

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی عام)
گزارش امین و حسابرس طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

بأنضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

شرح

۱ تا ۴

گزارش امین و حسابرس طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

۱ تا ۱۱

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

گزارش امین و حسابرسی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

به سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

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

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرسی و امین طرح

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



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

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- بر اساس گزارش عملکرد اجرایی طرح، حاصل مقایسه درصد پیشرفت فیزیکی پروژه های طرح با مبالغ منظور شده در گزارش وضعیت مالی آن نمایانگر انحراف به مبلغ ۷۰۴۲ میلیارد ریال می باشد. با توجه به عدم توجیه علل مغایرات ایجاد شده و عدم ارائه اطلاعات لازم، علل انحراف های مذکور برای این موسسه مشخص نشده است. شایان ذکر است که حداکثر درصد پیشرفت کار واحدهای ۱۳ گانه طرح در تاریخ رسیدگی معادل ۹۴ درصد می باشد در حالی که طبق طرح توجیهی ارائه شده، خاتمه عملیات اجرایی کل طرح پایان سال ۱۳۹۲ پیش بینی شده است.

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

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

۲-۵- شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران (سهامی خاص) تا پایان اسفند ماه ۱۳۹۳ مبلغ ۷۲۲٫۴۶۵ میلیون ریال حق الزحمه اجرای طرح را مطالبه نموده که در سر فصل مخارج طرح ثبت شده، لیکن در رابطه با مبلغ مذکور تایید مسئولین پالایشگاه در ارتباط با کنترل صورت حساب مربوط و همچنین کنترل محاسبات آن به این موسسه ارایه نشده است.

۳-۵- شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (سهامی خاص) در دوره جاری مبلغ ۵۷٫۱۹۸ میلیارد ریال و دوره گذشته مبلغ ۴۲۵٫۰۲۱ میلیارد ریال (جمعاً مبلغ ۴۸۲٫۲۱۹ میلیارد ریال) کارمزد و سود وام دریافتی از صندوق ارزی را به طرح اعلام و مطالبه نموده که در سر فصل مخارج طرح ثبت شده لیکن مبنای محاسبات و چگونگی تخصیص مبلغ مذکور به این موسسه ارائه نشده است.

۶- بر اساس حسابررسی انجام شده در مواردی مشاهده شده که شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران (سهامی خاص) مدارک هزینه های تحقق یافته و پرداخت شده طرح از محل اوراق مشارکت را به صندوق انرژی ارایه و معادل خالص صورت وضعیت را وصول و وجه آن را به جای واریز به حساب طرح به عنوان تنخواه نزد خود نگهداری نموده که از این بابت مبلغ ۳۹۴ میلیارد ریال تحت عنوان پیش پرداخت (یادداشت توضیحی ۸ صورت های مالی) در دفاتر طرح ثبت و شناسایی شده است. همچنین شرکت از بابت تسهیلات ارزی مبلغ ۱۷۰۷ میلیارد ریال هزینه تسعیر ارز در دفاتر شناسایی نموده لیکن مبنای محاسبات مبلغ مذکور به این موسسه ارائه نشده است. در خصوص موارد فوق الذکر از شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران (سهامی خاص) درخواست تاییدیه شد لیکن پاسخ تاییدیه مذکور تا تاریخ این گزارش واصل نشده است. با توجه به مراتب بالا اثرات احتمالی ناشی از موارد مذکور برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۷- صورت های مالی نهایی در تاریخ ۵ مردادماه ۱۳۹۴ (حدود ۴ ماه دیرتر از موعد مقرر) به این موسسه ارائه شده است.

۸- به نظر این موسسه:

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

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

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

ت- به استثنای مورد مندرج در بند ۷، روش های عملی و تمهیدات ناشر جهت رعایت قوانین و مقررات ناظر بر طرح اوراق مشارکت، در حدی می باشد که بتوان در کلیت امر، از رعایت قوانین و مقررات طی دوره مالی مورد گزارش، اطمینانی معقول حاصل نمود.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۷ مرداد ماه ۱۳۹۴

سیاق نوین جهان
عبدالهادی بحرانی اصل
محمد تقی منصوری راد
۸۰۰۷۶۶
۸۱۱۱۱۳
شماره ثبت: ۲۲۳۴۸
دفتر: جامعه حسابداران و رسمی ایران



مدیر عامل محترم موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سیاق نوین جهان

با سلام

احتراماً به پیوست گزارش وضعیت مالی و عملکرد اجرایی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین شرکت پالایش نفت بندرعباس به همراه یادداشتهای پیوست برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۰۲ ایفاد می گردد. اجزای تشکیل دهنده گزارشات به شرح زیر می باشد.

