

گزارش امین و حسابرس طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی عام)

بائنضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ تا ۴	گزارش امین و حسابرس طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین
۱ تا ۱۱	صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه



تاریخ :
شماره :
پیوست :

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد بورس و اوراق بهادار ایران

« به نام خدا »

گزارش امین و حسابرسی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

به سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام) شامل گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین در تاریخ ۲ شهریور ماه ۱۳۹۳ و گزارش عملکرد اجرایی آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۱۵ پیوست توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره ناشر است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی و امین طرح

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.



حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- بر اساس گزارش عملکرد اجرایی طرح، حاصل مقایسه درصد پیشرفت فیزیکی پروژه های طرح با مبالغ منظور شده در گزارش وضعیت مالی آن نمایانگر انحراف به مبلغ ۲۴۷۸ میلیارد ریال می باشد. با توجه به عدم توجیه علل مغایرات ایجاد شده و عدم ارائه اطلاعات لازم، دسترسی به علل انحراف های مذکور برای این موسسه میسر نشده است. شایان ذکر است که حداکثر درصد پیشرفت کار واحدهای ۱۳ گانه طرح در تاریخ رسیدگی معادل ۹۰ درصد می باشد در حالی که طبق طرح توجیهی ارائه شده، خاتمه عملیات اجرایی مربوط به نصب، بهره برداری آزمایشی، تست سیستم، آموزش و راه اندازی پروژه طی سال ۱۳۹۲ پیش بینی شده است.

۵- در رابطه با مخارج طرح در دست اجرا (یادداشت توضیحی شماره ۵ همراه صورت های مالی) موارد زیر قابل ذکر است:

۵-۱- مخارج واحدهای در حال تکمیل ۱۳ گانه طرح از طریق ضریب وزنی هر واحد شناسایی شده است، لیکن تعیین بهای تمام شده هر واحد و به تبع آن درصدهای پیشرفت کار واحدهای تشخیص شده جهت طرح از طریق استخراج هزینه های موضوعی انجام نشده است (با توجه به شرایط قرارداد فی مابین طرح و پیمانکار مجری آن، واحدهای در حال ایجاد از طریق هزینه های واقعی و تسهیم هزینه های مشترک متناسب با هر واحد تشخیص و تخصیص داده نشده است). با توجه به شرایط مذکور و بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات مورد نیاز تعیین تعدیلات لازم از این بابت برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۸- به نظر این موسسه:

الف- به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۱-۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۴، ۵-۲، ۵-۳ و ۷، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی طرح احداث افزایش ظرفیت تولید بنزین شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام) در تاریخ ۲ شهریور ماه ۱۳۹۳ و نتایج عملکرد اجرایی طرح را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، طبق اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت و همچنین استانداردهای حسابداری، از تمام جنبه های با اهمیت، به نحو مطلوب نشان می دهد.

ب- وجوه مربوط به اوراق مشارکت طی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۳، بر اساس قوانین و مقررات ناظر بر طرح اوراق مشارکت، بطور کامل در عملیات طرح مصرف گردیده است.

پ- عملیات مالی طرح در دفاتر جداگانه و تحت سر فصل حساب های مناسب و متناسب با ماهیت معاملات انجام شده و بر اساس روش های پذیرفته شده حسابداری، ثبت و انعکاس یافته است.

ت- به استثنای مورد مندرج در بند ۶، روش های عملی و تمهیدات ناشر جهت رعایت قوانین و مقررات ناظر بر طرح اوراق مشارکت، در حدی می باشد که بتوان در کلیت امر، از رعایت قوانین و مقررات طی دوره مالی مورد گزارش، اطمینانی معقول حاصل نمود.

۲۹ مهر ماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سیاق نوین جهان

محمد تقی منصوری راد

عبدالهادی بحرانی اصل

۸۰۰۷۶۶

۸۱۱۱۱۳





مدیر عامل محترم موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سیاق نوین جهان

با سلام

احتراماً به پیوست گزارش وضعیت مالی و عملکرد اجرایی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین شرکت پالایش نفت بندرعباس به همراه یادداشتهای پیوست برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۰۲ ایفاد می گردد.

اجزای تشکیل دهنده گزارشات به شرح زیر می باشد.

شرح	شماره صفحه
گزارش وضعیت مالی	۲
گزارش عملکرد اجرایی	۳
تاریخچه	۴
یادداشتهای توضیحی	۵-۱۱

نام و نام خانوادگی اعضای هیئت مدیره

شرکت مشاور مدیریت و خدمات ماشینری تأمین

به نمایندگی سید نورالدین شهنازی زاده

شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران

به نمایندگی هاشم نامور

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه

به نمایندگی بیژن صفوی

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان گلستان

به نمایندگی علی اصغر صراف

شرکت رفاه گستر تأمین اجتماعی

به نمایندگی نجات امینی

سمت

امضاء

رئیس هیئت مدیره

مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره

نایب رئیس هیئت مدیره

عضو اصلی هیئت مدیره

عضو اصلی هیئت مدیره



تجزیه وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

موضوع اوراق مشارکت صادره توسط شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

