

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

شرکت پالایش روغن‌های صنعتی زنگان

(سهامی خاص)

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

فهرست مطالب

شرکت پالایش روغن های صنعتی زنگان (سهامی خاص)

شماره صفحه	شرح
(۱)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس
۱	فهرست صورتهای مالی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت جریان وجوه نقد
(۵) الی (۲۸)	یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی



گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای به هیات مدیره شرکت پالایش روغن‌های صنعتی زنگان (سهامی خاص)

مقدمه

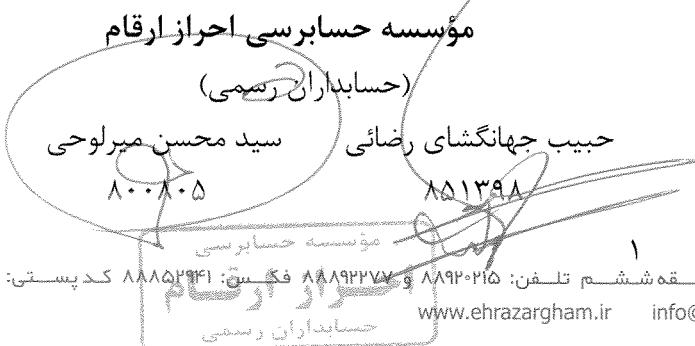
۱- تراز نامه شرکت پالایش روغن‌های صنعتی زنگان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

۲- مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

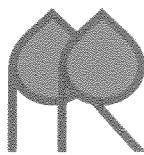
دامنه بررسی اجمالی

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

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخور德 نکرده است.



۱۳۹۴ ماه ۱۱



Date :

Ref:

شماره: شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)

تاریخ:

صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی بقرار زیر است:

شماره صفحه

عنوان

تراز نامه

۲

۳

۳

۴

۵

۶

۷ و ۸

۲۸ الی ۸

صورت سود و زیان

گردش حساب سود انباشته

صورت جریان وجهه نقد

یادداشت‌های توضیحی:

الف: تاریخچه فعالیت شرکت

ب: مبنای تهییه صورتهای مالی

ت: خلاصه اهم رویه های حسابداری

ث: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۹۴/۰۶/۲۸ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیات مدیره

سید محمد موسوی

ناهدید نصیری

سید اکبر میرمصطفی

رئیس هیات مدیره

نایب رئیس هیات مدیره

عضو هیات مدیره و مدیرعامل



مشرکت بیالاشرد و نگران (سهامی خاص)

تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

داداشت	داداشت	داداشت	داداشت	داداشت	داداشت	داداشت	داداشت	داداشت	داداشت
۱۴۹۴۱۱۰۰۳۰	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۰	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۰	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بدھی های جاری :	بدھی های جاری :	بدھی های جاری :	بدھی های جاری :	بدھی های جاری :	بدھی های جاری :	بدھی های جاری :	بدھی های جاری :	بدھی های جاری :	بدھی های جاری :
برداشتی های تجارتی و خرید تجارتی	مالیات برداشتی	تسهیلات مالی دریافتی	پیش دریافتیها	جمع بدھی های جاری	بدھی های بلند مدت :	ذخیره مراقبی پایان خدمت کارکنان	جمع بدھی های غیر جاری	درایرانی مداری غیر تجارتی	دارایی هایی تقدیم
۱۶,۷۸۲,۱۷۳,۳۵۱	۱۱,۶۱۰,۹۳۵,۵۴۱	۴,۳۷۹,۱۳۱,۸۵۹	۴,۰۹۴,۲۸۱,۵۹۰	۳۲,۵۳۸,۲۱۶,۹۱۶	۲,۳۸۹,۴۵۵,۵۹۹	۰,۳۸۹,۴۵۵,۵۹۹	۱۷۰,۹۱۳,۳۷۳,۳۹۷	۱۶,۷۴۵,۹۹۸,۱۱۷	۸۵,۳۹۳,۵۵۶,۴۸۹
۲۹,۰۴۲,۷۴۰,۳۸۴	۲,۵۳۷,۱۹۳,۴۶۲	۲۶,۶۴۰,۴۰۸,۶۵۹	۴,۰۹۴,۲۸۱,۵۹۰	۳۲,۵۳۸,۲۱۶,۹۱۶	۱۱,۱۶۶,۸۵۶,۷۲۲	۱۱,۱۶۶,۸۵۶,۷۲۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۵,۹۹۸,۱۱۷	۳
۱۰	۱۱	۱۲	۱۳	۱۴	۱۵	۱۶	۱۷	۱۸	۱۹
۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱	۱۴۹۴۰۴۱۰۳۱
جمع داراییها و حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع داراییها و حقوق صاحبان سهام	سرمایه (۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) پایانی (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) (اربیالی شده)	دارایی هایی تقدیم			
۱۸۶,۴۸۴,۳۲۲,۴۳۸	۹۰,۰۴۹,۱۴۳,۵۴۴	۹۰,۰۴۹,۱۴۳,۵۴۴	۹۰,۰۴۹,۱۴۳,۵۴۴	۱۴۹,۳۸۰,۱۶۴,۸۰۷	۵۷,۳۴۹,۱۴۳,۵۴۴	۵۷,۳۴۹,۱۴۳,۵۴۴	۱۰,۵۷۰,۸۴۹,۰۴۱	۱۰,۵۷۰,۸۴۹,۰۴۱	۱۰,۵۷۰,۸۴۹,۰۴۱
جمع داراییها	سود اینستاد	ادوخته قانونی	تمام " بود اخت شده "	سرمایه (۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) پایانی	۱۷	۱۶	۱۵	۱۴	۱۳
۱۸۶,۴۸۴,۳۲۲,۴۳۸	۹۰,۰۴۹,۱۴۳,۵۴۴	۹۰,۰۴۹,۱۴۳,۵۴۴	۹۰,۰۴۹,۱۴۳,۵۴۴	۱۴۹,۳۸۰,۱۶۴,۸۰۷	۵۷,۳۴۹,۱۴۳,۵۴۴	۵۷,۳۴۹,۱۴۳,۵۴۴	۱۰,۵۷۰,۸۴۹,۰۴۱	۱۰,۵۷۰,۸۴۹,۰۴۱	۱۰,۵۷۰,۸۴۹,۰۴۱

داداشت های توپیچی بخش جداگانه نایدیر صورت های مالی است.

جمع داراییها

جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام



شرکت بالايش روغنيهای صنعتی زنگان (سپاهی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	بادداشت
۱۳۹۳/۰۱/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۰۶,۷۸۰,۰۱۱,۳۰۵ (۴۴۵,۴۵۰,۱۹۹,۱۴۶)	۲۴۲,۱۴۶,۹۲۵,۰۱۸ (۲۲۱,۲۶۲,۹۴۹,۰۲۵)	۱۷۱,۴۰۷,۶۲۳,۶۱۲ (۱۵۵,۷۸۱,۱۱۱,۲۲۷)	۱۸
۶۱,۲۲۵,۸۲۱,۱۵۹ (۴,۴۷۸,۱۷۲,۵۲۰)	۲۰,۷۸۲,۹۸۶,۰۷۲ (۲,۲۴۸,۴۴۴,۹۸۴)	۱۵,۶۲۶,۵۲۲,۲۸۶ (۳,۱۸۰,۳۷۱,۰۶۴)	۱۹
۳۷۷,۶۶۵,۹۲۵ (۴,۱۰۰,۵۰۶,۵۹۵)	۱۲۰,۲۴۷,۹۲۵ (۲,۲۲۸,۱۹۷,۰۵۹)	۹,۲۵۰,۰۰۰	۲۰
۵۷,۲۲۵,۳۱۴,۵۵۴ (۴,۳۸۲,۷۶۱,۲۲۸)	۱۸,۰۵۴,۷۸۹,۰۱۴ (۲,۸۷۸,۷۴۲,۵۲۹)	۱۲,۴۵۵,۰۵۱,۲۲۲ (۱,۸۸۹,۳۲۱,۲۸۲)	۲۱
۶۱۷,۲۲۴,۶۱۰ (۳,۷۶۶,۵۲۶,۶۱۸)	۱۶۵,۳۰۲,۷۴۸ (۲,۷۱۲,۴۴۰,۷۹۱)	۲۶۲,۳۹۶,۹۳۸ (۱,۵۲۶,۹۲۴,۴۴۵)	۲۲
۵۲,۴۵۸,۷۸۸,۹۴۶ (۱۳,۲۱۰,۳۸۸,۲۲۴)	۱۵,۸۴۱,۳۴۸,۲۲۲ (۲,۹۱۹,۱۱,۳۶۹)	۱۰,۹۲۸,۵۶۶,۷۷۷ (۲,۸۲۲,۱۴۱,۶۹۴)	۲۳
۴۰,۲۴۸,۳۹۹,۶۱۲ (۱۲۵)	۱۱,۹۲۲,۲۲۶,۸۵۴ (۹۱)	۸,۰۹۶,۴۲۵,۰۸۳ (۵۱)	۲۴
۱,۴۶۷ ۱,۳۴۴	۴۸۸ ۲۹۷	۲۷۰	۲۵

