

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام

صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی فهرست صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی	۱ الى ۴ ۱ ضمیمه

وزارت امور اقتصادی و دارانی

سازمان حسابرسی

جمهوری اسلامی ایران

بنگال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

۱ - ترازنامه شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵ و صورتهای سود وزیان و جریان وجود نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد حسابرسی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت 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 است.

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 تحریفی بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بdst آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه‌ای به شواهد پشتونه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی اصول و رویه‌های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیأت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنای معقول برای اظهارنظر فراهم می‌کند.

۳ - به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵ و نتایج عملیات و جریان وجود نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

۴ - تشکیلات کلان واحد مورد رسیدگی در اجرای جزء بند «ی» تبصره ۲۰ قانون بودجه سال ۱۳۸۵ کل کشور جهت سازمان مدیریت و برنامه‌ریزی کشور، ارسال شده است، اما تائیدیه مربوط دریافت نشده است.

۵ - اقدامات هیات‌مدیره در خصوص تکلیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۵/۴/۲۶ در خصوص بندۀای ۳-۶-۶ به نتیجه نهائی منجر نشده است.

۶ - توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به سایر موارد بشرح زیر جلب می‌نماید :

۶-۱ - خدمات تولیدی شرکت ماهیت کارمزدی داشته و در واقع مواد اولیه اصلی نفت (خام) و محصولات تولیدی متعلق به شرکت نمی‌باشد و از این بابت ثبتی در حسابهای شرکت صورت نمی‌گیرد. همچنین نرخ کارمزد خدمات تولید انواع فرآورده‌ها توسط شرکت ملی نفت ایران تعیین گردیده، مضافاً نرخهای کارمزد مزبور در مورد انواع محصولات مشابه در پالایشگاه‌های مختلف نیز یکسان نمی‌باشد. بنابراین درآمد اصلی سالانه شرکت لزوماً از مکانیزم بازار و موازین اقتصادی تعییت نموده و در واقع درآمد سالانه هر پالایشگاه تابعی از سیاستهای کلان شرکت مادر محسوب می‌گردد.

۶-۲ - بشرح یادداشت توضیحی ۹ صورتهای مالی مبلغ ۷۷۵ میلیارد ریال از منابع شرکت صرف تکمیل پروژه‌های در جریان سایر شرکتهای گروه گردیده که براساس اعلامیه‌های دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران بعنوان مطالبات بلندمدت در حسابها انعکاس یافته است.

۶-۳ - اقدامات انجام شده شرکت در خصوص اخذ اسناد مالکیت زمینهای پالایشگاه، شهرک مسکونی مروارید، تاسیسات آب گیری پالایشگاه و مهمانسرای کیش به نام شرکت به نتیجه نهائی منجر نگردیده است. مضافاً اسناد مالکیت ۴۳ دستگاه وسائط نقلیه بنام شرکت نمی‌باشد و پنج دستگاه آپارتمان شرکت در شهرک آزادگان بندرعباس در اختیار شرکت نمی‌باشد.

۶-۴ - بشرح یادداشت توضیحی ۴-۸ مبلغ ۱۶۰/۹ میلیارد ریال از مانده دارائیهای در جریان تکمیل راکد می‌باشد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

۶-۵ - طی سال مالی مورد گزارش ۱۸ فقره از قراردادهای منعقده با پیمانکاران از ۲۵ درصد مبلغ اولیه قرارداد افزایش یافته است. همچنین چهار فقره از قراردادها در موعد مقرر به اتمام نرسیده است. مضافاً پیشرفت فیزیکی ده فقره از پروژه‌های در جریان شرکت به مراتب کمتر از درصد پیشرفت کار طبق موافقتنامه منعقده است.

۶-۶ - طی سال مالی مورد گزارش از بابت عملیات شرکت در خصوص واردات بنزین (۳۸۶ میلیون لیتر) و صادرات نفت گاز و کوره (جمعاً به میزان ۴۵۵ میلیون لیتر) و همچنین نگهداری تاسیسات پایانه‌های مریبوطه (متعلق به شرکت پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران) هیچگونه کارمزدی محاسبه نگردیده است.

۶-۷ - براساس مصوبه شماره ۱۳۸۵/۳/۲۷ ۶۸۳/۴۰۵-۱۰۳۷۳ مورخ شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران، مقرر گردیده به منظور استقرار سیستم حسابداری صنعتی اقدام لازم برای تسريع در خرید و نصب تجهیزات اندازه‌گیری بعمل آید لکن اقدامات انجام شده تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه نهائی منجر نگردیده است. در چنین شرایطی هزینه‌های جذب نشده ناشی از مصرف غیراقتصادی مواد اولیه و نیروی انسانی و همچنین تعیین ضایعات عادی و غیرعادی محصول امکان‌پذیر نمی‌باشد.

۷ - گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه اصلاحی مصوب، با توجه به اهداف کمی تعیین شده، برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵ بشرح یادداشت توضیحی ۲۸ صورتهای مالی که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه اصلاحی مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

۸ - معاملات مندرج در بند «الف» یادداشت توضیحی ۲۷ صورتهای مالی یعنوان 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. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. معاملات انجام شده و در چارچوب روابط خاص فیما بین شرکتهای تحت پوشش وزارت نفت صورت پذیرفته است.

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

۱۰ تیرماه ۱۳۸۶

سازمان حسابرسی

سید مصطفی جان نتاری

متضمن افたنم نیا

میر علی

شرکت ملی پالایش نفت ایران
شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۳۸۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احترامها.

به پیوست صورتهای مالی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند سال سال ۱۳۸۵ تقدیم میشود و اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه

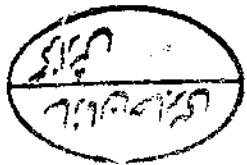
شرح

- ۱ - توازنامه
 - ۲ - صورت سود و زیان
 - ۳ - گردش حساب سود (زیان) ابانته
 - ۴ - صورت جریان وجهه نقد
 - ۵ - یادداشت‌های توضیعی.
 - الف - تاریخچه فعالیت شرکت
 - ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
 - پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
 - ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی
- ۱۰ - ۵۸

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۶/۴/۷ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

نام و نام خانوادگی اعضای هیئت مدیره	سمت	اضاء
محمد زالی	رئيس هیئت مدیره	
سید علی میرمحمدی	عضو اصلی هیئت مدیره	
آیت الله جوشن	عضو اصلی هیئت مدیره	
امین الله اسکندری	مدیر عمل و نائب رئيس هیئت مدیره	
علیرضا امین	مدیر عملیات و عضو اصلی هیئت مدیره	
بیژن مطلبی	عضو على البدل هیئت مدیره مطبوع	
حسن عادل پبله رود	مدیر لمورمالی و عضو اصلی هیئت مدیره	





شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

قرارنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۴/۱۲/۲۹ ریال	۱۳۸۵/۱۲/۲۹ ریال	بادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۴/۱۲/۲۹ ریال	۱۳۸۵/۱۲/۲۹ ریال	بادداشت	دارانهای دارانهای جاری
۲۱۰,۹۷۲,۰۲۰,۸۲۲	۲۱۸,۹۴۰,۶۰۲,۲۸۸	۱۰	بدهیهای جاری :	۹۸,۳۳۵,۰۸۲,۴۷۲	۱۲۵,۲۳۳,۴۵۶,۲۸۵	۴	موجودی نقد
۷,۱۷۱,۸۶۲,۷۷۹	-		ساپررسانهای برداختنی	۶۱۵,۳۳۲,۴۲۹,۹۵۲	۸۹۸,۶۶۸,۲۱۶,۰۴۲	۵	حسابهای دریافتی
			سود سهام برداختنی	۱,۰۸۲,۲۶۱,۹۵۸,۰۸۹	۱,۱۲۰,۱۵۱,۱۳۶,۶۷۹	۶	موجودی مواد و کالا
				۱۲۲,۸۴۴,۶۷۱,۱۱۹	۳۰۲,۹۷۸,۳۸۱,۰۱۸	۷	پیش برداختها و سفارشات خارجی
۲۱۳,۱۴۴,۸۸۷,۵۶۸	۲۱۸,۹۴۰,۶۰۲,۲۸۸		جمع بدنهای جاری	۱,۹۱۸,۷۷۲,۸۱۱,۶۲۲	۲,۹۵۷,۱۳۱,۱۹۰,۰۲۵		جمع دارانهای جاری
۲۰۵,۹۲۲,۳۲۷,۰۲۲	۸۹۷,۹۱۵,۲۲۶,۹۹۷	۱۱	بدهیهای غیر جاری :	۱۰,۹۹۲,۳۲۲,۵۱۴,۷۶۱	۱۰,۹۱۳,۰۰۸,۱۳۷,۱۱۹	۸	دارانهای غیر جاری :
۶۲,۳۹۶,۲۹۶,۰۷۲	۷۰,۵۹۹,۹۶۲,۷۰۰	۱۲	حسابهای برداختنی پلند مدت	۱,۷۳۱,۵۹۶,۰۴۶,۸۲۹	۱,۸۰۹,۶۲۷,۶۹۲,۹۳۹	۹	دارانهای ثابت مشهود
-	۲۵,۰۷۶,۰۷۷,۹۱۶	۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان	۱۲,۰۲۴,۰۴۹,۵۴۱,۵۸۵	۱۲,۷۲۲,۶۳۵,۸۲۹,۵۵۲		ساپر دارانهای
۲۹۸,۰۲۸,۶۳۳,۰۹۶	۱,۰۰۳,۳۹۱,۹۹۶,۸۰۷		مطلوبات امور صندوقهای بازنگشتنی صنعت نفت				جمع دارانهای غیر جاری
۹۸۱,۱۷۲,۵۳۰,۶۹۴	۱,۳۲۲,۳۳۲,۵۹۹,۰۹۵		جمع بدنهای غیر جاری				
۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	جمع بدنهایها				
۱,۰۹۵,۸۴۱,۸۷۲	۱,۰۹۵,۸۴۱,۸۷۲		حقوق صاحبان سهام :				
۲۲۵,۹۵۳,۹۲۹	۲۲۵,۹۵۳,۹۲۹	۱۵	سرمایه				
۷۰,۲۹۸,۰۲۶,۷۵۱	۵۹,۱۰۲,۶۲۴,۶۸۰		الدوخته قالوئی				
۱۳,۸۷۱,۶۲۴,۰۲۲,۵۵۲	۱۳,۸۵۷,۴۳۶,۴۲۰,۴۸۲		ساپر الدوخته ها				
۱۴,۳۵۲,۸,۳,۳۵۲,۲۱۷	۱۵,۱۷۹,۷۹۲,۰۱۹,۵۷۷		سود ایناسته				
			جمع حقوق صاحبان سهام				
			جمع بدنهایها و حقوق صاحبان سهام				
				۱۴,۳۵۲,۸,۰۳,۳۵۲,۲۱۷	۱۵,۱۷۹,۷۹۷,۰۱۹,۵۷۷		جمع دارانهای

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

(تجدید از آن شده)

سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	باداشت	
ریال	ریال	ریال	
۱.۷۷۷.۲۷۶.۷۹۹.۸۷۰	۲.۲۶۰.۲۲۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۶	درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۱.۷۵۴.۱۶۷.۱۶۵.۲۸۰)	(۲.۰۰۷.۸۲۵.۲۹۱.۵۹۸)	۱۷	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱.۹.۱۹۸.۰۰۱.۲۴۰	۲۳۸.۹۹۶.۷۰۰.۰۰۰		سود ناخالص
(۱.۸.۲۹۳.۲۴۹.۷۷۰)	(۱۵۹.۹۷۶.۷۹۴.۷۹۱)	۱۸	هزینه های اداری و عمومی
۷.۸۸۷.۵۸۴.۸۱۲	۶.۲۷۱.۲۳۹.۱۳۱	۱۹	سایر درآمدها (هزینهها) عملیاتی
(۱۸.۷۰۸.۶۶۶.۸۶۲)	(۱۸.۷۰۸.۷۷۰.۰۰۰)		
۱۰.۷۵۹.۴۳۴.۵۷۸	۱۳۷.۷۹۱.۷۹۱.۰۰۰		سود عملیاتی
(۴۴۴.۰۰۷.۵۹۱)	(۲۱۶.۹۰۹.۸۰۷.۰۰۰)	۲۰	کسر می شود:
			هزینه های مالی
			سایر هزینه های غیرعملیاتی:
-	(۳۵.۰۷۶.۸۰۷.۰۰۰)	۲۱	هزینه های استثنایی
۵۰.۱۹۲.۰۰۱.۰۱۸			درآمد حاصل از واگذاری واحد قیتسازی
۵۵.۵۹۸.۱۷۸.۱۰۵	(۱۸.۱۹۵.۰۰۰.۰۰۰)		سود (زیان) قبل از مالیات
(۴.۱۹۹.۰۷۶.۰۰۰)	-		مالیات
۵۱.۱۹۹.۰۰۰.۰۰۰	(۱۸.۱۹۵.۰۰۰.۰۰۰)		سود (زیان) خالص

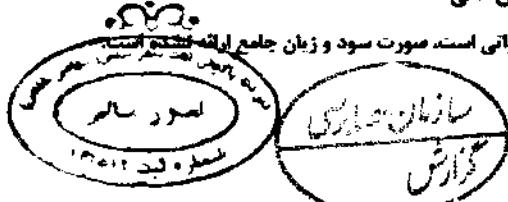
گردش حساب سود (زیان) اباضته

۵۱.۱۹۹.۰۰۰.۰۰۰	(۱۸.۱۹۵.۰۰۰.۰۰۰)		سود (زیان) خالص
۵۷.۱۹۱.۷۰۰.۰۰۰	۸۴.۹۷۴.۰۰۰.۰۰۰		سود اباضته در ابتدای سال
(۱.۸۲۸.۹۹۵.۹۱۵)	(۱۸.۲۷۵.۰۰۰.۰۰۰)	۲۲	تحدیلات مستواتی
۵۰.۵۶۷.۷۱۷.۰۰۰	۷۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		سود اباضته در ابتدای سال - تعديل شده
۱۰.۰۰۱.۹۱۸.۰۰۰	۵۹.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		سود قابل تخصیص:
(۲۸.۴۹۶.۲۶۲.۰۰۰)	-		پند(ج) تبصره یک قانون بودجه
(۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	-		اندوخته قانونی
(۲.۰۷۱.۵۸۲.۰۰۰)	-		سود سهام پرداختی
(۲۱.۷۳۷.۰۰۰.۰۰۰)	-		سود تخصیص داده شده طی سال
۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۹.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		سود اباضته پایان سال

باداشتهای توضیحی همواره جزو لاینفک صورتهای مالی است.

از آنجاتیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تحدیلات مستواتی است، صورت سود و زیان جامع از این بخش است.

(۲)



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

(تجدید اوانه شده)

سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	بادداشت
ریال	ریال	ریال
۱۲۲۳.۵۴۴.۷۹۷.۶۲۱	۱.۹۱۶.۹۱۳.۲۴۴.۱۷۹	۲۲
(۱۲۴.۰۷.۱۹۱)	(۲۱۶.۹.۸۵۷.۵ۮ۳)	سود برداختی پایت تسهیلات مالی
۱۱۶۴.۵۱۰.۷۷۸.۱	(۲.۱۷۱.۶۸۱.۷۶۶)	سود سهام برداختی
(۱۵۸۸.۵۱۸.۷۸۹)	(۲۱۹.۰۸۱.۵۴۱.۷۸۹)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود برداختی پایت قامین مالی
(۷.۷۴۴.۳۹۹.۴۹۶)	۱۶.۵۴۴.۹۹۹.۹۹۹	مالیات پر درآمد (برداختی دریافتی)

فعالیتهای عملیاتی :

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود برداختی پایت قامین مالی:

۲۷۱.۷-۲.۲۴۵.۷۷۲	-
(۲۱۵.۹۱۶.۹.۷۵۹)	(۱.۳۵۶.۸۷.۱۱۹.۱۸۱)
۱۶.۷-۲.۰۲۴.۹۸۷	(۱۰.۴۵۴.۷۸۲.۱۸۶)
۲۶۱.۰۱۰.۱۷-۱۶۷	(۱.۲۵۷.۲۲۴.۹-۲.۲۲۴)
۱۰.۴۴۹.۴۶۷.۷۷-	۲۲.-۲۱.۷۹۸.۴۹۲

فعالیتهای سرمایه‌گذاری :

وجه حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود

وجه برداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

وجه برداختی پایت تحصیل سایر داراییها

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه‌گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی :

بازبرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

(۲.۶۲۳.۸۵۲.۸۱)	-
۱۶.۴۴۴.۸--۷۹۹	۲۲.-۲۱.۷۹۸.۴۹۲
۶۶.۵۷۹.۹۱۲	(۲۲.۴۴۴.۷۲۶)
۱۷.۴۴۶.۷-۱.۱۶۱	۹۶.۳۳۵.-۱۷.۴۴۴
- ۹۶.۳۳۵.-۱۷.۴۴۴	۱۷۶.۳۳۳.۹۶۹.۷۸

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

تائیر تغییرات لرخ ارز

مابده وجه نقد در آغاز سال

مابده وجه نقد در پایان سال



بادداشت‌های توضیحی هر راه، جزو لاینفگ صورت‌های مالی است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۵

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت پالایش نفت بندرعباس 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 «جن» 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 فرآوردهای نفتی ایران با شخصیت حقوقی جدید تحت شماره ۱۴۴۵۱۲ در تاریخ ۱۳۷۷/۷/۲۵ 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 بندرعباس - کیلو متر ۲۰ جاده اسکله شهید رجاتی واقع گردیده است.

۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۵ اساسنامه بشرح زیر است:

دریافت خوراک پالایشگاه (نفت خام، مایعات گازی و گاز طبیعی) از شرکت ملی نفت ایران، شرکت ملی گاز ایران یا هر عرضه‌کننده مجاز دیگر و انجام عملیات پالایش نفت خام و سایر هیدروکربورها 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 هر نوع مواد نفتی که تولید نیرو کند، هر گونه عملیات بمنظور قابل عرضه کردن مواد فوق الذکر و دریافت حق‌الزحمه انجام عملیات مذکور بصورت نقدی و یا از محل فرآورده تولیدی، ارائه خدمات فنی و تخصصی و عملیات و فعالیتهای بازرگانی مرتبط با امکانات و نیازهای فنی تخصصی شرکت، ظرفیت اسمی شرکت تصفیه روزانه ۲۲۰ هزار بشکه نفت خام سنگین و ۱۲ هزار بشکه مایعات گازی می‌باشد که با تلاش کارکنان و ایجاد تغییرات فنی مهندسی لازم تا ظرفیت ۳۰۰ هزار بشکه در روز تست ظرفیت شده است.

۳-۱- تحويل و تحول نفت خام خوراک پالایشگاه و فرآوردهای تولیدی
تخلیه و بارگیری نفت خام و مایعات گازی، خوراک پالایشگاه و فرآوردهای تولیدی و وارداتی در اسکله‌های بندرعباس و تأسیسات مربوطه در اختیار شرکت پالایش نفت بندرعباس می‌باشد و هزینه‌های مربوطه نیز در بودجه‌های جاری شرکت لحاظ می‌گردد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۵

۱- وضعیت استغال

تعداد کارکنان طی سال بشرح زیر بوده است :

سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	
نفر	نفر	
۹۸۳	۹۴۲	ابتداي سال
—	۲۹۲	استخدام جديده
۴	۲	انتقالی به شرکت
(۲۶)	(۱۸)	بازنشسته، فوت و مستعفی
(۱۹)	(۳۵)	انتقالی از شرکت
<hr/> ۹۴۲	<hr/> ۱۱۸۳	پایان سال
=====	=====	

طی دوره مالی با در نظر گرفتن تعداد کارکنان بازنشسته و انتقالی از شرکت و کارکنان جذب شده مجموعاً ۲۴۱ نفر آمار کارکنان شاغل افزایش یافته است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی شرکت بر مبنای بهای تمام شده تاریخی (به استثنای دارائیهای ثابت مشهود تجدید ارزیابی شده) تهیه و تنظیم شده است.

۳- خلاصه اهم روش‌های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده	شرح
میانگین موزون متغیر	مواد کمکی و غیر مستقیم هصرفی
میانگین موزون با توجه به درصد تکمیل کار در جریان ساخت (خدمات پالایشی تکمیل نشده)	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون متغیر	

همچنین به لحاظ آن که مواد و محصولات تولیدی شرکت متعلق به شرکت اصلی (شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران) می‌باشد، لذا ارزش ریالی موجودی مواد اولیه و محصولات (بجز خدمات پالایشی تکمیل نشده) در بیان دوره مالی در دفاتر شرکت منعکس نمی‌باشد ولی مقدار مساد



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۵

خام اولیه تحويل گرفته شده (نفتخام ، مایعات گازی و گاز طبیعی خوارک اولیه) و تولیدات تحويل شده درپایان هر ماه طبق استانداردهای جاری و بین المللی مورد محاسبه قرار گرفته و با روش MATERIAL-BALANCE توسط این شرکت و شرکت ملی پالایش و پخش عنوان کارفرما و مالک مواد مزبور مورد کنترل و تطبیق قرار می‌گیرد .

۳-۲-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود به استثنای موارد مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۲-۲ بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شوند .

مخراج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد ، به عنوان مخراج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلك می‌شود . هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و بحساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد .

دارائیهای تحصیل شده تا یک میلیون ریال بر اساس نامه شماره ت ره-م ۱۰۶۷/۲/۱ مورخ ۷۸/۳/۱۰ (دستورالعمل شماره ۲۱/۰۳) اداره تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی در سال تحصیل به هزینه شرکت منظور می‌گردد .

۳-۲-۲- با توجه به مقادیه ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی ، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و آئین نامه اجرایی هیئت محترم وزیران و دستورالعمل شماره ۲۸/۱-۶۰۹ مورخ ۱۳۸۱/۳/۱ مقام محترم وزارت نفت ، طبق مصوبه شماره ۴۰۱/۴۸۷-۸۱۰۰ ۸۱/۳/۱۲ مجتمع عمومی شرکت (هیئت مدیره محترم شرکت ملی پالایش و پخش) براساس دستورالعملهای صادره توسط کمیته نظارت و هماهنگی شرکت مادر ، ماشین آلات و لوازم کارگاهی و وسایط نقلیه شرکت در سال ۱۳۸۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است و مازاد تجدید ارزیابی حاصله به مبلغ ۱۴/۳ میلیارد ریال به حساب افزایش سرمایه انتقال یافته است .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۵

۳-۲-۳- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوطه (با در نظر گرفتن آینه نلمه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم) و براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

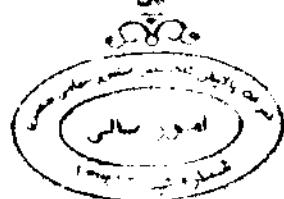
روشن استهلاک	نرخ استهلاک	شرح
نزولی	۱۰،۸،۷ درصد	ساختمان
مستقیم	۱۵،۱۲،۱۰ ساله	تأسیسات
نزولی و مستقیم	٪ ۲۵ و ۱۲ و ۱۵ ساله	ماشین آلات
نزولی	٪ ۳۵، ٪ ۳۰، ٪ ۲۵	وسایل نقلیه
مستقیم	۵ و ۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهرمباری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهرمباری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۲۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. همچنین محاسبه استهلاک داراییهای تجدید ارزیابی شده از تاریخ تجدید ارزیابی بر اساس دو برابر مدت و یا نصف نرخهای مقرر در جدول ماده مذکور صورت گرفته است.

- ۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

بر اساس دستور العمل شماره ت ره. م ۱۱۹۹/۳/۸۳ تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی منضم به ابلاغ مصوبه شماره ۱۴۲۸/۲۰۲-۲۴۰۸۶ مورخ ۸۳/۰۴/۱۰ هیأت مدیره محترم شرکت ملی نفت ایران جهت رعایت استانداردهای مالی برای کلیه کارکنان به ازای هر سال سابقه خدمت معادل یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر، ذخیره پایان پایان خدمت و حداقل تا ۳۶ ماه در حسابها منظور شده است.

- ۳-۴- ذخیره مستمری کارکنان بازنیسته قبل از موعد با استناد به مصوبه شماره ۱۳۳۳ مورخ ۸۲/۳/۲۱ هیأت مدیره شرکت ملی نفت ایران و الحاقیه مربوطه (موضوع تعديل نیروی انسانی) مستمری و سایر مزایای قابل پرداخت به بازنیستگان قبل از موعد تا تاریخ بازنیستگی عادی (آفایان ۶۰ سال و باتوان ۵۵ سال) بر مبنای میزان مستمری اسفندماه هر سال آنها محاسبه و از این بابت ذخیره لازم در حسابها منظور می‌گردد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۵

۳-۵ - کارمزد خدمات تولیدی (درآمد)

نرخ جبران هزینه تولید هر محصول بر مبنای بودجه مصوب ارزی و ریالی و ملحوظ داشتن فاکتورهای خاص ارزش افزوده هر محصول و نوع نفت خام خوراک 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 مبنای درآمد شرکت محسوب می‌گردد و کلیه مواد اولیه و محصولات نیمه تمام و نهائی متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران می‌باشد.

۳-۶ - تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهاء تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفصیل می‌شود:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۹۶,۷۸۷,۵۲۱,۸۴۹	۱۷۷,۳۹,۶۱۴,۴۷۷	F-۱	موجودی نزد بانکها
۷۸۰,۷۷۸,۰۰۱	۲۵۸,۰۱۷,۷۹۴	F-۲	موجودی صندوق
۱,۷۹۶,۰۳۹,۰۲۵	۲,۵۴۷,۳۲۹,۰۵۴	F-۳	وجوه در راه
۷۸۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰		اوراق بهادر
۹۸,۷۷۸,۰۸۷,۴۷۷	۱۷۸,۳۹,۶۱۴,۴۷۷		

۱- موجودی نزد بانکها بشرح ذیل می‌باشد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	بادداشت	نام بانک
ریال	ریال		
۹۹,۷۹۱,۲۱۸,۴۷۰	۵۸,۴۴۴,۸۷۷,۴۷۰		۱- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۴۹۸۷
۱۰,۹۷۶,۵,۲۵۰۲	۲۷,۲۲۸,۵۸۷,۰۱۴	F-۱-۱	۲- بانک تجارت شعبه مرکزی بندرعباس - جاری ارزی ۲۲۰,۷۵۰,۲۸
۱۳,۱۴۷,۲۵۹,۹۹۶	۲۱,۵۰۴,۲۰۲,۶۷۱		۳- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۶۴۲۴
۱۲,۷۷۶,۲۴۹,۲۲۱	۱۷,۷۷۶,۲۴۹,۲۲۱		۴- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۸۰۰۱
۱۲۷,۷۷۶,۵۵۲	۷۰,۲,۲۱۵,۲۶۱		۵- بانک تجارت شعبه آزادی بندرعباس - جاری ۲۶۹۵۰
۵۷۱,۳+۰,۰۰۲	۵۸۷,۰۱۹,۹۱۲		۶- بانک تجارت شعبه استاد نجات اللهی تهران - جاری ۵۱۲۳۲۴۳۷
۳۸۷,۲۲۹,۵۴۷	۳۸۷,۲۲۹,۵۴۷		۷- بانک رفاه کارگران شعبه پردیس تهران - جاری ۵۶۳۸۹۰
۳۹۶,۴۰۰,۲۶۴	۳۸۱,۲۶۲,۷۷۰		۸- بانک تجارت شعبه مرکزی تهران - جاری ۶۷۹۷۱
۷,۷۷۴,۵+۱,۰۰۴	۱۲۰,۴۴۲,۳۷۶		۹- بانک ملت شعبه آزادی بندرعباس - جاری ۳۹۳۹/۷
۷,۹۲۷,۸۴۷	۷,۷۱۷,۱۶۹	F-۱-۲	۱۰- بانک تجارت شعبه مرکزی تهران - جاری ارزی ۲۲۵۲۵۵۹
۲۲۱,۲۴۵,۰۰۰	-		۱۱- بانک تجارت شعبه مرکزی کیش - جاری ۴۰۴۸۷
۹۶,۷۷۸,۵۲۱,۸۴۹	۱۷۷,۳۹,۶۱۴,۴۷۷		

۱-۱-۴- مبلغ ۱۰,۴ میلیون و ۴۲۸,۵۳۸ ریال مائده حساب ارزی بانک تجارت شعبه مرکزی بندرعباس متشکل از مبلغ ۳۰,۰۶/۸۹ عر ۳۰ دلار به قرار هر دلار ۹ ریال و مبلغ دو میلیون یورو به قرار هر یورو ۱۲,۶۶ ریال در تاریخ ترازنله می‌باشد.



شرکت پالایش فلت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱-۱-۲- مبلغ ۱۶۹ ریال مانده حساب ارزی بانک تجارت شعبه مرکزی تهران به میزان ۸۴۴/۸۳ دلار به قرار هر دلار ۲۴۴ ریال در تاریخ ترازنامه میباشد.

۱-۳- هریک از حسابچاری های فوق جهت انجام فعالیتهای ذیل مورد استفاده بوده است :

- ردیفهای ۱، ۵، ۶ و ۹ مربوط به دریافت و پرداخت عملیات جاری شرکت می باشد.

- ردیف ۲ و ۸ مربوط به عملیات پاتکی گشایش اعتبار اسنادی می باشد.

- ردیف ۴ مربوط به پاداش پایان خدمت کارکنان می باشد.

- ردیف ۳ مربوط به واریز وجهه معادل سپرده های پرداختنی مکسوره از پیمانکاران می باشد.

حسابچاری شماره ۵۶۴۱۶ بانک تجارت شعبه پالایشگاه مرسو می باشد که همه ساله مانده پایان سال آن تا قبل از پایان فروردین سال بعد بحساب شرکت اصلی منتقل می گردد.

۱-۴- حساب بانک تجارت شعبه مرکزی گیش جاری ۴۰۴۸۷ بدليل عدم فعالیت در سال ۱۳۸۵ مسدود گردیده است.

۲-۴- در تاریخ ترازنامه با عنایت به تعطیلی بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس در ایام تعطیلات نوروزی و بمنظور پرداخت بارنامه های حمل کالا و سایر پرداختهای متفرقه و خرید های اختصاری مبلغ ۳۵۸ میلیون ریال جصورت فقد در خزانه شرکت نگهداری شده است.

۳-۴- مبلغ ۲/۶ میلیارد ریال وجود در راه بیلت انتقال وجه از جزی ۵۶۴۱۶ اعتبارات عمومی به جاری ۵۲۶۸۲ عملیات جاری بمنظور تأمین وجود هزینه های سرمایه ای مصرف شده از محل بودجه جاری شرکت می باشد.



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۵- حسابهای دریافتی :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارقام شده)

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
۵۰.۵۹۶.۸۲۵.۵۹۷	۸۷۲.۹۴۵.۰۵.۷۸۲	۵-۱ طلب از شرکتهای گروه و سایر اشخاص وابسته
۹۷.۵۹۱.۰۰۰	۱۶.۰۷۸.۵۳۱.۳۹۷	۵-۲ طلب از وزارت امور اقتصادی و دارایی
۴.۰۷۶.۳۴۴.۹۷۵	۴.۰۷۶.۳۴۴.۹۷۵	۵-۳ طلب از سایر اشخاص حقوقی - شرکت هیریدان
۶۵۸۸.۱۷.۳۱۷	۳.۷۳۹.۰۲۱.۲۸۱	۵-۴ بدهی کارکنان
۲۲۰.۰۸۹.۶۳	۱۶۹.۷۱۲.۷۱۰	سایر
۵۱۵.۳۳۲.۹۲۹.۹۵۲	۸۹۸.۵۶۸.۲۱۶.۰۴۲	
=====	=====	

۱-۵- ماتده طلب از شرکتهای گروه و سایر اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

(تجدید ارقام شده)

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	بادداشت	شرح
ریال	ریال		
۴۹۸.۵۶۴.۵۷۷.۵۷۷	۸۶۹.۹۳۷.۲۶۸.۷۸۷	۵-۱-۱	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
۲۶۵۰.۴۲۴.۹۱۸	۳.۰۷۹.۲۴۵.۶۶۰	۵-۱-۲	شرکت خطوط لوله و مخابرات
۱۷.۵۶۲.۰۱۹	۱.۲۶۲.۳۶۶.۹۴۶	۵-۱-۳	شرکت پالایش نفت آبدان
۴۹.۰۵۱.۱۹۰	۷۹۹.۰۴۶.۴۵۹	۵-۱-۴	حسابداری مرکزی نفت
۱۸.۷۹۰.۰۵۰	۲۲۶.۰۴۷.۹۰۰	۵-۱-۵	شرکت پالایش نفت شیراز
۸.۵۸۲.۹۷۳	۱۸۱.۹۹۴.۴۸۹	۵-۱-۶	شرکت پالایش نفت لاوان
۷۵۸۷.۰۷۶.۱۷۰	۹۹۷.۱۵۵.۶۵۲		سایر
۵۰.۵۹۶.۸۲۵.۵۹۷	۸۷۲.۹۴۵.۰۵.۷۸۲		
=====	=====		



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۸۵

۱-۱-۵- گردش حساب شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران طی سال مالی بشرح ذیل می‌باشد:

پستنکار	بدهکار	بادداشت	شرح
ریال	ریال		
			مانده ابتدای سال
	۴۹۸,۵۶۴,۵۷۷,۵۷۷		بابت کارمزد تولیدات طی دوره (بادداشت توضیحی ۰۷)
۲۸۹,۵۰۱,۹۲۶,۳۱۸	۲,۳۸۶,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰		هزینه حمل نفت خام
۱۷,۰۳۰,۲۴۰,۰۰۸			سهم هزینه‌های درمان پرسنل
۸۵۶,۰۳,۲۰۷,۵۲۱			انتقال به مطالبات بلند مدت - سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها
۳۲۸,۴۶۲,۷۰۹,۷۸۰	۵-۱-۱-۱		انتقال به دارایی‌های در جریان تکمیل
۱۳,۸۷۵,۶۴۲,۲۹۳			انتقال به دارایی‌ها
۱,۰۹۹,۴۰۷,۰۸۶,۵۱۸			دریافت وجه نقد
۲۲,۴۷۵,۰۶۶,۰۸۶			حق بیمه تأسیسات پالایشگاه
۱۶۸,۳۰۶,۴۵۱۳,۵۹۸			کارمزد اعتبارات مصرفی
۳۷,۱۱۵,۷۷۶,۵۳۸			سایر اقلام
۲,۱۷,۹۴۹,۳۰۸,۷۹۰	۲,۱۸۴,۸۸۶,۵۷۷,۵۷۷		
	۸۶۶,۹۳۷,۷۶۸,۷۸۹		
	=====		

۱-۱-۱-۵- مبلغ ۳۲۸/۴ میلیارد ریال از تأمین اعتبار بعمل آمد، بابت پروژه‌های در حال اجرا توسط شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت می‌باشد که براساس اطلاع‌آوری شرکت پالایش و پخش در حسابها ثبت گردیده است.

۱-۱-۱-۶- مانده بدهی شرکت خطوط لوله و مخابرات عمدها مربوط به هزینه گاز طبیعی مصرفی تأسیسات آن شرکت و سایر خدمات ارائه شده می‌باشد.

۱-۱-۱-۷- مانده بدهی شرکت پالایش نفت آبادان عمدها مربوط به مبادلات فی مابین کالا طی سال می‌باشد.

۱-۱-۱-۸- مانده بدهی حسابداری مرکزی نفت عمدها مربوط به حقوق و مزایای مأمورین اعزامی و ارائه خدمات می‌باشد.

۱-۱-۱-۹- مانده بدهی شرکت پالایش نفت شیراز عمدها مربوط به ارسال کالا و ارائه خدمات به آن شرکت می‌باشد.

۱-۱-۱-۱۰- مانده بدهی شرکت پالایش نفت لاوان عمدها مربوط ارائه خدمات به آن شرکت می‌باشد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۵-۲- به موجب برق قطعی مالیاتی صادره به شماره ۰۳/۲۸۳۸ مورخ ۰۶/۲/۹۶ اداره کل امور مالیاتی هرمزگان مبلغ ۴۱۹۹ میلیون ریال بعنوان مالیات سال ۱۳۸۴ تعیین گردیده که با عنایت به پرداخت مبلغ ۷/۲۷-۲۱ میلیون ریال بابت مالیات سال مذکور، مبلغ اضافه پرداختی به حساب پدھی اداره دارایی منظور شده است.(بادداشت شماره ۲۴)

۵-۳- مانده پدھی شرکت هیریدان مربوط به پرداخت گارمزر اعتبارات استنادی شرکت مزبور توسط پالایشگاه بندرعباس می‌باشد که به حساب پدھی آن شرکت منظور گردیده است.

۵-۴- مانده پدھی کارکنان پشرح ذیل می‌باشد :

شرح	بادداشت	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۴/۱۲/۲۹
علی الحساب حقوق پرداختی به کارمندان	۵-۴-۱	ریال ۳۰۲۱.۹۶۹.۲۶۰	ریال ۴۸.۵۱۲.۴۹۲
وام اتومبیل کارمندان	۵-۴-۲	۱۳۸۵-۷.۲۵۰	۱۵۰.۹۵۳.۹۰۴
علی الحساب دستمزد پرداختی به کارگران قواردادی	۵-۴-۳	۵۲۲.۹۴۵.۱۳۳	-
سایر		۵۵.۴۹۹.۵۲۸	۶.۹۸۸.۶۰۳.۹۵۰
		۳.۷۳۹.۰۲۱.۲۸۱	۶.۹۸۸.۱۷۰.۳۱۷
		=====	=====

۵-۴-۱- علی الحساب حقوق پرداختی به کارمندان عمدها مربوط به علی الحساب پرداختی بابت حقوق و مزایای کارمندان جدید الاستخدام می‌باشد که در سال مالی بعد تسویه خواهد شد.

۵-۴-۲- مانده پدھی وام اتومبیل کارمندان مربوط به وام اتومبیل پرداخت شده به کارمندان با رتبه بالای ۱۷ طبق مقررات شرکت می‌باشد.

۵-۴-۳- علی الحساب دستمزد پرداختی به کارگران قواردادی عمدها مربوط به مطالبات کارکنان مذکور می‌باشد که با انجام عملیات مکائیزه آن در سال ۱۳۸۶ تسویه شده است.



شirkat-e-Palaish-Nafte-Bandar-e-Gas (Saham-e-Khac)

يادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)

تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۲۹	تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	نحوه بادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۶۹,۷۹۴,۴۶۷,۳۹۹	۱,۱۱۵,۹۱۶,۳۵۲,۹۶۹	قطعات و لوازم یدکی	
۱۴۲,۰۹۰,۷۹۰	۳۹,۲۵۸,۳۲۰	موجودی سوخت و سایر نقلیه	
۷,۵۴۰,۹۹۱,۸۷۴	۹,۲۳۲,۴۱۱,۵۱۲	فرآورده های در جریان ساخت	
۱,۰۷۴,۵۷۷,۵۵۰,۰۱۳	۱,۱۲۵,۲۸۸,۰۲۲,۴۲۱	جمع	
۷,۵۸۴,۱۰۸,۰۷۶	۴,۸۶۳,۱۱۲,۰۸۸	کالای در راه	
۱,۰۸۲,۲۶۱,۵۵۸,۰۸۹	۱,۱۳۰,۱۵۱,۱۳۶,۵۷۹	جمع	
=====			

۱-۶- موجودی مواد و کالا پر اساس بادداشت ۱-۳ خلاصه اهم رویدهای حسابداری شناسایی و در حسابها منتظر شده است.

۲- موجودی مسود اوکیه ، تولیدات نهائی و نیمه نهائی کلام متعلق به شرکت اصلی می باشد و به استثناء هزینه های پالایشی فرآورده های در جریان ساخت که توسط سیستم مکانیزه حسابداری صنعتی محاسبه می شود هیچگونه تبیی از این بابت در دفاتر شرکت بعمل نمی آید .

۳- حساب کالای در راه در بیان سال ۱۳۸۵ مربوط به کالای رسیده به انتارهای شرکت میباشد که اطلاعیه های مربوطه به دلیل بسته شدن سیستم مکانیزه کالا در یک مرحله ، در سال ۱۳۸۶ به سیستم تقدیمه شده و تسویه میگردید .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۸۵

۷- پیش برداختها و سفارشات خارجی

(تجدید ارائه شده)

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	بادداشت	شرح
ریال	ریال		
۱۹.۸۸۶.۵۲۰.۴۸۰	۸۰.۲۴۷.۲۱۸.۲۲۷	۷-۱	پیش برداختها
۱۰.۲۴۸.۱۲۰.۵۷۹	۲۲۷.۷۳۱.۱۶۲.۷۸۱	۷-۲	سفارشات خارجی
۱۱۹.۴۴۴.۶۴۹.۱۱۹	۳۰۲.۹۷۸.۳۸۱.۰۱۸		
=====	=====		

۷-۱- پیش برداختها:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	بادداشت	شرح
ریال	ریال		
-	۲۵.۵۶۹.۲۵۸.۸۷۴	۷-۱-۱	پیش برداخت به شرکت پشتیبانی ساخت و تهیه کالای تهران
۹.۵۱۷.۵۷۹.۱۰۵	۱۶.۰۴۷۸.۳۵۱	۷-۱-۲	پیش برداخت به پیمانکاران جاری
۶.۸۳۲.۷۴۷.۳۹۹	۱۶.۰۷.۰۸۱.۰۰۸	۷-۱-۳	پیش برداخت خرید و ساخت کالا
۳.۵۲۸.۹۲۲.۹۷۶	۱۱.۰۶۶.۰۰۰.۰۴	۷-۱-۴	پیش برداخت مالیات
۱۹.۸۸۶.۵۲۰.۴۸۰	۸۰.۲۴۷.۲۱۸.۲۲۷		
=====	=====		

۱-۱-۱- مانده حساب پیش برداخت به شرکت کالای نفت تهران به مبلغ ۲۵/۵ میلیارد ریال بابت خرید کالاهای مصرفي میباشد که گردش طی دوره

آن به شرح ذیل میباشد :

بستانکار	بدهکار	شرح
ریال	ریال	
۱۵.۰۰۶.۳۶۰.۵۶۰	-	مانده در ابتدای دوره
-	۷۰.۵۲۸.۸۹۲.۲۶۲	برداخت جهت خرید کالای مصرفي (عدم تأکیلیست)
۱۹.۷۶۳.۷۷۲.۹۲۴	-	تسویه بابت کالای در بالتی
۲۵.۴۶۹.۵۳۳.۵۸۹	۷۰.۵۲۸.۸۹۲.۲۶۲	
۲۵.۵۶۹.۲۵۸.۸۷۴		
=====	=====	



شirkat-e-Palaish-Nafte-Bandar-Abasi-(Saham-e-Khas)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۷-۱-۲- مانده پیش پرداخت‌های بیمه‌انکاران جاری در پایان سال مالی بشرح ذیل بوده است:

شرح	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
شرکت نوح نصر شرکت بلت تعمیر مستکلهای پالایشگاه	۱,۷۰۰,۳۲۶,۷۹۸	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت چهلتر طلق سازان هرمز بلت تعمیرات و حمل و نقل	۱,۰۵۰,۴۱,۵۷۹	۲۰,۷,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پاکسل زنده رود بهت تلین کمک کار عمومی خدمات	۸۳۷,۱۴۷,۳۱۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نمونه کاران جنوب پنجه بلت خدمات آبلرخنه	۸۲۰,۴۳۵,۰۳	۸۷۰,۴۴۳,۰۳
شرکت توسعه سازان سام بلت تنظیفات صنعتی و خدمات آبلرخنه ها	۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت رضوان خدمات بدر بهت خدمات تخصصی و کارشناسی و تخلیه فرآوردهای نفتی	۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت زنجیر سازن پکه بهت خدمات پاشکله	۴۹۷,۹۴۷,۴۰۶	۲۱,۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارمان ایران بهت خدمات تهیه سطوح	۱۷۸,۸۸۵,۵۷۴	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تام بهت پارک تکری سیستم حفاظتی شبکه برق	۱۳۱,۴۷۹,۴۱۷	۱۳۱,۴۷۹,۴۱۷
شرکت امن رنگ بهت سند بلاست و رنگآمیزی	۵,۴۹۱,۴۹۰,۹۹۹	-
شرکت این بن پارک بهت این بن سازی کابلهای و سیستم برق اسلامیهای نفتی فولاد و شهید رجایی	۷۴۷,۵۲۵,۰۵۶	-
شرکت آر با پالایش خوزستان بهت خدمات آتش نشانی	۵۸۸,۹۲۰,۱۷۵	-
شرکت نوژان گستری بهت ایوب و دهاب کارکان و خدمه ها	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت تونین سرو پختگیری بهت طبخ و توزیع غذا	۵۷۱,۱۸۵,۴۹	-
شرکت تهران پلاسا بهت طراحی و تعبیش مقربهای خط ۶۳ کیلو متر پالایشگاه و شهرگ	۴۳۵,۸۱۶,۹۰۰	-
شرکت کوشا فرد اسپلان بهت تعمیرات برق و لوله هدایت	۲۲۰,۷۷۷,۳۱۹	-
دشنهگاه تهران بهت پلیش جریان آبگذاری آبگاهی زیر زمینی	۲۲۹,۱۹۱,۴۲۰	-
شرکت صالح سبز بهت حرارت شهرک مرزولد	۲۲,۷۵۰,۴۷۵	-
سایر	۱,۱۱۳,۵۷۹,۵۷۶	۹,۵۹۹,۸۷۹,۱۹۰
سایر	۱۶,۰۴۷,۴۷۸,۱۰۱	۹,۰۱۷,۴۹۱,۱۰۵

۷-۱-۳- مانده پیش پرداخت خرید و ساخت کالا در پایان سال مالی به شرح ذیل میباشد:

شرح	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
شرکت پالرگاتی پتروشیمی بهت خرید مواد شیمیایی	۲,۰۰۴,۳۱۶,۹۳۲	۸۱۰,۱۶۴,۱۷۲
شرکت پتروشیمی اواک بهت خرید دی اتوول آمن	۸۲۲,۹۴۶,۷۵۰	۸۷۲,۶۶۶,۷۵۰
اداره کل بنادر و کشتیرانی بهت طرح حفاظتی اوله سوخترسان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حق بیمه تأسیسات پالایشگاه	۹,۱۱۷,۰۷۶,۴۳۱	-
شرکت اروندراس آبادان بهت پیش پرداخت ساخت Mesh Blanket	۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت صنایع آلومینیوم اصفهان آقام بهت پیش پرداخت خرید زیرپایی آلومینیوم	۴۹,۰۷۷,۰۰۰	-
شرکت نفت ایرانول بهت خرید انواع روغن	۷۷۷,۵۹۹,۹۹۵	-
سایر	۱,۹۹۸,۰۰۲,۸۹۹	۷,۵۷۱,۸۴۹,۴۷۶
سایر	۱۹,۰۷۷,۴۷۷,۷۹۹	۹,۰۱۷,۴۹۱,۱۰۵



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۷-۱-۴- برواسن بند ب تبصره (یک) قانون بودجه سال ۱۳۸۵ هر ماهه یک دوازدهم مالیات پیش‌بینی شده طبق پیوست شماره ۳ قانون بودجه توسط این شرکت به حساب سازمان امور اقتصادی و دارایی واریز گردیده است.