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

نام و نام خانوادگی اعضای هیئت مدیره	سمت	امضاء
شرکت صنایع مدیریت و خدمات ماشینآلات تأمین به نمایندگی سید نورالدین شهنازی زاده	رئیس هیئت مدیره	
شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران به نمایندگی هاشم نامور	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه به نمایندگی علی اکبر ماهرخزاد	عضو اصلی هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان گلستان به نمایندگی حمید شریف رازی	عضو اصلی هیئت مدیره	
شرکت رفاه گستر تأمین اجتماعی به نمایندگی نجات امینی	عضو اصلی هیئت مدیره	



توازن وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین
موضوع افزایش سناریت جاوره توسط شرکت پالایش نفت پسر عباس (سهامی عامه)
در تاریخ ۲/ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	باید داشت	تأمین منابع طرح	۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	باید داشت	دارایی ها و معارف
ریال	ریال			ریال	ریال		
۱۰,۳۳۳,۵۸۳,۰۰۵,۹۳۱	۱۵,۷۲۴,۷۵۴,۳۶۵,۷۱۳	۱۱	آزوده بانر	۴,۷۱۰,۳۳۹,۱۵۶,۵۳۴	۵,۸۱۳,۵۱۴,۹۳۴,۶۹۰	۵	مخارج طرح در دست اجرا
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	آزوده دارمدگان اوراق مشارکت	۳,۱۴۴,۵۵۹,۹۰۰,۱۳۴	۳,۰۳۹,۹۰۳,۱۵۶,۱۸۷	۶	مخارج مالی
۳۴,۱۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۴,۱۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۳	سود علی الحساب تحقق یافته بر اساس حسابهای پرداختی	۱۳۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	دارایی عملیاتی
۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱۴	حسابهای پرداختی	۳,۳۴۶,۳۸۱,۵۵۲,۷۰۲	۴,۹۱۴,۰۵۲,۵۷۷,۷۶۴	۸	پیش پرداخت ها
۳۹۳,۸۱۵,۰۰۰	۳۸۷,۴۷۵,۵۷۹	۱۵	حسابهای تسلیس با بانک ایدم طرح به تاثیر	۱,۰۰۰,۳۵۳,۷۴۲,۰۰۰	۱,۱۵۶,۳۵۳,۷۴۲,۰۰۰	۹	سود علی الحساب تحقق یافته بر اساس موجودی بانک و بانک
۱۱,۹۵۳,۱۴۳,۵۷۰,۹۲۴	۱۷,۳۷۹,۳۱۰,۳۹۱,۳۹۳	جمع تأمین منابع طرح		۱۱,۹۵۳,۱۴۳,۵۷۰,۹۲۴	۱۷,۳۷۹,۳۱۰,۳۹۱,۳۹۳	جمع دارایی و معارف	

باید داشت های توضیحی همراه جزایر یک صورت های مالی است



توزین سنگرو و اجزای طرح اوزانین طرح تولید ایران
موضوع گزارش شرکت صادره شرکت پالایش نفت بندر عباس (مجلسی عامه)
برای دوره منتهی به دوم اسفند ماه ۱۳۹۳

ردیف	نام واحد	شماره واحد	توزین	درصد وزنی	درصد پیشرفت طرح		مبلغ پیش بینی شده تا پایان طرح	مبلغ پیش بینی شده تا تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۵	تاریخ	مبلغ برخط شده تا تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۵					انحراف معیار از خط پیشرفت	
					برنامه	واقعی	مبلغ زمان	مبلغ زمانی	مبلغ زمان	مبلغ زمان	مبلغ زمان	مبلغ زمان	مبلغ زمان	مبلغ زمان	درصد	مبلغ زمان
۱	معلق	Offshore	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱
۲	طیر	Offshore	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲	۵۰۲
۳	آبریز سیمون (لایه سیمون)	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸
۴	آمین	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸	۵۸
۵	جعبه سازی کوکوز	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹	۵۹
۶	CCR	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱
۷	کوکوز ریلی کاربید	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲	۷۲
۸	SRP	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳	۷۳
۹	آب برقی	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸	۸۸
۱۰	SPLITTER	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵	۹۵
۱۱	تولید بخار	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱
۱۲	آب شیرین کن	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲
۱۳	تولید روغن	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸	۷۸
جمع کل																