گردش حساب سود انباشته

۴۰,۲۴۸,۳۹۹,۶۱۲ (۱,۶۰۵,۸۴۳,۸۸۳)	۱۱,۹۲۲,۲۲۶,۸۵۴ (۱,۶۰۵,۸۴۳,۸۸۳)	۸,۰۹۶,۴۲۵,۰۸۳ ۶۱,۱۵۲,۷۱۸,۴۶۱	سود خالص
۲۶,۲۲۵,۶۳۲,۰۴۲ (۱,۶۰۵,۸۴۳,۸۸۳)	۲۶,۳۲۵,۶۳۲,۰۴۲ (۱,۶۰۵,۸۴۳,۸۸۳)	-	سود انباشته در ابتدای سال
۲۴,۷۱۹,۷۸۸,۱۶۰ (۵۱۵,۴۶۹,۳۱۱)	۲۴,۷۱۹,۷۸۸,۱۶۰ (۵۱۵,۴۶۹,۳۱۱)	۶۱,۱۵۲,۷۱۸,۴۶۱ -	تعديلات سنواتي
۶۶,۹۶۸,۱۸۷,۷۷۲ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶,۶۴۲,۱۲۵,۰۱۴ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۹,۲۴۹,۱۴۲,۵۴۴ (۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود انباشته ابتدای سال - تعديل شده
۴۰,۲۴۸,۳۹۹,۶۱۲ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۹۲۲,۲۲۶,۸۵۴ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	- - - - - - -	سود قابل تخصيص :
۴۰,۲۴۸,۳۹۹,۶۱۲ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۹۲۲,۲۲۶,۸۵۴ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	- - - - - - -	اندخته قانوني
۴۰,۲۴۸,۳۹۹,۶۱۲ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۹۲۲,۲۲۶,۸۵۴ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	- - - - - - -	سود سهام پيشنهادي
۴۰,۲۴۸,۳۹۹,۶۱۲ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۹۲۲,۲۲۶,۸۵۴ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	- - - - - - -	پاداش هيات مدیره
۴۰,۲۴۸,۳۹۹,۶۱۲ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۹۲۲,۲۲۶,۸۵۴ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	- - - - - - -	سود تخصيص داده شده طی سال
۴۰,۲۴۸,۳۹۹,۶۱۲ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۹۲۲,۲۲۶,۸۵۴ (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	- - - - - - -	سود انباشته در یابان سال

بادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال مالی و تعديلات سنواتی است . لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



شرکت بالاش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)

صورت حربان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۳/۱۰/۳۰

۱۳۹۲/۰۴/۲۱

۱۳۹۴/۰۴/۲۱

یادداشت

فعالیتهای عملیاتی :

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

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

۵۱,۵۰۱,۴۹۶,۵۲۳

۱۰,۲۶۹,۹۸۷,۹۹۱

۴۵,۱۲۱,۶۹۰,۷۶۳

۲۴

(۴,۲۸۰,۷۵۵,۸۸۱)

۱۶۵,۳۰۲,۷۴۸

۲۶۲,۳۹۶,۹۲۸

۶۱۷,۲۲۴,۶۱۰

(۰,۷۴۴,۳۷۵,۴۲۲)

(۰,۳۸۳,۰۸۷,۵۲۴)

(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

—

(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۲۹۹,۹۹۹,۹۹۹)

(۰,۳۶۳,۵۲۱,۲۲۱)

(۰,۸۷۹,۰۷۲,۶۷۵)

(۱,۲۰,۶۸۹,۵۹۶)

(۰,۳۵۸,۹۴۰,۰۹۹)

(۰,۴۰۸,۹۵۸,۲۷۰)

(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۰۷۲,۰۶۷,۶۰۰)

(۰۱۶,۳۶۷,۶۰۰)

(۰۹,۰۲۰,۰۰۰)

۲۶,۶,۹۶۷,۶۲۳

۲,۹۵۵,۵۸۹,۴۴۶

۲۲,۲۷۶,۰۹۶,۴۹۴

۱۱,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰

۱۱,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰

۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

(۳۰,۵۶۵,۱۵۷,۹۱۷)

(۱۱,۷۸۵,۷۶۲,۰۰۰)

(۰۲,۰۵۰,۳۹۴,۷۲۸)

(۱۸,۶۱۱,۱۵۷,۹۱۷)

۱۶۸,۲۲۷,۹۹۲

۲۱,۹۴۹,۶۰۵,۲۷۲

۱۷,۹۹۵,۸۰۹,۷۰۶

۳,۱۲۳,۰۲۷,۴۲۸

۵۴,۲۲۵,۷۰۱,۷۶۶

۱۲,۱۷۱,۰۴۵,۰۱۷

۱۲,۱۷۱,۰۴۵,۰۱۷

۳۱,۱۶۶,۸۵۴,۷۲۲

۲۱,۰۶۶,۸۵۴,۷۲۲

۱۶,۷۹۴,۸۷۲,۴۵۵

۸۵,۳۹۲,۵۵۶,۴۸۹

۲۴-۱

میادلات غیرنقد

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱ - تاریخچه فعالیت شرکت :

۱ - اتاریخچه :

شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۳ تحت شماره ۶۳۲۰ درداداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهر زنجان به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی شرکت در زنجان شهرک صنعتی شماره ۱-بلوار ثبوتی - خیابان شهریور یکم می باشد.

۲ - فعالیت اصلی :

موضوع اصلی فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تاسیس، نگهداری، و بهره برداری از کارخانجات تولید روغن ترانسفورماتور و سیالات عایقی و انواع روغنهای صنعتی، روغن موتور، مواد شیمیائی، حلال ها، رنگهای صنعتی، روغنهای سنتیک، مواد شیمیائی و پتروشیمیائی و همچنین بسته بندی، خرید و فروش، صادرات و واردات و انجام امور بازارگانی (حمل و نقل محصولات تولیدی)، سرمایه گذاری، ایجاد نمایندگی وارائه خدمات مهندسی مرتبط و هرگونه فعالیت مجاز دیگر جهت نیل به اهداف شرکت میباشد.

۳ - تعداد کارکنان :

میانگین تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
نفر	نفر	
۱۵	۱۵	کارکنان قراردادی
۱	۱	کارکنان مامور از شرکت ایران ترانسفو
۳۵۱	۳۱۷	کارکنان پیمانکاری
۳۶۷	۳۳۳	



شرکت پالاس رونهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۲ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش جاری استفاده شده است :

الف - سرمایه های جاری سریع المعامله طبق روش ارزش بازار (بادداشت ۴)

ب - ماشین آلات و تجهیزات برمبنای روش تجدید ارزیابی

۲ - موجودی مواد کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود . در صورت

فروزنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد :

روش مورد استفاده

میانگین موزون

مواد اولیه اصلی ، کمکی و بسته بندی

میانگین موزون

کالای در جریان ساخت

میانگین موزون

کالای ساخته شده

میانگین موزون

قطعات و لوازم یدکی

۳ - سرمایه گذاریها

آن گروه از سرمایه گذاریها سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص

ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریها جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از

سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .

درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر

(تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان

سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود .

۴ - دارایی های ثابت مشهود

۱-۴-۲- دارایی های ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود . مخارج بهمسازی و تعمیرات اساسی که

با عث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد ، به عنوان مخارج

سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به

منتظر حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام

وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد .



شرکت پالایش روغن‌های صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۲-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه میگردد :

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نژولی	۸درصد۱۰و	ساختمانهای کارگاهی
نژولی و خط مستقیم	۱۰سااله۱۵و	ماشین الات تولیدی
نژولی	۳۵و۳۰درصد۲۵	وسایط نقلیه
خط مستقیم	۴ساله	تجهیزات کارگاهی
خط مستقیم	۱۰سااله۱۵و	اثاثه اداری
نژولی و خط مستقیم	۱۲سااله۱۵و	تاسیسات
خط مستقیم	۴ساله	نرم افزار مالی

۲-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاک ازاول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کاریا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل $\frac{۳۰}{۱۲}$ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۴-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

۲-۴-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان برمبنای یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۲-۴-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی باعلام نرخ رسمی ارز توسط بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان هزینه یادآمد دوره وقوع شناسایی می شود.



شرکت پالایش روغن‌های صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بادداشت	
۳۱,۰۹۴,۴۰۴,۳۶۴	۴,۳۷۴,۰۷۸,۹۹۸	۳-۱	موجودی نزد بانکها
۷۲,۴۵۰,۳۵۹	۲۰۴,۲۷۷,۴۹۱		موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
—	۸۰,۸۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۳-۲	وجوه در راه
۳۱,۱۶۶,۸۵۴,۷۲۳	۸۵,۳۹۲,۵۵۶,۴۸۹		

۱-۳- موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بادداشت	
۲۲,۷۷۱,۹۲۱,۱۳۴	۶۶۲,۰۲۷,۷۷۴		بانک ملی شعبه خرمشهر - ۰۱۰۵۲۷۲۷۲۷۰۰
۲,۳۵۵,۰۸۷,۳۹۲	۱۰۹,۸۲۰,۶۴۱		بانک رفاه کارگران شعبه ایران ترانسفو - همراه ۱۴۶۰۹۵۱۴
۷۳۶,۹۳۵,۳۶۵	۱۵۸,۶۵۲,۸۸۰		بانک تجارت شعبه خرمشهر - جاری ۶۵۶۵۱
۳۹۰,۴۵۰,۳۸۱	۶۶۸,۹۷۱,۱۷۳		بانک ملت شعبه خرمشهر - ۱۲۴۷۵۰۵۴/۴۳
۳۱,۳۵۲,۸۷۸	۳۱,۳۵۲,۸۷۸		بانک پارسیان ۲۱۰۰۱۵۵۵۳۰۰
۶۸۹,۴۹۳,۳۳۰	۱۶۹,۰۳۵,۵۹۵		بانک صادرات شعبه آزادی ۰۱۰۲۵۱۸۳۰۸۰۰
۴,۴۵۹,۸۰۴	۶۳,۲۸۰,۵۰۴		بانک توسعه صادرات شعبه زنجان ۰۱۰۰۱۸۵۸۶۰۰۷
۲,۸۷۳,۴۲۵	۲,۸۷۳,۴۲۵		بانک توسعه صادرات شعبه زنجان ۰۳۰۰۰۴۴۹۳۷۱۴۵ ارزی
۵۲,۰۱۵,۰۵۹	۵۲,۰۱۵,۰۵۹		موسسه مالی و اعتباری مهر ۸۹۲۲۰۳۰۱۰۹۷۱۰۱۷۰۰۱
۲۴۸,۲۲۴,۴۲۸	—		موسسه مالی و اعتباری مهر ۸۹۲۲۸۲۴۱۰۹۷۱۰۱۷۱
۵,۶۳۱,۰۰۰	۱۰۶,۵۹۱,۱۷۴		بانک رفاه کارگران شعبه مطهری جاری ۱۸۳۲۸۱۵
—	۵,۶۳۱,۰۰۰		بانک رفاه کارگران شعبه مطهری پس انداز ۵۹۹۹۹۸۱
—	۱۶,۲۸۵,۵۰۳		بانک تجارت (کوتاه مدت) شعبه خرمشهر
۶۱۶,۲۸۵,۵۰۳	—		بانک تجارت شعبه خرمشهر پس انداز ۱۷۰۴۶-۳۷۹۲۲
۲,۱۸۹,۱۷۴,۱۶۵	۲,۳۲۷,۰۴۰,۸۹۲		بانک توسعه صادرات (کوتاه مدت) شعبه زنجان
۳۱,۰۹۴,۴۰۴,۳۶۴	۴,۳۷۴,۰۷۸,۹۹۸		