۷-۲- سفارشات خارجی

مانده حساب سفارشات خارجی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	بادداشت	شرح
ریال	ریال		
۶۰,۸۳۵,۷۹,۱۹۸	۱۷۰,۸۴۷,۷۱۱,۳۲	۷-۲-۱	شرکت کالای نفت نهران - دفتر نمایندگی کیش
۷۹۲,۵۹۶,۹۹۹	۷۱۰,۳۴,۹۰۵	۷-۲-۲	شرکت کالای نفت لندن
۴۱,۲۲۳,۴۹۹,۷۹۷	۵۰,۷۹۳,۹۸۷,۲۹۰	۷-۲-۳	اعتبارات استانداری
۱۰۵,۶۷۸,۹۹۵	۲۶۷,۹۲۹,۷۸۴	۷-۲-۴	خریدهای نقدی (C.A.D)
۱۰۲,۹۵۸,۱۲,۹۳۹	۲۲۲,۷۳۱,۱۹۷,۷۸۱		
=====	=====		

۷-۲-۱- شرکت پراسامن پیش‌بینی خرید، اقدام به گشایش اعتبار تنخواه گردن نزد پانک تجارت بندرعباس برای شرکت کالای نفت نهران - دفتر نمایندگی کیش در رابطه با خرید کالاهای مصرفی نموده که به تدریج و با ثبت سفارش از محل آن خرید انجام می‌شود و گرددش طی دوره آن به شرح ذیل می‌باشد:

بستانگار	بدهکار	شرح
ریال	ریال	
—	۶۰,۸۳۵,۷۹,۱۹۸	مانده در ابتدای دوره
—	۱۷۰,۹۱۴,۲۲۶,۲۰۱	اصلات طی دوره
۱,۲۱۳,۴۴۲,۹۳۰	—	کاهش پایت ابطال تنخواه گردن
۹,۵۹۳,۴۵۱,۱۵۷	—	کالای رسیده طی دوره
۱۰,۹۰۷,۰۹۴,۰۹۷	۱۶۱,۷۴۹,۱۲,۵۳۹	مانده در پایان دوره
=====	۱۷۰,۸۴۷,۷۱۱,۳۲	

در دوره مالی بعد مبلغ سی میلیارد ریال کالاهای مورد سفارش از محل تنخواه شرکت کالای نفت تهران - دفتر نمایندگی کیش به شرکت رسیده است.

۷-۲-۲- مبلغ ۷۱۲,۳۴۹,۰۵ ریال در ارتباط با هزینه‌های جاتیی خرید کالا از شرکت کالای لندن در دوره‌های قبل می‌باشد.



شوكت پالايش نفت بندري عباس (سهامي خاص)

يادداشتهاي توضيعي صورتهای مالي

سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۷-۲-۳- صورت ريز اعتبارات استادي به شرح ذيل ميباشد :

نام شركت	شماره اعتبار	نوع کالا	۱۳۸۵/۰۷/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
DEUTZ AG	۴۴۴۱۱/AFT..TDF	قطعات ديزل	۷۷۷۱۱/AFT..TDF	۷۷۷۱۱/AFT..TDF	۷۷۷۱۱/AFT..TDF
DEUTZ AG	۴۴۴۱۱/AFT..TDF	قطعات ديزل	۷۷۷۱۱/AFT..TDF	۷۷۷۱۱/AFT..TDF	۷۷۷۱۱/AFT..TDF
I.R.I.T	۴۴۴۱۱/AFA..TIA	خدمات حمل و نقل	۱۰.۵۱۱.۵۹۳	۱۰.۵۱۱.۵۹۳	۱۰.۵۱۱.۵۹۳
KBC	۴۴۴۱۱/AFT..TFA	لرقاء، سود آوري پالايشگاه	۸.۶۹۵.۳۵۹.۹۱۴	۸.۶۹۵.۳۵۹.۹۱۴	۸.۶۹۵.۳۵۹.۹۱۴
KIRCHNER ITALIA	۴۴۴۱۱/AFT..TFT	اجرا و قطعات كوره	۲.۷۹۲.۱۲۲.۱۰۹	۲.۷۹۲.۱۲۲.۱۰۹	۲.۷۹۲.۱۲۲.۱۰۹
IDRO SAPIENS	۴۴۴۱۱/AFT..TFA	درزند و واشر	۲.۵۲۲.۷۱۰.۰۸۷	۲.۵۲۲.۷۱۰.۰۸۷	۲.۵۲۲.۷۱۰.۰۸۷
SUM MACHINERY	۴۴۴۱۱/AFT..TFT	قطعات شير هاي صنعتي	۲.۱۵۴.۹۸۱.۴۱۶	۲.۱۵۴.۹۸۱.۴۱۶	۲.۱۵۴.۹۸۱.۴۱۶
JOHN CRANE	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	قطعات آب بندی	۲.۰۶۶.۷۰۸.۰۲۷	۲.۰۶۶.۷۰۸.۰۲۷	۲.۰۶۶.۷۰۸.۰۲۷
COFIMCO	۴۴۴۱۱/AFT..T-۵	قطعات پنکمهای صنعتی	۱.۹۰۴.۲۵۰.۰۵۰	۱.۹۰۴.۲۵۰.۰۵۰	۱.۹۰۴.۲۵۰.۰۵۰
JOHN CRANE	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	قطعات آب بندی	۱.۷۷۲.۷۱۲.۷۷۸	۱.۷۷۲.۷۱۲.۷۷۸	۱.۷۷۲.۷۱۲.۷۷۸
ANSALDO SISTEMI INDUSTRIALI	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	پرسنگ و سائر اجزا	۱.۶۸۶.۷۰۹.۰۷۸	۱.۶۸۶.۷۰۹.۰۷۸	۱.۶۸۶.۷۰۹.۰۷۸
MOKVLED VALVES B.V	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	نوع شيرآلات	۱.۶۵۲.۳۹۲.۳۸۹	۱.۶۵۲.۳۹۲.۳۸۹	۱.۶۵۲.۳۹۲.۳۸۹
OVAL CORPORATION	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	اجرا قطعات دستگاههای جریان	۱.۴۸۷.۷۱۰.۰۷۱	۱.۴۸۷.۷۱۰.۰۷۱	۱.۴۸۷.۷۱۰.۰۷۱
GARDNER DENVER FRANCES	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	لوله از آلياز آرمسيون	۱.۳۵۶.۳۳۳.۵۰۰	۱.۳۵۶.۳۳۳.۵۰۰	۱.۳۵۶.۳۳۳.۵۰۰
SIEMENS	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	دستگاه فلخ کننده توپماتيك	۱.۳۱۵.۹.۷.۲۲۲	۱.۳۱۵.۹.۷.۲۲۲	۱.۳۱۵.۹.۷.۲۲۲
MECI s.a.s	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	قطعات ميكروتوم	۱.۱۵۲.۰۵۰.۹۱۱	۱.۱۵۲.۰۵۰.۹۱۱	۱.۱۵۲.۰۵۰.۹۱۱
TRIDONIC.ATCO GmbH AND COKG	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	ميدلهای برقی	۱.۱۱۵.۹۱۴.۷۱۹	۱.۱۱۵.۹۱۴.۷۱۹	۱.۱۱۵.۹۱۴.۷۱۹
ABA STRONAL VA LTD	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	قطعات سوراخ کن لوله	۱.۰۶۲.۱۹۵.۰۱۴	۱.۰۶۲.۱۹۵.۰۱۴	۱.۰۶۲.۱۹۵.۰۱۴
ITALK RANE S.R.L	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	قطعات ماشين آلات ستيكن	۱.۰۲۹.۰۹۵.۶۲۱	۱.۰۲۹.۰۹۵.۶۲۱	۱.۰۲۹.۰۹۵.۶۲۱
REINOLD HI-TEC COUPLING	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	نوع تصالات	۱.۰۲۲.۲۲۲.۰۵۰	۱.۰۲۲.۲۲۲.۰۵۰	۱.۰۲۲.۲۲۲.۰۵۰
JOHN CRANE	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	قطعات آب بندی	۹۹۲.۰۷۷.۰۷۰	۹۹۲.۰۷۷.۰۷۰	۹۹۲.۰۷۷.۰۷۰
SPI UK LTD	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	قطعات تله بخار	۸۴۷.۱۷۷.۰۷۹	۸۴۷.۱۷۷.۰۷۹	۸۴۷.۱۷۷.۰۷۹
MRR	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	دستگاه تجهيزه گاز با دود	۸۰۰.۰۰۰.۰۷۹	۸۰۰.۰۰۰.۰۷۹	۸۰۰.۰۰۰.۰۷۹
JOHN CRANE	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	قطعات آب بندی	۷۴۴.۱۹۴.۰۷۳	۷۴۴.۱۹۴.۰۷۳	۷۴۴.۱۹۴.۰۷۳
POWER VALVES INTERNATIONAL	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	شيرآلات کنترل	۷۳۹.۰۷۸.۰۷۲	۷۳۹.۰۷۸.۰۷۲	۷۳۹.۰۷۸.۰۷۲
STL S.R.L	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	قطعات تنظيم پنوماتيكي	۷۲۵.۰۱۰.۰۷۰	۷۲۵.۰۱۰.۰۷۰	۷۲۵.۰۱۰.۰۷۰
ATLAS COPCO	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	قطعات کمپرسورها	۷۱۰.۰۷۷.۰۱۷	۷۱۰.۰۷۷.۰۱۷	۷۱۰.۰۷۷.۰۱۷
JOHN CRANE	۴۴۴۱۱/AFT..TAF	قطعات آب بندی	۷۰۰.۰۷۱.۰۷۱.۰۷۱	۷۰۰.۰۷۱.۰۷۱.۰۷۱	۷۰۰.۰۷۱.۰۷۱.۰۷۱
سایر فروشندهان			۸۱.۲۲۲.۰۶۹.۰۷۷	۸۱.۲۲۲.۰۶۹.۰۷۷	۸۱.۲۲۲.۰۶۹.۰۷۷
جمع			۵۰.۰۷۷.۰۷۷.۰۷۷	۵۰.۰۷۷.۰۷۷.۰۷۷	۵۰.۰۷۷.۰۷۷.۰۷۷

۷-۲-۴- ماقنه حساب خریدهای تقاضی مربوط به گشايش اعتبارات استادي جهت خريد کالاهای مصرفی با يهای کمتر از ۵۰ هزار دلار بوده که تاریخ تنظیم

اين يادداشتها کالاي مذبور به شركت واصل شده است.



شرکت پالاس نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشتی توضیحی صورتهای عالی

سال عالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۸- دارایهای ثابت مسترد

جدول بیان تمام شده و استهلاک ایجاده هارائهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

مبلغ بطنی - ریال		استهلاک ایجاده - ریال				بیان تمام شده - ریال				شرح اقلام	
(تجدید ارائه شده)		(تجدد ارائه شده)				دارایهای					
ماهه در	ماهه در	ماهه در	ماهه در	تمدیلات	استهلاک	ماهه در	ماهه در	تلل و تلفات	تمدیلات	افزایش شده	ماهه در
۱۳۸۵/۱۲/۱۴	۱۳۸۵/۱۲/۱۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۰	۱۳۸۵/۱۲/۲۱	سال مالی	۱۳۸۵/۱۲/۱۴	۱۳۸۵/۱۲/۱۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۰	—	—	۱۳۸۵/۱۲/۱۹	
۷۶۷,۱۷,۷۱,۷۸-	۷۶۷,۱۷,۷۱,۷۸-	—	—	—	—	۷۶۷,۱۷,۷۱,۷۸-	۷۶۷,۱۷,۷۱,۷۸-	—	—	۷۶۷,۱۷,۷۱,۷۸-	زمین
۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	ساختمان
۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	نامهای
۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	محلیات آلات و تجهیزات
۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	الاتیه و لوازم اداری
۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	وسایل نقلیه
۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	دارایهای در دست تکمیل
۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	پیش برداشتهای سرمایه ای
۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	سازهای خارجی سرمایه ای
۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	کالای سرمایه ای موجود در ایران
۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	روش های حسابداری مربوط به تعییل و استهلاک دارایهای ثابت مشهود در بادداشت توفیعی ۲- «خلاصه اهم رویه های حسابداری» توصیف شده است.
۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۸,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	دارایه ها و موجودی های شرکت ناسفل دو میلیارد دلار تucht پوشش بیمه فوار گرفته است.



شرکت پالایش نفت پندر عباس (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال حالي منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۸-۱-۱- خالص انتقالات و نقل و انتقالات دارائی‌های غیر منتقل به شرح ذیل می‌باشد:

۸-۱-۱-۱ ساختمن‌ها:

مبلغ - ریال	نامداشت	شرح
۹۰,۱۷۲,۹۹۸,۱۶۱	A-۱-۳	طرح احداث منازل سازمانی شهرک مرکزی
۷,۴۱۸,۸۷۱,۱۷۷		پروژه تکمیل ساختمن مسجد شهرک مرکزی
۵,۱۷۹,۷۶۹,۹۹۶		پروژه آبری قله‌ای فضای سبز
۲,۹۱۸,۹۷,...		پروژه آرایش و جیمان کلباهای برق
۱,۷۷۹,۷۶۵,۱۲۲		احداث سایبان اتوبوسها در شهرک مرکزی
۱,۶۲۷,۸۴,۲۵۰		پروژه رفع نشی خواجه‌ها و زهکشی معوطه
۱,۷۴۸,۷۷۸,۹۹۷		ساخت ۶ دستگاه موکه
۹۱۲,۶۱۳,۹۷۲		پارسازی و بهبود بیستم برق کارگاه مرکزی
۶۹۰,۹۰۰,۹۲۶		احداث پارکینگ خودروهای شخصی در پالایشگاه
۶۷۰,۹۳۶,...		پروژه تعمیرات و پارسازی وستوران پیار نفت
۲۱۷,۴,...		پروژه ارسان آب تصفیه به مخزن آبری فضای سبز
۱۱۷,۶۶۶,۱۳۲		پروژه طراحی و برق وصالی به تجهیزات کارگاه مرکزی
۸۱۸,۷۷۶,۷۷۷		سایر
۱۱۷,۸۱۶,۷۹۸,۸۷۷		جمع

۸-۱-۲- تأمینات:

مبلغ - ریال	نامداشت	شرح
۱۷۶,۹۱۱,۱۲۲,۹۵۵	A-۱-۳	طرح احداث پالایشگاه بنموع این
۷۰,۹۵۰,۹۱۷,۳۷۲		تمهیرات اساسی و احدهای پالایشی
۷۷,۸۸۱,۸۷۳,...		خرید تربوب بندل
۷,۸۸۱,۷۷۳,...		طرافقی و نصب دستگاه تغذیه گیری مخازن
۱,۷۷۷,۷۷۴,۱۱۷		پروژه بهبود وضعیت اسکله
۱,۷۷۶,۷۶۵,۹۹۳		نصب متریوگ پنزین اسکله شهید رجایی
۱,۷-۸,۷۷۹,۵۷۷		پروژه ساخت دیواری جدید گوگرد
۱,۱۷۶,۴۱۹,۵۰۰		پروژه روشنایی معوطه ایلار مواد فاضی
۱,۱-۷,۱۰۷,۵۹۳		خرید تلمیبه
۹۷۷,۸۹۹,۹۹۹		پروژه جمع آوری و تغذیه رایله ای اطلاعات فنی دستگاهها
۷۹۰,۷۵۰,۰۰۰		اصلاح لوله کنس مدنظر قیدر کاربری مخازن
۷۸۸,۸۳۱,۷۷۲		پروژه توصیل لوله ها و اندنهای فناوری و نهاد
۱,۷۹,۵۵۸,۶۸۱		سایر
۲۰,۲۴۹,۹۹۷,۱۱۷		جمع

۸-۱-۲- در سال مالی ۱۳۸۵ بر اساس تمهیه‌های شماره ب ک ۰۳۸۹۱/۵/۲۶ و ب ک ۰۲۵/۰۶/۰۲ مورخ ۱۳۸۵/۵/۲۶ شرکت ملی پالایش و پخش مبلغ ۲۲۶/۹ میلیارد ریال شامل مبلغ ۲۲ میلیارد ریال هزینه‌های اجرام شده توسط شرکت ملی مهندسی و ساختمن نفت ایران، بعد از تجدیدنظر زیانی دارایی‌ها و مبلغ ۴/۹ میلیارد ریال پایت انتقال پروژه‌های خاتمه یافته، در سرفصل ساختمنها و تأمینات منتظر گردیده است.

۸-۲- خالص انتقالات و نقل و انتقالات دارائی‌های منتقل به شرح ذیل می‌باشد:

۸-۲-۱ ملشین آلات و تجهیزات

مبلغ - ریال	شرح
۸۳۸,۷۴۹,۱۱۸	خرید ۱۳۰ دستگاه کامپیوتر
۷۵۹,۸۸۷,۷۷۸	لره برش مبدل‌های حرارتی
۶۶۰,۹۷۰,۰۰۰	هدنه دستگاه جرثقیل سیلو
۷۷۷,۵,...	د دستگاه ماشین بکس هوایی
۷۷۴,۳,...	دو دستگاه کمپرسور بلستر هوا
۷۷۴,۷۷,...	خرید انواع الکتروپمپ
۱۸۵,۷۱,۱۲۰	جهار دستگاه پمپ پنزین
۱۶۹,...	دو دستگاه موکنی پلاسیر
۱,۷۹۲,۳,...,۰	سایر ملشین آلات و تجهیزات (۱۶۰ قلم)
۸۷-۹,۷۱۱,۷۱۶	جمع



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۸۵

۸.۲.۲ اثاثیه و لوازم اداری:

مبلغ - ریال	شرح
۹۷۵,...	دستگاه اندازه گیری گوگرد مدل ۵۹۰۰
VAT.۴۱۷,...	قفسه بندی و بالات قراک
۹۹۴.۷۰۰...	لوازم باشگاهی
۷۰۷.۵۰۰...	تلوزیون رنگی "۶۰"
VTR.LAVA....	سیستم ویدئو کنفرانس
۱۹.۳۰۰...	آهنی فایر و میکرو صدا
۱۶۲.۲۲۰...	دستگاه تپتر اتور و متعلقات
۱۰۰.۵۲۲.۵۰۰	دروازگاه برقی
۹۶.۷۵۰...	دستگاه هیدروزین زوار اتور مدل HIG700
۱.۹۱۲.۹۸۰.۳۳۵	سایر اثاثیه و لوازم اداری و خانگی (قلم)
۵.۵۱۸.۱۱۷.۴۷۵	جمع
=====	=====

: وسائل نقلیه - ۸.۲.۳

مبلغ - ریال	شرح
۱۷.۷۲.۰۰.۹۵۱۷	بنچ دستگاه خودرو آتش شناسی دایس
۳۲.۰۰۰.۰۰۰	یک دستگاه موتور سیکلت
۱۷.۰۹۰.۹۵۱۷	جمع
=====	=====

- تعدیلات طی سال مالی شامل اقلام زیر می‌باشد:

مبلغ - ریال	بادداشت	شرح
۳۳.۱۶۸.۸۷۴.۸۷۹	A - ۳ - ۱	پروژه های در دست تکمیل توسط شرکت مهندسی و ساختمان
۱۲۵.۰۷۶.۳۱۳.۲۹۷	A - ۳ - ۲	اموال مازاد و اسقاطی
.۴.۶۲۴.۰۵۴.۷۶۶	A - ۳ - ۳	کالای تحویلی از طرح احداث
۱۸.۸۲۵.۴۵۶.۶۰۰	A - ۳ - ۴	برگشت قسمتی از اختصار استادی شرکت راشیر
.۱.۴۸.۷۲۲.		برگشت قسمتی از اختصار استادی شرکت آی جی سی
۱۸.۷۱۲.۷۷۷.۹۶۷		
=====	=====	=====

۸.۲.۱ - مبلغ ۲/۱ میلیارد ریال از تعدیلات مربوط به پروژه های در دست تکمیل توسط شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران می‌باشد که طی اعلامیه شرکت ملی پالایش و پخش اعلام شده است.

۸.۲.۲ - مبلغ ۲۵ میلیارد ریال از تعدیلات مربوط به اموال اسقاطی و مازاد می‌باشد که از حساب اموال خارج گردیده است.

۸.۲.۳ - مبلغ ۴/۶ میلیارد ریال از تعدیلات مربوط به کالاهای برگشتی از اتباعهای طرح احداث پالایشگاه بندرعباس طی سال ۱۳۸۵ بوده که بر اساس قیمت موجودی های مشابه قیمت گذاری و از این بابت بهای تمام شده تأسیسات و ساختمان انتقالی از طرح احداث کسر گردیده است.

۸.۲.۴ - مبلغ ۸/۸ میلیارد ریال از تعدیلات بابت برگشت مبلغ ۹۹۹ دلار به تاریخ ۸/۸/۹۹۹ ریال مربوط به الحاقیه شماره یک قرارداد شماره ب ن ب ع ۴۳۶/۸۳/۸۲/ شرکت راشیر به حساب شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران می‌باشد.



