

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱-۲۱- به موجب ماده ۱۲۵ آئین نامه اجرائی تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۳۹۳ کل کشور، هزینه های انتقال، توزیع و فروش عنوان بخشی از یارانه فرآورده های نفتی محاسبه و در دفاتر شرکت ثبت می شود و سپس به عنوان بازیافت هزینه های انتقال و توزیع و فروش از سر جمع هزینه ها کسر می شود.

۲۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد ناشی از افزایش تعداد کارکنان در پایان سال مالی قبل و همچنین افزایش حقوق کارکنان بر اساس بخشنامه ها و دستورالعمل های صادره وزارت نفت و اداره تعاون، کار و امور اجتماعی می باشد.

۲۲- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴,۱۰۲	سود حاصل از سپرده های بانکی
۲۰,۵۶۸	(۱۸,۰۷۸)	زیان تسعیر موجودی نقد ارزی
۸۴۶	(۸۴۱)	سایر
<hr/>	<hr/>	
۲۱,۴۱۴	(۱۴,۸۱۷)	

۱-۲۲- زیان تسعیر موجودی نقد ارزی ناشی از کاهش نرخ هر یورو از ۳۴,۹۴۶ ریال به ۱۵۶,۳۰۰ ریال می باشد.

۲۳- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

١٣٩٣ - میلیون ریال		١٣٩٢ - میلیون ریال	
سود غیر عملیاتی	سود(زیان)عملیاتی	زیان غیر عملیاتی	زیان عملیاتی
٢١,٤١٤	٣,٣٦٨,٠٥٢	(١٤,٨١٧)	(٣,٦١٨,٢٤٧)
(٤,٨١٨)	(٢٩٧,٩٠٩)	-	-
١٦,٥٩٦	٣,٠٧٠,١٤٣	(١٤,٨١٧)	(٣,٦١٨,٢٤٧)

۱-۲۳ میانگین موزون تعداد سهام عادی برای محاسبه سود (زیان) هر سهم، تعداد ۱۱۴۳/۴ میلیون سهم می باشد.

شرکت پالایش نفت اصفهان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

ب) بر اساس صورتجلسه مورخ ۸۶/۱۱/۳۰ هیات محترم پذیرش اوراق بهادرسازمان بورس، سهام شرکت در تابلوی اصلی بازار اول بورس اوراق بهادر تهران پذیرفته شد. اولین عرضه سهام شرکت به عنوان هشتمین شرکت مشمول اصل ۴۴ در تاریخ ۱۳۸۷/۴/۹ صورت گرفته است.

ج) ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		شرح
تعداد سهم	درصد	تعداد سهم	درصد	
۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۶۲	۳۰	۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۶۲	۳۰	شرکت‌های سرمایه گذاری استانی سهام عدالت
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	شرکت آوای پردیس سلامت
۲,۳۵۹,۹۰۰,۲۹۲	۱۱/۸۰	۲,۳۵۹,۹۰۰,۲۹۲	۱۱/۸۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۵۰	۱۰	۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۵۰	۱۰	کانون شرکتهای سرمایه گذاری استانی سهام عدالت
۱,۰۶۱,۶۸۹,۳۳۸	۵/۳۱	۱,۰۶۱,۶۸۹,۳۳۸	۵/۳۱	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی نفت
۸۲۸,۸۶۸,۳۰۶	۴/۱۴	۹۰۳,۶۵۷,۳۷۹	۴/۵۲	شرکت پالایش نفت جی
۱,۱۰۶,۴۱۳,۲۴۸	۵/۵۳	۸۷۹,۵۷۵,۶۵۰	۴/۴۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳/۶۹	۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲/۸۹	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۴۷۰,۶۸۹,۱۷۶	۲/۳۵	۴۷۰,۶۸۹,۱۷۶	۲/۳۵	سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح (ساتا)
۳۶۳,۵۰۹,۱۲۸	۱/۸۲	۳۶۳,۵۰۹,۱۲۸	۱/۸۲	شرکت سرمایه گذاری تدبیر گران آتیه ایرانیان
۲۶۳,۰۹۰,۳۸۸	۱/۳۲	۲۶۳,۰۹۰,۳۸۸	۱/۳۲	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۱۹۱,۵۷۷,۲۳۶	۰/۹۶	۱۹۱,۵۷۷,۲۳۶	۰/۹۶	کارکنان
۲۲۹,۶۸۳,۰۱۶	۱/۱۵	۱۳۰,۱۴۳,۷۹۸	۰/۶۵	بانک صادرات ایران
۱۷۴,۳۹۵,۹۳۹	۰/۸۷	۵,۰۰۰	-	شرکت نفت و گاز تامین (سهامی خاص)
۱,۲۱۲,۱۸۴,۰۲۱	۶/۰۶	۱,۷۹۸,۱۶۲,۷۰۳	۹	سایر
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	



شرکت پالایش نفت شیراز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی متلهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

-۲۲- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

سال مالی متلهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی متلهی به ۱۳۹۶ به ۲۹ اسفند	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۷,۷۱۹,۶۸۷	۳۶,۰۴۰,۲۶۴	۲۲-۱	مواد مستقیم مصرفی
۱۰۵,۵۴۷	۱۳۱,۴۰۱		دستمزد مستقیم
			سربار ساخت:
۲۶۸,۷۶۱	۳۰۱,۶۲۳		دستمزد غیر مستقیم
۳۵,۲۱۵	۳۹,۷۴۸		بازنشستگی و پس انداز سهم کارفرما
۵۸,۴۰۲	۹۹,۳۶۰		هزینه باخرید خدمت کارکنان
۱۲۶,۸۹۴	۱۶۱,۴۹۶		خدمات عمومی پیمانکاران
۲۴۸,۸۰۷	۲۴۸,۶۳۳		آب و برق و گاز
۱۴۴,۹۹۸	۲۴,۸۲۹		استهلاک
۳۷۱,۸۷۷	۲۱۴,۲۳۲		کالا و مواد مصرفی
۴۱۸,۷۱۵	۵۰,۰۵۲		ام تی بی ای و بنزین سوپر
۵۷,۸۲۹	۹۰,۸۳۰		سایر هزینه‌ها
۲۹,۰۵۶,۸۳۲	۳۷,۴۰۲,۹۳۸		جمع هزینه‌های ساخت
۲۵۹,۱۷۱	۲۲۱,۵۶۹		اضافه می‌شود: موجودی فرآورده‌های نفتی در جریان ساخت اول دوره
(۲۲۱,۵۶۹)	(۳۸۶,۷۰۳)		کسر می‌شود: موجودی فرآورده‌های نفتی در جریان ساخت پایان دوره
۲۹,۰۹۴,۴۳۴	۳۷,۲۳۷,۸۰۴		بهای تمام شده تولید طی دوره
۱,۶۴۵,۲۵۲	۱,۳۷۵,۹۶۸		اضافه می‌شود: بهای تمام شده موجودی فرآورده‌های نفتی ساخته شده اول دوره
(۱,۳۷۵,۹۶۸)	(۲,۱۳۶,۱۶۶)		کسر می‌شود: بهای تمام شده موجودی فرآورده‌های نفتی ساخته شده پایان دوره
۲۹,۸۶۳,۷۱۸	۳۶,۴۷۷,۶۰۶		

-۲۲-۱- گردش مواد مستقیم طی سال به شرح زیر است:

سال مالی متلهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی متلهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
مبلغ	جمع	میعانات گازی	نفت خام	مقدار	مقدار	
میلیون ریال	مبلغ	میلیون ریال	میلیون ریال	متر مکعب	متر مکعب	
۲۷,۷۶۱,۰۲۷	۳۶,۱۰۴,۲۹۱	۴,۸۰۶,۹۷۱	۳۹۵,۴۸۴	۳۱,۲۹۷,۳۲۰	۲,۷۹۷,۲۱۱	خرید
۳۳۵,۶۸۹	۳۴۲,۰۶۶	۴۲,۷۶۵	-	۲۹۹,۳۰۱	-	هزینه حمل
۲۸,۰۹۶,۷۱۶	۳۶,۴۴۶,۳۵۷	۴,۸۴۹,۷۳۶	۳۹۵,۴۸۴	۳۱,۰۹۶,۶۲۱	۲,۷۹۷,۲۱۱	بهای خرید
۳۹۴,۷۳۵	۴۴۰,۷۷۰	۹۲,۰۶۵	۱۰,۴۱۴	۳۵۳,۲۰۵	۴۲,۷۱۹	موجودی اول سال
۲۸,۴۹۱,۴۰۱	۳۶,۸۹۲,۱۲۷	۴,۹۴۲,۳۰۱	۴۰۵,۸۹۸	۳۱,۹۴۹,۸۲۶	۲,۸۳۹,۹۳۰	آماده مصرف
(۴۴۵,۷۷۱)	(۵۱۰,۲۴۵)	(۳۳,۷۹۳)	(۲,۷۹۱)	(۴۷۶,۰۵۲)	(۴۲,۷۶۰)	موجودی پایان سال
(۳۲۵,۹۹۲)	(۳۴۱,۶۱۸)	(۴۲,۳۱۷)	-	(۲۹۹,۳۰۱)	-	یارانه حمل نفت خام
۲۷,۷۱۹,۶۸۷	۳۶,۰۴۰,۲۶۴	۴,۸۶۶,۲۹۱	۴۰۳,۱۰۷	۳۱,۱۷۳,۹۷۳	۲,۷۹۷,۱۷۰	صرف شده طی سال

-۲۲-۱-۱- در سال مالی مورد گزارش مواد مستقیم از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران خریداری شده است

پوست کزارش سازی

تدوین و بهنگاران

شرکت سرمایه‌گذاری صنعت نفت (سهامی عام)

ناده‌اشتہای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۳۴ - صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

۳۴-۱ - صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی گروه به شرح زیر است :

گروه

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	سود عملیاتی
۱۹۶,۹۳۵,۶۵۷,۲۲۵	۲۹۰,۴۰۵,۳۳۷,۰۶۱	استهلاک دارائیهای ثابت، نامشهود و سرف Claw
۴۱,۰۱۹,۱۳۱,۹۳۴	۲۴,۳۲۷,۰۱۲,۰۴۰	بازخرید سالانه خدمت
۳,۷۱۳,۸۶۷,۶۲۹	۷,۰۲۹,۳۶۹,۹۵۷	کاهش پیش پرداختها
۱۸,۱۷۱,۶۶۲,۹۴۶	(۱۸,۷۲۲,۶۳۹,۳۰۱)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
۳۷۱,۱۶۷,۳۲۹,۸۶۲	۵۷۲,۷۳۵,۳۰۴,۶۳۴	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۸,۱۳۷,۰۳۲,۷۵۶)	(۱۵,۲۶۷,۵۶۵,۹۴۳)	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختی
(۱۱۹,۷۶۹,۶۱۲,۰۲۷)	۴۴,۲۸۸,۰۷۹,۴۸۹	کاهش (افزایش) پیش دریافتها
۳۶,۱۸۱,۶۱۲,۷۱۸	(۳۲,۳۴۹,۱۳۸,۱۷۸)	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌ها
(۵۱۲,۱۳۳,۵۲۸,۹۵۳)	(۹۸,۱۹۷,۴۴۶,۰۵۴)	کاهش (افزایش) دارایی‌ها نامشهود
(۷,۸۹۳,۰۶۶,۹۹۲)	(۱۸۸,۵۰۰,۰۰۰)	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها
۹,۲۵۶,۰۲۱,۵۹۶	۷۷۴,۲۵۶,۴۶۵,۵۹۷	

۳۴-۲ - صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی شرکت اصلی به شرح زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	سود عملیاتی
۲۹۰,۵۵۸,۴۵۹,۹۷۰	۱۴۰,۱۸۰,۲۲۳,۴۲۲	استهلاک دارایی‌ها نامشهود و دارایی‌ها نامشهود
۹۰۰,۵۹۲,۹۵۴	۵۰۷,۲۰۰,۰۶۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰۵,۸۵۶,۵۲۱	۴۵۰,۲۱۳,۴۲۴	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
.	(۱۸۰,۱۲۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) دریافتی‌ها
(۳۰۸,۰۳۴,۸۴۳,۲۳۹)	(۳۴,۹۲۷,۹۰۶,۲۱۷)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌ها
(۵۲۳,۹۷۱,۷۵۱,۳۶۰)	(۸۹,۸۹۷,۹۱۷,۳۱۰)	افزایش (کاهش) پرداختی‌ها
(۴۳,۸۷۵,۷۲۳,۷۴۱)	۱۲۳,۰۶۰,۰۷۲,۷۱۱	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها غیر عملیاتی
(۱۰۱,۵۶۱,۲۸۲)	(۱۰۴,۴۱۰,۱۱۸)	
(۴۸۴,۴۱۸,۹۷۰,۰۱۷)	۱۳۹,۰۸۷,۳۵۵,۹۸۰	

۳۴-۳ - معاملات غیرنقدی عمدۀ گروه و شرکت اصلی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران بابت سود سهام
۴۴,۱۴۶,۸۱۵,۰۲۴	.	افزایش سرمایه از محل سود و زیان انباشته
.	۷۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۴,۱۴۶,۸۱۵,۰۲۴	۷۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت پالایش نفت شیراز (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی متنه به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱-تاریخچه و فعالیت

۱-۱-تاریخچه

شرکت پالایش نفت شیراز براساس بند الف ماده ۵ قانون اساسنامه شرکت ملی نفت ایران و بند ۴ ماده ۷ فصل دوم اساسنامه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران به صورت "سهامی خاص" تاسیس و تحت شماره ۱۴۴۵۱۴ در تاریخ ۲۶ مهر ۱۳۷۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۲۲ اسفند ۱۳۸۸ به موجب صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۳۰ تیر ۱۳۸۸ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۰ دی ۱۳۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت و از تاریخ ۱۴ تیر ۱۳۹۷ با نماد "شیراز" در فرابورس ایران پذیرفته شد. همچنین براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام به تاریخ ۳۰ تیر ۱۳۹۲ مرکز اصلی شرکت از تهران به شیراز انتقال یافت که با توجه به این موضوع "شرکت" متعاقباً در تاریخ ۲۶ بهمن ۱۳۹۳ تحت شماره ۴۱۱۴۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری شیراز به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت پالایش نفت شیراز جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) است. مرکز اصلی شرکت (کارخانه) در شیراز، کیلومتر ۲۲ جاده شیراز-اصفهان می‌باشد.