۲- وجوه در راه مربوط به چکهای تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ می باشد که برای وصول به بانک ارائه شده است

۸



شرکت بالا ش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۴ - دریافت‌نی تجاری و غیر تجاری

دریافت‌نی های کوتاه مدت :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	بادداشت	تجاری :
خالص	خالص		حسابهای دریافت‌نی :
۲۱,۷۲۱,۷۴۵,۸۰۵	۱۴,۷۱۰,۲۵۶,۶۳۱	۴-۱	اشخاص وابسته
۹۸۲,۲۵۷,۸۱۹	۱,۷۰۰,۷۷۴,۵۵۷	۴-۲	سایر مشتریان
۳۲,۰۴,۰۰۳,۶۲۴	۱۶,۴۱۱,۰۳۱,۱۸۸		

غیر تجاری :

کارکنان (وام و مساعدہ)

سپرده های موقت

سایر

۱۷۰,۴۷۰,۰۰۰	۲۱۲,۹۶۱,۵۵۵	
۸۲,۰۸۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۲۰,۰۰۰	
۱,۶۲۲,۴۲۷	۱۶,۶۷۵,۴۲۷	
۲۵۴,۱۷۲,۴۳۷	۲۲۴,۹۶۶,۹۸۲	
۳۲,۸۵۸,۱۷۶,۰۶۱	۱۶,۷۴۵,۹۹۸,۱۷۰	

۴-۱ - حسابهای دریافت‌نی تجاری اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۱		
۱,۴۵۹,۷۹۶,۸۰۳	—		ایران ترانسفوی دی
۴,۸۴۸,۹۵۱,۹۷۲	—		شرکت ترانسفورماتور سازی گوشکن
۱۷,۱۰۰,۳۶۳,۳۱۶	—		شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان
۱۹۸,۱۵۲,۷۴۹	۱۷۵,۴۰۵,۲۸۶		خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
۷,۹۴۲,۰۰۲,۸۴۲	۱۴,۲۲۵,۲۸۴,۰۴۲		شرکت ایوان ترانسفو (زنگان)
۱۷۲,۴۷۸,۱۲۳	۱۹۹,۵۶۷,۲۲۲		شرکت عایق های الکتریکی پارس
۲۱,۷۲۱,۷۴۵,۸۰۵	۱۴,۷۱۰,۲۵۶,۶۳۱		

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۱		۴-۲ - حسابهای دریافت‌نی تجاری سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است :
۱۹۵۶۹۶۰۰۰	۱۳۹,۱۷۱,۲۰۰		شرکت کیمیا الختر
—	۹۵۰,۷۲۰,۰۰۰		شرکت توزیع برق اهواز
—	۱۸,۵۰۰,۰۰۰		شرکت توزیع برق استان اصفهان
—	—		شرکت توان برد دز
—	—		شرکت اروندترانس پارس
۱۱۱۲۸۱۹۱۲	—		شرکت توزیع نیروی برق قم
۱۴۶۸۵۴۰۸۰	۱۲۲,۷۷۷,۸۰۰		شرکت سهامی برق منطقه ای هرمزگان
—	۸۲,۸۴۰,۰۰۰		شرکت برق رسان ساحل شمال
۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۹۷۵,۰۰۰		شرکت توزیع نیروی برق استان اصفهان
—	۵۷,۳۹۶,۰۰۰		شرکت توزیع نیروی برق جنوب استان کرمان
۲۰۹۸۲۵۸۲۷	۱۵۱,۳۹۴,۵۵۷		سایر اقلام
۹۸۲,۲۵۷,۸۱۹	۱,۷۰۰,۷۷۴,۵۵۷		



شرکت پالایش روغن‌های صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۵- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۷۷۹,۸۵۳,۲۹۰	۹۲۰,۷۶۷,۰۱۰		کالای ساخته شده
—	۷۸,۵۴۶,۳۶۵		کالای در جریان ساخت
۱۰,۱۱۱,۹۰۷,۶۵۵	۲۱,۳۸۵,۱۱۹,۲۳۶	۵-۱	مواد اولیه و بسته بندی
۹۲۸,۱۰۶,۸۷۲	۱,۱۲۲,۳۱۹,۱۹۴		قطعات و لوازم یدکی
۱۱,۸۱۹,۸۶۷,۸۱۷	۲۳,۵۰۶,۷۵۱,۸۰۵		
۲۶,۴۵۵,۰۸۸,۳۸۲	۴۵,۱۰۰,۱۷۹,۱۱۸	۵-۲	کالای در راه
۴۸,۲۷۴,۹۵۶,۱۹۹	۶۸,۶۰۶,۹۳۰,۹۲۳		

۱-۵- مواد اولیه تاسقف ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در مقابل خطرات و آتش سوزی تحت پوشش بیمه می باشد.

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
ریال	ریال		
۸,۱۷۶,۳۴۷,۵۹۷	—		۲- کالای در راه از اقلام زیر تشکیل شده است
۲۸,۲۷۸,۷۴۰,۷۸۵	—		کالای بین راهی روغن از ساویتا
—	۵۱,۳۵۹,۱۱۵		گشایش اعتبار اسنادی / شرکت راج گروپ
—	۳۲,۵۶۷,۵۱۴,۷۲۷		AP۹۴۰۰۵
—	۱۲,۴۸۱,۳۰۵,۲۷۶		گشایش اعتبار اسنادی / پرونده NP۹۴۰۰۷
۲۶,۴۵۵,۰۸۸,۳۸۲	۴۵,۱۰۰,۱۷۹,۱۱۸		گشایش اعتبار اسنادی / پرونده AP۹۴۰۰۵/۲

۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
ریال	ریال		
۶۵۷,۶۱۲,۰۰۰	۷۷,۵۸۴,۱۴۰		پیش پرداخت های داخلی :
۱۰۷,۲۲۲,۸۱۱	۹۰,۳۰۳,۶۷۵		خرید مواد اولیه
۱۲۳,۰۸۱,۲۶۰	۳,۱۴۳,۳۵۳,۶۱۰		سایر
۸۸۷,۹۱۶,۰۷۱	۳,۳۱۱,۲۴۱,۴۲۵		سود و کارمزد سال های آتی
(۱۲۳,۰۸۱,۲۶۰)	(۳,۱۴۳,۳۵۳,۶۱۰)		تهاتر با بادداشت (۱۴)
۷۶۴,۸۳۴,۸۱۱	۱۶۷,۸۸۷,۸۱۵		

۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
ریال	ریال		
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری در سهام شرکت باز آوران پسماند
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰		



شورکت بالاپیش رونمایی صنعتی زنجان (سهامی خاص)

باداشتهای توپیجی صور تهدی مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۸- داراییهای نامشهود

باداشت	بهای تمام شده	استهلاک ابانته و کاهش ارزش ابانته	مانده در ابتدای سال	افزایش	مانده در ابتدای سال	استهلاک ابنته و کاهش ارزش ابنته	مانده در ابتدای سال	افزایش	مانده در ابتدای سال	استهلاک ابنته و کاهش ارزش ابنته	مانده در ابتدای سال
۸-۱			۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱
حق امتیاز خدمات عمومی			۱۹۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۹۱،۰۰۰،۰۰۰	۹۲،۵۴۹،۹۹۹	۹۲،۵۴۹،۹۹۹	۹۲،۵۴۹،۹۹۹	۹۲،۵۴۹،۹۹۹	۹۲،۵۴۹،۹۹۹	۹۲،۵۴۹،۹۹۹	۹۲،۵۴۹،۹۹۹
نرم افزار رایانه ای			۱۱۱،۱۲۴،۹۹۹	۱۱۱،۱۲۴،۹۹۹	۱۸،۸۷۵،۰۰۰	۱۸،۸۷۵،۰۰۰	۱۸،۸۷۵،۰۰۰	۱۸،۸۷۵،۰۰۰	۱۸،۸۷۵،۰۰۰	۱۸،۸۷۵،۰۰۰	۱۸،۸۷۵،۰۰۰
۱-۸ حق امتیاز خدمات عمومی از اقلام زیر تشکیل شده است			۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۷۲۴،۱۳۱،۴۵۰	۷۲۴،۱۳۱،۴۵۰	۷۲۴،۱۳۱،۴۵۰	۷۲۴،۱۳۱،۴۵۰	۷۲۴،۱۳۱،۴۵۰	۷۲۴،۱۳۱،۴۵۰	۷۲۴،۱۳۱،۴۵۰
حق الامتیاز کاز			۳۳۹،۱۳۱،۶۲۱	۳۳۹،۱۳۱،۶۲۱	۲۳۹،۱۳۱،۶۲۱	۲۳۹،۱۳۱،۶۲۱	۲۳۹،۱۳۱،۶۲۱	۲۳۹،۱۳۱،۶۲۱	۲۳۹،۱۳۱،۶۲۱	۲۳۹،۱۳۱،۶۲۱	۲۳۹،۱۳۱،۶۲۱
حق الامتیاز برق			۸،۷۱۲،۰۰۰	۸،۷۱۲،۰۰۰	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱	۹۶۱،۹۵۵،۰۷۱
حق الامتیاز تلفن											