در تاریخ ۲ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت	تأمین منابع طرح	۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت	دارایی ها و مصارف
ریال	ریال			ریال	ریال		
۶,۳۹۸,۳۴۸,۳۴۷,۹۷۰	۱۰,۳۴۳,۶۸۲,۰۰۵,۹۲۱	۱۲	آورده ناشر	۴,۷۱۱,۲۶۸,۸۳۵,۸۸۴	۴,۷۱۰,۳۴۹,۱۵۶,۵۳۶	۵	مخارج طرح در دست اجرا
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	آورده دارندگان اوراق مشارکت	۲۵۴,۳۷۹,۵۲۵,۱۶۲	۲,۱۶۴,۵۵۹,۹۰۰,۱۳۴	۶	مخارج جاری
۳۴,۱۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۴,۱۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۴	سود علی الحساب تحقق یافته دریافتی	۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	دارایی عملیاتی
۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	حسابهای پرداختی	۱,۶۵۸,۷۲۳,۹۹۳,۱۷۴	۳,۴۶۶,۳۸۱,۵۵۳,۷۰۳	۸	پیش پرداخت ها
۰	۲۹۲,۸۱۵,۰۰۳	۱۶	حساب فیما بین با ناشر (بدهی طرح به ناشر)	۸۵۶,۳۵۲,۰۷۲,۴۰۴	۱,۰۰۶,۳۵۲,۰۷۲,۴۰۴	۹	سود علی الحساب تحقق یافته پرداختی
				۳۰۳,۱۹۲,۳۶۱,۲۵۹	۳۰۳,۰۲۴,۸۸۸,۱۴۷	۱۰	موجودی نقد و بانک
				۱,۱۲۴,۲۱۰,۰۸۷	۰	۱۱	حساب فیما بین با ناشر (طلب طرح از ناشر)
۷,۹۰۷,۵۱۶,۹۹۷,۹۷۰	۱۱,۹۵۳,۱۴۳,۵۷۰,۹۲۴		جمع تأمین منابع طرح	۷,۹۰۷,۵۱۶,۹۹۷,۹۷۰	۱۱,۹۵۳,۱۴۳,۵۷۰,۹۲۴		جمع دارایی و مصارف

یادداشت های توضیحی همراه جز لاینک صورت های مالی است



توازی عملکرد اجرایی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین
موضوع آفران مشارکت صافره شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)
برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

