

شirkat-e-Balaish-Nafat-Haji (Soham-e-Am)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	پادداشت	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۱,۰۱۷,۸۷۷,۰۴,۸۰,۷۷	۱۸,۹۹۵,۵۴۳,۷۴۲,۰۹۶	۲۴	فروش خالص
(۸,۹۰۷,۰۰,۹۰,۴۶,۸۰۷)	(۱۰,۴۹۵,۳۳۳,۱۲۸,۷۲۰)	۲۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۷,۰۲۳,۰۷۸,۰۰,۱,۲۲۱	۳,۰۰۰,۲۱۰,۲۱۳,۳۷۶		سود ناخالص
(۶,۶۴۷,۷۵۰,۰۹۸)	(۱۰,۸۸۱۴,۰۵۴,۰,۰۰۰)	۲۶	هزینه های عمومی و اداری
(۳۹,۸۶۰,۹۴۰,۰۹۹)	(۵۰,۶۳۷,۹۰۳,۹۷۰)	۲۷	هزینه های توزیع و فروش
(۱,۰۵۳,۴۳۹,۷۸۸,۰,۸۱)	(۵۱,۰۱۰,۸۰۲,۳۹۶)	۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱,۰۹۶,۰۲,۴۸۰,۱۱۱)	(۷۷۴,۰۸۹,۰۳۰,۰۹۶)		
۱,۰۷۱,۰۶۴,۵۲۱,۱۱۰	۲,۸۲۰,۶۲۱,۲۶۲,۴۶۲		
-	(۵۶,۸۷۳,۱۸۸,۷۳۰)	۲۹	سود عملیاتی
۳۰,۷,۸۴,۸۰۹,۷۱۸	۵۷۸,۹۷۷,۸۱۶,۰۳۶	۳۰	هزینه مالی
۳۰,۷,۸۴,۸۰۹,۷۱۸	۰۲۱,۹۹۶,۶۲۷,۷۲۱		خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۳۷۸,۷۴۹,۳۸,۰۲۸	۲,۳۴۷,۶۱۰,۸۹۰,۰۸۳		
۶,۴۸۴,۰۰,۹۰,۹۱۶	(۱۰,۴۰,۰۰,۰۸۳)	۱۳	سود قبل از اختساب سهم گروه از شرکت وابسته
۱,۳۸۰,۲۳۳,۴۴۶,۷۴۴	۲,۳۴۷,۵۱۱,۳۸۴,۲۴۷		سهم گروه از سود (زیان) شرکت وابسته
(۳۰,۲۷۷,۰,۴۰,۰۷۱)	(۲۲۶,۰۷,۷۲۰,۰,۷۳)	۱۹	سود قبل از مالیات
۱,۰,۳۲,۴۶,۰,۴,۱,۰۶۲	۲,۰,۷۸,۸,۴,۱,۲۸,۰۲۴		مالیات بر درآمد
۳,۶۴۲,۰,۱۸,۰۷۳	۶۴۸,۹۲,۰,۹۸۳		سود خالص
۲,۰۸۹	۸۸۲۲	۳۱	سهم اقلیت از سود خالص
۹۷۱	۱,۷۹۰	۳۱	سود پایه هر سهم:
۳,۰۷۰	۱۰,۰۱۷		عملیاتی
			غیرعملیاتی

گردش حساب سود ابیاشته تلفیقی

۱,۰,۳۲,۴۶,۰,۴,۱,۰۶۲	۲,۰,۷۸,۸,۰,۴,۱,۲۸,۰,۵۲۴		سود خالص
۵۹۲,۰۹۷,۱۳۹,۰۳۰	۶۰۰,۹۲۳,۱۸۳,۱۱۳		سود ابیاشته در ابتدای سال
(۷۰,۰,۳۶,۰,۰,۱۴,۰۷۹۳)	(۸۷,۰,۰۸۲,۶۷۰,۰,۷۸۷)	۳۲	تعديلات سنواتی
(۱۰۷,۰,۳۲,۰,۷۸۴,۰,۷۳)	۰۷۸,۳۴,۰,۵۰,۷,۴۲۶		سود (زیان) ابیاشته در ابتدای سال (تعديل شده)
۸۷۰,۰,۹۷,۰,۵۲۶,۰,۹۹	۳,۲۶۴۷,۱۴۴,۶۳۰,۹۰		سود قابل تخصیص
(۳,۰,۳,۱۰,۰,۰,۰,۰)	(۶۰,۰,۰,۷۳,۹,۱۷,۰,۷۰)		تخصیص سود :
(۳,۴,۴,۲,۰,۱,۸,۰,۷۳)	(۶۶,۰,۰,۹۹,۹,۸)	۲۲	سود سهام مصوب
۵,۶۸,۰,۳,۰,۵,۰,۷,۶,۲۶	۳,۰,۴,۶,۴,۲,۶,۱,۸,۲,۰		انتقال به اندوخته قانونی
(۳,۰,۱,۰,۷,۷,۸,۰,۹۹۲)	(۳,۰,۰,۲,۰,۹,۹,۷)		سود ابیاشته در بیان سال
۵,۶۰,۰,۲,۳,۸,۰,۷۸,۰,۶۳۴	۳,۰,۴,۶,۰,۰,۹۷,۳,۵,۸,۲,۳۴		سهم اقلیت از سود ابیاشته
			سهم شرکت اصلی از سود ابیاشته

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

پادداشت‌های توضیحی همراه، جزء‌علاینک صورت‌های مالی، می‌باشد.

شـركـتـ بـالـاـيشـ نـفـتـ هـيـ (ـسـهـامـ عـلـمـ)

سیرت حبیلہ بن حمودہ نقشہ تلفظ

پیاوی سال مالی هشتاد و نه ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

二十一

جزیره خالص ورود وجه تقدیمی از ممالکیتی علیاً

ପରିବାର କାହାରୁଙ୍ଗା ଦେବତାଙ୍କୁ ଧରିବାକୁ ଆଶିଷ ନାହିଁ ।

سود دریافتی بابت سپرده های بانکی

سود مهتم دریافتی

سود معلم و على الحساب بوداختی به معلمات

جزیان خالص درود (خروج) وجه تقد ناشی

علیلیات بزر در امده:

مکالمہ استخاری

و جوہ برداشتی جنہیں خرید

وتجوه بودايانى جنوب حصى سرگاهه كالوريات بالقرب من

ووجهه پرداختی بجهت تحصیل سرمایه کاربرهای کوتاه مدت

ووجهه در باقی پایت فروشن دارالبهای ثابت مشهود

جهان خالص ورود (خروج) و یک ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

چون یار خالص و دود و سرمه و بز و زعفران از قیمتی‌های نایمند

سیاهه اقلیت در این ارشاد، سیاهه طایفه شیعیت فویغم

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

خالص، افراش، (کامپیوٹر) وغیره تقدیر

مانند و چه تقد در آغاز میل

مانند و بجه تقد در پایان سال

بادداشت‌های توپوگرافی، همراه با جزئیات انسانی صورت‌های مالی، استخراج

شرکت بالاش نفت حی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

بواز سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

(تجدید آرائه شده)

سال ۱۳۹۱ (ریال)	سال ۱۳۹۲ (ریال)	بادداشت (ریال)	
۱۱,۲۸۵,۳۲۲,۷۴۸۰۶	۱۸,۸۰۳,۶۵۶,۳۰۰,۰۹۶	۲۴	فروش خالص
(۹,۰۲۳,۳۴۵,۸۹۸,۷۴۵)	(۱۰,۴۴۸,۲۰۹,۹۱۱,۸۰۵)	۲۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲,۲۵۱,۹۷۷,۷۷۶,۱۱۱	۳,۴۰۵,۴۴۶,۳۹۳,۲۹۱		سود ناخالص
(۵۰,۲۹۳,۲۰۰,۰۲۳)	(۸۱,۲۸۲,۲۸۴,۷۹۵)	۲۶	هزینه های عمومی و اداری
(۳۹,۸۷۰,۹۲۰,۰۷۹)	(۵۰,۰۵۱,۰۴۰,۰۹۸)	۲۷	هزینه های توزیع و فروش
(۱۰۰,۰۳۱,۷۳۴,۹۶۱)	(۴۹۲,۴۹۰,۸۰۹,۳۰۸)	۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱,۱۴۲,۴۷۶,۰۳۱,۰۲۸)	(۱۲۹,۲۲۸,۱۸۹,۶۰۱)		سود عملیاتی
۱,۱۱۰,۰۰۱,۰۲۴,۴۰۸	۲,۸۷۶,۲۱۸,۴۰۳,۷۹۰		هزینه مالی
-	(۵۶,۹۸۳,۱۸۸,۷۶۵)	۲۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۳۰,۲۹۶,۸۱۶,۴۴۰	۵۷۱,۹۲۹,۹۶۲,۷۷۶	۳۰	
۳۳۰,۲۹۶,۸۱۶,۴۴۰	۵۱۴,۹۴۶,۷۷۴,۰۱۱		سود قبل از مالیات
۱,۴۳۹,۷۹۸,۰۶۱,۳۲۸	۲,۲۹۱,۱۶۴,۹۷۷,۷۰۱		مالیات بر درآمد
(۳۰۱,۹۱۹,۹۹۹,۰۳۷)	(۲۶۵,۶۴۷,۸۰۷,۷۶۳)	۱۹	سود خالص
۱,۰۸۷,۸۷۸,۰۶۱,۹۴۱	۳,۰۲۰,۰۱۷,۱۶۹,۹۷۸		سود پایه هر سهم:
۲,۷۲۵	۸,۶۷۰	۳۱	عملیاتی
۱,۰۲۷	۱,۷۷۲	۳۲	غیرعملیاتی
۳,۷۵۱	۱۰,۴۳۳		

گردش حساب سود ابانته

۱,۰۸۷,۰۷۸,۰۶۱,۹۴۱	۳,۰۲۰,۰۱۷,۱۶۹,۹۷۸		سود خالص
۶۰,۶۲۹,۰۱۷,۹۷۳			سود ابانته در ابتدای سال
(۷۴۹,۲۳۲,۴۹۴,۰۸۱)			تعديلات سنتوتی
(۱۴۴,۰۲,۹۰۶,۹۱۸)	۶۳۹,۹۶۰,۱۰۰,۰۲۳	۳۲	سود ابانته در ابتدای سال (تعديل شده)
۹۶۳,۲۷۰,۰۱۰,۰۲۳	۳,۶۶۵,۴۷۷,۲۷۴,۹۷۱		سودقابل تخصیص
(۳۰۳,۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		تخصیص سود :
۱۳۹,۹۶۰,۰۱۰,۰۲۳	۳,۰۶۵,۴۷۷,۲۷۴,۹۷۱		سود سهام مصوب
			سود ابانته در پایان سال

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

بادداشتی توضیحی همراه با لاینک صورتهای مالی می باشد

ପ୍ରକାଶକ

سال ۱۳۹۱

سال
۱۳۹۷

၁၄၅

**شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

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 ۲۱۷۹۷ در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه تبریزی جنب پالایشگاه اصفهان واقع شده است کارخانه قیوسازی میزبور بموجب توافقنامه مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۱۴ توسط صندوق بازنیستگی پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت از صندوق بازنیستگی کشوری و سازمان تامین اجتماعی خریداری گردیده و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۰/۳۰ تحویل نماینده صندوق بازنیستگی پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت گردیده است ، شرکت از بهمن ماه ۱۳۸۶ تولیدات خود را از طریق شرکت بورس کالا به مشتریان عرضه می نماید ضمناً به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۰ ۱۳۹۰ شخصیت حقوقی شرکت به سهامی عام تبدیل گردیده که دروزنامه رسمی شماره ۱۳۹۰/۰۹/۱ به ثبت رسیده است . هم اکنون شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام) شرکت فرعی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی کارکنان صنعت نفت میباشد همچنین شرکت در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۲۴ در هیات پذیرفته شرکت بورس اوراق بهادار پذیرفته شده و در حال طی نمودن مراحل درج نماد در فهرست شرکتها پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار 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 قیوسازی در داخل یا خارج از کشور ، به طور مستقیم یا غیر مستقیم با مشارکت اشخاص حقیقی یا حقوقی ایرانی و خارجی یا مستقلًا شامل :

- ۱) تولید ، استحصال و فروش محصولات و فرآورده های نفتی و مشتقات و محصولات فرعی و انجام سایر فعالیتهای فنی مهندسی ، بازرگانی و تولیدی که بطور مستقیم و غیر مستقیم به عملیات شرکت مرتبط باشد .
- ۲) انجام فعالیتهای 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 درخصوص 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 .

ضمناً "موضوع فعالیت شرکتها فرعی جی پورنر پارس خرید و فروش و صادرات قیر" و بسته بشدی قیر در کیسه های پلاستیکی و شرکت پالایش و تجارت نفت لیان پالایش فرآورده های نفتی و گازی از نفت خام و میعانات گازی و مشتقات آنها و واردات و صادرات انواع فرآوردهای نفتی و تجهیزات و تامیسات پالایشگاهی و پتروشیمی میباشد .

۱-۳- پروانه بهره برداری:

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۴/۱۰/۲۷۰۰۳۴۳/۱۳۲۰۳۴۳ مورخ ۱۳۸۴/۰۳/۰۸ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شده ، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱،۸۰۰،۰۰۰ تن (تن) ، در تاریخ ۱۳۸۴/۰۱/۰۵ آغاز شده است .

**شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۴- وضعیت اشتغال :

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

شرکت پالایش نفت جی		گروه		
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
۱۷۰	۱۸۴	۲۸۰	۳۶۲	کارکنان قراردادی
۲۰	۱۹	۲۰	۱۹	کارکنان رسمی (دائم)
۸	۸	۱۰	۶۲	کارکنان موقت
۱۹۸	۲۱۱	۳۱۰	۴۴۳	جمع

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی تلفیقی

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمعی اقلام صورتهای مالی شرکت پالایش نفت جی و شرکت جی پورنر پارس و شرکت پالایش و تجارت نفت لیان پس از حذف معاملات و مانده‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما برین می‌باشد.

۳-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۳-۳- سال مالی شرکت جی پورنر پارس در تاریخ ۳۰ دیماه هر سال خاتمه می‌باید لکن در تهیه صورتهای مالی گروه، صورت‌های مالی شرکت مذکور به تاریخ پایان اسفند هرسال مبنای تلفیق قرار می‌گیرد.

۴- خلاصه‌های رویه‌های حسابداری

۱- موجودی کالا:

موجودی کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود در صورت فرونوی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مایه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های ذیل تعیین می‌گردد.

روش ارزشگذاری موجودیها	شرح
میانگین موزون متحرک	مواد اولیه
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی و فنی
میانگین موزون متحرک	ملزومات مصرفی
میانگین موزون متحرک	ابزار آلات
میانگین موزون	کاردر چریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
شناസایی ویژه	دارایه‌های ثابت نزد انبار

**شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام)
پادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۲**

۴-۴-سرمایه گذاریها :

گروه

شرکت پالایش نفت جی

نحوه ارزیابی:

سرمایه گذاریها برند مدت	سرمایه گذاری در شرکتها فرعی باشد سرمایه گذاری)	سرمایه گذاری در شرکتها وابسته باشد سرمایه گذاری)	سرمایه گذاری های بلند مدت باشد سرمایه گذاری)	سرمایه گذاری های سایر سرمایه گذاری های باشد سرمایه گذاری)	سرمایه گذاری های جاری
مشمول تلقیق	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش باشد سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش باشد سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش باشد سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش باشد سرمایه گذاری)	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
ارزش ویژه					فروش مجموعه سرمایه گذاریها
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش باشد سرمایه گذاری)					اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها
مشمول تلقیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی 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 تصویب صورت های مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سرمایه گذاری در شرکتها وابسته و سرمایه گذاری جاری
ارزش ویژه					
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)					

۳-۴- داراییهای ثابت مشهود:

۱-۴-۴- داراییهای ثابت مشهود برمبنای بهای تمام شده در حسابها 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 محض و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می شود، هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارانی انجام می شود هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

**شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۴-۳-۲- استهلاک دارانی های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردهای مربوط و بادرنظر گرفتن آینه نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیانهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن در بهمن ماه سال ۱۳۸۰، براساس نرخ ها و روشهای جدول ذیل محاسبه می شود:

نوع دارانی	روش استهلاک	نرخ استهلاک
ساختمان	نرولی	%۱۰، %۷، %۷
تأسیسات و تجهیزات	نرولی و مستقیم	%۱۳، %۱۲، %۱۰ و %۱۰
ماشین آلات	نرولی و مستقیم	%۱۵ و %۱۵، %۲۰ و %۲۰
وسانط نقلیه	نرولی	%۲۰، %۲۰
اثاثه و ماشین های اداری	مستقیم	%۱۰ و %۱۰
ابزار و لوازم فنی	مستقیم	۴ و ۴ ساله

۴-۳-۳- برای دارانیهای 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 هریک از دارانیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به هر علت مدتی مورداستفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت پادشه معادل ۲۰% نرخ استهلاک منعکس در جدول بالامی باشد.

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 "دارانیهای واجد شرایط" است.

۴-۵- دارانیهای نامشهود:

۴-۵-۱- نرم افزارهای رایانه ای براساس آینه نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیانهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن در بهمن ماه سال ۱۳۸۰ به روش مستقیم ۲ ساله مستهلك می گردد.

۴-۵-۲- استهلاک سرقفلی به روش مستقیم و با عمر مفید ۲۰ ساله مستهلك می گردد.

