

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرگانی قانونی

به افتخام

صورتهای مالی و بادداشت‌های همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
الف - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۶
ب - صورتهای مالی و یادداشت‌های همراه آن	۱ الی ۶۱

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

۱ - ترازنامه شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰ و صورتهای سود و زیان و صورت جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۲۸ پیوست که توسط هیأت مدیره تهیه و تائید شده، مورد حسابرسی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت است و مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مذبور براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت می‌باشد.

۲ - حسابرسی این سازمان براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند که این سازمان، حسابرسی را چنان برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود اشتباه یا تحریفی یا اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول به دست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه‌ای به شواهد و مدارک پشتونه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است، به گونه‌ای که همراه با سایر رسیدگیها، مبنایی معقول برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی فراهم آورد.

۳ - به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.



۴ - در صورتهای مالی سودی از محل عملکرد سال مالی مورد گزارش جهت تقسیم بین سهامداران پیشنهاد نشده است. در این خصوص نظر مجمع عمومی شرکت را به ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر لزوم تقسیم حداقل ده درصد از سود خالص سال جلب می نماید.

۵ - در خصوص درآمد حاصل از ارائه خدمات و بهای تمام شده آن، نظر استفاده کنندگان از صورتهای مالی شرکت را به موارد زیر جلب می نماید:

۱-۵ - خدمات تولیدی شرکت ماهیت کارمزدی داشته و در واقع مواد اولیه اصلی (نفت خام و مایعات گازی) و محصولات تولیدی شرکت متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران می باشد. همچنین نرخ کارمزد خدمات تولید انواع محصولات تولیدی شرکت هر ساله توسط مالک محصولات و تنها سهامدار شرکت تعیین می گردد که نرخهای کارمزد مزبور در مورد انواع محصولات مشابه در پالایشگاههای مختلف نیز یکسان نمی باشد. بنابراین درآمد اصلی سالانه شرکت لزوماً از مکانیزم بازار و موائز اقتصادی تعیین ننموده و در واقع درآمد سالانه هر پالایشگاه تابعی از سیاستهای مدیریت کلان شرکت مادر محسوب می گردد.

۲-۵ - اگرچه سیستم هزینه یابی شرکت و تسهیم هزینه ها به مراکز تولیدی و خدماتی و اداری و عمومی و همچنین تعیین بهای تمام شده هر یک از محصولات (یادداشت شماره ۱۹-۳ همراه صورتهای مالی)، هر ساله با نگرشهای جدید از نظر کیفی رو به تکامل می باشد، معهذا ضرورت دارد که درجهت افزایش در کیفیت ارائه اطلاعات به منظور قابل استفاده تر شدن آنها، کماکان بررسیهای لازم ادامه و به حیطه عمل درآید. خاطر نشان می سازد باعنایت به اینکه مواد اولیه و محصولات تولیدی شرکت از نظر مالکیت جنبه امنی دارد، از بابت بهای مواد اولیه اصلی و مصرف آنها در تولیدات شرکت (شامل نفت خام و مایعات گازی) ثبتی در حسابهای شرکت صورت نمی پذیرد.



۶ - ضمن بررسیهای به عمل آمده ملاحظه گردید که بخشی از موجودی مواد و کالا را کد و کم مصرف بوده و بخش دیگری از موجودیهای شرکت نیز بدلیل کمبود محل مناسب در فضای بازنگهداری می‌شوند که تحت تأثیر مستمر عوامل جوی قرار گرفته و درحال پوسیدگی شدید می‌باشدند لذا ضرورت دارد که هیأت مدیره شرکت تمهیدات لازم را درخصوص جلوگیری از خرید کالای مازاد بر نیاز، تعیین تکلیف اقلام کم مصرف و همچنین از بین رفتن موجودیها به عمل آورند. ضمناً توصیه می‌شود که کالاهای مازاد در اختیار مقاضیان دیگر شرکتهای حوزه صنعت نفت قرار گرفته و در صورت عدم نیاز نسبت به فروش آنها از طریق مزایده اقدام شود.

۷ - ضمن رسیدگیهای به عمل آمده مشخص گردید چهار دستگاه وسیله نقلیه استقلالی از طرح احداث پالایشگاه در حسابها ثبت نمی‌باشد، همچنین استناد مالکیت تعدادی از وسائط نقلیه سبک و سنگین مورد استفاده شرکت در اختیار این سازمان قرار نگرفته مضافاً استناد مالکیت ۵ دستگاه از وسائط نقلیه نیز به نام شرکت ملی نفت ایران و شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران می‌باشد.

۸ - براساس رسیدگیهای انجام شده مشخص گردید، مقادیری تجهیزات بیمارستانی که در سنتوات قبل و سال موردنرسیدگی توسط شرکت خریداری گردیده و به مبلغ ۵۴۱/۷ میلیون ریال در حساب، داراییهای ثابت ثبت شده تحويل شرکت خدمات عمومی بهداشت، صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت گردیده است.

۹ - همانگونه که در یادداشتهاي ۶ و ۸ همراه صورتهای مالی منعکس می‌باشد، موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت شرکت و همچنین مجموعه ساختمانها، تأسیسات فنی پالایش و موجودی مواد ذخیره دائم متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران در پایان سال موردنرسیدگی ناقد هرگونه پوشش بیمه‌ای می‌باشد.

۱۰ - ارقام مندرج در ترازنامه و طبقه‌بندی آنها نمایانگر این واقعیت است که ساختار مالی شرکت از وضعیت مناسبی برخوردار نبوده و ضرورت دارد تصمیمات مناسبی جهت اصلاح ساختار



مالی شرکت منطبق با حجم فعالیتهای شرکت و سرمایه در گردش و ثابت مورد نیاز، اتخاذ گردد. باعثیت به ساختار مالی فعلی شرکت به شرح ترازنامه پیوست، رقم عمدہ‌ای از بدهیهای شرکت به دلیل فقدان منابع مالی قابل پرداخت نمی‌باشد.

۱۱- مواردیکه هیأت مدیره شرکت براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۸۰/۴/۲۵، موظف به اجرای آنها بوده لیکن اقدامات انجام شده تا تاریخ تنظیم این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده به شرح زیر می‌باشد:

۱۱-۱- ثبت تمامی لوازم، قطعات و کالاهای تحويلی از طرح احداث پالایشگاه.

۱۱-۲- ارائه کلیه اسناد مالکیت دارائیهای غیرمنقول.

۱۱-۳- اصلاح ساختار و مالی و افزایش سرمایه.

۱۱-۴- بیمه اموال و تأسیسات.

۱۲- گزارش تطبیق عملیات سال منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰ که در اجرای بند الف تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۳۸۰ کل کشور با بودجه اصلاحی مصوب مندرج در یادداشت ۳۲ همراه صورتهای مالی، تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد زیر نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است:

۱۲-۱- مقایسه اهداف کمی با تولید واقعی که در یادداشت ۳۵ همراه صورتهای مالی ارائه گردیده است، برآساس اطلاعات دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران بوده و مصوبات مجامع عمومی درخصوص تصویب بودجه‌های شرکت فاقد چنین اهدافی بوده، لذا مبانی سنجش اطلاعات مذکور برای این سازمان نامشخص می‌باشد.



۱۲-۲ - بودجه درآمد و هزینه شرکت طبق ردیف ۲۰۱۷۰ قسمت ششم قانون بودجه کل

کشور با یکدیگر برابر و معادل ۷۸۷میلیون ریال تعیین گردیده، ممehذا

براساس بودجه اصلاحی شرکت به مبلغ ۷۲۲میلیون ریال تغییر یافته است.

مضارفاً درآمد واقعی شرکت بر بنای بودجه آن که برابر با هزینه ها درنظر گرفته شده

تحقیق نیافت و درآمد تحقق یافته شرکت حاصل ضرب مقادیر تولید برآورده توسط

شرکت پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (در صورتیکه تولید واقعی بیش از

تولید برآورد می باشد) و یا مقادیر واقعی تولید (در صورتیکه تولید واقعی کمتر از

مقدار برآورد می باشد) در نرخهای حق الزحمه پس از کسر بودجه ارزی مصرف

نشده، بدست آمده است. علاوه بر مطالب مذکور جمع هزینه های مندرج در

صورت سود و زیان مبلغ ۲۰/۵ میلیون ریال بیشتر از جمع هزینه های واقعی

منعکس در جدول مقایسه ای عملکرد با بودجه مصوب می باشد که علت آن عدم

درج خدمات پالایشی تکمیل نشده در جدول مقایسه ای مزبور بوده است. خاطر

نشان می سازد که تا تاریخ تهیه این گزارش ارقام بودجه اصلاحی درآمد و هزینه

شرکت به تفکیک هزینه ها که مورد تائید سازمان مدیریت و برنامه ریزی واقع شده

باشد، به این سازمان ارائه نگردیده است و متذکر می گردد که ارقام مندرج در گزارش

تطبیق یاد شده براساس صور تجلیسه مجمع عمومی مورخ ۱۳۸۰/۸/۱۳ (که

براساس آن بودجه اصلاحی شرکت مورد تصویب قرار گرفته) تهیه شده است.

۱۲-۳ - گزارش تطبیق ۶ میلیات بودجه سرمایه ای شرکت، با هزینه های انجام شده بشرح

یادداشت ۳۴ همراه صورتهای مالی منعکس می باشد. به اطلاع می رسانند که بودجه

سرمایه ای شرکت در اصلاحیه بودجه مصوب سال ۱۳۸۰ به مبلغ ۴۷۴میلیون ریال معادل هزینه استهلاک اموال منتقل و غیر منتقل در اختیار شرکت

پیش یافته شده است. (اموال غیر منتقل در سال مورد رسیدگی به شرکت منتقل

نگردیده است) از این بابت بشرح جدول یادداشت ۸ همراه صورتهای مالی به مبلغ

۹/۹۳۱۶ میلیون ریال تحقق یافته و اضافات دارایی های ثابت شرکت نیز به همان

میزان بوده است. شایان ذکر است که تا تاریخ تهیه این گزارش بودجه سرمایه ای

اصلاحی شرکت که به تائید سازمان مدیریت و برنامه ریزی رسیده باشد در اختیار

این سازمان قرار نگرفته است.



۱۳ - معاملات مندرج در ردیف "ائف" یادداشت ۳۸ همراه صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. به نظر این سازمان، اینگونه معاملات در چارچوب روابط خاص نیما بین شرکتهای تحت پوشش حوزه صنعت نفت صورت پذیرفته است.

۱۴ - گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

سازمان حسابرسی

به تاریخ: ۱۰ تیر ماه ۱۳۸۱

فریبود طاهری محمد صفری





مکتب فنی و پژوهشی آذربایجان شرقی

نامه تعلیق

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

جمع عمومی عادی صاحبان سهام

احتراماً،

به پیوست صورتهای مالی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۸۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه	شرح
۱	۱- تراز نامه
۲	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود و زیان انباشت
۴	۳- صورت جریان وجوده نقد
۵	۴- یادداشت‌های توضیحی: الف: تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب: مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ: خلاصه اهم رویدهای حسابداری
۸-۴۲	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی
۴۳-۴۹	ث: صورتهای عملکردمقداری مواد خام دریافتی، فرآوردهای تحويل شده و مواد افزودنی
۵۰-۵۴	ج: صورتهای متابیه‌ای بودجه مصوب و هزینه‌های جاری
۵۵	ج: تعهدات و رویدادها
۵۵-۶۱	ح: فهرست معاملات با اشخاص وابسته
	صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۱/۲/۲۲ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

نام و نام خانوادگی	سمت	اعضاء
محمد زالی	رئيس هیئت مدیره	
سید علی میرمحمدی	عضو اصلی هیئت مدیره	
سیدنورالدین شهنازیزاده	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
سید محسن علاقه‌بنده‌حسینی	مدیر عملیات و عضو هیئت مدیره	
بیژن مطابی	عضو على البعل هیئت مدیره	
احمدرضا	مدیر امور مالی و عضو على البعل هیئت مدیره	
سازمان حسابرس گزارش		

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

توازن‌نامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

دارائیها	یادداشت ۱۳۸۰/۱۲/۲۹	ریال	یادداشت ۱۳۷۹/۱۲/۳۰	ریال	(تجدید ارانه شده)
دارائیهای جاری:					
موجودی نقد					
حسابهای و استناد پرداختی					
پیش دریافتها					
واسطه انتقال دارائیها					
ذخیره مالیات					
جمع بدھیهای جاری					
بدھیهای غیرجاری:					
حسابهای و استناد پرداختی بلند مدت					
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان					
جمع بدھیهای غیرجاری					
دارائیهای غیرجاری:					
دارائیهای ثابت مشهود					
مسایر دارائیها					
جمع دارائیهای غیرجاری					
حقوق صاحبان سهام:					
سرمایه ثبت شده (۱۰۰۰۰۰۰۰ ریالی) ۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال	۱۶	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰		
کسر می‌شود:					
تعهد صاحبان سهام					
پرداخت شده					
اندوفته قانونی					
اندوفته مخصوص					
سود انباشته					
جمع بدھیهای و حقوق صاحبان سهام					
جمع دارائیها					

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۸ مندرج در صفحات ۱ تا ۶۱ جزو لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

(تجدید ارائه شده)

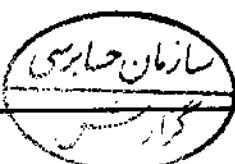
سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰	بادداشت	
ریال	ریال	ریال	
۴۶۳ ر.۱۹۳۰۰۴۰۶۹۰	۲۲۳ ر.۴۹۲۳۸۵۷۵	۱۹	درآمد حاصل از ارائه خدمات کسر میشود:
(۱۸۲ ر.۸۶۹۰۸۹۰۶۳۷)	(۱۸۴ ر.۵۴۰۵۴۰۴۸۲۵۶۶)	۲۰	بهای تمام شده خدمات ارائه شده، سود ناخالص
۸۰ ر.۱۴۴۰۰۵۳	۴۹ ر.۴۲۸۵۶۳۰۹		کسر میشود:
(۳۹۸ ر.۳۹۱۷۴۷۴۰۶۹۸)	(۴۴ ر.۳۱۷۹۲۳۳۱۹)	۲۱	هزینه های اداری و عمری سودناشی از فعالیتهاي عادي قبل از ماليات
۴۸ ر.۶۳۱۲۶۹۰۵۵	۵۰ ر.۱۲۰۰۷۷۹۰		ماليات سود فعالیتهاي عادي
(۲۸ ر.۸۵۸۳۱۴۰۷۷)	(۱۰ ر.۶۵۰۷۷۷۰۸۲۲)		سود ناخالص
۱۹ ر.۷۷۲۰۹۵۴۰۷۷۸	۲۰ ر.۳۴۳۰۲۸۱۰۹۶۸		
=====	=====		

گردش حساب سود / (زیان) ابیشه

۱۹ ر.۷۷۲۰۹۵۴۰۷۷۸	۲۰ ر.۳۴۳۰۲۸۱۰۹۶۸		سود ناخالص
۱۰ ر.۹۰۷۰۷۱۳	۱۷ ر.۷۸۳۰۲۸۴۰۲۷۸		سود ابیشه در ابتدای سال
(۱۰ ر.۴۱۷۰۴۱۴۰۰)	(۱۰ ر.۵۰۰۷۰۵۶۰)	۲۲	تعديلات سنواتی
۹۳ ر.۲۷۱۰۷۰۳	۱۹ ر.۷۷۲۰۹۵۴۰۷۷۸		سود ابیشه در ابتدای سال تعدیل شده
۱۹ ر.۲۲۶۰۴۸۱	۲۲ ر.۱۱۶۰۲۲۶۰۷۴۶		سود قابل تخصیص
—	—	۱۷	اندوخته قانونی
(۹۳ ر.۲۷۱۰۷۰۳)	(۱۷ ر.۷۸۳۰۲۸۴۰۲۷۸)	۱۸	اندوخته مخصوص
—	(۱۷ ر.۷۸۳۰۲۸۴۰۲۷۸)		
۱۹ ر.۷۷۲۰۹۵۴۰۷۷۸	۵ ر.۳۲۲۰۰۵۲۰۴۴۸		سود ابیشه در پایان سال
=====	=====		

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعديلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

بادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۸ مندرج در صفحات ۱ تا ۶۱ ، جزو لاینک صورتهای مالی است .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

صورت جریان وجود نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

<u>سال ۱۳۷۹</u>	<u>سال ۱۳۸۰</u>	<u>بادداشت</u>
ریال	ریال	ریال

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص و رده نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

۵۴۰۶۰ ریال ۷۴۶۰ ریال ۱۰۹

۲۴

۲۶

مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

(۴۸۷۱ ریال ۴۴۹۰ ریال ۲۸۷۷ ریال ۳۱۴ ریال ۸۵۸ ریال ۴۶۶)

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

(۱۵۲ ریال ۳۱۶ ریال ۹۶۶ ریال ۱۵۶)

وجوه پرداختی جهت خرید سایر داراییها

(۲۰۰۰ ریال ۵۰۰)

وجوه حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود

۱۶۰ ریال ۶۶۴ ریال ۶۶۴

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

(۴۸۴ ریال ۵۹۹ ریال ۱۷۶ ریال ۵۹۹)

فعالیت‌های تأمین مالی :

کامپ تمهيد صاحبان سهام (وجوه حاصل از واریزی ۶۵٪ سرمایه)

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

(۲۵۲ ریال ۲۶۸ ریال ۲۲۳ ریال ۲۵۷ ریال ۱۱۱)

ماشه ووجه نقد در آغاز سال

(۴۲ ریال ۴۶۶ ریال ۴۶۲ ریال ۶۹۲ ریال ۱۱۲ ریال ۱۱۱)

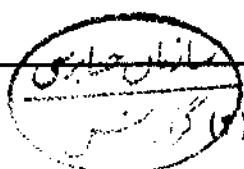
ماشه ووجه نقد در پایان سال

(۷۹۰ ریال ۷۹۰ ریال ۷۹۰ ریال ۶۹۲ ریال ۶۹۲ ریال ۱۱۲ ریال ۱۱۱)

=====

=====

بادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۸ مندرج در صفحات ۱ تا ۶۱ جزو لاینک صورت‌های مالی است.



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱ - تاریخچه فعالیت شرکت

۱ - ۱ - کلیات

شرکت پالایش نفت بندر عباس از سال ۱۳۷۵ با تغییر نام عاریتی شرکت ملی گاز مایع ایران ایجاد گردید لیکن هیچگونه فعالیتی در قالب شخصیت حقوقی یاد شده نداشته است و از طرفی با توجه به بند ن تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۳۷۷ ورفع محدودیت در تأسیس شرکتهای دولتی براساس بند الف ماده ۵ قانون اساسنامه شرکت ملی نفت ایران و بند ۴ ماده ۷ فصل دوم اساسنامه شرکت ملی پالایش و پخش فرآوردهای نفتی ایران با شخصیت حقوقی جدید تحت شماره ۱۴۴۵۱۲ در تاریخ ۲۵/۷/۱۳۷۷ به ثبت رسیده است و عملیات مالی شرکت عملاً از سه ماهه آخر سال ۱۳۷۷ شروع گردیده است. مرکز فعالیت شرکت در استان هرمزگان - شهرستان بندر عباس - کیلومتر ۲۰ جاده شهید رجایی واقع گردیده و رمز اقتصادی شرکت ۱۱۸-۸۳۹-۵۶۹ می‌باشد.

۱ - ۲ - فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۵ اساسنامه بشرح زیر است:

دریافت خوراک پالایشگاه (نفتخام، مایعات گازی و گاز طبیعی) از شرکت ملی نفت ایران، شرکت ملی گاز ایران یا هر عرضه‌کننده مجاز دیگر و انجام عملیات پالایش نفتخام و سایر هیدرولیک و ساختن و عمل آوردن هر نوع فرآورده نفتی از قبیل گاز مایع و انواع مشتقات گاز، اقسام بنزین و اقسام نفت سفید و نفت گاز و نفتهای سوخت و قیر و آسفالت و سایر مشتقات نفت از قبیل روغن، حلالها، گریس، پارافین و واژلین، تولید انواع فرآوردهای نفتی از منشاء گاز طبیعی و هرنوع مواد نفتی که تولید نیرو کند، هرگونه عملیات بمنظور قابل عرضه کردن مواد فوق الذکر و دریافت حق الزحمه انجام عملیات مذکور بصورت تقدی و یا از محل فرآوردهای تولیدی، ارائه خدمات فنی و تخصصی و عملیات و فعالیت‌های بازرگانی مرتبط با امکانات و نیازهای فنی تخصصی شرکت. ظرفیت اسمی شرکت تصفیه روزانه ۲۲۲ هزار بشکه نفتخام سنگین و مایعات گازی می‌باشد که با تلاش کارکنان و ایجاد تغییرات فنی مهندسی لازم تا ظرفیت ۳۰۰ هزار بشکه در روز تست ظرفیت شده است.