۹- داراییهای ثابت مشهود

ردیف	درباره افراد داراییها	مالده در ابتدای سال	مالده در پایان سال	مالده در ابتدای سال جاری	استهلاک ابانته	ازش دفتری	ارقام به رویال
۱	زیور	۹۵۳۳۵۰۰۰	۹۵۳۳۵۰۰۰	۹۵۳۳۵۰۰۰	۹۵۳۳۵۰۰۰	ازش دفتری	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
۲	سازمان	۶۰۳۱۹۱۰۸۲۲	۳۵۴۴۰۸۵۰۳۲۸	۳۳۸۳۹۳۹۵۳۴	۲۶۴۷۹۷۲۹۷۲۹۸	ازش دفتری	۱۳۹۴/۱۰/۳۱
۳	تسلیلات	۲۸۱۳۰۶۵۰۸۰۵	۲۸۱۳۰۶۵۰۸۰۵	۲۸۱۳۰۶۵۰۸۰۵	۶۰۳۱۹۱۰۸۲۲	ازش دفتری	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
۴	ماشین آلات	۱۸۶۷۸۷۸۷۸۶۹۱۲۱	۱۸۶۷۸۷۸۷۸۶۹۱۲۱	۹۴۶۶۳۴۹۰۰	۱۰۳۹۷۰۷۳۹۴۷	ازش دفتری	۹۰۲۸۸۳۴۷۰۸۷۴
۵	تجزیرات	۴۰۳۸۴۹۶۸۷۶	۴۰۳۸۴۹۶۸۷۶	۱۵۰۹۶۹۰۱	۲۳۵۳۵۸۰۲۵۴	ازش دفتری	۲۵۳۷۵۸۲۹۷۳
۶	ایران آلات	۶۱۳۷۴۵۰۰	۶۱۳۷۴۵۰۰	۵۷۰۱۰۴۵۱	۳۸۷۳۰۴۹	ازش دفتری	۴۰۹۷۶۰۰۳
۷	لوازم آزمایشگاهی	۱۳۴۴۹۵۴۲۹۵	۱۳۴۴۹۵۴۲۹۵	۵۷۱۰۳۷۳۶۸	۶۱۱۵۷۹۶۲۸	ازش دفتری	۶۷۳۳۲۷۶۵۷
۸	وسایل نقلیه	۴۱۸۰۶۰۰۰	۴۱۸۰۶۰۰۰	۳۵۵۸۰۲۰۳۹۱	۳۶۳۰۶۰۰۶۰	ازش دفتری	۸۲۰۳۹۰۳۰۸
۹	قابله و منصوبات	۴۷۲۰۸۱۳۸۹	۴۷۲۰۸۱۳۸۹	۲۶۲۰۸۱۰۶۲۲	۲۰۵۰۰۶۰۳۸	ازش دفتری	۲۹۷۳۶۵۶۲
۱۰	جمع	۳۱۰۹۵۳۱۹۶۵۶۵	۱۸۹۷۷۳۹۴۱۵	۴۹۱۱۱۰۳۸۹	۱۶۹۳۲۰۳۳۷۸۷	ازش دفتری	۱۵۰۹۸۹۴۰۵۱
۱۱	بیشترین اختصار سرمهای ای	۳۴۱۷۳۲۱۰	۳۴۱۷۳۲۱۰	۰	۱۶۹۳۲۰۳۳۷۸۷	ازش دفتری	۲۴۱۷۳۲۱۰
۱۲	جمع	۳۱۰۴۳۷۰۵۲۷۵۶	۲۱۰۴۳۷۰۵۲۷۵۶	۱۹۰۲۰۰۰	۱۶۹۳۲۰۳۳۷۸۷	ازش دفتری	۱۵۰۹۸۹۴۰۵۱



شرکت بالایش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱-۹- دارایی های ثابت مشهود شرکت به مبلغ ۲۸,۳۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۹-۲- پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۳۳۶,۶۳۵,۵۰۰	۳۳۶,۶۳۵,۵۰۰	۹-۲-۱ شرکت بازآوران پسماند
۵۰,۹۷,۶۰۰	۵۰,۹۷,۶۰۰	۹-۲-۱ پاک بین زنجان (رضاعاقلو)
۳۴۱,۷۳۳,۱۰۰	۳۴۱,۷۳۳,۱۰۰	

۹-۲-۱- گردش سرفصل فوق به شرح زیر می باشد :

مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	مانده ابتدای سال
۳۵۷,۶۳۵,۵۰۰	۳۴۱,۷۳۳,۱۰۰	اضافات طی سال
۶۹,۵۹۷,۶۰۰	—	انتقال به دارایی های ثابت (ماشین آلات)
(۸۵,۵۰۰,۰۰۰)	—	مانده پایان سال
۳۴۱,۷۳۳,۱۰۰	۳۴۱,۷۳۳,۱۰۰	



شرکت بالاش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱۰- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری و غیر تجاری

پرداختنی کوتاه مدت :

بادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۰
تجاری :	—	۲,۷۰۳,۰۸۶,۰۳۰
اسناد پرداختنی	—	۱,۱۹۰,۶۴۵,۰۴۲
حسابهای پرداختنی :	۱۰-۱	۲۲,۹۱۵,۲۴۰
اشخاص وابسته	۱۰-۲	۳,۹۲۷,۶۴۶,۸۱۲
ساير تامین کنندگان	۸,۷۷۰,۰۰۷,۷۲۰	—
غیر تجاری :	۶,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	—
استناد پرداختنی	۱۰-۳	۸۹۱,۷۸۲,۶۳۵
اشخاص وابسته	۱۰-۴	۵,۱۵۶,۲۲۰
مالیات تکلیفی	۲۰,۲۷۲,۷۲۲,۶۶۴	۱,۰۶۲,۴۲۲,۲۱۰
حق بیمه های پرداختنی	۲۹,۰۴۲,۷۴۰,۳۸۴	۱۰,۸۹۵,۱۵۴,۴۳۵
ساير اشخاص	—	۱۲,۸۵۵,۰۲۶,۵۰۰
۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۱۳۹۳/۱۰/۲۰
۱۰-۱	۳,۲۶۲,۰۱۵,۹۴۲	۱,۱۹۰,۶۴۵,۰۴۲
۱۰-۲	۳,۲۶۲,۰۱۵,۹۴۲	—
۱۰-۳	۳,۲۶۲,۰۱۵,۹۴۲	۱۳۹۳/۱۰/۲۰
۱۰-۴	۳,۲۶۲,۰۱۵,۹۴۲	۱۳۹۴/۰۴/۲۱
۱۰-۵	۶۴,۳۲۵,۶۰۰	—
۱۰-۶	۵,۲۷۰,۲۰۷,۲۷۸	۲۲,۹۱۵,۲۴۰
۱۰-۷	۲۰,۶۲۲,۲۸۰	—
۱۰-۸	۱۷۰,۳۸۶,۶۲۰	۳,۹۲۷,۶۴۶,۸۱۲
۱۰-۹	۵,۰۶,۹۹۱,۷۷۸	—
۱۰-۱۰	۱,۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۰
۱۰-۱۱	۱,۲۲,۹۲۱,۹۰۰	۱,۱۹۰,۶۴۵,۰۴۲
۱۰-۱۲	۳۷۴,۰۵۷,۲۲۲	—
۱۰-۱۳	۲۱,۱۳۸,۰۰۰	۱,۰۶۲,۴۲۲,۲۱۰
۱۰-۱۴	۱۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۵,۱۵۴,۴۳۵
۱۰-۱۵	۵۰۰,۰۲۵,۹۱۴	۱۲,۸۵۵,۰۲۶,۵۰۰
۱۰-۱۶	۳,۵۳۴,۰۴۲,۰۵۶	۱۳۹۴/۰۴/۲۱
۱۰-۱۷	۸۰,۷۹۷۶,۹۳۲	۱۳۹۴/۰۴/۲۱
۱۰-۱۸	۱,۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۰
۱۰-۱۹	۱,۴۲۰,۱۵۲,۲۰۰	۱,۱۹۰,۶۴۵,۰۴۲
۱۰-۲۰	۱,۸۲۳,۴۸۶,۱۰۶	۴۲۱,۹۱۵,۹۰۰
۱۰-۲۱	۵۱,۹۹۸,۴۶۵	۴,۲۱۶,۲۱۰,۰۰۵
۱۰-۲۲	۲,۷۷۳,۵۹۰,۰۵۸	۳۹,۷۰۰,۰۵۹۵
۱۰-۲۳	۱۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۲,۵۹۱,۶۷۲
۱۰-۲۴	۲۸۸,۷۲۸,۷۹۱	۱۵۰,۲۷۲,۰۹۲
۱۰-۲۵	—	۵۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۰-۲۶	۱۹۵,۶۵۲,۲۰۰	۲۲۷,۹۷۲,۷۰۰
۱۰-۲۷	۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	—
۱۰-۲۸	۲۲۵,۰۲۱,۰۵۰	۲۵۶,۰۶۹,۴۲۰
۱۰-۲۹	۹,۰۱۹,۶۱۶,۹۰۲	۱۰,۸۹۵,۱۵۴,۴۳۵

۱۰- حسابهای پرداختنی اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است

شرکت بازارگانی ایران ترانسفو

۱۰- حسابهای پرداختنی سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است

شرکت پتروشیمی آبدان

شرکت سپهر شمی - خرید مواد اولیه

شرکت تولیدات کائسوارهای افرا

شرکت پیشگامان تجارت آرتوس

۱۰- حسابهای پرداختنی غیر تجاری اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است

شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو

شرکت ترانس پست پارس

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا

شرکت مقره سازی صدف گستر

شرکت حمل و نقل آشنا راه سماء

تعاونی مصرف ایران ترانسفو

۱۰- حسابهای پرداختنی غیر تجاری سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است

مالیات و عوارض بر فروش

شرکت سرمایه گذاری کارکنان برق

بستانکاران سهامداران

ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده

ذخیره حق بیمه پیمانکاران

کارکنان - حقوق و دستمزد پرداختنی

جرئتیل عقاب (مسعود ستایی)

مالیات پرداختنی حقوق و دستمزد

موسسه احرار ارقام

پیمان غذای استجلو

ملکیان - حمل پارافین

سایر



شرکت پالاس روزنایی صفتی زنگان (سهامی خاص)

باداشتی توافقی صورتی مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱۱ - مالیات برداختی

نحوه شششص
۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۱۳۹۴/۰۴/۳۰

مالیات	نفعی	قطعی	برداختی	مانده برداختی	مانده برداختی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	مالیات و دوره مالی
رسیدگی به دفاتر	۴,۲۳,۸۴۲,۵۰	۴,۲۳,۸۴۲,۵۰	۴,۲۳,۸۴۲,۵۰	۴,۰۳,۵۶,۹۹	۱۶,۱۶,۳۹,۱۷	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۴,۰۳,۵۶,۹۹	۱۳۹۱/۰۸/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۱,۷۱,۳۴,۹۷	۱,۷۱,۳۴,۹۷	۱,۷۱,۳۴,۹۷	۱,۷۱,۳۴,۹۷	۰,۷۶,۷۲,۷۲,۰,۵۳	۱۳۹۱/۱۱/۳۰	۰,۷۶,۷۲,۷۲,۰,۵۳	۱۳۹۱/۱۱/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۰,۱۷,۰,۰,۱۲۵۸	۰,۱۷,۰,۰,۱۲۵۸	۰,۱۷,۰,۰,۱۲۵۸	۰,۱۷,۰,۰,۱۲۵۸	۰,۱۶,۸۰,۸۲,۰,۱۹	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۰,۱۶,۸۰,۸۲,۰,۱۹	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
درحال رسیدگی	۱۳,۳۱,۳۸,۸,۳۳۴	۱۳,۳۱,۳۸,۸,۳۳۴	۱۳,۳۱,۳۸,۸,۳۳۴	۱۳,۳۱,۳۸,۸,۳۳۴	۰,۳۵,۸,۷۷,۰,۸۳	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۰,۳۵,۸,۷۷,۰,۸۳	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
رسیدگی شدده	۲,۰۸,۳۲,۱۴,۱,۶۹۴	۲,۰۸,۳۲,۱۴,۱,۶۹۴	۲,۰۸,۳۲,۱۴,۱,۶۹۴	۲,۰۸,۳۲,۱۴,۱,۶۹۴	۱,۹۲,۸,۵۶,۶,۷۷	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱,۹۲,۸,۵۶,۶,۷۷	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
یشت برداخت مالیاتی	(۰,۹۹,۹۴,۵۲,۸,۹۳)	(۰,۹۹,۹۴,۵۲,۸,۹۳)	(۰,۹۹,۹۴,۵۲,۸,۹۳)	(۰,۹۹,۹۴,۵۲,۸,۹۳)				
	۱۱,۲۱,۰,۹۳۵,۴۴۱	۱۱,۲۱,۰,۹۳۵,۴۴۱	۱۱,۲۱,۰,۹۳۵,۴۴۱	۱۱,۲۱,۰,۹۳۵,۴۴۱				
	۲,۳۳,۷,۱۱,۲,۴۶۲	۲,۳۳,۷,۱۱,۲,۴۶۲	۲,۳۳,۷,۱۱,۲,۴۶۲	۲,۳۳,۷,۱۱,۲,۴۶۲				

۱۱ - مالیات پالاس روزنایی قبل از ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است.



شرکت بالا ایش رونگهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)
بادداشت‌گاهی توضیحی صور تنهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴

۱۲- سود سهام پرداختنی	۱۴۰/۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۱۰	ریال	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود تخصیص یافته			ریال	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام مصوب پرداخت شده طی دوره	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ریال	۰
۱۳- تسهیلات مالی				
تسهیلات دریافتی				
سود و کارمزد سال های آتی (پادا داشت شماره ۶)	(۳۰,۶۳,۳۵,۳۰,۳۱,۰)	(۳۰,۷۸,۲۸,۲۷,۰)	ریال	۲۹,۷۸,۲۷,۰,۷۷,۷,۶۲,۰,۶۲,۰,۷۹,۳,۰,۴۰,۵۹
۱-۱۳- تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف:				
۱-۱-۱۳- به تفکیک قامین کنندگان تسهیلات:				
بانک ها				
۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	ریال	۲۹,۷۸,۲۷,۰,۷۷,۷,۶۲,۰,۶۲,۰,۷۹,۳,۰,۴۰,۵۹
۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	ریال	۲۹,۷۸,۲۷,۰,۷۷,۷,۶۲,۰,۶۲,۰,۷۹,۳,۰,۴۰,۵۹
۱-۱-۱۳- به تفکیک نوع سود و کارمزد:				
۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۲	ریال	۲۹,۷۸,۲۷,۰,۷۷,۷,۶۲,۰,۶۲,۰,۷۹,۳,۰,۴۰,۵۹
۱-۱-۱۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت				
۱۴۰/۲۵/۲۰	۱۴۰/۲۵/۲۰	۱۴۰/۲۵/۲۰	ریال	۲۹,۷۸,۲۷,۰,۷۷,۷,۶۲,۰,۶۲,۰,۷۹,۳,۰,۴۰,۵۹
۱-۱-۱۳- به تفکیک نوع و ثیقه				
چک و سفته				
۱۴۰/۲۵/۲۰	۱۴۰/۲۵/۲۰	۱۴۰/۲۵/۲۰	ریال	۲۹,۷۸,۲۷,۰,۷۷,۷,۶۲,۰,۶۲,۰,۷۹,۳,۰,۴۰,۵۹

موزه
احسراز ارقام
گزارش

شرکت بالایش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱۴- پیش دریافتها

بادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
۱۴-۱	۲۲,۷۶۵,۸۹۳,۰۵۵	—
۱۴-۲	۲,۱۵۹,۳۸۸,۰۵۳۵	۱۶۴,۹۷۶,۳۶۷
	۳۵,۹۲۵,۲۸۱,۰۵۹	۱۶۴,۹۷۶,۳۶۷

پیش دریافت از مشتریان :

اشخاص وابسته

سابر

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	۱۰,۸۴۹,۵۴۰,۳۰۸	—
	۱۶,۶۲۹,۲۵۲,۸۲۳	—
	۶,۲۸۷,۰۹۹,۹۲۴	—
	۲۲,۷۶۵,۸۹۳,۰۵۵	—

۱۴-۱- پیش دریافت اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است

شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن

شرکت ایران ترانسفو ری

شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	۱۰۰,۷۰۰,۰۰۰	—
	۱,۸۸۳,۴۰۴,۶۰۰	۲۶۴۲۸۸۰
	—	۷۶۸۹۶۰۰
	—	۷۷۴۵۰۰۰
	۱۷۵,۲۸۳,۹۳۵	۵۴۴۰۶۵۶۷
	۲,۱۵۹,۳۸۸,۰۵۳۵	۱۶۴,۹۷۶,۳۶۷

۱۴-۲- پیش دریافت سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است

برق منطقه ای مشهد

نیرو ترانسفو

شرکت هیربدان

شرکت توزیع برق فارس

سابر اقلام

۱۵- ذخیره مزای پایین خدمت کارکنان :

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	۲,۶۸۹,۲۲۹,۳۷۰	۱,۰۱۲,۷۴۷,۴۴۷
	(۱,۷۹۵,۲۰۱,۶۲۳)	(۳۶۰,۱۴۷,۰۳۰)
	۱,۴۹۵,۴۲۸,۰۵۲	۲,۰۳۶,۶۲۸,۹۷۳
	۲,۳۸۹,۴۵۵,۷۹۹	۲,۶۸۹,۲۲۹,۳۷۰

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی دوره

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال



شرکت پالایش روغن‌های صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱۶ - سرمایه

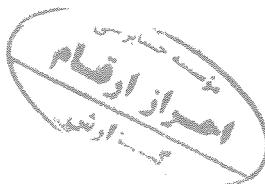
سرمایه شرکت در ۳۱/۰۴/۱۳۹۴ مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده می‌باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیراست :

۱۳۹۳		۱۳۹۴		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ترانسفور ماتور ری
۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری کارکنان برق زنجان قزوین
۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن
۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
۲۲/۲۵	۶,۶۷۷,۳۰۷	۲۲/۲۵	۶,۶۷۷,۳۰۷	شرکت ترانس پست پارس
۱۷/۱۴	۵,۱۳۹,۳۹۱	۱۷/۱۴	۵,۱۳۹,۳۹۱	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۲۰/۶۱	۶,۱۸۳,۳۰۲	۲۰/۶۱	۶,۱۸۳,۳۰۲	شخص حقيقی
۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷ - اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۲۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۲۴۵ اساسنامه، مبلغ ۳۳,۱۲۷,۷۸۴,۸۸۵ ریال از سود قابل تخصیص و سنوات قبل، به اندوخته منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هرسال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت پالایش روغن‌های صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱۸- درآمد عملیاتی
فروش خالص :
داخلی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	مقدار	بادداشت
ریال	ریال	ریال	تن	
۴۱۲,۱۶۳,۴۵۳,۰۱۲	۲۰۵,۴۱۷,۸۶۸,۸۰۰	۵۳,۶۷۸,۲۸۷,۷۰۰	۵,۰۷۰	
۱۸,۴۹۷,۵,۰۹۰,۰۵۶	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۹۳۲,۰۵۹,۰۰۰	۰,۳۶	
۴۳۰,۶۶۰,۹۶۲,۰۶۸	۲۰۵,۴۳۵,۸۶۸,۸۰۰	۱۲۹,۶۱۰,۳۴۶,۷۰۰	۵,۰۷۰	
۷۶,۱۱۹,۰۴۹,۲۳۷	۳۶,۷۱۱,۰۶۶,۳۰۸	۴۱,۷۹۷,۲۸۶,۹۱۳		
۵۰۶,۷۸۰,۰۱۱,۳۰۵	۲۴۲,۱۴۶,۹۳۵,۰۱۸	۱۷۱,۴۰۷,۸۶۲,۲۶۱۳		

