



شرکت ملی پالایش و پخش فراآورده های نفتی ایران
شرکت پالایش نفت کرمانشاه
(سهامی عام)

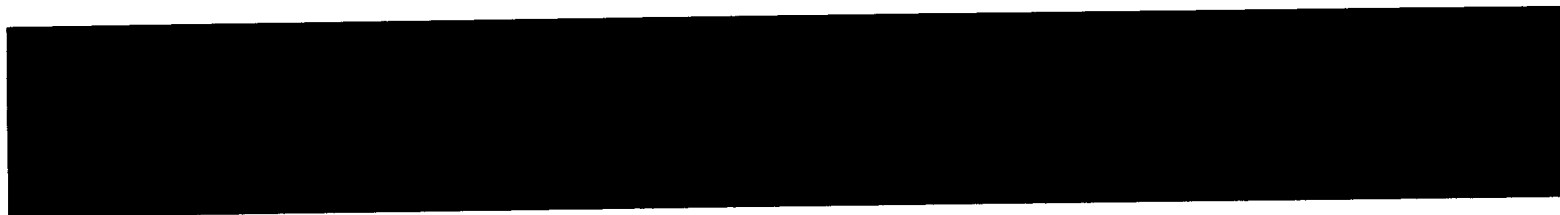


پیش بینی سود هر سهم

منتهی به

۲۹ اسفند ماه

۱۳۹۲





وزارت امور اقتصادی و دارایی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل درباره اطلاعات مالی پیش‌بینی شده
به هیئت‌مدیره شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)

- ۱ - صورت سود و زیان پیش‌بینی شده شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲، براساس عملکرد واقعی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲، همراه با سایر اطلاعات مالی پیش‌بینی شده که پیوست می‌باشد، طبق استاندارد حسابرسی "رسیدگی به اطلاعات مالی آتی"، مورد رسیدگی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت اطلاعات مالی پیش‌بینی شده مزبور و مفروضات مبنای تهیه آنها با هیئت‌مدیره شرکت است.
- ۲ - همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲-۴ اطلاعات مالی آتی منعکس است، براساس اعلامیه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی مبلغ ۳۰۷ میلیارد ریال بابت مابه‌التفاوت نرخ ارز مرجع با ارز مبادلاتی مربوط به موجودی نفت خام ابتدای سال، در دفاتر منظور گردیده است، لیکن از بابت مابه‌التفاوت نرخ موجودی فرآورده ها ، تعدیلی در حسابها به عمل نیامده و افشای کافی نیز از این بابت صورت نپذیرفته است.
- ۳ - همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۷ اطلاعات مالی آتی منعکس است، از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ مبلغ ۶۹/۷ میلیارد ریال پیش‌بینی شده است. با توجه به بررسی های انجام شده و به دلیل وجود برخی هزینه‌های غیرقابل قبول کسری ذخیره از این بابت وجود دارد. ضمن آنکه از این بابت نیز افشای کافی صورت نگرفته است.
- ۴ - همانگونه که در یادداشت توضیحی ۳ اطلاعات مالی آتی مندرج است در ۶ ماهه اول سال مالی ۱۳۹۲ مبلغ ۱۱۳۱۹ میلیارد ریال حدوداً معادل ۳۶٪ کل فروش پیش‌بینی شده محقق گردیده است. با توجه به مراتب فوق چگونگی دستیابی به مبلغ ۳۱۲۰۳ میلیارد ریال فروش تا پایان سال مالی مشخص نبوده و افشاء لازم نیز از این بابت صورت نگرفته است.

۵- براساس رسیدگی به شواهد پشتمانه مفروضات، این سازمان به مواردی برخورد نکرده است که متقاعد شود مفروضات مزبور، مبنای معقولی را برای تهیه اطلاعات مالی پیش بینی شده فراهم نمی کنند. به علاوه، به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۲ الی ۴؛ صورت سود و زیان پیش بینی شده مزبور، براساس مفروضات به گونه ای مناسب تهیه و طبق استانداردهای حسابداری ارائه شده است.