۲-فعالیت اصلی

الف- موضوعات اصلی: به استناد ماده ۲ اساسنامه، موضوع فعالیت اصلی "شرکت" به شرح ذیل است:

- ۱- احداث، راهاندازی و بهره‌برداری از کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور انواع مختلف محصولات نفتی، شیمیایی و مشابه.
- ۲- دریافت، معاوضه (سوآپ) و خرید خوراک پالایشگاه (نفت خام، مایعات گازی، گاز طبیعی و محصولات جانبی پتروشیمی) از شرکت ملی نفت ایران، شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران، شرکت ملی گاز ایران و یا هر عرضه کننده داخلی و خارجی دیگر.
- ۳- انجام عملیات پالایش و فرآورش نفت خام و سایر هیدروکربورها، ساختن فرآورده‌های نفتی از قبیل بنزین، نفت سفید، نفت گاز، نفت کوره، سوخت هواپیما و سایر مشتقات و فرآورده‌های جنبی.
- ۴- انجام هر گونه عملیات به منظور عرضه مواد مندرج در اساسنامه.

ب- موضوعات فرعی:

- ۱- تشکیل انواع شرکت‌ها و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی.
- ۲- خرید و فروش کالاهای داخلی و خارجی، صادرات و انجام انواع معاملات بازارگانی داخلی و خارجی مرتبط با عملیات شرکت.
- ۳- سایر موارد به شرح بند "ب" ماده ۲ اساسنامه.

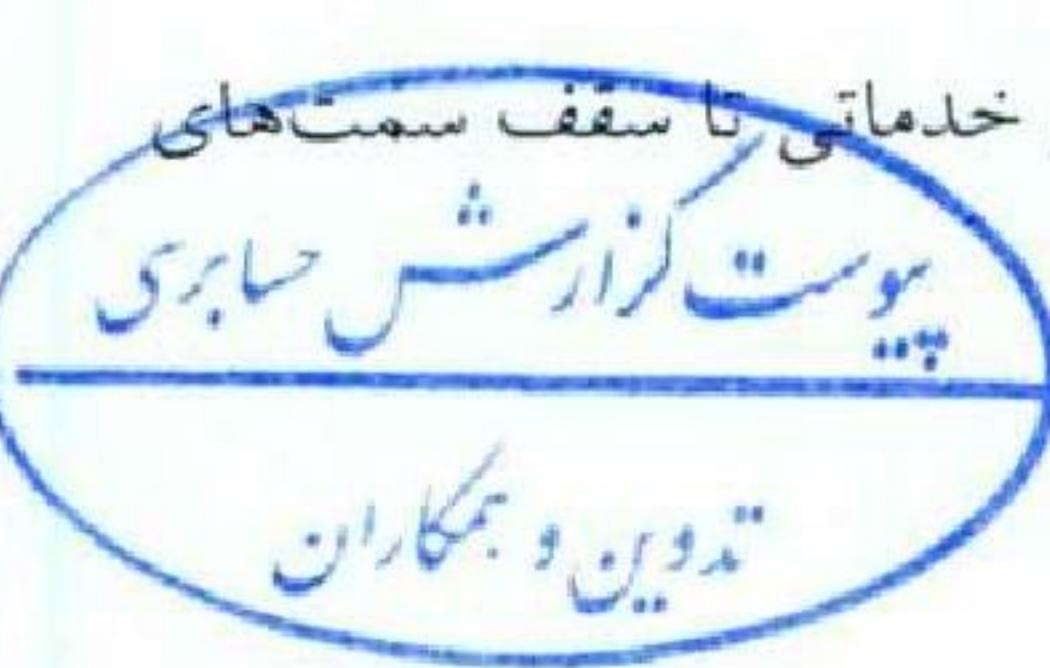
۳-تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت‌های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال

به شرح زیر بوده است:

سال مالی متنه به	سال مالی متنه به	نفر	کارکنان رسمی
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۴۸۶	کارکنان قراردادی
		۴	
		۴۹۰	کارکنان شرکت‌های خدماتی
		۵۲۲	
		۱,۰۱۲	
		۹۳۹	

بر اساس مصوبه هیات مدیره مورخ ۷ آذر ۱۳۹۶ مقرر گردید که طی دو مرحله با پرسنل شاغل در شرکت‌های خدماتی تا سقف سمت‌های سازمانی بلا تصدی با تایید مدیر عامل قرارداد مستقیم منعقد گردد.



شرکت نفت سپاهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

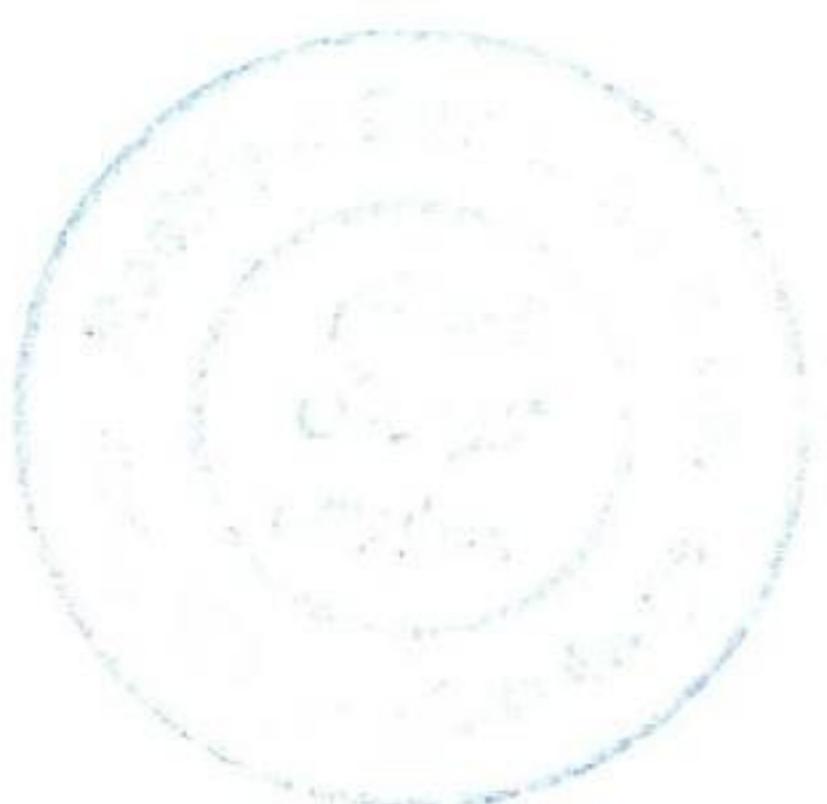
سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۱,۷۸۳	۴۳,۷۲۶		سود حاصل از سپرده‌های بانکی
---	۹۱۷	۱۱-۶	سودناشی از فروش دارائی ثابت
۱۷,۱۴۰	۹۰۳	-	سود حاصل از اوراق مشارکت در سال قبل و سرمایه‌گذاری‌ها در سال جاری
---	۲۴۷	۷-۱-۱	سود حاصل از وجوه پرداختی به شرکت اوجان شیمی
(۷۰,۳۷۹)	-		(زیان) کاهش ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
۱۰,۱۶۵	۹۳۳		سایر
۸,۷۰۹	۴۶,۷۲۶		