۶-۴- تسعیر ارز:

اقلام پولی ارزی با نرخ در دسترس ارز در تاریخ ترازنامه واقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز در دسترس ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های 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 برای کارکنان قراردادی براساس یکماه آخرین حقوق و مزایای ثابت برای هر سال خدمت و برای کارکنان رسمی وزارت نفت براساس یکماه آخرین حقوق و مزایای ثابت برای هر سال خدمت براساس مقررات اداری و استخدامی شرکت ملی نفت ایران طبق مصوبه ۱۳۳۳ مورخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۱ و ابلاغیه شماره ۱۴۰۱/۰۲/۲۱ مورخ ۱۳۸۲/۰۲/۲۱ محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

شرکت پالایش نفت خی (سهام عامل)
نادداشتی توسعه صور تغییی عالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲ اسفند ماه

۸- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		باداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱,۹۴۲,۳۹۱,۰۹۷,۹۴۰	۱,۶۷۰,۶۰۳,۹۰۰,۷۶۷	۱,۹۴۲,۳۹۱,۰۹۷,۹۴۰	۱,۶۷۰,۶۱۱,۲۱۸,۹۴۲	۵-۱
۷۰,۸۳۹,۸۰۰,۹۱۷	۱,۶۶۲,۱۷۸,۲۹۱	۹۰,۸۹۱,۲۲۳,۳۸۴	۷۰,۸۳۹,۰۷۹۶۰	موجودی ریالی نزد بانکها
۸۰,۷,۱۲۲,۶۳۳	۱,۶۷۰,۸۷۶,۶۷۳	۸۷۲,۶۷۹,۹۳۳	۱,۶۷۱,۰۶۵,۹۲۴	موجودی ارزی نزد بانکها
۱,۳۸۳,۶۹۷,۰۰۰	۳۳۶,۶۹۷,۰۰۰	۳۷۹,۶۴۵,۰۰۰	۸۵۰,۱۷۷,۰۲۸	موجودی صندوق (ارزی و ریال)
۱۳۶,۵۲۰,۲۱۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۵۲۰,۲۱۵	۷۳۶,۳۰۴,۳۷۱	تخواه گردانها
-	۷۹,۶۰,۰۰۰	-	۷۹,۶۰,۰۰۰	اوراق بهادر
۱۰,۱۰,۰۴۸,۹۹۳,۴۱۰	۱,۶۷۹,۰۸۱,۰۷۰,۷۶۲	۱۰,۲۸۱,۳۶۴,۷۹,۶۷۷	۱۰,۲۰,۶۳۴,۳۸۴,۸۷۵	

۱- سپرده های کوتاه مدت بانکی سود ناشی از آن با تاریخ متوسط ۲۶,۵ درصد در باداشت ۳۰ همراه صور تغییی عالی افشاء گردیده است.

۲- مانده موجودی ارزی نزد بانکهای شرکت اصلی نزد بانک تجارت شعبه نفت به میزان ۵۳,۶۶۰ دلار با تاریخ ۲۵,۳۸۰ ریال و ۹,۷۴۰ یورو با تاریخ ۲۵,۰۶۲ ریال میباشد.

۳- موجودی صندوق شرکت اصلی شامل ۹۳۴۰ دلار به صورت اسکناس با تاریخ ۱۰,۳۰ ریال (تاریخ ارز آزاد) و ۱,۰۴۰ یورو با تاریخ ۲۱,۰۵۰ (تاریخ ارز آزاد) ریال میباشد.

۹- سرمایه گذاری های گونه مدت

شرکت اصلی		گروه		باداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۷۰,۱۳۶,۱۶۰,۷۰	۱۹۰,۷۰۹,۷۷۰,۷۰	۱۷۰,۱۳۶,۱۶۰,۷۰	۱۹۰,۷۰۹,۷۷۰,۷۰	۹-۱
-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲
۱۷۰,۱۳۶,۱۶۰,۷۰	۱۷۰,۷۰۹,۷۷۰,۷۰	۱۷۰,۱۳۶,۱۶۰,۷۰	۱۷۰,۷۰۹,۷۷۰,۷۰	

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

۱۳۹۱		۱۳۹۲		باداشت
نوع نام عدد	نوع نام عدد	نام سهام	نام سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۲,۳۲۶,۰۱۱,۸۰۴	۱۰,۷۶۷,۱۳۰,۱۷۰	۶۳,۳۲۶,۰۱۱,۸۰۴	۳۵,۰۴۰,۶۰۹	بانک سینا
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۷۷,۶۱۱,۷۳۷	۴۶,۱۲۴,۷۹۹,۰۰۰	۴۶,۱۲۴,۷۹۹	بانک دی
۴۰,۷۹۷,۹۷۶,۰۷۹	۱۶۰,۱۷۰,۶۳۰,۹۰۷	۴۰,۷۹۷,۹۷۶,۰۷۹	۱۶,۷۰۰,۹۰۷	پالایش نفت اصفهان
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	بیمه ما
-	۰۷,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	بیمه ما - حق تقدم
۱۱۳,۲۲۳,۲۵۰	۱,۷۳۳,۲۷۳,۰۰۰	۱۱۳,۲۲۳,۲۵۰	۱,۰۰۰	شرکت پالایش نفت تهران
۱۶,۱۷۰,۶۴۷	۲,۶۹۸,۹۷۶	۱,۶۷۷,۶۴۷	۱,۳۵۲	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت
۱۰,۱۳۶,۷۴۰,۰۷۰	۴۶,۶۹۰,۷۱۰,۰۹۰	۱۹,۰۵۰,۷۱۰,۰۷۰		

شرکت پالاسن لفنت جی (سهامی هم)

بادداشتی توپوچی، صورتگاری مالی،

سالانه متفقین ۱۴۹۲ امسانده ۱۴۹۲

۱-۶-۱-۱- تعلل حق تقدیم درج شده شرکت بیمه ما، پس از شرکت در افزایش سرمایه ۱۰ درصدی به ارزش ۲۶ میلیارد ریال می پاند که هنوز ثبت نشده است.

۱-۶-۱-۲- ارزش بازار سرمایه گذاری در سهام شرکتی پذیرفته شده در بورس ترازنامه مبلغ ۷۶,۷۰ میلیون ریال پیش از ارزش دفتری آنها است "خستا" در تاریخ تهیه کارلاش ارزش پرتوی بورس شرکت به میزان ۲۵۰,۶۰۸ میلیون ریال ثبت به بهای تمام شده، افزایش داشته است.

۱-۶-۱-۳- مدیریت سرمایه گذاری در شرکتی پذیرفته شده در بورس با شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنگشی کارکنان ثبت میباشد.

۱-۶-۲- مبلغ فرق پایت سپرد گذاری نزد پانک تجارت بحدت سه ماه می پاند که سود ناشی از آن با تغیر ۲۶,۵ درصد، در بادداشت ۲۰ همراه صورتگاری مالی اشاره گردیده است.

۷- حساسیها و اسناد دولافضی، تجاری

شرکت اصلی	گروه	بادداشت		
۱۴۹۱	۱۴۹۲	۱۴۹۱	۱۴۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱,۱۰۲,۰۷۳,۲۲۷,۵۷۹	۱,۴۰۹,۲۲۸,۲۰۹,۶۰۸	۲,۰۱۰,۰۷۱,۲۳۷,۱۹۲	۱,۱۶۶,۰۱۳,۲۷۷,۶۷۶	۷-۱
۷-۱۴۸,۶۲۳,۸۷۷	۲۱,۱-۰,۰۷۲,۰۷۸	۷۰۰,۷۸۱,۱۲۸	۳,۶۳۷,۰۷۸,۰۰۰	۷-۲
-	-	-	۱۳۱,۰۰۱,۰۷۹	
۱,۱۰۷,۸۰۰,۱۲۱,۱۰۰	۱,۱۸۰,۰۷۷,۰۷۱,۱۰۷	۲,۰۱۰,۰۷۱,۱۰۰,۰۷۸	۱,۱۷۷,۰۷۱,۰۷۸,۰۶۱	

۱-۷-۱- تعلله حساب پدهکاران تجاری شرکت اصلی به شرح ذیل میباشد:

۱۴۹۱	۱۴۹۲	بادداشت
(ریال)	(ریال)	
۲۰۲,۰۷۲,۹۹۹,۰۰۰	۲۰۲,۰۷۲,۹۹۹,۰۰۰	۷-۱-۱
۷۰۷,۰۷۱,۰۷۰,۰۷۹	۷۰۷,۰۷۱,۰۷۰,۰۷۹	۷-۱-۲
۱۳۳,۰۷۸,۰۷۷,۰۱۷	۱۳۳,۰۷۸,۰۷۷,۰۱۷	۷-۱-۳
۷-۱۷۸,۱۸۷,۰۷۳,۰۳۳	۷-۱۷۸,۱۸۷,۰۷۳,۰۳۳	۷-۱-۴
۷-۱۱۱,۰۷۱,۰۷۱,۰۷۸	۷-۱۱۱,۰۷۱,۰۷۱,۰۷۸	۷-۱-۵
۱۳۰,۰۷۰,۰۷۱,۰۰۰	۱۳۰,۰۷۰,۰۷۱,۰۰۰	۷-۱-۶
۱۷-۰۷۸,۱۸۷,۰۷۰,۰۰۰	۱۷-۰۷۸,۱۸۷,۰۷۰,۰۰۰	۷-۱-۷
۱۳-۰۷۹,۱۸۷,۰۷۱,۰۰۰	۱۳-۰۷۹,۱۸۷,۰۷۱,۰۰۰	۷-۱-۸
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۳۲	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۳۲	۷-۱-۹
۹۷,۰۱۰,۰۷۰,۰۰۹	۹۷,۰۱۰,۰۷۰,۰۰۹	۷-۱-۱۰
۷-۰,۰۷۱,۰۷۷,۰۰۸	۷-۰,۰۷۱,۰۷۷,۰۰۸	۷-۱-۱۱
۰۷,۰۷۱,۰۷۱,۰۷۱,۰۷۳	۰۷,۰۷۱,۰۷۱,۰۷۱,۰۷۳	۷-۱-۱۲
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۳
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۴
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۵
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۶
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۷
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۸
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۹
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۲۰
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۲۱
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۲۲
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۲۳
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۲۴
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۲۵
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۲۶
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۲۷
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۲۸
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۲۹
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۳۰
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۳۱
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۳۲
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۳۳
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۳۴
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۳۵
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۳۶
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۳۷
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۳۸
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۳۹
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۴۰
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۴۱
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۴۲
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۴۳
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۴۴
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۴۵
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۴۶
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۴۷
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۴۸
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۴۹
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۵۰
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۵۱
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۵۲
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۵۳
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۵۴
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۵۵
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۵۶
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۵۷
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۵۸
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۵۹
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۶۰
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۶۱
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۶۲
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۶۳
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۶۴
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۶۵
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۶۶
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۶۷
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۶۸
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۶۹
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۷۰
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۷۱
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۷۲
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۷۳
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۷۴
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۷۵
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۷۶
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۷۷
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۷۸
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۷۹
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۸۰
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۸۱
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۸۲
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۸۳
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۸۴
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۸۵
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۸۶
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۸۷
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۸۸
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۸۹
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۹۰
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۹۱
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۹۲
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۹۳
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۹۴
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۹۵
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۹۶
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۹۷
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۹۸
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۹۹
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۰۰
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۰۱
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۰۲
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۰۳
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۰۴
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۰۵
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۰۶
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۰۷
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۰۸
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۰۹
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۱۰
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۱۱
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۱۲
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۱۳
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۱۴
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۱۵
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۱۶
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۱۷
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۱۸
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۱۹
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۲۰
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۲۱
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۲۲
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۲۳
۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۱۱۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۲۴
۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۰,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۷-۱-۱۲۵
۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱۳	۰۷,۰۷۰,۰۷۷,۰۱	

- ۱-۷-۱- مانده مطالبات از شرکت بازرگانی صالحی و راه برد فلز (احمد و علی صفا) بابت فروش قبر بمیزان ۵۹۰ میلیارد ریال با تضمین ضمانتامه نامعتبر پانک ملت و چک میاشد که از مبلغ مزبور ۱۱۸ میلیارد ریال آن از طریق مراجعت قضائی وصول و بحساب شرکت و پرورنده و مبلغ ۱۶۰ میلیارد ریال نیز در حساب دادرسای اصفهان مسدود است، شرکت بر علیه نامبردگان در دادرسای اصفهان اقامه دعوی کیفری نموده و بنا به دستور قاضی پرورنده ضمن بازداشت متهمین، کلی املاک آنها در مناطق مختلف تهران و شهرستانها توقیف و پرونده از نظر شعبه بازپرسی تکمیل و در مرحله صدور کیفر خواست میاشد ضمانتاً تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۸ میلیارد ریال از مانده مطالبات وصول شده است.
- ۱-۷-۲- مانده مطالبات از شرکت‌های پرشین تام گستر، حافظان ابریز شیان، اعتماد گستر سهیل، اتیس قائم کوتیر، محمد بازرگان قائم و طلوع اقتصاد مازنده، جمماً به مبلغ ۹۶۰ میلیارد ریال مربوط به فروش قبر در ماههای پایانی سال ۱۳۹۰ و چهار ماهه ابتدایی سال ۱۳۹۱ با تضمین چک بمیزان ۱۱۳۰ میلیارد ریال با پشتنه و تابیق ملک واقع در ورد آورده (که ارزش آنها بیشتر از ارزش واقعی در زمان فروش کارشناسی شده است) میاشد که شکایت کیفری جهت رد مال از شرکت‌های مزبور در مراجعت ائمه ازیک طرف و برای ۲ فقره چک برگشته نامبرد حکم تامین خواسته شد و در این اوبات مبلغ محدود است و سال میس تمیزی، چند قدره ملک در شهرهای نیم شهر، لوسان و همچنین خیابان میرداماد تهران به حکم قاضی دادرسای ناجیه سه و نیک توقيف گردیده است. از طرف دیگر شکایتی دیگری در دادرسای عمومی شعبه سه مبارزه با مفاده اقتصادی تهران بدلیل تحصیل مال ناشروعه تأمینه و پوش از کارگران سایق شرکت مطرخ که پرونده در مرحله بازپرسی میاشد. ضمانتاً بفرار اطلاع و اصلاح جمع ارزش کارشناسی املاک توقيف شده توسط دادگاه بالغ بر ۹۱۰ میلیارد ریال میباشد.
- ۱-۷-۳- مانده مطالبات از شرکت آریا برج هرم و شرکت شکوه آییند بابت فروش قبر در ماههای پایانی ۱۳۹۰ و ۴ ماهه ابتدایی سال ۹۱ با تضمین ضمانتامه های پانک ملی میاشد که برای آن در دادرسای وزیره مفاده اقتصادی و عملیات ویژه آکامی تهران تشکیل پرونده شده و اقدامات قضایی در جریان است. لازم به توضیح است یک فقره ملک به ارزش تقریبی ۸۰ میلیارد ریال از شرکت آریا برج هرم توسط محکم قضائی توقيف گردیده است.
- ۱-۷-۴- مانده مطالبات از آقای احمد بنای پزدی بابت فروش قبر در ماههای پایانی سال ۱۳۹۰ و ۴ ماهه ابتدایی سال ۹۱ با تضمین چک میاشد شرکت علیه نامبرده در محکام قضائی اقامه دعوی کیفری نموده و حکم جلب و سجن تعزیری و توقيف اموال ایشان را اخذ نموده است بر همین اساس ملک توقيف شده که ارزش آن در حدود مبلغ ۶۰ میلیارد ریال از پرونده گردیده است. همچنین ۹ فقره ملک در مناطق شمالی تهران از نیکی از همدمتان نامبرد بنام آقای خرسند توسط محکم قضائی توقيف گردیده است.
- ۱-۷-۵- مانده مطالبات از شرکت قطعات و تجهیزات فجر گستر با مدیریت آقای حمید بالکری درمن در این سرفصل و سرفصل سایردارایها بمیزان ۱۰۰۰ میلیارد ریال در پادداشت ۱۰ همراه صورت‌های مالی، بابت فروش اعیاری قبر در ماههای پایانی سال ۱۳۹۰ میاشد که در ازاء آن بترتیب، یک فقره بیمه نامه به ارزش ۱۳۰ میلیارد ریال و نداد ۵ فقره، چک ۲۰۰ میلیارد ریال به سردیس سال ۱۳۹۰ و همچنین ترهن پالانشگاه پرونده آنی، اخذ گردیده است، در حال حاضر بابت فروش ۱۵۶ هزارون قبر نسبه به ارزش تقریبی ۱،۰۰۰ میلیارد ریال پرونده ای علی آقای حمید بالکری درمن، فریبرز فیروزی‌رضت، علی اصغر حکیم زاده، منطقی ایمانی، رضا ساری اوجانی و پرشی دیگر از کارگران سایق شرکت با موضوع کلامبرداری و تحصیل مال ناشروع در شبه سوم دادرسای ویژه کارگران دولت مطرود و در مرحله رسیدگی، احضار و جلب متمهان میاشد و بابت بیمه نامه نیز اقدامات قانونی برخواهد شرکت علیه ایران انجام گرفته و موضوع با همانگونی عملیات ویژه اداره آکامی و شعبه ۶ دادرسای کارگران دولت در حال پیگیری میباشد. همچنین علیه شرکت‌های پترو اطلس درگز و تجهیز همراه گستر مهر در خصوص دریافت اجاره، بها معوق در شعبه ۷ دادگاه عمومی تهران و شعبه ۹ مجموع قضایی اقامه دعوی صورت پذیرفته که در حال مورد گزارش بدلیل غیر محتمل بود وصول اجاره بها هیچگونه درآمدی ناشی از اجاره در حسابهای ثبت نگردیده است) ضمانتاً در سال موره گزارش مبلغ ۲۰ میلیارد ریال از مطالبات فوق الذکر (۹۲) میلیارد ریال) وصول گردیده است.
- ۱-۷-۶- مانده میبور شامل ۳۳ میلیارد ریال مطالبات از آقای اکبر میرزا جاتی اینم آبادی و ۱۲ میلیارد ریال آقای مصطفی کرمی میاشد شرکت جهت وصول طلب علیه نامبردگان در محکام قضائی اقامه دعوی کیفری نموده و به دستور قاضی پرونده ۴ باب ساختمان در تهران از نامبردگان توقيف گردیده است ضمانتاً تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۷۵ میلیارد ریال از نامبردگان وصول شده است.
- ۱-۷-۷- مانده مطالبات از شرکت ترم مکانیک، بابت فروش قبر از هشتم بورمه سال ۱۳۹۰ با اخذ اعتبار استادی داخلی پانک تجارت میاشد که بدلیل اتمام سردیس اختیار میبور وصول طلب انجام نشده است ضمانتاً علیه شرکت میبور و پانک تجارت در محکام قضائی اقامه دعوی گردیده که پرونده به کارشناس منتخب دادگاه جهت اظهار نظر کارشناسی ارجاع گردیده و اظهار نظر کارشناس به نفع شرکت پرونده است. البتہ هنوز موضوع منجر به صدور رای نهایی نگردیده است.
- ۱-۷-۸- مانده طلب از شرکت تدبیر صنعت کهریا بابت فروش ۵۷ میلیارد ریال قبر در ۴ ماهه ابتدایی سال ۹۱ با ضمانت چک میاشد که مبلغ ۲۳ میلیارد ریال آن وصول گردیده و برای مابقی اقدامات حقوقی در محکام قضائی انجام و حکم محکومیت آقای موسوی مدیر شرکت میبور اخذ گردیده است.
- ۱-۷-۹- مانده طلب از شرکت فولادتمن فرزان شرق در سال ۱۳۹۲ با اخذ وجه تقدیم به ارزش ۱۸۶ میلیارد ریال و یک قطعه زمین به ارزش ۱۰۱ میلیارد ریال که در پادداشت ۱۱ منعکس است، تماماً وصول گردیده است.