۶- نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

سازمان حسابرسی

۱۷ دی ماه ۱۳۹۲

حسین شاهین کرمانشاهی
محمد تقی حسین آبادی



شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)

اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

به پیوست اطلاعات مالی آتی شرکت پالایش نفت کرمانشاه (شرکت سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ بر مبنای عملکرد شش ماهه واقعی سال ۱۳۹۲ شامل اجزای زیر ارائه می شود:

شماره صفحه	
۲ الي ۸	• اطلاعات تکمیلی در فرم های سازمان بورس و اوراق بهادار
۹	• صورت سود و زیان پیش بینی شده
۱۰	• یادداشت های توضیحی:
۱۰ الي ۱۲	الف) تاریخچه فعالیت و اهم رویه های حسابداری
۱۲ الي ۲۲	ب) خلاصه اهم برنامه ها و مفروضات
	ج) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت اطلاعات مالی آتی و سایر اطلاعات مالی

در راستای بند ۶ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، اطلاعات مالی آتی پیوست در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۱ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام
	رئیس هیئت مدیره	شرکت سهام عدالت استان سمنان به نمایندگی سید احمد نصری - عضو غیرموظف
	نایب رئیس هیئت مدیره	گروه توسعه ملی به نمایندگی علی اکبر شکریان - عضو غیر موظف
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	شرکت سهام عدالت استان قم به نمایندگی حسین عیدی زمهریر - عضو موظف
	عضو هیئت مدیره	بانک ملی ایران به نمایندگی شهریار حسینی - عضو غیر موظف
	عضو هیئت مدیره	شرکت سهام عدالت استان زنجان به نمایندگی منصور احمدی کلاریجانی - عضو غیرموظف



پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	درصد نسبت به کل	حسابرسی شده ۱۳۹۲/۰۶/۲۹	درصد نسبت به فروش	حسابرسی شده ۱۳۸۸/۱۲/۳۰	درصد نسبت به فروش	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
فروش	۳۱,۲۰۲,۰۸۸	۹۴,۳	۱۱,۲۱۹,۷۷۲	۹۲,۲۹	۱۴,۳۳۹,۵۶۱	۹۴,۳	۱۱,۶	
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲۹,۴۴۸,۸۰۴)	۹۴,۳	(۱۰,۵۷۱,۲۳۹)	۹۲,۲۹	(۱۲,۶۱۵,۰۶۶)	۹۴,۳	۱۱,۶	
سود (زیان) ناخالص	۱,۷۵۳,۲۸۴	۵,۶	۷۴۸,۵۳۳	۶,۱	۸۲۴,۴۹۵	۵,۷	۱۱,۳	
هزینه‌های عمومی، اداری و تبلیغاتی	(۸۹۶,۸۵۷)	۲,۹	(۳۳۸,۱۹۷)	۲,۲۹	(۶۱۷,۳۶۵)	۴,۳	۴,۵	
خالص سایر درآمدها (هزینه‌های عملیاتی)					(۱,۶۲)			
سود (زیان) عملیاتی	۸۵۷,۴۲۷	۲,۷	۴۰۰,۳۳۶	۲,۵۴	۲۰۶,۸۶۸	۱,۴	۳۱,۴	
هزینه‌های مالی اداری	*	*	*	*	*	*	*	
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	*	*	*	*	*	*	*	
خالص درآمد (هزینه) مالی منفرقه	۴,۴۷۵	۰,۰۱۴	۱۲,۱۱۷	۰,۱۱	۱۰,۰۷۱	۰,۱	(۵,۶)	
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۸۶۱,۹۰۲	۲,۸	۴۱۲,۴۵۸	۲,۶۴	۲۱۶,۹۳۹	۱,۵	۲۹,۷	
الزام غیر منفرقه اثرات انباشته تغییر در اسناد و روشهای حسابداری و مالیات	*	*	*	*	*	*	*	
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۸۶۱,۹۰۲		۴۱۲,۴۵۸		۲۱۶,۹۳۹		۲۹,۷	
مالیات	(۶۸,۷۵۹)				(۵۴,۲۳۵)		۱۰,۰	
سود عملیاتی هر سهم	۷۹۳,۱۴۳		۴۱۲,۴۵۸		۱۶۲,۷۰۴		۲۸,۷	
سود هر سهم قبل از کسر مالیات	۶,۳۵۷		۲,۸۶۷		۱,۵۲۴		۲۱,۴	
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۵,۸۷۳		۲,۰۵۷		۱,۵۰۸		۲۹,۷	
سرمایه	۱۳۴,۸۷۹		۱۳۴,۸۷۹		۱۳۴,۸۷۹		۲۸,۷	

سایر اطلاعات:

عمده دلیل تغییرات در مبلغ فروش و بهای تمام شده تولید تغییر نرخ تسعیر ارز نرخ مرجع (۱۲۲۶۰ ریال) به نرخ مبادلاتی (۲۴۵۰۰ ریال) می‌باشد.

آمار تولید:

نوع گروه یا محصول	واحد	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۲۹	درصد تغییر	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	درصد تغییر	دلایل تغییرات
گاز مایع	متر مکعب		۲۹,۵۲۵	۱۲,۳۷۶	۱۲۱	۲۰,۲۲۹	(۲)	
پنژین	متر مکعب		۳۹,۴۲۰	۱۵۴,۴۰۹	۱۵۴	۳۳,۸۷۶	۲۰	
نفت سفید	متر مکعب		۱۸۰,۶۷۵	۷۸,۲۴۲	۱۲۱	۱۲۵,۶۴۴	۴۴	
نفت گاز	متر مکعب		۲۵۹,۱۵۰	۱۴۷,۶۹۷	۷۵	۲۰۴,۴۸۶	(۱۵)	
نفت کوره	متر مکعب		۳۷۴,۵۰۰	۲۱۸,۳۱۹	۱۱۷	۴۳۳,۷۱۶	۷	
پنتان	متر مکعب		۵۱۵	۷۸,۶	۸۰	۳۷۴	۲۸	پانزده به نیاز مشتری شرکت تصمیم به کاهش تولید محصول هگزان
هگزان	متر مکعب		۲۶۱	۸۱۷	(۶۸)	۵۴۷	(۵۲)	
جمع			۱,۳۳۸,۸۴۶	۶۱۴,۱۵۶		۱,۰۲۳,۸۵۲		



پیش‌بینی در آمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

مقدار فروش:		نوع گروه یا محصول	
واحد	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ واحد - هزار	حسابرسی شده ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ واحد - هزار	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ واحد - هزار
۲۹,۵۴۵	۲۹,۵۴۵	۱۲,۴۸۳	۲۰,۳۳۸
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
گاز مایع	گاز مایع	گاز مایع	گاز مایع
۴۴,۴۲۰	۴۴,۴۲۰	۱۵۵,۷۱۰	۲۳۹,۱۶۹
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
بنزین	بنزین	بنزین	بنزین
۴۴,۰۹۱	۴۴,۰۹۱	۷۵,۳۴۰	۲۳۹,۱۶۹
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
نفت سفید	نفت سفید	نفت سفید	نفت سفید
۳۳۳,۴۶۷	۳۳۳,۴۶۷	۱۹۹,۱۴۹	۳۷۲,۴۴۵
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
نفت گاز	نفت گاز	نفت گاز	نفت گاز
۴۹,۸۷۷	۴۹,۸۷۷	۲۳۹,۰۸۶	۴۶۴,۹۰۹
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
نفت کوره	نفت کوره	نفت کوره	نفت کوره
۵۱۵	۵۱۵	۱۲۰	۶۲۷
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
پتآن	پتآن	پتآن	پتآن
۲۶۱	۲۶۱	۷۴۵	۲۶۱
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
هگزان	هگزان	هگزان	هگزان
۱,۵۹۸,۷۸۲	۱,۵۹۸,۷۸۲	۶۷۲,۵۳۳	۱,۵۳۸,۵۷۴
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
جمع	جمع	جمع	جمع

موجودی آماده برای فروش:

نوع گروه یا محصول		دلیل تغییرات	
واحد	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ واحد - هزار	حسابرسی شده ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ واحد - هزار	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ واحد - هزار
۲۹,۸۶۹	۲۹,۸۶۹	۱۲,۷۰۰	۲۰,۵۶۲
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
گاز مایع	گاز مایع	گاز مایع	گاز مایع
۲۹,۸۶۰	۲۹,۸۶۰	۱۶۰,۸۶۹	۲۳۴,۷۲۹
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
بنزین	بنزین	بنزین	بنزین
۵۱۳,۷۶۱	۵۱۳,۷۶۱	۱۹۶,۹۸۰	۴۱۲,۷۶۹
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
نفت سفید	نفت سفید	نفت سفید	نفت سفید
۲۴۰,۲۳۷	۲۴۰,۲۳۷	۲۰۳,۷۸۰	۲۸۰,۱۰۵
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
نفت گاز	نفت گاز	نفت گاز	نفت گاز
۵۰۳,۵۶۴	۵۰۳,۵۶۴	۲۳۹,۲۴۸	۴۶۸,۵۹۶
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
نفت کوره	نفت کوره	نفت کوره	نفت کوره
۵۴۷	۵۴۷	۲۱۸	۶۵۹
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
پتآن	پتآن	پتآن	پتآن
۵۴۷	۵۴۷	۹۷۹	۵۴۷
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
هگزان	هگزان	هگزان	هگزان
۱,۷۸۸,۲۷۵	۱,۷۸۸,۲۷۵	۸۱۶,۰۷۴	۱,۵۲۸,۰۶۷
متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب	متر مکعب
جمع	جمع	جمع	جمع



پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

مبلغ فروش:		مبلغ تغییرات		درصد تغییر		دلایل تغییرات	
نوع گروه یا محصول		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۳۰	
		مبلغ میلیون ریال		مبلغ میلیون ریال		مبلغ میلیون ریال	
کار مایع	میلیون ریال	۷۸۵۹,۹۳۶	۱۵۳,۲۲۵	۱۹۱,۵۴۱	۹۵	به دلیل تغییر نرخ تسعیر از ارز مرجع به مبادلاتی	
بنزین	میلیون ریال	۸,۳۵۳,۵۱۳	۲,۷۳۸,۳۱۵	۲,۳۲۷,۵۳۳	۱۴۰	به دلیل تغییر نرخ تسعیر از ارز مرجع به مبادلاتی و افزایش حجم فروش	
نفت سفید	میلیون ریال	۶,۵۳۷,۵۷۰	۱,۳۸۹,۱۶۳	۳,۵۲۸,۷۸۱	۱۳۷	به دلیل تغییر نرخ تسعیر از ارز مرجع به مبادلاتی و افزایش حجم فروش	
نفت گاز	میلیون ریال	۷,۸۳۴,۵۵۴	۳,۷۰۲,۷۵۸	۳,۷۲۲,۴۲۶	۷۹	به دلیل تغییر نرخ تسعیر از ارز مرجع به مبادلاتی	
نفت کوره	میلیون ریال	۱۳,۸۶۰	۲,۵۳۴	۳,۵۴۵,۳۲۸	۱۱۵	به دلیل تغییر نرخ تسعیر از ارز مرجع به مبادلاتی	
پتئان	میلیون ریال	۱۰۰,۸۲	۲,۸۵۲	۱۳,۸۶۰	۰	باتوجه به اینکه طی سال ۹۱ نیز با ارز مبادلاتی به فروش رسیدند تغییر نیافته است	
هگزان	میلیون ریال	۱۰۰,۸۲	۲۲,۹۱۶	۱۰۰,۸۲	۰	باتوجه به اینکه طی سال ۹۱ نیز با ارز مبادلاتی به فروش رسیدند تغییر نیافته است	
جمع	میلیون ریال	۳۱,۰۲۰,۰۸۸	۱۱,۳۱۹,۵۷۲	۱۴,۴۳۹,۵۵۱	۱۱۶	به دلیل تغییر نرخ تسعیر از ارز مرجع به مبادلاتی و افزایش حجم فروش	