فروش روغن ترانسفورماتور Class ۱
IEC ۶۰۲۹۶

درآمد ارائه خدمات

۱۸- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل
۳۹۶,۳۹۷,۱۸۱,۰۰۰	۱۸۶,۷۶۴,۸۶۴,۰۰۰	۸۸
۳۴,۲۶۳,۷۸۱,۰۶۸	۱۸,۶۷۱,۰۰۴,۸۰۰	۱۲
۴۳۰,۶۶۰,۹۶۲,۰۶۸	۲۰۵,۴۳۵,۸۶۸,۸۰۰	۱۰۰

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

۱۸- درآمد ارائه خدمات :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۱,۲۲۳,۱۲۷,۶۰۴	۷۹۷,۸۹۰,۷۷۰	
۹,۳۳۰,۲۵۸,۲۰۰	۴,۶۴۷,۲۸۲,۸۰۰	۴,۴۶۷,۲۳۵,۰۲۱
۱۰۶,۹۳۰,۰۵۵	۲۰,۱۹۰,۰۵۵	۵۸,۷۸۴,۰۷۲
۶۵,۱۹۴,۵۲۶,۱۷۸	۳۱,۱۶۰,۸۴۸,۶۶۲	۳۷,۲۴۱,۶۹۷,۸۸۴
۲۶۴,۲۰۸,۷۰۰	۸۴,۸۵۳,۰۵۱	۲۹,۴۶۹,۰۹۴
۷۶,۱۱۹,۰۴۹,۲۳۷	۳۶,۷۱۱,۰۶۶,۳۰۸	۴۱,۷۹۷,۲۸۶,۹۱۳

درآمد حاصل از فروش محصول خردباری شده

درآمد حاصل از تصفیه روغن

درآمد حاصل از تست

درآمد خدمات تامین نیرو

سایر

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۱۴۷,۲۲۸,۵۰۵,۰۰۰	۶۹,۵۲۰,۷۲۵,۰۰۰	۲۹,۴۶۶,۹۸۹,۰۰۰
۱۱۱,۱۹۳,۸۰۳,۵۰۰	۵۰,۰۹۸,۳۱۰,۰۰۰	۲۱,۸۰۰,۷۸۷,۰۰۰
۱۳۲,۴۸۰,۴۵۵,۰۰۰	۶۴,۹۰۶,۹۴۵,۰۰۰	۵۱,۷۱۳,۵۲۳,۰۰۰
۴,۴۰۹,۰۶۰,۰۰۰	۲,۲۳۸,۸۸۴,۰۰۰	۱,۴۶۷,۸۴۴,۰۰۰
۸۵,۳۵۷,۵۰۰	۴۰,۸۵۷,۵۰۰	۶۸,۷۵۰,۰۰۰
۳۹۶,۳۹۷,۱۸۱,۰۰۰	۱۸۶,۸۰۵,۷۲۱,۵۰۰	۱۱۴,۵۱۷,۸۹۳,۰۰۰

۱۸-۱- درآمد عملیاتی اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است

شرکت توزیع ایران ترانسفورماتور

شرکت ترانسفورماتور سازی صنعت ری

شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن

شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو

شرکت عایق های الکتریکی پارس

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۹۶۷,۲۵۰,۰۰۰	۲۱۹,۶۵۰,۰۰۰	۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰
—	—	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۲۳,۵۴۶,۹۰۰	۸۰۶,۴۰۲,۳۰۰	۱۰۳۹,۸۹۸,۷۰۰
—	—	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۶,۹۹۴,۰۰۰	۲۶۶,۹۹۴,۰۰۰	۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰
۲۲,۱۹۱,۳۰۶,۰۰۰	۱۲,۶۲۲,۲۸۶,۰۰۰	۸,۷۴۰,۳۱۵,۰۰۰
—	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰
—	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۹۰۰,۰۰۰
—	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۶۳,۰۳۵,۰۰۰	۲,۴۹۶,۵۱۵,۰۰۰	۷۶۴,۶۴۰,۰۰۰
۷۱,۲۰۰,۰۰۰	—	—
۲۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۶۰۰,۰۰۰	—
۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	—	—
۴,۰۹۶,۸۴۹,۱۶۸	۱,۰۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۱,۸۰۰,۰۰۰
۳۴,۲۶۳,۷۸۱,۰۶۸	۱۸,۶۱۲,۱۴۷,۳۰۰	۱۵,۰۹۲,۴۵۳,۷۰۰

۱۸-۱- درآمد عملیاتی سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است

شرکت توزیع برق اهواز

شرکت توان برد ذرا

شرکت توزیع برق جنوب استان کرمان

شرکت توان گسترش برق شیزار

شرکت تکنوت انرژی سپهر

شرکت توان برد ذرا خوزستان

شرکت توزیع برق اصفهان

شرکت نیرو ترانسفو

شرکت طرحهای صنعتی راد توان

شرکت آریا قدرت طبرستان

شرکت توسعه سازان برق کویر

شرکت اروند ترانس پارس

شرکت نیرو تبادل

توزیع برق گلستان

توزیع برق آذربایجان شرقی

سایر



پایدا شنی توضیحی صورتی مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴ تیرماه

۳۰۸۱۵ - جدول مناسبه ای درآمد حساباتی و پیش نام شده

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۲/۰۷/۳۱

۱۳۹۴/۰۷/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

بجهای تمام شده	درصد	درآمد عضایی	بجهای تمام شده	درصد	درآمد عضایی	بجهای تمام شده	درصد	درآمد عضایی
سودخانه			سودخانه			سودخانه		
درصد			درصد			درصد		
بجهای تمام شده			بجهای تمام شده			بجهای تمام شده		
درآمد عضایی			درآمد عضایی			درآمد عضایی		

فروش خالص	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
فروش دارین از مستوفی مالی	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
فروش روش ترسیم	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
درآمد عضایی از منابع دارین	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
ارائه خدمات	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱

درآمد عضایی از محصول خردباری شده	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
درآمد عضایی از نیشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
درآمد خدمات تاسیس نیرو	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
سازمان	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
اگرچه خدمات تاسیس نیرو	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱

فروش خالص	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
فروش دارین از مستوفی مالی	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
فروش روش ترسیم	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
درآمد عضایی از منابع دارین	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
ارائه خدمات	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱

فروش خالص	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
فروش دارین از مستوفی مالی	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
فروش روش ترسیم	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
درآمد عضایی از منابع دارین	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
ارائه خدمات	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱

فروش خالص	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
فروش دارین از مستوفی مالی	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
فروش روش ترسیم	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
درآمد عضایی از منابع دارین	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
ارائه خدمات	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱

فروش خالص	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
فروش دارین از مستوفی مالی	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
فروش روش ترسیم	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
درآمد عضایی از منابع دارین	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
ارائه خدمات	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱

۱-۳-۸-۱) این جدول تاسیس نیرو از لذت شدید

حرفوچ و سمترا	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
اسلاک کار	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
نویس کار	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
حق اولاد	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
بعد سهم کارخوا	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
عبدی و سیلوت گز کوی	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱
سازمان	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۱



شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)

باداشت‌های توضیحی صورت‌نیاهی مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به

دوره مالی عماهه منتهی به

۱۹- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۰/۰۷/۱۳ - ۱۴۰۰/۰۷/۲۱

جمع	ازآنه خدمات	فروش	جمع	جمع	فروش	ازآنه خدمات	فروش	مجموع	فروش	دادهای
۳۷۵,۵۷۹,۹۸۰,۱۷۸	۹۵,۱۷۰,۴۳,۶۰,۰۱۶	۳۷۲,۱۵۰,۹۵۹,۵۰۳	۱۸۹,۵۵۱,۹۶۹,۹۷۸	۱۸۹,۵۵۱,۹۶۹,۹۷۸	۱۸۸,۰۷۰,۲۰۰,۰۱۱	۱۱۲,۰۰۰,۰۲۰,۰۱۱	۱۱۲,۰۰۰,۰۲۰,۰۱۱	۹۸۵,۰۷۰,۰۲۰,۰۱۱	۱۱۳,۷۵۰,۰۲۰,۰۱۱	۱۹-۱
۲,۴۱۶,۷۴۹	۵۲۸,۰۷۰,۰۲۰,۰۱۶	۵۲۸,۰۷۰,۰۲۰,۰۱۶	۱,۱۷۰,۱۹۴,۸۱۷	۱,۱۷۰,۱۹۴,۸۱۷	۹۳۶,۰۳۰,۰۵۳,۰۲۰,۰۳۷	۹۳۶,۰۳۰,۰۵۳,۰۲۰,۰۳۷	۳۹۱,۰۰۰,۹۸۲۳۲	۱,۱۱۲,۳۰۵,۰۲۱	۱,۱۱۲,۳۰۵,۰۲۱	۱۹-۲
۶۰	۱,۱۲۱,۰۱۰,۰۱۵	۱,۱۲۱,۰۱۰,۰۱۵	۴,۸۸,۸۰,۰۵۸	۴,۸۸,۸۰,۰۵۸	۱,۹۳۵,۰۷۰,۰۴۵,۰۲۱	۱,۹۳۵,۰۷۰,۰۴۵,۰۲۱	۱,۹۵,۰۷۰,۰۴۵,۰۲۱	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱۹-۳
۲۸۰,۰۰۰,۳۸	۲,۰۷۱,۲۳۱,۳۴۵	۲,۰۷۱,۲۳۱,۳۴۵	۳۸,۰۲,۰۵۸	۳۸,۰۲,۰۵۸	۱,۹۳۵,۰۷۰,۰۴۵,۰۲۱	۱,۹۳۵,۰۷۰,۰۴۵,۰۲۱	۱,۹۵,۰۷۰,۰۴۵,۰۲۱	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱۹-۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