۲۹- خالص تعدیلات سنواتی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
(بد) بس	(بد) بس		پرداخت مالیات سال ۱۳۸۴
(۳۱۰,۸۲۰)	(۳۰۶,۲۸۰)		
-	۳۰,۰۰۰		تعديل مالیات سال ۱۳۸۵
(۱۶۱,۵۶۶)	۱۳۴,۱۴۱		خالص تعدیلات حساب شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی
۲۴,۹۰۶	۲,۷۰۷		خالص سایر تعدیلات
(۴۴۷,۴۸۰)	(۱۳۹,۴۳۲)		*

۲۹- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضًا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



**شرکت نفت سپاهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰**

۱۶- سرمایه گذاریهای بلند مدت

شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	یادداشت
۱۳۸۹	۱۳۹۰	۱۳۸۹	۱۳۹۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۰,۲۰۰	۲۱۰,۲۰۰	۲۱۰,۲۰۰	۲۱۰,۲۰۰
۲۲۰,۱۸	۲۲۰,۱۸	-	-
۱۶۰,۰۰	۱۶۰,۰۰	۱۶۰,۰۰	۱۶۰,۰۰
۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۴,۴۵۶	۴,۴۵۶	۴,۴۵۶	۴,۴۵۶
۱۲۲۴	۱۲۲۴	۱۲۲۴	۱۲۲۴
۲۲۴۰	۲۲۴۰	-	-
-	۹۹	-	-
۲۹۴۳	۲۹۴۳	۲۹۴۳	۲۹۴۳
۲۲۵۰۸	۲۲۵۰۸	۲۲۵۰۸	۲۲۵۰۸
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰
۰/۲	۰/۲	-	-
۲۵۱۸	۲۵۱۸	-	-
۴۸۷۰	۴۸۷۰	۴۸۷۰	۴۸۷۰
-	-	-	۱۹۲
۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱
۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱
۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱
۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱
۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱
۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱
۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱
۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱	۰/۰۱
-	-	-	۱۹۲
۱۳۶,۳۹۸	۱۳۶,۴۹۷	۱۰۹,۶۲۲	۱۱۰,۰۰۵
۲۰۸,۱۵۴	۲۰۸,۱۵۴	-	-
۵۰۸,۲۲۰	۵۰۸,۲۲۰	۵۰۸,۲۲۰	۵۰۸,۲۲۰
-	۱۱۰,۷۰۰	-	۱۱۰,۷۰۰
(۹,۷۵۰)	-	(۹,۷۵۰)	-
(۲۶۰)	-	(۲۶۰)	-
۸۴۲,۷۶۲	۸۶۴,۵۷۱	۷۰۷,۸۳۲	۷۲۹,۹۲۶

سرمایه گذاری در سهام:

فراسکو عسلویه (در مرحله قبل از بهره برداری)

شرکت صنایع شیمیایی آریا سولار

شرکت یمه ما

شرکت فاوافنت صبا کیش

شرکت بازار گانی پیشکوتوان صبا

شرکت ELSE

شرکت UNISEP

شرکت اوجان شیمی

شرکت کیمیا اسیدی قشم (سهامی خاص)

صندوقد توسعه صادرات فرآورده های نفتی ایران

شرکت نفت کاسین (در مرحله قبل از بهره برداری)

صندوقد توسعه صادرات کالاهای صنعتی

کابل البرز

ایترنشنال سپاهان (ISOC)

سپانا

شرکت بورس وائزی ایران

شرکت بورس بین المللی نفت ایران

شرکت خدمات و پشتیبانی صبا نفت

شرکت هواپیمایی نفت

شرکت دوار محرک

شرکت نفت جی

شرکت عملیات اکشاف نفت

شرکت مهندسی و ساختمانی صبا نفت

شرکت مهندسی و ساخت تاسیسات دریایی ایران

سایبر سرمایه گذاری ها

جمع

سایبر سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاری بلند مدت در ISOC

سرمایه گذاری بلند مدت در SPD SHIP

سپردہ بلند مدت بانکی تزد صادرات

کسر می شود:

۶۵٪ تعهد سرمایه شرکت سرمایه گذاری پیشکوتوان افزایی صبا هزار

۶۵٪ تعهد سرمایه شرکت فاوافنت صبا کیش



شirkat-e-sarhaye-kzari-sinat-nft-(sheam-e-am)

yaddaashchiay-towzihchi-sourtay-mali-tafqih

Sal-mali-mehri-h-1393-asfand-129

۵-۱-۶-۴ - گردش حساب فیما بین با شرکت خدمات حفاری صنایع نفت به شرح زیر می باشد:

بدهکار (بستانکار)	
ریال	
۲۰,۸۳۶,۹۴۴,۴۹۳	مانده ابتدای سال
(۲۶,۱۸۸,۸۳۰,۱۸۶)	بازیافت طلب شرکت مهندسی و خدمات نفتکاوی (فروش سهام مهندسی و خدمات نفتکاوی)
(۹۹,۴۸۸,۸۹۹)	بابت سود سهام سال ۱۳۹۲
۶,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	سود عملکرد سال ۱۳۹۳
(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	بدهی به بسپار افرند
(۲۴,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش سرمایه
(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	استرداد وجه دریافتی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی الحساب پرداختی
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توافق نامه مورخ ۹۳/۰۸/۱۸ (انتقال طلب بسپار افرند به سرمایه گذاری صنعت نفت)
۴۴۹,۲۸۰,۰۰۰	بابت هزینه اجاره محل
۴۶۸,۲۳۶,۲۳۰	هزینه های جاری شرکت
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهای خرید یک دستگاه HDD از شرکت مهندسی و خدمات نفتکاوی
۶۴,۰۹۹,۰۰۰	توافق نامه ۳۳۶۵ بابت انتقال بدھی خطوط لوله
۵۴,۳۸۲,۲۴۰,۶۳۸	مانده در پایان سال

۵-۱-۶-۵ - گردش حساب فیما بین با شرکت پتروکام کیش در طی سال مالی به شرح زیر است:

بدهکار (بستانکار)	
ریال	
۷,۵۲۵,۶۱۷,۰۴۳	مانده ابتدای سال
۹,۷۲۰,۰۰۰	خرید نرم افزار حسابرسی
۲۰,۴۰۰,۰۰۰	بابت هزینه حسابرسی
۱۸,۳۸۰,۰۰۰	بابت هزینه جاری
۷,۵۷۴,۱۱۷,۰۴۳	مانده در پایان سال

۵-۱-۶-۶ - گردش حساب فیما بین با شرکت سرمایه گذاری نفت قشم در طی سال مالی به شرح زیر می باشد:

بدهکار (بستانکار)	
ریال	
۳۸,۶۷۳,۶۵۱,۶۷۸	مانده ابتدای سال
۳۰,۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه علی الحساب (یادداشت ۱-۶-۶-۱)
۴۷,۷۳۶,۵۳۱,۷۵۰	وجوه امنی شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت نزد شرکت سرمایه گذاری نفت قشم
(۴۴,۱۴۰,۸۴۰,۴۲۹)	استرداد بخشی از وجوه امنی
۱,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	بابت هزینه اجاره محل
۴۵۷,۱۸۵,۹۹۴	هزینه های جاری شرکت
۲۰,۷۲,۴۳۲,۵۶۲	انتقال بدھی شرکت بازرگانی نیک نفت
(۳,۵۹۵,۶۹۱,۰۳۲۱)	تهاتر مانده وجوه امنی با موجودی نقد
۳۴۴,۳۷۹,۲۷۱,۲۳۴	مانده در پایان سال

۱-۶-۶-۷ - با عنایت به شروع عمایات مربوط به قرارداد ذخیره سازی نفت خام در جزیره قشم از طریق شرکت سرمایه گذاری نفت قشم، و ضرورت تأمین منابع مالی، علی الحساب فوق پرداخت شده است.