ردیف	نام واحد	شماره واحد	نوع واحد	درصد وزن	درصد پیشرفت طرح		مبلغ پیش بینی شده تا پایان طرح	مبلغ (ریال)	مبلغ پیش بینی شده تا طرح (تا ۱۳۹۲/۰۶/۲۰)	مبلغ اصلی (ریال)	مصارف جانبی (ریال)	پیش پرداختها (ریال)	جمع (ریال)	درصد	مبلغ (ریال)
					واقعی	برنامه									
۱	مخازن	۲۰	Offsite/Flare	۸۴/۸٪	۷۵/۳٪	۷۵/۳٪	۷۳۹,۲۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۲۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۵۴,۸۸۶,۹۱۱,۳۳۰	۳۹۸,۸۷۲,۳۶۶,۵۷۶	۱۸۳,۳۹۴,۹۳۲,۳۴۴	۳۰۸,۷۷۵,۵۸۹,۹۶۸	۸۹۰,۹۴۲,۸۸۸,۸۸۸	۳۶۰٪	۳۶۰٪
۲	فلز	۷۵	Offsite/Flare	۱,۲۵٪	۱,۲۳٪	۱,۲۳٪	۱۰۹,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۹۰۱,۸۶۲,۵۰۰	۵۸,۸۷۹,۳۶۴,۴۵۶	۲۷,۰۵۶,۹۹۸,۷۵۱	۴۵,۵۷۹,۷۶۹,۴۲۲	۱۳۱,۵۱۶,۱۳۲,۶۲۹	۲۵,۴٪	۲۵,۴٪
۳	آیزومراسیون نفتی سبک	۱۸		۱۳/۴۵٪	۱۳/۴۵٪	۱۳/۴۵٪	۱,۲۹۷,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۷,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۷۲۲,۳۲۱,۴۰۰	۶۹۹,۹۵۷,۸۸۴,۶۶۲	۳۲۱,۶۵۳,۶۰۱,۱۶۰	۵۴۱,۸۵۲,۲۹۸,۸۸۰	۱,۵۶۲,۶۶۳,۷۸۴,۷۰۲	۳۲,۸٪	۳۲,۸٪
۴	آمین	۵۸		۱/۹۶٪	۱/۹۷٪	۱/۹۷٪	۱۷۱,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۶,۸۰۰,۴۰۰	۹۲,۳۲۲,۸۴۲,۶۶۸	۴۲,۴۲۵,۳۷۴,۰۴۲	۷۱,۳۶۹,۰۷۸,۴۵۳	۲۰۶,۲۱۷,۲۹۵,۹۶۳	۲۷,۳٪	۲۷,۳٪
۵	جلمه سازی گوگرد	۵۹		۱/۴۰٪	۱/۳۹٪	۱/۳۹٪	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۰۰۳,۴۳۳,۴۵۰	۶۶,۱۸۰,۴۰۵,۶۵۰	۳۰,۴۱۲,۰۶۶,۵۹۷	۵۱,۲۳۱,۶۶۰,۸۱۹	۱۴۷,۸۳۴,۱۳۲,۰۷۶	۳۰,۸٪	۳۰,۸٪
۶	CCR	۷۲		۷۶/۰۵٪	۷۴/۳۰٪	۷۴/۳۰٪	۲,۳۷۴,۲۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۴,۲۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۲,۷۲۸,۶۴۳,۹۹۰	۱,۲۳۷,۰۹۳,۰۵۸,۷۶۹	۵۶۳,۸۸۹,۴۹۹,۵۸۴	۹۴۹,۹۱۸,۸۵۸,۵۵۵	۲,۲۳۰,۹۰۱,۴۱۶,۹۰۸	۲۹,۷٪	۲۹,۷٪
۷	گوگرد زردی گاززدیل	۷۴		۲۰/۶۰٪	۱۹/۰۷۹٪	۱۸/۵۶٪	۱,۷۹۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۵,۵۷۷,۴۹۴,۰۰۰	۹۷۰,۳۳۱,۹۲۶,۳۴۷	۴۴۵,۸۹۹,۳۳۹,۴۲۸	۷۵۱,۱۵۴,۶۰۰,۰۶۳	۲,۱۶۷,۳۸۵,۸۵۵,۷۳۸	۳۰,۱٪	۳۰,۱٪
۸	SRP	۷۹		۴/۶۹٪	۴/۳۷٪	۴/۳۷٪	۳۹۱,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۳۹۸,۴۱۰,۱۰۰	۲۱۱,۴۹۴,۶۷۷,۱۲۹	۱۶,۲۳۴,۱۹۹,۲۵۱	۱۶۲,۷۲۲,۵۳۱,۷۶۱	۶۷۳,۴۰۵,۹۴۸,۴۰۶	۳۴,۱٪	۳۴,۱٪
۹	آب ترش	۸۸		۰/۷۹٪	۰/۶۷٪	۰/۶۷٪	۶۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۵۲,۱۱۷,۵۰۰	۲۵,۳۲۷,۶۱۸,۶۷۵	۱۶,۲۳۴,۱۹۹,۲۵۱	۲۷,۳۳۷,۸۶۱,۶۵۳	۷۸,۹۰۹,۶۷۹,۵۷۹	۱۴,۳٪	۱۴,۳٪
۱۰	SPLITTER	۹۵		۴۰/۹٪	۳/۵۸٪	۳/۵۸٪	۳,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۸۹۹,۳۲۷,۸۶۰	۱۶۵,۵۳۱,۶۶۹,۳۶۰	۸۸,۵۳۰,۴۹۹,۹۱۵	۱۴۹,۱۳۷,۰۰۵,۵۴۶	۴۳۰,۳۲۰,۷۸۵,۹۶۳	۲۷,۴٪	۲۷,۴٪
۱۱	تولید بخار	۲۱		۳/۵۱٪	۳/۱۷٪	۳/۱۷٪	۳,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۸۹۹,۳۲۷,۸۶۰	۱۶۵,۵۳۱,۶۶۹,۳۶۰	۸۸,۵۳۰,۴۹۹,۹۱۵	۱۴۹,۱۳۷,۰۰۵,۵۴۶	۴۳۰,۳۲۰,۷۸۵,۹۶۳	۲۷,۴٪	۲۷,۴٪
۱۲	آب شیرین کن	۲۲		۰/۱۳۵٪	۰/۱۳۴٪	۰/۱۳۴٪	۱۱,۷۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۷,۸۸۱,۱۵۰	۶,۳۵۸,۹۷۱,۳۶۳	۲,۹۲۲,۱۵۵,۸۶۵	۴,۹۲۲,۶۱۵,۰۹۸	۱۴,۲۰۳,۷۲۲,۳۲۵	۳۰,۸٪	۳۰,۸٪
۱۳	تولید برق	۷۸		۱۲/۴۲٪	۱۱/۵۴٪	۱۱/۵۴٪	۱۰,۸۴۰,۸۷۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۴۰,۸۷۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۸,۳۲۷,۲۷۲,۳۳۰	۵۸۵,۳۵۵,۰۸۹,۶۸۰	۲۶۸,۹۹۸,۸۵۸,۷۹۰	۴۵۳,۱۳۵,۸۳۵,۶۷۸	۱,۳۰۷,۴۸۰,۷۸۸,۱۴۸	۲۹,۷٪	۲۹,۷٪
جمع کل															
۲,۴۷۸,۳۴۱,۶۱۰,۳۷۳	۳۰,۸٪	۱۰,۵۳۱,۲۹۰,۶۱۰,۳۷۳	۳,۶۶۶,۳۸۱,۵۵۳,۷۰۳	۲,۱۶۴,۵۵۹,۹۰۰,۱۳۴	۴,۷۱۰,۳۴۹,۱۵۶,۵۳۶	۸,۰۴۲,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۱۴/۰٪	۹۲,۱۳۰/۰٪	۱۰۰/۰٪				