۳ - تحويل و تحول نفتخام خوراک پالایشگاه و فرآوردهای تولیدی

تحلیل و برگیری نفتخام و مایعات گازی خوراک پالایشگاه و فرآوردهای تولیدی و وارداتی در اسکله‌های بندر عباس و تأمینات مربوطه در اختیار شرکت پالایش نفت بندر عباس می‌باشد و هزینه‌های مربوط نیز در بودجه‌های جاری شرکت لحاظ می‌گردد.

۴ - وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال بشرح زیر بوده است:

سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰	کارکنان دائم	کارکنان موقت
نفر ۹۴۵	نفر ۹۶۵		
—	—		
۹۴۵	۹۶۵		

طی دوره مالی با در نظر گرفتن تعداد کارکنان بازنشسته و انتقالی از شرکت و کارکنان جذب شده، مجموعاً ۲۰ نفر به آمار کارکنان شاغل افزوده شده است.

... / ...

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲ - مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی شرکت بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و تنظیم شده است.

۳ - خلاصه اهم روش‌های حسابداری

۱-۳-۱ - موجودی مواد و کالا

موجودی کالای مندرج در صورتهای مالی مربوط به قطعات و لوازم یدکی، خدمات پالایشی تکمیل شده، لوازم اداری و مواد مصرفی تأسیسات پالایشگاه می‌باشد که براساس مقادیر واقعی (شمارش، توزین و محاسبه توسط سیستم حسابداری صنعتی بر حسب مورد) مورد ارزیابی قرار می‌گیرد. قیمت هر واحد از کالا به روش میانگین موزون محاسبه می‌شود.

به لحاظ آنکه مواد اولیه و محصولات تولیدی شرکت متعلق به شرکت اصلی (شرکت ملی پالایش و پخش) می‌باشد، لذا ارزش ریالی موجودی محصولات (جزء خدمات پالایشی تکمیل شده) در پایان دوره مالی در دفاتر شرکت منعکس نمی‌باشد ولی مقدار مواد خام اولیه تحويل گرفته شده (نفتخام، مایعات گازی و گاز طبیعی خوراک اولیه) همچنین تولیدات تحويل شده در پایان هرماه طبق استانداردهای جاری و بین‌المللی مورد محاسبه قرار گرفته و با روش MATERIAL - BALANCE توسط این شرکت و شرکت ملی پالایش و پخش بعنوان کارنرما و مالک مواد مزبور مورد کنترل و تطبیق قرار می‌گیرد.

۲-۳-۲ - داراییهای ثابت مشهود

۱-۲-۳- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شوند.

مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محاسب و طی عمر مشید باقیماند، داراییهای مربوطه مستهلك می‌شود. هزینه‌های نگها. اری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و بحساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد. داراییهای تحصیل شده تا یک میلیون ریال بر اساس نامه شماره ت رهم ۱۰۱۶۷/۳/۱۰ مورخه ۷۸/۳/۱۰ (دستورالعمل شماره ۲۱/۰۳) اداره تدوین روشهای هماهنگی مقررات مالی در سال تحصیل به هزینه شرکت منظور می‌گردد.

۲-۳-۲-۲ - استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوطه براساس روش و نرخ‌های زیر که به تأیید وزارت امور اقتصادی و دارائی رسیده است، محاسبه و درحسابها منظور می‌گردد. نرخهای استهلاک بر اساس دستورالعمل شماره ۲۱/۰۳ اداره تدوین روشهای مقررات مالی شرکت ملی نفت ایران محاسبه می‌گردد.

تاریخ شروع استهلاک از تاریخ اولین ماه بعداز بهره‌برداری عادی یا تجاري می‌باشد. در مورد داراییهای آماده بهره‌برداری که بهر علت مورد استفاده قرار نگرفته باشد نرخ استهلاک در هر یک از سالهاییکه مورد استفاده واقع نشده است معادل سی درصد (۳۰٪) استهلاکی خواهد بود که طبق جدول زیر برای آنها تعیین شده است.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

روش استهلاک	نرخ استهلاک	شرح
مستقیم	۱۰ ساله	ساختمان و تأسیسات
مستقیم	۱۰ ساله	ماشین آلات فنی
مستقیم	۵ ساله	ماشین آلات ساختمانی
مستقیم	۵ ساله	وسانط نقلیه
مستقیم	۳ و ۵ و ۱۰ ساله	اثاثه

-۳-۲-۳- طبق نظام مالی مدون فی ماین این شرکت با شرکت مادر (شرکت ملی پالایش و پخش) کلیه دارائی‌های ثابت و همچنین طرحها و پروژه‌های عمرانی در دست اجراء متعلق به شرکت مادر می‌باشد که پس از اتمام و تکمیل به حسابهای شرکت مزبور منتقل می‌گردد.

مضافاً کلیه اموال غیرمنقول شرکت در دفاتر شرکت اصلی ثبت گردیده و بمنظور اعمال کترلهای لازم فهرست اموال مزبور دراین شرکت نگهداری و نیمت تمام شده و ذخیره استهلاک مربوطه نیز در حسابهای انتظامی ثبت می‌گردد.

-۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان: ذخیره مزایای پایان خدمت کارگران معادل یک ماه آخرین دستمزد ثابت کارگران مشمول قانون کار بازار هر سال خدمت آنها در حسابها منظور می‌شود ولی بدلیل نداشتن سمت کارگری در این شرکت ذخیره مزبور برای این شرکت موضوعیت ندارد. لیکن براساس نامه‌های شماره ترم م / ۷۳۰ - ۱۲۲۲ مورخ ۱۵/۱۱/۸۰ تدوین روشها و مقررات مالی شرکت ملی نفت ایران و ترم م / ۳ / ۱۰۹۵۵ مورخ ۲۱/۱۱/۱۳۸۰ تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی شرکت ملی پالایش و پخش برای کلیه کارمندانی که در سال ۱۳۸۱ به سن بازنشستگی خواهند رسید (آقایان ۶۰ سال و بانوان ۵۵ سال) و یا کارمندانی که دارای ۳۰ سال خدمت (بانوان ۲۵ سال) می‌باشند ذخیره پاداش پایان خدمت در حسابها منظور شده است.

-۳-۴- نرخ جبران هزینه تولید هر محصول بر مبنای بودجه مصوب ارزی و روپالی و ملحوظ داشتن فاکتورهای خاص ارزش افزوده هر محصول و نوع نفت خام خوارک پالایشگاه و سایر مشخصه‌های تأثیرگذار، توسط اداره بودجه و کنترل هزینه‌های شرکت اصلی محاسبه و پس از اخذ مصوبه لازم از مجمع عمومی شرکت جهت اقدام ابلاغ می‌گردد. حاصل ضرب نرخهای مذکور در مقدار تولیدات واقعی (ناسفت میانگین برآورد تولیدات) مبنای درآمد شرکت محسوب می‌گردد و کلیه مواد اولیه و محصولات نیمه تمام و نهائی متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش می‌باشد.

-۳-۵- سهام شرکت کلاً متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران می‌باشد و تعهد صاحبان سهام تماماً پرداخت شده است. سود حاصل از عملیات و فعالیتهای شرکت طی دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰ تحت عنوان سود ابانته در ترازنامه درج گردیده است.

-۳-۶- بلحاظ آنکه کلیه محصولات شرکت متعلق به شرکت اصلی می‌باشد لذا طی دوره مالی هیچگونه کالائی توسط شرکت بفروش نرسیده است.

-۳-۷- نرخ تسعیر ارز معادل ۱۷۵۰ زیال به نرخ شناور و براساس بودجه مصوب ملاک محاسبات قرار گرفته است.

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۴ - موجودی نقد :

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می‌شود:

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۱۴۰,۷۸۰,۰۵۷	۲۱۰,۴۴۱,۱۸۵	موجودی صندوق
۵۲,۵۲۲,۷۹۶,۴۸۵	۴۴,۲۴۲,۰۸۹,۶۴۹	موجودی نزد بانکها
۱۸,۰۸۹,۵۰۰	۱۷,۹۲۰,۱۰۰	موجودی برشهای تغییر
—	۲۲,۹۵۶	رجوه در راه
۵۲,۹۲۰,۴۶۶,۰۴۲	۴۴,۹۷۰,۱۹۷,۷۹۰	
=====	=====	

۴-۱- موجودی نزد بانکها بشرح ذیل می‌باشد:

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>نام بانک</u>
ریال	ریال	
۵۰,۸۷۷,۶۷۵	۳۵,۰۸۲۹,۴۱۱	۱- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۲۶۸۲
۱۸۵۳,۴۹۷,۴۴۱	۶,۹۳۱,۹۷۸,۳۲۰	۲- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۸۰۰۱
۵۰,۷۸۸,۰۵۲	۲۷۸,۳۱۲,۰۹۲	۳- بانک تجارت شعبه استاد نجات الهی تهران - جاری ۵۱۲۳۲۴۳۷
۶۵,۴۰,۸۲۳	۵۱۹,۸۹۷,۳۹۱	۴- بانک تجارت شعبه آزادی بندرعباس - جاری ۱۴۴۸۹
—	۵۰,۸۲۳,۲۶۵	۵- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۶۴۲۴
—	۲۹۴,۷۲۶,۱۷۰	۶- بانک رفاه کارگران شعبه پردیس تهران - جاری ۵۶۳۸۹۰
۵۲,۵۲۳,۷۹۶,۴۸۵	۴۴,۲۴۲,۰۸۹,۴۹	
=====	=====	

۴-۱-۱- هریک از حساب‌های فوق جهت انجام فعالیت‌های ذیل مورد استفاده بوده است:

- ردیفهای ۱ و ۳ و ۴ مربوط به دریافت و پرداخت عملیات جاری شرکت می‌باشد.

- ردیف ۲ مربوط به پاداش پایان خدمات کارکنان می‌باشد.

- ردیف ۵ مربوط به وداع طرحهای عمرانی می‌باشد.

- ردیف ۶ مربوط به عملیات بانکی گشایش اعتبار اسنادی است.

مضافاً حساب‌های شماره ۵۸۲۵۷ بانک تجارت شعبه پالایشگاه جهت سپرده حسن انجام کار طرح‌های عمرانی و حساب‌های شماره ۵۸۹۹۰ شعبه پالایشگاه جهت تأمین نقدینگی بیع متنابل گارسوز کردن پالایشگاه افتتاح شده‌اند و از تاریخ افتتاح و در سال موردنظر هیچگونه فعالیتی نداشته‌اند. همچنین حساب‌های شعبه پالایشگاه مربوط به اعتبارات عمرانی می‌باشد که همه ساله مانده پایان سال آن تا قبل از پایان فروردین سال بعد بحساب شرکت اصلی منتقل می‌گردد.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۴-۲- موجودی برشهای نفتی در پایان سال مرسوط به ۱۶۶۰ قطعه برش بتزین به ارزش هر قطعه ۱۰۵۰۰ ریال می باشد.

۵- حسابها و اسناد دریافتی :

صرفیل فوتو از افلام زیر تشکیل شده است:

نام و نام خانوادگی	شماره پیمان	تاریخ پذیرش	تاریخ پرداخت	مبلغ
کارکنان (نموده مساعده)	۵-۱	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۵۴,۲۵۵ ریال
کارکنان (نموده مساعده)	۵-۲	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۲۶۲ ریال
استقرار از منابع جاری برای تأمین				۵۰,۴۶۱ ریال
اعتبارات پرورهای عمرانی				۱۵۰ ریال
سابق حسابهای دریافتی	۵-۳	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۵۵۵ ریال
				۵۵۵ ریال
				۴۵۲ ریال
				۴۱ ریال
				۴۱,۲۱۳ ریال
				۴۱,۲۱۳ ریال
				۴۱,۹۹۲ ریال
				۴۱,۹۹۲ ریال

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱-۵-۱- مانده طلب از شرکتهای گروه و سایر اشخاص وابسته به شرح ذیل می‌باشد:

شرح	یادداشت	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۷۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
شرکت منی پالایش و پخش	۵-۱-۱	۳۶۳۲۵ر۷۴۲ر۶۲۸	۴۹۰۵۹ر۷۰۲ر۱۹۲
ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران	۵-۱-۲	۹۶۰۲۴۳ر۰۶۷	۹۸۲ر۰۳۲ر۴۶۵
خطوط لوله و مخابرات	۵-۱-۳	۶۹۲۵۵۷ر۵۵۷	—
پخش فرآوردهای نفتی	۵-۱-۴	۶۵۰۷۸۷ر۲۶۳	—
کالای نفت، ادعای فراموشی خارج کالای ارسالی	۵-۱-۵	۳۹۲۷۰۳ر۰۳۰	۲۶۹۳۲ر۹۱۲
نفت و گاز پارس	۵-۱-۶	۲۸۳۵۸۰ر۱۷۲	—
سهامی پتروشیمی بوعلی سینا	۵-۱-۷	۱۱۶۸۸۰ر۰۰	—
سهامی پایانه‌های صادرات مواد نفتی	—	—	۴۸۵ر۲۳۱ر۴۰۹
تعاونی مصرف صنعت نفت	—	۹۴۳۹۹ر۴۲۲	—
خدمات عمومی و بهداشت صنعتی	۵-۱-۸	۷۷۷۰۲ر۲۵۵	۵۷۹۸۱ر۱۱۹
گاز سرخون و نشم	—	۶۲۴۰۴۸۰۷	۴۶۷۲۹ر۰۰۰
سایر	—	۱۴۰۳۲۶ر۱۶۷۴	۶۹۷۰۳۰ر۴۶۶
	—	۲۹ر۷۹۷ر۳۲۷ر۱۷۵	۵۴ر۳۵۵ر۷۴۱ر۲۶۳
	=====	=====	=====

۱-۵-۱-۱- مانده حساب شرکت ملی پالایش و پخش در پایان سال مربوط به داد و ستد فیما بین می‌باشد.

۱-۵-۱-۲- مانده بدنه شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران در پایان سال مربوط به خدمات ارائه شده با بت حراست از تأمیسات طرح احداث می‌باشد.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

- ۱-۱-۳- مانده بدھی شرکت خطوط لوله و مخابرات مربوط به هزینه‌های گاز طبیعی ارسالی به تأسیات شرکت فوق و سهم سرانه هزینه‌های تعمیر و نگهداری منازل سازمان تحت اختیار کارکنان آن شرکت و سهم سرانه هزینه استفاده از تسهیلات باشگاه شهرک مروارید توسط کارکنان شرکت خطوط لوله و مخابرات و سایر داد و ستد فیما بین می‌باشد.
- ۱-۱-۴- مانده حساب شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران مربوط به هزینه حقوق و مزايا ، مأموریت و سهم سرانه هزینه‌های تعمیر و نگهداری منازل سازمانی تحت اختیار کارکنان شرکت پخش و هزینه‌های استفاده از تسهیلات باشگاه شهرک مروارید و سایر داد و ستد فیما بین می‌باشد.
- ۱-۱-۵- مانده حساب فوق مربوط به ادعای غرامت خارت کالای ارسالی کالای نفت می‌باشد که براساس صورت مجلس‌های کسری و یا آسیب‌دیدگی تنظیم شده و از شرکت‌های ییمه‌گر توسط شرکت کالای نفت قابل مطالبه می‌باشد.
- ۱-۱-۶- مانده حساب شرکت نفت و گاز پارس مربوط به هزینه حقوق و مزايا و سایر خدمات اوائمه شده به آن شرکت می‌باشد.
- ۱-۱-۷- مانده حساب شرکت سهامی پتروشیمی بوعلی سینا مربوط به هزینه‌های آموزش پرسنل آن شرکت طبق توافقنامه فیما بین می‌باشد.
- ۱-۱-۸- مانده بدھی شرکت خدمات عمومی و بهداشت صنعتی مربوط به سهم هزینه سرانه استفاده از تسهیلات باشگاه شهرک مروارید توسط کارکنان شرکت فوق مستقر در شهرک مروارید و سایر داد و ستد فیما بین می‌باشد.

۲-۱- مانده بدھی کارکنان بشرح ذیل می‌باشد:

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	پادداشت	شرح
ریال	ریال		
۱۰۰۵۹۹۵۰۰۰ ریال	۵۰۰۵۷۳۵۰۰ ریال	۵-۲-۱	وام ائمه کارمندان
۵۶۶۹۸۶۶۸ ریال	۲۷۴۵۷۹۰۶۹ ریال		علی‌حساب حقوق پرداختی به کارمندان تازه استفاده و انتقالی
۲۲۲۹۱۱۲ ریال	۲۰۰۴۵۶۴ ریال		وام محلی
۳۲۲۰۸۵۰۳ ریال	۰۰۰۴۹۴۲۰۴۲ ریال	۵-۲-۲	وام شرکتی
۱۲۸۸۵۰۱۲ ریال	۰۹۹۱۲۹۰۱۹۰ ریال	۵-۲-۳	وام اتومبیل کارمندان
۴۰۴۶۷۷۷ ریال	۸۸۲۷۱۷۰۸۶ ریال		
=====	=====		

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

-۱-۵-۲-۱ وام اثنایه کارمندان مربوط به مانده بدھی واگذاری تعداد ۴۶۵ دستگاه کولر گازی بصورت اقساط به کارکنان ساکن در شهرک مسکونی مروارید حسب مصوبه شماره ۱۰۰-۱۲/۵/۳ مورخ ۷۸/۵/۳ هیئت مدیره شرکت می‌باشد.

-۱-۵-۲-۲ افزایش وام شرکتی مربوط به وام پرداختی به ۱۱۶ نفر کارکنان شرکت طبق مصوبه شماره ۱۷۸-۲۲/۳/۲۲ مورخ ۷۹/۹/۱۰ هیئت مدیره شرکت بوده است.

-۱-۵-۲-۳ افزایش مانده وام اتومبیل کارمندان مربوط به وام پرداختی به ۹ نفر کارمندان شرکت هر یک بیمبلغ -/۰۰۰۰۰ ریال و یک نفر بیمبلغ -/۰۰۰۰۰ ریال و کسر اقساط وام در سال ۱۳۸۰ طبق مقررات شرکت می‌باشد.

-۱-۵-۳ سایر حسابها و اسناد دریافتی بیمبلغ -/۰۰۰۰۰ ریال ۲۳۱/۱۴/۶ میزان ۵۵۵ ریال بشرح زیر می‌باشد:

-۱-۵-۳-۱ طلب از شرکت توتال پارس جنوی بیمبلغ -/۰۰۰۵۰ ریال ۱۳۱/۱۸۰ ریال باست هزینه‌های آموزشی کارآموزان آن شرکت طبق توافقنامه فیما بین بوده است.

-۱-۵-۳-۲ مبلغ -/۱۱۴ ریال ۵۱/۰۰۰۰۰ ریال از مانده مندرج در بند فوق مربوط به کسری انبارگردانی پایان سال انبارهای شرکت می‌باشد که طبق مصوبه شماره ۱۲/۳۴۰-۱۱/۳/۲۰ مورخ ۸۱/۳/۲۰ هیئت مدیره تاکثیف تکلیف از مجمع عمومی شرکت در حسابهای معلق ثبت شده است.