- ۷-۱-۱۰- مانده طلب از وزارت راه و شهرسازی مربوط به بها و کیم پاتریم نهادنی وزارت راه و وزارت نفت در سال ۱۳۹۰ برده است که با توقعات انجام شده در سال ۱۳۹۲ مبلغ فرق با حساب بدنه به پالایشگاه اصفهان نهادنی گردیده است.
- ۷-۱-۱۱- مانده طلب از شرکت پایا تجارت درازه یک قطعه زمین در خیابان آفریقا تهران در سال ۱۳۹۲ که در یادداشت ۱۱-۲ منعکس میباشد.
- ۷-۱-۱۲- مانده سایر اقلام عدالتاً مربوط به مطالبات لوز مشتریان مرتبه پروردنه پست بانک جهود به ارزش ۱۱۰ میلیارد ریال میباشد که بر علیه هر در مورد در محاکم قضایی اقامه دعوا گردیده است.
- ۷-۱-۱۳- لازم به توضیح است که مدیران اجرایی اسق شرکت تحلیلات مربیک شده اند که علیه آنان اقامه دعوا گردیده و موضوع در محاکم قضایی در حال پیگیری میباشد و تاریخ تهیه این گزارش نتیجه آن مشخص نشده است.
- ۷-۱-۱۴- از ابتدای مردادماه سال ۱۳۹۱ تاکنون، کلیه فروشهای شرکت بجز فروش به شهداری های کشور که با اخذ ضمانت نامه بانکی انجام گرفته، به صورت تقدی بوده است، بنابراین مانده تمامی مطالبات در این یادداشت، مربوط به فروشهای نسبه قبل از تاریخ لوق الذکر میباشد.

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

شرکت اصل	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۲ (ریال)		
-	-	-	۲,۶۶۲,۸۲۸,۵۰۰	۷-۲-۱
۲۰۱۲۶۴۰۷۷۰۲۲۲	۲۱۱۰۸۶۹۲۰۷۸	-	-	چی پورنر پارس
۷۰۵۰۳۸۱۱۸۸	-	۷۰۵۰۳۸۱۱۸۸	-	میلار چی پرد
۲۰۲۳۶۳۷۳۰۷۷۷	۲۱۱۰۸۶۹۲۰۷۸	۷۰۵۰۳۸۱۱۸۸	۲,۶۶۲,۸۲۸,۵۰۰	

- ۷-۲-۱- مبلغ فرق بابت تمهی طلب ارزی شرکت چی پورنر پارس از شرکت ایترنشنال سکیما تریدینگ (IST) به میزان ۱۱۶,۱۹۰ دلار از بابت فروش قبر در سال مورد گزارش میباشد که با تاریخ ۳۰,۱۵۰ ریال تعبیر شده است.

۸- سایر حسابها و اسناد در رفاقتی

شرکت اصل	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۲ (ریال)		
۲۱,۶۶۲,۲۸۸,۸۵۱	۱۱۰,۶۷۳,۵۳۲,۵۰۰	۱۱۰,۶۷۳,۵۰۸,۴۶۰,۹۶۹	۸-۱	طلب از شرکت های گروه
۴۹,۷۳۲,۳۶۹,۶۰۳	۴۱۰,۱۱۱,۱۰۲,۱۷۶	۴۱۰,۱۱۱,۱۰۲,۱۷۶	۸-۲	سایر بدنه کاران
۷۷,۸۸۰,۳۶۳,۳۶۳	۷۸,۰۵۳,۰۴۶,۴۸۹	۷۸,۰۵۳,۰۴۶,۴۸۹	۸-۳	ولم کارکنان
۶۷۷۹,۰۵۷,۳۱۳	۱۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۴	سود سهام دریافتی
-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸-۵	استاد دریافتی
۸۶,۱۳۱,۸۷۵,۹۲	۱,۷۹۴,۷۹۲,۷۶۰,۰۰	۱۱۲,۱۰۲,۱۰۴,۸۰۴	۱۰	حصه بلند مدت ولم کارکنان
(۰۵۳۲,۳۳۰,۳۰۳)	(۱۱۹,۰۰۰,۶۰۸,۰۵۹)	(۰۵۳۲,۳۳۰,۳۰۳)		
۷۸,۱۳۱,۰۱۷,۰۸۳	۱,۷۹۴,۷۹۲,۷۶۰,۰۰	۱۰,۸۷۹,۷۸۴,۰۱	۱۰,۸۷۹,۷۸۴,۰۱	

شـرـكـتـ بـالـاـنـدـ،ـ قـفـتـ حـيـ (ـسـهـامـ،ـ عـامـ)
بـاـدـداـشـتـهـاـيـ،ـ تـوـضـحـيـ صـورـتـهـاـيـ هـالـيـ
سـالـ هـالـيـ،ـ مـنـشـتـ،ـ ٢٩ـ اـسـقـنـدـ مـاهـ ١٣٩٢ـ

-۱۰- اقلام تشکیل دهنده سرفصل طلب از شرکت‌های گروه پسرخ ذیل می‌باشد:

فرکت اصلی		گروه		پادداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
-	۱۶۰,۶۰۶,۰۱۳,۰۱۸	-	۱۶۰,۶۰۶,۰۱۳,۰۱۸	۸-۱-۱.
V+V.۵۶۴,۰۰۰	۵۶,۰۱۸,۰۷۹,۹۹	V+V.۵۶۴,۰۰۰	۵۶,۰۱۸,۰۷۹,۹۹	۸-۱-۲
۱۰۰,۷۷,۶۷۷,۱۰۸	۹,۰۷,۰۲,۲۸۸,۷۰	۱۰۰,۷۷,۶۷۷,۱۰۸	۹,۰۷,۰۲,۲۸۸,۷۰	۸-۱-۳
-	۹,۰۱۸,۰۴۷	-	۹,۰۱۸,۰۴۷	شرکت پارک گرانی آسیا گستر تشم
TAV.TWV.۰.V	TAV.TWV.۰.V	TAV.TWV.۰.V	TAV.TWV.۰.V	شرکت میلاندکو
-	۱۰,۰۹۳,۰۰۲	-	۱۰,۰۹۳,۰۰۲	شرکت پترو پاپور اسپادانا
-	۱۰۰,۰۷۱,۰۷۲	-	۱۰۰,۰۷۱,۰۷۲	شرکت کارگزاری بیده صندوق بازنشستگان نفت
-	EDM.۱,۲۰,۰۳۱۲	-	-	شرکت پالایش و تجارت نفت لام
۱۰,۰۱۰,۰۵۰,۱۶۳	۲۰,۰۱۰,۰۴۷	-	-	شرکت جی پورنر پارس
۱۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۱-۸-۵- مبلغ فوق عمدتاً بابت پرداخت على الحساب و ارزش املاک و اکثار شده به شرکت مهندسی ساختمانی صبا نفت بشرح توضیحات متدرج در پاداشت ۳-۱۱- عمراه صورتیای مالی به

^{۲۰} این فقرات ها در مقاله دیگر شرکت آن شدند. حالا بحث نامه خوب‌ای باشکوه مطابق با است.

۲-۸- اعلام تشکیل دوستی و اعطای سار برگزاران شد و خذاب و باشند:

شرکت اصلی		گروه				پادخانه
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۴۷۶,۷۰۸,۳۶۱,۱۴۱	۹۰۹,۷۲۵,۳۷۳,۲۲۶	۸۰,۰۲۹,۷۴۲,۱۷,۷۲۴	۱۰,۱۸۲,۳۶۴,۶۹۱,۱۷۷۱	۸-۲-۱	سامانه امور مالیاتی (مالیات ارزش افزوده)	
۱۷۷,۴۴۳,۲۲۱,۲۶۷	۱۷۷,۴۹۱,۰۳۱,۸۲۳	۱۷۷,۴۴۳,۰۳۱,۸۴۷	۱۷۷,۴۹۱,۰۳۱,۸۴۳	۸-۲-۲	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	
-	۱۶,۷۰۹,۰۵۹,۳۷۸	-	۱۶,۷۰۹,۰۵۹,۳۷۸	۸-۲-۳	سازمان امور مالیاتی (مالیات عملکرد)	
۱۷۹,۱۲,۷۷۷,۷۷۳	۱۷۹,۱۲,۷۷۷,۷۷۳	۱۷۹,۱۲,۷۷۷,۷۷۳	۱۷۹,۱۲,۷۷۷,۷۷۳	۸-۲-۴	اطلاعات از بانکها	
۵۷,۷۰,۱۰,۰۰۱	۵۷,۷۰,۱۰,۰۰۱	۵۷,۷۰,۱۰,۰۰۱	۵۷,۷۰,۱۰,۰۰۱	تمامی جم گستر چیز		
۷۷,۰۷۲,۱۷,۰۸۶	۷۸,۰۷۲,۱۷,۰۸۶	۷۸,۰۷۲,۱۷,۰۸۶	۷۸,۰۷۲,۱۷,۰۸۶	سایر		
۷۶,۷۰,۷۰,۰۷۰,۰۰۰	۱,۱۰,۰۷,۷۷,۷۷,۷۹۶	۷۶,۷۰,۷۰,۰۷۰,۰۰۰	۱,۱۰,۰۷,۷۷,۷۷,۷۹۶	۱,۱۰,۰۷,۷۷,۷۷,۷۹۶	ذخیره مطالبات مشکلک الرصوی	
(۰۹۷,۰۱۱,۱۰,۰۰۷)	(۸,۰۳,۰۷,۰۷,۰۷)	(۰۹۷,۰۱۱,۱۰,۰۰۷)	(۸,۰۳,۰۷,۰۷,۰۷)	(۰۹۷,۰۱۱,۱۰,۰۰۷)		
۱۷,۷۰,۳۷,۷۷,۷۷,۷۹۶	۱۷,۷۰,۳۷,۷۷,۷۷,۷۹۶	۱۷,۷۰,۳۷,۷۷,۷۷,۷۹۶	۱۷,۷۰,۳۷,۷۷,۷۷,۷۹۶			

^{۳-۲-۸}- مبلغ طلب فوق در شرکت اصلی پایت اشتباه میز مالیاتی در عدم اختساب معافیت ماده ۱۴۳ قسم در برگ تعطی صادره علیرغم پذیرش آن توسط هیات حل اختلاف

^{۱-۲-۳}- مانند طلب فوق، بایست سه سه دو بالک تحقیق، به این مسائل که تا زمان نهیه این گزارش، کاملاً "وصول شده است.

شروعت بالا ایش نفت حی (سهامی مام)

ناده اشتغالی توپوچی، صورتگری هالد

سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

-۸-۳- مانده فوق بایت اعطای وام به کارکنان شرکت میباشد که حصه بلند داشت آن به یادداشت شماره ۱۵ همراه صورتهای مالی طبقه بندی گردیده است.

-۸-۴- مبلغ سود سهام دریافتی شرکت اصلی بایت سود سهام شرکت بازرگان پیشکوستان صبا به ارزش ۳,۱۶۵ میلیون ریال، شرکت بالا ایش و تجارت نفت لیان به ارزش ۲۰ میلیون ریال و شرکت حی پوتو پارس به ارزش ۷,۶۰۰ میلیون ریال و کارگزاری پیمه صنت نفت به ارزش ۵۷۰ میلیون ریال میباشد.

-۸-۵- مانده حساب استاد دریافتی شرکت اصلی بایت چک دریافتی از شرکت پیمه میهن بایت خسارت وارد در حادثه ترکیدگی یکن از مخازن نگهداری محصول شرکت میباشد که در تاریخ تهیه این گزارش وصول گردیده است.

۹- موجودی مواد و کالا

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۲۲۹,۰۲۰,۰۲۲,۰۶۴	۲۸۱,۰۵۹,۷۲۷,۷۲۸	۲۸۳,۱۱۰,۴۴۲,۱۱۹	۴۴۳,۳۲۰,۹۱۵,۷۶۳	۹-۱
۷۸۷,۰۰۲,۰۱۸,۰	۱,۰۱۴,۷۲۷,۷۰۲,۱۶۸	۲,۷۷۶,۰۲۲,۱۸۰	۱,۰۱۱,۴۷۲,۷۰۲,۱۶۸	۹-۲
-	-	-	۸۲۰,۶۹۳,۰۰۰,۳۷۸	۹-۳
-	۸۷,۲۳۰,۰۷۸,۰۷۸,۰۴	-	-	۹-۴
۲۱,۷۲۸,۰۳۸,۰۵۹۸	۲۱,۷۲۸,۰۷۸,۰۷۹۷	۲۱,۷۲۸,۰۷۸,۰۵۹۸	۲۲,۲۸۶,۰۷۸,۰۷۹۷	موجودی قیمتات و لوازم پذیر
۷,۷۰۰,۳۲۳,۰۷۵۰	۱۹,۳۵۰,۰۷۸,۰۷۱۲	۷,۷۰۰,۳۲۳,۰۷۵۰	۱۹,۳۵۰,۰۷۸,۰۷۱۲	موجودی مواد اولیه (ورق)
۲۲۲,۸۰۰,۰۳۹۰	۰,۰۲۰,۱۶۰,۰۵۹۹	۲۲۲,۸۰۰,۰۳۹۰	۰,۰۲۰,۱۶۰,۰۵۹۹	موجودی کالاهای امنی ما نزد دیگران
-	-	۲۷۰,۰۲۲,۰۰۰,۰۲	۴,۰۰۰,۸,۷۸۰,۰۵۶	موجودی قطعات و لوازم پذیر
۷۸۸,۴۸,۰۵۳	۹۰۶,۷۱۸,۰۵۲	۷۸۸,۴۸,۰۵۳	۹۰۶,۷۱۸,۰۵۲	موجودی در جریان ساخت (بشک)
۲۷۰,۹۱۸,۰۲۰,۰۱	۶۱۲,۴۸۶,۰۳۸,۰۱۷	۴۱۸,۷۰۰,۱۱۲,۰۱۰	۶۷۹,۰۰۰,۷۷۸,۰۵۲	موجودی قیمت اطمانتی
				موجودی کالاهای پلی پک
				موجودی لوازم خدماتی

-۹-۱- موجودی محصول شرکت اصلی معادل ۳۲ هزار تن شامل مبالغ ۳۳۸ میلیارد ریال قیمت کشکه ای و ۱۴ میلیارد ریال قیمت کشکه ای میباشد.

-۹-۲- موجودی ورق شرکت اصلی شامل ۵ هزار تن ورق خردباری شده از شرکت فولاد مبارکه اصفهان ، چهت تولید پذیر میباشد.

-۹-۳- مبلغ فوق بهای ۲,۰۴۱ تن کالاهای (S50) خردباری شده از شرکت ملی نفت بوده جوست تولید کاروئل و همچنین بایت ۱,۱۸۹ تن کاروئل و ۴۹۸ تن نشا ، نزد شرکت بالا ایش و تجارت نفت لیان میباشد.

-۹-۴- موجودی قیمت اطمانتی شامل ۳۲۸ تن قیمت ۶۰,۷۰۰ میلیون ریال مطوف میباشد که بشکه های آن بعلت ضربه های ناشی از جابجهان معوب شده است.

-۹-۵- موجودی کالاهای کردی به مبلغ ۹۳۰ میلیارد ریال ، در برابر خطرهای استعمال بصورت شناور از پوشش یمهای نزد شرکت پیمه میهن برخوردار میباشد.

۱۰- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۸۸,۱۳,۱۱۹,۷۶۰	۲۱,۰۲۸,۱۱۱,۷۷۷	۱۸۸,۱۳,۱۱۹,۷۶۰	۲۱,۰۲۸,۱۱۱,۷۷۷	پیش پرداخت حق الکاله
۱۲,۸۷۶,۰۳۳,۰۱۱	۰,۱۲۹,۷۸۷,۸۷	۱۰,۹۱۴,۰۰۰,۷۶۱	۱۰,۵۶۱,۷۵۷,۲۰۱	پیش پرداخت خرید مواد و کالا و خدمات
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۰,۰۹۹,۷۴۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۰,۰۹۹,۷۴۰	پیش پرداخت هزینه های دادرسی
-	۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۷۸۷	۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۷۸۷	۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۷۸۷	سایر پیش پرداختها
۳۳,۷۱,۰۷۰,۰۷۶	۳۴,۰۷۷,۹۹۷,۴۷۴	۳۹,۰۹۷,۷۷۷,۷۷۱	۴۱,۰۶۷,۰۷۰,۰۷۶	

شرکت بالايش نفت خي (سهامي عام)

بادداشتگاه توسعه صورتگاه مالي

سال مالي منتهي به ۱۴۹۲ هـ

۱۰-۱- مانده فرق شامل پيش برداخت حق الراکله به وکلاي شركت بابت پيگيري بروندۀ هاي قضائي شركت ميشاند.

۱۰-۲- اقلام تشکيل دهنده معرفی پيش برداخت خريد مواد و کالا و خدمات بشرح ذيل می باشد:

شرکت اصلی		گروه		موضوع
۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۲ (ریال)	۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۲ (ریال)	
-	-	۱,۸۴۸,۶۲۸,۰۰۰	۲,۶۲۲,۸۲۳,۱۷۶	خرید كسيه پلي بگ
-	۱,۶۷۱,۷۵۰,۰۰۰	-	۱,۶۷۱,۷۵۰,۰۰۰	گواړش ملکان منبع
-	-	-	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید تابلوں
-	۴۰۳,۱۰۴,۰۰۰	-	۴۰۳,۱۰۴,۰۰۰	اعتدل گراميانه ۱۷۰۲۵
-	۲۸۰,۳۱۹,۶۱۶	-	۲۸۰,۳۱۹,۶۱۶	پشتيبانی فرم اقرار
		۸۵۶,۲۲۶,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وديمه اجاره در پندر هیاس
۱۷,۷۶,۳۲۲,۱۱۲	۲,۷۸۶,۵۰,۰۷۱	۱۲,۰۵۹,۳۹۸,۸۶۱	۳,۵۲۳,۷۰۰,۶۱۱	خرید کالا و خدمات
۱۷,۷۶,۳۲۲,۱۱۴	۵,۱۳۹,۶۷۸,۸۸۷	۱۰,۹۱۴,۰۵۰,۸۶۱	۱۰,۵۶۱,۷۵۷,۲۰۱	ساير شركتها

۱۰-۳- مانده فرق شامل پيش برداخت هزنه دادرسي به محکم قضائي برای بروندۀ هاي پالاشگاه بروندۀ آبي و آبارتمان آفای کمالی و بانک گردشگري و شركت ترمومکانيک ميشاند.