خرید و مصرف مواد اولیه:

موجودی اول دوره:		نوع گروه یا محصول		درصد تغییر		دلایل تغییرات	
		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۳۰	
		مبلغ میلیون ریال		مبلغ میلیون ریال		مبلغ میلیون ریال	
نفت خام	متر مکعب	۳۹,۷۹۰	۳۲۶,۱۶۹	۲۶,۳۲۹	۶۹	۱۹۳,۳۲۳	
مواد افزودنی	متر مکعب	۹۴۵	۱۵,۹۴۹	۱۵,۹۴۹	۲۵	۱۱,۸۲۸	
جمع		۳۴۲,۱۱۸	۳۴۲,۱۱۸	۲۰۵,۱۵۱			

خرید طی دوره:

نوع گروه یا محصول		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۳۰		درصد تغییر		دلایل تغییرات	
		مبلغ میلیون ریال		مبلغ میلیون ریال		مبلغ میلیون ریال					
		مقدار		مقدار		مقدار					
نفت خام	متر مکعب	۱,۳۷۶,۷۷۰	۲۱,۳۷۰,۸۰۳	۹,۵۶۵,۸۸۳	۱۱۰	۱,۳۳۲,۹۷۸	۱۰۰,۱۲۴,۹۲۳	به دلیل تغییر نرخ تسعیر از ارز مرجع به مبادلاتی		به دلیل تغییر نرخ تسعیر از ارز مرجع به مبادلاتی	
مواد افزودنی	متر مکعب	۱۲۷,۷۵۰	۲,۵۵۰,۸۶۱	۵۵۶,۱۷۸	۲۰۷	۶۱,۹۳۰	۸۶۴,۱۴۵	به دلیل تغییر نرخ تسعیر از ارز مرجع به مبادلاتی و افزایش میزان مصرف بنزین سوپر		به دلیل تغییر نرخ تسعیر از ارز مرجع به مبادلاتی و افزایش میزان مصرف بنزین سوپر	
جمع			۲۳,۹۲۱,۷۶۴	۱۰,۱۲۱,۰۶۱			۱۰,۹۸۹,۰۶۸				

مصرف طی دوره:

نوع گروه یا محصول		۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۱۲/۳۰		درصد تغییر		دلایل تغییرات	
		مبلغ میلیون ریال		مبلغ میلیون ریال		مبلغ میلیون ریال					
		مقدار		مقدار		مقدار					
نفت خام	متر مکعب	۱,۳۷۶,۷۷۰	۲۰,۹۴۴,۲۵۳	۹,۵۸۰,۵۴۴	۱۱۰	۱,۳۱۸,۹۱۷	۹,۹۹۱,۷۷۷				
مواد افزودنی	متر مکعب	۱۲۷,۷۵۰	۲,۵۴۷,۰۶۹	۴۳۳,۲۱۰	۲۰۸	۶۲,۱۰۳	۸۶۰,۰۲۴				
جمع			۲۳,۵۹۱,۳۲۲	۱۰,۰۱۳,۸۵۴			۱۰,۸۵۱,۸۰۱				



پیش‌بینی در آمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

بازار فروش و تامین مواد اولیه :

دلیل تغییرات	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		منابع تامین مواد اولیه
	درصد به کل	مبلغ میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ میلیون ریال	
داخلی	۱۰۰	۱۴,۴۳۹,۵۶۱	۱۰۰	۱۱,۳۱۹,۵۷۲	۱۰۰	۳۱,۰۲۰,۳۰۸	
خارجی	۰	۰	۰	-	۰	۰	
جمع	۱۰۰	۱۴,۴۳۹,۵۶۱	۱۰۰	۱۱,۳۱۹,۵۷۲	۱۰۰	۳۱,۰۲۰,۳۰۸	