۶- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

		۱۳۸۰/۱۲/۲۹		یادداشت	
		بهای ذخیره کاهش	تمام شده	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۲,۲۲۲,۰۷۱,۰۳۹	۲۲۲,۰۵۶,۷۹,۱۱	—	۲۴۲,۰۵۶,۷۹,۱۱	۶-۱	قطعات و لوازم یاری
۷,۷۳۹,۵۱۲,۰۲۹	—	—	—	۶-۲	موجودی تراالتیل سرب
۱۴,۱۶۸,۰۰۰	۱۴,۳۷۶,۰۰۰	—	۱۴,۳۷۶,۰۰۰	۶-۳	موجودی سرخته سانط نتلیه
۶۷۸,۰۰۷,۱۹۰	۶۵۸,۰۰۶,۳۶۵	—	۶۵۸,۰۰۶,۳۶۵	۶-۴	فرآوردهای در جریان ساخت
۱۵۰,۰۵۹,۰۷۸	۲۲۲,۰۶۱,۸۷۶	—	۲۲۲,۰۶۱,۸۷۶	۶-۵	جمع کالای در راه
۲۲,۰۱۲,۳۲۲	۲۲,۰۲۸,۰۹۲۶	—	۲۲,۰۲۸,۰۹۲۶	۶-۶	جمع کل
۱۷۲,۰۷۸,۰۷۲,۰۱	۲۷۸,۰۱۵,۳۹۲,۰۲	—	۲۷۸,۰۱۵,۳۹۲,۰۲		
<hr/>					

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱-۶- افزایش موجودی قطعات و لوازم یدکی در پایان سال مالی نسبت به دوره مالی قبل با اختساب قطعات و لوازم یدکی مصرف شده طی دوره بالغ بر - ۱۱۷/۱۱۰۸۰۲۳ ریال می‌باشد که از طریق منابع ذیل خریداری یا تامین شده است.

ریال
۲۴۰۵۵۰ ریال
۱۵۳۶۳۲ ریال
۵۲۶۲ ریال
۱۰۹۷۶ ریال
۶۲۰۵۲ ریال
۱۱۷۵۱ ریال
(۸۳۱۸۸۶ ریال)
۳۹۶۰۹ ریال
(۱۷۰۲۰ ریال)
(۷۱۵۷۹۴ ریال)
۱۱۷ ریال
=====

کالای تحويل شده از محل طرح احداث پالایشگاه

هزینه‌های حمل و ترخیص کالای تحويل شده از محل طرح احداث پالایشگاه

کالای تحويل شده از سایر پالایشگاهها

خریدهای محلی

کالای تحويل شده توسط شرکت کالای نفت تهران، لندن، کانادا و شارجه

سایر موجودیهای پایان دوره

کسری شمارش موجودی پایان دوره

سرک شمارش موجودی پایان دوره

کالای مصرف شده طی دوره از منابع فوق

کالای انتقالی به سایر پالایشگاهها

جمع افزایش طی دوره

۱-۶-۱-۱- مبلغ ۱۱۴/۰۵۱ ریال خالص کسری و سرک شمارش پایان سال انبار شرکت طبق مصوبه شماره ۱۲/۳۴۰-۱ فوریه ۸۱/۳/۲۰ هیئت مدیره به حسابهای مربوطه منظور تا پس از کسب تکلیف از مجمع عمومی شرکت نسبت به انجام اصلاحات لازم اقدام شود. و مبلغ - ۱۱۲۵۹۲۸ ریال خالص کسری و سرک اقلام کم اهمیت، با ارزش کمتر از یک میلیون ریال براساس مصوبه فوق بحساب هزینه منظور شده است.

۱-۶-۲- موجودی مواد اولیه، تولیدات نهائی و نیمه نهائی کلاً متعلق به شرکت اصلی می‌باشد و به استثناء هزینه‌های پالایشی فرآورده‌های در جریان ساخت که از سیستم مکانیزه حسابداری صنعتی اخذ می‌شود هیچگونه ثبتی از این بابت در دفاتر شرکت بعمل نمی‌آید.

۱۳۸۰/۱۲/۲۹	ریال
۱۳۷۹/۱۲/۳۰	ریال
۲۲۰۲۳۸ ریال	۲۰۸۵۹ ریال
۷۷۳۱۶۰ ریال	۱۱۸۵۲ ریال
۲۷۴۷۴ ریال	۱۰۵۶۱ ریال
۱۹۲۲۶۲ ریال	۱۶۰۹۷۱ ریال
-----	۵۲۳۷۸۹۷۹
۲۳۰۱۲۲ ریال	۲۴۰۴۸۶۳۲ ریال
=====	=====

۱-۶-۳- مبلغ ۱۲۶۰۳۲۰ ریال لوزش کالای در راه مربوط به منابع ذیل می‌باشد:

۱-۶-۳-۱- ارزش کالای در راه ارسال شده توسط شرکت کالای نفت نهران

۱-۶-۳-۲- ارزش کالای در راه ارسال شده توسط شرکت کالای نفت لندن

۱-۶-۳-۳- ارزش کالای در راه ارسال شده توسط شرکت کالای نفت کانادا

۱-۶-۳-۴- ارزش کالای در راه ارسال شده توسط شرکت کالای نفت شارجه

۱-۶-۳-۵- بین راهی شرکهای پالایش و انبار بازگانی روی

۱-۶-۳-۶- جمع ارزش کالای در راه

۴-۶- در تاریخ ترازنامه هیچگونه کالای امنی نزد سایر اشخاص و نیز کالای سایر اشخاص تزد این شرکت وجود نداشته است.

۵-۶- برنامه انبارگردانی سالیانه شرکت حسب ضوابط اجرائی مربوطه تنظیم و موقع در اختیار سازمان حسابرسی قرار گرفته است.

۶-۶- موجودی‌های فوق طی دوره مالی تحت پوشش بیمه قرار نداشته است.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۷ - سفارشات و پیش پرداختها :

مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

(تجدیدارانه شده)

۱۳۷۹/۱۲/۳۰

ریال

۱۳۸۰/۱۲/۲۹

ریال

یادداشت

۲۱,۹۹۶,۷۸۷,۷۱۵

۵,۰۴۵,۲۲۵ ر.۰۴۵,۲۲۵

۷-۱

۲۱,۹۹۶,۷۸۷,۷۱۵

۵,۰۴۵,۲۲۵ ر.۰۴۵,۲۲۵

سفارشات خارجی:

قطعات و لوازم یذکری

۱۸۶,۰۷۰ ر.۲۴۰

—

۱۷,۰۹۱,۶۵۵ ر.۲۱۵

—

۹,۴۲۲,۷۳۸,۶۶۵

۷,۸۴۷,۳۱۵,۴۱۹

۷-۲

۲۶,۰۷۰,۴۶۴ ر.۱۲۰

۷,۸۴۷,۳۱۵,۴۱۹

۴۸,۰۹۲,۲۵۱ ر.۸۲۵

۱۲,۰۸۸,۱۶۷ ر.۴۴۹

پیش پرداختها:

بسمه دارایها

شرکت ترخیص کالای نفت

سایر پیش پرداختها

=====

=====

۱۳۷۹/۱۲/۳۰

۱۳۸۰/۱۲/۲۹

ریال

ریال

۱۵,۸۲۴,۱۸۵,۹۷۹

۴,۷۰۷,۶۷۷ ر.۲۶۸

سفارشات در دست اجرا نزد شرکت کالای نفت تهران -۷-۱-۱

۴,۸۸۵,۶۱۱,۳۲۶

—

لندن -۷-۱-۲

۱,۲۸۶,۹۹۰,۴۱۰

۳۲۷,۱۷۴,۹۵۷

کانادا -۷-۱-۳

۲۱,۹۹۶,۷۸۷,۷۱۵

۵,۰۴۵,۲۲۵ ر.۰۴۵,۲۲۵

جمع سفارشات خارجی

=====

=====

۷-۲ - مانده سایر پیش پرداختها در پایان دوره مالی به مبلغ -۴۰۸,۰۶۲ ر.۰۶۸,۰۴۰ ریال بشرح ذیل بوده است.

۱۳۷۹/۱۲/۳۰

۱۳۸۰/۱۲/۲۹

ریال

ریال

۷۵۴,۶۵۳,۳۹۲

۴,۳۹۶,۰۰۹ ر.۰۲۸,۰۰۹

پیش پرداخت به پیمانکاران جاری -۲-۱

۸,۶۴۸,۰۸۵,۲۷۳

۳,۴۵۰ ر.۴۸۷,۴۱۰

پیش پرداخت خرید و ساخت کالا -۲-۲

۹,۴۲۲,۷۳۸,۶۶۵

۷,۸۴۷,۳۱۵,۴۱۹

جمع پیش پرداختها

=====

=====

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۸۰

۷-۲-۱- مانده علی الحساب‌ها و پیش‌پرداخت‌های پیمانکاران جاری در پایان سال مالی بشرح ذیل بوده است.

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>شرح</u>
ریال	ریال	
—	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۱	شرکت گیرد
—	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۹	سراساز سامان
۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۵۸۴۳۶۳۱۴	دخشم
—	۴۹۹۹۹۹۹۹۸	هرمزگل
—	۴۹۵۰۰۰۰۰۰۰	داده‌پردازی ایران
—	۲۱۴۴۹۵۷۹۶	بین‌المللی پیمانکاری عمومی
—	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	مکران ساحل جنوب
—	۱۷۷۰۰۰۰۰۰۰	حافظان صف ظفر
—	۸۴۰۰۰۰۰۰۰	سراساز سامان
—	۴۵۵۷۹۵۵۲	هیربلان
—	۴۲۰۰۰۰۰۰۰	نظیف‌کاران گامرون
<u>۱۰۴۶۵۳۲۹۲</u>	<u>۷۹۳۱۶۳۴۹</u>	<u>سایر</u>
<u>۷۵۴۶۵۳۲۹۲</u>	<u>۴۳۹۶۸۲۸۰۰۹</u>	<u>جمع</u>
=====	=====	

۷-۲-۲- پیش‌پرداخت خرید و ساخت کالا در پایان دوره مالی مربوط به پیش‌پرداخت خرید ۵۰ فقره سفارش ساخت کالا و مراد سوره تذاصی واحد تدارکات کالا به فروشنده‌گان بوده است.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۸ - داراییهای ثابت مشهود:

جداول بهای تمام شده و استهلاک ابیانهای داراییهای ثابت مشهود، شرح زیر است:

مبلغ دفتری به ریال	استهلاک ابیانهای به ریال						بهای تمام شده به ریال					
	ماهه در ۱۳۷۹/۱۲/۲۰	ماهه در ۱۲۸۰/۱۲/۲۹	ماهه در ۱۲۸۰/۱۲/۲۹	استهلاک ابیانهای نقل و انتقالات	داراییهای فروخت شده	ماهه در ۱۲۷۹/۱۲/۲۰	ماهه در ۱۲۸۰/۱۲/۲۹	داراییهای فروخت شده	ماهه در ۱۲۷۹/۱۲/۲۰	داراییهای فروخت شده	ماهه در ۱۲۷۹/۱۲/۲۰	DARAJAT
۱۳۷۹/۱۲/۲۰	۱۲۸۰/۱۲/۲۹	۱۲۸۰/۱۲/۲۹	۱۲۸۰/۱۲/۲۹	۱۲۷۹/۱۲/۲۰	۱۲۸۰/۱۲/۲۹	۱۲۷۹/۱۲/۲۰	۱۲۸۰/۱۲/۲۹	۱۲۷۹/۱۲/۲۰	۱۲۷۹/۱۲/۲۰	۱۲۷۹/۱۲/۲۰	۱۲۷۹/۱۲/۲۰	شرح السلام
۲,۵۱۲,۷۱۹,۳۶۰	۲,۳۸۷,۷۱۲,۲۲۷	۱۰,۳۲۱,۴۸۰,۱۲۳	—	—	۱۰,۶۹۵,۲۲۲,۹۲۰	(۲) ۲۰۵,۲۲۷,۲۰۸	۸,۸۰۸,۳۹۲,۰۶۰	—	—	۶۴۷,۲۰۸,۰۹۲	۸,۱۳۷,۹۰۸,۴۶۸	ماشین آلات و تجهیزات
۸,۲۱۰,۱۰۰,۰۲۰	۷,۶۴۲,۱۲۰,۷۸۲	۱۰,۰۰۲,۳۰۰,۷۸۲	—	—	۱۰,۶۹۰,۲۲۸,۲۲۶	(۱) ۱۷۱,۱۷۸,۲۲۰,۲۲۷	۲۰۹,۷۳۰,۰۱۰	(۱) ۱۹۲۷,۳۶۶,۰۹۰	۱۵,۰۷۶,۲۲۲,۰۹۰	۱,۹۲۷,۳۶۶,۰۹۰	۱,۹۲۷,۳۶۶,۰۹۰	انتایه و لوازم داری و حملگر
۵۹,۰۹۱,۲۲۵,۳۱۲	۵۶,۰۷۷,۱۲۷,۴۲۶	(۱) ۱۰,۲۱۱,۴۲۵,۹۴۷	—	—	۱۰,۶۹۰,۲۲۷,۷۸۶	(۱) ۱۲۹,۷۹۹,۲۲۷,۷۸۶	۱۲,۲۲۸,۰۶۲,۰۹۲	۱,۳۶۶,۵۰۲,۰۹۴	—	۱,۹۹۲,۳۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۸,۳۵۲,۰۹۹	واسطه نقلیه
۱۸,۷۲۲,۱۱۲,۱۱۲	۱۷,۷۱۸,۹۷۲,۷۱۸	۱۰,۰۷۶,۹۴۴,۹۱۰,۸۶۱	—	—	۱۰,۶۹۰,۲۲۷,۷۸۶	(۱) ۱۲۹,۷۹۹,۲۲۷,۷۸۶	۱۲,۲۲۸,۰۶۲,۰۹۲	۱,۳۶۶,۵۰۲,۰۹۴	—	۲,۰۷۶,۸۰۲,۰۷۱	۲,۰۷۶,۸۰۲,۰۷۱	داراییهای در دست تکمیل
۵۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	سازمانیت و پیش برد ایندیکاتور
۱,۶۲۹,۵۰۱,۰۰۲	۱,۷۸۲,۱۲۱,۰۵۰	۱,۷۸۲,۱۲۱,۰۵۰	—	—	—	—	—	—	—	۱,۶۲۹,۵۰۱,۰۰۲	۱,۶۲۹,۵۰۱,۰۰۲	سرمایه ای
۱۲۷,۷۲۰,۰۰۰	۵۹,۰۱۰,۰۰۰	۵۹,۰۱۰,۰۰۰	—	—	—	—	—	—	—	۱۲۷,۷۲۰,۰۰۰	۱۲۷,۷۲۰,۰۰۰	افلام سرمایه ای در اینبار
۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	۲۰۷,۱۱۱,۰۵۰	شرح السلام

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱-۸- اضافات داراییهای ثابت به شرح ذیل می باشد :

١-٨- ماشین آلات و تجهیزات :

شرح	مبلغ به ريال	جمع
دستگاه موتور جوش		
ماشین بکسر هوانی		
بالابر هیدرولیکی		
دریبل هیلتی		
پمپ جاسکو		
سیلندر گاز		
سایر ماشین آلات و تجهیزات		
دریبل بر قی چکشی		
جمع	<u>٦٧٠٤٣٨٠٩٢</u>	

۲-۱-۸- اثاثیه و لوازم اداری و خانگی:

۱۳۲ ر.۶۰۰۰	دستگاه پانورکس
۷۵ ر.۶۰۰۰	صندلی فرو دگاهی
۹۹ ر.۸۳۰۰۰	ماشین فتوکپی
۲۹۵ ر.۸۲۰۰۰	کامپیوترا و چاپگر
۵۷ ر.۷۶۲۳۸	سیستم بایگانی ریلی
۷۸ ر.۳۰۰۰۰	تابلو ماتیوریتیگ مسابقات
۵۸ ر.۸۰۰۰۰	دستگاه اتوریفرکتومتر
۸۵ ر.۰۰۰۰۰	دوربین فیلم برداری
۴۳ ر.۰۰۰۰۰	رینگ بوکس
۱۹۶ ر.۰۰۰۰۰	نوزم بدن-ساری
۷۲۵ ر.۰۰۰۰۰	دستگاه UPS
۳۲ ر.۵۰۰۰۰	فوتومتر
۹۶ ر.۰۰۰۰۰	تلویزیون رنگی
۷۷ ر.۶۶۰۰۰	دستگاه UTA مخازن
۸۴ ر.۵۶۵۲۹۰	میز کنفرانس
۵۴۶ ر.۸۰۷۹۱	سایر اثاثیه و لوازم اداری و خانگی

سایر اثاثیه و لوازم اداری و خانگی

جمع -۸- وسائل نقلیه :	
۵ دستگاه موتور سیکلت	۶۰۰۰ ریال
۵ دستگاه ماشین سواری مزدا	۱۲۵۰۰ ریال
سایر وسائل و ادوات نقلیه	۷۰۰۰ ریال
چهار دستگاه میتی بوس	۴۹۴۰ ریال
یک دستگاه پودر پرکنی خاموش کننده	۵۳۰۰۰ ریال

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲-۸- مانده سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه‌ای طی سال مالی:

شرح	مبلغ به ریال
۲۵٪ پرداخت خرید چکش بادی	۴۷۷ر۵۰۰
۲۵٪ پرداخت یکدستگاه کوره	۲۵۰ر۰۰۰
دستگاه سبز مینی پوست کن	۱۵۰ر۰۰۰
دستگاه ماشین تراش ۲ متری	۲۸۹ر۴۹۰۹۹۱
ماشین تراش رومیزی	۲۸۳ر۲۷۹
دستگاه احیاء بیمار	۲۶ر۷۸۰۰۰
اجاق کتاب پز	۴۶۰۰ر۰۰۰
کمد با یگانی دوار	۹۳۸۳ر۳۰۰
فایل کایست دوار پومر	۲۴۹۵ر۰۰۰
مخزن بیت هزار لیتری	۹۷۰۰ر۰۰۰
دو دستگاه تابلو فشار ضعیف	۴۷ر۹۵۲۷۸۰
۸۰٪ مبلغ بازو های بارگیری	۹۲۰ر۰۰۰۰
کپسول گاز آمونیاک	۱۲۸ر۷۰۰۰۰

- ۸-۳-۱ مبلغ ۹۷۵ ریال مربوط به توسعه و تکمیل سالن بایگانی و ملزومات اداری می باشد :
 -۸-۳-۲ مبلغ ۶۹۲ ریال مربوط به ساخت مسجد شهرک مروارید می باشد که تامین اعتبار ساخت مسجد طبق مصوبه مجمع عمومی شرکت مبلغ یک بیلیارد ریال از محل درآمدهای شرکت می باشد و بند میلیارد ریال از محل صرفه جویی بودجه شای جاری شرکت صورت گرفته است .
 -۸-۴ اقلام سرمایه‌ای در ابزار به مبلغ ۵۹۰۰۰ ریال مربوط به ارزش ۱۵ دستگاه کولر گازی می باشد .
 -۸-۵ ارزش داراییهای در دست تکمیل (پروژهای سرمایه‌ای) که از محل منابع طرحهای عمرانی تأمین اعتبار گردیده، براساس بند ۳-۲-۳ اهم رویه‌ها کلاً در پایان سال به حساب شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران منتقل شده است .
 -۸-۶ به جزو وسائل نقلیه شرکت که کلاً تحت پوشش بیمه شخص ثالث و اتویوسهای مخصوص ایاب و ذهاب کارکنان که دارای بیمه بدن نیز می باشند سایر داراییهای شرکت تحت پوشش بیمه نمی باشد .
 -۸-۷ موضوع توسط شرکت اصلی در حال پیگیری می باشد .
 -۸-۷-۱ پادا داشت فروش داراییهای ثابت
 -۸-۷-۲ انتقال یک دستگاه فریزر آزمایشگاهی به شرکت پالایش نفت شیراز براساس درخواست شماره پ/ش ۵۹/۲۰۰۴۶۹۴ ف مورخ ۲۰/۶/۸۰ موافقت مدیر عامل شرکت به ارزش دفتری ۶۶۴ ریال ۸۲
 -۸-۷-۳ تحویل ۲۰ دستگاه کولر گازی سوبر جنزا از محل مانده موجود در ائمار شرکت براساس مصوبه شماره ۱۳۷۹/۲/۱۹ هئیت مدیره محترم شرکت به کارکنان به بهای خرد

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۹ - سایر دارائیها :

سایر دارائیها در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است:

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	
ریال	ریال	
۱۰۰۰۰۰ر.۰۰۰	۱۰۰۰۰ر.۰۰۰	اشتراک دو خط تلفن تمابر
۱۰۰۰۰ر.۰۰۰	۲۳۵۰۰ر.۰۰۰	اشتراک بیست و نه خط تلفن
۱۳۰۰۰ر.۴۰۰	۱۳۰۰۰ر.۶۴۰	اشتراک خطوط تلفن FX
۳۰۰۰۰ر.۰۰۰	۴۵۰۰۰ر.۰۰۰	اشتراک نه خط تلفن همراه
<u>۱۷۹۶۴۰۰۰</u>	<u>۲۰۰۱۴۰۰۰</u>	
=====	=====	

۱- افزایش طی دوره مربوط به خرید سه خط تلفن همراه (سیم کارت) از مخابرات هرمزگان به مبلغ ۱۵ میلیون ریال و دو خط تلفن ثابت به مبلغ ۵۰۰۰ر.۵۰۰ ریال می‌باشد.