۱۱- اوانيهاي غير حاري تکهداوري شده در اي قوش

شرکت اصلی		گروه		يادداشت
۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۲ (ریال)	۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۲ (ریال)	
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱
-	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲
۳۰,۷۶,۳۶,۶۳۵,۰۹۱	-	۳۰,۷۶,۳۶,۶۳۵,۰۹۱	-	۱۱-۳
۸۷,۱۵,۷۱۵,۰۰۰	-	۸۷,۱۵,۷۱۵,۰۰۰	-	۱۱-۴
۱۶,۱۰,۶,۳۰,۰۰۰	-	۱۶,۱۰,۶,۳۰,۰۰۰	-	۱۱-۵
۴۱,۰,۱۸۸,۰,۰,۰۹۱	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰,۱۸۸,۰,۰,۰۹۱	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۱-۱- مبلغ فرق بهاي يك قطعه زمين با مترار ۵۰۰۰ متر مربع که براساس نظر کارشناس رسمي دادگستری قيمت گذاري گردیده، ميشاند که بابت بخشی از بدھي شركت فولاد مين فرزان شرق بشرح يادداشت ۱-۹-۷ همراه صورتهاي مالي، به مالكیت شركت درآمده است.

۱۱-۲- مبلغ فرق مربوط به يك قطعه زمين به مترار ۶۰۰/۰ متر مربع براساس نظر کارشناس رسمي دادگستری ميشاند که درازالم بدھي شركت پايا تجارت، به مالكیت شركت درآمده است.

۱۱-۳- املاء مزبور بهمراه دوستگاه آبارتمان واقع در خيابان جيجهون تهران، دريافت شده از يكى از بدھكاران بنام آفای مصطفى کرسى، بموجب قرارداد شماره ۱۲۹۴-۲ مورخ ۹۷/۱۲/۲۱ و صورچلje مجمع حصولي هادي بطور فرق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۱ به ارزش دفتری به شركت مهندس ساختمان صبا نفت و اکلار گردیده براساس تراائق صورت گرفته در قرارداد (سه جانبه) مزبور بهاي آن به حساب شركت سرمایه گذاري صنعت بازنشستگى کارکنان صنعت نفت متوجه گردیده است.

۱۱- ذرا اسماعیل نایب مشورہ

وَعَلَىٰ نَعْلَمُ شَيْءًا | إِنَّمَا يَعْلَمُ مَا يَعْلَمُ بِهِ مَنْ يَنْهَا

١٢- حدول علای ققام شده و استهلاک را انسانی ثابت مشود داشت که اصلی نه شوچ نه است:

ପ୍ରମାଣ - ୩

卷之三

شirkat-e-Palaash-e-Fat-Hi (Sowasi, عام)

ناداده اشتیاهی توضیعی صورتیهای مالی

سال ها لی متنه به ۳۹ آسفند ماه ۱۳۹۲

- ۱۲-۲- کلیه اموال متفوّل و غیر متفوّل در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه و زلزله تا مبلغ ۷۹۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای شرکت بیمه مین فرار دارد .
 ۱۲-۳- افزایش داراییهای ثابت از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۲

شرکت اصلی	گروه	طبقه داراییهای ثابت
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۱۶,۶۱۰	۱۶,۶۱۰	ماشین آلات و تجهیزات قبر سازی
۶,۴۵۸	۶,۴۵۸	ماشین آلات و تجهیزات خط بشکه سازی
-	۳,۰۹۶	ماشین آلات و تجهیزات خط تولید
۹۹۶	۹۹۶	لوازم آزمایشگامی اصفهان
۸۳۱	۸۳۱	لوازم آزمایشگامی اصفهان
-	۷۰۷	ماشین آلات و تجهیزات خط تولید
۲۲۹	۲۲۹	لوازم آزمایشگامی اصفهان
۷,۹۱۳	۱۷,۰۵۳	حمام تست و سکریته
۲۲,۹۴۷	۴۱,۰۳۸	متعدد
		سایر

- ۱۲-۴- سرفصل داراییهای ثابت در جریان تکمیل از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرکت اصلی	گروه	تاویغ تکمیل	طبقه داراییهای ثابت
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲
۱۱۱,۵۰۱	۱۱۳,۸۶۰	۱۱۱,۶۰۱	۱۱۳,۸۶۰
-	۹۳	-	۹۳
-	۵۳	-	۵۳
۲۶,۹۷	-	۲۶,۹۷	-
۴۳۱	-	۴۳۱	-
۱۴۲,۷۸۹	۱۱۳,۹۸۶	۱۴۲,۷۶۹	۱۱۳,۹۸۶

- ۱۲-۵- بر اساس طرح اولیه شروع عملیات اجرایی پروژه دانشور از ابتدای اردیبهشت ماه سال ۱۳۸۸ به مدت سه سال تا اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۱ پرداخت شد . همچنین بهای زمین به همراه مخارج پیش بینی شده جهت ساخت بنای سهیم شرکت بر اساس طرح اولیه بالغ بر ۸۸ میلیارد ریال بوده است درصد پیشرفت پروژه در پیان سال ۱۳۹۲ در حدود ۹۸ درصد بوده ، ضمناً در تاریخ تهیه این گزارش پروژه تحويل موقع گردیده است .

- ۱۲-۶- صورت زیر پیش پرداخت سرمایه‌ای شامل اقلام زیر است :

شرکت اصلی	گروه	موضوع	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)		
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲
-	۵,۹۷	-	۵,۹۷
۲۶۹	۱,۶۰۶	۲۶۹	۱,۶۰۶
-	۱,۷۸۰	-	۱,۷۸۰
-	۱,۷۷۶	-	۱,۷۷۶
-	۱,۷۷۲	-	۱,۷۷۲
-	۱۰۰	-	۱۰۰
۳,۱۹۲	۱۹۸	۳,۱۹۲	۱۹۸
۳,۴۶۱	۱۱,۷۲۴	۳,۴۶۱	۱۱,۷۲۴

- ۱۲-۷- تعدیلات داراییهای ثابت شرکت اصلی عمدنا " ناشی از انتقال مبالغ ۵۹ و ۱۵ میلیارد ریال پتریپ بایت ساختمانهای بهاران و پاک بهرامی ، به داراییهای نگهداری شده برای فروش برده است که در سال مورد گواش شرح یادداشت ۱۱-۳ همراه صورتیهای مالی به فروش رسیده است .

۱۳- سرمایه گذاری‌های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		درصد سهام	بادداشت
۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۲ (ریال)	۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۲ (ریال)		
سرمایه گذاری در سهام شرکتها فرضی:					
۵۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	-	-	۹۰	۱۳-۱
-	۱۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰۰	۱۳-۱
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:					
-	۷۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۶۷,۰,۱۴,۴۸	۵۰	۱۳-۲
۲۳,۸۱,۰,۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۰,۰,۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۷,۰,۱۷,۰,۰۱۸	۲۷,۰,۰۰,۱۷,۰,۰۱۸	۴۹	۱۳-۳
۱۰,۰۰,۰,۰,۰۰۰	۱۰,۰۰,۰,۰,۰۰۰	۱۰,۰۰,۰,۰,۰۰۰	۱۰,۰۰,۰,۰,۰۰۰	۱۰	
-	۱۲,۷۷,۶۳,۰,۰۰۰	-	۱۲,۷۷,۶۳,۰,۰۰۰	۴۹	۱۳-۳
۲,۰۰,۰,۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰,۰,۰۰۰	۸,۰۱,۹,۶,۷۷,۲,۰۲	۹,۶۱,۱,۶,۷۱,۱,۸۸	۴۰	۱۳-۲
۷۱,۱,۰,۰,۰۰۰	۶۱,۷,۴,۰,۰,۰۰۰	۶۱,۷,۴,۰,۰,۰۰۰	۶۱,۷,۴,۰,۰,۰۰۰	۴۹	۱۳-۳
۴,۰,۰,۰,۰,۰۰۰	۴,۰,۰,۰,۰,۰۰۰	۴,۰,۰,۰,۰,۰۰۰	۴,۰,۰,۰,۰,۰۰۰	۱	
-	۲۹,۹۲,۷۶۰	-	۲۸,۹۲,۷۶۰	-	
۲,۰,۰,۰,۰	۲,۰,۰,۰,۰	۲,۰,۰,۰,۰	۲,۰,۰,۰,۰	۴۰	
-	۱۱,۱,۷۰	-	۱۱,۱,۷۰	-	
۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	-	
۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	-	
-	۷,۶۱۸	-	۷,۶۱۸	-	
۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	-	
۲۰,۲۵,۰,۰,۰,۰۰۰	۱,۰,۰,۰	۲۰,۲۵,۰,۰,۰,۰۰۰	۱,۰,۰,۰	-	۱۳-۴
۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	-	
۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰	-	
علی الحساب سرمایه گذاریها - فراسکو عسلویه					
۱۷,۹۱,۶,۲۷۷,۰۰۰	۱۶,۹۳,۱,۸۷۵,۳۷۸	۷۱,۰,۳,۸۶۰,۷۲۰	۹۸,۸۳,۷,۷۷۲,۲۱۲		۱۳-۴
۲۲,۰۷۲,۸۱,۰۰۰	-	۲۲,۰۷۲,۸۱,۰۰۰	-		
۶,۷۸۷,۱۵,۰۰۰	-	۶,۷۸۷,۱۵,۰۰۰	-		
۱۲,۰,۰,۰,۰	-	۱۲,۰,۰,۰,۰,۰	-		
۱۹,۹۴,۶,۷۳۰,۰۰۰	۱۶,۹۳,۱,۸۷۵,۳۷۸	۱۰,۰,۱,۱,۰,۷۰,۰,۷۱	۹۸,۸۳,۷,۷۷۲,۲۱۲		

۱- صورتی‌ای مالی شرکتها جی پورتر پارس (سهامی خاص) و پالاش و تجارت نفت لیان (سهامی خاص) با صورتی‌ای مالی شرکت اصلی تلقی گردیده است.

۲- در آمد شرکتها وابسته با روش ارزش ویژه در صورتی‌ای مالی تلقی لحاظ شده است شرکت همیار جی پرد دارای ۴۰ میلیارد ریال دارائی (جاری و غیرجاری)، ۱۴ میلیارد ریال بدهی، ۱۱۹ میلیارد ریال فروش، ۱۳ میلیارد ریال سود خالص در سالجاری و ۱۹ میلیارد ریال سود انبانه و شرکت آسیا گستر قشم نیز دارای ۷۵ میلیارد ریال دارائی (جاری و غیرجاری)، ۲ میلیارد ریال بدهی، ۱۰۱ میلیارد ریال سود خالص در سالجاری و ۳ میلیارد ریال سود انبانه میباشد.

۳- بدلیل کم اهمیت بودن سود و زیان و همچنین عدم احراب نفوذ قابل ملاحظه در شرکتها میلادکو، آزار شیمی جلتا و جی پورتر اتریش در دوره مالی مورد گزارش، روش ارزش ویژه برای انکاس حساب سرمایه گذاری آنها در صورتی‌ای مالی تلقی لحاظ شده است "ضمناً" بمحض نامه شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنگشتنی کارکنان نفت سهام شرکت کارگزاری بیمه صندوق بازنگشتنی میباشد به شرکت فاوآ صبا نفت کیش واگذار گردد.

۴- طبق صورت جلسه مجمع عمومی عادی بطور فرق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۱ سهام و علی الحساب سرمایه گذاری شرکت فراسکو عسلویه به ارزش دفتری به شرکت راهبران جوان آرمان منتقل گردید.

**شرکت پالایش نفت جی (سهامی عامل)
بادداشت‌های توضیعی صورتگیری مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲**

۱۴- دارائی‌های نامشهود

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ارزش دفتری (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	ارزش دفتری (ریال)	
۸۷۶۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۳۰۰۰۰۰۰	۸۷۶۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۴-۱
۱۵۷۰۶۶۷۶۷۱	۱۳۷۰۶۶۷۶۷۱	۱۵۸۱۰۵۹۸۶۷۱	۱۵۷۵۷۱۸۶۷۱	۱۴-۲
۱۲۱۸۹۸۷۹۵۸	۹۴۰۹۹۷۳۶۱	۱۲۹۶۶۱۰۵۴۷	۱۰۵۳۲۱۲۸۴۴	۱۴-۳
-	-	۶۵۹۶۸۹۵۷۲۴	۵۵۵۶۴۱۹۰۴۹	۱۴-۴
۹۰۱۸۹۶۶۷۶۷۹	۸۲۶۱۱۶۶۶۰۲۲	۹۶۷۵۰۱۰۴۹۴۲	۸۸۸۹۷۱۵۰۵۶۶	داشتن قرض

۱۴-۱- مبلغ فوق سرفقلي ناشی از واگذاري مجتمع قير سازی پالایش اصفهان در سال ۱۳۸۲ به شركت پالایشگاه اصفهان بر اساس گزارش لرزیابی کارشناس رسمي دادگستری در حسابها ایجاد شده است، ضمناً در دوره مورد گزارش مبلغ ۷۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال بابت هزینه استهلاک سرفقلي در حسابها منظور گردیده است.

۱۴-۲- اقام تشکیل دهنده سرفقلي حق الامیازها به شرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه		حق الامیاز کاربر
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۹۱۰۳۱۸۰۰۰	۹۱۰۳۱۸۰۰۰	۹۱۰۳۱۸۰۰۰	۹۱۰۳۱۸۰۰۰	حق الامیاز کاربر
۲۸۶۵۷۶۸۴۰	۲۸۶۵۷۶۸۴۰	۲۸۶۵۷۶۸۴۰	۲۸۶۵۷۶۸۴۰	حق الامیاز برق
۱۰۱۶۰۱۰۰۰	۱۰۱۶۰۱۰۰۰	۱۶۶۲۸۱۰۰۰	۱۶۶۲۸۱۰۰۰	حق الامیاز تلفن
۲۴۳۲۲۸۳۱	۲۴۳۲۲۸۳۱	۲۴۳۲۲۸۳۱	۲۴۳۲۲۸۳۱	حق الامیاز آب
۱۵۷۰۶۶۷۶۷۱	۱۳۷۰۶۶۷۶۷۱	۱۳۸۱۰۵۹۸۶۷۱	۱۳۸۱۰۵۹۸۶۷۱	

۱۴-۳- در طی دوره مورد گزارش مبلغ ۱۲۴،۷۶۰،۰۰۰ ریال نرم افزار خردباری شده و مبلغ ۱۵۷،۷۰۳ ریال هزینه استهلاک در حسابها منظور شده است.

۱۴-۴- مانند فوق مریوط به داشتن قرض تحریه استهاده از ماشین آلات مس پیو (CPU) خردباری شده از شركت پورنر اتریش جهت بسته بندی قیر بصورت کیسه میباشد که از این بابت در طی دوره مورد گزارش مبلغ ۷۶۷،۷۵۰،۰۰۰ ریال هزینه استهلاک در حسابها منظور شده است.

۱۵- سایر دارائیها

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۷-۱-۵
۵۳۷۴۳،۳۳۰،۳۰۳	۱۱،۹۰۰،۴۰۸،۰۰۹	۵۳۷۴۳،۳۳۰،۳۰۳	۱۱،۹۰۰،۴۰۸،۰۰۹	۸-۳
۱،۰۰۰،۵۳۷۴۳،۳۳۰،۳۰۳	۱،۰۱۱،۹۰۰،۴۰۸،۰۰۹	۱،۰۰۰،۵۳۷۴۳،۳۳۰،۳۰۳	۱،۰۱۱،۹۰۰،۴۰۸،۰۰۹	استداد دریافتی بلند مدت حصه بلندمدت وام کارکنان

شرکت بالادش نفت خی (سهامی عام)
پاکدآشناهای توسعه صودنی، مالی
سال مالی، منتهی ۵۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶- حسابهای پوشاختنی تجارتی

شرکت اصلی		گروه		پاداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۷,۲۴۲,۲۱۷,۰۳۰,۹۰۹	۷,۲۴۲,۲۱۷,۰۳۰,۹۰۹	۷,۲۴۲,۲۱۷,۰۳۰,۹۰۹	۷,۲۴۲,۲۱۷,۰۳۰,۹۰۹	۱۶-۱
۱,۱۰۳,۶۷۶,۷۸۰	۷۶۲,۰۱,۳۳۸,۶۰۸	-	-	۱۶-۲
-	۹۶۹,۷۱,۳۴۰,۰۰	-	۹۶۹,۷۱,۳۴۰,۰۰	۱۶-۳
۷,۲۰۳,۷۰۱,۲۹۳,۱۹۲	۷,۲۰۳,۷۰۱,۲۹۳,۱۹۲	۷,۲۰۳,۷۰۱,۲۹۳,۱۹۲	۷,۲۰۳,۷۰۱,۲۹۳,۱۹۲	

۱۶-۱- مانده حساب فرق بهای خرید و کیم با توجه از پالایشگاه اصفهان در ماه اسفند بوده که در سال مالی بعد تسویه شده است.

۱۶-۲- مانده حساب فرق در شرکت اصلی عدالت "بابت خدمات مظروف سازی و استانیگ میباشد.

۱۶-۳- مانده حساب فرق در شرکت اصلی بابت تمهی خرید کالاتنسیست (S000) میباشد.