شرکت بالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۸-۴ مانده دارایی‌های در دست تکمیل از اقلام ذیل تشکیل شده است:

شرح	بادداشت	درصد پیشرفت فیزیکی	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	روال
رفع تنگنهاهی افزایش طوفت	A-۷-۱		۱۷۷,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۹۴,۵۷۶,۵۹۰	
طرح جامع بالایشگاه بندرعباس	A-۷-۱		۱۶۹,۹۹۱,۷۷۱,۳۴۹	۱۶۹,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	
ملکیت‌منجنی تأمینات نقی قشم	A-۷-۱		۷۷,۷۵۹,۱۷۷,۱۷۰	۱۱۷,۷۱۷,۰۱۷,۰۵۴	
طرح احداث بالایشگاه	A-۷-۱		۵۹,۷۶۷,۵۷۰,۹۷۰	۶۹,۰۶۱,۷۷۸,۲۷۰	
تکمیل جاده لرقطاطی بین بالایشگاه و شهرک	A-۷-۱		۵۴,۷۹۴,۷۱۱,۷۶۰	۷۴,۱۶۷,۱۶۹,۰۱۱	
پروژه احداث ۱۱ مخزن فراورده (شرکت دلمیر)		۶۰	۱۹,۱۱۷,۷۷۹,۰۱۰	۱۹,۰۰۰,۱۰۷,۷۱۱	
خطوط لوله آبرسانی به شهرک		۶۰	۷۷۱,۷۷۱,۰۰۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پروژه تعمیرات اساسی		۵۰	۱۷,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	
مقاومت‌سازی بالایشگاه بندرعباس	A-۷-۱		۱,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	
پروژه پیاده‌سازی شبکه جامع رایانه‌ای		۵۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پروژه خرید ابوات و تجهیزات		۵۰	۱,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
گاز سوز نمودن بالایشگاه - خط لوله		۴۹	۱,۰۱۹,۷۷۷,۰۰۰	۱,۰۱۹,۷۷۷,۰۰۰	
زهکشی آبهای سطحی بالایشگاه	A-۷-۱		-	۸,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰	
اجرای سیستم اطفای حریق در ابیارها (کارفوم کار)		۹۰	-	۷,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	
انتقال خط ۲۰ KV آبرسانی تربا (کوه سرد)		۷۵	-	۹,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	
لوله کشی نفت گاز از واحد ۷۱ به مخازن (نصب صنعت پارسیان)		۹۷	-	۷,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	
ایمن سازی دروازه اصلی بالایشگاه (پارولن گستر شمال)		۹۵	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
روشنایی ابیار عمومی و محوطه ابیارها		۷۷	-	۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
افزایش ارتفاع دیوار شهرک (ده سازان سرپناه)		۹۵	-	۱,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	
تمامیت اسکله و جایی	A-۷-۱		-	۱,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰	
سایر			۱۶,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
=====	=====	=====	۵۹۵,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۸-۴- مبلغ ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ میلیارد روال از مانده دارایی‌های در هست تکمیل مربوط به پروژه‌های در حال انجام توسط شرکت ملی مهندسی و ساخت‌مان ایران می‌باشد که

هزینه‌های انجام شده در پایان هر سال طبق اعلامیه شرکت ملی بالایش و پخش در مرحله دارایی‌های در دست تکمیل متأثر نمی‌گردد.



شرکت بالاپیش ففت پندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های فوتبالی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۵-۸. مانده بیش پرداختهای سرمایه‌ای طی سال مالی به شرح ذیل می‌باشد:

مانده	شرح	
۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۷,۴۲۰,۸۲,۲۷۷	۷۶,۴۹۹,۹۷۸,۱۱۸	بیش پرداخت نزد شرکت کالای ففت تهران - سرمایه‌ای
۱۷,۵۳۱,۶۵۲,۲۰۴	۷۰,۲۵۸,۹۶۷,۸۷۱	شرکت رامشیور (پروژه ساخت ۱۱ مخزن فرآورده)
۱۰,۹۷۷,۴۵۱۰۰	۱۰,۹۷۷,۴۵۱۰۰	پروژه میستم حلقات الکترونیک
۷,۷۸۷,۰۱۸,۷۱۰	۷,۷۸۷,۰۱۸,۷۱۰	شرکت گاز استان کرمان - پروژه گازرسانی به بالاگشته
۱۷,۰۶۷,۰۷۷,۷۵۰	۷,۷۸۷,۰۱۸,۷۱۰	شرکت فاتح صنعت گیمیا (خرید انواع و تجهیزات)
۷,۱۵۱,۹۷۵,۸۸۹	۱,۷۱۲,۱۱,۷۷۹	شرکت کرمان پهنان آبرسانی به شهرک مرغابرد
۷۱۹,۵۹۱,۰۵۱	۷۱۹,۵۹۱,۰۵۱	شرکت هیربیان (پروژه خرید و نصب توربو زداتور گازی و W.H.B)
۱۷۹,۱۲۹,۱۱۷	۹۷۴,۴۹۷,۱۶۷	تعییرات اساسی
-	۷,۷۷۷,۰۵۱,۰۰۰	شرکت الکترو کنترل (خرید و نصب GANG WAY در اسکله فولاد و رجایی)
-	۷,۱۹۷,۰۵۰,۰۰۰	شرکت آفین (طرافی و نصب سیستم فیلتراسیون)
-	۷,۹۴۴,۰۵۰,۰۰۰	شرکت ایران خودرو خرید ۱۲ دستگاه خودرو سمند و ۱۲ دستگاه خودرو پژو
-	۱,۸۲۷,۰۵۰,۰۰۰	شرکت آفر پژوهان تدبیش (طرافی خرید اولیه ۲۰ ایچ و نوزن اسکله)
-	۱,۷۷۹,۰۵۰,۰۰۰	شرکت صنایع فلزی کوشابفت خرید تیوب بندل
-	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت قی ام سی کیش (پلاز سازی زد تورین گازی)
-	۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فاتح صنعت گیمیا بایت خرید تیوب بندل
-	۹۰۱,۵۵۴,۴۷۵	شرکت زاده کاران هوشمندی ۵۸۲ (زینه سازی طرح شبکه جامع)
-	۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه صنعتی پهساز مشهد بایت ساخت دو دستگاه تیوب بندل
-	۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش لیبر کبیر (احدات پمپ بندن در شهرک مرغابرد)
-	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مکران ساحل جنوب (احدات پمپ بندن در بالاگشته)
-	۹۹۹,۳۲۱,۳۲۲	شرکت ولیکو بایت خرید تیوب بندل
-	۹۲۲,۰۵۰,۰۰۰	شرکت مشاوره موکبیک آزوی بایت صافت گفت کوره
-	۵۵۵,۰۵۰,۷۵۰	شرکت پیسان پارس (پروژه نصب الایندۀ های هو)
۱۱,۹۷۷,۰۷۷,۳۹۷	۱,۴۶۱,۲۰۷,۷۹۰	سایر
۹۰,۱۳۶,۰۷۸,۰۷۸	۱۱۸,۱۲۹,۹۸۸,۷۷۹	

۶-۸. مانده سفارشات خارجی سرمایه‌ای مربوط به اختیارات استادی به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	شماره اعتبار	نوع کد	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۴/۱۲/۲۹
بایت خرید انواع و تجهیزات توسط شرکت کالای ففت لامن			۷,۳۷۱,۷۱۶,۹۹۷	۷,۳۷۱,۷۱۶,۹۹۷
RAMSHIR	۹۹۹۱۹/۰۷۷-۰۰۷۸۸	ساخت مغازن	۷۱,۱۴۴,۰۵۷,۵۷۷	۷۱,۱۴۴,۰۵۷,۵۷۷
C.S.C	۹۹۹۱۹/۰۵۷-۰۰۷	نرم افزار کامپیوترا	۱,۷۱۰,۰۶۷,۵۷۷	۱,۷۱۰,۰۶۷,۵۷۷
C.S.C	۹۹۹۱۹/۰۵۷-۰۰۷	C.M.M.S خدمات	۹۶۷,۰۷۱,۰۷۱	۹۶۷,۰۷۱,۰۷۱
WORTHINGTON SPA	۹۹۹۱۹/۰۵۷-۰۰۷	پمپ	۷,۴۵۷,۰۵۷,۵۷۷	۷,۴۵۷,۰۵۷,۵۷۷
VENTIL TEST EQUIPMENT	۸۰۷-۰۵۷	دستگاه آزمایش	۱,۰۳۹,۰۱۹,۰۳۱	۱,۰۳۹,۰۱۹,۰۳۱
EURO TRADING LIMITED	۹۹۹۱۹/۰۵۷-۰۰۷	میکسر	۱,۹۹۹,۰۵۷,۰۵۷	۱,۹۹۹,۰۵۷,۰۵۷
MAUS ITALIA	۸۰۷-۰۵۷	دستگاه فرقه	۱,۷-۰,۷۵۷,۷۷۶	۱,۷-۰,۷۵۷,۷۷۶
WEIR GABBIONETA SRI	۸۰۷-۰۵۷	تلیبه	۱,۰۳۶,۰۱۱,۰۱۹	۱,۰۳۶,۰۱۱,۰۱۹
KOKUSAI COMMERCE.CO	۸۰۷-۰۵۷	سایر تلمبه های دست	۷۹۹,۰۹۹,۰۷۱	۷۹۹,۰۹۹,۰۷۱
OEL TECHNIK	۸۰۷-۰۵۷	مبدل حرارتی	۲۲۱,۰۹۱,۰۵۱	۲۲۱,۰۹۱,۰۵۱
سایر	۷۵,۰۰۷,۰۵۷		۷,۷۱۹,۱۱۶,۰۵۷	۷,۷۱۹,۱۱۶,۰۵۷
	۸۰۷-۰۵۷		۹۰,۱۳۶,۰۹۹,۰۷۶	۸۰۷-۰۵۷

۸-۷. کالای سرمایه‌ای موجود در اثیار شامل قطعات و کالاهای مورد نیاز جهت ساخت و راه اندازی پروژه های در دست تکمیل میباشد

که هنما به نیاز به پروژه های مربوطه ارسال میگردد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۹- سایر داراییها

سایر داراییها در تاریخ توازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

(تجدید از آن شده)

بادداشت	روال ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	روال ۱۳۸۴/۱۲/۲۹
مطلوبات پلند مدت	۱.۷۲۵.۲۶۸.۲۳۴.۵۴۴	۱.۵۳۹.۵۶۵.۰۲۷.۰۱۳
کاتالیست موجود در دستگاهها	۷۸.۳۱۲.۲۰۷.۳۹۲	۹۶.۲۲۹.۱۵۱.۸۱۱
انشعاب آب شهرک مروارید	۵.۴۱۰.۱۵۲.۰۰۰	۵.۴۱۰.۱۵۲.۰۰۰
اشتراک خطوط تلفن FX	۱۶۰.۰۴۰.۰۰۰	۱۶۰.۰۴۰.۰۰۰
اشتراک سیزده خط تلفن همراه	۶۸.۵۰۰.۰۰۰	۶۸.۵۰۰.۰۰۰
اشتراک پیست و نه خط تلفن ثابت	۲۳.۵۰۰.۰۰۰	۲۳.۵۰۰.۰۰۰
اشتراک سه کانال رادیویی	۱۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۰۰۰.۰۰۰
اشتراک سیزده خط تلفن انتقالی از طرح احداث	۱۰.۵۵۶.۰۰۰	۱۰.۵۵۶.۰۰۰
سپرده حسن انجام کار ساخت پمپ بنزین شهرک	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰
اشتراک هشت خط تلفن کیش	۶.۰۰۰.۰۰۰	۶.۰۰۰.۰۰۰
اشتراک دو خط تلفن نمایر	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
انشعاب آب شهرک بوستانو	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-
سپرده خرید نفت گاز از شرکت ملی پخش	۷۴۲.۵۰۰	-
سپرده به اداره بنادر و کشتیرانی استان هرمزگان	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-
اشتراک اینترنت پالایشگاه	۳۳.۵۶۰.۰۰۰	-
جمع	۱.۸۰۹.۵۲۷.۵۹۲.۴۳۶	۱.۷۴۱.۵۹۶.۰۲۶.۴۲۴



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱-۹- صورت ریز مانده حساب مطالبات بلند مدت به شرح ذیل می‌باشد:

(تجدید ارائه شده)

شرح	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۴/۱۲/۲۹
شرکت خطوط لوله و مخابرات	۹۵,۷۹۲,۹۱۴,۳۷۸	۸۷,۷۷۳,۸۹۷,۹۹۱
شرکت پالایش نفت کرمانشاه	۵۳,۴۲۲,۹۳۱,۴۵۲	۵۲,۴۳۲,۹۳۱,۴۵۲
شرکت پالایش نفت اراک	۴۴,۷۴۸,۱۲۶,۹۷۶	۴۴,۷۴۸,۱۲۶,۹۷۶
شرکت پالایش نفت تهران	۸۹,۵۹۶,۱۳۰,۲۳۸	۷۶,۷۲۸,۵۱۱,۸۴۲
شرکت پالایش نفت تبریز	۴۷,۳۳۷,۷۹۶,۲۶۱	۵۵,۲۵۱,۷۴۲,۸۲۶
شرکت پالایش نفت آبادان	۲۶۰,۰۲۴,۸۳۳,۷۴۴	۲۶۰,۰۲۴,۸۳۳,۷۴۴
شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۹۲,۵۳۶,۳۲۷,۷۴۸	۱۹۲,۵۳۶,۳۲۷,۷۴۸
شرکت پالایش نفت لارan	۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایش نفت شیراز	۲,۹۲۳,۰۶۰,۸۳۰	۲,۳۹۷,۴۴۱,۵۱۷
شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران	۱۶,۵۳۱,۱۱۴,۹۱۶	۱۶,۵۳۱,۱۱۴,۹۱۶
	۱,۷۲۵,۲۶۸,۲۲۴,۵۴۴	۱,۶۳۹,۶۶۵,۰۲۷,۰۱۲

۱-۹- از آنچاتیکه پخشی از منابع سال ۱۳۸۵ بروزه‌های در جریان تکمیل سایر شرکتها توسط این شرکت تأمین گردیده است، حسب اطلاعیه‌های دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران مبالغ تامین اعتبارشده به حساب مطالبات بلند مدت منظور گردیده است.

۹- کاتالیست شارژ شده به واحدهای تبدیل کاتالیستی (CCR)، آیزوماکس و واحد بازیافت گوگرد با عنایت به منافع مورد انتظار آنی و طول عمر مفید آنها طی دوره شش ساله (گزارش مهندسی پالایش) مستهلك می‌شوند.

گردش حساب مذکور به شرح ذیل می‌باشد:

مانده ابتدای سال	ریال
۱۳۴,۱۷۱,۴۴۱,۰۰۱	
(۳۷,۹۴۲,۲۸۹,۱۹۰)	
۹۶,۲۲۹,۱۵۱,۸۱۱	
۴,۴۰۷,۱۷۳,۱۵۵	
(۲۲,۴۲۲,۱۱۷,۵۷۹)	
۷۸,۲۱۴,۲۰۷,۳۹۲	
	=====

مانده پایان سال	استهلاک ابانته ابتدای سال
	اضافات طی سال
	استهلاک سال مالی
	مانده پایان سال



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۰- سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۲۲,۴۷۴,۶۶۲,۲۴۴	۱۳۷,۵۶۱,۲۴۵,۱۷۷	۱۰-۱	شرکتهای گروه و سایر اشخاص وابسته
۸,۲۹۳,۲۶۰	۲۱۸,۴۲۱,۹۲۰		مالیاتهای تکلیفی
۱۲,۰۵۷,۴۹۵,۰۵۷	۱۷,۴۷۵,۱۲۷,۳۷۹	۱۰-۲	سپرده حسن انجام کار بیمانکاران
۲۲,۴۶۶,۶۹۱,۷۴۰	۱۳۱,۵۶۰,۳۷۲,۰۲۱	۱۰-۳	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته پرداخت نشده
۱۰,۴۰۹,۷۷۰,۰۵۲	۱۹,۵۴۱,۳۶۲,۰۱۲	۱۰-۴	حق بیمه‌های پرداختنی
۷۴۴,۵-۴,۹۵۲	۱,۱۱۲,۵۰۷,۵۶۱	۱۰-۵	مانده طلب کارکنان
۱,۱۱-۷۴۹,۴۲۶	۱۰,۸۰۰,۸۲۲,۷۹۹	۱۰-۶	مطلوبات بیمانکاران
۲۸,۴۹۶,۲۶۲,۱۴۷	-		بدھی بیت پند (ج) تبصره یک قانون بودجه سال ۱۳۸۴
۱۱۰,۳۷,۴۶۲	۴۹۲,۶۳۱,۰۹۱		سایر اقلام
۲۱۰,۹۷۳,۰-۰۰۰	۳۱۸,۹۴۰,۵-۰۰۰		
<hr/>			

۱- مانده حساب شرکتهای گروه و سایر اشخاص وابسته به شرح ذیل می‌باشد :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	بادداشت	شرح
ریال	ریال		
۱۱,۸۴-۵۲۱,۰-۰	۲۲,۳۲۶,۲۲۲,۹۲۰	۱۰-۱-۱	شرکت کالای نفت لندن
۲۲,۰-۰,۰۲۹,۴۲۲	۲۲,۵۷۷,۴۲۱,۰۷۹	۱۰-۱-۲	شرکت ملی پالایش و پخش
۱۷,۰۲-۰,۰۵۹,۰۱۷-	۱۸,-۰۲۹,۱۰۲,۷۷۸	۱۰-۱-۳	شرکت پالایش نفت اصفهان
۵,۰-۰,۲۶-۱,۹۷۲	۵,۰۰۲,۶۷۶,۰۱۸	۱۰-۱-۴	شرکت پایانه‌های صادرات مواد نفتی
۹,۰۰۱,۰۲۹,۰۲۶	۹,۰۸۰,۰-۰,۰۰۰	۱۰-۱-۵	شرکت کالای نفت کانادا
۷۰۹,۰-۰,۱۲۲	۷,۱۸۲,۵۱۳,۰۰۰		شورکت ملی و مهندسی ساختمان
۷۱۷,۵۲۰,۰۲۶	۷,۰۴۹,۹۲۱,۰۰۰		صندوقهای بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان
۱۹۰,۷۲۲,۷۷۵	۱۴۲,۵۲۶,۲۹۳		شرکت پالایش نفت اراک
۳۰,۰-۰,۰۰۰-	۵-۰,۰۵۰,۰-۰		پژوهشگاه نفت
۱۱۲,۵۲۰,۰۲۶	۱۲۹,۷۷۲,۰۷۸		شرکت پالایش نفت تهران
۲۷۷,۰۱۱,۰۵۰,۰۹	۲۱,۰۰۲,۰۱۵,۰۱۲	۱۰-۱-۶	شرکت ملی نفتکش
-	۱۰,۰۷۹,۰۵۷,۰۲۵	۱۰-۱-۷	شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران
-	۱,۱۱۶,۹۲۵,۰۰۵		شرکت بازرگانی بتروشیمی
-	۵۹,۰,۵۹۶,۰۰۷		شرکت نفت گاز پارس
۱۶,۰۲۲,۹۹۷,۰۷۲	۷۷۸,۰۰۱,۰۰۰		سایر
۱۷۲,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰		جمع کل
<hr/>			



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

- ۱-۱-۱- یمنظور خرید کالا از خارج کشور توسط شرکت کالای نفت لندن در سال ۱۳۸۵ قبل از طریق شرکت اصلی و بصورت یکجا مبالغی تحت عنوان پیش پرداخت، تامین اعتبار شده است با عنایت به ضرورت، کالای تهیه شده توسط شرکت مذکور پیش از مبالغ تامین اعتبار بوده است. همچنین طی سال ۱۳۸۵ بهای کالای دریافتی به بستانکار حساب شرکت مذکور منظور شده است.

- ۱-۱-۲- گردش حساب شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران در سال ۱۳۸۵ به شرح ذیل می‌باشد:

بستانکار	بدهکار	شرح
ریال	ریال	
۳۲۰۲۰.۸۳۹.۹۲۲		مانده در ابتدای دوره
-	۵.۲۳۱.۰۴۱.۶۱۴	انتقال مانده بدھی مالیاتی پرستیل به شرکت مادر (تصویب مجمع عمومی)
-	۱.۹۰.۷۷۲.۲۲۴	پرداخت هزینه ساخت اسکله فولاد
-	۳.۷۵۴.۲۶۱.۱۷۰	هزینه‌های جانبی صادرات گوگرد
۵۱۶.۵۹۱.۵۸۰		حقوق و مزایای مدیر عامل و مأمورین به شرکت
۱۵.۴۶۶.۹۹۵		سایر اقلام
۳۲۵۵۲.۹۹۸.۰۹۷	۱۰۰.۷۸۵.۵۷۶.۲۱۸	
۲۲.۵۷۷.۴۲۱.۸۷۹		
=====		

- ۱-۱-۱- ۱- مانده حساب شرکت پالایش نفت اصفهان عمدتاً مربوط به دریافت کالا و خدمات می‌باشد.

- ۱-۱-۱- ۲- مانده حساب شرکت پایانه‌های صادرات مواد نفتی در پایان سال ۱۳۸۵ امروزه به هزینه‌های خدمات پهلووی کشته‌ها جهت حمل نفت خام در جزیره خارک می‌باشد.

- ۱-۱-۱- ۳- مانده حساب شرکت کالای نفت گاتانا جهت خرید کالاهای مصرفی در سال ۱۳۸۵ می‌باشد.

- ۱-۱-۱- ۴- مانده حساب شرکت ملی نفتکش در پایان سال ۱۳۸۵ امروزه به هزینه‌های حمل نفت خام می‌باشد.

- ۱-۱-۱- ۵- مانده حساب شرکت کالای نفت گاتانا جهت سوتگاه‌های پالایشی می‌باشد.



شرکت بالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

- ۱۰۰-۲- ملته حساب سپرده حسن آجمام کار پیمانکاران در پایان سال بشرح ذیل بوده است:

شرح	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
IGC	۲,۵۲۷,۱۲۴,۸۸۷	۲,۵۲۷,۴۱۳,۰۲۱
شرکت رامشیر	۱,۳۱۱,۳۷۹,۵۰۱	۲,۵۰۰,۰۱۵,۳۷۳
شرکت هیربدان	۴۰۴,۲۲۶,۹۰۵	۴۰۴,۲۲۶,۹۰۵
شرکت پلاراوان گستر شمال	۹۸,۰۵۰,۴۶۱	۲۳۶,۴۰۲,۴۶۳
شرکت الکتروآسنسور	۷۹۰,۰۷۰,۱۹۵	۷۹۰,۰۷۰,۱۹۵
شرکت آئینه کویر	۲۱۴,۰۱۵,۰۴۰	۲۰۰,۰۲۸,۰۴۰
شرکت ایمن برق	۸۶,۷۶۰,۳۷۸	۸۶,۷۶۰,۳۷۸
شرکت پترو شیما گستر	۳۷,۸۹۹,۰۲۲	۳۷,۵۴۶,۵۰۱
شرکت تهران تبلو	۲۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۹۵۹,۷۰۷
شرکت پیشرو خراسان	۸۴,۱۳۳,۰۰۷	۷۷,۰۰۹,۴۵۷
شرکت جمع گستران سازه	۶۰,۲,۵۷۹,۱۰۷	۸۱۷,۷۷۸,۰۱۶
شرکت صایتا	۱۷۰,۰۷۸,۰۷۹	۱۹۵,۰۷۴,۰۹۷
شرکت صاعان	۱۰,۰۷۸,۰۰۰	۱۰,۱,۵۲۱,۰۱۰
شرکت سراساز سلامان	۸۰,۰۰۰,۰۱۰	۸۰,۰۰۰,۰۱۰
شرکت مشاور آرمه آرا	۱۹۱,۰۴۷,۰۷۲	۱۰,۱,۳۲۹,۱۶۴
شرکت احلام توریین	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۱۰,۰۰۰
شرکت آمن دنگ	-	۸۰,۰۱۰,۰۰۰
شرکت گوزل ساز	-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پاظاق بندو	-	۱۲۲,۵۷۴,۰۶۳
شرکت گوهان پهنانم	-	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صالح سبز	-	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گوه سرد	-	۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نارفوم کار	-	۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نیرو و ملتی سهند	-	۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰
شرکت رهسازان سر پنهان	-	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مهندسی ساختهای نصب صنعت پارسیان	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مرکز خدمات مدیریت صنایع	-	۱۰,۵۶۰,۰۰۰
سایر	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۱۷,۰۵۷,۴۹۵,۰۸۷	۱۷,۴۷۸,۱۳۷,۳۷۹



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورت‌های مالی

سال مالی متمی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۰-۲- ماتنده حساب ذخیره‌های تعلق گرفته و برداخت نشده پسچرخ ذیل می‌باشد:

شروع	بادداشت	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	ریال
ذخیره هزینه حمل نفت خام			۸۷,۲۶۷,۶۱۰,۴۱۲	۱۰-۳-۱
ذخیره مطالبات بیمه‌کاران			۱۲,۴۶۰,۳۷۵,۴۱۸	۱۰-۳-۲
ذخیره مرخصی کارکنان (سفف حداقل ۷۷ روز طبق دستورالعمل			۹,۷۹۸,۰۳۶,۴۲۹	۹,۲۲۲,۱۹۸,۵۶۸
شرکت ملی نفت ایران)				
ذخیره یهای گاز طبیعی مصرفي			۴,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۰	۷,۲۵۶,۴۷۰,۰۰۰
حصه جاری ذخیره مستمری بازنشستگان قبل از موعد			۲,۹۵۷,۵۷۸,۲۰۰	۴,۷۸۱,۴۹۴,۱۷۶
ذخیره پاداش تولید و یهده وری			۲,۶۶۸,۰۸۴,۲۶۲	۲,۸۶۸,۹۹۷,۵۱۱
ذخیره حقوق و مزایای کارکنان			۳,۴۹۹,۱۵۹,۴۴۸	۳,۷۸۲,۶۳۸,۴۴۸
ذخیره فوق العاده مخصوص منطقه هرمزگان			۳,۵۲۲,۷۳۸,۸۴۶	۳-
ذخیره بازنشستگی سهم کارفرما سال ۱۳۸۵			۲,۷۴۹,۸۶۵,۰۸۵	-
ذخیره کارمزد وام مسکن و اضطراری			۱,۵۱۱,۰۰۳,۰۰۰	-
ذخیره حقوق و مزایای کارگران قراردادی			۶۷۲,۹۴۱,۹۵۷	-
ذخیره هزینه برق مصرفي			۸۷۱,۶۲۱,۲۹۴	۱۱,۷۷۷,۰۰۰
ذخیره یهای بلیط هواییما			۲۹۱,۰۶۷,۷۵۰	۲۲۶,۲۸۲۶,۰۰
سایر			۵۱۰,۵۰۴,۹۲۸	۱,۰۱۹,۲۳۵,۴۲۵
		۱۳۱,۵۶۰,۳۷۲,۲۲۱	۳۲,۴۶۶,۶۹۱,۷۴۰	
				=====

۱۰-۳-۱- حسب نظر کارشناسان سازمان مدیریت و برنامه‌ریزی کشور بودجه حمل نفت خام از ابتدای سال ۱۳۸۵ در بودجه جاری این شرکت لحاظ

شده است لذا ذخیره مذبور مربوط به ۸/۸ میلیون دلار هزینه‌های ارزی و ۱/۹ میلیارد ریال هزینه‌های ریالی حمل نفت خام در یايان سال

مالی بوده که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی اطلاعیه آن از شرکت ملی پالایش و پخش واصل نگردیده است.