۱۰ - حسابها و استاد پرداختی:

حسابها و استاد پرداختی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۲۷۷۷۴۰۴۲۵ر.۴۲۴	۲۲۲۵۶۷۷۶ر.۲۱۲	۱۰-۱ شرکت‌های گروه سایر اشخاص وابسته
۲۰۰۸۲۲ر.۴۵۰	۱۶۴۰۹۳۸۰۸۰	۱۰-۲ مالیات‌های تکلیفی
۶۴۳۷۷۵ر.۷۸۷	۱۷۹۶۰۷۵ر.۲۵۸	۱۰-۳ سپرده حسن انجام کار
۱۶۵۵۷۷۷ر.۷۷۶	۱۲۱۸۶۰۴۶۶ر.۵۸۱	۱۰-۴ ذخیره‌های تعلق گرفته پرداخت نشده
۱۰۰۵۷۷۷ر.۵۵۳	۲۴۵۲۸۰۵ر.۲۹۲	۱۰-۵ حق بیمه‌های پرداختی
۶۷۲۰۲۶ر.۱۸۴	۱۲۵۲۷۸۰ر.۱۲۱	۱۰-۶ مانده طلب کارکنان
۴۶۷۱۵۸ر.۸۲۲	۹۸۰۰۵۲۶ر.۴۶۲	۱۰-۷ مطالبات پیمانکاران
۸۶۳۲۶ر.۴۲۲	۲۱۵۰۵۹۲ر.۳۵۹	۱۰-۸ سایر حسابهای پرداختی
<u>۵۷۰۸۴۹ر.۶۶۱</u>	<u>۴۵۰۴۷۲ر.۹۶۲</u>	
=====	=====	

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱۰-۱ مانده حساب شرکتهاي گروه و سایر اشخاص وابسته به شرح ذيل می باشد:

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>بادداشت</u>	<u>شرح</u>
ریال	ریال		
۱۵۴۹۹ر۲۳۹۲۹۱	—		شرکت ملی نفتکش ایران
۱۲۴۰۶ر۳۸۴۴۱۸	۱۱۳۰۷ر۷۸۹۳۰۱	۱۰-۱-۱	پالایش نفت اصفهان
—	۶۴۸۲ر۱۸۲۴۴۷	۱۰-۱-۲	کالاي نفت لندن
۱۴۵۷۶ر۶۰۸۸۴۰	۳۴۴۹ر۸۵۱۰۶۷	۱۰-۱-۳	کالاي نفت تهران
۲۳۶۸۵۲۳ر۶۰۰۰۰۰	۱۶۵۷ر۷۷۶۹۱۷	۱۰-۱-۴	حمل و نقل و ترجیح کالا
۲۳۶۹۲۶۳ر۷۲۸۲۶۳	—		ملی پخش فرآوردهای نفتی
۵۴۴۲۸۸۰۸۲۳	۷۱۵۰۴۲۴۷۱		پالایش نفت شیراز
۴۵۹۰۹۱ر۳۲۰۰۹۱	۳۶۳۰۸۰۸۴۶		پالایش نفت تهران
۱۱۰۷۴۹۶۴۸ر۷۴۹	۳۴۰۶۵۴۸۸۴		پالایش نفت شازند اراک
۹۹۰۵۲۲۱۲۹ر۱۲۹	۲۶۹۰۵۴۴۴		پالایش نفت کرمانشاه
۲۰۲۹۷۶۵۰۴ر۹۷۶	۲۱۴۷۵۴۴۶۶		پالایش نفت تبریز
۲۳۶۱۸۴۹۵۴ر۱۸۴	۱۷۴۲۷۹۷۰۴		حسابداری مرکزی شرکت ملی نفت ایران
—	۴۸۰۹۹۲۰۹۸		شرکت ملی گاز ایران
۴۱۳۸۱۶۴۶۳ر۸۱۶	۴۴۰۴۷۳۲۴۳		پالایش نفت آبادان
۷۰۴۲۲۱۲۴ر۱۲۴	۲۴۰۵۵۰۷۵		نفت فلات قاره
۶۵۱۲۴۰۵۲ر۱۲۳	۴۱۰۳۴۷۴۶۵		سازمان حراست وزارت نفت
<u>۶۲۰۳۱۲۰۹ر۳۱۲</u>	<u>۲۷۹۷۷۰۵۸۵</u>		<u>سایر</u>
<u>۲۷۰۷۸۴۴۳۵۰۸۴۳</u>	<u>۲۴۰۲۵۶۶۷۹۲۱۳</u>		
=====	=====		

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

- ۱۰-۱-۱ - مانده حساب شرکت پالایش نفت اصفهان مربوط به داد و ستد های فی ماین و دریافت خدمات بابت تعمیرات واحد های پالایشی می باشد که بخش اعظم مانده فوق مربوط به دریافت خدمات تعمیرات واحد های پالایشی در سال ۱۳۷۹ می باشد.
- ۱۰-۱-۲ - مانده حساب شرکت کالای نفت لندن مربوط به داد و ستد فیما بین جهت تأمین کالای مورد نیاز شرکت می باشد و در سال جاری بد لیل افزایش حجم خرید و کالای تحويل شده بیش از پیش پرداختهای داده شده بستان کار شده است.
- ۱۰-۱-۳ - مانده حساب شرکت کالای نفت تهران مربوط به داد و ستد فیما بین جهت تأمین کالای مورد نیاز شرکت از منابع داخلی و خارجی و اینبارهای بازرگانی روی می باشد.
- ۱۰-۱-۴ - مانده حساب شرکت حمل و نقل و ترخیص کالا مربوط به هزینه های ترخیص کالای شرکت می باشد.
- ۱۰-۲ - مانده حساب سپرده حسن انجام کار پیمانکاران در پایان سال بشرح ذیل بوده است.

<u>۱۳۷۹/۱۲/۲۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>شرح</u>
ریال	ریال	
—	۶۸۶ ر ۵۴۶ ر ۴۶۵	شرکت رخام
—	۱۲۰ ر ۰۰۰ ر ۰۰۰	نیرپارس
—	۱۱۳ ر ۴۲۲ ر ۰۰۰	در بابلا
—	۱۰۲ ر ۵۶۶ ر ۴۳۹	آتبه کویر
—	۹۴ ر ۵۹۸ ر ۲۵۸	هیربدان
—	۷۵ ر ۰۰۰ ر ۰۰۰	زرین راه پهاهن
—	۶۹ ر ۲۸۷ ر ۴۶۷	سراساز سامان
۱۳۷ ر ۷۲۱ ر ۷۶۹	۵۴ ر ۵۹۹ ر ۵۳۶	آی ساپ
۴۸۶ ر ۰۷۴ ر ۰۱۸	۴۷۹ ر ۰۴۵ ر ۹۲	ساپر
<u>۶۲۳ ر ۷۹۵ ر ۷۸۷</u>	<u>۱۷۹۶ ر ۰۷۵ ر ۲۵۸</u>	
=====	=====	

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱۰-۳ - مانده حساب ذخیره‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده بشرح ذیل می‌باشد:

شرح	یادداشت	۱۳۸۰/۱۲/۲۹	۱۳۷۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
ذخیره پاداش تولید و بهروری	۱۰-۴-۱	۱۰۰۰۰۰۰۰ ریال	۱۲۸۲۰۷۵۷ ریال
ذخیره پاداش ISO		۴۰۰۰۰۰۰ ریال	—
ذخیره بهای گاز طبیعی مصرفی	۱۰-۳-۲	۱۴۶۷۹۲۸۷۰۰ ریال	۱۸۰۲۱۹۴۸ ریال
ذخیره حقوق و مزایا کارکنان جدید لاستخدام		۵۷۵۵۶۵۲۸ ریال	۱۰۴۲۰۷۲ ریال
ذخیره مرخصی کارکنان	۱۰-۳-۳	۴۱۲۶۴۳۷۹۶۵۳ ریال	۲۸۹۳۶۴۲۸۹ ریال
ذخیره کرایه ماشین آلات		۷۹۶۲۰۰۰ ریال	۱۳۵۰۲۵۹۲ ریال
ذخیره هزینه برق مصرفی		۷۹۷۷۵۳۰۰۰ ریال	۱۵۸۰۱۹۲۰۹ ریال
ذخیره مطالبات پیمانکاران	۱۰-۳-۴	۳۱۴۱۷۲۹۸۸ ریال	۱۲۱۵۵۶۳۵۲۲ ریال
ذخیره عیدی کارکنان		۱۲۳۷۱۵۳۵ ریال	۱۱۰۹۷۷۲۴ ریال
ذخیره بهای آب مصرفی		۱۱۲۳۲۱۰۰۰ ریال	۶۲۸۰۱۷۰۰۰ ریال
ذخیره هزینه تلفن		۱۰۹۹۱۱۸۸ ریال	—
ذخیره بهای بلیط هواییما		۱۷۶۲۹۸۴۵۰ ریال	۱۲۰۶۲۹۴۰۰ ریال
ذخیره کمک به سازمان بهزیستی موضوع بند (ب) تبصره مقانون بودجه		۶۰۰۰۰۰۰ ریال	—
ذخیره اجاره انجار طبق القاب		۲۲۱۴۵۰ ریال	—
ذخیره یک درصد سود تاخالص موضوع بند (ب) ماده ۱۷۵ قانون برنامه سوم		۵۳۸۲۴۰۲۶۷ ریال	—
سایر		۱۸۲۶۲۰۸۱۲ ریال	۲۳۷۴۵۹۱۹۶ ریال
		۱۲۱۸۶۴۶۶۵۸۱ ریال	۱۶۵۷۷۷۷۶۵۵۳ ریال
=====	=====	=====	=====

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

- ۱۰-۳-۱ - ذخیره فوق مربوط به پاداش بهره‌وری سال ۱۳۸۰ می‌باشد.
- ۱۰-۳-۲ - ذخیره فوق مربوط به هزینه گاز مصرفی در اسفند ماه ۸۰ بوده که در فروردین ۸۱ پرداخت شده است.
- ۱۰-۳-۳ - ذخیره مخصوصی کارکنان برآساس مانده مخصوصی استفاده نشده کارکنان در پایان سال ۸۰ حداقل بمیزان ۷۲ روز برای هر کارمند حسب اعلام امور اداری شرکت طی نامه شماره پن بع/الف الف/۶۴۹۹ مورخ ۱۲/۲۶/۸۰ صورت گرفته است.
- ۱۰-۳-۴ - ذخیره مطالبات پیمانکاران بشرح زیر مربوط به صورت وضعیت کارکرد اسفند ماه ۱۳۸۰ می‌باشد که مسد پرداخت قطعی در سال ۱۳۸۱ صادر شده است.

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>شرح</u>
ریال	ریال	
—	۱۱۲۵۵۰ر۰۰۰	شرکت داده پردازی
—	۲۵۲۰۸۳ر۱۴۹	هرمز گل
۱۴۷۷۱۰۴۷۸	۲۲۰ر۸۵۸۷۰۷	رامپکو
۶۳۰۹۷۳۳۳	۱۱۹۰۹۱۰۵۳۷	آریا پالایش خوزستان
—	۱۱۵ر۱۲۸۰۰۰	برخورداری
۱۹۶۷۴۰۲۲۴	۱۱۶۳۱۹۷۷۰	سالارمنش
۲۹۸۲۳۴۸۶	۱۱۴ر۷۵۹۸۰۰	امیراکسپرس
—	۱۱۱۶۸۳۷۷۱	آئین تلاش تبریز
—	۱۰۱۶۴۱۰۰۸	ماشین آلات صنایع نفت
—	۹۳ر۵۵۷۰۵۹۸	اصلاح بندر
—	۷۸ر۴۰۰۰۰	تاب زرگیش
۲۸۶۹۱۶۳۵	۶۸ر۵۶۲۰۸۸۴	رضوان خدمات بندر
—	۶۶ر۴۰۰۰۰	انرژی پیمان جنوب
۷۳۹۸۰۰ر۳۶۶	۵۵۰ر۱۲۷۷۱۴	سایر
۱۲۱۵۰۵۲۲ر۱۶۳۰۵۲۲	۳۱۴۱ر۱۷۳۰۹۸۸	
=====	=====	

- ۱۰-۴ - مبلغ ۲۹۳ر۴۰۵۰۴۳۸ ریال حق بیمه‌های پرداختی مربوط به ودیعه حق بیمه پیمانکاران می‌باشد که پس از ارائه مقاصد حساب از سازمان تأمین اجتماعی در وجه نامبرگان پرداخت می‌گردد.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱۰-۵ - مانده طلب کارکنان بشرح ذیل می‌باشد:

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>شرح</u>
ریال	ریال	
۴۳۸۶۱۸۰۵۴	۷۲۳۷۱۳۱۲۶	مانده خالص حقوق پرداخت نشده
۲۱۴۴۶۷۰۶۰	۱۴۷۴۸۲۳۲۲	تسویه حساب نهائی کارمندان بازنشسته و متوفی
۱۹۹۵۱۰۷۰	۲۵۴۰۸۲۶۶۳	مطالبات کارمندان، فوچ العاده‌های اضافه کاری و نوبتکاری وغیره
		مربوط به اسفند ماه
۶۷۳۰۳۶۱۸۴	۳۱۲۵۷۲۷۸۱۲۱	
=====	=====	

۱۰-۶ - مانده مطالبات پیمانکاران در پایان سال ۱۳۸۰ بشرح ذیل می‌باشد:

۱۰-۶-۱ - مبلغ - ۹۸۰ ریال بشرح ذیل مرбوط به مطالبات ۱۸ فقره صورت وضعیت پیمانکارانی است که قرارداد آنها خاتمه یافته و اقدامات تسویه حساب با آنان در جریان می‌باشد.

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>شرح</u>
ریال	ریال	
—	۲۱۴۶۵۰۰۰	شرکت برخورداری
—	۹۲۰۷۰۰۰۰	مکران ساحل جنوب
—	۸۵۱۸۷۷۰۸	رضوان خدمات بندر
—	۷۵۰۶۰۵۱	شبکه جنوب
—	۶۵۰۸۲۸۵۷۱	رادمیر بندر
—	۶۳۰۹۸۵۵۰	رضوان خدمات بندر
۶۰۰۸۸۹۸۵۳	۶۰۰۸۸۹۸۵۳	سالمون
—	۵۲۴۴۸۷۹۴	روش یاب رایانه

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱۳۷۹/۱۲/۳۰

ریال

۱۳۸۰/۱۲/۲۹

ریال

شرح

—	۴۴۶۰۰ر۴۰۹	شرکت نظیف کاران گامرون
۴۲۷۱۶۸۲۳	۴۰۴۲۲ر۲۶۷	ماکان گاز
۷۶۶۸۴ر۷۹۸	—	مهرتوانمند تهران
۶۲۱۰۳ر۴۰۹	—	رادمهر بندر
۴۲۰۶۲ر۷۱۶	—	پیکو
۴۱۷۵۴ر۹۵۷	—	آرمان ایران
<u>۱۳۹۹۴۶ر۲۶۷</u>	<u>۱۸۵۰ر۲۴۲۵۹</u>	سایر
<u>۴۶۷۱۵۸۸۲۳</u>	<u>۹۸۰ر۵۲۶۴۶۲</u>	جمع
=====	=====	

۱۰-۷- مانده سایر حسابهای پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۷۹/۱۲/۳۰

ریال

۱۳۸۰/۱۲/۲۹

ریال

بادداشت

شرح

۴۸۴۶۶ر۵۴۲	۱۶۲۰ر۸۶۶۲۴	اعتبار وام اتومبیل کارکنان
—	۶۷۵۴۰ر۰۰۰	اقساط خرید از تعاونی
<u>۳۷۰۰ر۱۰۰</u>	<u>۸۵۰۰ر۸۵۷۳۵</u>	متفرق
<u>۸۶۳۲۶ر۴۲</u>	<u>۲۱۵۰۵۹۲ر۳۰۹</u>	
=====	=====	

۱۰-۷-۱- حسابهای متفرقه شامل -۸۵۰۰۰ر۰۰۰ ریال حق الزحمه حسابرسی می‌باشد.

شرکت پالایش نفت بیندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱۱ - پیش دریافتها :

(تحدیدارانه شده)

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۵۴,۴۹۰,۲۶۵	۱۰۳,۰۱۱,۷۹۰,۱۷۲	پیش دریافت ارائه خدمات پالایشی از شرکت ملی پالایش و پخش ۱۱-۱
<u>۵۴,۴۹۰,۲۶۵</u>	<u>۱۰۳,۰۱۱,۷۹۰,۱۷۲</u>	
=====	=====	

۱۱-۱ - پیش دریافت فوق عمدها حاصل مابه التفاوت تأمین اعتبارات جاری در سقف بودجه مصوب و کارمزد تولید فرآورده‌ها طبق جدول نرخهای جبران هزینه تولید تهیه شده توسط شرکت اصلی و تصویب مجمع عمومی شرکت می‌باشد.

۱۲ - واسطه انتقال دارائیها :

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۱۲۶,۴۷۷,۵۵۶,۲۱۱	۷۶,۸۵,۹۸۲,۸۳۹	بهای کالا و مواد تحويل گرفته شده از محل اعتبارات طرح احداث پالایشگاه ۱۲-۱
<u>۱۲۶,۴۷۷,۵۵۶,۲۱۱</u>	<u>۷۶,۸۵,۹۸۲,۸۳۹</u>	
=====	=====	

۱۲-۱ - مبلغ فوق براساس نامه شماره ت رهم/۲۰/۳ مورخ ۱۳۷۹/۱۱/۵ ۱۰,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰ تدوین روشهای هماهنگی مقررات مالی بمنظور ثبت کالا و مواد تحويل شده از محل طرح احداث پالایشگاه، انجام پذیرفته که در سال بعد نسبت به تسویه و انتقال آن به شرکت اصلی اقدام خواهد شد. مضافاً طی نقل و انتقال قیمت تمام شده پالایشگاه از شرکت ملی مهندسی و ساختمان به این شرکت و مجدداً انتقال آن به شرکت ملی پالایش و پخش مانده حساب فوق در پایان اسفند ۱۳۸۰ مبلغ ۱۴۵,۰۸۵,۹۵۳ ریال بحساب شرکت ملی پالایش و پخش و حساب دیون بلند مدت منظور شده است.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱۳- ذخیره مالیات :

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۷۹ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۷۷ تا ۱۳۸۰ به شرح جداول زیر است:

۱۳۷۹/۱۲/۳۰

۱۳۸۰/۱۲/۲۹ - ریال

نحوه تشخیص	مالیات							سال مالی سود (زیان) ابرازی درآمد مشمول مالیات
	ریال	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیص	ابرازی		
رسیدگی به دفاتر - قطعی	—	—	۳۰,۴۹۰,۱۲۱	۳۰,۴۹۰,۱۲۱	۳۰,۴۹۰,۱۲۱	۳۰,۴۹۰,۱۲۱	۶۰,۹۰۵,۳۸۱	۲۲,۷۷۲,۶۵۰ ۱۳۷۷
رسیدگی به دفاتر - قطعی	—	—	۴,۸۵۲,۳۲۲,۷۹۰	۴,۸۵۲,۳۲۲,۷۹۰	۴,۸۵۲,۳۲۲,۷۹۰	۴,۸۵۲,۳۲۲,۷۹۰	۴,۹۵۱,۳۲۰,۹۶۴	۱۳۷۸
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۲۸,۸۵۸,۳۱۴,۸۷۷	—	۲۸,۸۵۸,۳۱۴,۸۷۷	۲۸,۸۵۸,۳۱۴,۸۷۷	۲۸,۸۵۸,۳۱۴,۸۷۷	۲۸,۸۵۸,۳۱۴,۸۷۷	۴۶,۹۶۴,۱,۰۹۹,۱۰۵	۱۳۷۹
	—	۱,۷۷۷,۶۵۰,۸۲۲	—	—	—	۱,۷۷۷,۶۵۰,۸۲۲	۵,۱۲۰,۹۲۲,۷۹۰ ۱۳۸۰	
	۲۸,۸۵۸,۳۱۴,۸۷۷	۱,۷۷۷,۶۵۰,۸۲۲	—	—	—	—		
<hr/>								

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت :

<u>۱۳۷۹/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۸۰/۱۲/۲۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۴۸۲۵۵ر۴۲۶۷۳۰	۱۹۱۲۲ر۲۸۲۲۹۶۱۲۲	۱۴-۱ دیون بلند مدت به پالایش و پخش
۱۷۰۷۷ر۵۵۷۲۳۵	۱۷۰۷۷ر۵۵۷۲۳۵	۱۴-۲ پیش پرداخت خرید کالا
۱۰۰۰ر۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰ر۰۰۰۰۰۰	۱۴-۳ اعتبار احداث مسجد شهرک مسکونی
۶۶۳۳۲ر۹۸۳۹۶۵	۲۰۹۳۵۹ر۸۵۲۳۵۸	

۱۴-۱- این بدهی ناشی از انتقال دارائیهای منقول و موجودیها به بهای تمام شده در هنگام تأسیس شرکت و نیز کالاهای تحویلی توسط طرح احداث پالایشگاه بوده که طبق آینه نامه روابط مالی فیما بین با شرکت ملی پالایش و پخش بحساب بدهی های بلند مدت منظور شده است . افزایش دیون بلند مدت به مبلغ ۱۴۳۰۲۶۶۹۳۹۳ر۵۵۷۲۳۵ ریال مربوط به کالاهای تحویلی از طرح احداث می باشد.