منابع تامین مواد اولیه :

دلیل تغییرات	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		منابع تامین مواد اولیه
	درصد به کل	مبلغ میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ میلیون ریال	
داخلی	۱۰۰	۱۰,۹۸۹,۰۶۸	۱۰۰	۹,۹۴۵,۹۹۰	۱۰۰	۲۳,۵۱۴,۷۴۳	
خارجی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع	۱۰۰	۱۰,۹۸۹,۰۶۸	۱۰۰	۹,۹۴۵,۹۹۰	۱۰۰	۲۳,۵۱۴,۷۴۳	

تفکیک هزینه‌های ثابت و متغیر قیمت تمام شده کالای فروش رفته در ظرفیت پیش‌بینی شده :

دلیل تغییرات	ثابت (درصد)		متغیر (درصد)		ظرفیت اسمی	واحد	مبلغ میلیون ریال	منابع تامین مواد اولیه
	۱۳۹۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰				
شیر	۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۴۰,۹۰۰	متر مکعب	۲۳,۵۱۴,۷۴۳	مواد مستقیم
مواد مستقیم	۲	۱	۹۸	۹۹	۱۹۹,۵۰۰	متر مکعب	۱۱,۷۸۶	دستبرد مستقیم
سربار	۱۰	۸	۹۰	۹۲	۲۹,۴۰۰	متر مکعب	۲۱۸,۵۱۲	
جمع			۱۰۰	۹۲	۱۱۰,۷۸۶	متر مکعب	۲۳,۵۱۴,۷۴۳	

ظرفیت تولید :

دلیل تغییرات	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		ظرفیت اسمی	واحد	منابع تامین مواد اولیه
	درصد به کل	مبلغ میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ میلیون ریال	درصد به کل	مبلغ میلیون ریال			
گاز مایع	۲۰,۲۲۹		۱۲,۳۷۶	۲۹,۵۴۵	۴۰,۹۰۰	متر مکعب	۲۳,۵۱۴,۷۴۳	گاز مایع	
بنزین	۳۳۸,۸۷۶		۱۵۵,۴۰۹	۲۹,۴۰۰	۱۹۹,۵۰۰	متر مکعب	۱۱,۷۸۶	بنزین	
نفت سفید	۱۲۵,۶۲۵		۷۸,۲۴۲	۱۸۰,۶۷۵	۱۶۲,۴۰۰	متر مکعب	۲۱۸,۵۱۲	نفت سفید	
نفت گاز	۳۰,۴۴۸		۱۴۷,۶۹۷	۲۵۹,۱۵۰	۱۵۱,۱۰۰	متر مکعب	۲۱۸,۵۱۲	نفت گاز	
نفت کوره	۴۴۳,۷۱۶		۲۱۸,۳۱۹	۴۷۴,۵۰۰	۲۹۰,۲۰۰	متر مکعب	۲۱۸,۵۱۲	نفت کوره	
پتان	۳۷۴		۲۸۵	۵۱۵	۶۰۰	متر مکعب	۲۱۸,۵۱۲	پتان	
هگزان	۵۴۷		۸۲۷	۲۶۱	۱۵۰۰	متر مکعب	۲۱۸,۵۱۲	هگزان	
جمع	۱,۲۳۳,۸۵۲		۶۱۴,۱۵۶	۱,۲۳۳,۸۵۲	۸۴۶,۲۰۰	متر مکعب	۲۱۸,۵۱۲	جمع	



پیش‌بینی در آمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

وضعیت مالیاتی سه سال گذشته و وضعیت فعلی :

ذخیره مالیات	مالیات پرداختی	مالیات قطعی	مالیات تشخیصی	مالیات ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی (ابرازی)	سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹,۷۵۹	*	*	*	۶۹,۷۵۹	۲۷۸,۰۳۴	۸۶۱,۹۰۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ (پیش‌بینی)
۵۴,۱۳۵	*	*	*	۵۴,۱۳۵	۲۱۶,۹۳۹	۲۱۶,۹۳۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ (واقعی)
۹۹۰	*	*	*	۹۹۰	۳۸۶۱	۳۷۲,۸۵۶	۱۳۹۰/۱۲/۲۹ (واقعی)
*	*	*	*	*	(۷۶۶,۷۵۱)	(۷۸۱,۸۶۰)	۱۳۸۹/۱۲/۲۹ (واقعی)