۱۷- سایر حسابهای پوشاختنی

شرکت اصلی		گروه		پاداشت
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۲۰۹,۵۰۰,۰۷۲,۸۹۷	۱,۱۷۲,۰۷۲,۰۷۲,۸۹۷	۲۰۹,۵۰۰,۰۷۲,۸۹۷	۱,۱۷۲,۰۷۲,۰۷۲,۸۹۷	ذخایر
۱,۰۱۰,۰۷۹,۷۳۱,۰۷۹	۲۰,۷۳۲,۰۷۹,۷۳۱,۰۷۹	۱,۰۱۰,۰۷۹,۷۳۱,۰۷۹	۲۰,۷۳۲,۰۷۹,۷۳۱,۰۷۹	بدخیر به شرکتهای گروه
۸۷,۰۹۰,۰۰۰,۷۳۲۰	۸۷,۰۹۰,۰۰۰,۷۳۲۰	۸۷,۰۹۰,۰۰۰,۷۳۲۰	۸۷,۰۹۰,۰۰۰,۷۳۲۰	بدخیر به مشتریان (بابت قیرهای تحویل نشده)
۱۱,۰۷۱,۷۹,۴۳۷	۱۱,۰۷۱,۷۹,۴۳۷	۱۱,۰۷۱,۷۹,۴۳۷	۱۱,۰۷۱,۷۹,۴۳۷	سایر سپرده ها
۱۷,۷۷۱,۰۷۰,۷۳۷	۱۹,۷۷۱,۰۷۰,۷۳۷	۱۷,۷۷۱,۰۷۰,۷۳۷	۱۹,۷۷۱,۰۷۰,۷۳۷	سایر سپرده های پیمانکاران
۳۷,۶۷۰,۱۰۲,۷۰۹	۷۶,۰۷۱,۰۹۳,۰۶۷	۳۷,۶۷۰,۱۰۲,۷۰۹	۷۶,۰۷۱,۰۹۳,۰۶۷	سایر سپتاقاران
۱,۷۰۱,۸۱-۲۳۱,۰۷۰	۱,۷۰۱,۸۱-۲۳۱,۰۷۰	۱,۷۰۱,۸۱-۲۳۱,۰۷۰	۱,۷۰۱,۸۱-۲۳۱,۰۷۰	

۱۷-۱- اقلام تشکیل دهنده سرفصل فرق در شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱		۱۳۹۲		پاداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۴۷۷,۴۷۹,۴۶۶,۷۲۷	-	۸۱۸,۴۶۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۲۶,۵۱۸,۱۶۶,۳۶۲	ذخیره هزت های احتمالی
-	-	-	-	ذخیره عوارض خرید و کیم با توجه صادراتی
۱۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	ذخیره توزیرات حکومتی استان تهران
۶,۶۱۲,۰۷۱,۷۳۲	-	۲۸,۰۹۶,۴۷۲,۰۷۶	-	سایر ذخایر
۴۰۹,۵۰۰,۰۷۳,۰۸۷	-	۱,۱۷۲,۰۷۲,۰۷۲,۸۹۷	-	

۱۷-۱-۱- مانده حساب فرق بابت ذخیره پدھیهای احتمالی مربوط به مالیات و اقامه دعوی دیگران علیه شرکت میباشد.

۱۷-۱-۲- مانده حساب فرق بابت ذخیره عوارض خرید و کیم با توجه بند ۲-۲- قانون بودجه سال ۱۳۹۲ کل کشور مربوط به پخش فروش صادراتی شرکت میباشد.

۱۷-۲- اقلام تشکیل دهنده سرفصل فرق در شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱		۱۳۹۲		پاداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۷۶,۰۰۶,۰۱۷,۰۰۷	-	۱۷,۶۹۱,۳۶۳,۰۵۷	-	مهندسی ساختمنی صنعت
۱,۳۶۷,۷۳۲,۰۶۷	-	۷,۰۰۷,۰۴,۰۷۷	-	کارگزاری خبرگان سهام
۱,۰۷۵,۰۲۱,۷۷۷,۱۴۱	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق پژوهشگی کارکنان صنعت نفت
۱,۱۱۰,۰۶۳,۰۷۸	-	۶۰۹,۱۰۷,۰۷۱	-	سایر
۱,۱۱۰,۰۷۹,۰۷۱,۰۷۹	-	۱۰,۷۷۷,۶۱۱,۰۷۱	-	

۱۷-۲-۱ - مانده حساب پنهانی به شرکت مهندسی ساختمان صبا نفت بابت صورت وضعیتیای مربوط به پروژه ساختمان داشتند است.

۱۷-۲-۲ - مانده حساب پنهانی به شرکت کارگزاری خرگان سهام بابت صورت وضعیتیای کارمزد معامله در بورس کالا میباشد.

۱۷-۲-۳ - مانده حساب فوق پنهانی عمدتاً بابت مسود سهام تقسیم شده در مجتمع عمومی عادی مملکتدار سوابع و ۱۳۹۰ میباشد که در سال مورود کلاروش تاماً پرداخت شده است.

۱۷-۲-۴ - سرفصل پنهانی به مشتریان بابت قیمهای تحویل شده به آنان از بابت تمهیح حواله قیر صادر که بدلیل نبود کامیون حمل قیر زیر ۱۵ تن، تحويل آن به مشتریان امکانپذیر نبنت باشد.

۱۷-۲-۵ - سرفصل سایر سپرده ها در شرکت اصلی شامل مبلغ ۳۸۴۰ میلیون ریال سپرده ارزش انزوید اخاذ شده از مشتریان است که قیر در رویگ صادراتی خردباری نموده و باقیستی نسبت به مظروف نمودن قیمهای ذله و تحويل آن در پندریابس به نماینده شرکت اقام نمایند، میباشد و مبلغ ۳۶۴۲ میلیون ریال سپرده تجمعی عوارض اخذ شده از مشتریان است که قیر در رویگ صادراتی خردباری نموده و باقیستی نسبت به ازانه کنی بربر اصل شده پرولته های گمرکن صادراتی به شرکت اقام نمایند، میباشد و مهدجین مبلغ ۵۷۷ میلیون ریال سپرده حسن توجه کار دریافت شده از پیمانکاران میباشد که پس از ازانه مقاصداً حساب بینه قرارداد فیبانی، به آنان مسترد خواهد شد.

۱۸-پیش در فایده

اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق بشرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی	گروه		
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
-	-	-	۱۲۶,۰۱۰,۱۳۱,۹۷۴
۳۰۸۴۲,۰۷۳,۷۶۰	۱,۰۷۰,۳,۹۷۰,۰۸	۳۰۸۴۲,۰۷۳,۷۶۰	۱,۰۷۰,۳,۹۷۰,۰۸
-	۶۰,۳۹۸,۰,۷,۰۷۶	-	۶۰,۳۹۸,۰,۷,۰۷۶
-	۵۷,۰,۳,۴۸۱,۱۲۰	-	۵۷,۰,۳,۴۸۱,۱۲۰
۱۶,۱۱۹,۶۴۲,۰,۱۲۲	۵۶,۳۷۷,۷۸۰,۰,۳۹	۱۶,۱۱۹,۶۴۲,۰,۱۲۲	۵۶,۳۷۷,۷۸۰,۰,۳۹
-	-	-	۵۹,۱۲۶,۰۰۷,۸۸۹
۴۱,۱۷۱,۶۷۱,۰,۱۸	۴۷,۸۴۰,۰,۳۶,۰,۰۰	۴۲,۱۷۱,۶۷۱,۰,۱۸	۴۷,۸۴۰,۰,۳۶,۰,۰۰
۲۲,۱۱۶,۰,۰۸	۳۹,۶۹۰,۰,۱۲۸,۸۷۸	۲۲,۱۱۶,۰,۰۸	۳۹,۶۹۰,۰,۱۲۸,۸۷۸
۲۱,۸۰۶,۳۷۸,۸۰	۳۷,۰,۰,۲,۱۳۲,۷۹۲	۲۱,۸۰۶,۳۷۸,۸۰	۳۷,۰,۰,۲,۱۳۲,۷۹۲
-	۳۱,۰,۷۸,۰,۶۷۸,۱۸۹	-	۳۱,۰,۷۸,۰,۶۷۸,۱۸۹
-	۲۱,۰,۸,۰,۷۷,۶۰۰	-	۲۱,۰,۸,۰,۷۷,۶۰۰
۱۷,۸۸۸,۰,۸۴,۷۹۷	۱۸,۸۷۷,۰,۷۸,۱۴۰	۱۷,۸۸۸,۰,۸۴,۷۹۷	۱۸,۸۷۷,۰,۷۸,۱۴۰
۳۷,۷۷۷,۷۷۴,۶۲۸	۱۶,۷,۰,۷,۹۰,۰,۲۰	۳۷,۷۷۷,۷۷۴,۶۲۸	۱۶,۷,۰,۷,۹۰,۰,۲۰
۱,۰,۷۷۷,۸۰	۶,۹۸۷,۰,۷۸,۸۷۹	۱,۰,۷۷۷,۸۰	۶,۹۸۷,۰,۷۸,۸۷۹
-	-	-	۶,۹۳۰,۰,۷۸,۷۸۱
-	۴,۰,۰,۳,۷۹,۰,۰,۰	-	۴,۰,۰,۳,۷۹,۰,۰,۰
-	۳,۹۹۸,۰,۷۳,۹,۰	-	۳,۹۹۸,۰,۷۳,۹,۰
-	۳,۸۰۹,۰,۷۳,۷,۷۷۲	-	۳,۸۰۹,۰,۷۳,۷,۷۷۲
-	۳,۸۱۸,۰,۹۱,۰,۱۸	-	۳,۸۱۸,۰,۹۱,۰,۱۸
۳۰,۰,۱۶۰,۶۹۴	۳,۱,۰,۷۸,۷۷۸,۰	۳۰,۰,۱۶۰,۶۹۴	۳,۱,۰,۷۸,۷۷۸,۰
-	۲,۷۰,۱,۰,۷۷,۰,۰,۰	-	۲,۷۰,۱,۰,۷۷,۰,۰,۰
۱۸,۹۹۸,۰,۷۳,۷,۶	۲,۷۷,۰,۷۷,۰,۰,۰,۰	۱۸,۹۹۸,۰,۷۳,۷,۶	۲,۷۷,۰,۷۷,۰,۰,۰,۰
۳۲,۰,۶۲,۰,۰,۷	۲,۶۹,۱,۰,۷۸,۰,۱۴	۳۲,۰,۶۲,۰,۰,۷	۲,۶۹,۱,۰,۷۸,۰,۱۴
۳۲,۰,۷۸,۰,۷۸,۷,۷	۲,۰,۰,۷,۷,۷,۰,۰,۰	۳۲,۰,۷۸,۰,۷۸,۷,۷	۲,۰,۰,۷,۷,۷,۰,۰,۰
۱۲,۰,۰,۷,۷,۷,۷	۱,۹,۰,۰,۷,۷,۷,۰,۰,۲	۱۲,۰,۰,۷,۷,۷,۷	۱,۹,۰,۰,۷,۷,۷,۰,۰,۲
۰,۸,۰,۷۳,۰,۱,۰,۷۶	۱,۰,۹۷,۸,۷۸,۰,۰,۷۶	۰,۸,۰,۷۳,۰,۱,۰,۷۶	۱,۰,۹۷,۸,۷۸,۰,۰,۷۶
۱۲۴,۰,۱,۶,۱,۰,۷۶	۱,۰,۰,۰,۰,۲,۱,۰,۷	۱۲۴,۰,۱,۶,۱,۰,۷۶	۱,۰,۰,۰,۰,۲,۱,۰,۷
۱,۶۳۹,۰,۷,۰,۱۳۰	۱,۲,۷,۰,۸,۷,۶,۰,۷۱	۱,۶۳۹,۰,۷,۰,۱۳۰	۱,۲,۷,۰,۸,۷,۶,۰,۷۱
-	۱,۰,۷۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۱,۰,۷۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰
-	۱,۰,۷۶,۰,۷,۷,۰,۱۲۰	-	۱,۰,۷۶,۰,۷,۷,۰,۱۲۰
۱۰۰,۰,۰,۱,۷۷	۱,۰,۱,۶,۰,۷۱,۰,۱۸۱	۱۰۰,۰,۰,۱,۷۷	۱,۰,۱,۶,۰,۷۱,۰,۱۸۱
۷۷,۷,۹۹۲,۰,۸۹,۰,۷۹	۱,۶,۰,۱,۶,۰,۱,۱,۰,۷۷	۷۷,۷,۹۹۲,۰,۸۹,۰,۷۹	۱,۶,۰,۱,۶,۰,۱,۱,۰,۷۷
۱,۰,۰,۷,۱,۰,۳,۰,۰,۱۳	۶,۸,۳,۹,۰,۰,۰,۹,۰,۷۶	۱,۰,۰,۷,۱,۰,۳,۰,۰,۱۳	۶,۸,۳,۹,۰,۰,۰,۹,۰,۷۶

PETRO COAST LUBE

گز کو ایترنچال - GAS CO

بی تی اس (PTS)

ایترنچال میکما تریدینگ - IST

اداره کل راه و شهرسازی ایرانشهر

NORTH STAR

اداره کل راه و ترابری سیستان و بلوچستان

توسعه تجارت پترو ایلد کیش

ریچموند مرکاتال لیمیتد - Richmound mercantile limited

پاژارگاهی آسیا گستر قشم

Dorna .T -

Binas baya energy -

ورد ترید هال - Word trade hall -

شهرداری لرستان

AMPARO TRADING

شهرداری تجف آباد

پترو پایور اسپادانا

ال سی گورگن استار شاین - LLC.GORGIAN

ام اس عبیله لند سائز - MS obaid allah & sons

شهرداری ابر کوه

شهرداری بابل

اداره کل راه ترابری لرستان

همیار جی بزر

شهرداری بروجن

سازمان محیط زیست شهرداری کرمان

اداره کل راه ترابری بزر

اصفهان پن راه

سازمان همیاری های خراسان رضوی - SWS (hong kong) co limited

شهرداری قرچان

شهرداری چاهار

سایر

۱-۱۸-۱ - مانده فرق مربوط به پیش دریافت اخت شده از مشتریان بابت تعهد تحويل حدود ۶ هزار تن قیر میباشد که در تاریخ تهیه این کلاروش کلیه تمهیلات فرق انجام و با تمهیلات جدید جایگزین گردیده است.

۱۹- میلادی سال ۱۳۸۷ تاریخ پذیرفته شد و در اینجا مذکور شد.

۲۰- این مواد مطابق با مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۶/۱۲/۱۵ امضا شده و مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۴ امضا شده و مصوب شد.

۲۱- مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۴ امضا شده و مصوب شد.

۲۲- این مواد مطابق با مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۶/۱۲/۱۵ امضا شده و مصوب شد.

۲۳- مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۴ امضا شده و مصوب شد.

ردیف	عنوان	مقدار	مقدار	ردیف	عنوان	مقدار	مقدار
۱	عده	۲۰۰	۲۰۰	۱	عده	۲۰۰	۲۰۰
۲	نحو و شکنجه / وصفت	-	-	۲	نحو و شکنجه / وصفت	-	-
۳	مشکل نوشته	-	-	۳	مشکل نوشته	-	-
۴	ردیگی به دلار - تغییر	۱۳۸۷/۱۲/۱۵	-	۴	ردیگی به دلار - تغییر	۱۳۸۷/۱۲/۱۵	-
۵	ردیگی تغییر	-	-	۵	ردیگی تغییر	-	-

ردیف	عنوان	مقدار	مقدار	ردیف	عنوان	مقدار	مقدار
۱	مشکل نوشته	۲۰۰	۲۰۰	۱	مشکل نوشته	۲۰۰	۲۰۰
۲	نحو و شکنجه / وصفت	-	-	۲	نحو و شکنجه / وصفت	-	-
۳	ردیگی تغییر	-	-	۳	ردیگی تغییر	-	-
۴	ردیگی به دلار - تغییر	۱۳۸۷/۱۲/۱۵	-	۴	ردیگی به دلار - تغییر	۱۳۸۷/۱۲/۱۵	-
۵	ردیگی تغییر	-	-	۵	ردیگی تغییر	-	-

۲۴- مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۴ امضا شده و مصوب شد.

۲۵- مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۴ امضا شده و مصوب شد.

۲۶- مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۴ امضا شده و مصوب شد.

۲۷- مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۴ امضا شده و مصوب شد.

۲۸- مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۴ امضا شده و مصوب شد.

۲۹- مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۴ امضا شده و مصوب شد.

۳۰- مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۴ امضا شده و مصوب شد.

۳۱- مصوبه موافقاتی شورای شهری شیراز در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۰۴ امضا شده و مصوب شد.

۲۰- ذخیره مزانی بایان خدمت کارکنان

کردش حساب ذخیره مزانی پایان خدمت کارکنان بشرح زیر می باشد :

گروه	باظفات	شرکت اصلی	
		۱۳۹۱	۱۳۹۲
ماشه ابتدای سال		۱۰,۸۶۰,۷۷۹,۷۷۲	۱۰,۴۴۶,۵۱۸,۰۷۷
تعديل ذخیره ابتدای سال	-	(۲,۶۱۰,۸۶۱,۰۷)	(۲,۶۱۰,۳۶۲,۸۴۰)
برداخت شده طی سال	-	(۱,۳۲۹,۵۵۱,۷۸۷)	(۱,۳۲۹,۵۵۱,۷۸۷)
ذخیره تامین شده	-	۳,۳۳۲,۰۵۱,۸۸۸	۳,۶۷۶,۴۱۷,۰۱۱
جمع	-	۱۰,۴۳۶,۳۱۸,۰۷۷	۱۰,۷۷۸,۷۸۲,۷۷۹

۱- مبلغ مزبور بایت اشتیاء در محاسبات ذخیره بازخرید سنتوات خدمت کارکنان در سال ۱۳۹۰ میباشد.

۲۱- سهام

فهرست اسامی سهامداران تعداد و درصد سهام هر یک از آنها در تاریخ تراز سامه بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۱	مبلغ سهام ریال	درصد سهام	تعداد سهام	۱۳۹۲		
				مبلغ سهام ریال	درصد سهام	تعداد سهام
شirkat-e-Khalari-Santouq-Bazneshgani-Nafte	۲۸۹,۹۹۶,۰۱۱,۰۰۰	۱۰%	۲۸۹,۹۹۶,۰۰۰	۲۸۹,۹۹۶,۰۱۱,۰۰۰	۱۰%	۲۸۹,۹۹۶,۰۱۱,۰۰۰
شirkat-e-Hooyaymeh-Nafte-Iran	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱,۰۰۰
shirkat-e-Umljat-e-Ekshan	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱,۰۰۰
shirkat-e-Hesabat-e-Pishvianeh-Chab-Nafte	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱,۰۰۰
shirkat-e-Nafte-e-Sabahan	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰%	۱,۰۰۰
جمع	۲۹۰,۰۰۰,۰۱۱,۰۰۰	۱۰%	۲۹۰,۰۰۰,۰۱۱,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۱۱,۰۰۰	۱۰%	۲۹۰,۰۰۰,۰۱۱,۰۰۰

۱- سهام شirkat-e-Sabahan تعداد سهام اعیاد پایام بک هزار ریالی تمام پرداخت شده است.