شرکت کارتون ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۶- هزینه‌های فروش و اداری و عمومی

هزینه‌های فروش و اداری و عمومی بشرح زیر میباشد :

<u>سال ۱۳۹۰</u>	<u>سال ۱۳۹۱</u>	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۴۰۳	۱۲۳۳۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۷۵۴۶	۶۴۶۹	هزینه توزیع و حمل
۲۱۲۰	۲۳۶۶	حق بیمه سهم کارفرما
—	۲۰۰۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱۴۱۰	۱۶۹۱	باز خرید سنتوات خدمت کارکنان
۱۷۷۲	۱۳۲۷	هزینه تخلیه و بارگیری
۱۰۴۸	۱۲۰۶	هزینه حسابرسی
۹۰۰	۱۰۴۳	عیدی
۱۰۴۰	۱۰۴۰	ایاب و ذهب
۴۸۰	۱۰۳۵	مزایای غیر نقدی
۴۳۶	۷۹۰	اعمّهی و تبلیغات
۸۳۶	۷۰۰	هزینه استهلاک
۲۳۷	۶۵۳	عضویت و عوارض
۵۲۳	۵۰۴	رستوران
۴۵۸	۵۰۰	آب و برق و پست و تلفن و تلگراف
۲۱۲	۳۷۸	تعمیر و نگهداری
۲۲۲	۳۲۸	هزینه ملزمات
۲۵۴	۳۰۲	پوشاک و بهداشت
—	۲۱۷	هزینه تحقیق و بازاریابی
۲۱۱	۲۱۵	حق الزحمه
۴۲۸	۱۶۰	پاداش
۱۶۸	۱۵۹	خدمات کامپیوتری
۲۲۱	۱۴۸	هزینه مشاورین
۷۴	۱۲۶	ماموریت
۱۱۶	۱۲۱	هزینه بیمه اموال
۹۲	—	حق بیمه طرح نوسازی صنایع
<u>۱۵۸۱</u>	<u>۲۳۸۹</u>	<u>سایر</u>
<u>۳۳,۹۰۸</u>	<u>۳۸,۲۵۶</u>	

۲۶-۱- افزایش مزایای غیر نقدی بابت منظور نمودن بن پرسنل طی سال ۹۱ می باشد.

شرکت کارخانجات نساجی بروجرد(سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۵

۱۳۹۶

مقدار هزار ریال	خلاص هزار ریال	مقدار هزار ریال	خلاص هزار ریال	مقدار هزار ریال	بهای تمام شده هزار ریال	ذخیره کاهش ارزش هزار ریال
۱۶۸,۱۲۱,۷۶۴	۴,۲۹۰	۱۹۸,۷۲۲,۰۴۰	-	۱۹۸,۷۲۲,۰۴۰	۵,۰۶۵	
۶۱,۳۴۶,۸۸۰	۱,۲۸۱	۵۸,۸۸۰,۴۵۱	-	۵۸,۸۸۰,۴۵۱	۱,۰۴۸	
۹,۸۱۰,۲۱۶	۹۳	۱۱,۷۷۰,۴۸۹	-	۱۱,۷۷۰,۴۸۹	۱۱۱	
۵,۶۲۴,۸۲۶	۸۰	۷,۹۲۴,۰۹۸	-	۷,۹۲۴,۰۹۸	۸۸	
۱۷,۰۴۷,۷۶۲	۲۰۴	۱۱,۷۱۷,۱۹۷	-	۱۱,۷۱۷,۱۹۷	۱۴۶	
۱,۲۱۹,۰۰۹	۱۹	۶۲۵,۰۱۳	-	۶۲۵,۰۱۳	۱۷	
-	-	-	-	۷۰,۳۸۷	۴	
۲۴۷,۴۸۱	-	۲۲۲,۶۱۵	-	۲۲۲,۶۱۵	-	
۱۱,۷۴۰,۰۱۷	۲۴۷	۲۸,۷۵۸,۳۱۹	-	۲۸,۷۵۸,۳۱۹	۲۴۴	
۱,۴۰۵,۷۴۳	۷۷	۲,۳۶۹,۹۱۴	-	۲,۳۶۹,۹۱۴	۱۹۷	
۲۷۷,۰۷۸,۶۹۸		۳۲۱,۰۶۸,۰۲۳		۳۲۱,۰۶۸,۰۲۳		

کالای ساخته شده:

پارچه خام	هزارمتر
پارچه تکمیل شده	هزارمتر
نخ تولیدی فاز ۱	تن
نخ تولیدی فاز ۲	تن
پارچه رنگی، خریداری شده	هزارمتر
پارچه خام خریداری تکمیل شده	هزارمتر
پارچه رنگی کارمزدی	-
السه دوزندگی	-
فروشگاهها	-
ضایعات	تن

مواد اولیه:

الیاف	تن
رنگ و مواد تعاضی	-
نخ خریداری	تن
۶۱,۵۲۶,۴۳۸	

کالای در جریان ساخت:

کالای در جریان ساخت ریستندگی فاز ۱	تن
کالای در جریان ساخت ریستندگی فاز ۲	تن
کالای در جریان ساخت بافنده‌گی فاز ۱	تن
کالای در جریان ساخت بافنده‌گی فاز ۲	تن
کالای در جریان رنگرزی و تکمیل	هزارمتر

کالای امنی دیگران نزد ما:

الیاف	تن
نخهای کارمزدی	تن
پارچه خام کارمزدی	-
پارچه رنگی کارمزدی	-
انواع پارچه رنگی (حیات گستر)	هزارمتر
مواد شیمیایی	-
کالای امنی دیگران نزد ما	-

سایر موجودیهای:

قطعات یدکی، مواد شیمیایی و مصرفی	-
کالای امنی ما نزد دیگران	-
۵۲,۸۸۳,۴۲۳	
۶,۲۰۸,۴۴۴	

۵۹,۰۹۱,۸۶۷	
۴۳۸,۶۶۹,۲۵۵	

۱-۶- موجودیهای فوق در پایان سال مالی شمارش وطبق یادداشت ۲-۲ خلاصه اهم رویه های حسابداری ارزیابی شده است.

۶-۲- موجودی مواد و کالا به مبلغ ۶۶۵,۸۱۲ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه تحت پوشش بیمه ای شناور قرار دارند.