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)
گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به دوم اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه و موضوع فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پالایش نفت بندرعباس از سال ۱۳۷۵ با تغییر نام شرکت ملی گاز مایع ایران ایجاد شد. لیکن هیچ گونه فعالیتی در قالب شخصیت حقوقی یاد شده نداشت و از طرفی با توجه به بند «ن» تبصره (۲) قانون بودجه سال ۱۳۷۷ و رفع محدودیت در تأسیس شرکت‌های دولتی براساس بند «الف» ماده ۵ قانون اساسنامه شرکت ملی نفت ایران و بند ۴ ماده ۷ فعل دوم اساسنامه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران با شخصیت حقوقی جدید تحت شماره ۱۴۴۵۱۲ در تاریخ ۱۳۷۷/۷/۲۵ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسید و عملیات مالی شرکت عملاً از سه ماهه آخر سال ۱۳۷۷ آغاز شد. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران بوده و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت ملی نفت ایران می‌باشد.

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

۱-۲- موضوع فعالیت

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

- ۱- احداث، راهاندازی و بهره‌برداری از کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور انواع مختلف محصولات نفتی، شیمیایی و مشابه.
- ۲- دریافت، معاوضه (سوآپ) و خرید خوراک پالایشگاه (نفت خام، میعانات گازی، گاز طبیعی و محصولات جانبی پتروشیمی) از شرکت ملی نفت ایران، شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران، شرکت ملی گاز ایران و یا هر عرضه‌کننده‌ی داخلی و خارجی دیگر.
- ۳- انجام عملیات پالایش و فرآوری نفت خام و سایر هیدروکربورها، ساختن فرآورده‌های نفتی از قبیل گاز مایع، نفت سفید، سوخت هواپیما، بنزین، نفت گاز، نفت کوره و سایر مشتقات و فرآورده‌های جانبی.



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین
شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به دوم اسفندماه ۱۳۹۳

۲- تشریح طرح انتشار اوراق مشارکت

۲-۱- هدف از انتشار اوراق مشارکت

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

۲-۲- مبلغ و مشخصات اوراق مشارکت

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

- ۱- مبلغ اوراق مشارکت قابل انتشار: ۱۵۰۰ میلیارد ریال
- ۲- تعداد اوراق مشارکت قابل انتشار: ۸۰,۲۵۰ ورقه مشارکت
- ۳- مبلغ اسمی اوراق به شرح جدول زیر می باشد

مبلغ اوراق (ریال)	تعداد (برگ)	جمع (ریال)
پنج میلیون ریالی	۱۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پنج میلیون ریالی	۱۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ده میلیون ریالی	۱۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیست میلیون ریالی	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پنجاه میلیون ریالی	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هشتاد میلیون ریالی	۵,۲۵۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	۸۰,۲۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۴- نوع اوراق مشارکت: بی نام

۵- ویژگیهای اوراق مشارکت: قابل خرید قبل از سررسید با ۵/۰ درصد نرخ جریحه.

۶- نرخ سود علی الحساب: ۱۷ درصد که از تاریخ ۹۰/۱۱/۱۵ نرخ بهره ملی اعلام بانک مرکزی و تأیید وزیر معتمد نفت به ۲۰ درصد افزایش یافت.

۷- سررسید اوراق: ۲ سال پس از تاریخ انتشار (۱۳۸۹/۱۲/۰۳)

۸- دوره پرداخت سود علی الحساب اوراق مشارکت: ۲ ماه

۳- خلاصه اهم رویه های مالی

گزارش وضعیت مالی و عملکرد اجرایی طرح بر اساس اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت و طبق نشریه ۱۵۲ سازمان حسابداری تهیه و تنظیم گردیده است و لزوماً منطبق بر استانداردهای حسابداری نمی باشد.