۲- افزایش سهام شirkat-e-Sabahan از مبلغ ۲۹۰,۰۰۰,۰۱۱,۰۰۰ میلیون ریال در تاریخ های ۱۳۹۲/۰۷/۲۲ و ۱۳۹۲/۰۹/۲۰ بر ترتیب به تصویب هیات مدیره و مجمع عمومی فرق العاده صاحبان سهام رسیده است.

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۶ و ۲۲۸ اصولیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه، از محل سود قابل تخصیص سنتوات قابل شirkat-e-Sabahan به اندوخته قانونی متقل شده است به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شirkat به ده درصد سرمایه همان شirkat، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شirkat نبوده و جزو هنکام اتحاد شirkat، قابل تقسیم بین سهامداران نیست، موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شirkat، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است.

۲۳- سهم اقلیت

بسیج پورتو پارس	
۱۳۹۱	۱۳۹۲
هزار	هزار
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۷,۱۰۰,۰۷۴	۷۰,۰۵۰,۰۷۷
۲,۰۱,۱۷۷۸۸۹۷	۲,۰۱,۱۷۷۸۸۹۷
۸,۱۷۳,۷۷۶,۸۲۶	۸,۰۱۱,۳۱۰,۹۰۴

شرکت بالا این نفتخانه (سهامی عام)
بادداشت‌های توپوگرافی، صورهای مالی
سال هالی، متفقی، به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۴- فروش خالص

گروه:

۱۳۹۱		۱۳۹۲		بادداشت
مبلغ (ریال)	مقدار - تن	مبلغ (ریال)	مقدار - تن	
۵۷۷۹۴۹۰۰۱۲۰۸۷	۵۰۸۱۷۶۹	۱۲۸۷۷۲۰۷۲۰۳۱۴۹	۸۷۲۷۰۸	۲۶-۱
۶۰۱۶۳۲۱۸۲۰۶۰	۵۰۲۰۱۶۲	۶۲۰۹۰۷۶۲۲۱۴۶۰	۴۷۶۰۷۶	۲۶-۱
۱۷۸۶۰۳۹۷۰۰۰۳۰	۱۳۶۰۳۱	۳۹۸۰۷۷۰۲۲۷۰۵۷	۲۶۰۸۶	۲۶-۲
-	-	۱۰۰۷۳۰۰۰۰۰	-	-
۱۱۰۷۸۷۷۰۰۴۸۰۷۷	۱۰۰۷۳۰۰۰۰	۱۸۸۹۰۰۲۳۷۷۰۰۹۷	۱۰۰۷۳۰۰۰۰	-

شرکت اصلی:

۱۳۹۱		۱۳۹۲		بادداشت
مبلغ (ریال)	مقدار - تن	مبلغ (ریال)	مقدار - تن	
۵۰۴۷۶۹۴۲۱۳۹۰۷۶	۵۰۶۲۰۰۶	۱۱۰۳۲۰۲۰۲۰۰۰۰۰	۷۸۶۰۹۱۷	۲۶-۱
۴۰۱۴۳۲۱۸۲۰۵۰۶۰	۵۰۲۰۱۶۲	۶۰۰۹۰۷۶۰۰۰۰۰	۴۷۶۰۷۶	۲۶-۱
۱۷۸۶۰۳۹۷۰۰۰۳۰	۱۳۶۰۳۱	۱۰۰۷۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۳۰۰۰۰	۲۶-۱
۱۱۰۷۸۷۷۰۰۴۸۰۷۷	۱۰۰۷۳۰۰۰۰۰	۱۸۸۹۰۰۲۳۷۷۰۰۹۷	۱۰۰۷۳۰۰۰۰	-

فروش صادراتی قیر (رینگ صادراتی)
فروش داخلی قیر (رینگ داخلی)
فروش داخلی قیر (رینگ صادراتی)
درآمد حاصل از خدمات

شرکت اصلی:

۱۳۹۱		۱۳۹۲		بادداشت
مبلغ (ریال)	مقدار - تن	مبلغ (ریال)	مقدار - تن	
۵۰۴۷۶۹۴۲۱۳۹۰۷۶	۵۰۶۲۰۰۶	۱۱۰۳۲۰۲۰۲۰۰۰۰۰	۷۸۶۰۹۱۷	۲۶-۱
۴۰۱۴۳۲۱۸۲۰۵۰۶۰	۵۰۲۰۱۶۲	۶۰۰۹۰۷۶۰۰۰۰۰	۴۷۶۰۷۶	۲۶-۱
۱۷۸۶۰۳۹۷۰۰۰۳۰	۱۳۶۰۳۱	۱۰۰۷۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۳۰۰۰۰	۲۶-۱
۱۱۰۷۸۷۷۰۰۴۸۰۷۷	۱۰۰۷۳۰۰۰۰۰	۱۸۸۹۰۰۲۳۷۷۰۰۹۷	۱۰۰۷۳۰۰۰۰	-

فروش صادراتی قیر (رینگ صادراتی)
فروش داخلی قیر (رینگ داخلی)
فروش داخلی قیر (رینگ صادراتی)

کسر میشود: برگشت از فروش

۲۴- کل تولیدات شرکت از اواخر سال ۱۳۸۹ تاکنون تماماً از طریق عرضه در بورس کلا و در رینگ صادراتی و پریوش میرسد در رینگ صادراتی که برای صادرات کلا به خارج از کشور است نزخ فروش بصورت لرزی و از طریق عرضه و تقاضا تعین می گردد و وجه آن نیز بصورت رسایلی از طریق تبدیل با تعریف از مبالغه در رفاقت می شود اما در رینگ داخلی که برای مصرف قیر در داخل کشور است نزخ فروش توسط سازمان توزیعات مشخص و بصورت رسایلی از مشتریان دریافت میشود.

۲۴-۲- بخشی از مشتریان عمده شرکت به شرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۸۰۵۲	۲۰۳۰۲۰	۸۰۵۲	۲۰۳۰۲۰
۱۷۶۱۱۸۴	۲۰۱۰۰۰۷۹	۱۷۶۱۱۸۴	۲۰۱۰۰۰۷۹
۸۰۳۹۴	۱۰۶۰۰۷۳	۸۰۳۹۴	۱۰۶۰۰۷۳
۷۸۸۸۰	۱۰۳۱۰۴۳	-	۱۰۳۱۰۴۳
-	۱۰۱۲۲۰۲۱	-	۱۰۱۲۲۰۲۱
۵۰۰۰۰۷۸۸	۱۰۷۰۰۵۳	۵۰۰۰۰۷۸۸	۱۰۷۰۰۵۳
۲۲۶۰۱۰۸	۶۶۰۰۰۷۹	۲۲۶۰۱۰۸	۶۶۰۰۰۷۹
-	۳۸۰۰۰۶۷	-	۳۸۰۰۰۶۷
۹۹۱۰۳۱	۷۸۰۰۰۲۱	۹۹۱۰۳۱	۷۸۰۰۰۲۱
۴۹۰۰۵۶۰	۳۷۰۰۳۲	۴۹۰۰۵۶۰	۳۷۰۰۳۲
۴۰۰۰۷۹	۷۰۳۰۰۷۲	۴۰۰۰۷۹	۷۰۳۰۰۷۲
۸۰۰۰۷۷	۳۰۶۰۰۵۹	۸۰۰۰۷۷	۳۰۶۰۰۵۹
-	۲۶۰۰۰۳۶	-	۲۶۰۰۰۳۶
۸۰۰۰۱۳۱	۱۰۰۰۰۷۶	۸۰۰۰۱۳۱	۱۰۰۰۰۷۶
-	۲۲۰۰۰۷۳	-	۲۰۰۰۰۷۳
۱۰۰۰۴۸۰	۷۰۰۰۲۰۸	۱۰۰۰۴۸۰	۷۰۰۰۲۰۸
۱۹۱۰۳۸	۹۰۰۰۱۷	۱۹۱۰۳۸	۹۰۰۰۱۷
۸۰۰۰۷۹	۱۰۰۰۰۷۳	۸۰۰۰۷۹	۱۰۰۰۰۷۳
-	۱۰۰۰۰۲۲	-	۱۰۰۰۰۲۲
۲۶۰۰۷۷	۱۴۰۰۰۲۴	۲۶۰۰۷۷	۱۴۰۰۰۲۴
۱۷۷۰۱۳۶	۱۲۹۰۰۰۷	۱۷۷۰۱۳۶	۱۲۹۰۰۰۷
۷۷۷۰۱۳۰	۰۰۰۰۰۰۳۱	۷۷۷۰۱۳۰	۰۰۰۰۰۰۳۱
۱۱۰۰۰۷۳	۱۰۰۰۰۷۰۹	۱۱۰۰۰۷۳	۱۰۰۰۰۷۰۹

شاینینگ گلف - shining golf
ورد ترید هال - word trade hall
گر کی ایترنشال - Gas.co international
جن پورتر - PTS
Richmound mercantile - nasatel
قراوگاه سازندگی خاتم الانیام-قرب کربلا
اسالت آبدرانان پارس داخلی
ظیریخان الله برادر - Zahir khan and brothers
اداره کل راه و ترابری پرد
Internatsional sigma - Pars arab
شرکت اچلرون- Echelon
سازمان هواشن شهربازی اصفهان
نوی کامرسنال - New commercial
دزین سهامان
سازمان مهندسی و عمران شهر تهران
سایبر جمع

**شرکت پالاپش تفت جوی (سهامی فارم)
با اذون انتشاری، توسعه‌گری، خود رفاقتی، ملکی
سال مالی، مدتی، به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰**

۲۶-۳- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت اصلی پرش زیر است:

سند تأیید	درصد	بهای تمام شده	فروش	مقدار
	(ریال)	(ریال)	(ریال)	تن
۱۷	۲,۷۰۶	۱۱۲,۹۵۱	۱۱۰,۴۵	۱۱۷,۰۴۷
۲۰	۳,۶۲۶	۱۱۲,۸۲۰	۱۱۰,۷۶۳	۳۰,۷۱۹
۲۱	۳,۸۲۹	۱۱۲,۸۱۶	۱۱۰,۴۰۰	۱۱,۱۲۲
۲۷	۴,۱۷۱	۱۱۰,۹۹	۱۰۵,۰۰	۶,۷۸۶
۱۹	۲,۸۱۲	۱۱۲,۷۳۲	۱۰,۶۱۶	۱۷,۷۷۰
۱۷	۲,۷۲۳	۱۱۰,۷۷	۱۰۳,۲۱۰	۹۲۴,۰۵
۱۷	۲,۷۲۱	۱۱۰,۷۷	۱۰۳,۲۰۸	۷۰۷,۶۷۹
۱۸	۲,۷۵۰	۱۱۰,۸۲۳	۱۱۳,۷۱۸	۱۱۷۰,۴۷۳

۲۶-۱- در سال مورد گوازش فروش شرکت اصلی مدتی "بصورت پیش فروش در ازده دریافت وجه بوده، لکن در برخی موارد به شهودارها نیز از بهاء کالا تقدیم" دریافت در ازده نیز دیگر با اخذ شناسنامه معتر به آنها قیمت فروخته شده است که ارزش ریالی آن ۲۰,۰۸۱ میلیون ریال بوده است.

۲۶-۲- از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۷ به دلیل افزایش ۱۰۰ درصدی قیمت مواد اولیه، لیست فروش محصولات شرکت اصلی تزویجک به دو برابر شده است.

۲۶-۳- برگشت از فروش در سال مورد گوازش در شرکت اصلی مربوط به برگشت قیمت توسط شرکت جی پوروز پارس صادر.

۲۵- بهای تمام شده کالا لای فروش و فله

اقلام تشکیل مجدد بهای تمام شده کالا لای فروش رفته پرش زیر است:

شرکت اصلی	گروه	یادداشت		
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۹,۰۷۶,۰۶-۰۰۵,۶۱۳	۱۰,۲,۰۲,۰۲,۰۲,۰۲,۰۱۷	۸,۹۷۶,۰۲,۰۲,۰۰,۰۱۷	۱۰,۰۲,۰۱,۰۱,۰۱,۰۱۷	۷۰-۱
۸,۰,۳,۷۴۹,۲,۶۷	۲,۰۷۶,۰۲,۰۱,۰۸	۸,۰,۳,۷۴۹,۲,۶۷	۲,۰۷۶,۰۲,۰۱,۰۸	۷۰-۲
(۲,۷۳۷,۰۲,۰۱,۰۸+)	(۱,۰,۱,۶۷۷,۰۷,۰۱,۰۷)	(۲,۷۳۷,۰۲,۰۱,۰۸+)	(۱,۰,۱,۶۷۷,۰۷,۰۱,۰۸)	۷۰-۳
۹,۰,۳,۷۱۷,۰۷,۰۷,۰۷	۱۰,۰,۳,۷۱۷,۰۷,۰۷,۰۷	۸,۹۷۱,۰۱,۰۱,۰۱,۰۷,۰۷	۱۰,۰,۳,۷۱۷,۰۷,۰۷,۰۷	۷۰-۴
۱۱,۰,۱۲,۰۷,۰۷,۰۷	۱۱,۰,۱۲,۰۷,۰۷,۰۷	۱۱,۰,۱۲,۰۷,۰۷,۰۷	۱۱,۰,۱۲,۰۷,۰۷,۰۷	۷۰-۵
۱۱,۰,۱۲,۰۷,۰۷,۰۷	۱۱,۰,۱۲,۰۷,۰۷,۰۷	۱۱,۰,۱۲,۰۷,۰۷,۰۷	۱۱,۰,۱۲,۰۷,۰۷,۰۷	۷۰-۶
۹,۰,۱۳,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۱,۰,۰,۰,۷۴	۹,۰,۱۳,۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۱,۰,۰,۰,۰,۷۴	۷۰-۷
-	۷,۰,۱۲,۰,۰,۰,۷۴	-	۷,۰,۱۲,۰,۰,۰,۷۴	۷۰-۸
(۷,۰,۱۲,۰,۰,۰,۷۴)	(۱,۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۷۴)	(۷,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰,۰,۷۴)	(۱,۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۷۴)	۷۰-۹
۹,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۹,۰,۱۰,۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۰,۰,۰,۰,۰,۷۴	۷۰-۱۰
۷,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۱,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۷,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۱,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۷۰-۱۱
-	-	۷,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	-	۷۰-۱۲
۹,۰,۱۷,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۷,۰,۰,۰,۷۴	۹,۰,۱۷,۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۷,۰,۰,۰,۰,۷۴	۷۰-۱۳
(۱۰,۰,۱۷,۰,۰,۰,۷۴)	(۱,۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۷۴)	(۱۰,۰,۱۷,۰,۰,۰,۰,۰,۷۴)	(۱,۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۷۴)	۷۰-۱۴
۹,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۹,۰,۱۰,۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۰,۰,۰,۰,۰,۷۴	۷۰-۱۵
۷,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۱,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۷,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۱,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۷۰-۱۶
-	-	۷,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	-	۷۰-۱۷
۹,۰,۱۷,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۷,۰,۰,۰,۷۴	۹,۰,۱۷,۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۷,۰,۰,۰,۰,۷۴	۷۰-۱۸
(۱۰,۰,۱۷,۰,۰,۰,۷۴)	(۱,۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۷۴)	(۱۰,۰,۱۷,۰,۰,۰,۰,۰,۷۴)	(۱,۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۷۴)	۷۰-۱۹
۹,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۰,۰,۰,۰,۷۴	۹,۰,۱۰,۰,۰,۰,۰,۷۴	۱۰,۰,۱۰,۰,۰,۰,۰,۷۴	۷۰-۲۰

۲۵-۱- مواد مصرفی شرکت اصلی به تفکیک نوع مواد و نام فروشنده پرش زیر است:

نوع مواد اولیه	نام فروشنده	یادداشت	۱۳۹۱	۱۳۹۲
وکوم با ترم	شرکت پالاپش تفت اسلامیان	۷۰-۱-۱	میلیون ریال	میلیون ریال
ورق شکم	مدد	۷۰-۱-۲	۱۱,۰,۰,۹	۱۱,۰,۰,۹
نفت سلیمان	شرکت پالاپش تفت اسلامیان	۷۰-۱-۳	۷,۱,۱۸۶	۷,۱,۱۸۶
پگ	جی پوروز	۷۰-۱-۴	۷۸,۱۹۴	۷۸,۱۹۴
		۷۰-۱-۵	۹,۰,۱۲,۰,۷۶	۱۰,۰,۱۲,۰,۷۶

۲۵-۱-۱- افزایش فوق معدتاً ناشی از افزایش تغییر مواد اولیه می باشد

شرکت بازاریابی فرشت های (سهامی عام)

ناده اشتغالی توضیعی صورت نهایی مالی

سال مالی پایانی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۵-۲- دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

گروه	باده اشت	شرکت اصلی	گروه	باده اشت	شرکت اصلی
(ج.م)	(ج.م)	(ج.م)	(ج.م)	(ج.م)	(ج.م)
حقوق ثابت	۲۵-۲-۱	۱۷۶۸۷۳۴۲۰۷۷	۱۷۶۸۷۳۴۲۰۷۷	۱۷۶۸۷۳۴۲۰۷۷	۱۷۶۸۷۳۴۲۰۷۷
اضافه کاری	۲۵-۲-۱	۲۱۶۱۶۱۳۷۵۳	۲۱۶۱۶۱۳۷۵۳	۲۱۶۱۶۱۳۷۵۳	۲۱۶۱۶۱۳۷۵۳
کارانه و پاداش	۲۵-۲-۱	۲۱۷۷۷۷۴۶۷۶	۲۱۷۷۷۷۴۶۷۶	۲۱۷۷۷۷۴۶۷۶	۲۱۷۷۷۷۴۶۷۶
سایر	۲۵-۲-۱	۲۱۸۰۳۷۳۷۰	۲۱۸۰۳۷۳۷۰	۲۱۸۰۳۷۳۷۰	۲۱۸۰۳۷۳۷۰
		۲۱۰۰۱۷۸۶۰۱۶	۲۱۰۰۱۷۸۶۰۱۶	۲۱۰۰۱۷۸۶۰۱۶	۲۱۰۰۱۷۸۶۰۱۶

۱- ۲۵-۲-۱ افزایش هزینه های حقوق و مراقبی ناشی از افزایش تعداد پرسنل بالغ بر ۵۸ نفر و افزایش قانونی حقوق مطابق بخشانه وزارت کار و امور اجتماعی و به تبع آن نفع اضافه کاری و همچنین کارانه و پاداش پرداختی می باشد "شرکت جی پورنر پارس در چهارماهه پایان سال ۱۳۹۱ نعلیت مظروف سازی خود را آغاز نموده است .