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۳

تاریخچه

۱- تاریخچه و موضوع فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پالایش نفت بندرعباس از سال ۱۳۷۵ با تغییر نام شرکت ملی گاز مایع ایران ایجاد شد، لیکن هیچ گونه فعالیتی در قالب شخصیت حقوقی یاد شده نداشته و از طرفی با توجه به بند «ن» تبصره (۲) قانون بودجه سال ۱۳۷۷ و رفع 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 فرآوردههای نفتی ایران با شخصیت حقوقی جدید تحت شماره ۱۴۴۵۱۲ در تاریخ ۱۳۷۷/۷/۲۵ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسید و عملیات مالی شرکت عملاً از سه ماهه آخر سال ۱۳۷۷ آغاز شد. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت ملی پالایش و پخش فرآوردههای نفتی ایران بوده و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت ملی نفت ایران می باشد.

به استناد صورت جلسهی مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۸/۴/۳۰ صاحبان سهام، نوع شرکت از «سهامی خاص» به «سهامی عام» تغییر یافت و مراتب طی آگهی شماره ۳۵۶۱۹/ت/۳۲ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۵ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.

۱-۲- موضوع فعالیت

موضوعات اصلی فعالیت شرکت مطابق ماده ی (۲) اساسنامه مصوب ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ مجمع عمومی فوق العاده به شرح زیر می باشد.

۱- احداث، راه اندازی و بهره برداری از کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور انواع مختلف محصولات نفتی، شیمیایی و مشابه.

۲- دریافت، معاوضه (سوآپ) و خرید خوراک پالایشگاه (نفت خام، میعانات گازی، گاز طبیعی و محصولات جانبی پتروشیمی) از شرکت ملی نفت ایران، شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران، شرکت ملی گاز ایران و یا هر عرضه کننده ی داخلی و خارجی دیگر.

۳- انجام عملیات پالایش و فرآورش نفت خام و سایر هیدروکربورها، ساختن فرآورده های نفتی از قبیل گاز مایع، نفت سفید، سوخت هواپیما، بنزین، نفت گاز، نفت کوره و سایر مشتقات و فرآورده های جنبی.



۲- تشریح طرح انتشار اوراق مشارکت

۲-۱- هدف از انتشار اوراق مشارکت

هدف شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی عام)، از انتشار اوراق مشارکت تامین بخشی از منابع طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین و ارتقاء کیفیت پالایشگاه در راستای خود کفائی کشور در تولید بنزین می باشد.

۲-۲- مبلغ و مشخصات اوراق مشارکت

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی عام)، نسبت به انتشار اوراق مشارکت به مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال با مشخصات زیر اقدام نمود.

۱ - مبلغ اوراق مشارکت قابل انتشار: ۱۵۰۰ میلیارد ریال

۲ - تعداد اوراق مشارکت قابل انتشار: ۸۰,۲۵۰ ورقه مشارکت

۳ - مبلغ اسمی ورق به شرح جدول زیر می باشد

مبلغ اوراق (ریال)	تعداد (برگ)	جمع (ریال)
دو میلیون ریالی	۲۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پنج میلیون ریالی	۱۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ده میلیون ریالی	۱۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیست میلیون ریالی	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پنجاه میلیون ریالی	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
یکصد میلیون ریالی	۵,۲۵۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	۸۰,۲۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۴ - نوع اوراق مشارکت: بی نام

۵ - ویژگیهای اوراق مشارکت: قابل خرید قبل از سر رسید با ۵/۰ درصد نرخ جریمه.

۶ - نرخ سود علی الحساب: ۱۷ درصد از تاریخ ۹۰/۱۱/۱۵ نرخ بهره طی اعلام بانک مرکزی و تایید وزیر محترم نفت به ۲۰ درصد افزایش یافت.

۷ - سر رسید اوراق: ۴ سال پس از تاریخ انتشار (۱۳۸۹/۱۲/۰۳)

۸ - دوره پرداخت سود علی الحساب اوراق مشارکت: ۳ ماه

۳- خلاصه اهم رویه های مالی

گزارش وضعیت مالی و عملکرد اجرایی طرح بر اساس اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت و طبق نشریه ۱۵۳ سازمان حسابرسی تهیه و تنظیم گردیده است و لزوماً منطبق بر استانداردهای حسابداری نمی باشد.

۴- شروع پروژه و زمان بهره برداری

پروژه از اسفند ماه سال ۱۳۸۵ شروع شده و بر اساس برآوردهای صورت گرفته طی سال ۱۳۹۲ عملیات اجرایی مربوط به نصب و راه اندازی، بهره برداری آزمایشی، تست سیستم، آموزش و راه اندازی کامل پروژه انجام خواهد شد.