دروهه مالی عماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	سال مالی منتهی به	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	دروهه مالی عماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	سال مالی منتهی به	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	دروهه مالی عماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۷/۲۱	سال مالی منتهی به	۱۴۰۰/۰۷/۲۱
۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

واعده مالی عماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۷/۲۱										
۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

واعده مالی عماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۷/۲۱										
۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴	۱,۱۷۲,۳۰۲,۰۱۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۱۹-۱- در مطالعه موادگزاری مواد اولیه خریداری شده به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	دستور									
روغن پایه نفتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پلی اپتین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
آلکیلات سنگین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نفتان خام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
AP564C	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مواد افزودنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر مواد کمکی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۱۹-۲- مطابق مقدار تولید شرکت در مطالعه موادگزاری با ظرفیت انسانی نیز تأثیر دارد و این مقدار به شرح زیر اشاره شده:

واعده مالی عماهه منتهی به	ظرفیت مسول	ظرفیت انسانی	واعده مالی عماهه منتهی به	ظرفیت مسول	ظرفیت انسانی	واعده مالی عماهه منتهی به	ظرفیت مسول	ظرفیت انسانی	واعده مالی عماهه منتهی به	ظرفیت مسول	ظرفیت انسانی
۱۵۹	۱۱۵۰	۱۱۵۰	۱۵۹	۱۱۵۰	۱۱۵۰	۱۵۹	۱۱۵۰	۱۱۵۰	۱۵۹	۱۱۵۰	۱۱۵۰
۱۶۱۸	۱۱۵۰	۱۱۵۰	۱۶۱۸	۱۱۵۰	۱۱۵۰	۱۶۱۸	۱۱۵۰	۱۱۵۰	۱۶۱۸	۱۱۵۰	۱۱۵۰
Class	کیلو گرم	کیلو گرم									
روغن ترانس ۶۰/۶۰			روغن ترانس ۶۰/۶۰			روغن ترانس ۶۰/۶۰			روغن ترانس ۶۰/۶۰		

۱۹-۳- حسوز از اقسام



شرکت بیالاش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)

نادا شرکتی نوپرسی صورتنهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱۹-۳-هزینه های دستمزد مستقیم و سبار تولید از اقام زیر تشکیل شده است:

دستمزد مستقیم		دستمزد مستقیم	
سبار تولید	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سalar مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
ریال	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۵۹۵,۸۲۶,۶۰۷	۲۶۰,۱۱۳	۴۰۷,۸۶۱,۱۹۲	۱۱۱,۰۷۶,۷۶۷,۶۵,۶۷
-----	-----	-----	-----
-----	-----	۳۴۵,۱۷۱,۲۲۶	۱۷۰,۱۰۷,۸۸۴
-----	-----	۲۶۲,۸۵۰,۴۴۱	۱۰۱,۱۰۱,۱۴۹
-----	-----	۱۱۲,۴۸۴,۳۰۰	۵۵,۹۳۲,۱۳۷
-----	-----	۷۰,۴,۰۰۰	۲۲,۶,۰۰۰
-----	-----	۶۹,۶۷۱,۰۷۸	۳۵,۰۴۳,۱۱۲
-----	-----	۱۶	۱۹,۱۹۱,۷۰۸
-----	-----	-----	۲۹۳,۹۲۰,۴۹
۱,۷۱۶,۳۷۷,۴۴۳	۱,۰۵۷,۵۶۰	۸۳۸,۲۳۶,۶۷۴	۱,۰۵۷,۱۲۱,۱۳۰
۷۴۹,۰۵۲,۸۶۹	۲۸۰,۸۹۳,۱۴۸	۱۱۰,۸۷۷,۵۷۸	۲۸۰,۸۷۷,۵۷۸
۴۷۷,۷۷۷,۷۱۲,۳۶۴	۲۲۳,۸۲۶,۲۴۷	۱۶۷,۸۳۴,۴۹۷	۱۶۷,۸۳۴,۴۹۷
۴۰۴,۴۳۶,۲۲۲	۲۰۱,۳۶۷,۷۲۲	۱۲۸,۰۸۰,۰۷۷	۱۲۸,۰۸۰,۰۷۷
۱۸۸,۹۲۸,۵۷۲	۹۴,۷۷۵,۳۶۴	۱۰۵,۲۱۵,۱۷۰	۱۰۵,۲۱۵,۱۷۰
۱,۴۴۴,۱۲۱,۶۴۴	۷۶۹,۳۵۵,۱۱۲	۷۵۷,۲۵۲,۰۸۷	۷۵۷,۲۵۲,۰۸۷
۵۸۲,۵۲۶,۴۴۲	۲۵۳,۷۲۷,۹۱۱,۱۵۶	۷۲۸,۱۲۱,۵۶۳	۷۲۸,۱۲۱,۵۶۳
۱,۱۰۷,۷۳	۲,۸۹۸,۳۰۱,۰۴۵۵	۲,۳۵۰,۸۳۴,۲۸۵	۲,۳۵۰,۸۳۴,۲۸۵
	۰		
		۲,۰۱۴,۲۰۰,۲۸۴۹	۱,۱۷۰,۱۹۴,۱۱۷
			۱,۵۲۳,۰۵۵,۲۰۳۷



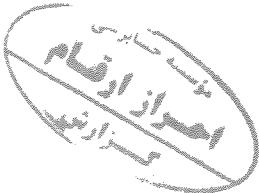
شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۲۰ - هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۱۳,۶۹۲,۸۴۴	—	—	هزینه توزیع و فروش
۱,۵۱۶,۹۳۱,۲۱۶	۶۴۱,۴۴۸,۲۵۰	۸۰۲,۹۸۰,۸۶۸	حقوق و مزايا
۱۳۹,۱۹۷,۷۸۷	۴۴,۵۲۶,۷۸۷	—	مشاوره و خدمات قراردادی و حسابرسی
۴,۲۲۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۷,۵۱۰,۰۰۰	هزینه پذیرایی ، اقامت و سفر
۳۵۰,۷۲۱,۳۴۳	۱۷۶,۷۵۹,۷۸۳	۲۰۲,۴۱۰,۳۰۰	حق بیمه سهم کارفرما
۳۶,۸۳۱,۳۱۳	۱۸۰,۵۱۶,۳۹۹	۴۵,۵۲۱,۰۱۲	هزینه ماموریت و سایر مزايا
۲۶۱,۴۴۳,۷۷۷	۱۲۹,۱۴۶,۳۸۳	۱۲۵,۲۵۷,۶۴۸	هزینه استهلاک
۳۹۶,۹۸۱,۳۶۹	۵۸,۳۵۰,۸۹۳	۶۳۲,۰۰۳,۹۶۴	عیدی و پاداش
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	هزینه حضور در جلسات
۱۱۷,۲۵۰,۳۱۸	۵۳,۸۷۸,۳۴۹	۵۵,۲۴۵,۷۲۳	هزینه پست ، تلگراف ، تلفن ، آب و برق
۱۷۸,۲۱۴,۷۷۴	۱۱۵,۵۵۴,۲۹۸	۲۹۹,۲۲۹,۶۷۳	سنوات خدمت کارکنان
۶۶,۳۳۷,۴۳۳	۲۲,۹۶۱,۴۳۶	۴۲,۶۳۶,۴۵۰	هزینه ملزمات و ابزار مصرفی
۹۶,۴۶۹,۴۰۸	۴۶,۰۸۹,۳۱۰	۶۰,۴۵۷,۵۲۱	حق مسکن ، خواربار و اولاد
۷۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۷۹,۵۱۸	بن کارگری
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۵۷۸,۶۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره منزل مامورین
۸۱,۶۷۱,۶۹۱	۲۸,۹۳۰,۷۰۲	۷۱,۵۰۱,۱۴۹	هزینه تعمیر و نگهداری تجهیزات و تاسیسات
۱۳۰,۸۴۷,۲۵۵	۴۹,۹۴۱,۰۰۰	۵۶,۹۲۵,۰۰۰	هزینه بیمه تکمیلی سهم کارفرما
۱۱,۴۸۰,۰۰۰	۲۹۹,۷۳۴,۸۴۴	۳۱۶,۸۰۴,۵۴۲	هزینه تحقیق و بازار یابی و تبلیغات و بروشور
—	—	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کمک های خیریه
۶۱۲,۱۰۱,۸۹۲	۳۶۹,۲۷۷,۹۱۷	۳۶۱,۲۰۷,۶۸۶	سایر
۴,۴۷۸,۱۷۲,۵۲۰	۲,۳۴۸,۴۴۴,۹۸۴	۳,۱۸۰,۲۷۱,۰۶۴	



شرکت پالایش روغن‌های صنعتی زنگان (سهامی خاص)

بادداشتیهای توضیحی صورتیهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۲۱- سایر اقلام عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۷۷,۶۶۵,۹۲۵	۱۲۰,۲۴۷,۹۲۵	۹,۲۵۰,۰۰۰
۳۷۷,۶۶۵,۹۲۵	۱۲۰,۲۴۷,۹۲۵	۹,۲۵۰,۰۰۰