شرکت کارخانجات نساجی بروجرد(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

۲۶-۲- هزینه‌های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید	دستمزد مستقیم			
سال ۱۳۸۹	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۸۹	سال ۱۳۹۰	
هزار ریال	هزار ریال	هزار ریال	هزار ریال	
۱۱,۸۷۷,۸۸۵	۱۲,۵۷۵,۹۳۵	۲۶,۳۲۵,۸۲۳	۳۰,۶۷۲,۵۴۵	حقوق و دستمزد
۴,۲۲۱,۳۱۹	۴,۳۷۷,۰۳۵	۲,۸۲۱,۸۹۶	۵,۸۲۲,۸۵۸	اضافه کاری - نوبتکاری - شبکاری و حق کشیک
۲,۲۴۴,۶۴۴	۱,۸۲۸,۹۱۴	۳,۶۶۷,۴۳۱	۳,۵۶۴,۳۳۸	حق اولاد و سایر هزینه‌های کارکنان
۹۲۳,۱۶۷	۱,۰۴۴,۳۶۰	۲,۰۳۷,۱۲۷	۲,۳۲۹,۶۲۹	بن - حق مسکن - خواربار و ناہاری کارکنان
۳,۷۵۶,۳۶۱	۳,۵۱۵,۰۹۳	۸,۲۰۴,۹۷۷	۷,۵۹۷,۴۸۷	عیدی و پاداش
۶,۰۵۵,۲۸۷	۷,۲۵۲,۷۳۸	۹,۳۷۰,۶۲۰	۱۲,۳۰۵,۶۷۸	حق بیمه سهم کارفرما
۳,۶۷۸,۷۴۵	۳,۸۱۰,۴۰۴	۶,۳۴۹,۵۶۸	۵,۹۷۳,۷۷۸	باز خرید و ذخیره سنوات خدمت
۲۰۶,۳۴۵	۵۲۶,۶۸۳	۲۱۷,۱۰۳	۲۴۷,۳۲۰	بیمه حوادث - هزینه بهداشتی
۸۴۴,۶۶۰	۸۳۱,۴۸۶	۱,۰۴۰,۲۹۱	۱,۳۵۸,۷۷۷	پس انداز سهم کارفرما
۵,۴۸۱,۷۵۳	۶,۷۲۶,۷۷۳	-	-	مواد غیر مستقیم
۳,۶۱۹,۲۵۷	۳,۱۸۶,۹۵۹	-	-	استهلاک
۸۶۰,۲۱۷	۱,۱۲۱,۵۸۳	-	-	تعمیر و نگهداری
۸,۲۷۵,۶۷۹	۱۴,۶۰۵,۷۱۸	-	-	برق و آب و تلفن و گاز
۸۲۶,۶۷۷	۵۳۴,۰۷۵	-	-	حق بیمه اموال
۸۹۶,۰۶۷	۱۴۹,۰۳۰	-	-	کرایه حمل
۲,۰۳۱,۰۳۶	۲,۶۳۸,۳۲۷	-	-	مواد غذایی و ملزومات مصرفی
۸۷۶,۳۱۸	۳,۳۸۵,۹۰۰	-	-	سوخت و روغن مصرفی
۷,۵۲۹,۴۳۶	۹,۲۵۲,۳۹۲	-	-	لوازم و قطعات مصرفی
۵۱۵,۲۰۲	۸۹۲,۴۱۴	-	-	سایر هزینه‌ها
۶۵,۲۲۰,۵۵۵	۷۸,۳۱۶,۳۱۹	۶۲,۵۳۴,۸۹۶	۶۹,۸۷۲,۴۱۰	جمع

۲۶-۲-۱- علت افزایش حقوق و دستمزد ناشی از افزایش ۱۵% طی مصوبات وزارت کار و امور اجتماعی می‌باشد.

۲۶-۲-۲- علت افزایش در حق بیمه سهم کارفرما عمدتاً مربوط به ۴% حق بیمه مشاغل سخت و زیان کارکنان بازنشسته بوده است.

۲۶-۲-۳- افزایش در هزینه برق و آب و گاز مصرفی بدلیل افزایش شدید نرخ حاملهای انرژی در سال ۹۰ نسبت به سال قبل بوده است.

شرکت کارخانجات نساجی بروجرد (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
هزار ریال	هزار ریال	
۷۷,۷۳۲,۳۴۱	۷۸,۸۳۶,۰۳۸	% ۱۹ ۱۶
۶۷,۱۳۵,۸۴۳	۶۹,۹۱۳,۲۶۵	% ۱۵ ۷
۱۴۴,۸۶۸,۱۸۴	۱۴۸,۷۴۹,۳۰۳	

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		
هزار ریال		
۱۴۸,۷۴۹,۳۰۳		سررسید شده
۱۴۸,۷۴۹,۳۰۳		

د - به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		
هزار ریال		
۷۸,۸۳۶,۰۳۸	در قبال زمین و ساختمان و ماشین آلات	
۶۹,۹۱۳,۲۶۵	در قبال چک و سفته	
۱۴۸,۷۴۹,۳۰۳		

شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

- ۲۸ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۳۴,۹۷۹	۱,۴۸۸,۶۰۰	۶۳۳,۲۷۲	۱,۴۷۹,۲۱۶
۱۶,۱۸۶	۴۱,۷۷۷	۲۱,۴۰۵	۵۲,۱۳۷
۱,۲۸۶	۱,۱۸۴,۲۷۱	۱,۲۸۶	۱,۱۸۴,۲۷۱
(۱۰,۰۸۰)	۷۹۴	(۱۰,۴۷۴)	(۳۹,۲۴۵)
—	—	۱,۴۲۸	—
—	—	۳,۲۶۰	—
—	—	۸,۴۶۲	—
۸,۶۶۴	۷,۲۵۲	۱۶,۳۳۶	۱۶,۹۹۸
۶۵۱,۰۲۵	۲,۷۲۲,۴۹۴	۶۷۴,۹۷۵	۲,۹۹۳,۳۷۷

- ۲۸-۱ سود سهام سرمایه گذاریها شرکت اصلی، مربوط به شرکت های آهن و فولاد ارفع و تأمین سرمایه امید براساس تصویب مجمع عمومی عادی سالانه شرکت های مذکور در عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ شرکت، لحاظ شده است.

- ۲۹ - سود پایه هر سهم

- ۲۹-۱ سود پایه هر سهم گروه

۱۳۹۵ - ریال			۱۳۹۶ - ریال			الف) گروه
جمع	غیر عملیاتی	عملیاتی	جمع	غیر عملیاتی	عملیاتی	
۲۷۷	۳۷	۲۴۰	۳۶۶	۸۹	۲۷۷	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱)	—	(۱)	—	—	—	اثر مالیات بر درآمد
۳	—	۳	۶	—	۶	سهم اقلیت
۲۷۹	۳۷	۲۴۲	۳۶۲	۸۹	۲۸۳	
۳۶۶			۴۰۴			سود هر سهم براساس میانگین موزون سهام

- ۲۹-۲ سود پایه هر سهم شرکت اصلی

۱۳۹۵ - ریال			۱۳۹۶ - ریال			ب) اصلی
جمع	غیر عملیاتی	عملیاتی	جمع	غیر عملیاتی	عملیاتی	
۲۷۱	۲۳	۲۴۸	۳۷۶	۸۱	۲۹۵	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
—	—	—	—	—	—	اثر مالیات بر درآمد
۲۷۱	۲۳	۲۴۸	۳۷۶	۸۱	۲۹۵	
۲۸,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰			۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			تعداد سهام در تاریخ ترازنامه
۳۵۵			۴۰۸			سود هر سهم براساس میانگین موزون سهام



شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (سهامی عام)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