شرکت پالایش نفت پندر عیاس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۰-۳-۲-۱- مانده حساب ذخیره مطالبات پیمانکاران به شرح ذیل بوده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	شرح
ریال	ریال	
۴۸۵,۸۸۸,۸۶۹	۱,۳۶۵,۲۶۲,۴۹۸	شرکت پاکساز زنگنرود یافته کمک کار عمومی عملیات
۴۳۴,۱۰,۵۲۰	۸۰۹,۹۹۵,۰۶	شرکت توسعه سازان ملام بابت تنظیفات صنعتی و آبدارخانه
۶۷۷,۲۹۵,۸۸۴	۷۶۵,۲۹۵,۹۷	شرکت گوزل ساز بابت تعمیر و نگهداری منازل سازمانی شهرک
۷۵,۹۲۸,۷۶	۱,۳۸۰,۵۰,۵۷۷	شرکت اوج تصرفارس بابت تعمیر و نگهداری دستگاه‌های پالایشی
۷۹۷,۴۲۲,۷۸	۵۳۹,۵۹۱,۳۶۹	شرکت راد مینم زنگه رود بابت فناوری سبز و ذاریست بندی
۱,۲۹۷,۹۱۳,۰۰۵	۱,۰۱۲,۱۹۲,۱۵	شرکت رضوان خدمات پندر بابت خدمات فنی مهندسی
-	۲,۶۸۰,۲۶۴,۲۲۱	شرکت نوین سرو بختیاری بابت طبع غذای رستوران
-	۱,۰۴۰,۵۹۰,۰۰۰	شرکت نوزان گستر بابت ایاب و ذهاب کارکنان
-	۹۱۶,۲۴۹,۷۰۰	شرکت آریا پالایش خوزستان بابت خدمات آتش‌نشانی
-	۷۳۲,۸۰,۰۲۸	شرکت چهار طاق سازان هرمز بابت حمل و نقل و خدمات عمومی تعمیرات
۵,۱۵,۷۱۸,۳۷۴	۱,۶۱۶,۵۲۷,۴۶۷	ساختمان
۹,۵۹۸,۳۹۱,۸۹۷	۱۲,۸۶۰,۳۷۵,۹۱۸	

۱۰-۳-۲-۱- ذخیره مطالبات پیمانکاران به شرح فوق مربوط به صورت وضعیت کارکرد اسفند ماه ۱۳۸۵ آنان میباشد که تا تاریخ تنظیم این بادداشت‌ها پرداخت و تسویه گردیده است.

۱۰-۳-۲-۲- ذخیره فوق العاده مخصوص منطقه هرمگان برای کارکنان شاغل در منطقه عملیاتی پندر عیاس عطف به ابلاغ مصوبه شماره ۱۵۳۴/۱۱۵/۲۵۵۹۲ مورخ ۱۳۸۵/۵/۴ هیئت مدیره محترم شرکت ملی نفت ایران برای سال ۱۳۸۵ منظور گردیده است.

۱۰-۳-۳- ذخیره بازنگشتگی سهم کارفرما بایت احتساب فوق العاده های ویژه و کلرگاهی در سال ۱۳۸۵ میباشد و در اجرای بخشنامه شماره ت. ر. م. ۱۰/۷۲۰-۷۲۰/۱۰ مورخ ۱۳۸۶/۲/۱۰ تدوین روشها و مقررات مالی در حسابها منظور گردیده است.

۱۰-۳-۴- مانده حساب ذخیره کارمزد وام مسکن و اسطواری مربوط به سهم کارمزد سال ۱۳۸۵ امور صندوق‌ها بوده که تا تاریخ تنظیم این بادداشت‌ها پرداخت و تسویه گردیده است.

۱۰-۳-۵- مبلغ ۱۹/۶ میلیارد ریال حق بیمه‌های پرداختنی مربوط به ودیعه حق بیمه پیمانکاران می باشد که پس از ادائه مفاضا حساب از سازمان تأمین اجتماعی در وجه نامبرده‌گان پرداخت می گردد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۰-۵- مانده طلب کارگران بشرح ذیل می‌باشد :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	شرح
ریال	ریال	
۲۵۰.۳۳۲.۴۵۰	۲۶۵.۹۸۲.۰۶۸	تسویه حساب نهائی کارمندان بازنشسته و متوفی
۴۶۰.۱۹۷.۳۰۱	۷۱۷.۲۲۰.۸۹۶	مانده خالص حقوق پرداخت نشده
۲۲.۷۷۹.۲۰۲	۲۹.۲۸۴.۰۹۷	سایر
۷۴۴.۳۰.۸۹۵۲	۱.۱۱۲.۶۰۷.۵۶۱	

۱۰-۶- مانده حساب مطالبات پیمانکاران به شرح ذیل عدتاً مربوط به مطالبات ۵۰ قصره قراردادهای پیمانکارانی است که قرارداد آنها خاتمه یافته و اقدامات تسویه حساب با آنان در جریان می‌باشد .

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	شرح
ریال	ریال	
۱۷۸.۵۰.۰۰۰	۲۸۶.۱۷۷.۶۵۸	شرکت تهران تابلو بابت تعویض کلیدهای برق
۱۷۸.۶۳۶.۹۳۰	۱۹۹.۹۰۸.۶۸۶	شرکت آین تلاش تبریز بابت تامین کمک کار عمومی عملیات
۱۲۲.۳۷۹.۵۷۵	۱۲۲.۳۷۹.۵۷۵	شرکت ارم بتبادبابت این من سازی تجهیزات فشار قوی
۱۰۲.۲۸۵.۶۱۰	۱۰۲.۲۸۵.۶۱۰	شرکت بوق تک بندریابت طیخ پیتنا
-	۲.۰.۱.۴۱۶.۱۴۹	شرکت نفت پاسارگادبابت خدمات پوچیلیتی و پالایشگاهی
-	۹۹۵.۲۷۶.۲۸۶	شرکت پاراوان گستر شمال بابت خدمات عمومی تعمیرات و تاسیسات شهرک
-	۷۵۶.۸۸۶.۵۴۷	شرکت گلباران ساوه بابت طیخ و توزیع غذا
-	۵۸۲.۴۹۷.۲۲۰	شرکت عدالت کار گچساران بابت تامین کمک کار عمومی عملیات
-	۶۶۴.۱۱۱.۲۴۰	شرکت گوزل ساز بابت خدمات تخصصی و کارشناسی و عملیات آسفالت
-	۵۴۶.۴۳۲.۴۸۵	شرکت نص صنعت بابت تعمیرات ماشینری و خدمات گارگاه مرکزی
-	۵۱۶.۷۹۲.۷۶۹	شرکت نارفوم کار بابت اعلام اخلاقهای حرفه
-	۲۹۲.۰۰۸.۴۰۲	شرکت رادیوشم زنده رود بابت خدمات آتش نشانی
-	۲۹۶.۶۶۵.۰۰۱	شرکت چهار طلق سازان هرمز بابت خدمات عمومی تعمیرات
-	۲۶۴.۷۰۳.۰۰۰	شرکت نیرو و رسانی سهندبافت آرایش و چینمان کلیدهای برق
-	۲۲۲.۲۸۷.۰۹۰	شرکت اوج نصرفارس بابت تعمیر و نگهداری دستگاههای پالایشگاه
-	۲۹.۰۰۰.۰۰۰	شرکت چرتفیل پلیکا بابت تهیه ماشین آلات تعمیرات اساسی
-	۲۶.۰۰۰.۰۰۰	شرکت تصفیه گران اصفهان بابت تعمیرات اساسی
۱.۲۲۶.۹۲۲.۲۲۱	۱.۲۴۷.۲۴۲.۰۶	سایر
۱.۶۱۰.۷۴۴.۹۲۶	۱.۰.۰.۸.۸۲۲.۷۹۹	



شرکت بالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشتی توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۱- حسابهای پرداختنی بلند مدت:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	بادداشت	شرح
ریال	ریال		
-	۶۲۱,۷۸۷,۵۲۱,۷۹۲	۱۱-۱	دیون بلندمدت به بالایش و پخش
۲۸,۱۱۸,۵۹۹,۷۱۶	۳۸,۶۲۶,۱۶۹,۱۰۰	۱۱-۲	ذخیره مستمری کارکنان بازنشسته قبل از موعد
۱۵,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۱-۳	اعتبار احداث مسجد و گاز سوز نمودن پالایشگاه
۱۷۶,۰۱۲,۷۲۷,۳۰۷	۲۱۵,۶۸۶,۵۱۹,۵۰۴	۱۱-۴	وجوه دریافتی از ذیحسابی شرکت ملی بالایش و پخش
۷۰,۶۳۲,۲۲۷,۲۲	۸۹۷,۵۱۵,۲۲۹,۹۹۷		
=====	=====		

۱- ۱۱- مبلغ ۶۴۱/۷ میلیارد ریال دیون بلندمدت به شرکت ملی بالایش و پخش بابت انتقال دارایی‌های غیر موقول و حق الشعاب آب شهرک یوسستانو میباشد که براساس بند ۴ ابلاغ مصوبه شماره ۱۴۰۱-۱-۴۳۴ هیئت مدیره محترم شرکت ملی بالایش و پخش (مجموع عمومی) ظرف مدت پنج سال با اقساط مساوی که اولین قسط آن به سررسید دو سال بعد از زمان ایجاد میباشد، تسوبه خواهد شد.

۱۱-۲- ذخیره مستمری کارکنان بازنشسته قبل از موعد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	شرح
ریال	ریال	
۷۹,۳۲۶,۶۹۲,۸۹۷	۳۲,۹۰۰,۹۲,۸۹۷	مانده در ابتدای سال
(۶,۵۸۹,۹۵۰,۵۷۸)	(۵,۷۸۱,۴۹۴,۱۷۶)	پرداخت شده طی سال
۱۰,۱۵۲,۲۵۰,۵۷۸	۱۲,۷۸۵,۱۱۶,۵۷۴	ذخیره تأمین شده
۷۷,۹۰۰,۹۲,۸۹۷	۴۲,۶۰۲,۷۱۶,۲۰۰	جمع
(۵,۷۸۱,۴۹۴,۱۷۶)	(۵,۹۵۷,۵۴۷,۲۰۰)	حصه چاری (بادداشت ۱۰-۳)
۲۸,۱۱۸,۵۹۹,۷۱۶	۳۸,۶۲۶,۱۶۹,۱۰۰	مانده در پایان سال
=====	=====	

ذخیره ماد شده فوق براساس بادداشت ۱۰-۳ خلاصه اهم روش‌های حسابداری محاسبه و در حسابها منتظر گردیده است.

۱۱-۳- براساس مصوبه شماره ۱۱-۴۰۶-۵۸۸۲ مورخ ۷۸/۸/۱۱ مجموع شرکت مبلغ یک میلیارد ریال از محل درآمدهای بازیافتی شرکت ملی پخش حاصل از حمل فرآورده (سوآپ) بمنظور ساخت مسجد شهرک مسکونی موارد و همچنین مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ ریال بابت طرح بیع مقابل گاز سوز تعمیم پالایشگاه توسط شرکت ملی گاز ایران برای این شرکت تأمین شده است.

۱۱-۴- وجوده دریافتی از ذیحسابی شرکت ملی بالایش و پخش بابت تأمین نقدینگی بروزه‌های سرمایه‌ای شرکت میباشد، این وجوده از محل بودجه داخلی شرکت اصلی تأمین شده است و ارتباطی به بودجه عمومی دولت ندارد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	شرح
ریال	ریال	
۵۲,۵۳۹,۷۳۰,۱۱۰	۵۲,۳۹۶,۷۹۶,۰۷۲	مالده در ابتدای سال
(۳,۶۷۲,۵۸۰,۸۷۴)	(۵,۵۲۰,۹۳۰,۵۱۶)	صرف شده طی سال
۱۳,۵۲-۱۴,۶۸,۷۲	۱۴,۴۲۴,۵۹۶,۸۹۲	ذخیره تأمین شده
۵۲,۳۹۶,۷۹۶,۰۷۲	۷۰,۵۹۹,۸۹۲,۷۰۰	مالده در پایان سال

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بمحض بادداشت ۳-۳ خلاصه اهم وویسه های حسابداری محاسبه و در حسابها منتظر گردیده است.
طی سال ۱۳۸۵ تعداد ۵۲ نفر از کارکنان شرکت (سال مالی قبل ۵۳ نفر) بازنشسته و قوت و یا انتقال شده اند.

۱۴- مطالبات امور صندوقهای بازنیستگی صنعت نفت:

مبلغ ۲۵ میلیارد ریال مطالبات امور صندوقهای بازنیستگی صنعت نفت بایت الایش ۱۹ درصد بازنیستگی سنتوات قبل سهم کارفرما میباشد که بر اساس نامه شماره ترمه ۱۳۸۶/۴/۲۱ مورخ ۱۴۷۸/۴/۲۱ تدوین روشها و همراهانگی مقررات مالی ثبت گردیده است. (بادداشت ۲۱)

۱۵- سرمایه:

سرمایه ثبت شده شرکت در تاریخ ترازنده به مبلغ ۱۲۸,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۲۸ میلیون سهم ۱۰۰ هزار ریالی عادی یا نام متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآوردهای نفتی ایران می باشد.

۱۶- سایر اندوخته ها:

پهلوستنداد ماده ۲۰ اساسنامه شرکت از محل سود سال مالی ۱۳۸۱ اندوخته مخصوص در حسابها منتظر شده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

مبلغ : رسال

مقدار: لیتر / کیلو

۱۶- درآمد حاصل از ارائه خدمات

سال ۱۳۸۴					سال ۱۳۸۵					کد محصول	نام محصول
مبلغ	نحو	نوع	مقدار عملکرد واقعی	مقدار برآورده تولید	مبلغ	نحو جبران هزینه	نوع	مقدار عملکرد واقعی	مقدار برآورده تولید		
۵۵۶,۱۵۶,۶۳۹,۳۵۰	۱۵۸,۳۷	۳,۵۱۱,۷۵۵,...	۳,۳۵۳,۹۸۵,...	۸۷۹,۵۳۲,۶۸۵,۳۶۰	۲۲۲,۵۹۴	۳,۳۹۳,۰۷۹,...	۳,۳۱۰,۹۱۵,...	۲۰۲	بنزین موتور		
۱۵۸,۰۸۳,۰۶۷,۱۶۰	۱۴۲,۲۳	۸۶۷,۳۹۲,...	۷۵۹,۲۵۰,...	۲۲۰,۸۸۶,۷۲۹,۹۹۶	۲۷۲,۶۹۴	۸۸۷,۲۳۹,...	۷۳۹,۸۵۵,...	۳۰۳	نفت سفید		
۹۸۷,۹۸۷,۰۲۱,۹۲۰	۱۴۹,۴۲	۴,۶۰۲,۰۳۷۶,...	۴,۹۱۲,۳۶,...	۱,۱۸۰,۶۱۰,۰۷۱,۹۹۴	۲۹۱,۸۰۴	۴,۵۰۹,۰۵۱,...	۴,۲۹۷,۰۷۵,...	۶۰۱	نفت گاز		
۱۲,۱۵۳,۰۳۰۲۰...	۲,۰۰	۶,۰۷۶,۰۵۱,...	۵,۹۵۱,۰۳۵,...	۱۱,۹۹۵,۰۵۸,...	۲,۰۰۰	۵,۹۹۷,۰۴۹,...	۵,۰۶۰,۰۴۵,...	۸۰۸	نفت گوره		
۴۳,۳۲۱,۰۲۱,۴۴۰	۱۱۲,۷۴	۳۸۴,۰۵۹,...	۳۶۹,۰۳۸,...	۹۱,۷۰۹,۰۸۰,۰۵۴	۱۵۹,۰۸۲	۳۸۶,۰۹۷,...	۳۱۴,۹۹۵,...	۵۰	گاز مایع		
۲۰,۷۶۷,۳۲۰	۰,۰۴	۵۱۹,۰۱۸,...	۵۱۹,۰۱۸,...	۴۵,۰۵۲,۸۰۰	۰,۰۵۷	۷۹۰,۰۰۰,...	۷۹۰,۰۰۰,...	۹۵۳	سوخت گازهای پالایشگاهی		
۰	۱۷۴,۲۸	۰	۴,۳۸۰,...	۰	۰,۰۰۰	۰	۷,۳۰۰,...	۱۰۲	JPT		
۱۲,۴۶۴,۰۹۴,۹۸۰	۱۴۲,۹۱	۷۰,۰۷۸,...	۱۰۹,۰۸۰,...	۲۲,۹۳۹,۰۹۳,۹۸۶	۲۷۲,۶۹۴	۸۲,۰۷۹,...	۶۱,۰۸۵,...	۱۰۴	ATK		
۱,۹۹۹,۰۴۰,۰۷۰	۵۸,۹۵	۲۸,۹۱۸,...	۸۲,۱۲۰,...	۳۹,۵۴۲,۰۰۸,۰۳۹	۱۷۱,۳۳۰	۲۸۴,۰۹۸,...	۴۱,۹۸۰,...	۱۵۴	وکیوم با том (VB)		
۰	۰	۵۵,۰۸۵۲,...	۰	۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰۱	فیر		
۱,۱۵۳,۱۱۱,۹۵۰	۲۷,۲۷	۴۲,۰۸۵,...	۲۹,۰۹۵,...	۵۰,۳۵۲,۰۱۹,۲۱۰	۱۶۵,۱۳۰	۳۲,۰۱۷,...	۲۴,۰۵۵,...	۵۰۱	گوگرد(کیلوگرم)		
۱,۴۷۳,۲۳۵,۰۶۶,۸۲۰	مبلغ کل درآمد سال ۱۳۸۴				۲,۳۸۰,۳۲۲,۰۰۰,...	مبلغ کل درآمد سال ۱۳۸۵					

۱۶-۱ - درآمد حاصل از ارائه خدمات بر اساس بند ۳-۵ خلاصه اهم رویه های حسابداری شناسائی و ثبت گردیده است.

۱۶-۲ - به منظور تأمین بیشتر فرآورده های نفتی و صرفه جویی در مصرف ارز، با رعایت کامل موارد اینچنین برستل و دستگاهها و براساس اصول مهندسی پالایش، ظرفیت تولید واقعی سال جاری نسبت به ظرفیت

اسمی پالایشگاه به میزان ۳۶۰۰ هزار متر مکعب (معادل ۷۲۲ بشکه) در روز افزایش بالته است.

۱۶-۳ - تغییر نرخهای جبران هزینه تولید بر اساس نرخهای اعلام شده توسط شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران میباشد.



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی، صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۸۵

۱۶-۴- جدول مقایسه ای درآمد حاصل از ارائه خدمات و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر می باشد :

نام محصول	درآمد حاصل از ارائه خدمات	بهای تمام شده	سود(زان) ناخالص	درصد ناخالص(زان) ناخالص	ارقام : ریال
بنزین موتور	۸۷۹.۵۷۷.۵۸۵.۷۸۰	۴۷۹.۰۸۶.۰۴۴.۷۵۱	۲۸۰.۴۴۷.۵۴۳.۰۷۹	۲۳%	۲۳%
نفت سفید	۲۴۷.۸۸۹.۷۷۹.۶۹۹	۱۴۷.۹۵۴.۵۱۹.۷۸۷	۹۱.۹۷۷.۷۰۹.۸۷۹	۹۱%	۹۱%
نفت گاز	۱.۱۸۰.۶۱۵.۸۷۹.۹۵۴	۹۶۶.۴۸۹.۰۷۹.۰۲۲	۵۱۲.۱۸۶.۴-۴.۹۴۲	۴۹%	۴۹%
نفت گوشه	۱۱.۹۹۵.۵۶۸.۰۰۰	۵۴۴.۷۱۱.۹۱۹.۸۵۸	(۵۶۷.۲۱۹.۴۲۱.۸۵۸)	—	—
گاز مایع	۶۱.۷-۹.۸۸-۰.۵۸۴	۴۲.۸-۷.۲۲۴.۵-۲	۱۰.۹-۷.۰۵۶.۱۵۱	۷۱%	۷۱%
سوخت هوای سنگین جت	۲۲.۵۳۹.۶۹۳.۹۸۶	۱۷.۴۷۶.۲۸۶.۵۲۲	۹.۷-۰.۴۰۷.۴۶۲	۹۱%	۹۱%
سوخت گازهای پالایشی	۴۵.۰-۰.۵۲۴.۰۰	۲۷.۷۷۷.۷۱۵	۱۷.۷۸۰-۰.۸۵	—	—
گوگرد	۰.۴۵۲-۰.۱۹.۷۱-	۵۱۱.۴۲۸.۹۰-	۷.۷۷۱.۱۷۷.۷۱-	۸۹%	۸۹%
وکیوم باتوم(VB)	۲۲.۵۷۷.۰-۰.۲۲-	۲۱.۹۷۹.۸۵۷.۷۹۸	۱۷.۵۱۸.۵۸۵.۰۷۷	۳۷%	۳۷%
جمع	۷.۲۸۹.۲۲۲.۰۰۰-۰۰۰	۷.۰۰۹.۴۵۱.۹۱۱.۰۵۶	۷۷۶.۰-۰.۷۳۳.۰۰۰	۱۹%	۱۹%

اضافه میشود :

فرآورده های درجریان ساخت اول سال

کسر میشود :

فرآورده های درجریان ساخت بایان سال

جمع

۱۶-۴-۱ - با توجه به اینکه کارمزد نفت گوشه مصرفی پالایشگاه بعنوان سوخت در فرآورده نفت گوشه لحاظ گردیده است، لذا بهای تمام شده سوخت مذکور نیز به بهای تمام شده محصول آن اضافه شده است .