۱۴-۲- مبلغ ۱۷۵۵۷ر۲۲۵ ریال از دیون بلند مدت مربوط است به تامین وجه خرید کالا توسط شرکت ملی پالایش و پخش قبل از استقلال این شرکت (۱۰/۱/۱۳۷۷).

۱۴-۳- براساس مصوبه شماره ۳۴۹/۴۰۶-۵۸۸۳/۷۸/۱۱ مورخ ۷۸ مجمع عمومی شرکت مبلغ یک میلیارد ریال از محل درآمدهای بازباقش شرکت ملی پخش حاصل از حمل فرآورده (سوآپ) بهمنظور ساخت مسجد شهرک مسکونی مروارید برای این شرکت تأمین اعتبار شده است.

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

<u>سال ۱۳۷۹</u>	<u>سال ۱۳۸۰</u>	
ریال	ریال	
۲۸۰۶ر۲۹۱۱۷۰	۲۹۷۴ر۴۶۹۷۶۰	مانده در ابتدای سال
(۹۵۲ر۷۹۲۷۲۹)	(۵۰۳ر۲۰۰۵۵۲)	پرداخت شده طی سال
۲۱۲۰ر۹۷۲۳۱۹	۲۴۶۰ر۷۰۹۱۱۲	ذخیره تأمین شده
۳۹۷۴ر۴۶۹۷۶۰	۶۹۳۱ر۹۷۸۳۲۰	مانده در پایان سال

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بمحض یادداشت ۳-۲ اهم رویه ها، محاسبه و در حسابها منظور شده است.
مبلغ پرداخت شده بشرح فوق مربوط به ده نفر کارکنان بازنشسته طی سال ۱۳۸۰ می باشد.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱۶ - سرمایه :

سرمایه شرکت یکصد میلیون ریال منقسم به هزار سهم یکصد هزار ریالی با نام و کلا متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران می‌باشد که تماماً پرداخت شده است.

صاحبان سهام	درصد سهام	ارزش هر سهم - ریال	تعداد سهام
شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران			۱۰۰
		۱۰۰	۱۰۰۰۰

۱۷ - اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۹ اساسنامه تا پایان دوره مالی قبل مبلغ اندوخته بیشان ۱۰۰۰۰۰۰ ریال معادل ۱۰٪ سرمایه اعمال گردید. لذا طی دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۰ اندوخته قانونی لحاظ نگردیده است.

۱۸ - اندوخته مخصوص :

۱۳۷۹/۱۲/۳۰	۱۳۸۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹۳۲۷۱۷۰۳	۱۷۸۷۶۰۵۵۰۹۸۱
=====	=====
۹۳۲۷۱۷۰۳	۱۷۸۷۶۰۵۵۰۹۸۱
=====	=====

۱۸-۱ - حسب ابلاغ مصوبه شماره ۴۰۱-۷۰۸۲ مورخ ۱۰/۱۲/۱۳۷۹ مجمع عمومی شرکت سود اباحت تعديل شده تا پایان دوره قبل بحساب اندوخته مخصوص انتقال یافته تا پس از انجام تشریفات قانونی به حساب افزایش سرمایه منظور شود.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۰

۱۹- درآمد حاصل از ارائه خدمات:

مبلغ : ریال

مقدار : لیتر / کیلو

سال ۱۳۷۹					سال ۱۳۸۰					نام محصول	کد محصول	
مبلغ گزینه کف	نرخ	مقدار کف	مقدار تولید واقعی	مبلغ	نرخ	مقدار برآورد تولید	مقدار تولید واقعی	مبلغ	نام محصول			
۸۳۵۲۸۰ ر.۴۹۹۲۰	۲۲/۰۳	۲۰۰۰ ر.۶۴۰۰۰	۲۰۸۲۳۵ ر.۹۸۸۰۰۰	۷۲۰۱۴۶۴۱ ر.۰۰۰	۲۲/۰۳	۲۰۴۵ ر.۸۷۰۰۰	۲۰۴۵ ر.۸۷۰۰۰	۷۲۰۱۴۶۴۱ ر.۰۰۰	بنزین موتور	۲۰۲		
۴۲۰۱۰۲ ر.۲۰۲۹۲۰	۲۹/۵۸	۱۰۴۲۳ ر.۳۷۴۰۰۰	۱۰۵۲۲ ر.۱۹۲۰۰۰	۲۸۰۳۷۲ ر.۲۸۶۰۸۰	۲۲/۷۶	۱۰۵۵۳ ر.۸۶۶۰۰۰	۱۰۵۵۳ ر.۸۰۸۰۰۰	۲۸۰۳۷۲ ر.۲۸۶۰۸۰	نفت سطیح	۳۰۳		
۱۰۲۰۶۷۹ ر.۷۷۷۰۴۲۰	۲۶/۶۲	۲۰۸۰۴ ر.۳۴۶۰۰۰	۲۰۱۰۳ ر.۱۰۴۰۰۰	۱۰۰۰۲۱۶ ر.۶۷۸۰۱۰	۲۲/۷۱	۴۹۴۷ ر.۲۹۱۰۰۰	۴۹۴۷ ر.۲۹۱۰۰۰	۱۰۰۰۲۱۶ ر.۶۷۸۰۱۰	نفت گاز	۹۰۱		
۲۱۰۰۸ ر.۴۰۰۰۰۰	۴/۰۰	۵۰۵۰۲ ر.۱۰۰۰۰۰	۵۰۰۵۹ ر.۳۲۶۰۰۰	۱۱۰۰۷۸ ر.۸۰۰۰۰	۲/۰۰	۵۰۱۴ ر.۴۲۰۰۰۰	۵۰۱۴ ر.۴۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۷۸ ر.۸۰۰۰۰	نفت کوره	۸۰۵		
۷۲۹۴۶۳۸ ر.۲۰۰	۲۲/۱۰	۲۰۲۶۶۸۲ ر.۰۰۰	۲۷۷۰۲۱۳ ر.۰۰۰	۷۳۹۰۲۰۰ ر.۹۶۳۰۰	۱۹/۹۴	۲۹۸۰۰۴ ر.۹۷۰۰۰	۲۲۲۰۰۴ ر.۹۰۰۰۰	۷۳۹۰۲۰۰ ر.۹۶۳۰۰	گاز مایع	۵۰		
۱۱۸۳۶۴ ر.۴۰۰	۲۹/۲۰	۴۰۲۶۰ ر.۰۰۰	۱۰۰۰۲۹۰ ر.۰۰۰	۲۹۱۰۵۸۷ ر.۵۵۰	۲۰/۷۷	۱۱۰۳۱۵ ر.۰۰۰	۱۲۰۲۱۷ ر.۰۰۰	۲۹۱۰۵۸۷ ر.۵۵۰	سوخت هواپی سهک جت	۱۰۲		
۷۶۰۵۱۹۶ ر.۲۰۰	۲۲/۲۲	۳۲۰۹۴۰ ر.۰۰۰	۸۳۶۶۳۵ ر.۰۰۰	۷۱۰۰۴۱۰ ر.۸۰۰	۲۲/۹۲	۲۸۰۲۷۰ ر.۰۰۰	۸۶۰۹۵۲ ر.۰۰۰	۷۱۰۰۴۱۰ ر.۸۰۰	سوخت هواپی سنگین جت	۱۰۴		
۱۰۹۲۹۰ ر.۳۵۰۲۶۰۰	۲۲/۱۰	۸۰۰۸۸۶ ر.۰۰۰	۲۶۰۰۰ ر.۲۲۶۰۰۰	۵۰۱۰۹۰۱ ر.۹۰۰	۶/۲۸	۸۶۰۵۰۵ ر.۰۰۰	۲۹۳۴۴۸ ر.۰۰۰	۵۰۱۰۹۰۱ ر.۹۰۰	سوخت گازهای پالایشگاهی	۹۰۳		
۱۹۶۳۶۴ ر.۵۱۰	۱۰/۲۹	۱۸۰۹۰ ر.۰۰۰	۱۸۰۹۰ ر.۰۰۰	۲۷۰۳۸۹ ر.۶۰۰	۲/۶۸	۱۰۰۲۲۰ ر.۰۰۰	۲۳۰۷۶۲ ر.۰۰۰	۲۷۰۳۸۹ ر.۶۰۰	گوگرد	۵۰۱		
—	—	—	—	۱۹۰۴۱۷ ر.۹۲۰	۱۰/۲۶	۲۲۷۰۳۰ ر.۰۰۰	۱۲۰۳۹۷ ر.۰۰۰	۱۹۰۴۱۷ ر.۹۲۰	قیر	۹۰۱		
۲۵۹۰۳۹۵ ر.۶۲۲۱۹۰	جمع			۲۲۲۰۵۵۸ ر.۷۷۷۰	جمع							
۲۷۹۷۳۹۰ ر.۵۰۰	اضافه میشود : مبلغ پاداش تولید سال ۱۳۷۹			(۶۵۰ ر.۰۸۵)	کسر میشود : معادل ریالی بودجه ارزی مصرف نشده							
۲۶۳۰۲۲۶۹۰	مبلغ کل درآمد سال ۱۳۷۹			۲۲۳۰۴۹۳ ر.۳۲۸۶۷۵	مبلغ کل درآمد سال ۱۳۸۰							

۱۹-۱ - مبلغ - ۱۰۸۵ ر.۴۰۹۶۵ ریال بابت تعديل جبران هزینه تولید (معادل ریالی بودجه ارزی مصرف نشده) بموجب نامه شماره ب ک ۱۰۲۶۱/۵/۸۱ مورخ ۱۶/۲/۱۰۲۶۱ این بودجه و کنترل هزینه‌های شرکت ملی پالایش و پخش از صورت حساب درآمد حاصل از ارائه خدمات شرکت کسر گردیده است.

۱۹-۲ - درآمد حاصل از ارائه خدمات بر اساس بند ۳-۴ اهم رویه نای حسابداری شناسانی و ثبت گردیده است.

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱۹-۳- جدول مقایسه‌ای درآمد حاصل از ارائه خدمات و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر می‌باشد:

ارقام: بیان

درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد حاصل از ازارانه خدمات		سود (زیان) ناخالص		بهای تمام شده		ارائه خدمات		درآمد حاصل از نام مخصوص	
۵۶		۴۱,۳۰۶,۳۴۱,۵۱۶		۲۲,۷۰۸,۲۹۹,۴۸۴		۷۲,۰۱۴,۴۱۰,۰۰۰		بنزین موتور	
۵۱		۱۹,۵۶۸,۹۰۹,۵۸۶		۱۸,۹۰۳,۳۷۶,۴۹۴		۳۸,۴۷۲,۲۸۶,۰۸۰		نفت سفید	
۴۹		۴۸,۶۲۷,۲۷۰,۶۶۱		۵۱,۴۵۴,۴۰۷,۹۴۹		۱۰۰,۳۱۶,۷۸۸,۱۰		نفت گاز	
(۵۲۵)		(۵۹,۰۰۵,۲۶۵,۰۳۸)		۷۰,۰۳۴,۱۰۵,۰۳۸		۱۱,۰۲۸,۴۰۰,۰۰۰		نفت کوره	
۲۷		۲,۱۳۷,۵۷۶,۴۴۲		۵,۰۱۷,۳۸۶,۵۰۸		۷,۹۵۴,۹۶۳,۳۰۰		گاز مایع	
۳۱		۹۱,۸۵۴,۰۶۷		۱۹۹,۷۲۲,۴۸۲		۲۹۱,۵۸۷,۵۵۰		سوخت هوایی سبک جت	
(۴۷)		(۶۹,۱۵۱,۳۶۸,۲)		۱,۴۰۱,۵۵۰,۴۸۲		۷۱۰,۰۴۱,۰۰۰		سوخت هوایی سرگین جت	
(۳۷۸)		(۲۰,۸۶۰,۹۸,۴۲۳)		۲,۶۳۸,۰۰۰,۳۲۲		۵۵۱,۹۰۱,۹۰۰		سوخت گازهای پالایش	
(۱۳۹)		(۲۸,۰۴۷,۹۰۰)		۶۰,۲۲۷,۰۰۰		۲۷,۳۸۹,۰۰۰		گوگرد	
۱۹		۲۶,۷۴۴,۴۵۵		۱۰۲,۶۷۲,۴۶۵		۱۹۰,۴۱۷,۹۲۰		۶۰-۷۰	
—		(۶۵۸,۰۰۶,۳۹۰)		۶۰۸,۰۰۶,۳۶۵		—		فرآوردهای درجه بان ساخت با پایان سال	
۲۱/۲ میانگین		۴۹,۰۲۴,۷۶۶,۰۱۹		۱۸۲,۰۲۲,۹۸۱,۷۴۱		۲۲۲,۵۵۸,۷۴۷,۷۶۰		جمع	
۲۱/۲								اضافه میشود:	
—		(۶۷۸,۰۰۷,۱۹۰)		۶۷۸,۰۰۷,۱۹۰		—		فرآوردهای درجه بان ساخت با پایان سال	
—		۶۵۸,۰۰۶,۳۹۰		(۶۵۸,۰۰۶,۳۹۰)		—		کسر میشود:	
—		(۶۵۰,۹۰۸,۰)		—		(۶۵۰,۹۰۸,۰)		فرآوردهای درجه بان ساخت با پایان سال	
۲۱/۲ میانگین		۴۹,۴۲۸,۸۰۶,۱۰۹		۱۸۲,۰۵۴,۴۸۲,۰۶۶		۲۲۲,۴۹۳,۳۲۸,۶۷۵		جمع کل	

۱۹-۳-۱ - با توجه به اینکه کارمزد سوخت نفت گاز و سوخت نفت کوره در محصولات نفت گاز و نفت کوره لحاظ گردید، است لذا بهای تمام شده سوختهای مذکور نیز به بهای تمام شده محصولات آنها اضافه شده است.

۱۹-۳-۲ - مبلغ ۴۰۹۵۰ ریال معادل ریالی بودجه ارزی مصرف نشده، از درآمد حاصل از ارائه خدمات که مسک دارد.

-۱۹-۳-۳ ارقام بهای تمام شده از سیستم حابداری صنعتی استخراج گردیده است.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۰- بهای تمام شده خدمات ارائه شده:

جدول بهای تمام شده خدمات ارائه شده به شرح زیر است:

سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۷۷ر۶۳۶ر۴۹۷	۷ر۴۷۴ر۲۷۰ر۳۲۲	۲۰-۱ مواد مستقیم مصرفی
۷ر۷۲۶ر۸۳۵ر۶۶۳	۸ر۳۷۹ر۷۴ر۲۷۹	۲۰-۲ حقوق و مزایای مستقیم
<u>۱۶۲ر۲۱۱ر۳۵۵ر۱۴۰</u>	<u>۱۶۸ر۱۸۰ر۶۲۷ر۱۳۹</u>	۲۰-۳ سربار تولید
<u>۱۸۳ر۱۱۵ر۸۲۷ر۳۰۰</u>	<u>۱۸۴ر۰۲۳ر۹۸۱ر۷۴۱</u>	۲۰-۴ جمع هزینه‌های تولید اضافه می‌شود:
۴۳۲ر۵۷۰ر۵۲۷	۶۷۸ر۵۰۷ر۱۹۰	۲۰-۵ هزینه‌های پالایشی فرآورده‌های در جریان ساخت‌دول سال کسر می‌شود:
<u>(۶۷۸ر۵۰۷ر۱۹۰)</u>	<u>(۶۵۸ر۰۰۴ر۳۶۵)</u>	۲۰-۶ هزینه‌های پالایشی فرآورده‌های در جریان ساخت پایان سال بهای تمام شده خدمات ارائه شده
<u>۱۸۲ر۸۶۹ر۲۷</u>	<u>۱۸۴ر۰۵۴ر۴۸۲ر۵۶۶</u>	=====
=====	=====	=====

۱- ۲۰- مواد مستقیم مصرفی از اقلام ذیل تشکیل شده است.

سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰	شرح
ریال	ریال	
۱۱ر۲۲۱ر۴۰۷ر۳۶۴	۶ر۱۲۲ر۶۹۵ر۷۹۵	الف - ترااتیل سرب مصرفی در واحد مخازن فرآورده‌ها
<u>۹۵۶ر۲۲۹ر۱۲۲</u>	<u>۱ر۳۵۱ر۴۰۴ر۵۲۸</u>	ب - مواد شیمیائی مصرفی واحدهای پالایشی
<u>۱۲ر۱۷۷ر۶۲۶ر۲۹۷</u>	<u>۷ر۴۷۴ر۲۷۰ر۳۲۳</u>	جمع
=====	=====	=====

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۰-۲ - هزینه‌های حقوق، مزايا و سربار:

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است.