۲- ۲۵-۲-۲ هزینه های سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

گروه	باده اشت	شرکت اصلی	گروه	باده اشت	شرکت اصلی
(ج.م)	(ج.م)	(ج.م)	(ج.م)	(ج.م)	(ج.م)
کاریه حمل و استانیگ	۲۵-۳-۱	۱۱۴۹۰۲۰۵۰۱۷	۱۱۴۹۰۲۰۵۰۱۷	۱۱۴۹۰۲۰۵۰۱۷	۱۱۴۹۰۲۰۵۰۱۷
استهلاک	۲۵-۳-۱	۳۲۰۰۹۷۱۲۰۸۰	۳۲۰۰۹۷۱۲۰۸۰	۳۲۰۰۹۷۱۲۰۸۰	۳۲۰۰۹۷۱۲۰۸۰
ایاب و ذتاب	۲۵-۳-۲	۸۲۳۰۵۸۰۷۱۰۷	۸۲۳۰۵۸۰۷۱۰۷	۸۲۳۰۵۸۰۷۱۰۷	۸۲۳۰۵۸۰۷۱۰۷
کمکهای غیر مقدی	۲۵-۳-۲	۹۹۴۶۰۰۰۸۹۰	۹۹۴۶۰۰۰۸۹۰	۹۹۴۶۰۰۰۸۹۰	۹۹۴۶۰۰۰۸۹۰
غلذا	۲۵-۳-۲	۵۰۸۱۰۰۰۷۰۵۱۴	۵۰۸۱۰۰۰۷۰۵۱۴	۵۰۸۱۰۰۰۷۰۵۱۴	۵۰۸۱۰۰۰۷۰۵۱۴
تمیر و نگهداری	۲۵-۳-۲	۵۰۷۶۰۷۹۰۶۰۳	۵۰۷۶۰۷۹۰۶۰۳	۵۰۷۶۰۷۹۰۶۰۳	۵۰۷۶۰۷۹۰۶۰۳
بیمه سهم کارفرما	۲۵-۳-۲	۱۰۳۰۱۰۱۰۷۷۷۶	۱۰۳۰۱۰۱۰۷۷۷۶	۱۰۳۰۱۰۱۰۷۷۷۶	۱۰۳۰۱۰۱۰۷۷۷۶
هزینه پیمانکاران نیروی انسانی	۲۵-۳-۲	۱۲۳۴۲۱۳۰۵۸	۱۲۳۴۲۱۳۰۵۸	۱۲۳۴۲۱۳۰۵۸	۱۲۳۴۲۱۳۰۵۸
مزایای پایان خدمت	۲۵-۳-۲	۱۱۷۳۹۴۴۱۷۶۰	۱۱۷۳۹۴۴۱۷۶۰	۱۱۷۳۹۴۴۱۷۶۰	۱۱۷۳۹۴۴۱۷۶۰
البریز و سوخت	۲۵-۳-۲	۱۱۲۳۲۰۵۰۳۸۷	۱۱۲۳۲۰۵۰۳۸۷	۱۱۲۳۲۰۵۰۳۸۷	۱۱۲۳۲۰۵۰۳۸۷
آب و بخار	۲۵-۳-۲	۱۰۳۷۹۲۵۰۸۱۲۱	۱۰۳۷۹۲۵۰۸۱۲۱	۱۰۳۷۹۲۵۰۸۱۲۱	۱۰۳۷۹۲۵۰۸۱۲۱
بهداشت و درمان	۲۵-۳-۵	۶۱۷۷۰۴۳۰۴۶۹	-	۶۱۷۷۰۴۳۰۴۶۹	۶۱۷۷۰۴۳۰۴۶۹
حق بیمه اموال	۲۵-۳-۲	۶۱۲۰۵۰۸۹۰۱۸	۶۱۲۰۵۰۸۹۰۱۸	۶۱۲۰۵۰۸۹۰۱۸	۶۱۲۰۵۰۸۹۰۱۸
حراست و آتش نشانی	۲۵-۳-۲	۱۰۳۰۰۰۷۷۱۲۰۰	۱۰۳۰۰۰۷۷۱۲۰۰	۱۰۳۰۰۰۷۷۱۲۰۰	۱۰۳۰۰۰۷۷۱۲۰۰
جمع کل	۲۵-۳-۲	۵۰۷۶۰۷۹۰۶۰۳	۵۰۷۶۰۷۹۰۶۰۳	۵۰۷۶۰۷۹۰۶۰۳	۵۰۷۶۰۷۹۰۶۰۳

۱- ۲۵-۳-۱ افزایش فوق ناشی از افزایش فروش محصولات به صورت فوب و به نفع آن افزایش هزینه های حمل و استانیگ (بارگیری) و ترجیحیں پوده است. ضمیمه فروش قیمت به صورت فوب از نیمه دوم سال ۹۱ آغاز شده است.

۲- ۲۵-۳-۲ افزایش فوق ناشی از خدمات ارائه شده توسط پالایشگاه اصفهان و در مورد ایاب و ذتاب شعبان و پیلاج حضرت علی(ع) و حضرت فاطمه زهرا(ص) پوده است.

۳- ۲۵-۳-۳ افزایش فوق ناشی از بهبود شرایط قرارداد بهم تکمیلی و به نفع آن افزایش تعرفه می باشد.

۴- ۲۵-۳-۴ افزایش هزینه فوق در شهرک اصلی ناشی از افزایش حقوق و دستمزد کارکنان پیمانکار بشکه سازی پوده است.

۵- ۲۵-۳-۵ مبلغ سایر اقلام در گردش بهای تمام شده کالای فروش و فته در سال مورده گواهی مدتی "بایت بهای قیمتی مخلوط شده با شاک ناشی از ترکیبگی یکی از مخازن محصول

بوده که بخشی آن در طی سال پذیرش رسیده و بخشی از آن بعنوان موجودی خاییات در باده اشت توضیح شماره ۹-۴ همراه صورت نهایی ایجاد شده است .

۶- ۲۵-۳-۶ مقایسه مقدار تولید شرکت اصلی و مقایسه آن با ظرفیت اسمی و عملی پترول زیر است

ظرفیت اسمی	ظرفیت قابل دسترس	تولید واقعی
۱۷۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰
۱۷۶۱۰۰۰۰	۱۷۶۱۰۰۰۰	۱۷۶۱۰۰۰۰
۱۷۹۶۰۷۶	۱۷۹۶۰۷۶	۱۷۹۶۰۷۶

شرکت با ایشانه هفت جو (سهامی عام)
باده اشتغالی توسعه، صور تجارتی، مالی
سازمانی، منطقه نه ۱۲۹ اسنادهای ۱۳۹۲

-۷- هزنه های عمومی و اداری

گروه	بادداشت	شرکت اصلی	۱۳۹۱	۱۳۹۲	(ج)
گروه	بادداشت	شرکت اصلی	۱۳۹۱	۱۳۹۲	(ج)
حقوق و مزايا	۲۶-۱	۱۶۸۱۷۴۹۰۱۷۰	۲۰۰۲۱۸۰۷۵۰	۱۹۰۲۱۸۱۱۰۷۰	۴۳۷۳۷۷۶۴۷۷۰
استهلاک	۲۶-۲	۷۰۶۱۰۶۶۹۳۰	۷۶۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
کارکنان	۲۶-۳	۶۰۱۰۷۱۱۰۷۸	۸۰۷۲۰۰۰۰۰۰۰	۴۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰
حق، اقامت و فرق العاده، ماموریت	۲۶-۱	۱۶۷۸۶۰۰۰۰۰	۳۸۰۱۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۰۱۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
حق، بیمه سهم کارفرما و پیکاری	۲۶-۲	۱۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۰۷۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۰۷۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۰۷۰۰۰۰۰۰۰
نامار	۲۶-۳	۱۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۰۷۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۰۷۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۰۷۰۰۰۰۰۰۰
تمثیر و تکمیلات	۲۶-۱	۲۰۱۰۷۲۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
حق الرسمه خدمات	۲۶-۲	۲۰۱۰۷۲۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
چواریز و هنایا	۲۶-۳	۱۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
آگو و تبلیغات	۲۶-۱	۱۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سایر	۲۶-۲	۱۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سهم از دایر خدماتی و پشتیانی	۲۶-۳	۱۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۳۶-۱- افزایش هزنه های حقوق و مزايا از افزایش تعداد بررسی و افزایش قانونی حقوق مطابق پختنامه وزارت کار و امور اجتماعی و به طبع آن تبع افاهه کاری و همچنین کارنه و پاداش پرداختی می باشد.

۳۶-۲- افزایش لرق به جهت افزایش ناقص هزنه مایه مازلاد و خدمات رفاهی کارکنان می باشد.

۳۶-۳- افزایش لرق در تغییر نزع زر و افزایش تعداد ماموریت های علیع او شرکر کارکنان شرکت جوی پالریس و حقوق در نمایشگاهها می باشد.

-۷- هزنه های توزیع و فروش

گروه	بادداشت	شرکت اصلی	۱۳۹۱	۱۳۹۲	(ج)
گروه	بادداشت	شرکت اصلی	۱۳۹۱	۱۳۹۲	(ج)
عوارض و کارمزد بورس	۲۷-۱	۱۲۰۴۳۷۶۰۰۰	۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
هزنه صادرات محصول	۲۷-۲	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
حقوق و مزايا	۲۷-۱	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
هزنه های نمایشگاه	۲۷-۲	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سایر	۲۷-۳	۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

۳۷-۱- افزایش هزنه های فوق ناشی از افزایش پیش فروش محصولات شرکت در بورس می باشد.

-۸- خالص سالود آمدها و هزنه های عطایانی

گروه	بادداشت	شرکت اصلی	۱۳۹۱	۱۳۹۲	(ج)
گروه	بادداشت	شرکت اصلی	۱۳۹۱	۱۳۹۲	(ج)
درآمد حاصل از فروش ضایعت	۲۸-۱	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
درآمد حاصل از آزمایش قبر	۲۸-۲	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
هزنه های حقوقی	۲۸-۳	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سود سهام شرکتهای تابعه	۲۸-۴	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
سایر	۲۸-۵	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
الام استثنای :	۲۸-۶	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
هزنه بدنه احتمالی	۲۸-۷	(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)

۳۸-۱- مبلغ لرق پایت احتساب ذخیره بدنهای احتمالی و ذخیره م مربوط به مالیات ارزش افزوده فروش های صادراتی بدون پروله گمرکی سال ۱۳۹۲ می باشد.

-۹- هزنه های مالی

هزنه های مال شرکت اصلی به مبلغ ۵۱۸۸۳ میلیون ریال پایت هزنه بهره تسبیلات دریافتی از بانک ملت به مبلغ ۹۷۷۳۸۰ میلیون ریال که در سال مورد گزارش باز پرداخت گردیده است.

شirkat-e-palaish-nft-hm (سهامی، نفت)
نیادن اشتغالی، توسعه‌یابی، صورت‌گیری، هایلایت
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳- خالص ساکون آمده و هزینه‌های فرو عملياتی

شرکت اصلی		گروه		پاداش
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۷۲,۵۱۶,۸۸۰,۹۴۳	۶۷۳,۸۹۹,۶۳۲,۰۰۸	۱۷۲,۵۱۶,۸۸۰,۹۴۳	۶۷۳,۸۹۹,۶۳۲,۰۰۸	۶-۱
۴۱,۶۹۴,۲۷۲,۸۹۹	۶۰,۰۲۰,۷۶۷,۵۱۶	۴۱,۶۹۴,۲۷۲,۸۹۹	۶۰,۰۲۰,۷۶۷,۵۱۶	۷-۱
۲۷,۳۱۳,۶۴۲,۰۷۶	۴۰,۰۱۶,۹۷۱,۷۷۶	۲۷,۳۱۳,۶۴۲,۰۷۶	۴۰,۰۱۶,۹۷۱,۷۷۶	۷-۲
۳,۴۰۰,۳۴۲,۷۲۷	(۲۵۸,۰۷۱,۷۲۷)	۳,۴۰۰,۳۴۲,۷۲۷	(۲۵۸,۰۷۱,۷۲۷)	
۶۰,۱۷۲,۷۴۶,۰۰۰	۵۶,۴۶۷,۷۳۷,۰۰۰	۶۰,۱۷۲,۷۴۶,۰۰۰	۵۶,۴۶۷,۷۳۷,۰۰۰	
۵۷,۱۸۶,۷۴۶	۹۱۰,۹۹۸,۶۶۰	۵۷,۱۸۶,۷۴۶	۹۱۰,۹۹۸,۶۶۰	
۲,۰۵۰,۸۹۷,۱۱۹	۲,۰۵۰,۸۹۷,۱۱۹	۲,۰۵۰,۸۹۷,۱۱۹	۲,۰۵۰,۸۹۷,۱۱۹	
۳۷۰,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰	۵۷۱,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰	۳۷۰,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰	۵۷۱,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰	

سود سپرده بانکی و اوراق مشارک
درآمد حاصل از جرائم تاخیر شرکت
درآمد ناشی از سود سهام
سود زیان ناشی از تسبیح نرخ ارز
درآمد حاصل از اجراء
سود و زیان ناشی از خرید و فروش سهام
سایر

۱- درآمد فرق عدالت مربوط به جریمه تاخیر تاریخ و وجه حضانته به موجب رای محکموں قضائی توسط بانک گردشگری در ارتباط با پذیری آنای مهرعلی فورمانی به شرکت لز
بایت فروش غیربرقرار سنت قتل بوده که اصل پذیری آن در سال ۱۳۹۱ دریافت گردیده است.

۲- درآمد اجراء شرکت اصلی بایت اجراء بخشی از سایت کارخانه به مرعاه تجهیزات به شرکت جی پورز پارس و همچنین اجراء ساختمند بانک بهره‌لیمی به شرکت‌های تابعه می‌باشد.

۳- محاسبات سود پایه هر سهم

شرکت اصلی		گروه		پاداش
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱,۱۱۹,۵۰۱,۱۲۶,۶۰۳	۲,۷۷۳,۲۱۲,۱۲۲,۲۷۹	۱,۱۱۹,۵۰۱,۱۲۶,۶۰۳	۲,۷۷۳,۲۱۲,۱۲۲,۲۷۹	
(۳۱۹,۳۷۲,۷۷۷,۶۷۲)	(۳۱۲,۰۷۱,۰۰۰,۱۰۱)	(۳۱۹,۳۷۲,۷۷۷,۶۷۲)	(۳۱۲,۰۷۱,۰۰۰,۱۰۱)	
۷۵,۰۰۰,۸۷۳,۷۳۷,۶۷۱	۵,۰۱۱,۰۷۸,۱۰۰,۰۶۱	۷۵,۰۰۰,۸۷۳,۷۳۷,۶۷۱	۵,۰۱۱,۰۷۸,۱۰۰,۰۶۱	
۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۷۷۰	۸,۱۷۱	۳,۷۷۰	۸,۱۷۱	
۳۷۰,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰	۵۷۱,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰	۳۷۰,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰	۵۷۱,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰	
(۳۷۰,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰)	(۹۱۷,۸-۷,۱۰۷)	(۳۷۰,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰)	(۹۱۷,۸-۷,۱۰۷)	
۲۹۷,۷۱۹,۷۹۲,۷۸۰	۵۱۲,۹۷۸,۷۷۷,۰۷۸	۲۹۷,۷۱۹,۷۹۲,۷۸۰	۵۱۲,۹۷۸,۷۷۷,۰۷۸	
۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۰۷۷	۱,۰۷۷	۱,۰۷۷	۱,۰۷۷	
۳۷۰۱	۱۰,۰۷۷	۳۷۰۱	۱۰,۰۷۷	

سود عملیاتی
کسر مشود مالیات سود عملیاتی
مالیگین موزون تعداد سهام
سود پایه هر سهم عملیاتی
سود غیرعملیاتی
آثار مالیاتی سود غیرعملیاتی
سود غیرعملیاتی پس از آثار مالیاتی
مالیگین موزون تعداد سهام
سود پایه هر سهم غیرعملیاتی
سود پایه هر سهم

۳- تغییرات سود

شرکت اصلی		گروه		پاداش
۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳۰,۰۵۲,۲۸,۹۲۰	۵۷۱,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰	-	۵۷۱,۹۷۸,۱۷۶,۶۶۰	۳۲-۱
-	۸,۱۷۱,۰۷۳,۰۷۶	-	۸,۱۷۱,۰۷۳,۰۷۶	۳۲-۲
(۹۳۱,۱۹۵,۸۵۴,۸۳۵)	(۴۹,۰۵۱,۸۷۰,۳۹۴)	(۹۳۱,۱۹۵,۸۵۴,۸۳۵)	(۴۹,۰۵۱,۸۷۰,۳۹۴)	۳۲-۳
(۱۰,۵۴۹,۳۵۳,۵۲۱)	(۱۱,۰۲۰,۳۹۵,۴۴۳)	(۱۰,۵۴۹,۳۵۳,۵۲۱)	(۱۱,۰۲۰,۳۹۵,۴۴۳)	۳۲-۴
-	-	-	-	۳۲-۵
(۱۳,۰۸۹,۳۱۵,۴۰۰)	-	(۱۳,۰۸۹,۳۱۵,۴۰۰)	(۱۳,۰۸۹,۳۱۵,۴۰۰)	
(۷۸۹,۳۳۷,۱۹۴,۸۸۱)	(۲۰,۸۱۴,۷۹۳,۴۲۳)	(۷۸۹,۳۳۷,۱۹۴,۸۸۱)	(۲۰,۸۱۴,۷۹۳,۴۲۳)	

بایت تغییرات نرخ وکیم پایه سال ۹۰ و ۹۱
تغییر نرخ استهلاک ساختمندی غیرترولیدی
بایت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
بایت ذخیره مطالبات عملکرد سنت قبل
بایت تغییر بایت تمام شده شرکت جی پورز
سایر

۱- مبلغ فرق بایت ذخیره مطالقات قلت مورد ادعای شرکت پالایش نفت اصفهان می‌باشد که نتیجه به توافق صورت گرفته در
مالجاري از سهابها برگشت و اصلاح گردید.
۲- مبلغ فرق بایت تغییر نرخ استهلاک ساختمندی شرکت می‌باشد.
۳- مبلغ فرق بایت احتساب ذخیره م برای طلب از سازمان امور مالیاتی از بایت ارزش افزوده سنت قلت می‌باشد که توافق حوزه مالیاتی پس از رسیدگی به دفاتر، از شرکت
مطالبه گردیده است.