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت	۵- مخارج طرح در دست اجرا
ریال	ریال		
۳۹۸,۹۵۰,۲۴۵,۰۲۳	۳۹۸,۸۷۲,۳۶۶,۵۷۶	۵-۱	مخازن
۵۸,۸۹۰,۸۶۰,۴۴۸	۵۸,۸۷۹,۳۶۴,۴۵۶	۵-۲	فلر
۷۰۰,۰۹۴,۵۴۹,۰۱۳	۶۹۹,۹۵۷,۸۸۴,۶۶۲	۵-۳	ایزومراسیون نفتای سبک
۹۲,۳۴۰,۸۶۹,۱۸۴	۹۲,۳۲۲,۸۴۳,۴۶۸	۵-۴	آمین
۶۶,۱۹۳,۳۲۷,۱۴۵	۶۶,۱۸۰,۴۰۵,۶۵۰	۵-۵	جامد سازی گوگرد
۱,۲۲۷,۳۳۲,۶۴۴,۴۳۵	۱,۲۲۷,۰۹۳,۰۵۸,۷۶۹	۵-۶	تصفیه بنزین
۹۷۰,۵۲۱,۳۸۰,۱۹۳	۹۷۰,۳۳۱,۹۲۶,۲۴۷	۵-۷	تصفیه گازوئیل
۲۱۱,۵۳۵,۹۷۰,۷۳۲	۲۱۱,۴۹۴,۶۷۷,۱۲۹	۵-۸	باز یافت گوگرد
۳۵,۳۳۴,۵۱۶,۲۶۹	۳۵,۳۲۷,۶۱۸,۶۷۵	۵-۹	آب ترش
۱۹۲,۶۹۰,۸۹۵,۳۸۸	۱۹۲,۶۵۳,۲۸۰,۵۰۲	۵-۱۰	جدا کننده مواد سبک
۱۶۵,۵۵۳,۹۸۶,۸۹۳	۱۶۵,۵۲۱,۶۶۹,۳۶۰	۵-۱۱	تولید بخار
۶,۳۶۰,۲۱۲,۹۲۸	۶,۳۵۸,۹۷۱,۳۶۲	۵-۱۲	تولید آب شیرین
۵۸۵,۴۶۹,۳۷۸,۲۳۳	۵۸۵,۳۵۵,۰۸۹,۶۸۰	۵-۱۳	تولید برق
۴,۷۱۱,۲۶۸,۸۳۵,۸۸۴	۴,۷۱۰,۳۴۹,۱۵۶,۵۳۶		جمع

توضیح اینکه: مصارف انجام شده از محل صندوق انرژی به حساب پیش پرداخت به شرکت ملی مهندسی منتقل که به محض دریافت و تایید اسناد مربوطه به حساب مخارج اصلی طرح منتقل میگردد، همچنین عدم افزایش مخارج اصلی طرح در دوره مورد گزارش نسبت به دوره قبل به علت عدم ارسال اسناد و صورت هزینه ها و مصارف انجام شده در دوره مورد گزارش علیرغم اختصاص منابعی چون فروش نفتای صادراتی و پرداخت های موردی دیگر میباشد.

۵-۱- منابع تأمین مالی واحد مخازن طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	
۲۹۵,۱۷۵,۰۰۲,۹۷۸	۲۹۵,۲۶۳,۰۲۳,۶۲۵	منابع داخلی
۱۰۳,۷۷۵,۲۴۲,۰۴۵	۱۰۳,۶۰۹,۳۴۲,۹۵۱	اوراق مشارکت
.	.	صندوق انرژی
۳۹۸,۹۵۰,۲۴۵,۰۲۳	۳۹۸,۸۷۲,۳۶۶,۵۷۶	جمع

۵-۲- منابع تأمین مالی واحد فلر طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	
۴۳,۵۷۲,۱۲۴,۹۰۸	۴۳,۵۸۵,۱۱۸,۰۳۶	منابع داخلی
۱۵,۳۱۸,۷۳۵,۵۴۰	۱۵,۲۹۴,۲۴۶,۴۲۰	اوراق مشارکت
.	.	صندوق انرژی
۵۸,۸۹۰,۸۶۰,۴۴۸	۵۸,۸۷۹,۳۶۴,۴۵۶	جمع

۵-۳- منابع تأمین مالی واحد ایزومراسیون نفتای سبک طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	
۵۱۷,۹۸۵,۴۲۰,۹۰۹	۵۱۸,۱۳۹,۸۸۳,۲۱۶	منابع داخلی
۱۸۲,۱۰۹,۱۲۸,۱۰۴	۱۸۱,۸۱۸,۰۰۱,۴۴۶	اوراق مشارکت
.	.	صندوق انرژی
۷۰۰,۰۹۴,۵۴۹,۰۱۳	۶۹۹,۹۵۷,۸۸۴,۶۶۲	جمع



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۵. منابع تأمین مالی واحد آمین طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۶۸,۳۲۱,۰۹۱,۸۵۷	۶۸,۳۴۱,۴۶۵,۰۸۱	اوراق مشارکت
۲۴,۰۱۹,۷۷۷,۳۲۷	۲۳,۹۸۱,۳۷۸,۳۸۷	صندوق انرژی
*	*	جمع
۹۲,۳۴۰,۸۶۹,۱۸۴	۹۲,۳۲۲,۸۴۳,۴۶۸	