۴- شروع پروژه و زمان بهره برداری

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

گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت پارس (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به دوم اسفندماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	یادداشت	۵- مخارج طرح در دست اجرا
ریال	ریال		
۳۹۸,۸۷۲,۳۶۶,۵۷۶	۵۷۶,۹۶۸,۹۲۳,۸۲۲	۵-۱	مخازن
۵۸,۸۷۹,۳۶۶,۹۵۶	۸۵,۱۶۸,۱۲۶,۵۵۹	۵-۲	فلز
۶۹۹,۹۵۷,۸۸۴,۶۶۲	۱,۰۱۲,۴۸۸,۳۱۷,۸۰۹	۵-۳	ابزار و وسایل نقلی سبک
۹۲,۳۲۲,۸۴۲,۲۶۸	۱۳۳,۵۲۷,۸۹۲,۵۳۲	۵-۴	امدن
۶۶,۱۸۰,۴۰۵,۶۵۰	۹۵,۷۲۹,۸۸۴,۶۹۲	۵-۵	بهره سازی گوگرد
۱,۲۲۷,۰۹۳,۰۵۸,۷۶۹	۱,۷۷۴,۹۸۸,۷۷۳,۰۳۱	۵-۶	تخصیه بنزین
۹۷,۰۳۳,۱۹۶,۳۲۷	۱,۴۰۳,۵۸۲,۰۷۲,۴۸۶	۵-۷	تصفیه گاز و تیل
۲۱۱,۶۹۴,۶۷۷,۱۱۹	۳۱۵,۹۲۶,۸۲۰,۱۱۹	۵-۸	باز یافت گوگرد
۳۵,۳۳۷,۶۱۸,۶۷۵	۵۱,۱۰۱,۳۶۱,۱۳۷	۵-۹	آب نوش
۱۹۱,۶۵۳,۲۸۰,۵۰۲	۲۷۸,۶۷۲,۷۶۰,۴۲۰	۵-۱۰	همانگنه مواد سبک
۱۶۵,۵۲۱,۶۶۹,۳۶۰	۲۳۹,۲۲۶,۹۱۴,۴۵۳	۵-۱۱	تولید بخار
۶,۲۵۸,۹۷۱,۳۶۲	۹,۱۹۸,۲۴۵,۱۶۸	۵-۱۲	تولید آب شیرین
۵۸۵,۳۵۵,۰۸۹,۶۸۰	۸۴۶,۷۱۵,۸۹۹,۶۹۰	۵-۱۳	تولید برق
۴,۷۱۰,۳۴۹,۱۵۶,۵۲۶	۶,۸۱۲,۵۱۴,۹۲۴,۶۹۰		جمع

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

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	
ریال	ریال	
۲۹۵,۲۶۳,۰۲۳,۶۳۵	۳۴۴,۴۱۱,۳۵۴,۲۴۰	منابع داخلی
۱۰۳,۴۰۹,۲۲۲,۹۵۱	۱۰۵,۱۷۲,۵۶۰,۰۰۰	اوراق مشارکت
-	۱۷۷,۲۸۴,۵۲۹,۵۸۲	سهامی قرضه
۳۹۸,۸۷۲,۳۶۶,۵۷۶	۵۷۶,۹۶۸,۹۲۳,۸۲۲	جمع

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

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	
ریال	ریال	
۴۲,۵۸۵,۱۱۸,۰۴۶	۵۰,۸۴۱,۱۲۶,۶۸۹	منابع داخلی
۱۵,۳۹۱,۲۲۶,۲۲۰	۱۵,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت
-	۱۸,۸۰۴,۸۰۹,۸۷۱	سهامی قرضه
۵۸,۸۷۹,۳۴۴,۴۵۶	۸۵,۱۶۸,۹۲۶,۵۵۹	جمع

۵-۳- منابع تأمین مالی واحد ابزار و وسایل نقلی سبک طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	
ریال	ریال	
۵۱۸,۱۳۹,۸۸۳,۴۱۶	۶۰۴,۳۸۷,۴۲۶,۰۷۶	منابع داخلی
۱۸۱,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۵۶۱,۲۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت
-	۲۳۳,۵۲۹,۶۹۱,۷۲۳	سهامی قرضه
۶۹۹,۹۵۷,۸۸۴,۶۶۲	۱,۰۱۲,۴۸۸,۳۱۷,۸۰۹	جمع