شرکت بالاپن، نفت حی (سهامی، عام)

ناده اشتغال، توسعه، صور تفاهی، مالی

سال های منتظر، ۲۹ اسفند ۱۳۹۱

-۳۲-۴- مبلغ فرق بابت برگشت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ به مبلغ ۵۷ میلیارد ریال و اختساب ذخیره برای مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ میلیارد ریال پسروج برگ تشخیص صادره توسط حوزه مالیات میباشد.

-۳۲-۵- مبلغ فرق بابت اشتغال محاسباتی در قیمت تمام شده سال ۱۳۹۱ شرکت جی پورنر پارس میباشد

-۳۲-۶- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات گروه، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضی با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۱۲/۰	طبقه پندی		(قبل از تجدید ارائه) ۱۳۹۱/۱۲/۰	دارالبها:
	بسنکار	بدعمکار		
۱۷۰,۱۳۶,۸۶۰,۷۰		۱۷۰,۱۳۶,۸۶۰,۷۰		سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱۰۸,۷۹۹,۸۲۶,۰۱	۳۰,۱۷۹,۰۲۶,۰۷۴	-	۴۱,۰۵۶,۰۸۵,۱۲۰	سایر حسابها و استاد دریافتی
۶۱۸,۷۰۷,۱۲۳,۲۰	۸۵,۳۰,۰۲۲,۰۱۶	-	۵۰,۴۰,۱۲۳,۵۸۴,۲۸۵	موجودی کالا
-	۱۷۰,۱۳۶,۸۶۰,۷۰		۱۷۰,۱۳۶,۸۶۰,۷۰	سایر داراییهای جاری
۴۳۳,۸۴۲,۳۹,۶۷۷	-	۸,۲۰,۰۵۹,۳۸۷	۴۱۰,۶۷۴,۷۷۰,۰۸۱	دارایی ثابت مشهود
				بهبودی و حقوق صاحبان سهام:
۷,۷۶۲,۲۱۷,۰۲۰,۰۹	۳۷۰,۱۷۶,۰۱۷,۶۰		۱۸۵,۸۳۵,۰۳,۱۱۳,۰۹	حسابهای پرداختی تجاری
۱,۷۰۶,۰۰۰,۲۰۰,۰۱	۱۸۹,۷۷۳,۰۷۷,۰۲۲	۷۸۸,۳۷۷,۰۸۸,۰۸۳	۲۳,۰۵۴,۶۹۶,۰۷۸	سایر حسابهای پرداختی
۶۷,۸۶۱,۰۷۳,۰۷۳	۳۷۰,۱۷۶,۰۱۷,۶۰	۱۹,۷۸۹,۰۸۰,۰۴۳	۲۰,۵۷۶,۷۳۱,۱۲۳	ذخیره مالیات
-		۳۷۰,۱۷۶,۰۱۷,۶۰	۳۷۳,۸۷۴,۶۱۷,۶۰	سایر حسابهای پرداختی بلند مدت
				سوه و زیان:
۸,۹۰۷,۰۰۹,۰۴۶,۸۰۷	۵۰,۰,۷,۷۷۷,۰,۱۳	۸۰۳,۰,۵,۳۵,۰,۲۶	۹,۰۷۷,۶۱۱,۵۸۹,۶۰۴	بهای تمام شده
۷۱,۶۴۹,۷۵۰,۰۹۸	۸,۲۰,۰,۰۹۳,۰,۰۷۳	۱,۱۰۲,۰,۲۲۷,۰,۰۷۲	۷۳,۰۵۶,۱۱۷,۰,۱۲	هزینه های عمومی و لذاری
۱,۰۵۳,۴۳۹,۷۸۸,۰۴۴	-	۱۲,۰,۲۲۲,۰,۰۷۶	۹۳۲,۷۱۷,۰,۷۶۰,۰۹۵	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۷۰,۷۷۷,۰۴۰,۷۶۷	۱۹,۷۸۹,۰۸۰,۰۴۳	۱۶۶,۰,۷۳۸,۰,۰۷	۲۰,۶,۲۸۸,۷۸۰,۰۰۸	مالیات
۷۰,۰,۷۶۰,۰۱۴,۷۹۳	۳۷۰,۱۷۶,۰۱۷,۶۰	۳۷۰,۱۷۶,۰۱۷,۶۰	۷۰۷,۳۷۴,۹۱۴,۶۷	تعديلات منواتی
	۷,۰,۷,۰,۳۴,۰,۰۷۰,۰۷۰	۷,۰,۷,۰,۳۴,۰,۰۷۰,۰۷۰		

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی	گروه		سود عملیاتی
	۱۳۹۱	۱۳۹۲	
۱,۱۰۹,۵۰,۱۲۴,۸۰۷	۷,۷۷۷,۱۲۸,۰,۳,۷۹۰	۱,۰۷۱,۰,۶,۰,۲۱۱	هزینه استهلاک
۳۸,۶۷۹,۷۲۸,۰,۲۳۶	۶۱,۲۵۶,۳۶,۰,۲۳	۴۱,۷۷۳,۰,۰,۰۷۰	خلاص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵) ۶۱۶,۰۱,۷۰,۰	۶۲۸,۷۰,۰,۶,۰,۲	(۲۷۳,۱۶,۰,۲۳۶)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۱۹,۸۲۱,۰,۰,۲۳۶)	(۳۱۶,۷۳,۰,۰,۰,۳)	(۲۰,۵۷۳,۰,۰,۲۳,۰)	کاهش (افزایش) در حسابها و استاد دریافتی
۸۷,۶۶۹,۹۹,۰,۷۷۶	۴۶,۶۶۱,۰,۷۷۶,۰,۷۷	۱۷۷,۰,۰,۷۷۱,۰,۷۷	کاهش (افزایش) موجودی کالا
(۱۷۶,۹۹,۹۷,۰,۷۷۶)	(۳۴,۰,۷۰,۰,۷۷۶)	(۲۲۲,۰,۰,۷۰,۰,۷۷۶)	افزایش (کاهش) حسابها و استاد پرداختی
(۰۷۹,۷۷۸,۰,۷۰,۰,۷۷)	۰۵,۴۴,۰,۷۰,۰,۷۰	(۰۵۰,۰,۱۷,۰,۷۰,۰,۷۰)	افزایش (کاهش) پیش دریاقتها
۱,۱۰۱,۰,۰,۷۷۰,۰,۷۷	(۸۹,۰,۰,۷۷۰,۰,۷۷)	۱,۱۱۳,۰,۷۰,۰,۷۷۰,۰	خلاص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۳۳,۰,۷۸,۰,۰,۷۹,۰,۷۸	۶۶,۰,۷۱,۰,۷۹,۰,۷۸	۱,۲۱,۰,۰,۷۸,۰,۷۹	
۱۷۰,۰,۰,۷۸,۰,۰,۷۹,۰,۷۰	۲,۱۷۶,۰,۰,۷۷,۰,۷۰	۱,۷۸۷,۰,۰,۷۷,۰,۷۰	

۳۴- تهدیدات و بد همای احتمالی

۱- تهدیدات سرمایه ای شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

تهدید آتش (میلیون ریال)	موضوع
۵۰۰۰	ساختمان و تاسیسات
۹۰۷	ساختمان و تاسیسات
۷۹۴۷	ساختمان و تاسیسات
۴۲۲	بایت خرید تجهیزات از پورتر اتریش
۱۱۸۰	بایت آجرای عملیات تکمیل ساختمان اداری اصفهان
۵۶۷	بایت خرید ۱۵ عدد لیتر کمپرسور
۸۲۲	خرید کابل
۱۶۸۵۰	

دارایهای در جریان تکمیل:
ساختمان پروژه داشبور
ساختمان رانندگان در محوطه ساختمان جدید
محوطه ساختمان جدید اداری اصفهان
پیش پرداخت سرمایه ای:
جی پورتر اتریش
تعاونی چم گستر چی
تولید و خدمات ماشین آلات حفاری بر ایران
سیم و کابل برد

۲- بدنه احتمالی شرکت اصلی موضوع ماده ۲۲۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه شامل بدنه به شهرداری بایت تغییر کاربری معتبر قیر سازی اصفهان و اقامه درعی شرکت قطعات و تجهیزات خودرو فجر گستر نیزین علیه شرکت به خواسته تامین قیر بوجب توافقنامه شماره ۵۷۴۹/۰۰۰ مورخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۱ می‌باشد که تعین مبلغ آنها بصورت قابل انتکا، امکان‌پذیر نمی‌باشد. ضمناً در همین ارتیاط شرکت نیز علیه شرکت مزبور شکایت کیفری در محکوم قاضی طرح نموده که در مرحله بازپرسی می‌باشد.

۳۵- ویدادهای بعد از قانون ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی هیچگونه رویدادی عدمه ای که نیاز به انشاء در صورتهای مالی داشته باشد رخ نداده است.

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته به استثنای شرکت های مشمول تلقیق طی سال مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله (میلیون ریال)
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت در طی سال مورد گزارش بشرح زیر است:			
شرکت پالایش نفت اصفهان	عضو هیات مدیره مشترک	خرید مواد	۱۶,۰۳۰,۴۹۰
شرکت پالایش نفت اصفهان	عضو هیات مدیره مشترک	سایر هزینه ها	۱۹,۶۱۹
شرکت پالایش نفت اصفهان	عضو هیات مدیره مشترک	فروش و سایر خدمات	۱,۴۵۰
شرکت پترو پایپر اسپادانا	عضو هیات مدیره مشترک	فروش و سایر خدمات	۹۳۰,۸۷
شرکت پترو پایپر اسپادانا	عضو هیات مدیره مشترک	اجاره آپارتمان	۵۱۷
جمع			۱۶,۶۴۰,۱۷۳

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

شرکت مهندسی و ساختمانی صبا نفت	سهامدار مشترک	خرید	۷۱,۰۹۳
شرکت مهندسی و ساختمانی صبا نفت	سهامدار مشترک	فروش دارایها	۴۰۹,۹۲۸
شرکت کارگواری خبرگان سهام	سهامدار مشترک	خرید خدمات	۴۱,۶۱۹
شرکت بازرگانی آسیا گستر قشم	سرمایه پذیر	فروش و سایر خدمات	۸۸,۹۲۹
شرکت بازرگانی آسیا گستر قشم	سرمایه پذیر	اجاره آپارتمان	۳۹۰
شرکت همیار چی بزد	سرمایه پذیر	فروش و سایر خدمات	۲۰,۷۶۰
جمع			۷۷۷,۰۱۹

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

شرکت هم گستجوی	تعاوی کارکنان	خرید خدمات	۴۱,۳۷۶
----------------	---------------	------------	--------

۳۶-۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله (میلیون ریال)
الف - معاملات مشمرل ماه ۱۲۹ قانون تجارت در طی سال مورد گزارش بشرح زیر است :			
شرکت پالایش نفت اصفهان	عضو هیات مدیره مشترک	خرید مواد	۱۲,۰۵۰,۴۹۰
شرکت پالایش نفت اصفهان	عضو هیات مدیره مشترک	سایر هزینه ها	۱۹,۷۱۹
شرکت پالایش نفت اصفهان	عضو هیات مدیره مشترک	فروش و سایر خدمات	۱,۴۰۰
شرکت جی پورنر پارس	عضو هیات مدیره مشترک	فروش و سایر خدمات	۱,۸۷۸,۸۵۶
شرکت جی پورنر پارس	عضو هیات مدیره مشترک	خرید خدمات	۸۶,۰۱۳
شرکت جی پورنر پارس	عضو هیات مدیره مشترک	اجاره دفتر و سوله	۴,۶۷۳
شرکت پالایش و تجارت نفت لیان	عضو هیات مدیره مشترک	اجاره آپارتمان	۳۶۰
شرکت پالایش و تجارت نفت لیان	عضو هیات مدیره مشترک	خدمات دریافتی	۵,۶۸۳
شرکت پترو پایور اسپادانا	عضو هیات مدیره مشترک	فروش و سایر خدمات	۹۳,۰۸۷
شرکت پترو پایور اسپادانا	عضو هیات مدیره مشترک	اجاره آپارتمان	۵۱۷
جمع			۱۰,۹۸۰,۶۰۶

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

شرکت مهندسی و ساختمانی صبا نفت	سهامدار مشترک	خرید	۶۱,۰۹۳
شرکت مهندسی و ساختمانی صبا نفت	سهامدار مشترک	فروش دارایها	۴۰۹,۸۲۸
شرکت کارگوگاری خبرگان سهام	سهامدار مشترک	خرید خدمات	۴۱,۴۱۹
شرکت بازرگانی آسیا کستر قشم	سرمایه پذیر	فروش و سایر خدمات	۸۸,۹۲۹
شرکت بازرگانی آسیا کستر قشم	سرمایه پذیر	اجاره آپارتمان	۳۹۰
شرکت همیار جی یزد	سرمایه پذیر	فروش و سایر خدمات	۲۰,۷۶۰
جمع			۷۷,۰۱۹

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

شرکت جم گسترجی	نحوی کارکنان	نحوی کارکنان	۴۱,۳۷۶
----------------	--------------	--------------	--------

۳۶-۳- کلیه معاملات فوق حسب مورد بدون احتساب رای عضویتیخ در جلسات هیات مدیره شرکت مورد تصویب قرار گرفته است و ارزش منصفانه معاملات بجز فروش دارایها به شرکت مهندسی و ساختمانی صبا نفت، تفاوت با اعیان با مبلغ معامله ندارد.

۳۷- سود افاضه در فایدان سال

تخصیص سود افاضه در فایدان سال در موارد زیر مؤکل به تصویب مجمع عمومی خادی صاحبان سهام می‌باشد:

مبلغ (میلیون ریال)	تکالیف قانونی
۳۰,۰۵۲	تقسیم حدائق ۱۰ درصد سود عالص طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت
۳۰,۰۵۲	بیشداد هیات مدیره
۳۰,۰۵۲	سود سهام بیشدادی هیات مدیره
۱۳۹۲	۳۸- وضعیت ارزی

موسیقی نقد و بانک و سایر حسابهای دریافتی
حسابهای پرداختی و تسهیلات مالی
عالص دارایها(بدجههای) پولی ارزی

۳۸-۱- بدلیل اینکه خرید و فروش شرکت ارزی نمی‌باشد بنابراین شرکت هزینه و درآمد ارزی با اهمیت نخواهد داشت.

-۳۹- نتیجه محاسبه مالیات عملکرد

مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ به شرح ذیر محاسبه گردیده است:

جمع	فروش صادراتی	فروش داخلی	مبنای تسعیه
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۸۸۰۵۳,۶۵۶,۳۰۵,۹۶	۱۱,۰۲۲,۱۹۴,۴۴۱,۰۶۰	۷,۸۳۱,۴۶۱,۸۹۶,۰۳۶	فروشن
(۱۰,۴۲۸,۲۰۹,۹۱۱,۸۰۰)	(۸,۸۰۳,۴۹۰,۱۶۱,۱۶۷)	(۳,۰۹۴,۶۷۴,۵۷۰,۰۳۸)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۳,۴۰۰,۵,۴۳۸,۷۹۲,۰۹۱	۲,۱۲۸,۷۹۹,۷۹۹,۸۹۳	۱,۲۳۶,۷۶۷,۱۱۲,۳۸۸	سود ناشائست
(۶,۰۳۵,۸۰۸,۸۷۰۵)	(۲,۳۵۹,۴۰۸,۰۶۸)	(۱,۰۷۶,۴۰۰,۰۸۵)	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۸,۱۷۸,۲,۲۸۲,۷۹۰)	(۸,۸۹۹,۱۱۱,۱۲۸)	(۳۲,۸۷۳,۱۷۰,۰۷)	هزینه های اداری
(۵۰,۰۰۰,۰۴۰,۰۹۷)	(۳۲,۱۸۳,۳۹۹,۷۳۱)	(۲۲,۸۱۶,۷۷۵,۸۵۱)	هزینه های توزیع و فروش
(۶,۷۸۳,۱۸۸,۷۱۰)	(۳,۳۳۳,۴۲۰,۰۱۸)	(۳,۳۳۹,۷۳۷,۸۴۷)	هزینه های مالی
۵۷۱,۷۲۹,۶۶۲,۷۷۲	۳۳۴,۳۶۰,۷۸۱,۰۱۴	۲۲۷,۵۹۰,۸۱۱,۰۷۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳,۷۷۹,۳۷۰,۲۸,۷۰۷	۲,۵۸۶,۷۴۳,۰۱۷	۱,۳۹۳,۴۲۰,۱۷۷,۱۲۰	سود خالص قبل از کسر مالیات
(۶,۱۳۸,۹۹,۶۲۳,۰۸۸)	(۲۷۱,۳۰۴,۳۰۷,۱۲۰)	(۱۹۲,۶۹۵,۳۱۶,۴۳)	سود باشک
(۱۸,۱۲۶,۸۷۱,۱۷۵)	(۱۸,۱۲۶,۸۱۳,۰۹۱)	(۱۹,۹۹۱,۰۰۸,۱۸۴)	سود سرمایه گذاریها
(۹۱,۵۹۹,۸۴۵,۰)	(۵۳۰,۰۰۹,۰۵۰)	(۳۸۰,۴۸۸,۰۹۵)	سود فروش سرمایه گذاریها
۷۳۱,۰۲۸,۱۹۸	۴۷۳,۷۳۸,۱۷۸	۳۰۳,۷۰۹,۰۱۴	تبدیل هزینه استهلاکی
(۱۹,۰۰۱,۱۸۳,۰۴۴)	(۴۹,۰۰۱,۱۸۳,۰۴۴)	-	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۵۷۱,۷۲۸,۸۳۸,۰۵۸	۵۷۱,۷۲۸,۸۳۸,۰۵۸	-	برگشت ذخیره و کیفیت بازnom
۷,۳۴۸,۰۹۰,۶۸۱,۶۱۶	۷,۱۷۷,۴۷۳,۰۰۸,۰۷۶	۱,۱۸۰,۳۰۶,۹۲۳,۳۹۷	درآمد مبنای محاسبه مالیات
۲۶۰,۶۴۷,۸۰۷,۷۷۳	-	۲۶۰,۶۴۷,۸۰۷,۷۷۳	مالیات

۱-۳۹-۱- به موجب ماده ۱۴۱ قانون مالیاتی‌ای مستقیم فروشن حاصل از صادرات معاف از مالیات می‌باشد.

۱-۳۹-۲- به موجب ماده ۱۴۳ قانون مالیاتی‌ای مستقیم، بایت عرضه و فروش کالا در بورس به میزان ۱۰٪ معالیت مالیاتی لحاظ شده است.