- درآمد فروش کالا

شرکت اصلی

۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰,۹۶۲,۰۰۰	۳۴,۵۵۴,۰۸۹

گروه

۱۳۹۵	۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۷۵۶,۲۸۳	۳۸,۰۱۹,۲۳۰

درآمد حاصل از فروش کالا

- ۲۴-۱ فروش خالص

۱۳۹۵

میلیون ریال	مقدار - تن
۱۰,۴۸۶,۳۰۵	۶,۳۲۸,۵۲۲
۱۰۶,۸۱۴	۵۵,۱۹۰
۷۴,۶۴۷	۷۴,۷۲۲
۴۹,۷۷۹	۴۶,۷۷۸
۱۰,۰۹۲,۰۹۷	۳,۷۳۰,۸۷۲
—	—
۷۸۴,۹۸۶	۳,۴۶۰,۱۴۱
۲۱,۵۹۴,۵۲۸	۳۷,۳۶۵,۹۷۱

۱۳۹۶

میلیون ریال	مقدار - تن
۱۲,۷۰۹,۳۹۰	۵,۲۷۴,۶۲۴
۱۳۷,۷۱۹	۶۶,۰۸۱
۲۷۰,۸۱۵	۲۲۷,۸۰۷
۳۳۶,۰۲۸	۳۱۷,۸۷۰
۱۳,۱۰۹,۷۲۶	۳,۴۶۰,۸۲۷
۷,۲۲۷,۱۸۲	۲۹۳,۹۷۱
۳۷,۳۶۵,۹۷۱	۳,۴۶۰,۱۴۱

گروه:

داخلی :

محصول کنسانتره آهن

محصول کنسانتره آپاتیت

محصول درشت دانه

محصول ریز دانه

محصول گندله

محصول فولاد

تجهیزات و ماشین آلات و میلگرد

صادراتی :

محصول درشت دانه - خشک

محصول ریزدانه - خشک

شرکت اصلی :

داخلی :

محصول کنسانتره آهن - خشک

محصول کنسانتره آپاتیت - خشک

محصول درشت دانه - خشک

محصول ریزدانه - خشک

محصول گندله

محصول فولاد

صادراتی :

محصول درشت دانه - خشک

محصول ریزدانه - خشک

فروش خالص

۱۰,۴۸۶,۳۰۵	۶,۳۲۸,۵۲۲
۱۰۶,۸۱۴	۵۵,۱۹۰
۷۴,۶۴۷	۷۴,۷۲۲
۴۹,۷۷۹	۴۶,۷۷۸
۱۰,۰۹۲,۰۹۷	۳,۷۳۰,۸۷۲
—	—
۲۰,۸۰۹,۵۴۲	۳۳,۹۰۰,۸۳۰

۱۰۲,۴۵۸	۱۶۱,۷۰۰
—	—
۱۰۲,۴۵۸	۶۰,۰۶۲,۰۰۰

شرکت بلالس نفت حی (سهامی خاص)

نادداشتیای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷

۲۷ - حاصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیانی

سال ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۷	
ریال	ریال	
۶,۲۷۷,۶۲۲,۲۱۲	۵,۶۴۰,۲۷۶,۴۴۶	سود سپرده کوتاه مدت بانکها
۷۹,۱۶۸,۶۶۵,۸۸۱	۱۷۳,۰۰۵,۵۴۶,۹۳۶	سود گواهی سپرده بانکها
(۸۳,۱۵۲,۴۲۷)	(۴,۹۱۳,۰۰۳)	سود (زیان) تغیر ارز
۱,۷۲۹,۳۲۰,۰۰۰	۲,۲۸۱,۴۲۷,۴۰۰	درآمد حاصل از اجاره ساختمان
۸۲,۳۰۹,۶۹۶	۱۳۴,۸۶۱,۰۲۴	سود حاصل از فروش و مانعه نقلیه
(۳۶,۸۱۰,۰۰۰)	.	زیان حاصل از فروش داراییهای نامشهود
۲,۰۰۰,۷۱۸,۴۲۳	۵,۸۱۳,۰۰۹,۳۳۰	درآمد حاصل از دیر نگرد وصول طلب از مشتریان
۸۹,۱۳۸,۹۸۲,۰۸۵	۱۸۶,۸۷۰,۷۰۸,۰۲۳	

۲۸ - تعدیلان سنواتی

سال ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۷	
ریال	ریال	
.	(۱۸,۴۹۶,۶۵۰,۴۷۴)	تفاوت مالیات عملکرد سال ۸۶ طبق گزارش حسابرس مالیاتی
(۴,۵۵۷,۳۳۱,۵۹۲)	.	برداخت بخش از مالیات سال ۸۵ بمحض برگ تشخیص مالیاتی
(۲,۲۳۷,۷۰۳,۸۸۰)	.	تفاوت مالیات عملکرد ۸۵ طبق گزارش حسابرسی مالیاتی
(۶,۷۹۵,۰۳۵,۲۷۲)	(۳۷,۱۷۳,۷۷۸,۴۱۶)	تفاوت مالیات عملکرد ۸۴ طبق گزارش حسابرسی مالیاتی

۱-۲۸-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و تابع عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای بشرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای مذبور با صورتهای مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد.

اصلاحات طبقه بندی

مانده طبق صورتهای	مانده طبق صورتهای	شرح سرفصل		
مالی فعلی	بسانکار	بدهکار	مالی قبلی	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۴۳۱,۸۰۰,۰۰۰		۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۷۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۲
۶۲۰,۰۰۱,۰۰۰	۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۷۷,۵۰۱,۰۰۰	۱۳
۱۳۱,۷۰۰,۷۸۹,۷۸۶	۳۷,۱۷۳,۷۷۸,۴۱۶		۹۴,۵۲۷,۰۱۰,۸۷۰	۱۷
۳۶۸,۲۸۰,۱۰۸,۶۶۲		۳۷,۱۷۳,۷۷۸,۴۱۶	۴۰۵,۴۵۸,۸۸۷,۰۷۸	سود (زیان) ایاشته
	۳۷,۸۳۱,۲۷۸,۴۱۶		۳۷,۸۳۱,۲۷۸,۴۱۶	



شرکت بالاتر نفت حی (سهامی خاص)

بادداشتی توسعه صورتی عالی

سال عالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷

۴ - موجودی نقد

موجودی نقد شامل اقلام زیر می باشد :

<u>۱۳۸۶/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۸۷/۱۲/۳۰</u>
ریال	ریال
۵,۱۶۱,۲۱۱,۳۶۹	۲,۳۵۷,۹۹۵,۷۰۱
۲۸,۵۸۶,۴۷۷	۱۱۷,۸۵۶,۲۳۰
۸۲,۳۵۳,۰۵۳	۳۵,۶۴۷,۷۵۳
۵,۲۷۲,۷۵۰,۸۹۹	۲,۰۱۱,۴۹۹,۷۱۱

موجودی نقد بانکها

موجودی صندوق

موجودی نقد تحویله گردانها

۱-۴- مانده موجودی نزد بانکها بشرح زیر است :