۱۶-۴-۲ - بمنظور بهینه سازی مقدار تولید فرآوردها و یکنواختی در محاسبات فرخ جبران هزینه تولیدات، فرخ نفت گوشه برای کلیه شرکت های پالایشی دور ریال لحاظ شده است. لیکن بهای تمام شده محصول مذکور توسط سیستم حسابداری صنعتی برنامه های واقعی محاسبه و لحاظ گردیده است.



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۸۵

۱۷- بهای تمام شده خدمات ارائه شده :

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	شرح
ریال	ریال	
۲۲,۹۸۲,۷۳۹,۹۷۹	۲۳,۴۹۸,۰۴۲,۳۵۲	مواد کمکی و غیرمستقیم معرفی
۲۰,۹۱۹,۷۶۰,۷۴۵	۲۶,۲۶۵,۶۱۶,۳۵۶	حقوق و مزایای مستقیم
۱,۳۱۸,۹۵۵,۷۲۸,۹۹۲	۱,۹۵۹,۷۵۲,۰۵۱,۵۵۸	سریار تولید
۱,۳۶۲,۸۵۸,۴۲۹,۷۱۷	۲,۰۰۹,۵۱۶,۷۱۱,۱۵۶	جمع هزینه های تولید اصله میشود :
۸,۸۴۹,۲۲۷,۴۸۷	۷,۵۴۰,۹۹۱,۸۲۴	هزینه های پالایشی فرآورده های در جریان ساخت اول سال کسر میشود :
(۷,۶۴۰,۹۹۱,۸۲۴)	(۹,۳۳۲,۴۱۱,۵۱۲)	هزینه های پالایشی فرآورده های در جریان ساخت پایان سال بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱,۳۶۹,۰۶۷,۱۶۵,۲۸۰	۲,۰۰۷,۸۲۵,۲۹۱,۴۶۸	=====

۱۷-۱- هزینه های تولید شرکت براساس اقلام هزینه و مراکز تولیدی بشرح مندرج در بادداشت توضیحی ۲-۱۷ تفکیک شده است.



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۷-۲- هزینه‌های مواد کمکی و غیر مستقیم مصرفی، حقوق، مزایا و سربار:
سرفصل فوق از اقسام زیر تشکیل شده است.

ارقام به ریال

واحد تعطییر در اتسفر ۱		مخازن گاز مایع		مخازن فرآورده‌ها		واحد	شرح هزینه
۱۳۸۵ سال	۱۳۸۴ سال	۱۳۸۵ سال	۱۳۸۴ سال	۱۳۸۵ سال	۱۳۸۴ سال		
۷۰۰۰.۷۷۵.۰۱۲	۱.۰۸۷.۰۷۹.۶۶۶	۱.۱۲۸.۰۷۷.۱۷۹	۵۹۴.۷۷۸.۷۹۹	۱.۱۲۲.۰۸۰.۰۹۱	۸۷۲.۰۹۵.۰۲۲		حقوق و مزایا
۳۷۶.۸۵۶.۲۲۲	۱۵۷.۲۳۰.۰۶۹	۹۴.۹۹۶.۰۶۹	۴۰.۲۸۴.۰۰۵	۱۰۰.۰۵۶.۷۳۸	۳۷.۹۹۰.۰۶۱		سایر مزایای کارگنان
۷۱۷.۲۸۰.۸۰۶	۵۱۲.۰۹۰.۰۵۷۸	.	.	۴۲۸.۷۹۹.۰۵۹	۳۱۶.۰۹۸.۸۲۲		کالا و مواد
.	.	.	.	۱۰۰.۹۷.۸۲۱.۰۰۵	۹.۹۷۹.۰۷۹.۰۳۹		بیانکاری
۱.۷۴۶.۰۷۵.۰۷۰	۹۹۴.۰۷۵.۰۸۹	۱۰۹.۰۱۹.۰۷۹	۹۸.۰۱۹.۰۱۹	۴.۶۳۵.۰۹۲.۰۳۰	۲.۱۴۲.۰۷۲.۰۷۲		سایر هزینه‌ها
.	.	.	.	۲۵.۰۴۰.۰۰۰	۳۹.۰۷۹.۰۵۷		خدمات دریافتی
۴۵.۰۳۳.۰۷۹.۰۷۲	۴۹.۰۳۹.۰۵۷.۰۰۲	۷.۰۰۱.۰۵۲.۰۰۹	۷.۰۵۰.۰۷۰.۰۰۹	۲۴۶.۰۲۷.۰۵۲	۲۱۲.۰۹۹.۰۱۸		استهلاک
.	.	.	.	(۱۹.۶۳۸.۰۵۱۹)	(۳۸۲.۰۵۸.۰۷۰۰)		بازپالتنی‌ها
۰۳.۳۱۹.۰۱۴.۰۹۵	۵۷.۳۹۲.۰۵۰.۰۹۹	۳۶.۰۹۰.۰۴۰.۰۹۹	۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۹۹	۱۹.۷۰۸.۰۰۰.۰۹۹	۱۱.۳۶۹.۰۰۰.۰۹۹		جمع هزینه‌های مستقیم
۴۷۱.۰۹۱.۰۰۰.۰۹۳۵	۱۲۰.۰۵۵.۰۲۹.۰۶۱۸	۳۹.۰۶۸.۰۲۲.۰۶۷	۳۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۶۷	۹۱.۰۷۱.۰۹۲.۰۵۸۶	۸۳.۰۳۵.۰۰۰.۰۹۳۵		سایر هزینه‌های مستقیم (واحدهای خصوصی)
۴۷۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۹۳۰	۱۷۰.۰۷۹.۰۰۰.۰۶۷	۴۲.۰۷۷.۰۰۰.۰۶۷	۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۶۷	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۶۷	۹۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۹۳۰		جمع کل:

ادامه یادداشت در صفحه بعد



شرکت بالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۸۵

۱۷-۲ - ادامه بادداشت

ارقام به ریال

واحد غلظت شکن		واحد تغطییر در خلاه ۲		واحد تغطییر در خلاه ۱		واحد تغطییر در انصرف ۲		واحد	شرح هزینه
سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴		
۹۷۱,۲۰۰,۱۷۱	۸۷۰,۲۷۹,۹۹۸	۱,۷۷۵,۰۶,۶۶۶	۱,۳۰۹,۶۶۳,۸۱۳	۱,۵۳۲,۱۶۶,۲۲۰	۱,۳۳۲,۳۵۸,۷۸۸	۴,۲۵۱,۱۱۵,۳۷۰	۱,۹۱۸,۰۲۹,۷۳۰	حقوق و مزايا	
۸۷,۹۳۹,۸۲۲	۶۹,۲۶۲,۴۹۹	۹۸,۱۰۸,۶۶۷	۸۸,۳۱۷,۰۸۶	۱۷۲,۳۵۲,۹۰۹	۸۶,۵۳۲,۷۲۱	۱۷۱,۶۲۵,۶۷۵	۱۲۲,۸۶۵,۵۸۷	سایر مزاياي کارکنان	
۲۲,۶۴۴,۷۷۷	۱۷,۷۹۲,۹۹۷	۷,۷۱۵,۵۹۷	-	۴۷,۰۵۰,۱۸۷	۹,۴۹۷,۴۸۵	۸۰۷,۰۹۹,۷۰۰	۵۹۲,۵۶۹,۳۸۸	کالا و مواد	
-	-	-	-	-	-	-	-	پیمانکاری	
۱,۲۵۹,۰۴۷,۳۸۹	۱,۳۱۸,۰۹۱,۰۷۹	۸۴۷,۹۱۱,۰۸۹	۵۶۶,۹۹۵,۳۷۰	۹۰۵,۱۱۹,۰۲۴	۵۷۱,۱۷۶,۷۸۸	۱,۸۲۲,۰۲۶,۳۱۸	۱,۸۷۱,۷۷۸,۷۹۰	سایر هزینه ها	
-	-	-	-	-	-	۳۷,۰۹,۰۰۰	۳۷,۰۹,۰۰۰	خدمات دریافتی	
۱۸,۰۵,۰۵۴,۰۹۸	۱۰,۰۰۰,۱۹۹,۱۹۷	-	-	-	-	۷۵,۰۰۰,۷۸۸,۹۰۸	۷۸,۰۷۵,۳۷۸,۵۷۷	استهلاک	
-	-	-	-	-	-	-	-	بازيلشي ها	
۷۰,۶۹۷,۰۱,۷۷۷	۲۲,۹۲۷,۷۶۳,۸۱۸	۲,۹۹۷,۳۹۷,۰۸۵	۱,۹۸۷,۰۹۹,۳۱۹	۷,۹۵۰,۰۵۸,۸۸۷	۱,۹۹۹,۰۱۹,۸۹۷	۵۰,۱۰۷,۷۷۴,۸۹۹	۵۳,۰۷۷,۹۵۷,۰۷۵	جمع هزینه هاي مستقيم	
۳۱,۷۷۴,۰۴۹,۲۰۴	۲۸,۴۶۱,۰۵,۰۲۴	۱۹,۹۴۵,۰۱۹,۶۸۷	۱۳,۸۲۳,۰۱۱,۷۷۸	۴۵,۰۰۰,۵۱۹,۰۹۲	۴۰,۰۷۰,۰۹۹,۰۹۰	۴۳۲,۷۵۰,۹۷۲,۸۵۳	۱۲۱,۴۳۲,۰۹۷,۹۷۹	همه هزینه هاي صنعتي (واحد هاي خدماتي)	
۵۲,۳۱۸,۹۳۷,۹۷۷	۵۱,۷۸۹,۹۹۸,۸۹۷	۱۹,۹۵۹,۰۱۹,۷۷۳	۱۵,۷۸۵,۰۵۷,۰۸۷	۴۸,۰۵۹,۱۰۷,۰۹۹	۴۲,۰۷۰,۰۵۷,۰۷۰	۴۸۷,۰۵۷,۰۹۸,۰۵۷	۱۸۷,۳۶۰,۰۵۷,۹۵۱	جمع کل:	

ادامه بادداشت در صفحه بعد



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۷-۲ - ادامه بادداشت

ارقام به ریال

تصفیه نفتای سنگین با هیدروژن		تصفیه نفت سلیمانی و نفت گاز با هیدروژن		واحد تصفیه گاز مایع ۲		واحد تصفیه گاز مایع ۱		واحد	شرح هزینه
سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴		
۱,۷۵۹,۵۷۱,۹۴۰	۹۸۶,۷۷۶,۰۹۱	۲,۰۷۶,۵۶۲,۳۶۹	۱,۸۹۵,۷۲۱,۰۷۲	۲,۰۷,۰۷۶,۰۹۸	۲۶۷,۰۵۷,۰۱۲	۲۸۷,۵۳۰,۰۰۲	۲۷۱,۶۹۱,۰۷۹	حقوق و مزايا	
۲۶۰,۵۵۷,۹۲۱	۹۸,۸۹۱,۹۷۵	۱۹۶,۷۰۰,۰۰۸	۱۷۹,۶۷۶,۰۷۲	۱۲,۹۷۵,۰۰۷	۱۱,۱۵۹,۵۰۶	۲۰,۶۸۰,۰۵۲	۱۹,۸۷۵,۰۳۶	سایر مزاياي کارگنان	
.	.	.	.	.	.	.	.	کالا و مواد	
.	.	.	.	.	.	.	.	پيمانكاري	
۱,۷۸۷,۹۲۹,۰۸۸	۹۸۹,۹۴,۰۷۷	۹۰۵,۹۹۹,۰۲۹	۸۳۹,۸۴۹,۰۰۲	۲۲,۱۹۷,۰۱۲	۲۴,۰۴۵,۰۰۱	۲۱۱,۳۱۱,۰۵۲	۱۹,۷۹۸,۰۷۳	سایر هزینه ها	
.	.	.	.	.	.	.	.	خدمات در بالاتي	
۱۵,۷۶۹,۰۳۹,۹۷۷	۱۹,۷۹۹,۰۷۸,۱۰۵	۲۵,۲۷۶,۰۸۰,۰۹۶	۲۷,۷۰۱,۰۷۱,۰۷۸	۸۰۵,۴۹۹,۰۱۲	۹۷۹,۹۸۹,۰۵۱	۸۹,۰۹۰,۰۱۲	۹۷۸,۸۵۷,۰۷۱	استهلاك	
.	.	.	.	.	.	.	.	بازي بالاتي ها	
۱۸,۰۷۱,۰۶۳,۰۹۶	۱۸,۰۱۰,۰۱۶,۰۹۸	۲۸,۰۱۰,۰۵۹,۰۲۷	۲۰,۰۱۷,۰۲۲,۰۲۹	۱,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع هزینه هاي مستقيم	
۱۵,۹۲۰,۰۹۱,۰۵۴	۱۴,۷۷۹,۰۷۷,۰۱۸	۲۱,۹۷۵,۰۲۵,۰۲۰	۲۸,۶۹۰,۰۲۰,۰۰۶	۷,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	سهم هزینه سistem صلحني (واحد هاي خدماتي)	
۳۰,۰۱,۰۲۵,۰۰۰	۲۲,۰۹۰,۰۱۷,۰۵۸	۵۹,۷۸۰,۰۱۷,۰۵۷	۵۹,۳۰۰,۰۱۷,۰۵۶	۲,۰۰,۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰,۰۰۰	۲,۰۰,۰۰,۰۰۰	جمع کل:	

ادامه بادداشت در صفحه بعد



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۷-۲ - ادامه نادداشت

ارقام به ریال

واحد تولید گوگرد		تصلیه نفتانی سپک با مرکن		بازیافت گاز مایع ۲		بازیافت گاز مایع ۱		واحد	شرح هزینه
سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴		
۵۹۵,۷۱۲,۹۹۰	۵۰۹,۰۷۱,۲۶۵	۲۲۰,۳۷۹,۷۸۸	۲۱۲,۱۶۲,۷۷۱	۵۹۰,۵۷۶,۹۵۷	۲۲۵,۰۹۱,۷۷۶	۲۹۲,۹۲۴,۴۱۹	۲۱۶,۹۵۲,۸۱۲	حقوق و مزایا	سایر مزایای کارکنان
۷۸,۰۹۶,۶۲۲	۴۶,۷۵۰,۴۹۰	۲۶,۲۵۹,۹۰۳	۶,۲۲۲,۰۲۱	۲۷,۹,۰۲۸,	۲۲,۲۵۶,۲۲۱	۲۸,۹۲۵,۶۹۹	۲۲,۷۶۱,۴۹۹		
۱۶۱,۴۰۹,۲۱۱	۷,۸۴۹,۰۷۸	۷,۰۵۵,۱۹۰	.	۱,۳۱۹,۱۷۵	.	.	.	کالا و مواد	بیمانگاری
.		
۷,۲,۰۵۱,۶۷۸	۷۵۸,۷۵۹,۲۱۹	۲۰۷,۸۰۹,۹۰۹	۱۷۶,۰۰۸,۰۲۵	۱۶۷,۰,۰,۲۸۱	۵۸,۷۸۸,۰۹۷	۲۲۶,۲۳۰,۲۹۰	۲۰,۵۳۵,۰۹۸	خدمات دریافتی	سایر هزینه ها
.		
۱۱,۰۰۷,۷۸۵,۲۹۱	۱۷,۰۰۱,۲۵۰,۲۰۸	۲,۱۸۸,۷۹۲,۷۷۲	۵,۲۷۰,۰۴۸,۰۹۹	۵,۰۷۹,۰۷۹,۰۰۲	۹,۷۹۸,۰۷۸,۰۱۷	۵,۰۷۷,۰۰۲,۰۷۶	۵,۰۷۹,۰۷۷,۰۱۱	استهلاک	بازیافتنی ها
.		
۱۹,۰۹۷,۷۹۴,۰۷۹	۱۷,۲۰۸,۹۳۸,۰۱۵	۵,۷۶۲,۰۳۷,۰۱۲	۵,۰۷۹,۰۷۹,۰۰۸	۹,۹۲۹,۰۳۷,۰۷۹	۹,۰۹۹,۰۰۷,۰۷۹	۹,۰۲۴,۰۱۲,۰۷۹	۹,۰۱۷,۰۳۲,۰۱۰	جمع هزینه های مستقیم	سهم هزینه سیستم صنعتی (واحدهای خدماتی)
۱۲,۷۴۷,۰۴۱,۰۶۰	۱۲,۳۹۸,۰۷۱,۰۹۷	۷,۷۷۷,۰۰۰,۰۷۷	۹,۰۷۹,۰۹۹,۰۷۱	۵,۰۱۷,۰۳۹,۰۵۸	۴,۰۳۸,۰۵۰,۰۳۹	۶,۰۰۸,۰۲۱,۰۷۵	۵,۰۵۱,۰۵۱,۰۷۹		
۲۷,۹,۰,۰۹۱,۰۴۹	۲۵,۷-۷,۰-۹,۰۱۹	۱۷,۰۳۱,۰۳۸,۰۹۵	۱۷,۰۵۸,۰۹۷,۰۱۷	۱۱,۷۴۳,۰۷۸,۰۷۷	۱۱,۰۳۴,۰۱۵,۰۹۳	۱۲,۰۳۲,۰۷۹,۰۷۹	۱۱,۰۳۸,۰۷۹,۰۴۲	جمع کل:	
ادامه نادداشت در صفحه بعد									



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بدها اشتای توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۸۵

۱۷-۲ - ادامه یادداشت

ارقام به ریال

واحد آیزوماکس		تفکیک گاز مایع ۲		تفکیک گاز مایع ۱		واحد	شرح هزینه
سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴		
۵۰,۴۰۴,۶۹۰,۸۲۹	۴,۱۵۴,۶۹۴,۷۰۲	۲۹۵,۰۰۴,۷۸۵	۲۹۵,۶۲۲,۲۷۴	۲۲۵,۶۹۲,۲۹۵	۲۲۷,۰۰۵,۷۸۹	حقوق و مرايا	
۵۲۹,۶۲۶,۹۷۸	۳۲۹,۶۱۲,۲۹۲	۶,۶۵۸,۴۳۹	۲,۸۷۷,۰۰۰	۱۱,۷۳۸,۴۶۹	۹,۱۹۴,۶۵۱	سایر هزایای کارگنان	
۹,۳۲۰,۲۲۷,۵۲۷	۹,۰۸۵,۴۲۰,۷۲۰	•	•	•	•	کالا و مواد	
•	•	•	•	•	•	بیمهاتکاری	
۵,۸۸۰,۷۱۷,۰۸۸	۲,۵۸۷,۰۷۹,۸۵۲	۹۹,۸۵۸,۰۳۰	۹۲,۱۲۲,۵۱۲	۱۷۸,۳۵۷,۸۴۴	۱۰,۶۱۶,۷۹۷	سایر هزینه ها	
۲۹,۴۶۰,۰۰۰	۱۷,۵۶۲,۷۸۰	•	•	•	•	خدمات دریافتی	
۹۲,۹۱۷,۷۲۸,۰۷۸	۱۰,۲۹۷,۸۰۱,۲۸۰	۷,۴۷۹,۱۱۸,۲۲۷	۷,۰۸۷,۰۶۲,۵۷۷	۲,۳۹۰,۰۵۵۹,۸۵۱	۷,۹۷۹,۱۲۷,۵۱۷	استهلاک	
•	•	•	•	•	•	بازیافتی ها	
۱۱۵,۷۴۰,۸۸۰,۵۰۷	۱۱۸,۵۹۹,۰۳۷,۹۹۸	۷,۱۸۰,۰۹۳۹,۷۶۱	۷,۰۷۷,۰۷۴۹۱	۲,۸۹۵,۰۹۹,۰۵۹	۲,۸۹۳,۰۴۴,۰۵۹	جمع هزینه های مستقیم	
۳۰,۰۷۴,۰۰۸,۷۹۹	۲۹۳,۷۱۹,۶۲۲,۲۳۶	۴,۹۹۸,۵۵۴,۴۵۴	۴,۰۴۰,۰۳۲,۳۸۹	۴,۷۷۰,۰۱۵۶,۰۲۳	۴,۱۷۶,۲۴۴,۷۰۰	سهم هزینه سیستم صنعتی (واحدهای خدماتی)	
۴۱۷,۲۷۸,۸۸۹,۰۰۶	۴۱۲,۳۱۸,۶۶۱,۲۲۴	۷,۱۸۰,۰۹۳۲,۹۱۵	۷,۰۱۵,۰۳۵,۰۰۲	۷,۶۳۶,۰۱۰,۰۴۲	۷,۰۷۰,۰۸۹,۰۱۹	جمع کل:	

ادامه یادداشت در صفحه بعد



شرکت بالایش نفت پندر عباس (سهامی خاص)

نادداشتی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۷-۲ - ادامه نادداشت

ارقام به ریال

جمع		واحد تبدیل کاتالیستی		تصفیه بزرگ با مرکز		واحد	شرح هزینه
سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴		
۷۶,۱۴۷,۰۷۵,۱۱۷	۲۰,۸۲۱,۰۲۲,۰۵۷	۲,۲۱۱,۹۱۷,۰۱۲	۱,۸۹۸,۸۰۴,۹۸۱	۹۰,۸۹۲,۹۹۷	۹۰۵,۰۵۹,۰۷۸		حقوق و مزايا
۷,۷-۸,۷۷۹,۷۶۹	۱,۵۷۱,۵۴۴,۷۶۹	۱۰,۰۷۹,۰۲۱	۱۷۷,۹۹۸,۱۹۷	۹۱,۷۷۶,۲۱۲	۷۹,۳۹۲,۰۲۲		سایر مزاياي کارگنان
۷۶,۱۷۹,۲۲۵,۰۰۶	۲۲,۰۷۶,۹۲۷,۰۰۲	۱۲,۶۲۵,۹۹۷,۷۹۷	۱۲,۳۱۶,۹۱۲,۰۷۸	.	.		کالا و مواد
۱۰۰,۹۷,۴۲۱,۰۰۵	۹,۹۲۹,۰۷۹,۰۶۹	.	.	.	.		بیمانکاري
۷۹,۱۱۰,۸۹۹,۰۰۹	۱۸,۹۸۴,۰۰۸,۱۷۹	۵,۲۹۲,۲۲۱,۰۰۸	۴,۲۲۵,۲۲۴,۰۰۹	۷۴,۱۲۴,۰۸۰	۴۸,۳۹۲,۰۰۹		سایر هزینه ها
۱۷۹,۸۸۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۲۵,۰۸۵۶	۱۷,۵۲۰,۰۰۰	۱۷,۴۷۹,۰۷۶	.	.		خدمات در باختی
۷۷۷,۵۹۹,۷۷۸,۱۹۷	۷۷۸,۰۰۷,۱۳۰,۰۵۷	۹۹,۱۷۹,۳۴۳,۷۷۷	۷۷,۲۲۷,۵۶۷,۱۹۷	۱,۹۷۸,۴۵۱,۱۰۰	۲,۱۰,۰۸۶,۰۰۸		استهلاك
(۱۹,۵۲۸,۰۱۹)	(۲۸۲,۲۵۸,۰۷۵)	.	.	.	.		باز باختی ها
۲۲۱,۹۴۰,۳۲۹,۰۹۳	۲۵۱,۰۵۸,۰۷۰,۰۷۹	۸۸,۹۲۸,۳۴۴,۰۱۷	۹۲,۰۲۲,۹۵۸,۰۳۰	۲۰,۷۴,۹۵۴,۹۸۵	۳,۲۲۲,۰۳۲,۰۲۸		جمع هزینه های مستقیم
۱,۵۶۷,۵۷۱,۳۸۱,۰۹۷	۹۱۱,۰۰۰,۲۱۸,۰۹۸	۸۵,۶۳۰,۹۹۰,۰۸۶	۷۵,۰۳۸,۰۵۶,۰۹۱	۳,۰۹۹,۰۰۰,۰۳۶۲	۳,۳۰,۰۱۲۵,۰۷۶۳		سهم هزینه سیستم صنعتی (واحدهاي خدماتي)
۲,۰۰۹,۰۵۱,۰۷۱,۰۱۷	۱,۳۹۲,۰۸۸,۰۷۹,۰۷۱	۱۷۲,۲۵۹,۰۲۴,۰۵۸	۱۶۷,۰۶۲,۰۱۵,۰۵۱	۹,۹۷۴,۰۹۴,۰۳۷	۹,۵۴۵,۰۵۹,۰۹۱		جمع کل:

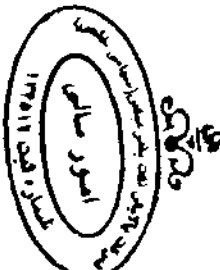
۱-۱۷-۲-علل نوسان هزینه ها نسبت به سال مالی قبل بشرح زیر می باشد :

- افزایش هزینه حقوق و مزاياي ناشي از برداخت اضافات عمومي، اضافات شايستگي و ترقیعي به کارگنان می باشد. هزینه افزایش در سال ۱۳۸۵ با تابع اضافات عمومي ۱۷ درصد، اضافات شايستگي ۵ درصد و اضافات ترقیعي ۵ درصد بوده است.

- افزایش هزینه پیمانکاري ناشي از افزایش در حجم و مبلغ قرارداد طی دوره مالي نسبت به دوره قبل می باشد.

- افزایش سایر هزینهها نسبت به دوره مالي قبل عمدها ناشي از پنهان شدن تأسیسات شرکت از مورخ ۰۵/۰۲/۱۳۸۵ میباشد.

- حسب نظر سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور بودجه و هزینههای حمل لغت خام از سال ۱۳۸۵ در حسابهای این شرکت لحاظ شده است که از این با تابع مبلغ ۵۸۹/۹ میليارد ریال در حسابهای نهت شده است لذا سهم هزینه های سردیکن شده از سیستم حسابداری صنعتی نسبت به دوره قبل افزایش جشنگیر دارد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۸۵

۱۷-۲- مقایسه مقدار تولید با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) طی سال پشرح زیر می‌باشد:

سالینه

نام محصول	ظرفیت اسمی	ظرفیت برنامه	تولید واقعی ۱۳۸۵
	مترمکعب	تن متربک	تن متربک
گاز مایع	۴۱۳.۱۴۰	۳۱۹.۹۹۵	۱۷۹.۹۹۷
سوخت هوانی سبک جت	—	۷.۳۰۰	—
سوخت هوانی سنگین جت	—	۶۱.۸۸۵	۵۰.۱۵۰
بنزین معمولی	۷.۵۸۲.۵۴۰	۷.۴۸۹.۹۱۰	۷.۴۹۷.۰۷۹
نفت سفید	۲.۱۰۶.۴۴۰	۷۳۹.۸۸۵	۵۹۶.۶۵۷
نفت گاز	۴.۰۴۴.۱۵۰	۴.۲۹۷.۰۷۰	۴.۰۹۰.۶۷۱
نفت کورو	۳.۸۹۲.۴۹۰	۳.۷۸۰.۷۷۰	۳.۷۹۸.۱۲۰
قیچ	۶۰-۷۰-	۲۹۷.۶۷۰	—
وکیوم باتوم (V.B)	—	۹۱.۹۸۰	۹۱۹.۸۷۵
گوگرد	۲۳۶۱۰	۴۴.۸۵۵	۴۷.۶۴۳
جمع	۱۳.۳۶۲.۷۷۰	۱۱.۷۷۱.۹۵۸	۱۰.۵۰۹.۰۵۰
ضریب تبدیل	۹.۲۸۹۸۱	—	۹.۲۸۹۸۱
جمع بر حسب بشکه	۱۴۵۷۱.۲۷۷	۹۰.۵۲۰.۵۲۳	۹۷.۸۵۲.۵۶۷

۱۷-۴- مقدار ظرفیت اسمی بر اساس تقدیم روزانه ۲۳۲ هزار بشکه خوراک (نفت خام و مایعات گازی) پالایشگاه می‌باشد.

۱۷-۴-۱- ظرفیت عملکرد بونسلمه‌ای پالایشگاه همراه با بودجه مصوب اعلام می‌گردد.

۱۸- هزینه‌های اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

(تجدید اراته شده)

سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	بادداشت	
ریال	ریال		
۵۶۶۲۵.۹۶۴	۵.۱۶۹.۳۰۶.۴۵۵۸	۱A-۲	آموزش
۴۴.۴۹۲.۴۵۴.۷۴۴	۴۴.۵۵۴.۵۵۶.۹۸۵	۱A-۳	اداری و تشکیلاتی
۴.۹۵۲.۵۶۸.۵۹۹	۲۸.۷۷۹.۸۹۶.۹۵۰	۱A-۴	مالی
۱۱.۴۳۱.۹-۷.۴۴۱	۲۹.-۹.-۷۷۱.۷۸۷	۱A-۵	حراست
۲۶.۲۵۲.۸۱۴.۲۸	۲۹.۳۸۷.۱-۴۵۱۶	۱A-۶	مدیریت
۱۰.۲۹۲.۲۹۹.۷۷۵	۱۴۶.۹۷۶.۷۹۴.۷۹۱	=====	=====



شرکت بالاگش نفت پندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۸-۱- جدول الام تشکیل دهنده هزینه‌های اداری و عمومی به تکمیک واحدها پس از شرح ذیل می‌باشد:

ارقام: رویال

جمع		مدیریت		حرارت		مالی		اداری و تشکیلاتی		آژانس		شرح هزینه	
سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴		
۷۰,۶۶۱,۷۱۶,۷۷۶	۱۰,۱۹۲,۹۳۷,۷۳۷	۷,۳۷۶,۷۳۳,۷۰۷	۷,۳۷۶,۷۳۳,۷۰۷	۹,۷۱۶,۷۳۷,۷۴۷	۸,۷۲۴,۷۳۷,۷۴۷	۵,۷۱۶,۷۳۷,۷۱۹	۴,۷۲۴,۷۳۷,۷۱۹	۴,۷۲۴,۷۳۷,۷۳۷	۴,۷۲۴,۷۳۷,۷۳۷	۳,۷۱۶,۷۳۷,۷۱۹	۳,۷۱۶,۷۳۷,۷۱۹	حقوق و مزايا	
۹,۹۳۸,۷۵۵,۶۷۷	۱۳,۶۰۰,۷۲۸,۵۰۶	۷۴۷,۰۹۷,۱۸۵	۷۴۷,۰۹۷,۱۸۵	۷,۹۲۴,۷۲۴,۳۰۵	۷,۹۲۴,۷۲۴,۳۰۵	۷۴۷,۰۹۷,۱۷۷	۷۴۷,۰۹۷,۱۷۷	۷۴۷,۰۹۷,۱۷۷	۷۴۷,۰۹۷,۱۷۷	۱۱,۱۵۰,۶۷۸,۳۴۵	۱۰,۹۳۲,۷۴۲	۸۵,۳۱۶,۵۹۶	
۷,۸۱۷,۶۵۲,۳۲۵	۷,۳۱۳,۳۴۲,۳۰۵	۲۶,۰۴۸,۰۷۵	۲۶,۰۴۸,۰۷۵	۱۶۹,۶۱۷,۷۱۱	۱۶۸,۶۱۷,۷۱۱	۳۲,۷۱۳,۰۷۸	۳۲,۷۱۳,۰۷۸	۳۰,۵۴۶,۳۵۰	۳۰,۵۴۶,۳۵۰	۱۰,۰۴۸,۲۷۹,۱۱۷	۱۰,۰۱۸,۱۱۸,۰۰۱	کالا و مواد	
۲۷,۹۴۷,۵۳۱,۰۰۸	۲۰,۹۳۶,۷۲۲,۵۹۹	۲۹,۳۱۶,۰۷۷	۲۹,۳۱۶,۰۷۷	۷,۴۰,۰۵۰	۸,۵۴۹,۰۷۰,۰۷۷	۰,۳۶,۰۷۰,۰۱۷	۰,۳۶,۰۷۰,۰۱۷	۲۹,۵۱۲,۵۰۰	۲۹,۵۱۲,۵۰۰	۱۳,۰۲۷,۰۶,۳۳۲	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۹,۳۰۲,۱۰۰	
۳۰,۸۲۴,۹۵۹,۶۷۷	۱۰,۷۸۳,۳۳۰,۵۲۷	۷,۳۲۳,۰۶۷,۱۸۷	۷,۳۲۳,۰۶۷,۱۸۷	۵,۷۵۷,۰۷۴,۰۷۷	۴۲۸,۰۷۰,۰۷۷	۲۲۲,۰۷۰,۰۷۷	۱۷,۷۱۵,۰۶۹,۰۹۹	۲۳۴,۱۸,۰۷۱	۹,۳۱۸,۰۷۹,۰۷۹	۷,۷۱۳,۰۷۰,۰۷۰	۹۳۹,۰۷۶,۰۰۱	سایر هزینه ها	
۹,۰۴,۳۲۳,۱۱۶	۱,۳۱۱,۱۲,۰۱۹	۱۶۷,۰۶۷,۰۰۰	۱۶۷,۰۶۷,۰۰۰	۸۸,۰۴۹,۰۱۰	۷۹,۰۵۰,۰۷۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۷۰,۰۷۷	۲۳۵,۰۷۰,۰۷۷	۷۹۲,۰۸۰,۰۷۰	۱۹۲,۰۷۰,۰۷۰	۹,۰۴۸,۰۷۸,۰۷۰	۳۵,۰۴۰,۰۰۰	خدمات در بالاتس	
۵,۹۹۷,۳۹۱,۹۹۱	۹,۷۰۱,۰۷۹,۰۰۷	۱۱۹,۰۴۹,۰۰۰	۱۱۹,۰۴۹,۰۰۰	۱۰۵,۰۴۵,۰۳۷	۲۰,۰۶۷,۰۵۱	۷۸,۰۳۰,۰۱۰	۸,۰۷۰,۰۳۰,۰۱۰	۱۳,۱۶,۰۷۰,۰۰۰	۵,۷۲۹,۰۵۰,۰۷۸	۵,۹۰۰,۰۷۸,۰۰۳	۹۳,۳۶۶,۰۰۰	استهلاک	
۱۷۹,۷۲۵,۰۰۷	۱۲۴,۱۷۷,۰۱۷	(۱۷,۰۶۷,۰۰۰)	(۱۷,۰۶۷,۰۰۰)	(۸۷,۰۶۷,۰۰۰)	-	-	-	-	(۲۲۷,۰۶۷,۰۰۰)	(۲۲۷,۰۶۷,۰۰۰)	(۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	هزینه های پایانی	
۲۷,۸۲۲,۷۰۱,۱۲۷	۲۷,۷۱۸,۰۷۹,۰۷۷	۷۸,۰۵۸,۰۷۷,۰۷۰	۷۸,۰۵۸,۰۷۷,۰۷۰	۱۵,۶۳۸,۰۱۲,۰۲۷	۸,۰۵۹,۰۱۷,۰۷۷	۷,۷۷۹,۰۷۷,۰۷۰	۴,۰۱۷,۰۵۴,۰۱۷	۴,۰۳۸,۰۷۳,۰۷۰	۵,۰۴۶,۰۷۹,۰۷۰	۵,۰۴۶,۰۷۹,۰۷۰	۱,۱۲۶,۰۷۰,۰۷۰	۱,۰۱۰,۰۰۱,۰۷۰	سهم هزینه سیستم صنعتی
۱۶۹,۹۷۹,۷۹۲,۷۹۱	۱۰۹,۲۹۲,۳۷۹,۷۷۵	۷۹,۰۷۷,۰۰۰,۰۵۰	۷۹,۰۷۷,۰۰۰,۰۵۰	۷۹,۰۷۷,۰۱۰,۰۲۸	۷۹,۰۷۷,۰۱۰,۰۲۸	۱۹,۰۳۱,۰۰۰,۰۷۰	۱۸,۰۷۹,۰۰۰,۰۷۰	۱۹,۰۵۷,۰۰۰,۰۷۰	۱۹,۰۵۷,۰۰۰,۰۷۰	۲۲,۰۵۷,۰۰۰,۰۷۰	۵,۰۶۹,۰۰۰,۰۵۰	۶,۰۶۹,۰۰۰,۰۵۰	جمله

۱۸-۱-۱- علل توسان هزینه‌ها نسبت به سال مالی قبل به شرح زیر می‌باشد:

- افزایش سایر هزینه‌ها نسبت به دوره مالی قبل در رابطه با لحاظ نمودن سهم هزینه سفرهای استانی رئیس جمهور محترم و هیئت وزیران می‌باشد.

- افزایش هزینه پیمانکاری ناشی از افزایش در حجم و مبلغ قراردادهای طی دوره مالی نسبت به دوره قبل می‌باشد.

- بر اساس طراحی سیستم حسابداری صنعتی بیشتر سهم هزینه مراکز سرویس دهنده مهندسرا و کمپ کارکنان طی دوره مالی نسبت به دوره قبل می‌گردد.

- با هنایت به افزایش هزینه مراکز مذکور بالخصوص هزینه خدمات پیمانکاری طی دوره مالی نسبت به دوره مالی قبل سهم هزینه سیستم صنعتی افزایش دارد.



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۸۵

۱۸-۱- هزینه‌های اداری و عمومی (آموزش) :

ارقام مندرج در سفر فصل آموزش تشکیل شده است از هزینه‌های دو مرکز هزینه اداره آموزش و آموزش کارکنان جمعاً بمبلغ ۷۷۶ ریال استخراج شده از سیستم دفاتر مالی و مبلغ ۴۰۳ ریال هزینه‌های سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت مراکز درمانگاه صنعتی، ایاب و ذهب کارکنان، رستورانها و هزینه‌های منازل کارمندی.

۱۸-۲- هزینه‌های اداری و عمومی (اداری و تشکیلاتی) :

رقم هزینه‌های اداری و عمومی و تشکیلاتی شامل:

- الف - هزینه‌های استخراج شده از سیستم دفاتر مالی مراکز هزینه امور اداری، امور کارکنان، خدمات عمومی و اجتماعی، خدمات اداری و تغهداشت فضای سبز و باقیانی، جمعاً ۸۲۲ ریال ۹۹۷ و ۷۰۷ ریال.
- ب - هزینه‌های سوشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت مراکز درمانگاه صنعتی، ایاب و ذهب کارکنان، رستورانها و هزینه‌های منازل کارمندی بمبلغ ۴۶۲ ریال ۵۹۶ و ۴۶۰ ریال.

۱۸-۳- هزینه‌های اداری و عمومی (مالی) :

وزیر هزینه‌های مالی بشرح ذیل می‌باشد:

هزینه واحدهای امور مالی و تله پرسوس جمعاً بمبلغ ۷۷۴ ریال استخراج شده از سیستم دفاتر مالی و هزینه‌های سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت سهم از مراکز درمانگاه صنعتی، ایاب و ذهب کارکنان، رستورانها و هزینه‌های منازل کارمندی بمبلغ ۱۷ ریال ۵۳۰ و ۱۲۷ ریال و مبلغ ۹۹۶ ریال ۴۶۵ و ۱۷ ریال بابت هزینه سفرهای استانی ریاست جمهوری و هیئت وزیران می‌باشد.

۱۸-۴- هزینه‌های اداری و عمومی (حراست) :

هزینه‌های تحت سفر فصل حراست تشکیل شده است از:

- الف - هزینه واحدهای حراست، پلیسند و ستد بسیع استخراج شده از سیستم دفاتر مالی جمعاً به مبلغ ۷۲۵ ریال ۲۴۶ و ۷۰۰ ریال.
- ب - هزینه‌های سوشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت سهم از مراکز درمانگاه صنعتی، ایاب و ذهب کارکنان، رستورانها و هزینه‌های منازل کارمندی جمعاً بمبلغ ۴۷ ریال ۰۷ و ۴۰ ریال.

۱۸-۵- هزینه‌های اداری و عمومی (مدیریت) :

هزینه‌های مدیریت شامل:

- الف - جمع هزینه‌های چهار مرکز مدیریت، روابط عمومی، امور قراردادها و حسابرسی داخلی جمعاً بمبلغ ۷۶ ریال ۲۶۰ و ۱۰ ریال استخراج شده از سیستم دفاتر مالی.
- ب - هزینه‌های سوشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت سهم از مراکز درمانگاه صنعتی، ایاب و ذهب کارکنان، رستوران، مهماتسرا و باشگاه شهرک و هزینه‌های منازل کارمندی جمعاً به مبلغ ۴۰ ریال ۴۷۷ و ۵۵۸ ریال.



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی عنده به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

(تجدید ارائه شده)

۱۹- سایر درآمدها (هزینه‌های عملیاتی)

شرح	بادداشت	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴
		رویال	رویال
فروش کالای مازاد و اسقاطی	۱۹-۱	۲,۰۴۹,۶۸۸,۵۹۰	۲,۹۷۷,۴۳۵,۵۵۰
سود (زمان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهی‌های ارزی مملیاتی		(۳۶,۱۹,۶۸۸)	(۴,۱,۳,۰,۴۷)
قيبط سپرده شرکت در مناقصه		۲,۸۹۷,۸۵۱,۳۷۹	۴,۵-۵,۹۴۹,۳۱۶
		۶,۷۷۹,۳۹۹,۱۶۱	۷,۸۸۷,۹۸۲,۹۱۲
		=====	=====

۱۹-۱ در سال ۱۳۸۵ فروش کالای مازاد و اسقاطی اتیار شرکت براساس مزایده عمومی انجام گرفته که پس از کسر هزینه کارشناسی و قیمت گذاری اقلام به میزان ۱۹۰۰,۰۱۰,۰۰۰ رویال ، در حساب سایر درآمدها ثبت گردیده است.

۲۰- هزینه‌های مالی:

هزینه‌های مالی به مبلغ ۲۱۶/۹ میلیارد رویال پایت سود و کارمزد تسهیلات در راستی جبهت احداث طرح‌های سرمایه‌ای در سنتوات ۱۳۷۶-۱۳۷۷ میباشد که براساس قرارداد منعقد شرکت ملی نفت ایران با بانک مرکزی بهمنبور بازبرداخت تفلوت نفع ارز احتیارات استادی از قرار هر دلار ۷۵ رویال طی سال از طرف شرکت ملی پالایش و یکشش فرابوردهای نفتی به حساب این شرکت منتظر شده است.

۲۱- هزینه‌های استثنایی:

هزینه‌های استثنایی به مبلغ ۲۵ میلیارد رویال پایت ۱۹ درصد بازنیستگی سهم کارفرما حاصل از احتساب فوق العاده‌های ویژه و کارگاهی در حقوق بازنیستگی سنتوات قبل کلیه کارگنان میباشد که براساس حستور العجل شماره ۳/ب ط ۰ م - ۶۰/۳۰ مورخ ۱/۱/۱۳۸۶ مورد توافق و هماهنگی مقررات اداری و استخدامی و نامه شماره ۲/۰۰/۱۳۸۶/۴/۱۷ مورخ ۲۷/۱۳۸۶ تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی ثبت گردیده است.

۲۲- تعدیلات سنواتی:

(تجدد ارائه شده)

شرح	بادداشت	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴
		رویال	رویال
استهلاک سنتوات قبل داراییهای ثابت		۲۱,۳۲۲,۰۲۹,۰۶	۱۷,۴۹۷,۵۹۸,۹۷۸
تبدل ذخیره مالیات سال ۱۳۸۴ (برگشت ارائه ذخیره)		(۱۶,۸۲۸,۶۲۱,۴۹۴)	-
برگشت الذخیره تسعیر ارز		(۴۰۳,۳۷۰,۸۱۲)	-
تبدیلات کالا و خدمات ارائه شده پایت سنتوات قبل		۲۹۵,۰۵۱,۵۷۱	-
هزینه سنتوات قبل مستمری بازنیستگان قبل از موعد		-	۱۹,۳۲۶,۹۳۳,۸۹۷
جمع		۱۷,۳۲۸,۱۱,۸۵۹	۱۴,۴۷۸,۹۹۴,۹۱۴
		=====	=====

۲۲-۱ تبدل استهلاک ایشنه سنتوات قبل داراییهای ثابت ناشی از انتقال مبلغ ۲۲۶/۹ میلیارد رویال (بادداشت ۲-۱-A) اموال غیرمنتول تکمیل و بهره‌برداری شده در سالهای قبل توسط شرکت ملی مهندسی ساختمان است که طی سال مالی به شرکت اعلام گردیده است.