فروش ضایعات

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴,۲۳۱,۴۸۶,۹۶۹	۲,۷۶۵,۵۳۱,۹۷۶	۱,۶۹۴,۷۵۸,۰۶۵
۳۵,۷۱۶,۵۴۶	—	۳۱,۴۱۲,۰۸۲
۱۱۶,۵۵۷,۷۱۳	۶۹,۷۱۱,۵۶۳	۱۶۳,۱۶۱,۲۳۶
.	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	—
۴,۳۸۳,۷۶۱,۲۲۸	۲,۸۷۸,۷۴۲,۵۳۹	۱,۸۸۹,۳۳۱,۳۸۳

۲۲- هزینه های مالی

بانکها

بهره وام تسهیلات دریافتی

جریمه دیرکرد اقساط وام بانکی

هزینه کارمزد و حواله های بانکی

هزینه بیمه تسهیلات

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۱۷,۲۲۴,۶۱۰	۱۶۵,۳۰۲,۷۴۸	۲۶۲,۳۹۶,۹۲۸
۶۱۷,۲۲۴,۶۱۰,۰۰	۱۶۵,۳۰۲,۷۴۸,۰۰	۲۶۲,۳۹۶,۹۲۸

سودسپردہ بانکی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۸۰,۱۱۸,۰۲۶	۳۸۰,۱۱۸,۰۲۶	-
۹۵۲,۰۵۶,۲۸۰	۹۵۲,۰۵۶,۲۸۰	-
۲۷۲,۶۶۹,۵۶۷	۲۷۲,۶۶۹,۵۶۷	-
۱,۶۰۵,۸۴۳,۸۸۳	۱,۶۰۵,۸۴۳,۸۸۳	-

۲۳-۱- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۸۰,۱۱۸,۰۲۶	۳۸۰,۱۱۸,۰۲۶	-
۹۵۲,۰۵۶,۲۸۰	۹۵۲,۰۵۶,۲۸۰	-
۲۷۲,۶۶۹,۵۶۷	۲۷۲,۶۶۹,۵۶۷	-
۱,۶۰۵,۸۴۳,۸۸۳	۱,۶۰۵,۸۴۳,۸۸۳	-

مالیات تکلیفی

بیمه پرداختی

مالیات عملکرد



شرکت پالایش روغنهاي صنعتی زنگان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۲۴ - صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۴,۰۵۱,۸۳۹,۸۲۴	۱۷,۲۸۰,۲۰۰,۶۷۲	۱۲,۴۵۵,۵۰۱,۲۲۲	سود عملیاتی
۱,۹۷۵,۸۲۲,۲۲۲	۹۸۵,۱۷۰,۲۲۷	۹۶۳,۵۱۳,۹۷۲	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های ناممشهود
۱,۶۷۶,۴۸۱,۹۴۳	۶۸۷,۹۲۹,۲۰۷	(۲۹۹,۷۷۳,۵۷۱)	حالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۰۳۱,۱۵۹,۵۰۹	(۶,۳۶۴,۳۸۹,۳۵۷)	(۲۰,۳۳۱,۹۷۴,۷۲۴)	کاهش موجودی کالا
(۲۲,۶۹۱,۷۱۲,۵۵۴)	(۸,۰۰۰,۲۲۵,۳۵۹)	۵۹۶,۹۴۶,۹۹۶	کاهش(افزایش) پیش پرداخت ها
۴,۲۸۹,۸۴۲,۱۹۱	(۱۴,۷۶۶,۱۴۲,۸۳۹)	۱۵,۹۱۲,۱۷۷,۸۹۱	کاهش(افزایش) دریافتی عملیاتی
۷,۸۹۸,۴۵۰,۳۹۶	۱۰,۵۵۲,۹۹۸,۰۵۶	۲۵۹,۵۶۷,۰۷۲	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۱۴۹,۱۴۵,۹۶۴	۶,۸۳۲,۰۸۰,۴۰۵	۳۵,۷۶۰,۳۰۵,۲۲۳	افزایش (کاهش) پیش دریافتی های عملیاتی
۳,۱۷۲,۴۷۴,۷۴۰	۱,۱۶۱,۳۷۶,۷۷۹	-	خاص سایبردرآمددها و هزینه های غیرعملیاتی
(۵۳,۰۰۷,۷۱۲)	-	(۱۹۴,۵۷۳,۳۱۸)	هزینه های مالی عملیاتی
۵۱,۵۰۱,۴۹۶,۵۲۳	۱۰,۳۶۹,۹۸۷,۹۹۱	۴۵,۱۲۱,۸۹۰,۷۶۳	

۱- ۲۴- مبلغ مبادلات غیرنقد مربوط به سودسهام سال مالی منتهی به ۹۲/۱۰/۳۰ می باشد.

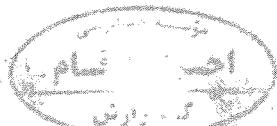
۲۵ - بدھیها و تعهدات احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه به غیر از چکها و سفته های انتظامی زیر فاقد تعهدات و بدھیهای احتمالی می باشد.

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۵۰,۹۲۸,۳۶۴,۰۰۰	۴۸,۳۵۷,۶۲۸,۰۰۰	۱۲۴,۴۶۰,۳۶۴,۰۰۰	سفته های تضمینی و اگذاری به بانکها- چهار فقره
۱,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	سفته های تضمینی و اگذاری به تامین کنندگان
۸۲,۸۵۷,۳۶۴,۰۰۰	۷۵,۸۵۶,۲۵۴,۰۰۰	۹۸,۸۵۷,۳۶۴,۰۰۰	چکهای تضمینی و اگذاری به بانکها- چهار فقره
۴۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۴۵,۸۲۱,۲۱۲	چکهای تضمینی و اگذاری به تامین کنندگان- ۵-ه فقره
۹۵,۲۸۰,۰۰۰	۹۵,۲۸۰,۰۰۰	۲۲۷,۷۸۰,۰۰۰	ضماننامه های و اگذاری به تامین کنندگان- سه فقره
۱۷۵,۶۰۲,۶۰۸,۰۰۰	۱۶۳,۸۶۴,۷۶۲,۰۰۰	۲۶۶,۸۰۷,۲۳۹,۲۱۲	

۲۶ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویدادی که منجر به افشاء یا تعدیل صورت‌های مالی باشد، رخ نداده است



شرکت پالایش رونمایی صنعتی زنجان (سهامی خاص)

پاداشندهای توپیهی صور تهیای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۱-۲۷- معاملات العام شده با اشخاص وابسته خارج از گروه ملی سال مورد بررسی :

فروش کالا و خدمات

خرید کالا و خدمات
مسئول مالک
نوع وابستگی
نام شخص وابسته

شرح

شرکت ایران توتسفو (زنگان)
واحدبازاری اصلی وینهای

۲۷,۵۴۱,۶۸۷,۸۸۴
۲۷,۴۴۱,۶۹۷,۸۸۴
جمع

۵۱,۷۱۳,۵۳۲,۰۰۰
۵۱,۷۱۳,۵۳۲,۰۰۰
جمع

شرکت توتسفو تاروسازی کوشکن
شرکت واپسند

۲۹,۶۶۶,۹۸۹,۰۰۰
۲۹,۶۶۶,۹۸۹,۰۰۰
جمع

شرکت ترانسفور ماتور نوزیع زنجان
شرکت ایران توتسفو درودی

۳۱,۸۰۰,۷۸۷,۰۰۰
۳۱,۸۰۰,۷۸۷,۰۰۰
جمع

شرکت خدمات بیس افزوش ایران ترانز

۱۴۶۷,۸۲۹,۰۰۰
۱۴۶۷,۸۲۹,۰۰۰
جمع

شرکت های تحت کنترل مشترک

شرکت عابجهای الکترونیکی پارس
شرکت خدمات بیس زنجان صبا

۵۷,۲,۷۷۷,۷۶۵
۵۷,۲,۷۷۷,۷۶۵
جمع

شرکت حمل و نقل آشتراه سما

-
-
۸۴,۳,۰۰۰
۸۴,۳,۰۰۰
جمع

۱۵۱,۷۵۰,۵۹۰,۸۸۴
۱۵۱,۷۵۰,۵۹۰,۸۸۴
جمع کل



شرکت پالایش روغنیای صنعتی زنجان (سهامی خاص)

بازداشتگی توپیچی صور تجارتی مالی

برای دوره مالی ممتده به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

۳۴-۱- ماهه نهایی اشخاص و ابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	در راسته های تجاری	در راسته های تجارتی	سود سهام برابر با اینها	یعنی در راسته های تجارتی	خالص	خالص	بدجه	طلب	بدجه	خالص	خالص	بدجه	بدجه	
احمد عطایی اصلی	شرکت ایران توپیچو (زنجان)	-	-	۱۳۵۰۵۶۰۴۲	۱۳۵۰۵۶۰۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع	شروعت هایی وابسته	شروعت های توپیچو ایران توپیچو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع	شروعت توپیچو مالکی توپیچ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
شروعت ایران توپیچو	شروعت خدمات بس از فروش ایران توپیچو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
شروعت کمپانی الکترونیک پارس	شروعت کمپانی الکترونیک پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
شروعت خدمات بس زبان صبا	شروعت خدمات بس زبان صبا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
شروعت کمپانی ایران توپیچو	شروعت کمپانی ایران توپیچو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مشترک	مشترک های تجارت کنسل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
تداوی مصرف ایران توپیچو	تداوی مصرف ایران توپیچو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
شروعت مدغه سایی مکفر زبان	شروعت مدغه سایی مکفر زبان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع کل	جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	
۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷	۱۳۸۸۷۹۹۱۷۹۷



شرکت پالایش روغنهاي صنعتي زنگان (سهامي خاص)

يادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱۴ تیرماه ۱۳۹۴

- سود پایه هر سهم ۲۸

ناشی از عملیات در حال تداوم:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۶۷	۰	۴۸۸	۲۲۱
(۱۲۵)	۰	(۹۱)	(۵۱)
۱,۳۴۲	۰	۳۹۶	۲۷۰

عملیاتی

غیر عملیاتی

سود پایه هر سهم:

