



وانیا نیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و مشاوره مدیریت

● موسسه حسابرسی، حسابداری
و مشاوره مدیریت

شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر

(حسابداران رسمی)

شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۵۵	صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای تلفیقی و جداگانه

"به نام خدا"

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

مقدمه

۱) صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این موسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳) طبق مطالب مندرج در یادداشت توضیحی ۴-۲-۴۰، طی دوره مورد گزارش بابت حق بیمه تامین اجتماعی قرارداد شرکت فرعی جهان دنیز کالا با شرکت پتروشیمی جم مبلغ ۲۰۲ میلیارد ریال توسط سازمان تامین اجتماعی مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. همچنین بنا به مطالب مندرج در یادداشت‌های توضیحی ۳۱ و ۴۰، بابت مالیات عملکرد سال‌های ۱۳۹۲ و ۱۳۹۶ الی ۱۳۹۹، ارزش افزوده سال‌های ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۹ و جرایم موضوع ماده ۱۶۹ سال‌های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ گروه در مجموع مبلغ ۵۸۲ میلیارد ریال (مبلغ ۱۲۴ میلیارد ریال بابت اصل و ۱۸۷ میلیارد ریال بابت جرائم در شرکت اصلی) مازاد بر مبالغ تادیه شده توسط مقامات مالیاتی مطالبه شده که مورد اعتراض گروه قرار گرفته است. همچنین بر اساس رای مورخ ۲۹ تیر ۱۴۰۱ دادگاه عمومی تهران، شرکت فرعی جهان دنیز کالا محکوم به پرداخت مبلغ ۲۳ میلیارد ریال (معادل ۸۱.۰۰۰ دلار) به شرکت ستاره آبی دریای خروشان گردیده است. هرچند تعدیل صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه بابت موارد فوق ضروری است، لیکن تعیین میزان آن برای این موسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

۴) سرفصل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت به شرح یادداشت توضیحی ۱۷، شامل سرمایه‌گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت‌های پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی و پتروهمکاران سورین آژند می‌باشد. باتوجه به نفوذ قابل ملاحظه در شرکت‌های مزبور، در رعایت استانداردهای حسابداری نتیجه عملیات سرمایه‌گذاری به روش ارزش ویژه در صورت‌های مالی تلفیقی منظور نگردیده است. هرچند تعدیل صورت‌های مالی از این بابت ضروری است لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی از جمله صورت‌های مالی بررسی اجمالی شده، تعیین میزان تعدیلات لازم از این بابت برای این موسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

نتیجه‌گیری مشروط

۵) براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد ننموده است.

تاکید بر مطلب خاص

۶) وضعیت دعاوی حقوقی شرکت اصلی به شرح یادداشت‌های توضیحی ۱-۵-۲-۱۳ و ۳-۴۰، در خصوص الزام به تنظیم و نقل و انتقال اسناد مالکیت ساختمان سعادت‌آباد و همچنین رای دادگاه تجدیدنظر به رسیدگی مجدد شکایت شرکت مازان افشا شده است. پیامدهای ناشی از نهای شدن موارد فوق، منوط به رسیدگی و پیگیری اقدامات شرکت خواهد بود. نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ادامه
شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

سایر بندهای توضیحی

۷) صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورت‌های مالی دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری (عضو جامعه حسابداران رسمی ایران) به ترتیب مورد حسابرسی و بررسی اجمالی قرار گرفته و در گزارش‌های مورخ ۳۰ تیر ۱۴۰۱ و ۱۵ آذر ۱۴۰۰ آن موسسه، نسبت به صورت‌های مالی مزبور نظر "مشروط" ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۸) مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیات‌مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه‌گیری این موسسه نسبت به صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای، در برگیرنده نتیجه‌گیری نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورت‌های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش "مبانی نتیجه‌گیری مشروط" در بالا توضیح داده شده است، این موسسه به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف‌های با اهمیت در ارتباط با موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴ این گزارش است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹) موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۹-۱- مفاد بند ۱ ماده ۷، دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران به ترتیب در خصوص افشای صورت‌های مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده حداقل ده روز قبل از برگزاری مجمع.
۹-۲- مفاد بند ۳۲ هنجارها و اصول رفتاری مدیران ناشران غیرنهاد مالی و تبصره ماده ۲۸ اساسنامه نمونه شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در خصوص معرفی نماینده عضو حقوقی هیات مدیره.

۱۰) مفاد مواد ۱۶ و ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته در بورس اوراق بهادار تهران به ترتیب در خصوص استقرار فرآیندی توسط هیات مدیره جهت ارزیابی اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل شرکت‌های فرعی و افشای حقوق مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی شرکت و طی یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت، رعایت نگردیده است.

۱۱) مفاد ماده ۲ آیین‌نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در خصوص دارا بودن حداقل مدرک تحصیلی کارشناسی مرتبط با موضوع فعالیت ناشر (یک عضو هیات مدیره) رعایت نشده است.

۱۲) صورت‌های مالی، تاییدیه مدیران و گزارش تفسیری مدیریت به امضای اکثریت اعضای هیات مدیره شرکت رسیده است.

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)

۱۵ آذر ۱۴۰۱

معصومه حسینی چهارده سعید نوری

۸۹۱۷۰۱ ۰۹۸۲۶۸۵



موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی
(سهامی عام)
(P.T.E.C)

تاریخ :

شماره :

صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

	الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی:
۲	• صورت سود و زیان تلفیقی
۳	• صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	• صورت جریان های نقدی تلفیقی
	ب - صورتهای مالی اساسی شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
۶	• صورت سود و زیان
۷	• صورت وضعیت مالی
۸	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	• صورت جریان های نقدی
۱۰-۵۵	ج - یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۵ به تائید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره	محمد حسن فامیلی	شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی صنایع پتروشیمی (اسپک)
	نائب رئیس هیئت مدیره	محسن کفانی خو	شرکت توسعه انرژی پتروشیمی ایرانیان
	عضو هیئت مدیره	مرتضی حیدری	شرکت بازرگانی پتروشیمی
	عضو هیئت مدیره	-	شرکت سرمایه گذاری استان سمنان
	عضو هیئت مدیره	محمد رضا مقدسی	شرکت توسعه پتروشیمی هزاره سوم
	مدیر عامل	ابراهیم یاسری	



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱,۱۲۰,۹۰۶	۸۴۷,۴۵۳	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱,۰۲۶,۳۷۵)	(۶۸۶,۲۷۳)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹۴,۵۳۱	۱۶۱,۱۸۰		سود ناخالص
(۸۳,۵۳۷)	(۱۱۳,۶۸۳)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵۹,۶۸۱	۳۷,۳۰۸	۸	سایر درآمدها
(۱۷,۲۹۸)	(۲۵,۱۱۹)	۹	سایر هزینه ها
۵۳,۳۷۷	۵۹,۶۸۶		سود عملیاتی
(۲,۱۳۴)	(۱,۳۶۱)	۱۰	هزینه های مالی
۳۹,۱۶۸	۳۱,۵۰۰	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۰,۴۱۱	۸۹,۸۲۵		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
-	-	۱۷-۱	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۹۰,۴۱۱	۸۹,۸۲۵		سود قبل از مالیات
(۲۶,۵۱۴)	(۲۲,۷۳۸)	۳۱	هزینه مالیات بر درآمد
۶۳,۸۹۷	۶۷,۰۸۷		سود خالص

قابل انتساب به

۵۱,۲۲۷	۶۶,۷۰۲		مالکان شرکت اصلی
۱۲,۶۷۰	۳۸۵		منافع فاقد حق کنترل
۶۳,۸۹۷	۶۷,۰۸۷		
۱۱۸	۲۲۳		سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی:
۱۳۸	۱۱۱		عملیاتی (ریال)
۲۵۶	۳۳۴	۱۲	غیر عملیاتی (ریال)
			سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

یادداشت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۶۱۷,۶۸۸	۴۶۰,۸۵۵	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۴۴۵	۴۲۰	۱۴ سرقتی
۱,۵۴۰	۱,۳۷۸	۱۵ دارایی های نامشهود
۲۳۲,۳۵۱	۱۶۸,۴۱۵	۱۷ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۱۲	۱۲	۱۸ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۳۰,۳۰۴	-	۲۰ سایر دارایی ها
۷۸۲,۲۴۰	۶۳۱,۰۸۰	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۳۶,۴۸۱	۳۴,۹۵۹	۲۱ پیش پرداخت ها
۷,۸۹۹	۱۲,۲۴۷	۲۲ موجودی مواد و کالا
۸۶۹,۵۶۹	۹۴۳,۵۱۳	۱۹ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴۵,۲۸۱	۳,۹۱۶	۲۳ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷۲,۹۷۵	۵۰,۶۷۴	۲۴ موجودی نقد
۱,۰۳۲,۲۰۵	۱,۰۴۵,۳۰۹	
-	۱۲۶,۵۳۵	۲۵ دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱,۰۳۲,۲۰۵	۱,۱۷۱,۸۴۴	جمع دارایی های جاری
۱,۸۱۴,۴۴۵	۱,۸۰۲,۹۲۴	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۶ سرمایه
۲۰,۴۸۳	۲۰,۴۸۳	۲۷ اندوخته قانونی
۱۹۳,۷۸۰	۲۵۰,۴۸۲	سود انباشته
۴۱۴,۲۶۳	۴۷۰,۹۶۵	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۲,۹۴۳	۱۳,۲۸۴	۲۸ منافع فاقد حق کنترل
۴۲۷,۲۰۶	۴۸۴,۲۴۹	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۱۰,۴۸۳	-	۳۰ تسهیلات مالی بلند مدت
۶۸,۳۱۵	۸۶,۴۰۰	۳۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۸,۷۹۸	۸۶,۴۰۰	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱,۲۵۴,۵۳۵	۱,۱۵۵,۳۳۵	۲۹ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۳۴,۹۵۴	۳۹,۱۰۶	۳۱ مالیات پرداختی
۲,۷۳۵	۱۲,۸۰۱	۳۳ سود سهام پرداختی
۱۴,۶۰۵	۱۷,۰۶۲	۳۰ تسهیلات مالی
۱,۶۱۲	۷,۹۷۱	۳۴ پیش دریافت ها
۱,۳۰۸,۴۴۱	۱,۲۳۲,۲۷۵	جمع بدهی های جاری
۱,۳۸۷,۲۳۹	۱,۳۱۸,۶۷۵	جمع بدهی ها
۱,۸۱۴,۴۴۵	۱,۸۰۲,۹۲۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



M. Karim

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	حقوق مالکان شرکت اصلی	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
۴۲۱,۸۷۸	۱۱,۰۷۸	۴۱۰,۸۰۰	۱۹۰,۳۱۷	۲۰,۴۸۳	۲۰۰,۰۰۰
۵,۳۲۸	۱,۸۶۵	۳,۴۶۳	۳,۴۶۳	-	-
۴۲۷,۲۰۶	۱۲,۹۴۳	۴۱۴,۲۶۳	۱۹۳,۷۸۰	۲۰,۴۸۳	۲۰۰,۰۰۰
۶۷,۰۸۷	۳۸۵	۶۶,۷۰۲	۶۶,۷۰۲	-	-
(۱۰,۰۴۴)	(۴۴)	(۱۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	-	-
۴۸۴,۴۴۹	۱۳,۲۸۴	۴۷۰,۹۶۵	۲۵۰,۴۸۲	۲۰,۴۸۳	۲۰۰,۰۰۰

۳۷۲,۴۲۹	۱۴,۶۶۵	۳۵۷,۷۶۴	۱۴۰,۴۹۸	۱۷,۲۶۶	۲۰۰,۰۰۰
(۴۸,۶۴۷)	(۶۵۰)	(۴۷,۹۹۷)	(۴۷,۹۹۷)	-	-
۳۲۳,۷۸۲	۱۴,۰۱۵	۳۰۹,۷۶۷	۹۲,۵۰۱	۱۷,۲۶۶	۲۰۰,۰۰۰
۳۴,۸۹۷	۱۲,۶۷۰	۵۱,۲۲۷	۵۱,۲۲۷	-	-
(۱۸,۲۵۷)	(۸۵۷)	(۷,۴۰۰)	(۷,۴۰۰)	-	-
-	-	-	(۱,۱۹۹)	۱,۱۹۹	-
۳۷۹,۴۲۲	۲۵,۸۲۸	۳۵۳,۵۹۴	۱۳۵,۱۲۹	۱۸,۴۶۵	۲۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

م. شریف
مدیر



شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۵)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۰۳۱ سود سهام مصوب
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۵)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰
سود خالص دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ سود سهام مصوب
تخصیص به اندوخته قانونی
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۱۹,۳۴۹	۱۱,۳۶۳	نقد حاصل از عملیات
(۴,۳۲۹)	(۱۸,۵۸۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۵,۰۲۰	(۷,۲۲۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۴۲,۱۷۱	۵۶,۷۴۲	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۰,۷۲۰)	(۱۰۳,۷۴۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۷۸)	(۱۱۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	۴۱,۰۵۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۴۷۶	۲۶۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۲۲,۷۴۹	(۵,۸۰۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۷,۷۶۹	(۱۳,۰۲۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۷,۳۱۵)	(۸,۰۲۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱,۷۸۷)	(۱,۳۶۱)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۵,۰۰۰)	-	پرداخت های نقدی بابت اصل استقراض
(۳)	(۶۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
(۵۱۲)	-	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
(۲۴,۶۱۷)	(۹,۴۴۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۳,۱۵۲	(۲۲,۴۷۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۴۲,۹۴۵	۷۲,۹۷۵	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۱۱۸	۱۷۶	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۵۶,۲۱۵	۵۰,۶۷۴	مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
۴۸۲,۸۴۰	۷۵۲,۳۹۵	۵	درآمدهای عملیاتی
(۴۰۹,۵۸۵)	(۵۸۶,۹۰۸)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۳,۲۵۵	۱۶۵,۴۸۷		سود ناخالص
(۷۴,۸۹۵)	(۱۰۵,۸۹۹)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
-	۶۳,۹۳۶	۸	سایر درآمدها
(۱,۶۴۰)	۱۲۳,۵۲۴		سود (زیان) عملیاتی
(۲,۱۳۴)	(۱,۳۶۱)	۱۰	هزینه های مالی
۳۴,۳۰۲	۲۷,۹۶۰	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۰,۵۲۸	۱۵۰,۱۲۳		سود قبل از مالیات
(۶,۵۵۸)	(۱۹,۳۹۲)	۳۱	هزینه مالیات بر درآمد
۲۳,۹۷۰	۱۳۰,۷۳۱		سود خالص
			سود پایه هر سهم:
(۸)	۵۵۱		عملیاتی (ریال)
۱۲۸	۱۰۳		غیر عملیاتی (ریال)
۱۲۰	۶۵۴	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



M. Farah

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۴۰۲,۰۲۵	۴۵۶,۸۲۴	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۱,۳۸۶	۱,۱۹۹	۱۵	دارایی های نامشهود
۱۲۴,۲۷۲	۱۲۴,۲۷۲	۱۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۳۰,۲۰۴	-	۲۰	سایر دارایی ها
۶۵۷,۸۸۷	۵۸۲,۲۹۵		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۳۲,۷۱۵	۲۷,۲۴۶	۲۱	پیش پرداخت ها
۷,۸۹۹	۱۲,۲۴۷	۲۲	موجودی مواد و کالا
۵۵۴,۹۲۹	۶۶۴,۸۲۶	۱۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۴۱۰,۵۰	-	۲۳	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۷,۱۴۱	۳۹,۱۷۱	۲۴	موجودی نقد
۷۰۴,۷۳۴	۷۴۳,۴۹۰		جمع دارایی های جاری
-	۱۲۶,۵۳۵	۲۵	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۷۰۴,۷۳۴	۸۷۰,۰۲۵		جمع دارایی های جاری
۱,۳۶۲,۶۲۱	۱,۴۵۲,۳۲۰		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۶	سرمایه
۱۷,۵۴۳	۱۷,۵۴۳	۲۷	اندوخته قانونی
۶۲,۴۸۴	۱۸۳,۲۱۵		سود انباشته
۲۸۰,۰۲۷	۴۰۰,۷۵۸		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۰,۴۸۳	-	۳۰	تسهیلات مالی بلند مدت
۶۳,۵۰۰	۸۰,۵۴۴	۳۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۳,۹۸۳	۸۰,۵۴۴		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۹۷۸,۷۱۱	۹۲۰,۸۶۰	۲۹	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۰,۹۹۳	۱۵,۹۳۶	۳۱	مالیات پرداختنی
۲,۷۳۵	۱۲,۶۷۴	۳۳	سود سهام پرداختنی
۱۴,۶۰۵	۱۷,۰۶۲	۳۰	تسهیلات مالی
۱,۵۶۷	۴,۴۸۶	۳۴	پیش دریافت ها
۱,۰۰۸,۶۱۱	۹۷۱,۰۱۸		جمع بدهی های جاری
۱,۰۰۸,۵۹۴	۱,۰۵۱,۵۶۲		جمع بدهی ها
۱,۳۶۲,۶۲۱	۱,۴۵۲,۳۲۰		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page, including a signature that appears to be 'مهندس' (Engineer).



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)	جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱
	۲۸۰.۲۷	۶۲.۴۸۴	۱۷.۵۴۳	۲۰۰.۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
	۱۳۰.۷۳۱	۱۳۰.۷۳۱	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱
	(۱۰.۰۰۰)	(۱۰.۰۰۰)	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۴۰۰.۷۵۸	۱۸۳.۲۱۵	۱۷.۵۴۳	۲۰۰.۰۰۰	سود سهام مصوب مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۲۷۰.۱۳۹	۵۵.۷۳۰	۱۴.۴۰۹	۲۰۰.۰۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
	(۴۵.۴۰۰)	(۴۵.۴۰۰)	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۴)
	۲۲۴.۷۳۹	۱۰.۳۳۰	۱۴.۴۰۹	۲۰۰.۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
	۲۳.۹۷۰	۲۳.۹۷۰	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰
	(۷.۴۰۰)	(۷.۴۰۰)	-	-	سود خالص دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	۲۲۶.۳۳۹	۲۵.۷۰۲	۱۵.۶۰۷	۲۰۰.۰۰۰	سود سهام مصوب تخصیص به اندوخته قانونی مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مهر و امضا

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

مهر و امضا

 پانزدهم گزارش



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
۳,۴۰۹	۱۵,۰۸۳	۳۶
۰	(۱۴,۴۴۹)	
۳,۴۰۹	۶۳۴	
۴۲,۱۷۱	۵۲,۴۱۱	
(۱۹,۹۹۵)	(۱۰۹,۴۱۷)	
(۳۸)	(۵۵)	
۰	۴۱,۰۵۰	
۰	(۳,۴۰۱)	
۱,۳۸۲	۲۵۶	
۲۳,۵۲۰	(۱۹,۱۵۶)	
۲۶,۹۲۹	(۱۸,۵۲۲)	
(۷,۳۱۵)	(۸,۰۲۶)	
(۱,۷۸۷)	(۱,۳۶۱)	
(۳)	(۶۱)	
(۹,۱۰۵)	(۹,۴۴۸)	
۱۷,۸۲۴	(۲۷,۹۷۰)	
۱۲۰,۴۳۶	۶۷,۱۴۱	
۱۱۸	۰	
۱۳۸,۳۷۸	۳۹,۱۷۱	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

پرداخت های نقدی بابت تامین مالی اشخاص وابسته

دریافت های نقدی حاصل از سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



Handwritten signature and stamp of the company's representative.

Handwritten signature and stamp of the company's representative.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی و شرکت های فرعی آن است. شرکت حمل و نقل جاده ای داخلی بازرگانی پتروشیمی به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۳۳۷۲۰۵ در تاریخ ۱۲/۲۸/۱۳۷۰ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۸۹۳۴۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۷۱/۰۴/۲۵ فعالیت خود را شروع نموده است. شرکت بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۱۰/۱۲ به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۶ مرداد ۱۳۸۲ به عنوان سیصد و چهل و هشتمین شرکت در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و سهام شرکت از تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۷ معامله گردیده است. ضمنا به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۷ نام شرکت به شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی تغییر یافته است. به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۰ اساسنامه جدید شرکت مشتمل بر ۵۶ ماده و ۱۱ تبصره به تصویب رسید. در حال حاضر، شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام) جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت بازرگانی پتروشیمی می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان سعادت آباد، بلوار دریا، پلاک ۳۲ واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه

الف) موضوع اصلی

انجام امور عملیات حمل و نقل زمینی داخلی و کلیه امور انبارداری و گمرکی مربوط به آنان از قبیل ترخیص، بارگیری و تخلیه مربوط به محصولات متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت های فرعی و وابسته از مبادی ورودی به مجتمع ها، کارخانجات، پروژه ها، انبارهای شرکت و یا از واحد تولید به نقاط مصرف و جابجایی های داخلی براساس اعلام نیاز واحدها و یا برنامه ریزی های انجام شده در سطح کلیه نقاط کشور فعالیت اصلی شرکت در دوره مورد گزارش در حوزه موارد یاد شده بوده است.

ب) موضوع فرعی

سرمایه گذاری در حوزه های مختلف و مرتبط با موضوع فعالیت شرکت

بخش فرعی فعالیت شرکت شامل موضوعاتی است که شرکت برای انجام موضوع اصلی فعالیت خود نیازمند اجرای آنها می باشد یا آنکه در کنار فعالیت اصلی بخش کمتری از فعالیت شرکت، مصروف انجام آنها می گردد.

مجوزهای فعالیت اصلی شرکت به شرح زیر است:

عنوان	شماره مجوز	تاریخ شروع	تاریخ پایان
پروانه فعالیت شرکت حمل و نقل سراسری	۱۱/۱۲۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۰
پروانه فعالیت در استان مرکزی	۵۱/۲۵۶۸۵	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	۱۴۰۲/۱۰/۲۲
پروانه فعالیت در استان کرمانشاه	۷۱/۶۰۵۴۹	۱۳۹۹/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۰
پروانه فعالیت در شهرستان عسلویه (شعبه)	۹۵/۲۸۲۶۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۱۰
پروانه فعالیت در شهرستان بندرامام (شعبه)	۴۷۳۷۲	۱۳۹۹/۰۸/۰۱	۱۴۰۲/۰۸/۰۱

مضافا شرکت دارای ۲ شعبه به شرح زیر می باشد:

شهر	شناسه ملی	تاریخ تاسیس	محل فعالیت
ماهشهر	۱۴۰۰۵۶۲۲۱۶۴	۱۳۹۴/۱۱/۲۶	منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی، سایت ۲
کرمانشاه	۱۴۰۰۶۳۹۵۱۹۹	۱۳۹۵/۰۹/۱۴	کیلومتر ۸ جاده کرمانشاه تهران پایانه اعلام بار

موضوع فعالیت شرکت های فرعی و وابسته به شرح زیر است:

نام شرکت	موضوع فعالیت
شرکت جهان دینیز کالا (با مسئولیت محدود)	خدمات حمل و نقل دریایی
شرکت امتداد زنجیره پایدار (سهامی خاص)	خدمات حمل و نقل بین المللی



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توفیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر بوده است :

اصلی		گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	کارکنان رسمی
۱۱	۶	۱۱	۶	
۱۹۱	۱۶۹	۲۱۲	۱۸۵	کارکنان قراردادی
۲۰۲	۱۷۵	۲۲۳	۱۹۱	

۳-۱-۱- دلیل عمده کاهش نفرات بازنشسته شدن پرسنل و تکلیف هیئت مدیره در خصوص کاهش هزینه های پرسنلی در صف و ستاد می باشد.

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی میان دوره ای آثار با اهمیتی داشته است :

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۲۲ گزارشگری مالی میان دوره ای

۲-۱-۲- استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه

۲-۱-۳- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای

۳-۱-۱- ارقام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۱-۲- صورت های مالی تلفیقی و جداگانه یکنواخت با رویه های به کار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲-۲- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویداد های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند تهیه می شود.

۳-۲-۳- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت های فرعی را از دست می دهد، درآمد ها و هزینه های شرکت های فرعی را در صورت های مالی تلفیقی منظور می کند.

۳-۲-۴- سال مالی شرکت های فرعی در پایان اسفند هر سال و منطبق با شرکت اصلی می باشد.

۳-۲-۵- تغییر منافع مالکیت در شرکت های فرعی که منجر به از دست دادن کنترل گروه بر شرکت های فرعی نمی شود، به عنوان معاملات مالکانه به حساب گرفته میشود. مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد کنترل به منظور انعکاس تغییرات در منافع نسبی آنها در شرکت های فرعی، تعدیل می شود. هرگونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداخت شده یا دریافت شده به طور جداگانه مستقیم در حقوق مالکانه تحت عنوان آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل شناسایی شده و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۲-۶- زمانی که گروه کنترل شرکت فرعی را از دست می دهد، سود یا زیانی در صورت سود و زیان تلفیقی شناسایی می شود که از تفاوت بین الف) جمع ارزش منصفانه هر گونه منافع باقیمانده و ب) مبلغ دفتری خالص دارایی ها (شامل سرقتی)، در تاریخ از دست دادن کنترل، به کسر منافع فاقد حق کنترل محاسبه و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود. همه میالغی که قبلا در ارتباط با آن شرکت فرعی در سایر اقلام سود و زیان جامع شناسایی شده است، به شیوه ای همانند زمانی که گروه به طور مستقیم دارایی ها و بدهی های مربوط به واحد تجاری فرعی را واگذار می کند، به حساب گرفته میشود. ارزش منصفانه هر گونه سرمایه گذاری باقیمانده در واحد تجاری فرعی پیشین، در زمان از دست دادن کنترل به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری محسوب میشود.

۳-۳- سرقتی

۳-۳-۱- ترکیب های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می شود. سرقتی، براساس مازاد "حاصل جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای)" بر "خالص میالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های قابل شده در تاریخ تحصیل"، اندازه گیری می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می گردد.

۳-۳-۲- چنانچه، "خالص میالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های قابل شده در تاریخ تحصیل مازاد بر جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، مبلغ منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای) باشد"، مازاد مذکور، پس از بررسی مجدد درستی شناسایی و شیوه های اندازه گیری موارد فوق توسط واحد تجاری تحصیل کننده، در تاریخ تحصیل در صورت سود و زیان تلفیقی به عنوان سود خرید زیر قیمت شناسایی شده و به واحد تحصیل کننده منتسب می شود.

۳-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از میالغ شناسایی شده خالص دارایی های قابل تشخیص واحد تحصیل شده، اندازه گیری می شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر تخفیفات اندازه گیری میشود. ضمناً درآمد حمل محموله های مربوط به بارنامه های شهری و بین شهری مجتمع های پتروشیمی و سایر مشتریان براساس نرخ حمل طبق مصوبات انجمن صنفی شرکت های حمل و نقل، کمیته نرخ گذاری خدمات و تایید مدیریت شرکت با در نظر گرفتن مقتضیات روز تعیین میگردد.

۳-۴-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر میشود نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر ارز	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	دلار	سنا ۲۸۷.۴۳۸ ریال	نرخ در دسترس
صندوق ارزی	روپیه پاکستان	سنا ۳.۵۸۱ ریال	نرخ در دسترس

۳-۵-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور میشود:

- الف - تفاوت های تسعیر بدهیهای ارزی مربوط به دارائی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی ها منظور میشود.
- ب - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش میشود.

۳-۶- مخارج تامین مالی

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

۳-۷- دارایی های ثابت مشهود

۳-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۷-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴ / ۰۴ / ۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه سبک	۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه سنگین	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳.۵۶۰.۸ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات راهسازی	۶ ساله	خط مستقیم



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۷-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۸- دارایی های نامشهود

۳-۸-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود.

۳-۸-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	نوع دارایی
خط مستقیم	۳ ساله	نرم افزار های رایانه ای

۳-۹- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی یا استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۹-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در دوره های قبل، افزایش می باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.



۳-۱۰- موجودی مواد و کالا

۳-۱۰-۱- موجودی مواد و کالا شامل قطعات و لوازم یدکی و اقلام عمومی می باشد که بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هر یک از اقلام / گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی، با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده
اولین صادره از اولین وارده

قطعات و لوازم یدکی

۳-۱۱- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۳-۱۱-۱- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یک دوره از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۳-۱۱-۲- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش به ((اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش)) اندازه گیری می گردد.

۳-۱۲- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قسابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۱۲-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۳-۱۲-۱-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان رسمی مشمول مقررات شرکت نفت براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت، فوق العاده ویژه، فوق العاده کارگاهی، فوق العاده جذب عمومی و تخصصی شغل برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود (آقایان تا سن ۶۰ سالگی و خانم ها تا سن ۵۵ سالگی).

۳-۱۲-۱-۲- با استناد به مصوبه ۶۲۸۷۷ مورخ ۲۹/۰۳/۱۳۸۶ اداره تدوین و هماهنگی مقررات اداری استخدامی شرکت ملی نفت، کلیه هزینه ها و مزایا از جمله عیدی، بن کالای اساسی، عائله مندی و حق اولاد، یارانه استفاده از تسهیلات رفاهی و همچنین پرداخت سالانه آخرین مستمری به هنگام فوت کارمندان بازنشسته و همچنین با استناد به مصوبه شماره ۱۳۳۳ مورخ ۲۱/۰۳/۱۳۸۱ هیات مدیره شرکت ملی نفت ایران و الحاقیه مربوطه (موضوع تعدیل نیروی انسانی) مستمری و سایر مزایای پرداختی به بازنشستگان قبل از موعد تا تاریخ بازنشستگی عادی (آقایان ۶۰ سال و بانوان ۵۵ سال) و بعد از آن تا زمان فوت بر مبنای مستمری اسفند ماه هر سال آنان محاسبه و ذخیره براساس اعلامیه صندوق های بازنشستگی کارکنان نفت در حسابها لحاظ میشود.

۳-۱۲-۱-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی مدت معین و موقت (مشمول قانون کار) بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب های مربوطه نگهداری می گردد.



۱۳-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری			
شرکت	گروه	نوع سرمایه گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	سرمایه گذاری های بلند مدت
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری های سریع معامله	سرمایه گذاری های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری	

شناخت درآمد

شرکت	گروه	نوع سرمایه گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	انواع سرمایه گذاری ها
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورت های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود مؤثر)	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

۱۴-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۱-۱۴-۳- حسابداری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در صورت های مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام می شود.

۲-۱۴-۳- مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می شود.

۳-۱۴-۳- زمانی که سهم گروه از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص (حسابداران رسمی) و نایاب تجدید قانونی یا حرفی گروه یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد).



۴-۱۴-۳- سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته، مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود و مازاد سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره ای که سرمایه گذاری تحصیل شده است، شناسایی می گردد.

۵-۱۴-۳- از زمانی که شناسایی سرمایه گذاری به عنوان سرمایه گذاری در شرکت های وابسته خاتمه می یابد و سرمایه گذاری به عنوان نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می گردد، گروه استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می سازد. زمانی که گروه منافعی را در شرکت های وابسته پیشین حفظ می نماید و آن منافع باقیمانده یک دارایی مالی باشد، گروه منافع باقیمانده را به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه گیری می نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری در نظر گرفته می شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافع باقیمانده و هر گونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافع در شرکت های وابسته، در صورت سود و زیان شناسایی می شود.

علاوه بر این، گروه تمام مبالغ قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های وابسته را براساس همان مبنایی که شرکت های وابسته در صورت واگذاری مستقیم دارایی ها و بدهی های مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در صورت سود و زیان یا سود (زیان) انباشته به حساب می گیرد.

۶-۱۴-۳- زمانی که یکی از شرکت های گروه، معاملاتی را با یک شرکت وابسته گروه انجام می دهد، سودها و زیان های ناشی از معاملات با شرکت وابسته در صورت های مالی تلفیقی گروه فقط تا میزان منافع سرمایه گذاران غیروابسته گروه در شرکت وابسته شناسایی می شود.

۷-۱۴-۳- برای بکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورتهای مالی شرکت های وابسته گروه استفاده می شود. هرگاه پایان دوره گزارشگری شرکت متفاوت از پایان دوره گزارشگری شرکت های وابسته باشد، شرکت های وابسته، برای استفاده، صورتهای مالی را به همان تاریخ صورتهای مالی شرکت تهیه می کند، مگر اینکه انجام آن غیر عملی باشد.

۱۵-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۵-۳- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند. زیان عملیاتی تایید شده به دلیل کم اهمیت بودن در حساب ها شناسایی نشده است.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۴- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۴-۱- طبقه بندی سرمایه گذاریها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاریهای بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاریها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری میشود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاریها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



۵-درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
۴۰۶,۷۲۸	۷۲۰,۶۰۸	۱,۴۴۷,۹۴	۸۱۵,۶۶۶	۵-۲	درآمد حمل محمولات
۷۶,۱۱۲	۳۱,۷۸۷	۷۶۱۱۲	۳۱,۷۸۷	۵-۳	درآمد خدمات نگهداری و ترخیص کالا
۴۸۲,۸۴۰	۷۵۲,۳۹۵	۱,۱۲۰,۹۰۶	۸۴۷,۴۵۳		

۵-۱ نرخ خدمات شرکت اصلی از طریق پیشنهاد کمیته نرخ گذاری و تایید مدیریت شرکت تعیین میگردد

۵-۲ درآمد حمل محمولات شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می شود

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
مبلغ	تناژ	مبلغ	تناژ	
۳۶۶,۰۱۲	۳۷۵,۳۶۱	۶۶۷,۰۹۷	۲۳۰,۹۵۹	درآمد حمل محموله ها
۳۱,۵۱۲	۹۸,۹۳۰	۳۹,۰۶۳	۸۱,۹۵۳	درآمد حاصل از کمیسیون بارنامه
۲,۱۵۰	-	۷,۱۳۴	-	درآمد حاصل از اجاره تانکر، لیفتراک و ماشین آلات
۷,۰۵۴	-	۷,۳۱۴	-	بیمه حمل محمولات دریافتی از رانندگان
۴۰۶,۷۲۸	۴۷۴,۲۹۱	۷۲۰,۶۰۸	۳۱۲,۹۱۲	

۵-۲-۱ علت افزایش درآمد حمل به دلیل افزایش نرخ حمل اعلام شده توسط مراجع ذیصلاح و افزایش نرخ حمل قراردادهای شرکت در قالب الحاقیه و توافقنامه بوده است.

۵-۲-۲ علت کاهش تناژ حمل شده به دلیل استراتژی شرکت در گزینش حمل کالاهایی که تناژ کمتر و بازدهی بیشتری بوده می باشد.

۵-۳ درآمد خدمات نگهداری و ترخیص کالا به شرح ذیل است:

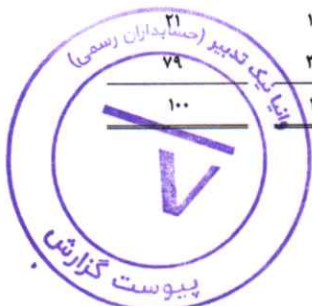
(مبالغ به میلیون ریال)

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱۰,۶۶۷	۲۷,۸۴۰		درآمد حاصل از ترخیص محموله ها
۶۵,۴۴۵	۳,۹۴۷	۵-۳-۱	درآمد حاصل از انبارداری
۷۶,۱۱۲	۳۱,۷۸۷		

۵-۳-۱ علت کاهش انبارداری کاهش دیو کردن محمولات در انبارهای تهران از سوی مجتمع های پتروشیمی می باشد.

۵-۴ درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		گروه
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	
۱۴۸,۹۷۸	۱۸	۱۴۸,۹۷۸	۱۸	اشخاص وابسته
۶۹۶,۹۱۷	۸۲	۶۹۶,۹۱۷	۸۲	سایر اشخاص
۸۴۵,۸۹۵	۱۰۰	۸۴۵,۸۹۵	۱۰۰	
۱۳۸,۵۳۵	۱۸	۱۰۳,۶۵۰	۱۸	اشخاص وابسته
۶۱۳,۸۶۰	۸۲	۳۷۹,۱۹۰	۸۲	سایر اشخاص
۷۵۲,۳۹۵	۱۰۰	۴۸۲,۸۴۰	۱۰۰	



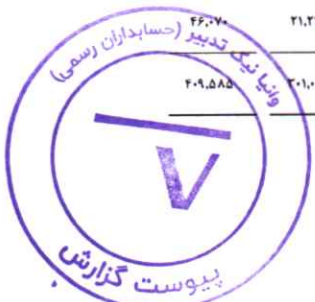
شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
۱۹	۲۵	۹	۲۲
۱۸۱,۸۳۹	۵۳۸,۷۶۹	۱۷۷,۵۲۲	۶۳۸,۱۳۴
۷۲۰,۶۰۸	۳۱,۷۸۷	۲۱,۷۸۷	۴۸,۱۳۹
۱۶۱,۱۸۰	۶۸۶,۲۷۲	۸۴۷,۴۵۲	

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
بهای تمام شده	هزینه های سربرار عملیاتی	بهای تمام شده	هزینه های سربرار عملیاتی
۷۲۹,۸۸۹	۵۰,۳۹۹	۲۲۹,۲۶۵	۴۷,۷۷۲
۲۱۵,۳۸۲	۲۱۵,۳۸۲	۳۴۶,۴۱۰	۳۴۶,۴۱۰
۲,۳۵۸	۹۳۷	۶۲,۴۵۹	۱۷,۴۱۸
۹۴۷,۵۲۹	۲۶۶,۷۱۸	۶۳۸,۱۳۴	۴۱۱,۶۰۱
۳۲,۷۷۶	۳۲,۷۷۶	۳۲,۷۶۶	۳۲,۷۶۶
۴۶,۰۷۰	۲۱,۲۱۵	۱۵,۳۷۲	۱۵,۳۴۲
۱,۰۲۶,۳۷۵	۳۲۰,۷۰۹	۶۸۶,۳۷۲	۴۵۹,۷۰۹



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶-۱- توضیحات در خصوص ماهیت هزینه های مستقیم شرکت اصلی به شرح زیر است

الف- هزینه های مستقیم شامل کرایه حمل پرداخت شده به رانندگان و پیمانکاران در قبال بارنامه تمبردار و یا مدارک مثبت حمل می باشد.

ب- هزینه رانندگان انفرادی مربوط به اشخاص حقیقی بوده که کشنده و تانکر تماماً متعلق به آنها می باشد.

ج- هزینه رانندگان شرکتی شامل رانندگانی بوده که از طریق استخدام در شرکت مشغول کار با کشنده و تانکرهای ملکی این شرکت می باشد.

د- هزینه های پیمانکاران و کامیون های تک واحدی شامل پیمانکاران و رانندگانی می باشد که کشنده متعلق به ایشان بوده و تانکر از سوی این شرکت برای مدت معینی (در قرارداد مشخص میشود) و یا با توجه به نیاز حمل محمولات قراردادی شرکت به تعدادی از پیمانکاران تحویل شده است.

ه- هزینه های مستقیم عملیات نگهداری و ترخیص مربوط به هزینه های انبارداری مجتمع های پتروشیمی شیراز، پلی پرویلن جم و بازرگانی پتروشیمی در انبار شرکت در شادآباد و انبارداری پلی پرویلن جم در شورآباد و پتروشیمی سازند در بندرعباس می باشد.

و- افزایش بهای تمام شده رانندگان انفرادی و تک واحدی بدلیل افزایش نرخ کرایه حمل بوده است.

ز- افزایش بهای تمام شده رانندگان شرکتی بابت افزایش حقوق و دستمزد آنان طبق مصوبات وزارت کار و همچنین افزایش نرخ کارکرد کیلومتری و افزایش نرخ هزینه های تعمیرات و تهیه قطعات یدکی مصرفی می باشد.

ح- کاهش بهای تمام شده انبار به علت تحویل انبار شورآباد طبق قرارداد مربوطه می باشد.

۷- هزینه های فروش اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه				یادداشت
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	۳۸,۱۷۸	۵۹,۴۸۲	۴۰,۰۵۳	۶۳,۳۶۸	۷-۱
	۶,۵۳۳	۹,۱۸۲	۷,۳۳۹	۹,۵۴۵	حقوق و دستمزد و مزایا
	۲,۲۷۹	۳,۸۳۲	۲,۴۵۶	۴,۱۵۲	بیمه پس انداز و بازنشستگی سهم کارفرما
	۷,۶۵۸	۹,۰۹۵	۹,۰۰۰	۹,۴۵۲	حق مشاوره و حق الزحمه
	۱,۱۸۲	۳۷۱	۱,۲۶۸	۳۷۱	بازخرید خدمت کارکنان
	۱,۴۵۷	۴,۴۰۱	۱,۴۵۷	۴,۴۰۱	حقوقی و ثبتی
	۳,۶۲۱	۳,۹۵۳	۴,۳۱۴	۴,۱۷۸	عوارض و جرائم
	۸۰۶	۷۲۸	۹۲۴	۱,۲۲۳	غذا، تشریفات و آبدارخانه
	۸۷۱	۱,۲۰۵	۱,۴۷۴	۱,۶۷۸	ایاب و ذهاب و ماموریت
	۲۰۴	۷۸۲	۲۰۴	۷۸۲	استهلاک
	۶۰۰	۵	۱,۳۷۲	۶۱۵	هزینه بهداشتی و بهداشت
	۶۲۷	۷۰۰	۶۸۷	۷۳۲	حسابرسی
	۳۹۰	۶۰۳	۴۸۰	۶۰۳	هزینه سیستم های مکانیزه
	۸۷۴	۱,۲۶۶	۹۹۵	۱,۳۶۴	حق حضور در جلسات
	۲۷۳	۴۰۸	۲۷۷	۴۰۸	بیمه بیکاری
	۱,۵۱۶	۹۱۹	۱,۶۳۰	۹۶۶	آب، برق، پست و تلفن
	۰	۳۲۵	۱,۳۰۲	۳۳۷	ملزومات مصرفی
	۰	۲۹۵	۰	۲۹۵	هزینه کارمزد های بانکی
	۱۸۸	۱۹۴	۱۹۲	۲۲۴	کارانه
	۴۷۶	۵۰۰	۴۷۶	۵۰۰	چاپ، آگهی و مطبوعات
	۲	۸۰	۲	۸۰	تعمیر و نگهداری ساختمان، اثاثیه و منصوبات
	۲۰۶	۴,۰۰۲	۲۰۶	۴,۰۰۲	تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه سبک
	۹۳۱	۲,۰۴۲	۹۳۱	۲,۰۴۲	تبلیغات و بازاریابی
	۶,۰۲۳	۱,۵۲۹	۶,۴۹۸	۲,۳۶۵	حراست و نگهداری
	۷۴,۸۹۵	۱۰۵,۸۹۹	۸۳,۵۳۷	۱۱۳,۶۸۳	سایر

۷-۱- افزایش حقوق و مزایا ناشی از افزایش های قانونی حقوق و مزایا پرسنل، فعال شدن واحدهای معاونت اجرایی و طرح و برنامه و پرداخت اضافه کار پرسنل در دوره مذکور می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
-	-	۵۷,۵۰۹	سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
-	-	۲,۱۷۲	درآمد اجاره تانکر
-	۶۳,۹۳۶	-	۸-۱ سود سرمایه گذاریها
-	۶۳,۹۳۶	۵۹,۶۸۱	

۸-۱- سود سرمایه گذاری ها

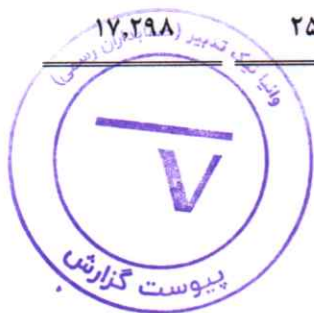
(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
-	۶۳,۹۳۶	-	سود سهام شرکت های وابسته
-	-	-	پایانه ها و مخازن پتروشیمی
-	۶۳,۹۳۶	-	پترو همکاران سورین آژند

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۲۵	۲۵	-	استهلاک سرقفلی
۱۵,۶۲۳	۲۵,۰۹۴	-	زیان ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۱,۶۵۰	-	-	اجاره تانکر
۱۷,۲۹۸	۲۵,۱۱۹	-	



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت	گروه	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲,۱۳۴	۱,۳۶۱	۲,۱۳۴	۱,۳۶۱	بانک ها و موسسات اعتباری
۲,۱۳۴	۱,۳۶۱	۲,۱۳۴	۱,۳۶۱	

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت	گروه	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۴۲,۱۷۱	۴۵,۷۲۲	۴۲,۱۷۱	۴۵,۷۲۲	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود و وجوه دریافتی از شرکت بیمه
۵۸۷	۱,۹۱۴	۵۸۷	۱,۹۱۴	سود حاصل از فروش ضایعات
۱,۳۸۲	۲۵۶	۱,۴۷۶	۲۶۵	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
-	-	-	۳,۷۹۱	سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۱۲,۴۰۰)	(۱۹,۹۳۲)	(۱۲,۴۰۰)	(۱۹,۹۳۲)	هزینه مستمری بازنستگی پیش از موعد - اشخاص وابسته
۱,۲۰۴	-	۱,۲۰۴	-	خالص درآمد ناشی از استفاده از ماشین آلات راه سازی شرکت بازرگانی پتروشیمی
۱,۳۵۸	-	۶,۱۳۰	(۲۶۰)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۴,۳۰۲	۲۷,۹۶۰	۳۹,۱۶۸	۳۱,۵۰۰	



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
(۱,۶۴۰)	۱۲۳,۵۲۴	۵۳,۳۷۷	۵۹,۶۸۶	سود (زیان) عملیاتی
-	(۱۳,۴۰۷)	(۱۸,۳۷۳)	(۱۴,۷۹۹)	اثر مالیاتی
-	-	(۱۱,۳۹۴)	(۳۷۳)	سهم منافع فاقد حق کنترل - عملیاتی
(۱,۶۴۰)	۱۱۰,۱۱۷	۲۳,۶۱۰	۴۴,۵۱۴	سود(زیان) عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳۲,۱۶۸	۲۶,۵۹۹	۳۷,۰۳۴	۳۰,۱۳۹	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۶,۵۵۸)	(۵,۹۸۵)	(۸,۱۴۱)	(۷,۹۳۹)	اثر مالیاتی
-	-	(۱,۲۷۶)	(۱۲)	سهم منافع فاقد کنترل - غیر عملیاتی
۲۵,۶۱۰	۲۰,۶۱۴	۲۷,۶۱۷	۲۲,۱۸۸	سود(زیان) غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳۰,۵۲۸	۱۵۰,۱۲۳	۹۰,۴۱۱	۸۹,۸۲۵	سود قبل از مالیات
(۶,۵۵۸)	(۱۹,۳۹۲)	(۲۶,۵۱۴)	(۲۲,۷۳۸)	اثر مالیاتی
-	-	(۱۲,۶۷۰)	(۳۸۵)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) خالص
۲۳,۹۷۰	۱۳۰,۷۳۱	۵۱,۲۲۷	۶۶,۷۰۲	سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۳- دارایی های ثابت مشهود
۱۳-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	بیش پرداخت سرمایه ای	جمع	اثاثه و منصوبات	وسائط نقلیه سبک	تانکرها و مخازن	ماشین آلات راهسازی	گشده و کفی	ساختمان	زمین
۷۲۲,۰۷۱	۱۱۱,۰۰۲	۶۲۱,۰۶۹	۳۴,۴۸۷	۹,۳۹۷	۱۴۱,۵۴۴	-	۳۶۱,۳۷۰	۵۰,۲۸۴	۳۳,۹۸۷
۱۱۷,۰۷۷	۱۱۹,۱۹۰	(۲,۱۱۳)	۱,۴۰۲	۶۲۶	(۵,۶۶۹)	-	-	۱,۲۷۸	۲۵۰
(۱۴,۸۸۵)	-	(۱۴,۸۸۵)	(۲,۴۵۱)	(۷۵۱)	(۴,۳۳۱)	-	(۷,۳۵۲)	-	-
(۱۳,۳۲۹)	(۱۷۱,۴۲۹)	۱۵۸,۱۰۰	-	-	۱۵۸,۱۰۰	-	-	-	-
۸۲۰,۹۲۴	۵۸,۷۶۲	۷۶۲,۱۷۱	۳۲,۴۲۸	۹,۲۷۲	۲۸۹,۶۴۴	-	۳۵۴,۰۱۸	۵۱,۵۶۲	۳۴,۲۳۷
۳۱۴,۳۸۳	-	۳۱۴,۳۸۳	۱۵,۲۶۵	۴,۳۰۸	۶۳,۰۵۹	-	۳۲۰,۵۵۲	۱۱,۱۹۸	-
۴۹,۵۶۱	-	۴۹,۵۶۱	۱,۹۹۲	۶۲۰	۱۵,۴۲۲	-	۳۰,۵۵۷	۹۷۰	-
(۳,۸۶۵)	-	(۳,۸۶۵)	(۳۵۸)	(۷۵۱)	۰	-	(۲,۷۵۶)	-	-
۳۶۰,۰۷۹	-	۳۶۰,۰۷۹	۱۶,۸۹۹	۴,۱۷۷	۷۸,۴۸۱	-	۲۴۸,۳۵۴	۱۲,۱۶۸	-
۴۶۰,۸۵۵	۵۸,۷۶۲	۴۰۲,۰۹۲	۶,۵۲۹	۵,۰۹۵	۳۱۱,۱۶۳	-	۱۰۵,۶۶۴	۳۹,۳۹۴	۳۴,۲۳۷
۴۱۷,۶۸۸	۱۱۱,۰۰۲	۳۰۶,۶۸۶	۹,۲۲۲	۵,۰۸۹	۷۸,۴۸۵	-	۱۴۰,۸۱۷	۳۹,۰۸۶	۳۳,۹۸۷
۷۱۱,۲۰۰	۱۵,۰۳۰	۶۹۶,۲۷۰	۱۹,۳۳۵	۸,۲۱۱	۸۸,۱۹۷	۱۴۴,۰۰۰	۳۵۲,۲۶۹	۵۰,۳۷۱	۳۳,۹۸۷
۲۰,۷۲۰	۸,۴۵۱	۱۲,۲۶۹	۳,۵۵۰	۱,۱۸۶	۷,۵۳۳	-	-	-	-
(۳,۷۵۲)	-	(۳,۷۵۲)	-	-	(۳,۷۵۲)	-	-	-	-
۰	(۱۵,۰۳۰)	۱۵,۰۳۰	-	-	۱۵,۰۳۰	-	-	-	-
۷۲۸,۲۶۸	۸,۴۵۱	۷۱۹,۸۱۷	۳۲,۷۸۵	۹,۳۹۷	۱۰۷,۰۰۸	۱۴۴,۰۰۰	۳۵۲,۲۶۹	۵۰,۳۷۱	۳۳,۹۸۷
۳۴۷,۲۶۲	-	۳۴۷,۲۶۲	۱۱,۱۸۷	۳,۲۵۳	۵۶,۳۷۱	۵,۵۵۹	۱۶۱,۵۷۹	۹,۳۱۳	-
۴۴,۹۹۳	-	۴۴,۹۹۳	۱,۹۳۶	۴۸۹	۵,۹۵۶	۵,۷۴۴	۲۹,۹۰۸	۹۶۰	-
(۳,۷۵۲)	-	(۳,۷۵۲)	-	-	(۳,۷۵۲)	-	-	-	-
۲۸۸,۵۰۳	-	۲۸۸,۵۰۳	۱۳,۱۲۳	۳,۷۴۲	۵۸,۵۵۵	۱۱,۳۰۳	۱۹۱,۴۸۷	۱۰,۲۷۳	-
۴۲۹,۷۶۵	۸,۴۵۱	۴۳۱,۲۱۴	۹,۶۶۲	۵,۶۵۵	۴۸,۴۲۳	۱۳۲,۶۹۷	۱۶۰,۷۸۲	۴۰,۰۹۸	۳۳,۹۸۷

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاک

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاک

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱



۱۳-۲ شرکت

جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	جمع	وسائط نقلیه سبک	تاکرها و مخازن	ماشین آلات راهسازی	کشنده و کفی	ساختمان	زمن
۷۰۹,۸۰۰	۱۱۱,۰۰۲	۵۹۸,۷۹۸	۹,۳۹۷	۱۳۲,۱۷۹	.	۳۶۱,۳۷۰	۵۰,۲۸۴	۳۳,۹۸۷
۱۳۲,۷۶۶	۱۱۹,۱۹۰	۳,۵۵۶	۶۲۶	.	.	.	۱,۳۷۸	۲۵۰
(۱۰,۵۵۴)	.	(۱۰,۵۵۴)	(۷۵۱)	.	.	(۷,۳۵۲)	.	.
(۱۳,۳۲۹)	(۱۷۱,۴۲۹)	۱۵۸,۱۰۰	.	۱۵۸,۱۰۰	.	.	.	.
۸۰۸,۶۶۳	۵۸,۷۶۳	۵۹۱,۸۰۰	۹,۲۷۲	۲۸۱,۳۷۹	.	۳۵۴,۰۱۸	۵۱,۵۶۲	۳۴,۲۳۷
۳۰۷,۷۷۵	.	۳۰۷,۷۷۵	۴,۳۰۸	۵۸,۸۳۹	.	۲۲۰,۵۵۳	۱۱,۱۹۸	.
۴۷,۹۲۹	.	۴۷,۹۲۹	۶۲۰	۱۴,۲۳۰	.	۳۰,۵۵۷	۹۷۰	.
(۳,۸۶۵)	.	(۳,۸۶۵)	(۷۵۱)	.	.	(۲,۷۵۶)	.	.
۳۵۱,۸۳۹	.	۳۵۱,۸۳۹	۴,۱۷۷	۷۲,۰۶۹	.	۲۴۸,۳۵۲	۱۲,۱۶۸	.
۴۵۶,۸۲۴	۵۸,۷۶۳	۳۹۸,۰۶۱	۵,۰۹۵	۲۰۸,۲۱۰	.	۱۰۵,۶۶۶	۳۹,۳۹۴	۳۴,۲۳۷
۴۰۲,۰۲۵	۱۱۱,۰۰۲	۲۹۱,۰۲۳	۵,۰۸۹	۶۴,۳۴۰	.	۱۴۰,۸۱۷	۳۹,۰۸۶	۳۳,۹۸۷
۶۹۵,۰۳۹	۱۵,۰۳۰	۶۸۰,۰۰۹	۸,۳۱۱	۷۵,۱۱۵	۱۴۴,۰۰۰	۳۵۲,۳۶۹	۵۰,۳۷۱	۳۳,۹۸۷
۱۹,۹۹۵	۸,۴۵۱	۱۱,۵۴۴	۱,۱۸۶	۷,۵۳۳	.	.	.	.
(۳,۷۵۲)	.	(۳,۷۵۲)	.	(۳,۷۵۲)	.	.	.	.
.	(۱۵,۰۳۰)	۱۵,۰۳۰	.	۱۵,۰۳۰	.	.	.	.
۷۱۱,۲۸۲	۸,۴۵۱	۷۰۲,۸۳۱	۹,۴۹۷	۹۲,۹۲۶	۱۴۴,۰۰۰	۳۵۲,۳۶۹	۵۰,۳۷۱	۳۳,۹۸۷
۲۴۴,۴۲۳	.	۲۴۴,۴۲۳	۳,۲۵۳	۵۲,۷۵۶	۵۵,۵۵۹	۱۶۱,۵۷۹	۹,۳۱۲	.
۴۳,۳۲۵	.	۴۳,۳۲۵	۴۸۹	۴,۸۶۶	۵,۷۴۴	۲۹,۹۰۸	۹۶۰	.
(۳,۷۵۲)	.	(۳,۷۵۲)	.	(۳,۷۵۲)	.	.	.	.
۲۸۲,۹۹۶	.	۲۸۲,۹۹۶	۳,۷۴۲	۵۵,۸۷۰	۱۱,۳۰۳	۱۹۱,۴۸۷	۱۰,۳۷۳	.
۴۲۷,۲۸۶	۸,۴۵۱	۴۱۸,۸۳۵	۵,۶۵۵	۳۸,۰۵۶	۱۳۲,۶۹۷	۱۶۰,۷۸۲	۶۰,۹۰۸	۳۳,۹۸۷

بهای تمام شده :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ ۳۳,۹۸۷
افزایش ۲۵۰
واگذار شده .
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ۳۴,۲۳۷

استهلاک انباشته :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ .
استهلاک .
واگذار شده .
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ۱۲,۱۶۸

مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ۳۴,۲۳۷

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰ ۳۳,۹۸۷

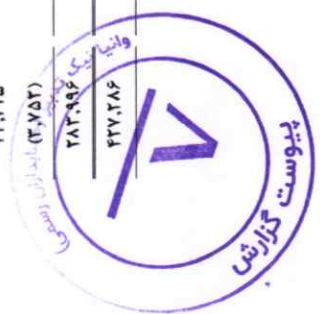
بهای تمام شده :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ ۳۳,۹۸۷
افزایش .
واگذار شده .
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ۳۳,۹۸۷

استهلاک انباشته :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ .
استهلاک .
واگذار شده .
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ۱۰,۳۷۳

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ۳۳,۹۸۷



- ۱۳-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود گروه تا ارزش ۲,۸۵۸,۷۶۴ میلیون ریال و شرکت تا ارزش ۲,۸۶۸,۷۶۴ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۱۳-۲-۲- در طی سال مالی تعداد ۱ دستگاه وسائط نقلیه سبک به شرکت بازرگانی پتروشیمی و یک دستگاه فورتون به تعمیرگاه اسکاتیا فروخته شده است. همچنین شرکت ۶ تانکر مخزن گاز از شرکت مارال صنعت جاوید و نیز ۸ دستگاه تانکر استیل از شرکت اروم صنعت سامان و یک تانکر استیل از شرکت جهان دیزل کالا خریداری نموده است.
- ۱۳-۲-۳- پیش برداشت سرمایه ای مربوط به پیش برداشت خرید ۲ دستگاه تانکر از شرکت نهاد آب آیدیشان برین و پیش برداشت خرید ۲ دستگاه کهنه فورتون از ایران خودرو دیزل و خرید یک تانکر از شرکت جهان دیزل کالا و تحویل ۶ دستگاه تانکر آمونیاک از شرکت مارال صنعت جاوید و تحویل ۸ دستگاه تانکر از شرکت اروم صنعت سامان می باشد. ضمناً مبلغ ۱۷۱,۴۳۹ میلیون ریال پیش برداشت واگذار شده بابت تانکرها و مخازن تحویلی با احتساب ۹ درصد مالیات ارزش افزوده می باشد.
- ۱۳-۲-۴- تعداد ۳۰ دستگاه کهنه و یک تانکر جمعا به مبلغ ۱۵۵,۳۳۷ میلیون ریال در قبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک ملت می باشد.
- ۱۳-۲-۵- مبلغ ۱۴,۳۳۹ میلیون ریال مابه التفاوت نقل و انتقال دارایی ها بابت مالیات ارزش افزوده تانکرهای تحویلی بوده که به عنوان اعتبار مالیاتی به حساب مطالبات منتقل شده است.
- ۱۳-۲-۶- در تاریخ تهیه گزارش سند تک برگ زمین و ساختمان ماهشهر به شماره ۸۱۴۷۹۹ اخذ گردیده است.
- ۱۳-۲-۷- انتقال مالکیت قانونی دارایی های مورد استفاده زیر به شرکت و یا در اعمال حقوق قانونی خود نسبت به آنها با محدودیت مواجه می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

توضیحات	مبلغ دفتری	گروه و شرکت
عدم انتقال مالکیت از سوی فروشنده و اقدامات قانونی در خصوص الزام به تنظیم سند در حال پیگیری می باشد.	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۳۹,۶۸۹
کل مجتمع مسکونی فاقد سند می باشد و امکان اخذ سند برای یک واحد مقدور نمی باشد.	۲۰,۰۵۲	۵۶
اقدامات صورت گرفته در خصوص اخذ سند تاکنون به نتیجه نرسیده است.	۱۲	۱۷
به دلیل عدم تکمیل ساختمان و محوطه فلا امکان اخذ سند مقدور نمی باشد و پس از تکمیل و رعایت ضوابط منطقه اخذ سند امکان پذیر خواهد شد.	۹,۳۳۷	۸,۸۶۱
	۳۹,۴۷۰	۳۸,۷۳۳

۱۳-۲-۵-۱- دعوی این شرکت علیه شرکت پتروشیمی ایلام به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۴ به خواسته الزام به تنظیم و نقل و انتقال اسناد مالکیت (ساختمان سادات آباد) که منجر به تشکیل کلاسه پرونده به شماره ۱۴۰۱۶۸۹۲۰۰۴۹۷۲۰۱ در شعبه ۱۰۷ مجتمع قضایی عدالت مطرح و در حال رسیدگی می باشد.

۱۴- سر قفلی

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۳۱
بهای تمام شده در ابتدای دوره	۱,۰۰۲	۱,۰۰۲
تحصیل شده طی دوره	۰	۰
بهای تمام شده در پایان دوره	۱,۰۰۲	۱,۰۰۲
استهلاک انباشته ابتدای دوره	(۵۵۷)	(۵۵۷)
استهلاک دوره	(۵۰)	(۳۵)
استهلاک انباشته پایان دوره	(۵۵۷)	(۵۸۲)
سر قفلی مبلغ دفتری	۴۴۵	۴۲۰



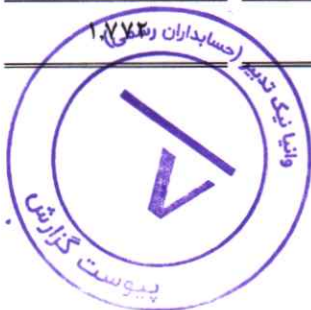
شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵- دارایی های نامشهود

۱۵-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	حق امتیاز خدمات عمومی	
۲,۵۸۸	۲,۱۱۳	۴۷۵	بهای تمام شده:
۱۱۵	۶۰	۵۵	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۲,۷۰۳	۲,۱۷۳	۵۳۰	افزایش
			مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته:
۱,۰۴۸	۱,۰۴۸	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۲۷۷	۲۷۷	-	استهلاک
۱,۳۲۵	۱,۳۲۵	-	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۳۷۸	۸۴۸	۵۳۰	مانده دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۵۴۰	۱,۰۶۵	۴۷۵	مانده دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
			بهای تمام شده:
۲,۴۱۱	۱,۹۳۶	۴۷۵	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱۷۸	۱۷۸	-	افزایش
۲,۵۸۹	۲,۱۱۴	۴۷۵	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته:
۵۵۴	۵۵۴	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲۶۳	۲۶۳	-	استهلاک
۸۱۷	۸۱۷	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	۱,۲۹۷	۴۷۵	مانده دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۵-۲ - شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
			بهای تمام شده:
۲,۳۲۲	۱,۸۴۷	۴۷۵	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۵۵	-	۵۵	افزایش
۲,۳۷۷	۱,۸۴۷	۵۳۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته :
-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۹۳۶	۹۳۶	-	افزایش
۲۴۲	۲۴۲	-	استهلاک
۱,۱۷۸	۱,۱۷۸	-	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۱۹۹	۶۶۹	۵۳۰	مانده دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۳۸۶	۹۱۱	۴۷۵	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
			بهای تمام شده:
۲,۲۸۴	۱,۸۰۹	۴۷۵	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۳۸	۳۸	-	افزایش
۲,۳۲۲	۱,۸۴۷	۴۷۵	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته :
۴۶۹	۴۶۹	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲۳۶	۲۳۶	-	استهلاک
۷۰۵	۷۰۵	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱,۶۱۷	۱,۱۴۲	۴۷۵	مانده دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)									
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱							
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام		
-	۶	-	۶	-	۶	۶۵	۶۵۰	شرکت جهان دنیز کالا	
-	۱,۰۶۴	-	۱,۰۶۴	-	۱,۰۶۴	۸۰	۸۰	شرکت امتداد زنجیره پایدار	
-	۱,۰۷۰	-	۱,۰۷۰	-	۱,۰۷۰				

۱۶-۱- شرکت های فرعی

اطلاعات مربوط به شرکت فرعی با اهمیت گروه در پایان دوره گزارشگری به شرح زیر است:

نسبت منافع مالکیت / حق رای گروه		محل شرکت و فعالیت آن		فعالیت اصلی		نام واحد تجاری فرعی	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱						
۶۵	۶۵	ایران		تاسیس دفاتر نمایندگی گشتیرانی داخلی و خارجی، ترخیص کالا از گمرکات کشور، شرکت در مناقصات و مزایدهات داخلی و خارجی، دریافت وام و تسهیلات مالی از بانک ها و موسسات، مشارکت در کلیه نمایشگاهها و همایش های داخلی و خارجی، خرید و فروش کالاهای مجاز و سرمایه گذاری در صورت لزوم اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح		شرکت جهان دنیز کالا	
۸۰	۸۰	ایران		حمل و نقل بین المللی کالا و خدمات مربوطه		شرکت امتداد زنجیره پایدار	



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش ویژه/بهای تمام شده	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ارزش بازار
۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۶	۲۱۲,۲۰۹	۲۱۲,۲۰۹	۲۱۲,۲۰۹	-
۹۸	۴۹	-	-	-	-
۱۷,۶۹۵,۴۵۵	۳۴	۲۰,۱۴۲	۲۰,۱۴۲	۲۰,۱۴۲	-
		۲۳۲,۳۵۱	۲۳۲,۳۵۱	۲۳۲,۳۵۱	-

شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی
شرکت ساحل گستر پارس
پترو همکاران سورین آژند

۱۷-۱- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته :

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مانده در ابتدای دوره		۲۳۲,۳۵۱	۱۸۴,۶۸۱
سهم از سود خالص شرکت های وابسته		-	۵۷,۲۵۳
استهلاک سرقفلی ناشی از خرید		-	(۱,۰۸۳)
سود سهام دریافتی یا دریافتی		(۶۳,۹۳۶)	(۸,۵۰۰)
مانده در پایان دوره		۱۶۸,۴۱۵	۲۳۲,۳۵۱

۱۷-۱-۱- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی از طریق خرید از سازمان خصوصی سازی صورت گرفته است. موضوع فعالیت شرکت مذکور ساخت، نصب، مدیریت و اداره مخازن در پایانه ها و اسکله های صادراتی و وارداتی در داخل و خارج کشور می باشد. تعیین قیمت پایه سهام شرکت مذکور براساس گزارش کارشناسان رسمی دادگستری سازمان خصوصی سازی صورت گرفته است. در حال حاضر با توجه به داشتن یک عضو در هیئت مدیره آن شرکت، جزء شرکت های وابسته تلقی می گردد. مضافاً سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت مذکور معادل ۲۱۶۶۸ میلیون ریال می باشد. مبلغ ۶۳.۹۳۶ میلیون ریال مربوط به سود سهام مصوب مجمع سال قبل شرکت مزبور می باشد که در سال جاری ثبت شده است. در دوره جاری روش ارزش ویژه به دلیل عدم دسترسی به صورت های مالی شرکت مزبور اعمال نشده است.

۱۷-۱-۲- موضوع فعالیت شرکت خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس اجرای خدمات کشتیرانی و عملیات حمل و نقل دریایی و خدمات بندری می باشد. در حال حاضر با توجه به داشتن دو عضو در هیئت مدیره آن شرکت، جزء شرکت های وابسته تلقی می گردد. ضمناً با توجه به زیان شرکت سهم از زیان تا میزان سرمایه گذاری شناسایی و با توجه به صفر شدن مانده سرمایه گذاری، شناسایی زیان متوقف گردید. زیان شناسایی نشده در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ به مبلغ ۱۲.۶۰۸ میلیون ریال می باشد.

۱۷-۱-۳- موضوع اصلی فعالیت شرکت پترو همکاران سورین آژند در دوره مورد گزارش شامل تامین تانکرها و مخازن ویژه حمل گاز LPG، پروپیلن و آمونیاک می باشد. همچنین با توجه به عدم تهیه صورت های مالی حسابرسی شده ۶ ماهه اول منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ از سوی آن شرکت، ارزش ویژه شرکت فوق در گزارش لحاظ نگردیده است.

۱۷-۲- مشخصات شرکت های وابسته گروه به قرار زیر است :

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه
	شرکت	گروه	شرکت	گروه	
ساخت، نصب، مدیریت و اداره مخازن در پایانه ها و اسکله های صادراتی و وارداتی در داخل و خارج کشور	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶	ایران
اجرای خدمات کشتیرانی و عملیات حمل و نقل دریایی و خدمات بندری	۴۹	۴۹	۴۹	۴۹	ایران
اجاره تانکر و مخازن	۳۴	۳۴	۳۴	۳۴	ایران



۱۸- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	شرکت				گروه			
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها :								
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها	۱۲۴,۲۷۲	-	۱۲۴,۲۷۲	-	۱۲	-	۱۲	-
	۱۲۴,۲۷۲	-	۱۲۴,۲۷۲	-	۱۲	-	۱۲	-

۱۸-۱- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام سایر شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
	ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۱۸-۱-۱	-	۱۰۵,۳۹۶	-	۱۰۵,۳۹۶	-	۱۰۵,۳۹۶	۱۶	۴۸
۱۸-۱-۲	-	۱,۰۶۴	-	۱,۰۶۴	-	۱,۰۶۴	۸۰	۸۰
	-	۹۸	-	۹۸	-	۹۸	۴۹	۹۸
۱۸-۱-۳	-	۱۰	-	۱۰	-	۱۰	-	۱,۰۰۰
۱۸-۱-۴	-	۶	-	۶	-	۶	۶۵	۶۵۰
	-	۲	-	۲	-	۲	-	۱,۰۰۰
۱۸-۱-۵	-	۱۷,۶۹۶	-	۱۷,۶۹۶	-	۱۷,۶۹۶	۳۴	۱۷,۶۹۵,۴۵۵
	-	۱۲۴,۲۷۲	-	۱۲۴,۲۷۲	-	۱۲۴,۲۷۲		

۱۸-۱-۱- در اواخر سال ۱۳۹۲ از طریق مزایده ای که سازمان خصوصی سازی برگزار نموده بود به همراه ۵ شرکت دیگر به میزان ۱۶ درصد سهام بصورت نقد و اقساط به این شرکت واگذار گردید که تماماً تسویه و پرداخت گردیده است.

۱۸-۱-۲- سرمایه شرکت امتداد زنجیره پایدار مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال و موضوع فعالیت شرکت حمل و نقل بین المللی کالا و خدمات می باشد.

۱۸-۱-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت مذکور مربوط به تعداد ۱۰۰۰ سهم انتقال یافته از طریق شرکت بازرگانی پتروشیمی طی اعلامیه صادره مربوطه می باشد.

۱۸-۱-۴- سرمایه شرکت جهان دنیز کالا مبلغ ۱۰ میلیون ریال و موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تاسیس دفاتر نمایندگی کشتیرانی داخلی و خارجی، ترخیص کالا از گمرکات کشور، شرکت در مناقصات و مزایده های داخلی و خارجی، دریافت وام و تسهیلات مالی از بانکها و موسسات، مشارکت در کلیه نمایشگاهها و همایش های داخلی و خارجی و خرید و فروش کالاهای مجاز و ارائه خدمات دریایی، زمینی و خدمات کارمزدی می باشد

۱۸-۱-۵- سرمایه شرکت پترو همکاران سورین آژند مبلغ ۵۲,۰۴۵ میلیون ریال می باشد و موضوع فعالیت اصلی آن شرکت تانکر داری بوده و طبق اساسنامه شرکت فعالیت در حوزه های مختلف نیز پیش بینی گردیده است.

۱۸-۲- مشخصات شرکت های فرعی گروه به قرار زیر است :

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری			
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گروه	شرکت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ایران

ایران

ایران

ایران

ایران

ایران



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

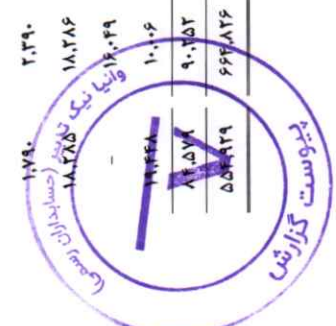
۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

ریالی	شرکت				گروه				
	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی
۱۴۰۰/۱۲/۲۹					۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۵۹۳	۴,۷۴۳	-	۴,۷۴۳	-	۱,۵۹۳	۴,۷۴۳	-	۴,۷۴۳	-
۱,۵۹۳	۴,۷۴۳	-	۴,۷۴۳	-	۱,۵۹۳	۴,۷۴۳	-	۴,۷۴۳	-
۱۷۱,۶۸۳	۲۲۴,۴۶۱	-	۲۲۴,۴۶۱	-	۲۰۶,۹۶۰	۲۶۵,۱۱۶	-	۲۶۵,۱۱۶	۱۴,۳۰۸
۱۸۰,۱۲۵	۲۳۵,۲۵۰	(۷,۴۱۶)	۲۲۲,۶۶۶	-	۳۱۰,۷۰۲	۳۱۵,۰۳۳	(۳۴,۶۶۸)	۳۴۹,۶۹۱	۹۳,۹۷۲
۵۳,۴۶۱	۸۳,۷۹۰	-	۸۳,۷۹۰	-	۵۳,۴۶۱	۸۳,۷۹۰	-	۸۳,۷۹۰	-
۶۳,۴۷۸	۲۶,۳۳۰	-	۲۶,۳۳۰	-	۱۸۷,۵۱۴	۱۸۹,۱۴۴	-	۱۸۹,۱۴۴	-
۴۸,۷۵۷	۵۶۹,۸۳۱	(۷,۴۱۶)	۵۷۷,۲۴۷	-	۷۵۸,۶۳۷	۸۵۳,۰۷۳	(۳۴,۶۶۸)	۸۸۷,۷۴۱	۱۰۸,۲۸۰
۴۷۰,۳۵۰	۵۷۲,۵۷۴	(۷,۴۱۶)	۵۸۱,۹۹۰	-	۷۶۰,۳۳۰	۸۵۷,۸۱۶	(۳۴,۶۶۸)	۸۹۲,۴۸۴	۱۰۸,۲۸۰
-	-	-	-	-	۲۳,۳۱۷	۵۰۱	-	۵۰۱	-
۴,۰۰۰	۷,۴۰۱	-	۷,۴۰۱	-	-	-	-	-	-
۷,۷۸۹	۴,۳۱۳	-	۴,۳۱۳	-	۸,۰۸۱	۴,۴۴۴	-	۴,۴۴۴	-
۲۷,۵۹۹	۲۷,۵۹۹	-	۲۷,۵۹۹	-	۲۷,۵۹۹	۲۷,۵۹۹	-	۲۷,۵۹۹	-
۵,۶۶۸	۴,۳۰۹	-	۴,۳۰۹	-	۵,۶۶۸	۴,۳۰۹	-	۴,۳۰۹	-
۱,۷۹۰	۲,۳۹۰	-	۲,۳۹۰	-	۱,۷۹۰	۲,۳۹۰	-	۲,۳۹۰	-
۱۸,۲۸۶	۱۸,۲۸۶	-	۱۸,۲۸۶	-	۱۸,۲۸۵	۱۸,۲۸۶	-	۱۸,۲۸۶	-
-	۱۶,۰۴۹	-	۱۶,۰۴۹	-	۵۰۴	۱۷,۷۱۸	-	۱۷,۷۱۸	-
۱۰,۰۰۶	۱۰,۰۰۶	-	۱۰,۰۰۶	-	۱۸,۵۳۱	۱۰,۴۵۰	-	۱۰,۴۵۰	-
۹,۰۲۵۲	۹,۰۲۵۲	-	۹,۰۲۵۲	-	۱۰۹,۳۳۹	۸۵,۶۹۷	-	۸۵,۶۹۷	-
۶۶۴,۸۲۶	۶۷۲,۲۴۲	(۷,۴۱۶)	۶۷۲,۲۴۲	-	۸۶۹,۵۶۹	۹۴۳,۵۱۳	(۳۴,۶۶۸)	۹۷۸,۱۸۱	۱۰۸,۲۸۰
۶۶۴,۸۲۶	۶۷۲,۲۴۲	(۷,۴۱۶)	۶۷۲,۲۴۲	-	۸۶۹,۵۶۹	۹۴۳,۵۱۳	(۳۴,۶۶۸)	۹۷۸,۱۸۱	۱۰۸,۲۸۰

تجاری:
اسناد دریافتنی:
سایر مشتریان

حساب های دریافتنی:
اشخاص وابسته
سایر مشتریان
سپرده های مکسوره نزد کارفرما - اشخاص وابسته
سپرده های مکسوره نزد کارفرما - سایر

سایر دریافتنی ها:
حساب های دریافتنی
شرکت بازرگانی پتروشیمی - اشخاص وابسته
شرکت امتداد زنجیره پایدار - اشخاص وابسته
شرکت تجارت صنعت پتروشیمی علیج فارس - اشخاص وابسته
مطالبات از کارکنان
سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲۲
سپرده های ضمانت نامه های بانکی
سپرده های شرکت در مناقسه و مزایده
سازمان امور مالیاتی
مالیات ارزش افزوده
سایر

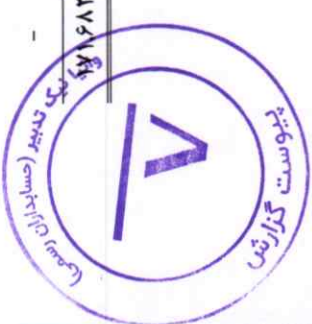


شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹-۱- طلب از اشخاص وابسته به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
خالص	کاهش ارزش	ریالی	خالص	کاهش ارزش	ریالی	خالص	کاهش ارزش	ریالی	خالص
-	-	-	۲۱,۰۷۶	-	-	۲۷,۹۸۵	-	۱۲,۵۵۰	۱۵,۴۳۵
۹,۸۵۲	-	۶,۷۰۹	-	-	-	-	-	-	-
۲,۶۳۸	-	۹۷۳	-	-	-	-	-	-	-
۸,۵۰۰	-	-	۸,۵۰۰	-	-	-	-	-	-
۱۱۴,۰۹۶	-	۱۲۴,۰۳۲	۱۱۴,۰۹۶	-	۱۲۴,۰۳۲	۱۲۴,۰۳۲	-	-	۱۲۴,۰۳۲
۲,۱۸۸	-	-	۲,۱۸۸	-	-	-	-	-	-
۴۵۰	-	۴۵۰	۴۵۰	-	۴۵۰	۴۵۰	-	-	۴۵۰
۸,۵۱۵	-	۱۱,۴۶۰	۸,۵۱۵	-	۱۱,۴۶۰	۱۱,۴۶۰	-	-	۱۱,۴۶۰
۶,۲۸۶	-	۶,۲۸۶	۶,۲۸۶	-	۶,۲۸۶	۶,۲۸۶	-	-	۶,۲۸۶
۹۲۹	-	۹۹۵	۲۲,۷۰۲	-	۱۶,۶۴۶	۱۶,۶۴۶	-	-	۱۶,۶۴۶
۴,۸۰۰	-	۲۸,۴۵۲	۴,۸۰۰	-	۲۸,۴۵۲	۲۸,۴۵۲	-	-	۲۸,۴۵۲
۲,۶۰۱	-	۲,۶۰۱	۲,۶۰۱	-	۲,۶۰۱	۲,۶۰۱	-	-	۲,۶۰۱
۳,۳۸۶	-	۳,۵۱۶	۳,۳۸۶	-	۳,۵۱۶	۳,۵۱۶	-	-	۳,۵۱۶
۴,۶۵۵	-	۱۶,۵۴۹	۴,۶۵۵	-	۱۹,۴۴۸	۱۹,۴۴۸	-	-	۱۷,۶۹۰
۷۶۰	-	۱,۰۲۷	۷۶۰	-	۱,۰۲۷	۱,۰۲۷	-	-	۱,۰۲۷
-	-	۱۸,۱۵۱	-	-	۱۸,۱۵۱	۱۸,۱۵۱	-	-	۱۸,۱۵۱
۲,۰۲۷	-	۱,۷۹۹	۲,۲۷۸	-	۲,۰۵۰	۲,۰۵۰	-	-	۲,۰۵۰
-	-	۱,۴۶۱	۴,۶۶۷	-	۳,۰۱۲	۳,۰۱۲	-	-	۳,۰۱۲
۱۷,۶۸۳	-	۲۲۴,۴۶۱	۲۰۶,۹۶۰	-	۲۶۵,۱۱۶	۲۶۵,۱۱۶	-	-	۱۴,۳۰۸
									۱۵,۴۳۵



۱۹-۱- مطالبات ارزی شامل ۴۹,۷۷۸ دلار می باشد.

شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

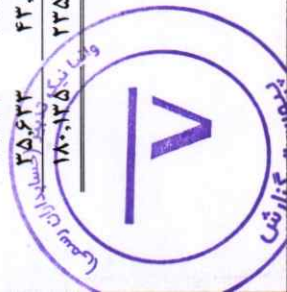
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹-۲ - اقلام تشکیل دهنده سایر مشتریان گروه و شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	خالص	خالص
-	-	-	-	-	-	۱۷,۷۳۳	۸,۱۹۱
-	-	-	-	-	-	۲۸,۶۷۹	۱,۲۲۷
-	-	(۲۷,۲۵۲)	۲۸,۶۷۹	۲۸,۶۷۹	-	۵۵,۰۳۳	۶۱,۳۰۰
-	-	-	-	-	-	۳۹۲	۴۵۲
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۸۸۳	-
-	-	-	-	-	-	۵,۸۴۸	۸,۰۷۲
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۳۵۶	۱۸,۴۵۹	-	۱۸,۴۵۹	-	۱۸,۴۵۹	۱۹,۳۵۶	۱۸,۴۵۹
۸,۳۷۹	-	-	-	-	-	۸,۳۷۹	۹۰۰
۳۲,۳۴۷	۴۴,۷۹۳	-	۴۴,۷۹۳	-	۴۴,۷۹۳	۳۲,۳۴۷	۴۴,۷۹۳
۵,۰۱۹	۱۱,۷۶۹	-	۱۱,۷۶۹	-	۱۱,۷۶۹	۵,۰۱۹	۱۱,۷۶۹
۳,۳۱۲	۵,۸۹۰	-	۵,۸۹۰	-	۵,۸۹۰	۳,۳۱۲	۵,۸۹۰
۶,۹۸۲	۴,۴۷۷	-	۴,۴۷۷	-	۴,۴۷۷	۶,۹۸۲	۴,۴۷۷
-	۲۵,۶۶۷	-	۲۵,۶۶۷	-	۲۵,۶۶۷	-	۲۵,۶۶۷
۲,۲۶۳	۲,۲۶۳	-	۲,۲۶۳	-	۲,۲۶۳	۲,۲۳۰	۲,۲۶۳
۶۷۷	۶۷۷	-	۶۷۷	-	۶۷۷	۶۷۷	۶۷۷
۱۴,۴۵۸	۴,۲۹۷	-	۴,۲۹۷	-	۴,۲۹۷	۱۴,۴۵۸	۴,۲۹۷
۱,۴۳۹	۱,۴۳۹	-	۱,۴۳۹	-	۱,۴۳۹	۱,۴۳۹	۱,۴۳۹
۲۵۹	۲۵۹	-	۲۵۹	-	۲۵۹	۲۵۹	۲۵۹
۹,۳۶۷	۹,۳۶۷	-	۹,۳۶۷	-	۹,۳۶۷	۹,۳۶۷	۹,۳۶۷
۴۰,۶۷۷	۶۲,۴۴۴	-	۶۲,۴۴۴	-	۶۲,۴۴۴	-	۶۲,۴۴۴
۲۵,۶۳۳	۴۳,۴۴۹	(۷,۴۱۶)	۵۰,۲۹۶	-	۵۰,۸۶۵	۹۷,۳۰۹	۴۲,۸۸۰
۱۸۰,۳۵۰	۲۳۵,۲۵۰	(۷,۴۱۶)	۲۴۲,۶۶۶	-	۲۴۲,۶۶۶	۳۱۰,۷۰۲	۳۱۵,۰۳۳
-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۶۹۱	۳۴۹,۶۹۱
-	-	-	-	-	-	۹۳,۹۷۲	۹۳,۹۷۲
-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۷۱۹	۲۵۵,۷۱۹

۱۹-۲-۱ - مطالبات ارزی شامل ۲۲۸,۲۲۷ دلار می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹-۳ - سپرده های مکسوره گروه و شرکت نزد کارفرما - اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
جمع کل	حسین انجام کار	حسین اجرای تعهدات	سپرده بیمه
ریالی	ریالی	ریالی	ریالی
۹۰۰۵۲	-	۹۰۰۵۲	۹۰۰۵۲
۱۵,۴۸۵	۱۰,۲۴۰	۵,۲۴۵	۵,۲۴۵
۷,۴۶۲	۱,۹۳۲	۵,۵۳۰	۵,۵۳۰
۱۴,۴۴۸	۳,۷۲۲	۱۰,۷۲۶	۱۰,۷۲۶
-	-	-	-
۷,۰۱۴	۲,۳۲۶	۴,۶۷۸	۴,۶۷۸
۵۳,۴۶۱	۱۸,۲۲۰	۳۵,۲۴۱	۳۵,۲۴۱

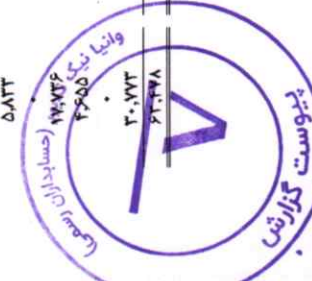
۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
جمع کل	حسین انجام کار	حسین اجرای تعهدات	سپرده بیمه
ریالی	ریالی	ریالی	ریالی
۱۱۷,۷۰۲	۳۳,۵۱۱	۸۴,۱۹۱	۸۴,۱۹۱
۳,۹۱۵	۱,۹۷۲	۱,۹۴۳	۱,۹۴۳
۶۴۱	۵۶	۵۳۸	۵۳۸
۵,۹۲۵	۹۲	۵,۷۸۵	۵,۷۸۵
-	-	-	-
۸,۸۸۹	۴۲	۸,۸۴۷	۸,۸۴۷
۱۳,۵۰۲	۱,۱۵۷	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸
۳۶,۹۶۰	۱۱,۷۱۳	۲۴,۹۷۹	۲۴,۹۷۹
۱۸۷,۵۱۴	۴۸,۴۹۹	۱۳۹,۷۸۱	۱۳۹,۷۸۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
جمع کل	حسین انجام کار	حسین اجرای تعهدات	سپرده بیمه
ریالی	ریالی	ریالی	ریالی
۱۱۷,۷۰۲	۳۳,۵۱۱	۸۴,۱۹۱	۸۴,۱۹۱
۳,۹۱۵	۱,۹۷۲	۱,۹۴۳	۱,۹۴۳
۶۴۱	۵۶	۵۳۸	۵۳۸
۵,۹۲۵	۹۲	۵,۷۸۵	۵,۷۸۵
-	-	-	-
۸,۸۸۹	۴۲	۸,۸۴۷	۸,۸۴۷
۱۳,۵۰۲	۱,۱۵۷	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸
۳۶,۹۶۰	۱۱,۷۱۳	۲۴,۹۷۹	۲۴,۹۷۹
۱۸۷,۵۱۴	۴۸,۴۹۹	۱۳۹,۷۸۱	۱۳۹,۷۸۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
جمع کل	حسین انجام کار	حسین اجرای تعهدات	سپرده بیمه
ریالی	ریالی	ریالی	ریالی
۳,۹۴۲	۲۷	۳,۹۱۵	۳,۹۱۵
۵۳۹	۹۲	۴۴۷	۴۴۷
۵,۸۳۳	۴۸	۵,۷۸۵	۵,۷۸۵
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
۳۰,۷۷۳	۲۶۸	۲۹,۵۰۵	۲۹,۵۰۵
۶۳,۴۶۸	۵۳۴	۶۲,۹۳۴	۶۲,۹۳۴



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۹-۵- مطالبات از سازمان تامین اجتماعی، بر اساس برگ قطعی صادره مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۹، عمدتاً مربوط به مبالغ پرداختی در سنوات گذشته طبق برگ مطالبه جهت سالهای ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۵ بوده، لیکن به دلیل اعتراض و پیگیری شرکت و ارائه مفاصا حساب، موجب کاهش برگ مطالبه صادره و طلب از سازمان مذکور گردیده است.

۱۹-۶- مطالبات از سازمان امور مالیاتی بابت عملکرد سنوات ۱۳۹۱ و ۱۳۹۴، بر اساس برگ های قطعی صادره و عمدتاً ناشی از فیش های واریزی (مکسوره از طرف کارفرمایان) بابت مالیات تکلیفی طی سنوات گذشته بوده که پس از تهاتر با بدهی مالیاتی در سنوات یاد شده به عنوان طلب از سازمان مذکور شناسایی شده است.

۲۰- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ماشین آلات راهسازی	۰	۱۴۴,۰۰۰	۰	۱۴۴,۰۰۰
بهای تمام شده	۰	(۱۳,۷۹۶)	۰	(۱۳,۷۹۶)
استهلاک	۰	-	-	-
ارزش دفتری	-	۱۳۰,۲۰۴	-	۱۳۰,۲۰۴

۲۰-۱- ماشین آلات مزبور به دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش موضوع یادداشت توضیحی ۲۵ منتقل شده است.

۲۱- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پیش پرداخت خدمات به مجتمع ها	۸,۶۰۱	۷,۴۰۴	۸,۶۰۱	۷,۴۰۴
پیش پرداخت هزینه ها	۱۵,۸۸۴	۱۴,۴۷۳	۸,۱۷۱	۱۱,۷۱۸
سایر (خرید کالا و خدمات)	۱,۵۰۱	۲,۱۶۴	۱,۵۰۱	۲,۱۶۴
مالیات بر درآمد	۲۹,۸۷۰	۲۹,۸۸۱	۲۹,۸۷۰	۲۹,۸۷۰
تهاتر با مالیات پرداختنی	(۲۰,۸۹۷)	(۱۷,۴۴۱)	(۲۰,۸۹۷)	(۱۷,۴۴۱)
	۳۴,۹۵۹	۳۶,۴۸۱	۲۷,۲۴۶	۳۳,۷۱۵

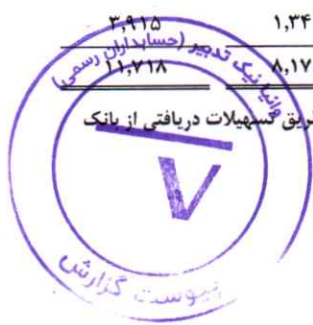
۲۱-۱- مانده پیش پرداخت خدمات به مجتمعها عمدتاً مربوط به وجوه پرداخت شده بابت عملیات تخلیه و بارگیری و حمل و نقل و ترخیص محصولات صادراتی و وارداتی مجتمع های پتروشیمی می باشد که طی دوره بعد با دریافت مستندات کافی به حسابهای مربوطه منظور خواهند شد.

۲۱-۲- پیش پرداخت هزینه ها مربوط به گروه و شرکت از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پیش پرداخت بیمه وسائط نقلیه سنگین (بیمه ما)	۶,۸۳۱	۷,۸۰۳	۶,۸۳۱	۷,۸۰۳
سایر پیش پرداخت هزینه ها	۹,۰۵۳	۶,۶۷۰	۱,۳۴۰	۳,۹۱۵
	۱۵,۸۸۴	۱۴,۴۷۳	۸,۱۷۱	۱۱,۷۱۸

۲۱-۲-۱- پیش پرداخت بیمه وسائط نقلیه سنگین (بیمه ما) بابت الزام به بیمه وسائط نقلیه خریداری شده از شرکت ماموت با برند اسکاتیا از طریق تسهیلات دریافتی از بانک ملت در سنوات گذشته بوده که تا مهر ماه ۱۴۰۲ همزمان با پایان اقساط تسهیلات ادامه دارد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۲- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۷,۸۹۹	۱۲,۲۴۷	۷,۸۹۹	۱۲,۲۴۷

قطعات و لوازم یدکی

۲۲-۱- موجودی مواد و کالا عمدتاً مربوط به قطعات یدکی وسایل نقلیه سنگین می باشد و از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.

۲۳- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۴,۲۳۱	۳,۹۱۶	(۵,۳۱۶)	۹,۲۳۲
۴۱,۰۵۰	-	-	-
۴۵,۲۸۱	۳,۹۱۶	(۵,۳۱۶)	۹,۲۳۲

گروه

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

شرکت

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۲۳-۱

۲۳-۱- کاهش سرمایه گذاری کوتاه مدت عمدتاً بابت تسویه سرمایه گذاری در واحدهای صندوق تامین سرمایه لوتوس پارسیان (با درآمد ثابت) می باشد.

۲۴- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۶۲,۴۵۶	۲۲,۷۳۱	۶۷,۵۸۹	۲۸,۱۶۶
۴,۶۸۵	۱۶,۳۸۵	۵,۳۴۸	۱۶,۳۹۶
-	-	۳۷	۶,۰۵۷
-	۵۵	۱	۵۵
۶۷,۱۴۱	۳۹,۱۷۱	۷۲,۹۷۵	۵۰,۶۷۴

موجودی نزد بانک ها - ریالی

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی

اوراق بهادار (سفته)

۲۴-۱

۲۴-۱- مطالبات ارزی شامل ۲۰,۷۸۶ دلار و ۱۹,۷۳۰ روپیه پاکستان می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۵- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش و بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ماشین آلات راهسازی	۱۲۶,۵۳۵	-	۱۲۶,۵۳۵	-
	۱۲۶,۵۳۵	-	۱۲۶,۵۳۵	-

۲۵-۱- فروش ماشین آلات راهسازی به استناد مصوبه شماره ۴۳۶ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ هیئت مدیره با رعایت آئین نامه معاملات بایستی به فروش می رسد که طی دو نوبت پیشنهاد شرکت کنندگان توسط کمیسیون معاملات و تایید هیئت مدیره (افشا شده در سامانه کدال) رد گردید و هیئت مدیره در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۷ مصوب نمود که ماشین آلات با ترک تشریفات و از طریق مذاکره به فروش برسد که طی مذاکره با خریداران تا تاریخ تایید صورت های مالی به بالاترین پیشنهاد به مبلغ ۵۲۷,۶۰۰ میلیون ریال بعلاوه ۹ درصد ارزش افزوده واگذار گردید.

۲۵-۲- ماشین آلات راهسازی تا ارزش ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حوادث احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۲۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال شامل ۲۰۰ میلیون سهم با نام یکهزارریالی تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۱.۵۷	۱۰۳,۱۴۸,۶۴۱	۵۱.۵۷	۱۰۳,۱۴۸,۶۴۱	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۲۸.۷۶۵	۵۷,۵۲۷,۶۵۸	۲۵.۷۴	۵۱,۴۷۸,۸۲۹	شرکتهای سرمایه گذاری استانی (سهام عدالت)
۱.۹۴	۳,۸۷۱,۷۶۲	۱.۲۱	۲,۴۲۱,۷۶۲	شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی (اسپک)
۰.۰۰۵	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۵	۱۰,۰۰۰	توسعه انرژی پتروشیمی ایرانیان
۰.۰۰۰	-	۰.۰۰۵	۱۰,۰۰۰	توسعه پتروشیمی هزاره سوم
۱۷.۷۲	۳۵,۴۴۱,۹۳۹	۲۱.۴۷	۴۲,۹۳۰,۷۶۸	سایر سهامداران
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۷- اندوخته قانونی

به موجب ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه شرکت اصلی به مبلغ ۱۷,۵۴۳ میلیون ریال و گروه به مبلغ ۲۰,۴۸۳ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص دوره میانی جاری و سنوات قبل بعنوان اندوخته قانونی در حسابها منظور گردیده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۸- منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۴۴	۴۴
۱,۵۷۸	۱,۵۷۸
۹,۴۵۶	۱۱,۶۶۲
۱۱,۰۷۸	۱۳,۲۸۴

سرمایه
اندوخته قانونی
سود انباشته



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۹- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
پرداختی های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	شرکت		گروه		یادداشت
	جمع	ریالی	جمع	ریالی	
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	۶۵۹	۶۵۹	۶۵۹	۶۵۹	
	۱۵۳,۴۲۰	۱۰۹,۴۳۸	۱۵۳,۴۲۰	۱۰۹,۴۳۸	۲۹-۱
	۹۵,۵۸۵	۱۱۶,۱۲۷	۲۹۸,۳۶۴	۱۱۳,۳۷۸	۲۹-۲
	۲۴۹,۰۰۵	۲۲۵,۵۶۵	۴۵۱,۷۸۴	۱۱۳,۳۷۸	
	۲۴۹,۶۶۴	۲۲۶,۳۲۴	۴۵۲,۴۴۳	۱۱۳,۳۷۸	
	۰	۰	۰	۰	
	۱۸,۴۶۱	۰	۱۸,۴۶۱	۰	
	۸۸۵	۶,۶۹۹	۸۸۵	۱۱,۳۱۱	
	۱۹,۳۴۶	۶,۶۹۹	۱۹,۳۴۶	۱۱,۳۱۱	
	۵۸۹,۹۹۳	۶۰۶,۱۱۳	۵۹۱,۹۸۹	۶۰۸,۱۵۴	۲۹-۳
	۱۱۹,۷۰۸	۸۱,۸۲۴	۱۹۰,۷۵۷	۱۴۱,۳۵۰	۲۹-۴
	۷۲۹,۴۴۷	۶۸۷,۹۳۷	۷۸۲,۷۴۶	۷۴۹,۵۰۴	
	۹۷۸,۷۱۱	۶۹۴,۶۳۶	۸۰۲,۰۹۲	۷۶۰,۷۱۵	
	۱,۰۴۲,۰۵۷	۹۲۰,۸۶۰	۱,۲۵۴,۵۳۵	۱,۱۵۵,۳۳۵	

تجاری:

اسناد پرداختی

سازمان حمل و نقل و پايانه های استان خوزستان

حسابهای پرداختی:

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

سایر پرداختی ها:

اسناد پرداختی

سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده

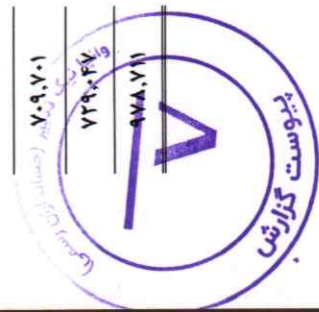
سامان سازان باختر

سایر

حساب های پرداختی:

اشخاص وابسته

سایر



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۹-۱- پرداختنی های تجاری به اشخاص وابسته شرکت و گروه بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت				گروه				
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	
جمع	جمع			جمع	جمع			
۱۰۲,۲۲۰	۸۳,۹۳۰	-	۸۳,۹۳۰	۱۰۲,۲۲۰	۸۳,۹۳۰	-	۸۳,۹۳۰	بازرگانی پتروشیمی
۸,۴۸۸	۶,۴۸۴	-	۶,۴۸۴	۸,۴۸۸	۶,۴۸۴	-	۶,۴۸۴	پترو همکاران سورین آژند
۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	-	۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	۲,۵۲۸	-	۲,۵۲۸	پایانه ها و مخازن پتروشیمی
.	.	-	-	.	.	-	.	امتداد زنجیره پایدار
۴۰,۱۸۴	۱۶,۴۹۶	-	۱۶,۴۹۶	۴۰,۱۸۴	۱۶,۴۹۶	-	۱۶,۴۹۶	خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس
۱۵۳,۴۲۰	۱۰۹,۴۳۸	.	۱۰۹,۴۳۸	۱۵۳,۴۲۰	۱۰۹,۴۳۸	.	۱۰۹,۴۳۸	

۲۹-۲- پرداختنی های تجاری به سایر اشخاص شرکت و گروه بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت				گروه				
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	
جمع	جمع			جمع	جمع			
.	.	-	-	۳۳,۰۷۹	۲۳,۷۳۱	۲۳,۷۳۱	.	serenity shipping llc
.	.	-	-	۲۵,۱۶۱	۲۸,۹۸۲	۲۸,۹۸۲	.	navio NAVIO SHIPPING LLB
.	.	-	-	۶۴,۶۲۳	۵۷,۰۹۷	.	۵۷,۰۹۷	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۲۰,۴۵۳	۱۷,۸۴۱	-	۱۷,۸۴۱	۲۰,۴۵۳	۱۷,۸۴۱	.	۱۷,۸۴۱	بدهی به رانندگان
۱۰,۵۱۹	۵,۳۷۸	-	۵,۳۷۸	۱۰,۵۱۹	۵,۳۷۸	.	۵,۳۷۸	سپرده های بیمه
.	.	-	-	۲۱,۴۶۱	.	.	.	RSL freight CO L L C RSL freight CO L L C
.	.	-	-	۱۷,۴۲۹	۱۷,۴۲۹	.	۱۷,۴۲۹	نماینده گی کشتیرانی لین مکران
.	.	-	-	۱۲,۶۴۵	۱۴,۵۶۵	۱۴,۵۶۵	.	K&H Raw Materials trading LLC
۸,۰۶۵	۸,۰۶۵	-	۸,۰۶۵	۸,۰۶۵	۸,۰۶۵	.	۸,۰۶۵	کشتیرانی خط جنوب
۱۳,۵۵۸	۱۵,۶۶۱	-	۱۵,۶۶۱	۱۳,۵۵۸	۱۵,۶۶۱	.	۱۵,۶۶۱	تعمیرگاه رادین (رسول زارع)
۱,۱۶۰	۱,۸۱۸	-	۱,۸۱۸	۱,۱۶۰	۱,۸۱۸	.	۱,۸۱۸	رضای بندر خطه جنوب
۱۱,۰۸۹	۷,۹۷۱	.	۷۹۷۱	۱۱,۰۸۹	۷,۹۷۱	.	۷,۹۷۱	سپرده حسن انجام پیمانکاران
۶,۶۹۸	۲۷,۲۸۲	.	۲۷۲۸۲	۶,۶۹۸	۲۷,۲۸۲	.	۲۷,۲۸۲	واریزی نامشخص
۲,۴۴۵	۲,۴۴۵	.	۲۴۴۵	۲,۴۴۵	۲,۴۴۵	.	۲,۴۴۵	بازرگانی گاز ایران
۱,۰۳۶	۱,۰۳۶	.	۱,۰۳۶	۱,۰۳۶	۱,۰۳۶	.	۱,۰۳۶	عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۹۱۸	۲,۰۱۱	.	۲,۰۱۱	۹۱۸	۲,۰۱۱	.	۲,۰۱۱	خدمات تریلر دقیق
.	.	.	.	۲,۶۴۵	۳,۰۴۷	۳,۰۴۷	.	navio NAVIO SHIPPING LLF
۱۹,۶۴۴	۲۶,۶۱۹	.	۲۶۶۱۹	۴۵,۳۸۰	۵۰,۱۶۴	۴۲,۹۵۳	۷,۲۱۱	سایر
۹۵,۵۸۵	۱۱۶,۱۲۷	.	۱۱۶,۱۲۷	۲۹۸,۳۶۴	۲۸۴,۵۲۳	۱۱۳,۲۷۸	۱۷۱,۲۴۵	

۲۹-۲-۱- پرداختنی های ارزی شامل ۳۶۶,۶۸۸ دلار می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۹-۳- سایر پرداختنی ها به اشخاص وابسته شرکت و گروه بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت				گروه				یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی		
جمع	جمع	-	۳۱۱,۲۴۴	جمع	جمع	-	۳۱۱,۲۴۴	۲۹-۳-۱	بازرگانی پتروشیمی
۳۱۱,۲۴۴	۳۱۱,۲۴۴	-	۳۱۱,۲۴۴	۳۱۱,۲۴۴	۳۱۱,۲۴۴	-	۳۱۱,۲۴۴	۲۹-۳-۲	پتروشیمی ایلام
۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰	۲۹-۳-۳	صندوق بازنشستگی پس انداز و رفاه کارکنان نفت
۲۵۴,۷۴۹	۲۷۲,۸۶۹	-	۲۷۲,۸۶۹	۲۵۴,۷۴۹	۲۷۲,۸۶۹	-	۲۷۲,۸۶۹		خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس
۲,۰۰۰	۰	-	-	۲,۰۰۰	۰	-	۰		رامتین حسن زاده
۰	۰	-	-	۱,۹۹۶	۲,۰۴۱	-	۲,۰۴۱		سایر
۰	۰	-	-	۰	۰	-	۰		
۵۸۹,۹۹۳	۶۰۶,۱۱۳	۰	۶۰۶,۱۱۳	۵۹۱,۹۸۹	۶۰۸,۱۵۴	۰	۶۰۸,۱۵۴		

۲۹-۳-۱ براساس ابلاغیه مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۲ شهریور ۱۳۹۷ شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامدار عمده واحد مورد گزارش) و مصوبات هیئت مدیره شرکت در تاریخ ۲ آبان ۱۳۹۷ و ۱۷ دی ۱۳۹۸، مقرر گردیده است تعداد ۳۸ دستگاه ماشین آلات راهسازی که طبق مدارک موجود بابت وصول مطالبات شرکت بازرگانی پتروشیمی از شرکت سامان سازان باختر تحویل و به تصرف شرکت بازرگانی پتروشیمی در آمده به قیمت کارشناسی جهت توسعه عملیات و کسب درآمد از محل کارکرد آنها و در نهایت از محل منابع حاصل از فروش آنان به عنوان آورده جهت افزایش سرمایه آتی به واحد مورد رسیدگی واگذار گردد.

۲۹-۳-۲ بدهی به شرکت پتروشیمی ایلام مربوط به تتمه بهای خرید ساختمان دفتر مرکزی از شرکت مذکور می باشد.

۲۹-۳-۳ بدهی به امور صندوق بازنشستگی نفت عمدتاً مربوط به حقوق و مزایای پرسنل رسمی بازنشسته پیش از موعد (مستمری بازنشستگی) و اعمال دستورالعمل ۱/۱۶/۵۰۸ مورخ ۱۱/۱۱/۱۳۸۶ شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت پرسنل مذکور می باشد.

۲۹-۴- سایر پرداختنی ها شرکت و گروه بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت				گروه				
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	
جمع	جمع	۰	۲۳,۰۰۶	جمع	جمع	۰	۲۳,۰۰۶	علی الحساب دریافتی جهت ترخیص مجتمع ها
۳۵,۵۹۶	۲۳,۰۰۶	۰	۲۳,۰۰۶	۳۵,۵۹۶	۲۳,۰۰۶	۰	۲۳,۰۰۶	بهداری و بهداشت نفت
۸,۷۵۲	۵,۶۹۳	-	۵,۶۹۳	۸,۷۵۲	۵,۶۹۳	۰	۵,۶۹۳	سازمان امور مالیاتی - مالیات ارزش افزوده
۰	۰	-	-	۹,۹۴۸	۰	۰	۰	مالیات های تکلیفی
۷۶	۵۱	-	۵۱	۹۹۸	۷۱	۰	۷۱	مالیات حقوق و دستمزد کارکنان
۸۶۱	۱,۴۸۱	-	۱,۴۸۱	۱,۳۱۴	۲,۸۴۶	۰	۲,۸۴۶	حقوق و دستمزد پرداختنی
۱۹۴	۹,۸۵۴	-	۹,۸۵۴	۴۳۲	۹,۸۵۴	۰	۹,۸۵۴	شرکت های بیمه از بابت حق بیمه باربری
۴,۷۲۳	۲,۱۹۷	-	۲,۱۹۷	۴,۷۲۳	۲,۱۹۷	۰	۲,۱۹۷	هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۰	۰	-	-	۶۰۰	۴۱,۹۵۴	۰	۴۱,۹۵۴	سایر ذخایر
۵۱,۳۱۵	۲۸,۰۷۴	-	۲۸,۰۷۴	۹۲,۵۵۴	۲۸,۰۷۴	۰	۲۸,۰۷۴	بیمه پرداختنی
۵,۱۱۲	۷,۴۸۴	-	۷,۴۸۴	۵,۳۵۳	۸,۰۳۵	۰	۸,۰۳۵	سایر اقلام
۱۳۰,۰۷۹	۳,۹۸۴	-	۳,۹۸۴	۳۰,۴۸۷	۱۹,۶۲۱	۰	۱۹,۶۲۱	
۱۱۹,۷۰۸	۸۸,۸۲۴	۰	۸۱,۸۲۴	۱۹۰,۷۵۷	۱۴۱,۳۵۱	۰	۱۴۱,۳۵۱	



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۰- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
جمع	بند مدت	جمع	بند مدت
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	بند مدت		بند مدت
	جاری		جاری
	جمع		جمع
۲۵,۰۸۸	۱۰,۴۸۳	۲۵,۰۸۸	۱۰,۴۸۳
۱۷,۰۶۲	-	۱۷,۰۶۲	-
۱۴,۶۰۵	۱۴,۶۰۵	۱۴,۶۰۵	۱۴,۶۰۵
۲۵,۰۸۸	۱۰,۴۸۳	۲۵,۰۸۸	۱۰,۴۸۳
۱۷,۰۶۲	-	۱۷,۰۶۲	-
۱۴,۶۰۵	۱۴,۶۰۵	۱۴,۶۰۵	۱۴,۶۰۵
۱۷,۰۶۲	-	۱۷,۰۶۲	-
۱۷,۰۶۲	-	۱۷,۰۶۲	-

۳-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:
۳-۱-۱- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
جمع	بند مدت	جمع	بند مدت
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	بند مدت		بند مدت
	جاری		جاری
	جمع		جمع
۲۷,۹۳۹	۱۸,۵۵۲	۲۷,۹۳۹	۱۸,۵۵۲
(۳,۸۵۱)	(۱,۴۹۰)	(۳,۸۵۱)	(۱,۴۹۰)
-	-	-	-
۲۵,۰۸۸	۱۷,۰۶۲	۲۵,۰۸۸	۱۷,۰۶۲
(۱۰,۴۸۳)	-	(۱۰,۴۸۳)	-
۱۴,۶۰۵	۱۷,۰۶۲	۱۴,۶۰۵	۱۷,۰۶۲

بانک ها
سود و کارمزد سنوات آتی
سود و کارمزد جرائم معوق
حصه بلند مدت
حصه جاری

۳-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه و شرکت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲۵,۰۸۸	۱۷,۰۶۲
۲۵,۰۸۸	۱۷,۰۶۲

۱۰ تا ۱۵ درصد

۳-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه و شرکت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۴,۶۰۵	۱۷,۰۶۲
۱۰,۴۸۳	-
۲۵,۰۸۸	۱۷,۰۶۲

سال ۱۴۰۱
سال ۱۴۰۲



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۰-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

گروه و شرکت		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۰۸۸	۱۷,۰۶۲	۳۰-۱-۴-۱
۲۵,۰۸۸	۱۷,۰۶۲	کشنده و یدک

۳۰-۱-۴-۱- توضیح اینکه اسناد مالکیت تعداد ۳۰ دستگاه کشنده و یدک شرکت تا زمان تسویه در رهن بانک ملت میباشد. همچنین ارزش توثیق نزد بانک به مبلغ ۱۵۵,۳۲۷ میلیون ریال شامل ۳۰ دستگاه کشنده و یدک می باشد

۳۰-۱-۵- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

گروه و شرکت (مبالغ به میلیون ریال)

تسهیلات مالی	
۲۵,۰۸۸	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
-	دریافت های نقدی
۱,۳۶۱	سود و کارمزد و جرائم
(۸,۰۲۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۱,۳۶۰)	پرداخت های نقدی بابت سود
-	سایر
۱۷,۰۶۲	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۴۳,۴۱۳	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
-	دریافت های نقدی
۱,۶۳۶	سود و کارمزد و جرائم
(۷,۳۱۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۲,۲۸۵)	پرداخت های نقدی بابت سود
۴۹۸	سایر
۳۵,۹۴۷	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۱- مالیات پرداختنی

شرکت	گروه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
(مبالغ به میلیون ریال)				
۳۷,۸۹۸	۲۸,۴۳۴	۴۹,۳۲۸	۵۲,۳۹۵	مانده در ابتدای دوره
۱۰,۹۹۳	۱۹,۳۹۲	۱۲,۹۵۲	۲۲,۷۳۸	ذخیره مالیات عملکرد دوره
(۱۶,۵۱۴)	-	(۱۶,۵۱۴)	-	تأخر بدهی مالیاتی از محل پیش پرداخت
-	-	۱۵,۰۰۰	-	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
(۳,۹۴۳)	(۱۰,۹۹۳)	(۸,۳۷۱)	(۱۵,۱۳۰)	پرداخت طی دوره
۲۸,۴۳۴	۳۶,۸۳۳	۵۲,۳۹۵	۶۰,۰۰۳	
(۱۷,۴۴۱)	(۲۰,۸۹۷)	(۱۷,۴۴۱)	(۲۰,۸۹۷)	
۱۰,۹۹۳	۱۵,۹۲۶	۳۴,۹۵۴	۳۹,۱۰۶	

پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۲۰)

۳۱-۱ مالیات گروه در دوره میانی مورد گزارش مربوط به شرکت فرعی خدمات جهان دنیاز کالا می باشد.

۳۱-۲ خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

مالیات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تشنجی	ایزای	درآمد مشمول مالیات ایزای	سود (زیان) ایزای	سال مالی
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۱,۲۸۸	۱,۲۸۸	۳۱,۷۰۷	۲,۶۳۵	۱۱,۷۱۰	۱۳,۸۲۸	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۱۶,۱۵۳	۱۶,۱۵۳	۲۰,۲۷۶	۵,۴۰۳	۱۳,۵۷۰	۲۶,۶۴۴	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر - تسویه	.	.	۱۳,۷۸۱	۸,۲۶۶	۲۶,۷۳۹	۴۰,۶۹۹	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر - تسویه	.	.	۱۷,۴۹۱	۹,۴۸۸	۲۸,۶۵۶	۶۰,۹۲۸	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر - تشنجی	.	.	۲,۲۲۸	.	.	۳۳,۳۶۲	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر - قطعی	.	.	۸,۴۴۳	۱,۸۵۷	۹,۲۸۵	۳۵,۲۱۶	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر - تشنجی	.	.	۴۷,۶۱۷	.	.	۴,۵۹۶	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر - تشنجی	.	.	.	.	.	۷۳,۰۶۲	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۱۰,۹۹۳	۱۰,۹۹۳	.	۱۰,۹۹۳	۵۴,۹۶۷	۷۳,۶۸۱	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	.	۱۹,۳۹۲	.	۱۹,۳۹۲	۸۵,۹۳۱	۱۳۰,۷۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲۸,۴۳۴	۳۶,۸۳۳						
(۱۷,۴۴۱)	(۲۰,۸۹۷)						
۱۰,۹۹۳	۱۵,۹۲۶						

پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۲۱)



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

- ۳۱-۲-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۱ و عملکرد سنوات ۱۳۹۴، ۱۳۹۵ و ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.
- ۳۱-۲-۲- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ در حال تسویه می باشد و تا تاریخ تصویب صورتهای مالی نتیجه آن مشخص نشده است اقدامات لازم جهت تهاتر بدهی سال ۹۲ از محل پیش پرداخت و مطالبات سال ۱۳۹۱ در جریان می باشد.
- ۳۱-۲-۳- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ شرکت قطعی گردیده و بنا به درخواست شرکت از سازمان امور مالیاتی مابه التفاوت مالیات قطعی و قبوض تایید شده از محل مطالبات شرکت از آن سازمان تسویه شود، لیکن تا تاریخ تصویب صورتهای مالی این موضوع محقق نشده است.
- ۳۱-۲-۴- براساس برگ قطعی عملکرد سنوات ۱۳۹۱ و ۱۳۹۴ صادره از سوی سازمان امور مالیاتی، جمعا بمبلغ ۱۸.۲۸۵ میلیون ریال اضافه پرداختی اعلام شده که در یادداشت توضیحی شماره ۶-۲۳ تحت عنوان طلب از سازمان امور مالیاتی افشا شده است.
- ۳۱-۲-۵- درخصوص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ با توجه به داشتن درآمدهای معاف از مالیات، ذخیره ای در حسابها منظور نشده و با توجه به اعتراض صورت گرفته و رای اخذ شده، مبلغ ۲۲.۴۲۶ میلیون ریال زیان مورد تأیید سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است.
- ۳۱-۲-۶- بابت عملکرد سال ۱۳۹۸ برگ تشخیص صادر شده که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده و مراتب در هیات حل اختلاف مالیاتی در جریان است.
- ۳۱-۲-۷- به دلیل فقدان درآمد مشمول مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹، ذخیره ای در حساب ها لحاظ نگردیده است. مطابق برگ تشخیص مبلغ ۳۲.۶۴۰ میلیون ریال زیان شرکت مورد تایید واقع شده است، به برگ تشخیص صادره اعتراض شده و مراتب در هیئت حل اختلاف مالیاتی در جریان است.
- ۳۱-۲-۸- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ بر اساس درآمد مشمول مالیات پس از کسر معافیت های مقرر در قانون مالیات های مستقیم محاسبه و ذخیره لازم در حسابها منظور شده است. مبلغ مالیات ابرازی بصورت نقد و اقساط پرداخت شده است.
- ۳۱-۳- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ شرکت فرعی خدمات جهان دنیز کالا، توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی و مالیات عملکرد آن طبق برگ تشخیص صادره به مبلغ ۳۶،۸۸۵ میلیون ریال تعیین شده است. شرکت با استناد به عدم انطباق مبنای تشخیص مالیات با قوانین مالیاتی به برگ تشخیص اعتراض نموده، لیکن ضمن پرداخت مالیات ابرازی اقدام به اخذ ذخیره به مبلغ ۱۵،۰۰۰ میلیون ریال نموده است. همچنین بابت عملکرد سال های ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۹ شرکت فرعی امتداد زنجیره پایدار مبلغ ۱۶ میلیارد ریال مطالبه شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۴۴,۳۸۹	۶۳,۵۰۰	۴۵,۷۴۳	۶۸,۳۱۵
(۲,۹۹۲)	(۶,۹۴۱)	(۳,۰۲۲)	(۶,۹۴۱)
۲۲,۱۰۳	۲۳,۹۸۵	۲۵,۵۹۴	۲۵,۰۲۶
۶۳,۵۰۰	۸۰,۵۴۴	۶۸,۳۱۵	۸۶,۴۰۰

مانده در ابتدای دوره
پرداخت شده طی دوره
ذخیره تامین شده
مانده در پایان دوره

۳۳- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده
۴۷۸	۴۷۸	۴۷۸	۴۷۸
۳۱	۳۱	۳۱	۳۱
۶۵	۶۵	۶۵	۶۵
۴۴۹	۴۴۹	۴۴۹	۴۴۹
۲۱۸	۲۱۸	۲۱۸	۲۱۸
۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰
۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵
۴۳۳	۴۳۳	۴۳۳	۴۳۳
۸۸	۸۸	۸۸	۸۸
۱۵۸	۹۷	۱۵۸	۹۷
-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۱۲۷
۲,۷۳۵	۱۲,۶۷۴	۲,۷۳۵	۱۲,۸۰۱

سنوات قبل از سال ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۱
سال ۱۳۹۲
سال ۱۳۹۳
سال ۱۳۹۴
سال ۱۳۹۵
سال ۱۳۹۶
سال ۱۳۹۷
سال ۱۳۹۸
سال ۱۳۹۹
سال ۱۴۰۰

۳۳-۱- سود سهام پرداختنی تا سال ۱۳۹۸ به دلیل عدم مراجعه سهامداران حقیقی و عدم اعلام شماره حساب بانکی در حساب مربوطه باقی مانده است.

۳۴- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱۴۹	۰	۱۴۹	۰	پیش دریافت از مشتریان:
۰	۵۴۵	۰	۵۴۵	شرکت پتروشیمی اروند- وابسته
۰	۰	۴۵	۰	شرکت آیدانا پترو بازرگان - وابسته
۳۹	۰	۳۹	۰	شرکت پتروشیمی تبریز
۴۷۲	۰	۴۷۲	۰	شرکت پتروشیمی مارون
۹۰۷	۳,۹۴۱	۹۰۷	۷,۴۲۶	شرکت پتروشیمی شیراز
۱,۵۶۷	۴,۴۸۶	۱,۶۱۲	۷,۹۷۱	سایر مشتریان

۳۵- اصلاح اشتباهات

۳۵-۱- اصلاح اشتباهات:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
(۳۵,۰۰۰)	۰	(۳۵,۰۰۰)	۰
(۱۰,۴۰۰)	۰	(۱۰,۴۰۰)	۰
۰	۰	(۳,۲۴۷)	۰
۰	۰	۰	۵,۳۲۸
۰	۰	(۲۸,۶۴۷)	۵,۳۲۸

بابت بیمه تامین اجتماعی
بابت ذخیره مالیات عملکرد قطعی سال ۱۳۹۱
ذخیره مالیات سال های ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۶ شرکت فرعی
اصلاح هزینه تسعیر ارز شرکت فرعی

۳۵-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، بخشی از اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل به شرح صفحه بعد مطابقت ندارد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۲-۳۵- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید ارائه شده ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعدیلات اصلاح اشتباهات	طبق صورت های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		صورت وضعیت مالی	
۱,۲۵۴,۵۳۵	(۵,۳۲۸)	۱,۲۵۹,۸۶۳	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۹۳,۷۸۰	۳,۴۶۳	۱۹۰,۳۱۷	سود انباشته
۱۲,۹۴۳	۱,۸۶۵	۱۱,۰۷۸	منافع فاقد حق کنترل



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۶- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)			
شرکت اصلی		گروه	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به ۶ماهه منتهی به	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به ۶ماهه منتهی به	۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به ۶ماهه منتهی به	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به ۶ماهه منتهی به
۲۳,۹۷۰	۱۳۰,۷۳۱	۶۳,۸۹۷	۶۷,۰۸۷
سود خالص			
تعدیلات:			
۶,۵۵۸	۱۹,۳۹۲	۲۶,۵۱۴	۲۲,۷۳۸
هزینه مالیات بر درآمد			
۱,۶۳۶	۱,۳۶۱	۱,۶۳۶	۱,۳۶۱
هزینه های مالی			
(۴۲,۱۷۱)	(۴۵,۷۲۲)	(۴۲,۱۷۱)	(۴۵,۷۲۲)
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود			
۱۹,۰۲۴	۱۷,۰۴۴	۲۱,۶۱۶	۱۸,۰۸۵
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان			
۴۳,۵۶۱	۴۸,۱۷۱	۴۵,۲۸۱	۴۹,۸۶۳
استهلاک دارایی های غیر جاری			
(۱,۳۸۲)	(۲۵۶)	(۱,۴۷۶)	(۲۶۵)
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی			
(۱۱۸)	-	(۱۱۸)	(۱۷۶)
سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات			
۲۷,۱۰۸	۳۹,۹۹۰	۵۱,۲۸۲	۴۵,۸۸۴
کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی			
(۱۵,۴۱۴)	(۱۰۶,۴۹۶)	۱۲۷,۷۹۵	(۹,۶۱۰)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا			
(۵۴۳)	(۴,۳۴۸)	(۵۴۳)	(۴,۳۴۸)
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی			
۱,۱۱۲	۶,۴۶۹	۱,۱۸۳	۱,۵۲۲
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی			
(۲,۲۱۰)	(۵۷,۸۵۱)	(۱۹۵,۸۵۱)	(۹۹,۲۰۰)
افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی			
(۲۷,۶۱۴)	۲,۹۱۹	(۲۵,۴۱۴)	۶,۳۵۹
سایر			
(۳,۰۰۰)	۳,۶۶۹	(۳,۰۰۰)	۳,۶۶۹
۳,۴۰۹	۱۵,۰۸۳	۱۹,۳۴۹	۱۱,۳۶۳
نقد حاصل از عملیات			

۳۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۲ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. هیئت مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هیئت مدیره، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان صفر درصد دارد.



۱-۱-۳۷- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱,۰۸۲,۵۹۴	۱,۰۵۱,۵۶۲	۱,۳۸۷,۲۳۹	۱,۳۱۸,۶۷۵	جمع بدهی ها
(۶۷,۱۴۱)	(۳۹,۱۷۱)	(۷۲,۹۷۵)	(۵۰,۶۷۴)	موجودی نقد
۱,۰۱۵,۴۵۳	۱,۰۱۲,۳۹۱	۱,۳۱۴,۲۶۴	۱,۲۶۸,۰۰۱	خالص بدهی
۲۸۰,۰۲۷	۴۰۰,۷۵۸	۴۲۷,۲۰۶	۴۸۴,۲۴۹	حقوق مالکانه
۳۶۳	۲۵۳	۳۰۸	۲۶۲	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۳۷- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی به صورت غیر مستقیم قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز موارد زیر را بکار می گیرد:

۳-۳۷- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام نمی دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار گیرد اما افزایش سطح عمومی قیمتها که ناشی از تغییرات نرخ ارز است، بر عملکرد شرکت تاثیر می گذارد. جهت مدیریت ناشی از مورد مذکور شرکت سعی در استفاده از قطعات تولید داخل جهت مدیریت و کنترل هزینه تعمیر و نگهداری کسندنه ها و چانه زنی با مشتریان جهت همسو کردن تورم ناشی از افزایش نرخ ارز با نرخ خدمات مورد ارائه می نماید.

۴-۳۷- ریسک سایر قیمتها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاریها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاریها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاریها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۵-۳۷- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط هیئت مدیره بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی مستمر براساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
بازرگانی پتروشیمی بین الملل	۹,۳۶۷	۹,۳۶۷	.
پتروشیمی امیرکبیر	۲,۲۶۳	۲,۲۶۳	.
پتروشیمی مروارید	۱,۴۳۹	۱,۴۳۹	.
پتروشیمی بوعلی سینا	۶۴۱	۶۴۱	.
پتروشیمی لرستان	۲۱۳	۲۱۳	.
سایر	۱,۸۲۶	۱,۸۲۶	.
جمع	۱۵,۷۴۹	۱۵,۷۴۹	.

۶-۳۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سبده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، با توجه به اینکه اکثر مطالبات و بدهیهای شرکت کوتاه مدت می باشد، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	جمع
۱۷,۸۴۱	۱۷,۸۴۱	۷۷,۷۲۳	۱۳۰,۶۶۰	.	۲۲۶,۲۲۴
۱۸,۸۱۹	۱۸,۸۱۹	۶۳,۰۰۴	۳۳۹,۹۴۳	۲۷۲,۸۷۰	۶۹۴,۶۳۶
.	.	۳,۹۳۷	۱۳,۱۲۵	.	۱۷,۰۶۲
.	.	۱۲,۶۷۴	.	.	۱۲,۶۷۴
.	.	۱۵,۹۳۶	.	.	۱۵,۹۳۶
۳۶,۶۶۰	۳۶,۶۶۰	۱۵۷,۲۳۸	۴۸۳,۷۲۸	۲۷۲,۸۷۰	۹۶۶,۵۲۲



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۸- وضعیت ارزی

روپیه پاکستان	دلار امریکا	یادداشت
۱۹,۷۳۰	۲۰,۷۸۶	۲۴ موجودی نقد
	۶۱۴,۹۱۹	۱۹ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۹,۷۳۰	۶۳۵,۷۰۵	جمع دارایی های پولی ارزی
۰	(۴۷۱,۰۵۸)	۲۹ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	(۴۷۱,۰۵۸)	جمع بدهی های پولی ارزی
۱۹,۷۳۰	۱۶۴,۶۴۷	خالص دارایی های پولی ارزی در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۷۱	۴۷,۳۲۶	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی (میلیون ریال)
۳۰	۵۲,۵۸۳	خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۳۸-۱- ارز حاصل از فروش خدمات و ارز مصرفی برای خرید خدمات گروه ، طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ
دلار امریکا
۲۸۰,۵۹۰
۲۵۸,۴۵۰

فروش و ارائه خدمات
خرید خدمات



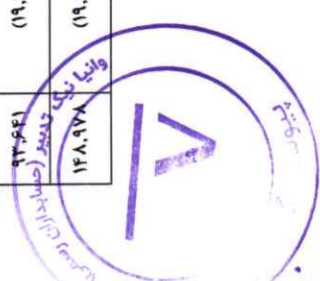
شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۹- معاملات با اشخاص وابسته
۳۹-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	نحوه تعیین قیمت	خرید	هزینه بازنشتگی پیش از موعد	فروش	
واحد تجاری اصلی	شرکت بازرگانی پتروشیمی	سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره	دریافت خدمات ترانزیت	خدمات حمل، ترخیص و انبارداری	قرارداد	۳۱	۰	۵,۳۰۲	
شرکت های همگروه	پتروشیمی ارومیه	عضو مشترک هیئت مدیره شرکت سهامدار پتروشیمی ارومیه	-	حمل محصولات	قرارداد	۰	۰	۴۹,۰۱۴	
	پتروشیمی تخت جمشید	عضو مشترک هیئت مدیره	-	خدمات حمل و ترخیص	قرارداد	۰	۰	۱,۰۳۱	
		جمع				۳۱	۰	۵۵,۳۳۷	
سایر اشخاص وابسته	پتروشیمی لاله	سایر اشخاص وابسته	-	خدمات حمل و ترخیص و انبارداری	قرارداد	۰	۰	۴۵,۰۶۷	
	پتروشیمی خوزستان	سایر اشخاص وابسته	-	حمل محصولات	قرارداد	۰	۰	۱۲,۴۷۷	
	پتروشیمی بندرامام	سایر اشخاص وابسته	-	حمل محصولات	قرارداد	۰	۰	۲۴,۶۷۲	
	پتروشیمی آروند	سایر اشخاص وابسته	-	خدمات حمل و ترخیص	قرارداد	۰	۰	(۴۴۰)	
	پتروشیمی تخت جمشید پارس عسلویه	سایر اشخاص وابسته	-	حمل محصولات	قرارداد	۰	۰	۴,۳۹۱	
	کود شیمیایی آوره لردگان	سایر اشخاص وابسته	-	حمل محصولات	قرارداد	۰	۰	۱,۷۶۶	
	MBA	سایر اشخاص وابسته	-	خدمات حمل و ترخیص	قرارداد	۰	۰	۵,۸۰۸	
	امور صندوقهای بازنشستگی و رفاه کارکنان نفت	سایر اشخاص وابسته	بازنشتگی پیش از موعد کارکنان	-	اعلام بدهی	۰	(۱۹,۹۳۲)	۰	
			جمع				۰	(۱۹,۹۳۲)	۳۳,۶۴۱
			جمع کل				۳۱	(۱۹,۹۳۲)	۱۴۸,۹۷۸



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

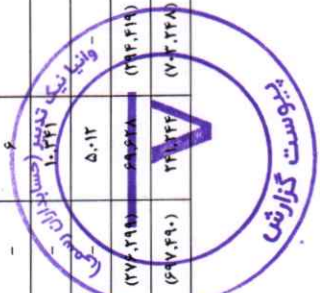
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۹-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

بدهی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		دریافت	بیش پرداختی ها	سایر پرداختی ها	برداختی های تجاری	بیش پرداختی ها	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
	طلب	خالص	بدهی	طلب									
(۳۸۱,۱۹۵)	-	(۳۸۵,۸۴۹)	-	-	-	-	(۳۱۱,۲۴۴)	(۸۳,۹۲۰)	-	۹,۳۲۵	-	شرکت بازرگانی پتروشیمی	واحد تجاری اصلی
(۳۹,۹۹۶)	-	(۱۶,۴۹۶)	-	-	-	-	-	(۱۶,۴۹۶)	-	-	-	شرکت خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس	اشخاص وابسته
-	۱۲۶,۰۱۶	-	۱۳۵,۹۵۲	-	-	-	-	(۲,۵۲۸)	-	۱۴,۴۴۸	۱۲۴,۰۳۲	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	
-	۱۲	(۶,۴۸۴)	-	-	-	-	-	(۶,۴۸۴)	-	-	-	شرکت پترو همکاران سورین آژند	
(۴۲۱,۱۹۱)	۱۲۶,۰۲۸	(۴۰۸,۸۲۹)	۱۳۵,۹۵۲	-	-	(۳۱۱,۲۴۴)	(۱۰۹,۴۳۸)	-	-	۲۲,۷۷۲	۱۲۴,۰۳۲	جمع	
-	۱۸,۰۸۶	-	۱۸,۰۸۶	-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۸۵	۲,۶۰۱	پتروشیمی تندگوگان	شرکت های همگروه
-	۴,۸۰۰	-	۲۸,۴۵۲	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۴۵۲	پتروشیمی ارومیه	
•	۲۲,۷۰۲	-	۱۶,۶۴۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۴۶	پتروشیمی تخت جمشید	
-	۴۵,۵۸۸	-	۶۲,۱۸۴	-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۸۵	۴۷,۶۹۹	جمع	
-	۱۲,۱۱۷	-	۲۹,۴۵۸	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۱۰	۱۹,۴۴۸	پتروشیمی لاله	سایر اشخاص وابسته
-	۸,۵۱۵	-	۱۱,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۴۶۰	پتروشیمی بندرامام	
-	۲,۱۲۹	-	۲,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۵۰	پتروشیمی اروند	
-	۶,۲۸۶	-	۶,۲۸۶	-	-	-	-	-	-	-	۶,۲۸۶	پتروشیمی گرمانشاه	
(۲۱,۵۵۰)	-	(۲۱,۵۵۰)	-	-	-	(۲۲,۰۰۰)	-	-	-	-	۴۵۰	پتروشیمی ایلام	
-	۷۶۰	-	۱,۰۲۷	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۷	پتروشیمی کارون	
-	-	-	۱۸,۱۵۱	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۱۵۱	پتروشیمی خوزستان	
-	۳,۲۸۶	-	۲,۹۷۱	(۵۴۵)	(۵۴۵)	-	-	-	-	-	۳,۵۱۶	آبادانا پترو بازرگان	
(۲۵۲,۷۴۹)	-	(۲۷۲,۸۶۹)	-	-	-	(۲۷۲,۸۶۹)	-	-	-	-	-	امور صندوقهای بازنشستگی و رفاه کارکنان نفت	
-	۲۱,۰۷۶	-	۲۷,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۹۸۵	MBA	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت مهندسی و تامین قطعات (اسپک)	
-	۵,۰۱۲	-	۳۲,۴۸۱	-	-	(۲,۰۴۱)	-	-	-	-	۲,۰۱۲	شرکت تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس	
(۲۷,۲۹۵)	-	(۲۷,۲۹۵)	۱۳۳,۸۸۱	(۵۴۵)	(۵۴۵)	(۲۹۶,۹۱۰)	-	-	-	۲۴,۵۲۲	۹۳,۲۸۵	سایر اشخاص وابسته	
(۶۹۷,۴۹۰)	۲۴,۲۴۴	(۷۴۳,۲۴۸)	۳۲۴,۰۱۷	(۵۴۵)	(۵۴۵)	(۶۰۸,۱۵۴)	(۱۰۹,۴۳۸)	-	-	۸۲,۷۹۰	۲۶۵,۱۱۶	جمع کل	

هیچگونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ شناسایی نشده است.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۹-۲ - معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

فروش	هزینه بازنشستگی پیش از موعد	خرید	پرداخت وجه	نحوه تعیین قیمت	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماه ۱۳۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۵,۳۰۲	۰	۳۱	۳,۴۰۱	قرارداد	خدمات حمل، ترخیص و انبارداری	اجاره انبار	✓	سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره	شرکت بازرگانی پتروشیمی	واحد تجاری اصلی
۰	۰	۰	۰	-	-	-	✓	شرکت تابعه	شرکت امتداد زنجیره پایدار	شرکت های فرعی
۱۱	۰	۱۰,۰۰۰	-	قرارداد	اجاره تانکر	خرید تانکر	✓	شرکت تابعه و مشترک هیئت مدیره	شرکت خدمات جهان دنیز کالا	شرکت های فرعی
۵,۳۱۳	۰	۱۰,۰۳۱	۳,۴۰۱					جمع		
۴۹,۰۱۴	۰	۰		قرارداد	حمل محصولات	حمل محصولات	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	پتروشیمی ارومیه	شرکت های همگروه
۱,۰۲۱	۰	۰		قرارداد	خدمات ترخیص	خدمات ترخیص	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	پتروشیمی تخت جمشید	شرکت های همگروه
۵۰,۲۵	۰	۰						جمع		
۴۵,۰۶۷	۰	۰		قرارداد	خدمات حمل و ترخیص و انبارداری	خدمات حمل و ترخیص و انبارداری		سایر اشخاص وابسته	پتروشیمی لاله	سایر اشخاص وابسته
۱۲,۴۷۷	۰	۰		قرارداد	حمل محصولات	حمل محصولات		سایر اشخاص وابسته	پتروشیمی خوزستان	
۲۴,۶۷۲	۰	۰		قرارداد	حمل محصولات	حمل محصولات		سایر اشخاص وابسته	پتروشیمی بندرامام	
۴۰۸	۰	۰		قرارداد	حمل محصولات	حمل محصولات		سایر اشخاص وابسته	پتروشیمی تخت جمشید پارس عسلویه	
۵۶۳	۰	۰		قرارداد	حمل محصولات	حمل محصولات		سایر اشخاص وابسته	کود شیمیایی اوره لردگان	
۰	(۱۹,۹۳۲)	۰		اعلام بدهی	-	بازنشستگی پیش از موعد کارکنان		سایر اشخاص وابسته	امور صندوق های بازنشستگی و رفاه کارکنان تفلیت	
۸۳,۱۸۷	(۱۹,۹۳۲)	۰						جمع		
۱۳۸,۵۳۵	(۱۹,۹۳۲)	۱۰,۰۳۱	۳,۴۰۱					جمع کل		

۳۸-۲-۱ - ارزش منصفانه معاملات تفاوت با اهمیت با مبلغ معامله نداشته است.



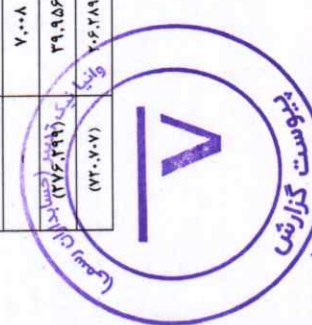
شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توفیقی صورت های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۹-۴ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		پیش دریافت ها	سایر پرداختی ها	پرداختی های تجاری	پیش پرداخت ها	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
	طلب	بدهی								
(۴۰۴,۴۱۲)	-	(۳۸۵,۸۴۹)	-	(۳۱۱,۲۴۴)	(۸۳,۹۳۰)	-	۹,۳۲۵	-	شرکت بازرگانی پتروشیمی	واحد تجاری اصلی
-	۹,۸۵۲	-	-	-	-	-	-	۶,۷۰۹	شرکت خدمات جهان دینار کالا	شرکت های فرعی
-	۶,۶۲۸	-	-	-	-	-	-	۹۷۳	شرکت امتداد زنجیره پایدار	
(۴۰۴,۴۱۲)	۱۶,۴۹۰	(۳۸۵,۸۴۹)	-	(۳۱۱,۲۴۴)	(۸۳,۹۳۰)	-	۹,۳۲۵	۷,۶۸۲	جمع	
-	۱۲	(۶,۴۸۴)	-	-	(۶,۴۸۴)	-	-	-	شرکت پترو همکاران سورین آژند	
(۳۹,۹۹۶)	-	(۱۶,۴۹۶)	-	-	(۱۶,۴۹۶)	-	-	-	شرکت خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس	اشخاص وابسته
-	۱۲۶,۰۱۶	-	-	-	(۲,۵۲۸)	-	۱۴,۴۴۸	۱۲۴,۰۲۲	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	
-	-	۹,۳۶۷	-	-	-	-	-	۹,۳۶۷	بازرگانی پتروشیمی بین الملل	
(۳۹,۹۹۶)	۱۲۶,۰۲۸	(۱۳,۶۱۳)	-	-	(۲۵,۵۰۸)	-	۱۴,۴۴۸	۱۳۳,۳۹۹	جمع	
-	۱۸۰,۰۸۶	-	-	-	-	-	۱۵,۴۸۵	۲,۶۰۱	پتروشیمی تندگوگان	
-	۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	۲۸,۴۵۲	پتروشیمی آروسیه	شرکت های همگروه
-	۹۲۹	-	-	-	-	-	-	۹۹۵	پتروشیمی تخت جمشید	
-	۳۳,۸۱۵	-	-	-	-	-	۱۵,۴۸۵	۳۲,۰۲۸	جمع	
-	۱۲,۱۱۷	-	-	-	-	-	۱۰,۰۱۰	۱۶,۵۴۹	پتروشیمی لاله	
-	۸,۵۱۵	-	-	-	-	-	-	۱۱,۴۶۰	پتروشیمی بندرامام	
-	۱,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	۱,۷۹۹	پتروشیمی اروند	
(۳۱,۵۵۰)	-	-	-	(۳۲,۰۰۰)	-	-	-	۴۵۰	پتروشیمی ایلام	
-	۶,۲۸۶	-	-	-	-	-	-	۶,۲۸۶	پتروشیمی کرمانشاه	
-	۷۶۰	-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۷	پتروشیمی کارون	
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۱۵۱	پتروشیمی خوزستان	
-	۶	-	-	-	-	-	۶	-	شرکت مهندسی تامین قطعات (اسپک)	
(۲۵۴,۷۴۹)	۳,۳۸۶	-	-	-	-	-	-	۳,۵۱۶	آبادانا پترو بازرگان	
-	۷,۰۰۸	-	-	-	-	-	۳۴,۵۱۶	۱,۴۶۱	امور صندوق های بازنگری و رفاه کارکن نفت	
۳۹,۹۵۶	-	(۳۷۲,۸۶۹)	-	(۲۷۲,۸۶۹)	-	-	۴۴,۵۳۲	۶۰,۶۹۹	سایر اشخاص وابسته	
(۷۲۰,۷۰۷)	۲۰۶,۲۸۹	(۶۷۲,۳۳۱)	-	(۶۰۶,۱۱۳)	(۱۰,۹۳۸)	-	۸۲,۷۹۰	۲۳۲,۸۲۸	جمع کل	

۳۹-۴-۱ - هیچگونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ شناسایی نشده است.



۴۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۰-۱- تعهدات سرمایه ای شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۴۴,۱۷۳ میلیون ریال جهت خرید تانکر و مخزن می باشد.

۴۰-۲- شرکت فاقد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت (تضامین اعطایی) می باشد و سایر بدهیهای احتمالی شامل موارد زیر

۴۰-۲-۱- آخرین وضعیت بدهی مالیات بر ارزش افزوده و جرایم موضوع ماده ۱۶۹ اصلاحی مصوب ۳۱ تیر ۱۳۹۴ مربوط به شرکت اصلی در تاریخ تهیه این گزارش به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

مطالبه شده بابت اصل	مطالبه شده بابت جرائم	پرداخت شده	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی	
۱,۷۶۰	۱۶,۸۷۷	۱,۱۵۶	۱۷,۴۸۱	۱۳۹۳
۳,۷۰۹	۱۵,۷۲۸	۲,۷۸۱	۱۶,۶۵۶	۱۳۹۴
۵۳,۸۶۵	۷۱,۳۴۲	۱۴,۴۵۷	۱۱۰,۷۵۰	۱۳۹۵
۴۴,۶۶۸	۱۱,۱۴۱	۳۵,۳۷۹	۲۰,۴۳۰	۱۳۹۶
۵۱,۳۰۰	۲۶,۲۹۳	۳۰,۷۸۲	۴۶,۸۱۱	۱۳۹۸
۴۳,۷۳۸	۴,۰۲۶	۳۶,۶۱۴	۱۱,۱۵۰	۱۳۹۹
۱۹۹,۰۴۰	۱۴۵,۴۰۷	۱۲۱,۱۶۹	۲۲۳,۲۷۸	
۹,۹۴۰	۰	۰	۹,۹۴۰	جرایم موضوع ماده ۱۶۹ سال ۱۳۹۸
۵,۲۸۸	۰	۰	۵,۲۸۸	جرایم موضوع ماده ۱۶۹ سال ۱۳۹۹
۲۱۴,۲۶۸	۱۴۵,۴۰۷	۱۲۱,۱۶۹	۲۳۸,۵۰۶	جمع

۴۰-۲-۲- سازمان امور مالیاتی جهت شرکت فرعی خدمات جهان دنیز کالا برای مالیات و عوارض ارزش افزوده سال های ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ طبق برگ های مطالبه مالیات ارزش افزوده، جمعاً مبلغ ۲۲۴,۵۲۵ میلیون ریال بابت اصل مالیات و مبلغ ۸,۶۸۷ میلیون ریال بابت جرائم متعلقه مطالبه کرده است. شرکت مذکور به برگ های مطالبه مالیات ارزش افزوده اعتراض کرده و برای آن ها ذخیره ای در حساب ها منظور نکرده است.

۴۰-۲-۳- شرکت از بابت عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ مورد رسیدگی سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته است.

۴۰-۲-۴- در شرکت فرعی جهان دنیز کالا قرارداد با شرکت پتروشیمی جم توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ مطالبه به میزان ۲۰۰ میلیارد ریال صادر شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. هیات تجدیدنظر طی نامه ای از شرکت پتروشیمی درخواست مدارک و مستندات بابت رسیدگی مجدد را نموده است. طبق نظر کارشناس بیمه شرکت بخش عمده مبلغ مطالبه شده مرتفع خواهد گردید.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۴۰- دعاوی حقوقی گروه و شرکت به شرح ذیل می باشد:

۳-۴۰-۱- ابلاغ رای داور مبنی بر محکومیت این شرکت به مبلغ ۲.۶۵۸.۳۵۰ دلار از بابت عدم اجرای تعهدات قراردادی فیما بین با کمپانی مازان که طی اظهارنامه شماره ۱۳۹۹۲۲۰۰۰۱۴۷۲۷۶۲ به تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۳ به این شرکت ابلاغ، که این شرکت در مهلت قانونی اقدام به تنظیم دادخواست به خواسته ابطال رای داور را مطرح نمود که موضوع در شعبه ۱۰۶ مجتمع قضایی عدالت مورد رسیدگی قرار گرفته و النهایه منجر به صدور دادنامه به شماره ۱۴۰۰۶۸۳۹۰۰۱۱۱۶۱۹۶۶ به تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۰ بنفع این شرکت و بی حقی شرکت مذکور صادر گردید که شرکت مازان به رای دادگاه اعتراض نموده و موضوع در شعبه ۳۷ دادگاه تجدید نظر به منظور رسیدگی مجدد ارسال گردیده و در جریان رسیدگی می باشد.

۳-۴۰-۲- دعوی احدی از پرسنل شرکت مبنی بر پرداخت سنوات خدمت منجر به صدور رای به مبلغ ۶,۵۵۹ میلیون ریال به نفع پرسنل گردید که شرکت به رای مذکور نزد دیوان عدالت اداری اعتراض نموده و اعتراض شرکت وارد و موجه دانسته و دیوان ضمن نقض رای مورد شکایت، موضوع جهت بررسی مجدد به هیات حل اختلاف اداره کار ارجاع گردید که تا تاریخ تایید صورتهای مالی موضوع منجر به نتیجه نهایی نشده است.

۳-۴۰-۳- دعوی این شرکت علیه شرکت تعاونی عطا اندیشه کاران به اتهام خیانت در امانت منجر به کد رهگیری به شماره ۱۴۰۱۲۲۰۹۶۳۰۲۳۳۷۳ در دادسرا ناحیه ۱۰ عمومی و انقلاب مبنی بر سرقت تعداد ۱۰ دستگاه Abs از روی تانکرهای این شرکت گردیده و در جریان رسیدگی و تحقیقات اولیه توسط مراجع ذیربط می باشد.

۴۱- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که موجب تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشای آن باشد، به وقوع نپیوسته است.





Vania Nic Tadbir

Certified Public Accountants (CPAs)

● Audit , Accounting Firm &
Management Consultant

مشهد: بلوار جانباز، جنب بانک پارسیان، برج آسمان، طبقه ۵ واحد

۹۱۹۷۷۱۳۱۱۱

کد پستی :

فکس: ۰۵۱-۳۷۶۶۴۳۴۱

تلفن: ۰۵۱-۳۷۶۶۴۳۴۰

**Mashhad: Fifth Floor Next to Bank Parsian, Aseman
Tower, Janbaz blvd. P.C.:9197713111
Tel:+98 51 37664340 Fax:+98 51 37664341**

تهران: بلوار آفریقا (جردن)، پایین تر از مدرس، خیابان گلدان، پلاک ۸، واحد ۲

۱۹۶۶۸۸۳۴۷۴

کد پستی :

فکس : ۲۲ ۰۳ ۱۴ ۸۷

تلفن : ۲۲ ۰۳ ۱۴ ۷۶ - ۷

**Tehran: Unit 3, No. 8, Goldan St, Africa Blv. (Jordan)
P.C. : 1966883474
Tel:+982122031476-7 Fax:+982122031487**