۵-۵. منابع تأمین مالی واحد جامد سازی گوگرد طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۴۸,۹۷۵,۰۶۸,۳۹۷	۴۸,۹۸۹,۶۷۲,۶۷۳	اوراق مشارکت
۱۷,۲۱۸,۲۵۸,۷۴۸	۱۷,۱۹۰,۷۳۲,۹۷۷	صندوق انرژی
*	*	جمع
۶۶,۱۹۳,۳۲۷,۱۴۵	۶۶,۱۸۰,۴۰۵,۶۵۰	

۶-۵. منابع تأمین مالی واحد تصفیه بنزین طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۹۰۸,۰۷۷,۹۴۰,۷۸۶	۹۰۸,۳۴۸,۷۲۷,۹۷۱	اوراق مشارکت
۳۱۹,۲۵۴,۷۰۳,۶۴۹	۳۱۸,۷۴۴,۳۳۰,۷۹۸	صندوق انرژی
*	*	جمع
۱,۲۲۷,۳۳۲,۶۴۴,۴۳۵	۱,۲۲۷,۰۹۳,۰۵۸,۷۶۹	

۷-۵. منابع تأمین مالی واحد تصفیه گازوئیل طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۷۱۸,۰۶۸,۶۱۸,۴۸۸	۷۱۸,۲۸۲,۷۴۵,۲۳۹	اوراق مشارکت
۲۵۲,۴۵۲,۷۶۱,۷۰۵	۲۵۲,۰۴۹,۱۸۱,۰۰۸	صندوق انرژی
*	*	جمع
۹۷۰,۵۲۱,۳۸۰,۱۹۳	۹۷۰,۳۳۱,۹۲۶,۲۴۷	

۸-۵. منابع تأمین مالی واحد بازیافت گوگرد (SRP) طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۱۵۶,۵۱۱,۰۷۲,۶۷۱	۱۵۶,۵۵۷,۷۴۳,۹۸۷	اوراق مشارکت
۵۵,۰۲۴,۸۹۸,۰۶۱	۵۴,۹۳۶,۹۳۳,۱۴۲	صندوق انرژی
*	*	جمع
۲۱۱,۵۳۵,۹۷۰,۷۳۲	۲۱۱,۴۹۴,۶۷۷,۱۲۹	



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹-۵- منابع تأمین مالی واحد آب ترش طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۲۶,۱۴۳,۲۷۴,۹۴۵	۲۶,۱۵۱,۰۷۰,۸۲۳	اوراق مشارکت
۹,۱۹۱,۲۴۱,۳۲۴	۹,۱۷۶,۵۴۷,۸۵۲	صندوق انرژی
*	*	جمع
۳۵,۳۳۴,۵۱۶,۲۶۹	۳۵,۳۲۷,۶۱۸,۶۷۵	

۱۰-۵- منابع تأمین مالی واحد جدا کننده مواد سبک طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۱۴۲,۵۶۷,۹۹۲,۷۰۰	۱۴۲,۶۱۰,۵۰۶,۲۱۵	اوراق مشارکت
۵۰,۱۲۲,۹۰۲,۶۸۸	۵۰,۰۴۲,۷۷۴,۲۸۷	صندوق انرژی
*	*	جمع
۱۹۲,۶۹۰,۸۹۵,۳۸۸	۱۹۲,۶۵۳,۲۸۰,۵۰۲	

۱۱-۵- منابع تأمین مالی واحد تولید بخار طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۱۲۲,۴۸۹,۹۵۷,۵۴۲	۱۲۲,۵۲۶,۴۸۳,۸۲۳	اوراق مشارکت
۴۳,۰۶۴,۰۲۹,۳۵۱	۴۲,۹۹۵,۱۸۵,۵۳۷	صندوق انرژی
*	*	جمع
۱۶۵,۵۵۳,۹۸۶,۸۹۳	۱۶۵,۵۲۱,۶۶۹,۳۶۰	

۱۲-۵- منابع تأمین مالی واحد تولید آب شیرین طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۴,۷۰۵,۷۸۹,۴۹۰	۴,۷۰۷,۱۹۲,۷۴۸	اوراق مشارکت
۱,۶۵۴,۴۲۳,۴۳۸	۱,۶۵۱,۷۷۸,۶۱۴	صندوق انرژی
*	*	جمع
۶,۳۶۰,۲۱۲,۹۲۸	۶,۳۵۸,۹۷۱,۳۶۲	

۱۳-۵- منابع تأمین مالی واحد تولید برق طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۴۳۳,۱۷۶,۶۳۶,۹۸۵	۴۳۳,۳۰۵,۸۰۹,۴۶۹	اوراق مشارکت
۱۵۲,۲۹۲,۷۴۱,۲۴۸	۱۵۲,۰۴۹,۲۸۰,۲۱۱	صندوق انرژی
*	*	جمع
۵۸۵,۴۶۹,۳۷۸,۲۳۳	۵۸۵,۳۵۵,۰۸۹,۶۸۰	