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی عام)

پاداشات های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به دوم اسفندماه ۱۳۹۳

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

۱۳۹۳/۰۶/۲	۱۳۹۳/۱۲/۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۶۸,۳۲۱,۴۶۵,۰۸۱	۷۹,۷۱۷,۳۱۸,۳۲۸	اوراق مشارکت
۳۳,۹۸۱,۷۷۸,۳۸۷	۳۶,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق ارزی
-	۲۹,۲۸۴,۳۷۳,۸۶۶	جمع
۹۲,۳۰۳,۲۴۳,۴۶۸	۱۳۵,۳۴۴,۰۹۱,۵۲۴	

۵-۳- منابع تأمین مالی واحد جامد سازی گوگرد طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۲	۱۳۹۳/۱۲/۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۴۸,۹۸۹,۶۷۲,۶۷۳	۵۷,۱۴۴,۳۰۴,۳۹۸	اوراق مشارکت
۱۷,۱۹۰,۷۳۲,۹۷۷	۱۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق ارزی
-	۳۱,۱۳۵,۶۸۳,۲۹۶	جمع
۶۶,۱۸۰,۴۰۵,۶۵۰	۹۵,۵۲۹,۸۸۷,۶۹۴	

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

۱۳۹۳/۰۶/۲	۱۳۹۳/۱۲/۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۹۱,۵۲۸,۷۲۷,۹۷۱	۱,۰۵۹,۵۴۸,۹۱۲,۳۹۵	اوراق مشارکت
۳۱۸,۷۴۴,۳۳۰,۷۹۸	۳۳۴,۵۵۳,۴۳۰,۰۰۰	صندوق ارزی
-	۳۹۱,۸۸۶,۳۲۰,۷۳۶	جمع
۱,۲۳۷,۰۹۲,۰۵۸,۷۶۹	۱,۷۷۴,۹۸۸,۷۷۳,۰۳۱	

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

۱۳۹۳/۰۶/۲	۱۳۹۳/۱۲/۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۷۱۸,۴۸۲,۷۲۵,۳۳۹	۸۳۷,۸۴۵,۲۸۷,۸۳۱	اوراق مشارکت
۲۵۲,۴۹۰,۸۱۰,۰۰۰	۲۵۵,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق ارزی
-	۳۰۹,۸۸۶,۷۸۶,۶۵۵	جمع
۹۷۰,۳۳۱,۹۲۶,۳۳۹	۱,۴۰۳,۵۸۴,۰۷۴,۴۸۶	

۵-۶- منابع تأمین مالی واحد بازیافت گوگرد (SRP) طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۲	۱۳۹۳/۱۲/۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۱۵۶,۵۵۷,۷۹۳,۹۸۷	۱۸۲,۶۱۷,۷۳۵,۰۶۶	اوراق مشارکت
۵۲,۹۳۶,۹۳۲,۱۴۲	۵۵,۲۶۵,۸۰۰,۰۰۰	صندوق ارزی
-	۶۷,۵۲۳,۲۸۵,۰۵۳	جمع
۲۱۱,۳۹۴,۶۷۷,۱۲۹	۳۰۵,۴۰۶,۸۲۰,۱۱۹	



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین
شرکت پالایش نفت اندر عباس (سهام عام)
پادداشت های توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به دوم اسفندماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۳۹۲/۱۲/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۲۶,۵۵۱,۰۷۰,۸۲۲	۲۰,۵۰۴,۰۷۴,۰۱۵	اوراق مشارکت
۹,۱۷۶,۵۲۷,۸۵۲	۹,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	مستوفی ارزی
-	۱۱,۲۸۳,۲۸۵,۹۲۲	جمع
۳۵,۷۲۷,۶۱۸,۶۷۵	۵۱,۱۰۱,۳۶۱,۹۳۷	

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

۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۳۹۲/۱۲/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۱۲۲,۶۱۰,۵۰۶,۲۱۵	۱۶۶,۲۲۸,۸۹۴,۵۲۶	اوراق مشارکت
۵۰,۰۴۲,۷۷۲,۲۸۷	۵۰,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	مستوفی ارزی
-	۶۱,۵۲۶,۰۶۵,۸۹۲	جمع
۱۹۲,۶۵۳,۲۸۰,۵۰۲	۲۷۸,۶۷۲,۷۶۰,۴۲۰	

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

۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۳۹۲/۱۲/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۱۲۲,۵۲۶,۶۸۲,۸۲۲	۱۲۲,۸۲۱,۷۶۲,۱۲۷	اوراق مشارکت
۴۲,۹۱۵,۱۸۵,۵۳۷	۳۳,۶۴۳,۸۸۰,۰۰۰	مستوفی ارزی
-	۵۲,۸۶۱,۲۷۰,۲۰۶	جمع
۱۶۵,۵۴۱,۸۶۸,۳۶۰	۲۳۹,۳۲۶,۹۱۲,۲۵۳	

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

۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۳۹۲/۱۲/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۴,۷۰۲,۱۹۲,۷۶۸	۵,۶۹۰,۲۳۳,۶۸۲	اوراق مشارکت
۱,۶۵۱,۷۷۸,۶۱۲	۱,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	مستوفی ارزی
-	۲,۰۳۰,۸۱۱,۶۶۶	جمع
۶,۳۵۸,۹۷۱,۳۸۰	۹,۱۹۸,۲۳۵,۱۴۸	

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

۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۳۹۲/۱۲/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۴۲۳,۳۰۵,۸۰۹,۶۶۹	۵۰۵,۴۳۲,۳۰۳,۶۸۹	اوراق مشارکت
۱۵۳,۰۲۹,۳۸۰,۳۱۱	۱۵۴,۳۴۳,۳۴۰,۰۰۰	مستوفی ارزی
-	۱۸۶,۹۲۹,۹۵۶,۳۰۱	جمع
۵۸۵,۳۵۵,۰۸۹,۹۸۰	۸۴۶,۷۱۵,۴۹۹,۶۹۰	



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین
شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهام عام)
پادداشت های توضیحی
دوره مالی منتهی ماه شهریور به دوم اسفندماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	پایه ثابت	۶- مخارج جانبی
ریال	ریال	۶-۱	مخارج لیسن مالی و بهره تسهیلات صندوق قرضی
۲,۱۳۲,۱۷۸,۱۶۲,۱۰۶	۲,۰۱۲,۶۱۳,۵۵۹,۵۸۳	۶-۲	مخارج فروش اوراق مشارکت
۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	۶-۳	کارمزد بانکی
۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۳۶	۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۳۶		سایر مخارج جانبی
۶۳۸,۹۰۴,۴۵۲	۷۲۵,۶۹۲,۸۲۸		جمع
۲,۱۶۴,۵۵۹,۹۰۰,۱۳۴	۲,۰۴۴,۹۰۲,۱۵۶,۱۸۷		

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

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۶-۲- مخارج فروش اوراق مشارکت شامل اقلام ذیل می باشد:
ریال	ریال	بابت قرارداد مشاور پذیرش نویسی اوراق
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آگهی و تبلیغات فروش اوراق مشارکت
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت قرارداد مشاور عرضه اوراق
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت چاپ و صحافی اوراق مشارکت
۳۱۹,۴۵۰,۴۵۰	۳۱۹,۴۵۰,۴۵۰	جمع
۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۶-۳- کارمزد بانکی شامل اقلام ذیل می باشد:
ریال	ریال	بابت کارمزد فروش اوراق قرارداد یا بانک ملت
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر اسامه مورد
۳۳۱,۳۵۳,۳۳۶	۳۳۱,۳۵۳,۳۳۶	جمع
۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۳۶	۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۳۶	

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۷- دارایی عتباتی
ریال	ریال	۷-۱ (صن)
۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	

۷-۱- زمین تاحصیل یافته به طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین به مساحت ۳۲۵۰۰۰ متر مربع بر اساس ارزش تعیین شده توسط کارشناس رسمی دادگستری به حساب طرح منظور گردیده است.

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۴	پایه ثابت	۸- پیش پرداخت ها
ریال	ریال		از محل فروش نفتی صادراتی
۰	۶,۵۵۳,۹۲,۷۹۰,۷۱۲	۸-۱	از محل فروش نفت کوره
۰	۱,۸۶۷,۱۹۶,۳۰۲,۰۰۰		از محل ۲۰۰ میلیارد ریال پرداختی
۳,۶۲۸,۹۶۰,۷۱۷,۵۸۳	۳۹۳,۷۶۵,۵۳۳,۰۵۲	۸-۲	تسهیلات دریافتی از صندوق قرضی
۱۷,۲۳۰,۸۳۶,۱۲۰	۰	۸-۳	شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
۲,۶۴۶,۲۸۱,۵۵۲,۷۰۲	۶,۹۱۴,۰۵۲,۵۷۷,۷۶۴		

۸-۱- شرکت صادرات گاز در تمام پروژه و همچنین به علت عدم نقدینگی مجری طرح طبق مستندات موجود اقدام به پرداخت مبالغی از منابع موجود شرکت نموده که به بخش دریافت اسناد مربوطه به حساب مخارج طرح منتقل میگردد.

۸-۲- پیش پرداخت بابت تسهیلات دریافتی از صندوق ارزی بانک ملت طی سالهای ۹۲ و ۹۱ توسط مجری طرح میباشد که به بخش دریافت اسناد مربوطه به حساب مخارج طرح منتقل میگردد.

۸-۳- پیش پرداخت بابت نامه صورت وضعیت های ساخت و سامان مخارج طرح توسط مجری طرح ، شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران میباشد.

گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به دوم اسفندماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۶/۰۳	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۰۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱ سود علی الحساب اوراق مشارکت
(۸۹۶,۹۲۷,۵۹۶)	(۸۹۶,۹۲۷,۵۹۶)	۹-۲ درآمد حاصل از فروش قدریمی اوراق مشارکت
۱,۰۰۶,۳۵۳,۰۷۲,۴۰۴	۱,۱۵۶,۳۵۳,۰۷۲,۴۰۴	جمع

۹-۱- سود علی الحساب اوراق مشارکت با نرخ بهره ۲۰ درصد هر سه ماه یک بار به مبلغ ۷۵۰ میلیارد ریال به دارندگان اوراق مشارکت پرداخت می گردد که تا کنون همگی در تاریخ سررسید پرداخت سود ۹۲/۱۲/۰۲ این محقق گردیده است. لازم به ذکر است از تاریخ ۹۰/۱۱/۱۵ نرخ بهره طی اعلام بانک مرکزی و تأیید وزیر معتمد نفت از ۱۷ درصد به ۲۰ درصد افزایش یافت.

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

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱ بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران ۳۱۹۶۹۲۷۵/۸۹
۳,۰۲۴,۸۷۸,۱۲۷	۲,۸۱۲,۷۵۰,۳۲۷	بانک ملت شعبه مرکزی هرمزگان ۳۹۷۹۷۹۷۳/۹۲
۳,۰۲۰,۲۴۸,۸۸۸,۱۲۷	۲۲۷,۹۱۲,۷۶۰,۳۲۷	جمع

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

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱-۱ سررسید انقضاء گردان نزد بانک ملت
۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰-۱-۲ تأمین وجه سود اوراق از تاسو
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	انقضاء حساب نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۰-۱-۱- تاثر طبق قرارداد نامتعلق فروش اوراق مشارکت با بانک ملت معادل ۱۵ درصد مبلغ اسمی اوراق مشارکت فروخته شده را به عنوان تسهوه گردان در حساب جاری یا حق برعکس عامل به این منظور نزد بانک عامل افتتاح نموده که این مبلغ تا پایان قرارداد و سررسید نهایی در اختیار بانک عامل خواهد بود.

۱۰-۱-۲- توضیح اینکه آخرین سود اوراق مشارکت در تاریخ ۹۳/۱۲/۰۲ تسلیس وجه و به دارندگان اوراق مشارکت پرداخت گردید.

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۲۲,۲۰۷,۰۰۵,۹۲۱	۱۵,۶۲۲,۲۷۹,۲۶۵,۷۱۳	۱۱- آورده ناشی
۳۲۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱ آورده نقدی
۱,۰۲۴۳,۶۸۲,۰۰۵,۹۲۱	۱۵,۷۴۴,۷۵۴,۲۶۵,۷۱۳	۱۱-۲ آورده غیر نقدی
		جمع