نام واحد تولیدي	حقوق و مزايا مستقيم			
	سربار توليد			
	سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰	سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
مظروف سازی قیر	۱۵۲,۹۴۶,۱۲	۲۱۰,۶۷۹,۶۶۸	۲۷۸,۷۴۱,۵۰۸	۱۱۴,۱۹۰,۵۹۹
مخازن فرآوردها	۳۱۹,۴۱۰,۳۷۱	۱۲۸,۴۲۶,۷۹۷	۱۶,۶۷۳,۲۲۲	۱۳,۲۲۹,۱۲۶,۶۷۹
مخازن گازمايع	۱۶۹,۲۳۰,۴۴۷	۱۳۱,۴۸۷,۷۶۱	۲,۵۲۵,۸۱۳,۵۹۱	۱,۵۹۱,۲۸۴,۴۹
واحد تقطیر در آتسفر ۱	۷۷۱,۳۹۰,۱۲۵	۵۲۶,۶۲۵,۲۲۲	۲۰,۱۷۶,۴۳۸,۳۸۴	۲۱,۲۹۲,۳۰۵,۴۸۷
واحد تقطیر در آتسفر ۲	۴۷۲,۵۶۶,۳۳۰	۲۸۹,۵۰۱,۴۹۸	۲۲,۰۲۲,۵۱۸,۵۰۸	۱۴,۵۱۲,۴۰۱,۵۴۱
واحد تقطیر در خلاء ۱	۵۴۹,۸۴۸,۱۸۱	۵۶۲,۳۶۲,۹۴۱	۷,۶۷۴,۰۷۱,۷۳۶	۱۰,۱۸۰,۰۰۰,۳۱۰
واحد تقطیر در خلاء ۲	۷۰۴,۴۲۰,۳۹۸	۲۹۷,۶۷۹,۹۶۸	۷,۱۶۲,۵۰۹,۶۴۰	۶,۸۷۳,۹۲۷,۳۹۷
واحد غلظت شکن	۳۱۱,۴۸۰,۰۰۶	۴۰۴,۴۲۴,۴۹۴	۵,۷۵۰,۸۲۳,۳۱۹	۵,۰۹۸,۸۹۸,۳۵۰
واحد تصفیه گازمايع ۱	۱۷۱,۸۱۰,۳۷۱	۱۸۲,۷۱۳,۰۴۴	۱,۱۸۱,۰۳۱,۱۶۲	۱,۸۸۴,۴۲۵,۱۴۱
واحد تصفیه گازمايع ۲	۴۹۶,۳۸۲,۱۰۵	۲۲۰,۴۱۴,۴۶۰	۱,۱۱۸,۶۶۹,۴۴۱	۱,۲۷۸,۰۸۳,۱۱۱
تصفیه نفت - تیدرنت گاز، هیه روزن	۲,۱۴,۳۱۴,۰,۶۷	۲,۶۷,۲,۸۷,۱,۴۲	۴,۶۷,۸,۸۷,۱,۴۲	۴,۵۶۹,۴۶۵,۹
تصفیه نفتای سنگین با هیدروژن	۲۹۵,۰۰۲,۷۳۹	۲۰۲,۶۲۲,۰,۲۲	۲,۴۹۲,۹۲۴,۸۳۹	۲,۴۱۴,۲۴۷,۲۸۸
بازیافت گازمايع ۱	۱۶۲,۹۵۰,۴۰۱	۲۸۷,۴۱,۷۷۶	۱,۲۸۴,۲۲۳,۱۰۲	۲,۰۱۱,۲۶۸,۹۸۱
بازیافت گازمايع ۲	۶۰,۰۹۵,۱۷۱	—	۱,۱۵۱,۱۰۶,۴۱۱	۱,۰۵۹۹,۱۱۷,۸۵۹
جمع نقل به صفحه بعد	۵۱,۱۴۲,۱۷۹	۴,۴۴۶,۰۱۹,۰۰۸	۱۰۲,۶۴۷,۶۲۵,۰۰۳	۸۸,۵۹۳,۹۶۶,۰۵۱

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۰- ادامه پادداشت :

سربار تولید		حقوق و مزایای مستقیم		نام واحد تولیدی	
سال	سال	سال	سال	سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۷۹	۱۳۸۰	۱۳۷۹	۱۳۸۰	۱۳۸۰	جمع نقل از صفحه قبل
۸۸,۰۹۲,۹۶۶,۰۵۱	۱۰۲,۸۴۷,۲۵۰,۰۲	۴۰,۴۴۶,۰۱۹,۰۰۸	۵۰,۲۰۱,۱۴۲,۱۷۹	تصفیه نفتای سبک با مراس	
۳,۱۴۲,۰۷۰,۰۷۵	۲,۱۹۴,۷۷۸,۲۲	۱۲۱,۳۹۲,۰۸۲	۱۹۷,۰۷۴,۰۹۳۱	واحد تولید گوگرد	
۱,۲۸۲,۰۹۸,۳۵۹	۱,۰۵۷,۰۷۲,۰۵۷۱	۸۸,۰۲۵,۰۳۹۲	۷۹۳,۰۷۸۳,۰۵۷۰	واحد تولید قیر	
۸۰,۲۰۲,۰۱۷۶	۱,۱۹۹,۲۰۹,۹۱۰	۶۰,۰۵۶۹,۰۱۴۹	۷۰,۰۹۲,۰۷۰۷	تفکیک گاز مایع ۱	
۱,۰۵۸,۰۷۰,۰۸۲	۱,۳۶۳,۰۹۰,۰۲۰۱	۱۹۶,۰۲۵,۰۷۱۸	۴۰,۵۳۰,۰۳۷۲	تفکیک گاز مایع ۲	
۱,۴۶۷,۰۷۴۹,۶۹۷	۹۹۳,۰۵۵,۰۸۹۷	۱۱۰,۰۷۶۴,۰۷۳۶	۱۷۸,۰۸۰,۰۴۴	واحد آبزوماکس	
۴۴,۱۱۱,۰۱۰۰,۷۴۸	۳۵,۰۲۷,۰۵۱۵,۰۴۷۶	۱,۷۲۷,۰۶۴۹,۰۲۰۲	۱,۳۳۸,۰۱۹۸,۰۴۰۵	تصفیه بنزین با مراس	
۱,۰۵۶۵	۱,۲۵۷,۰۵۶۰,۰۵۶	۷۵,۰۹۵,۰۴۷۷	۰۴۹,۰۹۶۹,۰۱۴۹	واحد تبدیل کاتالیستی	
۱۹,۰۳۰,۰۱۶۱,۷۷۳	۲۱,۰۴۹,۰۴۰,۰۳۰۲	۸۹۹,۰۵۱۷,۰۰۹۹	۶۴۶,۰۱۰,۰۸۲۲	بهره برداری	
۱,۸۳۲,۰۸۸۴,۰۷۱۷	—	—	—		
۱۶۳,۰۲۱۱,۰۳۵۵	۱۶۸,۰۱۸۰,۰۴۲۷	۷,۰۷۲۶,۰۸۲۵,۰۶۶۳	۸,۳۷۹,۰۰۷۴,۰۲۷۹	جمع کل	

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱-۲۰-۱- مقایسه ارقام متدرج در ستون حقوق و مزایای مستقیم سال ۸۰ با سال قبل بیان گر ۴/۸ درصد رشد بطور متوسط می‌باشد. عدم تطابق درصد مذکور با افزایش کلی حقوق پایه بصیران ۲۷ درصد در ارتباط با سایر عناصر هزینه مرتبط با حقوق و مزایا، افزایش / (کاهش) در پرداخت ساعات اضافه کاری، نقل و انتقالات کارکنان اعم از داخلی (از یک واحد به واحد دیگر) و یا انتقال به سایر شرکتها، تغییر در ارقام ذخیره‌های مرتبط با حقوق و مزایا از جمله پاداش تولید و همچنین تغییر در تعداد مأمورین می‌باشد.

۱-۲۰-۲- با توجه به اینکه تسهیم هزینه‌های سربار در سیستم حسابداری صنعتی به هزینه‌های مستقیم واحدها نیز ارتباط دارد. درصد رشد متوسط بشرح متدرج در بند ۲۰-۳ عامل کاهش هزینه‌های سربار در سال ۱۳۸۰ می‌باشد. مضافاً تغییر در هزینه‌های تعمیرات روزمره واحدهای تولیدی نیز عامل دیگر افزایش / (کاهش) هزینه‌های سربار است.

۱-۲۰-۳- عدم درج مبلغ سربار برای زیر واحد بهره‌برداری در سال ۱۳۸۰ بدلیل اصلاح بعمل آمده در مرکز هزینه‌های مربوطه می‌باشد.

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۰-۳ مقایسه مقدار تولید با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) طی دوره :

تولید واقعی سال ۱۳۸۰		ظرفیت معمول (عملی)		ظرفیت اسمی		نام محصول
تun متریک	مترمکعب	تun متریک	مترمکعب	تun متریک	مترمکعب	
۲۲۷۸۵۶	۴۲۴۰۰۴	۲۲۲۷۹۸	۳۹۸۹۴۵	۲۰۴۹۱۴	۳۷۲۳۰۰	گاز مایع
۹۴۰۴	۱۲۲۱۷	۸۷۱۰	۱۱۲۱۵	—	—	سوخت هوایی سبک جت
۷۰۲۶۴	۸۶۹۰۲	۲۳۰۰۶	۲۸۴۷۰	—	—	سوخت هوایی سنگین جت
۱۲۷۵۴۶۹	۴۰۴۰۸۷۰	۲۴۴۲۶۶۳	۳۲۶۹۶۷۰	۱۷۰۰۳۲۹۹	۲۲۰۴۲۰۰	بنزین معمولی
۱۲۴۷۶۹۸	۱۰۵۳۸۰۸	۱۴۹۸۵۸۳	۱۸۶۶۲۴۵	۱۲۹۸۴۱۱	۱۶۱۶۹۰	نفت سفید
۳۷۱۱۸۲۴	۴۲۹۸۶۴۸	۲۹۱۷۱۱۹	۴۶۴۲۰۷۰	۳۰۵۲۲۸۲	۴۶۳۰۴۰۰	نفت گاز
۵۴۶۴۰۴۸	۵۶۶۰۱۷۴	۵۲۱۹۲۴۳	۵۰۱۴۴۲۰	۳۹۸۰۲۶۰	۴۱۲۸۹۰۰	نفتکوره سنگین
۱۲۶۸۶	۱۲۲۹۷	۲۳۲۲۲۲	۲۲۷۰۳۰	۲۶۴۱۰۲	۲۵۹۱۰۰	قیر
۲۲۷۶۲	۱۷۰۸۵	۱۰۲۲۰	۵۲۲۲	۴۵۰۰	۲۳۵۶۰	گوگرد
۱۳۰۶۳۰۱۱	۱۰۲۱۶۶۰۵	۱۲۶۷۵۷۶۴	۱۵۹۶۳۴۸۸	۱۰۶۰۰۸۴۸	۱۲۲۹۰۵۱۰	جمع

۲۰-۴ مقدار ظرفیت اسمی برآسانس تقدیمه روزانه ۲۳۲ هزار بشکه نفت خام خوراک اسمی پالایشگاه من باشد.

۲۰-۴-۱ ظرفیت معمول و عملی پالایشگاه، ظرفیت عملکرد برنامه‌ای پالایشگاه است که توسط برنامه‌ریزی تلفیقی شرکت ملی پالایش و پخش اعلام می‌گردد. تولید واقعی سال ۱۳۸۰ شرکت در اکثر موارد بیش از ظرفیت اسمی پالایشگاه بوده است حفظ ظرفیت معمول که بیش از ظرفیت اسمی پالایشگاه من باشد منوط بر راهبری سیستم‌های پالایشی در حداکثر توان بوده و به هر دلیل فنی که لازم باشد دستگاهها به حالت نرمال برگشت داده شوند و یا تعیرات اضطراری دوره‌ای پیش آید دستیابی به ظرفیت معمول امکان پذیر نخواهد بود.

**۲۱- هزینه‌های اداری و عمومی
سرفصل نوچ مشکل از اقلام زیر می‌باشد:**

سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۳۲۷۰۸۶۰۲	۹۹۲۲۶۹۹۹۵	۲۱-۲ آموزش
۱۵۸۹۹۰۸۶۵۴۵۸	۱۶۱۷۴۵۶۱۰۹۸۵	۲۱-۳ اداری و تشکیلاتی
۳۸۲۶۰۰۲۸۰۷۶۵	۱۰۶۳۱۰۲۱۲۰۵۰۳	۲۱-۴ مالی
۶۱۰۱۰۱۰۷۲۲	۱۰۱۶۶۰۳۹۷۰۲۲۲	۲۱-۵ حراست
۵۱۲۱۰۵۴۹۰۱۹۹	۶۳۵۳۰۲۸۱۰۴۰۲	۲۱-۶ مدیریت
۲۱۰۶۹۱۰۸۷۴۰۳۹۸	۴۴۳۱۷۰۹۲۲۰۲۱۹	
=====	=====	

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۱-۲۱- جدول اقلام تشکیل دهنده هزینه‌های اداری و عمومی به تفکیک واحدها بشرح ذیل می‌باشد:

مدیریت	حرارت		مال		اداری و تشکیلاتی		آموزش		واحد	شرح هزینه
	۷۹ سال	۸۰ سال	۷۹ سال	۸۰ سال	۷۹ سال	۸۰ سال	۷۹ سال	۸۰ سال		
۶۲۰,۸۱۱,۲۱۲	۷۱۲,۲۰۹,۰۲۱	۴,۷۸۸,۱۷۴,۲۸۸	۲,۹۴۸,۷۷۶,۰۴۵	۲,۷۵۱,۲۶۹,۸۸۵	۱,۸۳۷,۴۱۶,۶۹۹	۱,۳۱۷,۷۲۲,۱۹۸	۱,۱۲۷,۶۶۰,۱۶۷	۲۲۹,۱۵۲,۴۹۴	۲۲۲,۵۰۱,۰۵۲	حقوق و مراقبا
-	-	-	-	-	-	۵,۶۶۴,۱۲۲,۸۴۲	۳,۷۱۲,۳۴۰,۷۹۶	-	-	سابر مزابای کارکاران
۶۶,۲۲۹,۳۴۴	۴۷,۸۳۵,۵۶۸	۸۰,۱۹۰,۶۲۰	۹۱,۶۲۷,۱۵۰	۱۸,۹۲۸,۹۲۰	۷,۲۱۲,۵۲۰	۹۰۱,۲۷۲,۷۲۴	۹۱۲,۶۲۰,۲۰۹	۲۸,۲۹۶,۳۰۰	۹۳۹,۰۱۴۹	کالا و مواد
۷۳,۸۷۱,۶۴۲	۹۸,۲۲۰,۳۲۶	۱,۹۱۰,۲۷۹,۲۰۰	۱,۲۶۸,۷۶۰,۷۵۶	۱۲۲,۷۸۰,۱۲۹	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۲,۲۹۰,۷۵۰	۶,۶۶۲,۷۷۶,۳۹۹	۲۸,۱۲۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۷,۱۰۰	پیمانکاری
۱۰۰,۸۰۰,۵۰۰,۳۷۲	۵۰,۲۲۹,۸۴۹,۶۶۲	۱۲۲,۲۰۰,۹۲۸	۱۰۰,۷۹۷,۷۹۷	۹,۶۶۴,۹۰۶,۹۰۵	۹۲۸,۰۶۲,۶۸۷	۷۲۴,۰۴۷,۳۲۸	۱,۳۸۸,۰۴۷,۵۱۵	۱۲۵,۹۱۸,۳۷۸	۹۹,۷۰۰,۹۷۰	سابر هزینه‌ها
۱۰۰,۷۷۹,۰۷۸	۲۲,۷۰۷,۹۹۰	۱,۱۲۵,۶۵۱,۵۱۲	۲۰۱,۲۰۸,۷۷۷	۱,۸۴,۲۲۷,۷۷۷	۱,۰۳,۸۱۶,۹۴۱	۱,۰۵۸,۲,۱۹,۲۱۴	۷۵۰,۱۳۳,۰۲۰	۱۹,۸۹۷,۵۰۲	۲,۳۸۹,۰۰۰	خدمات دریافتی
۲۲۸,۱۱۰,۰۵۸	۷۰۰,۱۸۱,۱۹۱	۲۹,۷۰۸,۰۹۶	۵۹۹,۹۸۸	۲۰۷,۸۶۱,۷۶۸	۲۸,۵۲۳,۰۷۶	۲۰۹,۲۰۲,۷۲۳	۶۲۰,۰۰۷,۴۲۶	۱۰۲,۰۲۸,۱۸۱	۲۲,۳۰۲,۰۹۸	استهلاک
-	(۴,۴۸۴,۷۵۰)	(۱۰,۰۰۰)	(10,000)	-	-	(۶۶۵,۹۵۳)	(۲۵,۸۴۷,۷۲۵)	(۶۵,۳۶۳,۱۹۰)	-	بارگذافن‌ها
۴,۲۲۰,۰۷۱,۲۱۲	۳,۷۴۸,۰۵۲,۰۲۹	۲,۱۱۸,۳۸۴,۱۸۸	۱,۷۰۵,۰۰۰,۲۰۶	۱,۰۵۹,۱۹۲,۰۹۳	۱,۸۷۱,۷۴۲,۰۵۲	۱,۵۰۰,۵۲۲,۱۲۵	۱,۲۲۸,۷۳۷,۵۲۱	۲۹۲,۲۲۰,۰۵۲۹	۲۲۱,۲۱۷,۶۲۲	سهم هر به سیشم صنعتی
۴,۳۰۳,۳۱۱,۰۳۳	۵,۱۲۱,۰۴۹,۱۹۹	۱۰,۱۶۴,۳۹۷,۳۳۳	۴,۱۰۱,۷۲۲,۶۷۲	۱۰,۶۳۱,۲۱۲,۰۵۲	۳,۸۲۶,۰۲۸,۲۷۰	۱۶,۱۷۴,۰۶۱,۹۸۰	۱۰,۸۹۹,۰۶۰,۷۰۱	۹۹۲,۲۶۹,۹۹۰	۷۳۲,۷۰۸,۰۰۲	جمع

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۱-۲- هزینه‌های اداری و عمومی (آموزش):

ارقام مندرج در سرفصل آموزش تشکیل شده است از هزینه‌های دو مرکز هزینه‌های ادار، آموزش و آموزش کارکنان جمعاً ببلغ ۶۹۸۰۴۶۶ ریال استخراج شده از سیستم دفاتر مالی و مبلغ ۵۲۹۰۲۲۰ ریال هزینه‌های سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت مراکز: درمانگاه صنعتی، ایاب و ذهاب کارکنان، رستورانها و هزینه‌های منازل کارمندی

۲۱-۳- هزینه‌های اداری و عمومی (اداری و تشکیلاتی):

رقم هزینه‌های اداری و تشکیلاتی شامل است بر:

الف - هزینه‌های استخراج شده از سیستم دفاتر مالی مراکز هزینه امور اداری، امور کارکنان، خدمات عمومی و اجتماعی، خدمات اداری و نگهداری، فضای سبز و با غبانی، جمعاً ببلغ ۱۴۶۷۴ ریال ۰۳۹۰۸۵۰

ب - هزینه‌های سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت مراکز درمانگاه صنعتی، ایاب و ذهاب کارکنان، رستورانها و هزینه‌های منازل کارمندی ببلغ ۱۳۵۵ ریال ۰۵۰۰۵۲۲

۲۱-۴- هزینه‌های اداری و عمومی (مالی):

ریز هزینه‌های مالی بشرح ذیل می‌باشد:

الف - هزینه واحدهای امور مالی و تله پروس جمعاً ببلغ ۹۵۷۲ ریال ۰۲۰۰۴۶۰ ریال استخراج شده از سیستم دفاتر مالی است که از مبلغ فوق مبلغ ۴۱۰۶ ریال مربوط به عوارض خشکالی، سهم بسیج و عوارض بند (ب) تبصره ۸ قانون بودجه سال ۱۳۸۰ می‌باشد.

ب - هزینه‌های سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت سهم از مراکز درمانگاه صنعتی، ایاب و ذهاب کارکنان، رستورانها و هزینه‌های منازل کارمندی ببلغ ۱۹۲۰ ریال ۰۵۹۰۹۳

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

: ۲۱-۵ هزینه‌های اداری و عمومی (حراست):

هزینه‌های تحت سرفصل حراست تشکیل شده است از:

الف - هزینه واحدهای حراست و ستاد بسیج استخراج شده از سیستم دفاتر مالی جمیعاً به مبلغ

- ۷۹۷۶ ریال ۱۸۸۰ ریال

ب - هزینه‌های سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت سهم از مراکز درمانگاه صنعتی، ایاب و ذهب کارکنان،

روستورانها و هزینه‌های منازل کارمندی جمیعاً به مبلغ - ۲۱۱۸ ریال ۳۸۴ ریال ۱۸۸

به مبلغ - ۷۱۰ ریال ۲۷۵ ماده ۱۷۵ قانون برنامه سوم توسعه

اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی

: ۲۱-۶ هزینه‌های اداری و عمومی (مدیریت):

هزینه‌های مدیریت شامل است بر:

الف - جمیع هزینه‌های سه مركز مدیر عامل، روابط عمومی و امور قراردادها جمیعاً به مبلغ

- ۲۴۱ ریال ۹۱۰ ریال استخراج شده از سیستم دفاتر مالی

ب - هزینه‌های سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی جمیعاً به مبلغ - ۴۲۵ ریال ۵۷۱ ریال ۲۱۲

از مراکز درمانگاه صنعتی، ایاب و ذهب کارکنان، رستوران، مهمانسرای باشگاه شهرک، هزینه‌های منازل کارمندی

می‌باشد، که سهم هزینه‌های مهمانسرای باشگاه شهرک بالغ بر - ۳۶۸ ریال ۱۹۰ عرض ۳ ریال که توسط سیستم

حسابداری صنعتی به بخش هزینه‌های مدیریت منظور شده است.

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۲- تعدیلات سنواتی بشرح ذیل می‌باشد :

<u>سال ۱۳۷۹</u>	<u>سال ۱۳۸۰</u>	
ریال	ریال	
—	(۱۹۸۹ر۷۰۵۰۰)	پاداش تولید
<u>۱۰۰۰ر۷۰۴۱۴ر۱۰</u>	—	تعدیل برآورد ذخیره مالیات
<u>۱۰۰۰ر۷۰۴۱۷ر۱۰</u>	(۱۹۸۹ر۷۰۵۰۰)	
=====	=====	

۲۲-۱ - طبق روش اجرایی پرداخت پاداش تولید تأمین اعتبار مبلغ پاداش توسط شرکت اصلی اتحام می‌شود مبلغ فوق مربوط به پاداش تولید شش ماهه دوم سال ۱۳۷۹ می‌باشد که در سال ۱۳۸۰ تأمین اعتبار شده است.