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت	۶- مخارج جانبی
ریال	ریال		
۱۷۴,۶۵۷,۳۱۵,۳۳۶	۲,۱۳۲,۱۷۸,۱۹۲,۱۰۶	۶-۱	مخارج تامین مالی و بهره تسهیلات صندوق انرژی
۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶-۲	مخارج بازاریابی اوراق مشارکت باز خرید شده
۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	۶-۳	مخارج فروش اوراق مشارکت
۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	۶-۴	کارمزد بانکی
۴۷۹,۴۰۶,۲۵۰	۶۳۸,۹۰۴,۴۵۲		سایر مخارج جانبی
۲۵۴,۳۷۹,۵۲۵,۱۶۲	۲,۱۶۴,۵۵۹,۹۰۰,۱۳۴	جمع	

۶-۱- مخارج مربوط به تسهیلات دریافتی ناشر از صندوق انرژی (بانک ملت) بابت تامین مالی طرح میباشد.

۶-۲- شرکت بدلیل افزایش روند برگشت اوراق توسط دارندگان اوراق مشارکت و جلوگیری از جریمه متعلقه به بانک عامل طبق قرارداد فیما بین طی مصوبه هیئت مدیره به شماره ۴-۲۳۳/۹۳ مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۸ اقدام به انعقاد قرارداد بازاریابی اوراق مشارکت با شرکت تامین سرمایه ملت نموده است. که بدلیل عدم قبول هزینه فوق در گزارش حسابرسی دوره قبل از سوی حسابرس محترم طرح از هزینه های طرح حذف میگردد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۶-۳- مخارج فروش اوراق مشارکت شامل اقلام ذیل می باشد:
ریال	ریال	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت قرارداد مشاور پذیره نویسی اوراق
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آگهی و تبلیغات فروش اوراق مشارکت
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت قرارداد مشاور عرضه اوراق
۳۱۱,۴۵۰,۲۵۰	۳۱۱,۴۵۰,۲۵۰	بابت چاپ و صحافی اوراق مشارکت
۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	جمع

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۶-۴- کارمزد بانکی شامل اقلام ذیل می باشد:
ریال	ریال	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت کارمزد فروش اوراق قرارداد با بانک ملت
۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	سایر (سه مورد)
۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	جمع

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت	۷- دارایی عملیاتی
ریال	ریال		
۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱	زمین

۷-۱- زمین تخصیص یافته به طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به مساحت ۳۴۵,۰۰۰ متر مربع براساس ارزش تعیین شده توسط کارشناس رسمی دادگستری به حساب طرح منظور گردیده است.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت	۸- پیش پرداخت ها
ریال	ریال		
۱,۶۴۲,۲۲۲,۸۳۶,۴۰۲	۳,۶۲۸,۹۶۰,۷۱۷,۵۸۳	۸-۱	تسهیلات دریافتی از صندوق انرژی
۱۶,۵۰۱,۱۵۶,۷۷۲	۱۷,۴۲۰,۸۳۶,۱۲۰	۸-۲	شرکت ملی مهندسی وساختمان نفت ایران
۱,۶۵۸,۷۲۳,۹۹۳,۱۷۴	۳,۶۴۶,۳۸۱,۵۵۳,۷۰۳		

۸-۱- پیش پرداخت بابت تسهیلات تدریجی دریافتی از صندوق انرژی بانک ملت طی سالهای ۹۱ و ۹۲ توسط مجری طرح میباشد که به محض دریافت اسناد مربوطه به حساب مخارج طرح منتقل میگردد.

۸-۲- پیش پرداخت بابت تمه صورت وضعیت های ساخت وسایر مخارج طرح توسط مجری طرح، شرکت ملی مهندسی وساختمان نفت ایران میباشد.



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت	۹- سود علی الحساب تحقق یافته پرداختی
ریال	ریال		سود علی الحساب اوراق مشارکت
۸۵۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱	درآمد حاصل از فروش تدریجی اوراق مشارکت
(۸۹۶,۹۲۷,۵۹۶)	(۸۹۶,۹۲۷,۵۹۶)	۹-۲	جمع
۸۵۶,۳۵۳,۰۷۲,۴۰۴	۱,۰۰۶,۳۵۳,۰۷۲,۴۰۴		

۹-۱- سود علی الحساب اوراق مشارکت با نرخ بهره ۲۰ درصد هر سه ماه یک بار به مبلغ ۷۵ میلیارد ریال به دارندگان اوراق مشارکت پرداخت می گردد که تا کنون همگی در تاریخ سررسید پرداخت و سود ۹۳/۰۶/۰۲ نیز محقق گردیده است. لازم به ذکر است از تاریخ ۹۰/۱۱/۱۵ نرخ بهره طی اعلام بانک مرکزی و تایید وزیر محترم نفت از ۱۷ درصد به ۲۰ درصد افزایش یافت.