۱۱-۱- مانده آورده نقدی للتشریه شرح اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۵۹۲,۲۲۶,۲۸۸,۲۳۸	۱۲,۲۲۲,۲۰۸,۹۲۳,۰۷۲	۱۱-۱-۱ منابع داخلی
۲,۶۲۸,۸۶۰,۷۱۷,۵۸۲	۱,۸۹۸,۰۷۰,۳۳۳,۶۶۰	۱۱-۱-۲ صندوق ارزی
۱۰,۲۲۱,۲۰۷,۰۰۵,۹۲۱	۱۵,۶۲۲,۲۷۹,۲۶۵,۷۱۳	جمع

۱۱-۲- آورده غیر نقدی للتشریه منابع مربوط به واگذاری زمین به طرح مربوط می باشد (یادداشت ۷)



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین
شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهایی عام)
پاداشتهای توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به دوم اسفندماه ۱۳۹۳

پاداشتهای	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲
۱۲- آورده دارندگان اوراق مشارکت	ریال	ریال
آورده دارندگان اوراق مشارکت	۱۳-۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲-۱- ناشر طبق موافقت اصولی ۱۳۹۳/۱۲/۰۹ مورخ ۸۹/۱۱/۱۹ سازمان بورس اوراق بهادار در جهت تأمین مالی بخشی از منابع طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین تسهیل به فروش اوراق مشارکت می نام به مبلغ اسمی ۱۵۰۰ میلیارد ریال یا نرخ سود ۱۷ درصد ۴ ساله که دوره پرداخت سود علی الحساب سه ماهه می باشد، عبارت از نموده است که نرخ بهره از تاریخ ۸۹/۱۱/۱۹ مالی اعلام بانک مرکزی و باید، وزیر معتمد نفت به ۲۰ درصد افزایش یافت.

پاداشتهای	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲
۱۲- سود علی الحساب تحقق یافته دریافتی	ریال	ریال
سود علی الحساب اوراق مشارکت خریداری شده اعتبار و	۱۳-۱	۳۶,۶۹۱,۵۵۰,۰۰۰
بابت تأخیر در خرید اوراق مشارکت اعتبار و	۱۳-۲	(۱,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰)
نیو درصد کسر سود در تاریخ بازپرداخت اوراق	۱۳-۳	(۱,۰۲۵,۳۰۰,۰۰۰)
جمع	۳۶,۱۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۴,۳۸۰,۷۵۰,۰۰۰

۱۲-۱- مانده فوق بابت سود دریافتی اوراق مشارکت خریداری شده سازمان اعتبار و است که مربوط به اولین سررسید در تاریخ ۹۰/۰۷/۱۸ می باشد و تاریخ بازپرداخت آن ۹۰/۰۷/۱۸ می باشد.

۱۲-۲- مانده فوق بابت تأخیر در خرید اوراق مشارکت سازمان اعتبار و است که مربوط به تاریخ ۸۹/۱۲/۱۶ می باشد.

۱۲-۳- مانده فوق بابت کسر سود در تاریخ بازپرداخت اوراق مشارکت سازمان اعتبار و است که مربوط به تاریخ ۹۰/۰۷/۱۸ می باشد.

پاداشتهای	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲
۱۴- حسابهای پرداختی	ریال	ریال
سود علی الحساب پرداختی اوراق مشارکت	۱۴-۱	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۴-۱- مانده فوق مربوط به سود تحقق یافته اوراق مشارکت با نرخ ۲۰ درصد مربوط به دوره سه ماهه شش ماهه منتهی به تاریخ ۹۲/۱۲/۱۳ می باشد.

پاداشتهای	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲
۱۵- حساب فیما بین با ناشر (مطالبات طرح از ناشر)	ریال	ریال
۱۵-۱	(۲۸۷,۲۷۵,۵۷۹)	(۲۹۲,۸۱۵,۰۰۳)

۱۵-۱- مطالبات طرح از ناشر

پاداشتهای	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۰۲
عالیات تکلیفی و ارزش افزوده قرارداد پذیره نویسی و مشاوره	ریال	ریال
عالیات تکلیفی و ارزش افزوده خدمات همکاران سیستم	(۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰)
عالیات تکلیفی و ارزش افزوده موسسه حسابرسی ساق تون جهان	(۱۸,۹۱۲,۲۲۱)	(۱۳,۵۷۲,۹۹۷)
جمع	(۲۸۷,۲۷۵,۵۷۹)	(۲۹۲,۸۱۵,۰۰۳)