۲۲-۲ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورتهای مالی مقابسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به عین دلیل اقلام مقایسه ای بعضًا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



شirkat-e-Palaish-Nafteh-Bandar-e-Gas (Soham-e-Hach)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۳-۲۲-۳- از آنچه مجدد ارقام صورت‌های مالی به شرح زیر می‌باشد:

مانده طبق صورت‌های مالی سال جاری	اصلاحات		مانده طبق صورت‌های مالی سال قبل	شرح
	بسنانکار	بدعکار		
۱۳۸۴/۱۲/۲۹	ریال	ریال	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	ریال

الف: توازن‌نامه

داراییها:

۶۱۰,۳۷۷,۵۷۹,۹۰۷	۱۱۹,۳۷۷,۵۸۸,۰۰۷	۳۹۸,۹۷۹,۸۷۱,۹۷۸	حسابهای در دفاتری
۱,۰۷,۷۷۱,۷۵۸,۰۰۹	۹۷۷,۷۸,۰۷۸	۱,۰۸,۷۱۷,۱۷۷,۰۱۴	موجودی کالا و مواد
۱۷۷,۰۰۹,۰۰۹,۰۱۹	۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰۹	۱۷۷,۰۰۸,۰۰,۰۰,۰۱۸	پیش پرداختها و سفارشات
۱,۰۹۷,۷۷۷,۵۱۹,۷۶۱	۲۱,۷۷۷,۰,۰۰,۰۰	۱,۰۹۷,۷۷۷,۵۰۵,۰۰,۰۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۰۷۱,۰۰۰,۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۱,۰۰۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	سایر داراییها

بدهیها و حقوق صاحبان سهام:

۱۱,۰۷۷,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۰۰,۰,۰,۰,۰,۰	سایر حسابهای پرداختی
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳,۷۷۷,۰,۰,۰,۰	ذخیره مالیات
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۶۶,۰,۰,۰,۰,۰	حسابهای پرداختی بازدید
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۲,۰,۰,۰,۰,۰	ذخیره مستمری کارگران قیل از موعده
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۹۱۹,۰,۰,۰,۰,۰	سایر الدوختها
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۴۷,۵۷۷,۰,۰,۰,۰	سود انتاشت
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	جمع

ب: مسدود و زیان

۱,۰۹۷,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۰۹۷,۰,۰,۰,۰	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰,۰,۰	هزینه های اداری و عمومی
۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۷,۵,۰,۰,۰,۰	سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۳- صورت تطبیق فعالیتهای عملیاتی

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

(تجددید اراته شده)

سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	
ریال	ریال	
۱۰,۷۵۹,۴۳۴,۵۷۸	۲۲۷,۷۹۱,۲۶۲,۸۸۲	سود عملیاتی
۹۹۵,۵۶۷,۶۲۳,۴۶۹	۹۳۶,۶۶۸,۳۷۳,۸۲۸	هزینه استهلاک
۹,۸۵۶,۵۶۵,۹۶۳	۸,۲۰,۳,۶۶۶,۳۲۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳۸,۶۲۲,۵۹۵,۴۰۵)	(۱۵,۸۳۹,۲۳۸,۰۵۱)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۳,۲۸۰,۲۸۴,۹۳۸)	(۱۷۲,۶۰۳,۶۶۳,۸۷۱)	(افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۵,۷,۴۰۸,۵۲۳,۹۵۰)	(۳۷۷,۳۹۰,۸۶۲,۱۱۵)	(افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۷۳۵,۷۷۹,۸۶۸,۵۵۶)	۷۹۹,۹۸۳,۷۰۳,۱۷۶	افزایش (کاهش) حسابهای برداختی عملیاتی
۴۵,۳۶۲,۸۵۱,۰۱۸	-	درآمد حاصل از واگذاری واحد قیرسازی
(۲۲۲,۵۴۴,۷۹۷,۶۲۱)	۱,۴۱۶,۹۱۴,۲۴۲,۱۷۶	
=====		



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

نادداشتی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۴- خلاصه وضعیت مالیانی:

مالیات بردار آمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۴ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات به شرح جدول زیر است:

(تجدید ارائه شده)

نحوه تشخیص	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹ - ریال	مالیات	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
ریال	ریال	ریال	قطعی	تشخیصی	ابرازی	
مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	
رسیدگی به دفاتر - قطعی	—	—	۷,۱۹۹,۰۷۹,۰۲۰	۷,۱۹۹,۰۷۹,۰۲۰	۶,۲۷۲,۴۸۵,۰۰۴	۲۱,۰۲۷,۷۰۷,۲۱۴
رسیدگی لشنه است.	—	—	—	—	—	—
	—	—	=====	=====	=====	=====





شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۵- تهدیات و بدهیهای احتمالی

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه صادره به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال بنفع اداره کل بنادر و کشتیرانی استان هرمزگان پایت اجراء یک قطعه زمین جهت استقرار و نصب سیستم‌های الازمه گیری واردات و صادرات مواد نفتی می‌باشد.

۲۶- رویدادهای بعداز تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ تصویب صورتهای مالی هیچگونه رویدادی که مستلزم الشاء در متن صورتهای مالی باشد، به وقوع نمی‌بوده است.

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر بوده و کلیه معاملات با شرکت‌های تابعه وزارت طبق روابط خاص فن مابین شرکتهای مزبور با تصویب هیئت مدیره شرکت انجام پذیرفته و رأی مدیر ذیرپیش در انجام معاملات نالذ لبوده است. ضمناً هیچ یک از اعضاء هیئت مدیره بطور مستقیم یا غیرمستقیم با شرکت معاملاتی نداشته است. بشایراین تعیین ارزش منصفانه معاملات موضوعیت ندارد.

ردیف	نام شرکت طرف قرارداد	نوع وایستگی	شرح معامله	مبلغ جزء ریال	مبلغ معامله ریال
۱	الـف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹	عضو مشترک هیئت مدیره	هزینه حمل نفت خام دریافت وجه پایت کارمزد تولیدات و کالا انتقال پایت پروژه های شرکت کارمزد اعتبارات دریافتی و حق بیمه تاسیسات سایر خدمات و مبادلات فیما بین	۲۸۴,۶۵۱,۹۲۶,۳۱۸ ۱,۰۶۹,۴۰۷,۰۸۶,۶۱۸ ۸۳۶,۴۲۴,۰۳۵,۳۱۰ ۱۹۱,۷۸۱,۶۷۹,۷۳۴ ۳۶,۹۳۷,۵۹۶,۹۴۱	۲,۲۱۹,۱۰۴,۳۲۲,۹۲۱
۲	شرکت پالایش نفت تهران	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۶۱۵,۵۱۷,۵۸۲ ۲۲۷,۶۴۴,۳۸۷	۸۵۳,۱۶۱,۹۶۹



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

بادداشتی توپیخی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

ردیف	نام شرکت طرف قرارداد	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ جزء	مبلغ معامله
				ریال	ریال
-۳	شرکت پالایش نفت شیراز	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۲۱۷,۹۷۸,۹۳۶ ۲۸۳,۹۸,۴۸۵	۵۰۱,۰۷۷,۴۲۱
-۴	شرکت پالایش نفت اصفهان	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۴۴,۶۱۱,۵۲۰ ۸۳,۸۲۱,۰۰۰	۱۲۸,۴۴۲,۵۲۰
-۵	شرکت پالایش نفت تبریز	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۲۲,۳۴۹,۲۴۶ ۹۵۷,۹۶۰,۲۱۶	۶۸۱,۲۰۹,۵۶۲
-۶	شرکت پالایش نفت گرمانشاه	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۱۶,۰۷۷,۲۲۷ ۳۰,۸,۲۲۶,۱۳۷	۲۲۴,۴۰۳,۳۷۴
-۷	شرکت پالایش نفت آبادان	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۱۷,۲۷۸,۷۱۲,۲۶۵ ۱,۶۱۱,۸۹۶,۲۱۷	۱۸,۸۹۰,۹۰۰,۴۴۷
-۸	شرکت پالایش نفت شازند اراک	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۱۰,۳۲۰,۵۲۸ ۱۴۵,۴۹۰,۴۷۲	۱۰۰,۸۲۱,۰۱۰
-۹	شرکت پالایش نفت لاران	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	- ۳۰۰,۴۰۰,۸۵۸	۳۰۰,۴۰۰,۸۵۸
-۱۰	شرکت خطوط لوله و مخابرات	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۴۵,۰۹۹,۶۷۷ ۴۵,۰۲,۴۷۵,۴۰۵	۴,۹۴۷,۵۷۵,۰۸۲

ب : سایر اشخاص وابسته :

شرکت خطوط لوله و مخابرات



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

ردیف	نام شرکت طرف قرارداد	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ جزء ریال	مبلغ معامله ریال
-۱۱	پژوهشگاه صنعت نفت	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۷۴۰,۲۰۸
-۱۲	شرکت گاز استان بزد	همگروه	سایر خدمات	۲۲,۸۳۸,۸۰۴	۲۲,۸۳۸,۸۰۴
-۱۳	شرکت کالای نفت تهران	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۹۰۸,۲۷۵,۹۹۰	۲۱۰,۲۹۵۲,۷۴۰
-۱۴	شرکت نفت فلات قاره	همگروه	سایر خدمات	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-۱۵	امور هاژلشستگی و پس ادار	همگروه	سایر خدمات	۱۶,۵۷۵,۶۲۴,۸۵۳	۱۶,۵۷۵,۶۲۴,۸۵۳
-۱۶	شرکت پالایش گاز فجر جم	همگروه	سایر خدمات	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰
-۱۷	شرکت ملی گاز ایران	همگروه	سایر خدمات	۱۶۳,۳۹۷,۰۳۴	۱۶۳,۳۹۷,۰۳۴
-۱۸	شرکت گاز استان تهران	همگروه	سایر خدمات	۴۱,۰۲۳,۳۱۱	۴۱,۰۲۳,۳۱۱
-۱۹	شرکت گاز استان اصفهان	همگروه	سایر خدمات	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
-۲۰	شرکت ملی نفت ایران	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۹۱۱,۷۵۴,۰۰۰	۹۱۱,۷۵۴,۰۰۰
-۲۱	شرکت ملی پخش فرآوردهای نفتی	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۱,۸۳۱,۰۰۰	۹,۳۲۹,۴۵۷,۰۰۰
-۲۲	شرکت گاز پارسیان	همگروه	سایر خدمات	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-۲۳	شرکت پالایش گاز سرخون و قشم	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵



ردیف	نام شرکت طرف قرارداد	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ جزء	مبلغ معامله
				ریال	ریال
-۲۴	شرکت نفت و گاز زاگرس جنوبی	همگروه	سایر خدمات	۱۶۰,۳۸۴,۹۱۸	۱۶۰,۳۸۴,۹۱۸
-۲۵	شرکت نفت و گاز پارس	همگروه	سایر خدمات	۱,۲۸۸,۷۷۶,۱۲۷	۱,۲۸۸,۷۷۶,۱۲۷
-۲۶	شرکت مناطق نفت خیز جنوب	همگروه	کالا و مواد	۲۳۷,۲۲۱	۲۳۷,۲۲۱
-۲۷	شرکت نفت مناطق مرکزی	همگروه	سایر خدمات	۵۲,۳۸۴,۳۵۴	۵۲,۳۸۴,۳۵۴
-۲۸	شرکت پتروشیمی اراک	همگروه	سایر خدمات	۳,۱۵۳,۹۷۵	۳,۱۵۳,۹۷۵
-۲۹	شرکت پتروشیمی تبریز	همگروه	کالا و مواد	۱۵,۳۶۱,۶۱۰	۱۵,۳۶۱,۶۱۰
-۳۰	شرکت منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس	همگروه	سایر خدمات	۱۱۲,۹۷۸,۳۹۱	۱۱۲,۹۷۸,۳۹۱
-۳۱	شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی	همگروه	سایر خدمات	۵۵,۷۸۷,۹۹۰	۵۵,۷۸۷,۹۹۰
-۳۲	شرکت خدمات عمومی و بهداشت صنعتی	همگروه	سایر خدمات کالا و مواد	۱,۰۷۲,۵۵۷,۲۱۲ ۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۰۷۲,۵۵۷,۲۱۲ ۱,۱۴۰,۰۰۰
-۳۳	شرکت پایاله های صادرات مواد نفتی	همگروه	سایر خدمات	۲۴,۵۵۱,۰۷۴,۱۹۵	۲۴,۵۵۱,۰۷۴,۱۹۵
-۳۴	شرکت ملی مهندسی و ساختمان	همگروه	کالا و مواد	۱۴,۰۱۳,۰۶۷,۰۸۸	۱,۱۶۴,۰۷۷,۲۲۹ ۱۲,۸۴۸,۷۹۳,۸۵۹
-۳۵	شرکت گاز کرمان	همگروه	سایر خدمات	۹۹,۳۸۹,۳۸۰	۹۹,۳۸۹,۳۸۰
-۳۶	شرکت نفت و گاز هرب	همگروه	سایر خدمات	۲,۸۹۷,۱۲۴	۲,۸۹۷,۱۲۴
-۳۷	شرکت بهره برداری نفت و گاز آغازهاری	همگروه	سایر خدمات	۵,۶۱۸,۶۵۰	۵,۶۱۸,۶۵۰
-۳۸	امور بین الملل	همگروه	سایر خدمات	۱۲,۶۶۰,۶۹۰	۱۲,۶۶۰,۶۹۰

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۸- مقایسه بودجه و عملکرد شرکت

۲۸-۱- مقایسه بودجه مصوب مجمع عمومی شرکت و عملکرد سال مالی ۱۳۸۵ به شرح ذیل می‌باشد:

انحراف مساعد (نامساعد) نسبت به بودجه	درآمد و هزینه طبق عملکرد واقعی	درآمد و هزینه طبق بودجه مصوب	شرح
.	۲,۳۸۶,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۶,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	درآمد: درآمد حاصل از ارائه خدمات سایر درآمدها
(۳۷,۹۹۲,۶۵۰,۸۵۹)	۶,۲۷۱,۳۴۹,۱۴۱	۴۴,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	
(۳۷,۹۹۲,۶۵۰,۸۵۹)	۲,۳۹۲,۵۹۳,۳۴۹,۱۴۱	۲,۴۳۰,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	جمع درآمد
			هزینه‌ها:
۹,۴۶۹,۲۷۹,۵۳۱	۲۸,۹۲۸,۷۲۰,۴۶۹	۲۸,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	حقوق پایه کارمندان
(۴۵,۹۲۵,۸۹۷,۹۸۶)	۱۶۲,۳۱۱,۸۹۷,۹۸۶	۱۱۶,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	مزایای مرتبط به حقوق کارمندان
(۳۱,۱۲۶,۴۴۹,۷۲۵)	۳۵,۱۲۸,۴۴۹,۷۲۵	۴۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	سایر مزایای کارکنان
۹۹,۹۸۰,۷۸۲,۱۵۰	۱۲۱,۳۶۰,۲۱۷,۸۵۰	۲۲۱,۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	کالا و مواد
(۴۴,۳۴۴,۶۴۵,۲۲۲)	۵۷۸,۴۵۵,۶۴۵,۲۲۲	۵۳۴,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	بیمه‌نگاری
(۶۸,۴۹۱,۲۶۲,۸۱۴)	۵۶۲,۵۲۱,۲۶۲,۸۱۴	۴۹۴,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۴۱,۳۵۷,۷۹۶,۶۵۸	۹۳۰,۶۴۲,۰۳۰,۳۴۲	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک اموال منقول و غیر منقول
۷,۰۳۶,۱۷۱,۷۹۸	۱,۰۴۰,۰۲۸,۰۲	۸۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	خدمات دریافتی
۹,۸۸۹,۰۵۴,۰۲۰	(۱۱,۹,۰,۰۵۴,۰۲۰)	(۲,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	بازیافتی‌ها
(۲۲,۱۳۸,۱۷۰,۹۰۰)	۲,۴۰۸,۰۴۰,۰۱۷۰,۹۰۰	۲,۳۸۶,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	جمع هزینه‌ها
(۷,۳۴۰,۹۹۱,۸۲۹)	(۷,۶۴۰,۹۹۱,۸۲۹)	-	هزینه‌های پالایشی فرآوردهای در جریان ساخت اول دوره
۹,۳۲۲,۴۱۱,۵۱۲	۹,۳۲۲,۴۱۱,۵۱۲	-	هزینه‌های پالایشی فرآوردهای در جریان ساخت پایان دوره
(۵۸,۴۵۹,۴,۰,۰,۷۱)	(۱۷,۱۹۵,۴,۰,۰,۷۱)	۴۴,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	سود(زیان) قبل از مالیات
۱۱,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	مالیات
(۴۷,۲۹۲,۴,۰,۰,۷۱)	(۱۷,۱۹۵,۴,۰,۰,۷۱)	۲۲,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	سود(زیان) خالص



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

دلائل توجیهی انحرافات عملکرد شرکت نسبت به بودجه مصوب مجمع عمومی به شرح زیر است:

درآمد:

با عنایت به نامه شماره ب که ات / ۱۱۹ مورخ ۸۶/۲/۱۲ بودجه و
کنترل هزینه های مرکزی حداقل در سقف بودجه مصوب اصلاحی
درآمد برای این شرکت لحاظ شده است.

انحراف مساعد (ناساعد)

میلیون ریال

حقوق پایه کارمندان :

کاهش هزینه نسبت به بودجه مصوب در رابطه با عدم تقدیمه برگ
اقدامات پرسنلی ۲۲۱ نفر کارمندان جدید الاستخدام به سیستم
حقوق و دستمزد میباشد.

۹.۴۶۹

مزایای مرتبط به حقوق کارمندان :

افزایش هزینه نسبت به بودجه مصوب در رابطه با لحاظ نمودن ذخیره
فوق العاده خاص منطقه هرمزگان عطف به ابلاغ مصوبه شماره
۱۳۸۵/۵/۴ مورخ ۲۵۵۹۴-۱۵۲۴/۱۱۵
همچنین ذخیره کسور بازنیستگی سهم کارفرما برای کلیه کارکنان
میباشد (عطف به دستور العمل شماره ۲/۳ ب ط ۵ م - ط ۳۰ مورخ
۸۶/۱/۱۹ بروزی طرحها و هماهنگی مقررات اداری و استخدامی و
نامه شماره ت د ۵ م ۸۲۸/۳/۱ مورخ ۸۶/۴/۶ تدوین روشها و
همانگی مقررات مالی)

(۴۵.۹۲۶)

سایر مزایای کارکنان :

محاسبه و منظور شدن معادل یکماه آخرین حقوق و مزایا برای کلیه
کارکنان به عنوان ذخیره پاداش پایان خدمت عطف به ابلاغ مصوبه
شماره ۱۴۲۸/۲۰۲-۲۴۰۸۹ مورخ ۱۳۸۳/۴/۱۰ هیئت مدیره محترم
شرکت ملی نفت ایران و همچنین برداخت مستمری بازنیستگان
سهم تعهد کارفرما مربوط به کارکنانی که با استفاده از طرح العاقیبه
سهم تعهد کارفرما بازنیسته شده اند

(۳۱.۱۲۶)





شirkat-e-Palaish-Nafteh-Bandar-Abbas (Saham-e-Khac)

يادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

مواد اولیه و کالای مصرفی عملیاتی :

با توجه به تخصیص بخش اعظمی از نقدینگی بودجه این گروه برای خرید کالا و مواد و تأمین موجودی اثبات و همچنین خرید ادوات و لوازم تعمیراتی و فنی که در افزایش موجودی کالا و اموال منتقل شرکت ملاحظه می‌شود، در مجموع هزینه نسبت به بودجه کاهش داشته است.

۹۹.۹۸۱

بیعاتکاری :

در راستای تحقق مصوبات دولت محترم جمهوری اسلامی ایران مبنی بر واگذاری بیشتر خدمات به بخش خصوصی و کاهش تصدی گری دولت و با عنایت به طول عمر سپری شده از پالایشگاه و نیاز روزافزون به خدمات بیعاتکاران کلیه کارهای خدماتی و تعمیراتی و تا حدی عملیاتی به بیعاتکاران واگذار شده است. لذا در این گروه افزایش هزینه نسبت به بودجه ملاحظه می‌گردد.

(۴۴.۲۴۵)

سایر هزینه‌ها :

با عنایت به لحاظ شدن بودجه حمل نفت خام در سرفصل بودجه جاری این شرکت و با توجه به تغییرات بعمل آمده در تعرفه عوارض بندری، سایر هزینه‌های جانبه حمل نفت خام در مجموع هزینه گروه نسبت به بودجه افزایش دارد.

(۶۸.۴۹۱)

استهلاک :

در سال جاری به دلیل خارج نمودن بروخی از دارایی‌های مازاد و یا از رده خارج، از صورت دارایی‌های شرکت هزینه گروه استهلاک نسبت به بودجه آن کاهش دارد.

۴۱.۳۵۸

خدمات دریافتی:

۷۰.۳۶

کاهش به دلیل استفاده کمتر از خدمات سایر شرکت‌ها می‌باشد.

بازیافتی‌ها :

۹.۸۸۶

با عنایت به ارائه خدمات در رابطه با منازل سازمانی شهرک مسکونی مروارید به سایر شرکت‌ها از جمله شرکت ملی بخش، خطوط لوله و مخابرات، مهندسی و ساختمان در مجموع بازیافتی‌ها نسبت به بودجه مصوب فزونی دارد.

(۲۲.۱۵۸)



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۸-۲-جدول مقابسه بودجه مصوب و مصارف سرمایه‌ای

اتحراف مساعد نائب‌نفر	هزینه‌های سرمایه‌ای	هزینه‌های سرمایه‌ای	
نسبت به بودجه	واقعی	مصوب	
ریال	ریال	ریال	
(۲۲۱,۲۹۷,۱۱۹,۱۴۸)	۱,۱۶۶,۸۷۰,۱۱۹,۱۳۸	۴۲۵,۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰	خرید دارایی‌های سرمایه‌ای
۴۸۸,۰۲۱,۷۹۲,۴۶۹	۸۵۶,۰۴۰,۰۷۰,۵۳۱	۵۶۹,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداخت‌های سرمایه‌ای
(۲۲۷,۲۷۵,۳۲۶,۶۷۹)	۱,۲۵۲,۳۷۴,۲۲۶,۶۷۹	۱,۰۰۵,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	
=====	=====	=====	

- جملت افزایش هزینه‌های سرمایه‌ای واقعی نسبت به بودجه مصوب ناشی از افزایش در حجم بروزهای سرمایه‌ای طی سال می‌باشد.

۲۸-۳-اهداف کمی

بنظور تولید فرآورده‌های از پیش تعیین شده مطابق جدول ذیل (ستون اهداف کمی) بودجه جاری این شرکت بمبلغ ۲۳۸۶ میلیارد ریال مورد تصویب قرار گرفته است. علیهذا با صرف مبلغ ۲۴۰۸ میلیارد ریال هزینه، تولیدات واقعی مطابق ستون آخر جدول حاصل گردیده است.

اهداف کمی			بودجه مصوب		
تولیدات واقعی	تولیدات طبق بودجه	هزینه	بودجه	شرح	
مقدار - مترمکعب	مقدار - مترمکعب	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال		
۳۸۶,۵۹۷	۳۱۴,۹۹۵	گاز مایع	۲۸,۹۷۸,۸۷۰,۴۴۹	۲۸,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	حقوق پایه
۲,۳۹۲,۰۷۹	۲,۳۱۰,۰۱۰	بنزین	۱۶۲,۳۱۱,۰۹۷,۹۸۶	۱۱۶,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	مزایای مرتبط به حقوق
—	۷,۳۰۰	سوخت سبک جت	۳۵,۰۲۸,۴۹۹,۷۲۵	۴,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	سایر مزایای کارگران
۸۷,۷۱۹	۵۱,۶۸۵	سوخت سنگین جت	۱۲۱,۳۶۰,۲۱۷,۰۵۰	۱۱۱,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	کالا و مواد
۸۸۷,۹۳۹	۷۷۹,۸۵۵	نفت سفید	۵۷۸,۴۰۵,۶۶۵,۲۲۲	۵۲۴,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	پیمانکاری
۴,۵۰۹,۴۵۱	۴,۴۹۷,۸۷۵	نفت گاز	۵۶۷,۵۲۱,۵۶۲,۰۱۹	۴۹۹,۰۳,۰۰۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۵,۹۹۷,۸۱۹	۵,۵۶۰,۰۴۵	نفت گوره	۱,۰۴۰,۰۲۰,۰۲۰	۸,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	خدمات دریافتی
۲۴۹,۶۹۸	۹۱,۹۸۰	وکیوم یاتوم (V.B)	۹۲,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک
—	—	—	۱۱,۹۰۹,۰۵۴,۸۲۰	(۲,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	بازیافتی
۱۵,۵۷۷,۰۰۲	۱۹,۳۸۵,۶۵۰	جمع	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۵,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۳۲,۹۱۷	۲۹,۴۵۵	گوگرد (تن)			