۲۲-۲ - تعدیلات شامل اقسام ذیل است :

<u>سال ۱۳۷۹</u>	<u>سال ۱۳۸۰</u>	
ریال	ریال	
—	(۹۳۶۰۰۰ر۰۰)	پاداش تولید سه ماهه سوم سال ۱۳۷۹
—	(۱۰۵۲ر۷۰۵۰۰)	پاداش تولید سه ماهه چهارم سال ۱۳۷۹
<u>۱۰۰۰ر۷۰۴۱۶ر۹۷</u>	—	تعدیل برآورد ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۷۷
<u>۱۰۰۰ر۳۰۰۰ر۱۱۴</u>	—	تعدیل برآورد ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۷۸
<u>۱۰۰۰ر۷۰۴۱۷ر۱۰</u>	(۱۹۸۹ر۷۰۵۰۰)	
=====	=====	

شرکت پالایش نفت بیندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

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

۲۳-۱- ارائه مجدد ارقام صورتهای مالی بشرح ذیل می‌باشد:

مانده بعداز تعديل	تعديل	مانده قبل از تعديل	شرح
ریال	ریال	ریال	
الف: ترازنامه			
۴۸۶۹۷ر۲۵۱۸۳۵	۵۰۷۵۷۴ر۳۵۹	۴۸۱۸۹۶۷۷ر۴۷۶	سفارشات و پیش‌پرداختها
۲۰۶۵۲ر۱۱۱۶۷	(۵۰۷۵۷۴ر۳۵۹)	۲۱۱۵۹۵۸۵ر۵۲۶	دارایهای ثابت مشهود
۵۴۴۹۰ر۲۸۵۷۶۵	(۵۰۷۵۰۰ر۴۷۹۶۹۸۷۶۵)	۵۶۴۷۹۶۹۸۷۶۵	پیش دریافتها
۱۹۷۷۲ر۹۵۴۷۷۸	۱۷۷۸۴ر۲۸۴۲۷۸	۱۷۷۸۴ر۲۸۴۲۷۸	سود انباشته در پایان سال
ب: سود و زیان			
۲۶۳۰۳۴ر۱۹۰۶۹۰	۲۶۱۲۰۳ر۳۶۴۱۹۰	۲۶۱۲۰۳ر۳۶۴۱۹۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادلشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۴ - صورت تطبیق فعالیتهاي عملیاتی :

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

<u>سال ۱۳۷۹</u>	<u>سال ۱۳۸۰</u>	
ریال	ریال	
۴۸,۵۱۷,۲۰۹,۰۵۲	۵۱,۲۰۹,۹۴۲,۷۹۰	سود عملیاتی
۵۰,۸۶۶,۷۴۱,۷۵۶	۴۲,۸۵۰,۶۶۹,۴۲۲	هزینه استهلاک
۱,۱۶۸,۱۷۸,۵۹۰	۲,۹۵۷,۵۰۸,۵۶۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵۱,۵۹۴,۳۲۵,۸۹)	(۱۰,۴۷۲,۶۵۲,۰۱)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۲۴,۳۲۰,۱۷۶,۷۶۷)	۲۵,۸۱۵,۰۸۴,۱۹۱	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
۶,۲۱۳,۸۱۷	۲۰,۷۷۹,۷۱۲,۷۸۱	کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
۲۲,۵۵۴,۱۵۲,۲۹۱	۱۱,۸۵۹,۵۹۷,۰۴۹	افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
۴۴,۹۴۴,۱۹۶,۴۲۴	۴۸,۵۲۱,۷۶۱,۹۰۷	افزایش پیش دریافتی های عملیاتی
<u>۵۴,۴۶۰,۳۲۰,۰۶۴</u>	<u>۵۱,۱۲۹,۰۵۳۳</u>	تعدیل داراییهای ثابت
<u>=====</u>	<u>=====</u>	
	<u>۲۶,۷۴۶,۴۶۱,۰۹</u>	
	<u>=====</u>	

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۵ - صورت موجودی مواد اولیه، فرآورده‌های نهائی و نیمه نهائی در پایان سال بشرح ذیل بوده است :

۱۳۷۹/۱۲/۳۰		۱۳۸۰/۱۲/۲۹		
مترمکعب	تن متریک	مترمکعب	تن متریک	
۱۴۹۶۷۶	۱۷۱۸۸۷	۲۲۲۸۲۲	۲۸۶۰۷۸	نفت خام
۸۳۸۲	۱۱۱۷۹	۱۳۲۷۲	۱۷۶۲۹	مایعات گازی (خوارک پالایشگاه)
۱۲۲۷۲۷	۱۶۹۹۳۲	۸۶۶۸۰	۱۱۲۲۳۸	فرآورده‌های نیمه نهائی
۲۹۰۷۸۵	۲۵۲۹۹۸	۴۲۲۷۸۰	۵۱۶۰۴۵	
<u>فرآورده‌های نهائی</u>				
۴۳۷۲	۸۰۴۲	۴۰۵۴	۷۲۹۶	گاز مایع
۴۲۴۳	۵۵۱۲	۲۶۶۱	۳۴۸۰	سوخت سبک جت
۱۱۷۳۰	۱۴۶۴۱	۸۸۷۳	۱۰۹۷۹	سوخت سنگین جت
۶۷۷۸۲	۹۰۰۲۵	۲۶۹۹۵	۴۸۹۴۳	بنزین معمولی
۲۰۲۴۸	۲۵۱۰۲	۴۷۷۳۴	۵۹۳۰۶	نفت سفید
۲۷۷۰۲	۲۲۹۷۵	۲۷۴۸۸	۴۴۵۷۵	نفت گاز
۵۸۰۴۳	۵۹۵۱۹	۵۸۰۸۷	۵۹۸۲۷	نفت کوره سنگین
۵۶۰۶	۵۵۴۹	۶۷۷۹	۶۶۱۶	قیر ۶۰-۷۰
۱۴۱۱۲	۷۶۳۰	۶۲۵۰	۲۵۲۶	گوگرد
۲۱۳۸۸۹	۲۴۹۰۷۶	۲۰۸۹۲۱	۲۴۴۰۵۸	
۵۰۴۶۷۴	۶۰۲۰۷۴	۶۲۱۷۰۱	۷۶۰۶۰۳	<u>جمع کل موجودی مخازن</u>

۱- ۲۵-۱ - ملاک محاسبه موجودی نفت خام و مواد نفتی کلیه مخازن پالایشگاه براساس اندازه گیری عملی در ساعت ۲۴ روز ۱۳۸۰/۱۲/۲۹ می باشد. طبق یادداشت ۳-۱ اهم رویه های حسابداری کلیه موجودی مواد اولیه، فرآورده های نهائی و نیمه نهائی متعلق به شرکت اصلی می باشد.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۴۶ - صورت موازنہ مواد اولیہ تحویل گرفته شده و مواد نفتی پالایش شده طی سال بشرح ذیل می باشد :

<u>سال ۱۳۷۹</u>		<u>سال ۱۳۸۰</u>		نفت خام دریافتی
مترمکعب	تن متريک	مترمکعب	تن متريک	
۱۲۲۴۸۴۲۸	۱۴۱۴۸۴۹۷	۱۲۸۰۱۶۲۷	۱۴۶۵۳۷۱۷	
<u>۲۲۲۹۴۸</u>	<u>۲۵۰۷۸۲</u>	<u>۱۴۹۶۷۶</u>	<u>۱۷۱۸۸۷</u>	موجودی نفت خام در ابتداء سال
<u>۲۰۱۱</u>	<u>۲۷۰۲</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	نفتی دریافتی از ماه شهر و لاران
<u>(۳۶۳۰)</u>	<u>(۴۱۵۶)</u>	<u>(۳۶۳۰)</u>	<u>(۴۱۵۶)</u>	<u>کسر می شود:</u>
<u>(۴۷۱۲)</u>	<u>(۵۴۴۷)</u>	<u>(۴۷۱۲)</u>	<u>(۵۴۴۷)</u>	موجودی نفت خام تحتی لوله مسیر مخازن تاسکله فولاد HOULD-UP
<u>(۱۲۱۳۲۲)</u>	<u>(۱۶۲۲۸۴)</u>	<u>(۳۱۴۴۷۹)</u>	<u>(۳۷۶۴۷۵)</u>	موجودی نفت خام در پایان سال
<u>۱۲۴۲۲۷۲۱</u>	<u>۱۴۲۲۳۰۰۹۴</u>	<u>۱۲۶۲۸۴۹۱</u>	<u>۱۴۴۲۹۵۲۶</u>	نفت خام مورد پالایش قرار گرفته
<u>۲۹۱۹۰۴</u>	<u>۲۸۹۸۴۱</u>	<u>۲۹۴۴۱۲</u>	<u>۳۶۲۰۵۸</u>	مایعات گازی دریافتی از سرخون
<u>۱۸۹۰۰</u>	<u>۲۶۲۰۴</u>	<u>۴۱۷۴۰۴</u>	<u>۵۷۶۲۰۱</u>	مایعات گازی دریافتی از ماشهر
<u>۶۵۰۴</u>	<u>۸۷۶۱</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	نفتی دریافتی افزوده به مایعات گازی
<u>۱۱۸۸۲</u>	<u>۱۵۸۸۰</u>	<u>۸۳۸۲</u>	<u>۱۱۱۷۹</u>	<u>اضافه می شود:</u>
<u>(۸۳۸۲)</u>	<u>(۱۱۱۷۹)</u>	<u>(۱۲۲۷۳)</u>	<u>(۱۷۶۲۹)</u>	موجودی مایعات گازی در ابتداء سال
<u>۱۲۷۴۰۵۷۹</u>	<u>۱۴۶۶۴۶۰۱</u>	<u>۱۲۲۳۰۴۲۷</u>	<u>۱۵۴۰۱۳۲۵</u>	جمع کل مواد نفتی خام مورد پالایش قرار گرفته

کسر می شود:

موجودی مایعات گازی در پایان سال

جمع کل مواد نفتی خام مورد پالایش قرار گرفته

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۷ - صورت عملکرد مقداری مواد خام دریافتی مواد استحصالی ، مواد افزودنی ، سوخت و ضایعات و فرآوردهای تحويل شده طی دوره :

سال ۱۳۷۹		سال ۱۳۸۰		مواد نفتی خام مورد پالایش قرار گرفته اضافه می‌شود:
مترمکعب	تن متريک	مترمکعب	تن متريک	
۱۲۷۴۵۵۷۹	۱۴۶۶۴۶۰۱	۱۲۲۳۵۴۳۷	۱۵۴۰۱۲۲۵	گاز طبیعی دریافتی
۴۸۸۵۷۵	۱۵۲۰۰۴۴	۵۵۵۷۴۵	۱۷۲۸۹۸۷	نفتی سبک دریافتی از لاآون و ماشهر
۷۶۶۱۶	۱۰۸۴۴۴۳	—	—	بنزین وارداتی دریافتی از کشتی
—	—	۱۷۰۶۷	۲۲۸۱۶	هیدروژن استحصالی از آب
۱۹۹۴۸	۲۸۴۹۷۰	۱۶۲۱۰	۲۲۱۵۷۲	مواد آلوده برگشته از پخش
۱۲۸۳	۱۶۳۵	۴۰۴۶	۵۲۴۱	مواد شیمیائی افزودنی
۸۲۶	۵۶۷	۵۱۴	۴۰۹	موجودی فرآوردهای نیمه نهائی در ابتداء سال
۱۱۰۷۴۸	۱۴۰۸۲۲	۱۲۲۷۷۷	۱۶۹۹۳۲	کسر می‌شود:
(۹۵۸۴)	(۲۹۸۲۰)	(۱۱۴۳۷)	(۳۵۵۷۹)	گاز طبیعی ارسالی به تأسیسات خطوط لوله بندرعباس
(۱۱۸۶۹)	(۱۶۷۷۲)	(۲۸۸۰)	(۳۹۸۷)	نفتی سبک ارسالی به انبار شماره ۲
(۷۲۲۵)	(۹۸۰۱)	—	—	نفتی سنگین ارسالی به لاآون
(۳۹۰۷۵۱)	(۱۲۱۵۶۷۵)	(۴۶۷۲۰۳)	(۱۴۵۲۸۳۴)	سوخت دستگاهها
(۱۱۵۲۹۷)	(۳۶۰۲۲۶)	(۱۶۱۸۲۲)	(۳۹۲۴۲۸)	۱- گاز طبیعی
(۵۲۷۵۹)	(۶۳۹۱۳)	(۱۰۶۲۰)	(۱۸۶۴۳)	۲- گازهای سوختی پالایشگاه
(۱۲۱۶۱۴)	(۱۲۶۱۸۲)	(۷۰۰۹۸)	(۷۱۹۲۶)	۳- سفت گاز
(۲۵۹۶۳۱)	(۳۷۱۰۰۳)	(۱۸۲۸۸۹)	(۱۵۳۸۸۲)	۴- سفت کربه
(۱۳۲۷۲۷)	(۱۶۹۹۳۲)	(۸۶۴۸۵)	(۱۱۲۲۳۸)	ضایعات
۱۲۲۴۱۰۱۱	۱۴۲۵۷۷۵۷	۱۳۰۶۷۰۱۱	۱۵۲۱۶۶۵۵	موجودی فرآوردهای نیمه نهائی در بیان سال
۱۲۲۷۰۴۶۴	۱۴۲۹۰۴۴۰	۱۳۰۶۷۹۷۹	۱۵۲۲۱۱۷۳	تولید خالص فرآوردهای نهائی
=====	=====	=====	=====	اضافه می‌شود:
۲۱۲۶۱۱	۲۴۰۸۸۷	۲۱۲۸۸۹	۲۴۹۰۷۶	موجودی فرآوردهای نهائی در ابتداء سال
۳۰۷۲۱	۴۰۸۷۲	—	—	بنزین وارداتی دریافتی از کشتی
(۲۱۲۸۸۹)	(۲۲۹۰۷۶)	(۲۰۸۹۲۱)	(۲۴۴۰۵۸)	کسر می‌شود:
۱۲۲۷۰۴۶۴	۱۴۲۹۰۴۴۰	۱۳۰۶۷۹۷۹	۱۵۲۲۱۱۷۳	موجودی فرآوردهای نهائی در بیان سال
=====	=====	=====	=====	فرآوردهای تحويلی به توزيع کنندگان کارفرما

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۸ - صورت فرآورده‌های تحويل شده به شرکت پخش فرآورده‌های نفتی ، شرکت بازرگانی فرآورده‌های نفتی ویژه و شرکت گاز سرخون بعنوان عامل توزیع کننده کارفرما طی دوره :

سال ۱۳۷۹		سال ۱۳۸۰		گاز مایع
مترمکعب	تن متريک	مترمکعب	تن متريک	
۲۰۹۱۲۶	۳۷۵۰۵۹	۲۲۸۱۷۴	۴۲۴۷۵۱	
۶۲۹۷	۸۳۱۴	۹۸۸۲	۱۲۸۱۲	سوخت سبک جت
۶۱۶۲۱	۷۷۰۷۰	۷۳۱۱۲	۹۰۶۰۴	سوخت سنگین جت
۲۱۲۷۷	۲۷۳۱۱	—	—	بنزین سوبر
۲۰۹۲۵۷۸	۲۸۱۰۲۱۸	۲۲۰۷۲۶۱	۳۰۸۸۳۹۹	بنزین معمولی
۱۲۲۲۴۲۹	۱۵۲۱۱۰۱	۱۲۲۰۲۲۰	۱۵۱۹۶۶۴	نفت سفید
۲۴۵۷۰۱۲	۴۰۹۹۵۰۲	۳۷۰۲۰۳۸	۴۳۸۷۰۴۸	نفت گاز
۵۲۶۲۹۳۰	۵۴۴۵۰۲۶۶	۵۴۶۴۲۰۲	۵۶۶۵۰۹۲	نفت کوره سنگین
۱۶۹۰۲	۱۶۶۰۳	۱۱۲۶۴	۱۱۱۲۴	قیر ۶۰-۷۰
<u>۱۹۱۹۱</u>	<u>۹۹۹۶</u>	<u>۴۱۶۲۴</u>	<u>۲۱۶۷۹</u>	گوگرد
<u>۱۲۳۷۰۴۶۴</u>	<u>۱۴۲۹۰۴۴۰</u>	<u>۱۳۰۶۷۹۷۹</u>	<u>۱۵۲۲۱۱۷۳</u>	جمع کل فرآورده‌های تحويلی

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۲۹ - صورت تولیدات طی دوره :

سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰			
مترمکعب	مترمکعب	تن متریک	تن متریک	
۲۰۸۱۸۸۵	۲۷۹۴۷۱۹	۲۲۷۵۴۶۹	۳۰۴۵۸۷۰	بنزین معمولی
۲۲۷۹۵	۲۹۲۶۹	—	—	بنزین سوپر
۱۲۲۵۱۷۴	۱۵۲۲۱۹۲	۱۲۴۷۶۹۸	۱۵۵۲۸۰۸	نفت سفید
۲۴۴۸۰۵۲۴	۴۰۸۹۲۴۱	۳۷۱۱۸۲۴	۴۳۹۸۶۴۸	نفت گاز
۵۲۴۸۴۷۶	۵۴۳۰۱۴۳	۵۴۶۴۰۴۸	۵۶۶۵۰۱۷۴	نفت کوره سنگین
۲۱۰۲۲۷	۳۷۷۴۱۲	۲۳۷۸۰۶	۴۲۴۰۰۴	گاز مایع
۷۸۱۶	۱۰۲۹۰	۹۴۰۴	۱۲۲۱۷	سوخت سبک جت
۷۶۸۸۰	۸۲۶۳۵	۷۰۲۸۴	۸۶۹۵۲	سوخت سنگین جت
۱۸۹۰۹	۹۸۴۹	۲۲۷۶۲	۱۷۵۸۵	گوگرد
۱۰۲۰۵	۱۰۰۰۶	۱۲۶۸۶	۱۲۳۹۷	قیر ۶۰-۷۰
<u>۱۲۲۴۱۰۱۱</u>	<u>۱۴۳۵۷۷۵۷</u>	<u>۱۳۰۶۳۰۱۱</u>	<u>۱۰۲۱۶۶۰۵۵</u>	جمع کل فرآوردهای تولیدی

۱-۲۹- اختلاف مقدار ۱۸۶۴۳ مترمکعب نفت گاز و ۷۱۹۲۶ مترمکعب نفت کوره با صورتحساب درآمد حاصل از ارائه خدمات مربوط است به سوخت دستگاههای پالایش.

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۳۰ - صورت عملکرد مقداری مواد افزودنی بنزین
: TEL (تراتیل سرب)

سال ۱۳۷۹	سال ۱۳۸۰
مقدار (کیلوگرم)	مقدار (کیلوگرم)

۱۷۶۸۵ ۳۸۷۰۸۰

موجودی در اول سال

۱۰۵۳۶۷۰ ۳۲۸۹۴۰

در راونس طی سال

— (۳۷۹۵۷۰)

ارسالی به سایر شرکتهاي پالایش نفت

(۳۸۷۰۸۰) —

موجودی در پایان سال

۶۸۴۲۷۵ ۳۲۶۴۵۰

صرفی طی سال

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۳۱ - صورت عملکرد مقداری مواد افزودنی بنزین
: (MTBE)

<u>سال ۱۳۷۹</u>	<u>سال ۱۳۸۰</u>
مقدار (لیتر)	مقدار (لیتر)

— — موجودی در اول سال

اضافه می‌شود:

— ۸۹۰۰۴۴۳۷ دریافتی از کشتی
— ۱۷۲۳۲۵ دریافتی از مخازن بنزین

کسر می‌شود:

—	(۸۲۴۸۷۵۶۸)	ارسالی به سایر شرکتهای پالایش نفت
—	(۱۳۵۱۶۷۰)	(کسری) / سرک
=====	۶۳۳۸۵۳۴	موجودی در پایان سال

۱-۳۱- ماده افزودنی MTBE وارداتی بوده که در سال ۱۳۸۰ عملیات تخلیه و بارگیری آن توسط شرکت پالایش نفت بندرعباس انجام شده است. مضافاً این شرکت ماده افزودنی MTBE معرف نمی‌نماید و ماده افزودنی فوق متعلق به شرکت اصلی بوده و حسب اعلام شرکت یاد شده به پالایشگاههای موردنظر ارسال می‌گردد.

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۳۲- مقایسه بودجه مصوب و هزینه‌های تحقق یافته :

درآمد بودجه‌ای برابر هزینه‌های این شرکت می‌باشد که بشرح بادداشت ۱۹ همراه صورتهای مالی ببلغ ۲۲۳,۴۹۳,۳۳۸,۶۷۵ ریال تحقق یافته است.