<u>۱۳۸۶/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۸۷/۱۲/۳۰</u>
ریال	ریال
۱,۱۵۷,۹۵۶,۱۶۸	۱,۳۹۹,۶۱۰,۰۴۰
۲۹,۴۹۵,۸۲۱	۴۱۷,۰۲۲,۲۰۳
۲۰۱,۱۶۶,۷۰۹	۲۱۷,۱۶۵,۸۰۶
.	۱۱۲,۲۶۹,۵۶۲
۶,۰۰۱,۳۸۰	۹۲,۳۱۳,۴۱۷
۷۵۹,۲۹۹,۱	۸۱,۹۹۰,۸۰۲
۷,۰۵۶,۰۰۰	۵۷,۳۸۷,۰۰۰
.	۵۱,۳۲۳,۵۳۹
۳۷,۲۲۸,۰۰۰	۴۰,۲۳۷,۱۲۱
۶۶,۱۸۹,۰۲۹	۴۱,۶۳۲,۹۲۵
۲,۶۲۳,۸۴۳	۰,۳۵۲,۲۳۹
۵۲۰,۸۷۷,۶۸۳	۴,۶۰۰,۱۰۹
۲,۲۰۹,۶۰۲,۰۱۷	۴,۱۷۲,۴۳۰
۴۲۱,۳۱۱,۷۶۶	۳,۶۰۹,۸۱۶
۱۲,۶۰۷,۸۲۰	۳,۲۷۱,۴۰۶
۱۰,۵۲۹,۷۵۳	۳,۲۰۳,۸۴۷
۱۰۴,۸۶۹,۱۲۵	۳,۲۶۵,۱۹۲
۱۸۲,۹۹۱,۷۳۳	۵۷۳,۱۶۹
۳۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰
۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰
۷۷۹,۹۶۶	۳۵۶,۲۵۷
۱۳۸,۰۷۱	۱۷۸,۰۷۱
۱۰۰,۷۳۱	۱۰۰,۷۳۱
۵,۱۶۱,۲۱۱,۳۶۹	۲,۳۵۷,۹۹۵,۷۰۱

ملی پلاستیک اصفهان ۱۳۷۷

ملت مستقل مرکزی ۳۰۹۹۰/۲

سپه سپاه قرن ۲۰۳۰۰/۵۶

انصاد نوین میدان فردوس ۱۹۰,۶۹۵

تجارت نفت ۱۱۳۹۵-۶۱۳۹۵

پست بانک شعبه پست بانک اصفهان ۸۰۳۰۰۱۰۱۰۳۱۸۰۰۱۱

تجارت نفت ۱۶۳۵-۸۱۱۷۵

ملت مستقل مرکزی ۱۲۰۹۰۲۱۸۹۰

رقاء استاد تجارت الایمن ۱۰

ملل دخدا ۰۱۰۱۸۲۳۵۰۳۰۰۹

ملل دخدا ۸۰-۰۷۷۷

تجارت نفت ۲۷۶۵۶۰۱۹۵

کشاورزی مرکزی ۰۲۰۰۴۷۱۸۰۰۰۰۶

سپه بهجهت آباد ۵۲۴۹۲/۰۲

تجارت نفت ۲۷۶۷۷۷۲۵۲

سپه بهجهت آباد ۲۰۰۶۹/۰۱

پارسیان دکتر ناطمن ۰۲۰۰۷۵۱۶۴۶۰۰۰

بازارگاد - شعبه ملاصدرا ۰۲۱۱۸۱۰۷۱۵۷۸۷/۱

کشاورزی مرکزی ۱۹۲۴۶۸

پست بانک شعبه پست بانک اصفهان ۰۸۰۳۰۰۱۰۳۱۸۰۰۱

ملت مستقل مرکزی ۹۰۹-۳۴۳۳

سپه سپاه قرن ۷۷۴۴/۶

رقاء کارگران استاد تجارت الایمن ۱۰۰,۲۶۵۰۵



شورکت بالا اش نفت حی (سهامی خاص)

نادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

سال مالی منتهی در ۳۰ آستیند ماه ۱۳۸۷

۲۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۷	
ریال	ریال	
۳,۹۹۶,۶۲۰,۷۶۹	۵,۵۶۷,۷۵۴,۰۸۵	حقوق و دستمزد مزایا
۱۷۴,۷۶۳,۴۰۹	۲۴۷,۴۵۸,۸۸۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه پیکاری
۱۳۵,۹۳۰,۷۵۰	۱۸۸,۲۰۴,۷۸۸	مزایای پایان خدمت
۵۰۴,۳۵۵,۰۰۰	۷۷۸,۶۷۲,۲۲۲	پاداش بهره وری تولید
۴۰۰,۴۴۴,۴۴۴	۵۲۰,۵۷۷,۷۷۷	پاداش کارکنان
۱۵,۴۷۳,۱۴۳,۱۰۵	۱۲,۵۱۰,۳۷۰,۰۷۹	هزینه بارگیری حمل محصول صادراتی
۱,۷۷۸,۶۶۲,۵۲۴	۲,۷۱۶,۲۹۷,۱۷۲	هزینه صادرات محصول
۱,۱۲۱,۷۸۰,۴۲۰	۹۹۹,۲۰۸,۱۸۸	اجاره
۴۱۷,۲۸۵,۵۰۰	۸۳۰,۰۰۲,۷۰۰	آگهی، مطبوعات و تبلیغات
۶۰۶,۴۲۰,۷۶۰	۹,۸۱۲,۱۰۸,۷۴۹	کارمزد فروشن
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی و حسابرسی مالیاتی
۳۰۲,۰۰۷,۸۰۰	۳۶۴,۸۵۷,۹۳۰	نامهار کارکنان
۱۴۸,۱۰۹,۹۹۹	۲۳۶,۴۰۰,۰۰۰	اجاره و سایط نقلیه
۱۶۴,۳۰۰,۸۵۲	۸۱۶,۲۵۶,۸۲۸	سفر و فوق العاده ماموریت
۱۰۴,۵۴۷,۷۵۰	۱۴۲,۷۰۵,۹۸۱	توثیت افزار
۳۳۷,۳۸۲,۶۹۱	۴۷۸,۸۱۸,۳۶۶	تعبر و نگهداری دارایها
۱۷۶,۰۰۴,۳۲۸	۱۰۵,۳۳۱,۲۲۴	پست، پیک و تلفن
۵۶۴,۷۵۰,۷۱۰	۷۶۰,۱۷۳,۲۷۵	نمایشگاه بین المللی نفت، گاز و پتروشیمی
۸۶۸,۹۲۱,۹۲۳	۳,۲۸۵,۴۶۲,۰۳۶	استهلاک دارائیهای ثابت
۷۶,۸۶۳,۲۰۰	۱۲۲,۱۰۹,۰۰۰	ایاب و ذهب
۱۱۲,۰۹۹,۰۰۰	۴۰۲,۰۹۱,۰۸۸	آموخت کارکنان
۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۰۰,۰۰۰	حق الزحمه مشاورین
۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات
۳۳,۴۴۶,۰۳۷	۱۰۷,۲۲۹,۵۱۲	بیمه اموال
۵۰۶,۲۱۹,۰۳۳	۱,۰۷۹,۳۶۶,۴۸۵	سایر
۲۸,۰۰۰,۹۰۰,۳۷۹	۴۲,۷۵۶,۶۲,۲۷۶	

۲۵-۱- با توجه به عرضه محصول در بورس کالا و خدمات افزایش هزینه های فوق نسبت به سال قبل ناشی از افزایش هزینه های توزیع و ترویج و افزایش نرخ سایر هزینه ها در سال ۸۷ می باشد.