۹-۲- مانده فوق مربوط به فروش تدریجی اوراق بمدت ۷ روز تحت عنوان تأخیر فروش اوراق مشارکت می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت	۱۰- موجودی نقد و بانک
ریال	ریال		بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران ۳۱۹۶۹۲۷۵/۸۹
۳۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰-۱	بانک ملت شعبه مرکزی هرمزگان ۳۹۷۹۷۹۷۳/۹۲
۳,۱۹۲,۳۵۱,۲۵۹	۳,۰۲۴,۸۷۸,۱۴۷		جمع
۳۰۳,۱۹۲,۳۶۱,۲۵۹	۳۰۳,۰۲۴,۸۸۸,۱۴۷		

۱۰-۱- موجودی در بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		سپرده تنخواه گردان نزد بانک ملت
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱-۱	تأمین وجه سود اوراق از ناشر
۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		افتتاح حساب نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		جمع
۳۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰		

۱۰-۱-۱- ناشر طبق قرارداد عاملیت فروش اوراق مشارکت با بانک ملت معادل ۱۵ درصد مبلغ اسمی اوراق مشارکت فروخته شده رابه عنوان تنخواه گردان در حساب جاری با حق برداشت عامل به این منظور نزد بانک عامل افتتاح نموده که این مبلغ تا پایان قرارداد و سررسید نهایی در اختیار بانک عامل خواهد بود.

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت	۱۱- حساب فیما بین ناشر (مطالبات طرح از ناشر)
ریال	ریال		
۱,۱۲۴,۲۱۰,۰۸۷	(۲۹۲,۸۱۵,۰۰۳)	۱۱-۱۱-۱۶	

۱۱-۱- مطالبات طرح از ناشر:

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲		
ریال	ریال		مالیات تکلیفی وارزش افزوده قرارداد پذیره نویسی ومشاور عرضه
(۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰)		مالیات تکلیفی وارزش افزوده خدمات همکاران سیستم
۳۵۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۰۰۰		مالیات تکلیفی وارزش افزوده موسسه حسابرسی سیاق نوین جهان
۶,۸۶۰,۰۸۷	۱۳,۵۷۴,۹۹۷		مالیات تکلیفی وارزش افزوده شرکت تأمین سرمایه ملت
۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.		جمع
۱,۱۲۴,۲۱۰,۰۸۷	(۲۹۲,۸۱۵,۰۰۳)		



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۲- آورده ناشر

آورده نقدی

آورده غیر نقدی

جمع

۱۲-۱- مانده آورده نقدی ناشر به شرح اقلام ذیل می باشد.

منابع داخلی

صندوق ارزی

جمع

۱۲-۲- آورده غیر نقدی ناشر منحصرأ مربوط به واگذاری زمین به طرح مربوط می باشد. (یادداشت ۷)

۱۳- آورده دارندگان اوراق مشارکت

آورده دارندگان اوراق مشارکت

۱۳-۱

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت
ریال	ریال	۱۳-۱
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳-۱- ناشر طبق موافقت اصولی ۱۳۱/۱۳۰۹۱۶ مورخ ۸۹/۱۱/۱۹ سازمان بورس اوراق بهادار در جهت تأمین مالی بخشی از منابع طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین نسبت به فروش اوراق مشارکت بی نام به مبلغ اسمی ۵۰۰ میلیارد ریال با نرخ سود ۱۷ درصد ۴ ساله که دوره پرداخت سود علی الحساب سه ماهه می باشد، مبادرت نموده است که نرخ بهره از تاریخ ۹۰/۱۱/۱۵ طی اعلام بانک مرکزی و تایید وزیر محترم نفت به ۲۰ درصد افزایش یافت.

۱۴- سود علی الحساب تحقق یافته دریافتی

سود علی الحساب اوراق مشارکت خریداری شده ایمیدرو
بابت تأخیر در خرید اوراق مشارکت ایمیدرو
نیم درصد کسر سود در تاریخ بازخرید اوراق
جمع

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت
ریال	ریال	۱۴-۱
۳۶,۶۹۱,۵۵۰,۰۰۰	۳۶,۶۹۱,۵۵۰,۰۰۰	
(۱,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱۴-۲
(۱,۰۳۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۵,۳۰۰,۰۰۰)	۱۴-۳
۳۴,۱۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۴,۱۶۸,۷۵۰,۰۰۰	

۱۴-۱- مانده فوق بابت سود دریافتی اوراق مشارکت خریداری شده سازمان ایمیدرو است که مربوط به اولین سررسید در تاریخ ۹۰/۳/۷ می باشد و تاریخ بازخرید آن ۹۰/۷/۱۸ می باشد.

۱۴-۲- مانده فوق بابت تأخیر در خرید اوراق مشارکت سازمان ایمیدرو در تاریخ ۸۹/۱۲/۱۶ می باشد.

۱۴-۳- مانده فوق بابت کسر نیم درصد بازخرید اوراق مشارکت سازمان ایمیدرو در تاریخ ۹۰/۷/۱۸ می باشد.

۱۵- حسابهای پرداختنی

سود علی الحساب پرداختنی اوراق مشارکت

۱۳۹۲/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	یادداشت
ریال	ریال	۱۵-۱
۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۵-۱- مانده فوق مربوط به سود تحقق یافته اوراق مشارکت با نرخ ۲۰ درصد مربوط به دوره سه ماهه چهاردهم (سررسید ۹۳/۰۶/۳) می باشد.