(ریال)

هزینه‌های واقعی سال ۸۰	شرح	بودجه اصلاحی مصوب سال ۸۰	افزایش (کاهش) هزینه نسبت به بودجه مصوبه
۱۲,۹۲۳,۰۰۰ ریال ۱۰۸,۵۴۶	حقوق پایه کارمندان	۱۲,۹۲۳,۰۰۰ ریال ۱۰۸,۵۴۶	(۸۸۰,۴۵۴ ریال ۸۹۱,۴۵۴)
۴۵,۸۱۶,۲۰۷,۹۷۶	مزایای مرتبط به حقوق کارمندان	۴۸,۲۶۷,۰۰۰ ریال ۴۵,۸۱۶,۲۰۷,۹۷۶	(۲,۴۵۰,۷۹۲ ریال ۴۵۰,۲۲۴)
۵,۱۸۳,۴۴۵	سایر مزایای کارکنان	۵,۳۱۶,۰۰۰ ریال ۵,۱۸۳,۴۴۵	۶۶۴,۱۸۳,۴۴۵
۳۷,۵۰۹,۵۵۸,۲۳۲	کالا و مواد	۶۹,۵۶۷,۰۰۰ ریال ۳۷,۵۰۹,۵۵۸,۲۳۲	(۳۲,۰۵۷,۴۴۱ ریال ۷۶۸)
۶۰,۸۳۵,۶۴۲,۱۷۵	پیمانکاری	۵۸,۵۱۴,۰۰۰ ریال ۶۰,۸۳۵,۶۴۲,۱۷۵	۲,۳۲۱,۶۴۲ ریال ۲,۳۲۱,۱۷۵
۵۶,۸۰۱,۰۰۰ ریال ۴۸۲	سایر هزینه‌ها	۵۰,۳۱۳,۰۰۰ ریال ۵۶,۸۰۱,۰۰۰ ریال ۴۸۲	
۲۱۸,۹۸۴,۷۰۰ ریال ۸۵۶	جمع	۲۴۴,۹۰۰,۰۰۰ ریال ۲۵,۹۱۵,۲۹۹,۱۴۴	
۴۷۴,۶۷۶,۲۸۰ ریال ۴۱۵	استهلاک اموال متنقل و غیرمتنقل	۴۷۴,۶۷۶,۰۰۰ ریال ۴۷۵,۷۰۱ ریال ۵۸۵	
۷۷۵,۲۵۴,۹۹۹,۷۷۱	جمع ناخالص هزینه‌های جاری	۷۱۹,۵۷۶,۰۰۰ ریال ۷۲۹ ریال ۳۱۱,۰۰۰ ریال ۲۹۳,۷۲۹	
۳,۰۸۶,۹۰۵,۷۸۹	خدمات دریافتی / بازیافتی‌ها	۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال ۲۲۸,۰۰۰ ریال ۹۴,۲۱۱ ریال ۱۵۱	
۲۲۸,۳۵۱,۹۰۵,۰۶۰	جمع کل	۷۲۲,۸۱۴,۰۰۰ ریال ۴۶۲,۹۴۰ ریال ۴۹۴,۹۴۰	

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۳۳-۳ دلائل توجیهی مقایرت بودجه مصوب و هزینه‌های تحقق یافته بر حسب نوع هزینه‌ها:

باتوجه به بودجه مصوب سال ۱۳۸۰ به مبلغ ۷۲۲میلیون ریال (با اختساب معادل ریالی بودجه ارزی) و هزینه‌های جاری واقعی شرکت پالایش نفت بندرعباس به مبلغ ۴۹۴میلیون ریال فرونی بودجه به هزینه ملاحظه می‌شود که اهم دلائل افزایش یا کاهش هزینه نسبت به بودجه مصوب بر حسب گروه عناصر هزینه بشرح ذیل می‌باشد:

افزایش (کاهش)- میلیون ریال

۳۳-۱ حقوق پایه کارمندان:

کاهش بدلیل به حد نصاب ترسیدن نیروهای مورد نیاز به تعداد مصوب در نمودار سازمانی و همچنین انتقال و بازنشسته شدن تعدادی از کارکنان می‌باشد.

(۸۸۱)

۳۳-۲ مزایای مرتبط به حقوق کارمندان:

دلیل کاهش، بشرح مدرج در بند ۱ فوق می‌باشد.

(۲۴۵۱)

۳۳-۳ سایر هزینه‌های کارکنان:

افزایش بدلیل تغییر چشمگیر در تعداد کارکنان واجد شرایط بازنشستگی نسبت به سال قبل و در تیجه افزایش ذخیره پاداش مذکور و همچنین تغییر و تعدیل نرخ کمکهای غیرنقدی می‌باشد

۶۶۴

۳۳-۴ مواد اولیه و کالای مصرفی عملیاتی:

کاهش بدلیل عدم نیاز به سایر کاتالیستها، مواد شیمیائی و تأمین مواد مزبوراً منابع موجود در واحدها و عدم جذب کامل معادل ریالی بودجه ارزی به حساب هزینه می‌باشد. شایان ذکر آنکه بخش اعظمی از نقدینگی بودجه مزبور برای خرید کالا و مواد و تأمین موجودی انبار و همچنین خرید ادوات و لوازم تعمیراتی و فنی جذب شده است که در افزایش موجودی کالا و اموال منقول شرکت ملاحظه می‌شود.

(۳۲۰۵۷)

.../...

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

افزایش (کاهش) - میلیون ریال

۳۳-۵ پیمانکاری :

افزایش به دلیل واگذاری کلیه کارهای خدماتی، تعمیراتی و حتی بخشی از کارهای عملیاتی به پیمانکار و استفاده بیشتر از خدمات پیمانکاری می‌باشد

۲۳۲۲

۳۳-۶ سایر هزینه‌ها :

افزایش بدلیل لحاظ نمودن عوارض ناشی از خشکسالی بر اساس جزء (۲) بند (ب) ماده واحد، قانون مصوب مجلس شورای اسلامی که فاقد بودجه مصوب است، می‌باشد.

۶۴۸۸

۳۳-۷ استهلاک :

کاهش هزینه نسبت به بودجه مصوب به دلیل عدم ثبت هزینه استهلاک اصول غیرمنقول در حسابهای این شرکت می‌باشد.

(۴۶۸۳۹۶)

۳۳-۸ خدمات دریافتی / بازیافتی :

کاهش بدلیل استفاده کمتر از خدمات سایر پالایشگامها می‌باشد.

(۱۵۱)

(۴۶۲۴۹۴ ر)

جمع کل کاهش

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

۳۴- جدول درآمد و هزینه‌های سرمایه‌ای:

هزینه‌های واقعی سرمایه‌ای	درآمد و هزینه سرمایه‌ای اصلاح شده	درآمد و هزینه سرمایه‌ای مصطفی
ریال	ریال	ریال
۱۵۲ ریال ۳۱۶ ریال ۹۶۶	۴۷۴ ریال ۶۷۶ ریال ۰۰۰	۴۷۳ ریال ۳۷۴ ریال ۰۰۰

۳۴-۱- مبلغ درآمد سرمایه‌ای در واقع بودجه استهلاک اموال منقول و غیرمنقول می‌باشد.

۳۴-۲- مبلغ هزینه‌های واقعی سرمایه‌ای بشرح ستون (دارایه‌ای اضافه شده طی سال مالی) یادداشت شماره ۸ تشكیل شده است.

۳۴-۳- مبلغ ۴۶۷۶ میلیون ریال از درآمد و هزینه‌های سرمایه‌ای اصلاح شده مربوط به بودجه استهلاک اموال غیرمنقول می‌باشد.

شوكت پالايش نفت بندر عباس (سهامي خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

-۳۵- اهداف کمی: بمنظور تولید فرآورده‌های از پیش تعیین شده مطابق جدول ذیل (ستون پرآوردهای میانگین تولیدات) بودجه جاری اصلاحی این شرکت بمبلغ -۷۷۲۱۴ ریال هزار و ۰۰۰ ریال مورد تصویب قرار گرفته است.

علیهذا با صرف مبلغ -۲۲۸ ریال هزار و ۳۵۱ ریال هزار و ۶۰ ریال میانگین تولیدات واقعی مطابق ستون آخر جدول حاصل گردیده است.

تولیدات واقعی	هزینه واقعی	برآورد میانگین تولیدات	بودجه مصوب		
مقدار-مترمکعب	مبلغ-ریال	مقدار-مترمکعب	نام فراورده	مبلغ-ریال	شرح
۴۲۴,۰۰۴	۱۲,۹۲۳,۰۰۰ ریال	۳۹۸,۹۴۵	گاز مایع	۱۲,۹۲۳,۰۰۰ ریال	حقوق
۳۰,۴۵۸,۷۰	۴۸,۲۶۷,۰۰۰ ریال	۳,۲۶۹,۶۷۰	انواع بنزین	۴۸,۲۶۷,۰۰۰ ریال	مزایای مرتبط به حقوق
۱۲,۲۱۷	۵,۳۱۶,۰۰۰ ریال	۱۱,۳۱۵	سوخت هوانی سبک JP4	۵,۳۱۶,۰۰۰ ریال	سایر مزایای کارکنان
۸۶,۹۵۲	۶۹,۵۶۷,۰۰۰ ریال	۲۸,۴۷۰	سوخت هوانی سنگین ATK	۶۹,۵۶۷,۰۰۰ ریال	کالا و مواد
۱,۵۵۳,۸۰۸	۵۸,۵۱۴,۰۰۰ ریال	۱,۸۶۶,۲۴۵	نفت سفید	۵۸,۵۱۴,۰۰۰ ریال	پیمانکاری
۴,۴۱۷,۲۹۱	۵۰,۰۰۰ ریال	۴,۶۴۲,۷۰	نفت گاز	۵۰,۰۰۰ ریال	سایر هزینه ها
۵,۷۳۷,۱۰۰	۴,۰۳۰,۰۰۰ ریال	۵,۵۱۴,۴۲۰	نفت کوره سبک و سنگین	۴,۰۳۰,۰۰۰ ریال	خدمات دریافتی
۱,۲,۳۹۷	۴,۷۳۶,۶۷۶ ریال	۲,۲۷,۰۲۰	انواع چیر	۴,۷۳۶,۶۷۶ ریال	استهلاک
—	(۷۹۳,۰۰۰ ریال)	—	—	(۷۹۳,۰۰۰ ریال)	بازیافتی
۱۵,۲۸۹,۶۳۹	۷۲۲,۰۱۴,۰۰۰ ریال	۱۵,۹۵۸,۱۶۵	—	۷۲۲,۰۱۴,۰۰۰ ریال	جمع
۲۲,۷۶۲	—	۱۰,۲۲۰	گوگرد (تن)	—	—

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

- ۳۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

از تاریخ ترازنامه ناکنون هیچگونه تعهدات و بدهیهای احتمالی که بر صورتهای مالی تأثیر مهمی بگذارد شناسائی نشده است.

- ۳۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

از تاریخ ترازنامه ناکنون هیچگونه رویدادی که بر صورتهای مالی تأثیر مهمی بگذارد، رخداده است.

- ۳۸- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته بشرح زیر بوده است و کلیه معاملات با شرکت‌های تابعه وزارت نفت طبق روابط خاص فی مابین شرکتهای مزبور انجام پذیرفته و رأی مدیر ذیریط در انجام معاملات نافذ نبوده است. ضمناً هیچیک از اعضاء هیئت مدیره بطور مستقیم یا غیرمستقیم با شرکت معاملاتی نداشته است. بنابراین تعیین ارزش منصفانه معاملات موضوعیت ندارد.

ردیف	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده بدهی / (طلب)
الف: معاملات مشمول ماده ۱۲۹	شرکت ملی پالایش و پخش	عضو مشترک هیئت مدیره	تصفیه نفتخام شرکت مزبور دریافت حق العمل	۲۲۳۴۹۳۳۳۸۶۷۵	—	ریال
-۱	شرکت ملی پالایش و پخش	سایر خدمات	۱۹۲۴۱۹۱۰۰۰۹	۱۷۳۴۳۷۵۲۱۰	—	ریال
-۲	شرکت پالایش نفت تهران	کالا و مواد	۳۱۷۴۵۲۶۴۳	۱۴۱۶۹۲۲۶۷۲	—	ریال

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

ردیف	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده بدهی / (طلب)
				ریال	ریال	ریال
-۳	شرکت پالایش نفت شیراز	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد ساختمان و خدمات	۴۵۲۸۶۵۷۳ ۱۶۶۰۲۸۶۴۰۱	۱۷۰۰۵۷۲۹۷۲	—
-۴	شرکت پالایش نفت اصفهان	"	کالا و مواد ساختمان و خدمات	۱۶۷۴۸۸۰۵۲۸۲ ۴۶۰۲۸۷۹۹۲۰۱	۶۲۷۷۷۶۴۶۲۳	—
-۵	شرکت پالایش نفت تبریز	"	کالا و مواد ساختمان و خدمات	۱۴۸۳۵۱۳۹ ۸۳۷۵۲۸۸۴۲	۸۵۲۲۶۳۹۸۱	—
-۶	شرکت پالایش نفت کرمانشاه	"	کالا و مواد ساختمان و خدمات	۸۱۶۰۷۴۴ ۲۹۹۶۳۸۵۳۲	۳۰۷۷۹۹۲۷۶	—
-۷	شرکت پالایش نفت آبادان	"	کالا و مواد ساختمان و خدمات	۶۲۷۶۹۹۶۶۷۵ ۲۷۳۰۹۵۱۱۰۵	۲۳۵۲۶۱۷۷۸۰	—

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

ردیف	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده بدهی / (طلب)
				ریال	ریال	ریال
-۸	شرکت پالایش نفت شازنداراگ	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد ۲۸۳۲۸۴۱۵۵۳ سایر خدمات ۲۷۰۸۱۸۲۵۶۷	۵۰۴۱۰۲۴۱۲۰	—	—
-۹	شرکت پالایش نفت لاوان	*	کالا و مواد ۲۴۳۷۰۴۰۰ سایر خدمات ۳۴۰۹۶۱۴۷۶	۳۶۰۳۳۱۸۷۶	—	—
-۱۰	شرکت خطوط لوله و مخابرات	همگروه	کالا و مواد ۶۲۸۰۶۳۵۲۸ سایر خدمات ۶۳۹۳۸۳۴۵۶	۱۲۶۷۴۴۶۹۸۴	—	—
-۱۱	پژوهشگاه صنعت نفت	*	کالا و مواد ۱۴۶۰۰۰۰۰ سایر خدمات ۱۰۶۳۰۵۲۱۵۰	۱۲۰۹۰۵۲۱۵۰	—	—
-۱۲	شرکت حمل و نقل و ترخیص کالا	*	سایر خدمات ۱۲۴۰۴۲۸۳۲۱۵	۱۲۴۰۴۲۸۳۲۱۵	—	—

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

ردیف	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده بدهی / (طلب)
				ریال	ریال	ریال
- ۱۳	شرکت کالای نفت	همگروه	کالا و مواد ۳۶۰۰۸۰۵۱۰۳ ۷۷۹۰۱۴۲۲۶۲ سایر خدمات	۴۳۸۰۳۱۹۳۶۵	—	—
- ۱۴	شرکت نفت فلات قاره	•	سایر خدمات ۴۹۰۴۷۰۷۴۶	۴۹۰۴۷۰۷۴۶	—	—
- ۱۵	امور بازنیستگی و پس انداز	•	سایر خدمات ۷۲۱۴۸۵۳۵۳۰	۷۲۱۴۸۵۳۵۳۰	—	—
- ۱۶	شرکت ملی گاز ایران	•	گاز مصرفی پالایشگاه ۱۸۰۹۳۱۵۰۸۳۹	۱۸۰۹۳۱۵۰۸۳۹	—	—
- ۱۷	شرکت ملی گاز ایران	•	سایر خدمات ۵۷۸۴۹۲۲	۵۷۸۴۹۲۲	—	—
- ۱۸	شرکت پتروشیمی بندر امام	•	سایر خدمات ۴۰۶۱۰۰۸	۴۰۶۱۰۰۸	—	—
- ۱۹	شرکت ملی نفت ایران	•	سایر خدمات ۶۲۶۴۷۷۶۲۸	۶۲۶۴۷۷۶۲۸	—	—
- ۲۰	شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی	•	سایر خدمات ۲۰۰۰۹۱۱۱۱۱	۲۰۰۰۹۱۱۱۱۱	—	—

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

ردیف	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده بدهی / (طلب)
				ریال	ریال	ریال
-۲۱	شرکت ماشین آلات صنایع نفت	—	ساختمان	۴۹۰۴۶۴۶۹۰	۴۹۰۴۶۴۶۹۰	—
-۲۲	شرکت خدمات عمومی و بهداشت صنعتی	همگروه	ساختمان	۳۰۶۸۰۵۲۸۸	۳۰۶۸۰۵۲۸۸	—
-۲۳	شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران	"	کالا و مواد	۲۶۵۰۷۳۵۴۶۴	۸۴۸۰۲۲۴۰	—
-۲۴	شرکت خدمات اکتشاف	"	ساختمان	۲۰۶۰۹۳۳۲۲۴	۲۰۶۰۹۳۳۲۲۴	—
-۲۵	شرکت ملی صنایع پتروشیمی	"	ساختمان	۱۰۰۸۹۱۰۶	۱۰۰۸۹۱۰۶	—
-۲۶	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	"	ساختمان	۲۲۰۳۲۰۰۹	۲۲۰۳۲۰۰۹	—
-۲۷	شرکت مهندسی توسعه نفت	"	ساختمان	۸۷۸۷۸۰	۸۷۸۷۸۰	—
-۲۸	سازمان حراست	"	ساختمان	۶۰۹۸۳	۶۰۹۸۳	—
				۱۳۱۷۳۳۰۱۲	۱۳۱۷۳۳۰۱۲	—

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

ردیف	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده بدهی / (طلب)
				ریال	ریال	ریال
-۲۹	شرکت نفت و گاز پارس	همگروه	ساختمان	۲۸۰۲۶۰۱۷۲	۲۸۰۲۶۰۱۷۲	—
-۳۰	شرکت گاز استان قسم	*	ساختمان	۱۳۴۹۸۷	۱۳۴۹۸۷	—
-۳۱	شرکت گاز استان کهکیلویه بویراحمد	*	ساختمان	۲۰۵۰۸۰۷۰	۲۰۵۰۸۰۷۰	—
-۳۲	شرکت پالایش گاز سرخون قشم	*	کالا و مواد	۶۲۴۰۴۸۰۷	۶۲۸۳۸۰۷	—
			ساختمان	۵۶۱۲۱۰۰۰		—
-۳۳	شرکت گاز استان تهران	*	ساختمان	۶۸۶۸۶۶۸	۶۸۶۸۶۶۸	—
-۳۴	شرکت گاز استان کرمان	*	ساختمان	۱۷۰۹۹۴۴۲۲	۱۷۰۹۹۴۴۲۲	—
-۳۵	شرکت گاز استان همدان	*	ساختمان	۵۲۲۴۸۹	۵۲۲۴۸۹	—
-۳۶	شرکت گاز استان اردبیل	*	ساختمان	۵۷۲۶۹۷	۵۷۲۶۹۷	—
-۳۷	شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی	*	ساختمان	۲۰۰۴۰۰۷۰	۲۰۰۴۰۰۷۰	—

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۰

ردیف	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده بدهی / (طلب)
				ریال	ریال	ریال
-۳۸	شرکت نفت و گاز زاگرس جنوبی	همگروه	سایر خدمات	۱۱۹۷۸۰۵۰	۱۱۹۷۸۰۵۰	—
-۳۹	شرکت پتروشیمی مشعل داران	"	سایر خدمات	۶۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰	—
-۴۰	سازمان تعاون صنعت نفت	"	سایر خدمات	۹۴۳۹۹۴۲۲	۹۴۳۹۹۴۲۲	—
-۴۱	شرکت عملیات صنعتی و خدمات	"	سایر خدمات	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	—
-۴۲	شرکت بوعلی سینا	"	سایر خدمات	۱۱۶۸۸۰۰۰	۱۱۶۸۸۰۰۰	—
-۴۳	روابط بین الملل وزارت نفت	"	سایر خدمات	۴۳۳۰۴۱۸	۴۳۳۰۴۱۸	—