طرح‌های عده در دست اجراء ، منابع تأمین آن و درصد پیشرفت کار :

توضیحات	موت	تاریخ بهره‌برداری	درصد پیشرفت	دریافتی انجام شده				برآورد هزینه سرمایه‌گذاری	نام طرح
				درصد	مبلغ ارز	تأمین ارز	مبلغ ریال	مبلغ ارز	
	*	۱۳۹۴	۹۶	*	*	*	۲۹۳,۸۷۸	*	۱۳۹۱ سال حقیقی ظرفیت و بهبود شرکت
	*	۱۳۹۴	-	*	*	*	-	-	۱۳۹۲ سال حقیقی ظرفیت و بهبود شرکت

وضعیت معاملات سهام :

بالاترین قیمت (ریال)	پایین‌ترین قیمت (ریال)	قیمت سهام در آخرین معامله (ریال)	قیمت سهام در اولین معامله (ریال)	سهام معامله شده (هزار سهم)

سهام شرکت در شرف ورود به بورس است .



پیش‌بینی در آمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

ترکیب صاحبان سهام در تاریخ ارائه گزارش:

درصد مالکیت	تعداد سهام	نام سهامدار
۴۰.۰۰	۵۳,۹۵۱,۴۴۰.۰۰	شرکت سهام عدالت
۲۷.۳۹	۳۶,۸۳۳,۲۴۹.۰۰	بانک ملی
۷.۳۱	۹,۸۵۹,۵۲۶.۰۰	بانک صادرات
۷.۲۹	۹,۸۳۲,۵۵۰.۰۰	بانک سپه
۵.۵۷	۷,۵۴۷,۵۱۷.۰۰	بانک ملت
۴.۲۴	۵,۷۱۸,۸۵۳.۰۰	بانک تجارت
۲.۴۰	۳,۲۳۷,۰۸۶.۰۰	بانک مسکن
۰.۲۸	۳۷۷,۵۶۰.۰۰	بانک رفاه
۰.۲۴	۳۲۳,۷۰۹.۰۰	بانک توسعه صادرات
۰.۱۸	۲۳۲,۷۸۱.۰۰	پست بانک
۵.۰۰	۶,۷۳۳,۹۲۹.۰۰	شرکت ملی پالایش و پخش
۱۰۰.۰۰	۱۳۴,۸۷۸,۶۰۰.۰۰	جمع
پیش‌بینی تقسیم سود هر سهم		
حقوق صاحبان سهام		
درصد کل	آخرین مجمع عمومی عادی	
۳۳	۱۳۴,۸۷۹	سرمایه
۳	۱۳,۴۸۸	اندرخته قانونی
*	*	اندرخته توسعه و تکمیل
۲۳	۹۳,۵۷۰	سایر اندرخته ها
۴۱	۱,۶۵,۵۷۵	سود (زیان) انباشته
۱۰۰	۴۰۷,۷۱۲	جمع
تیمود تشخیص سود		
مجمع عمومی عادی قبل از آخرین مجمع	آخرین مجمع عمومی عادی	
(۵۵۷,۶۹۹)	(۴۱۷,۱۹۳)	سود قابل تخصیص
*	*	میزان سود تقسیمی
*	*	اندرخته قانونی
*	*	اندرخته طرح و توسعه
*	*	سایر (یادداشت حیات مدیره)
(۵۵۷,۶۹۹)	(۴۱۷,۱۹۳)	سود انباشته



پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

سرمایه گذاری در سهام شرکت های خارج از بورس :

۱۳۹۱/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		شرح	شرکت پالایش نفت آناهیتا
وضعیت سودآوری	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی		
سرمایه (هر ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
وضعیت سودآوری	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی
سرمایه (هر ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری :

۱۳۹۱/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		شرح	شرکت پالایش نفت آناهیتا
وضعیت سودآوری	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی		
سرمایه (هر ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
وضعیت سودآوری	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی	وضعیت پور تقوی
سرمایه (هر ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)	سرمایه شرکت سرمایه گذاری (ریال)
۰	۰	۰	۰	۰	۰

جمع

شرکت بالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

یادداشت	واقعی شش ماهه اول سال ۱۳۹۲ (حسابرسی شده)	پیش بینی شش ماهه دوم سال ۱۳۹۲ (حسابرسی نشده)	سال ۱۳۹۲ - تعدیل شده	سال ۱۳۹۲ پیش بینی اولیه	تجدید ارایه شده سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳ فروش خالص و درآمد ارایه خدمات	۱۱,۳۱۹,۶۷۲	۱۹,۸۸۳,۴۱۶	۳۱,۲۰۳,۰۸۸	۳۱,۲۰۳,۰۸۸	۱۴,۴۳۹,۵۶۱
۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده	(۱۰,۵۷۱,۲۳۹)	(۱۸,۸۷۷,۵۶۵)	(۲۹,۴۴۸,۸۰۴)	(۲۹,۴۴۸,۸۰۴)	(۱۳,۶۱۵,۰۶۶)
سود ناخالص	۷۴۸,۴۳۳	۱,۰۰۵,۸۵۱	۱,۷۵۴,۲۸۴	۱,۷۵۴,۲۸۴	۸۲۴,۴۹۵
۵ هزینه های اداری، عمومی و فروش	(۳۴۸,۱۹۲)	(۵۴۸,۶۶۵)	(۸۹۶,۸۵۷)	(۸۹۶,۸۵۷)	(۶۱۷,۳۶۵)
سایر هزینه های عملیاتی	-	-	-	-	(۲۶۲)
سود عملیاتی	۴۰۰,۲۴۱	۴۵۷,۱۸۶	۸۵۷,۴۲۷	۸۵۷,۴۲۷	۲۰۶,۸۶۸
۶ خالص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲,۱۱۷	(۷,۶۴۲)	۴,۴۷۵	۴,۴۷۵	۱۰,۰۷۱
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۱۲,۳۵۸	۴۴۹,۵۴۴	۸۶۱,۹۰۲	۸۶۱,۹۰۲	۲۱۶,۹۳۹
۷ مالیات بر درآمد	-	(۶۹,۷۵۹)	(۶۹,۷۵۹)	(۶۹,۷۵۹)	(۵۴,۲۳۵)
سود خالص	۴۱۲,۳۵۸	۳۷۹,۷۸۵	۷۹۲,۱۴۳	۷۹۲,۱۴۳	۱۶۲,۷۰۴

سود پایه هر سهم :

۲,۹۶۷	۲,۸۵۹	۵,۸۴۸	۴,۷۶۸	۱,۱۵۰
سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال				
۹۰	(۴۳)	۲۵	۲۵	۵۶
سود پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال				
۳,۰۵۷	۲,۸۱۶	۵,۸۷۳	۴,۷۹۳	۱,۲۰۶
جمع سود هر سهم - ریال				

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده

سود خالص	۴۱۲,۳۵۸	۳۷۹,۷۸۵	۷۹۲,۱۴۳	۶۴۶,۴۲۶	۱۶۲,۷۰۴
(زیان) انباشته در ابتدای سال	۱۶۵,۶۷۵	(۱۲,۵۱۹)	۱۶۵,۶۷۵	۱۶۵,۶۷۵	(۵۵۷,۶۹۹)
۹ تعدیلات سنواتی	(۵۹۰,۵۵۲)	-	(۵۹۰,۵۵۲)	(۵۸۲,۸۶۸)	(۲۹,۸۸۲)
جمع	(۴۲۴,۸۷۷)	(۱۲,۵۱۹)	(۴۲۴,۸۷۷)	(۴۱۷,۱۹۳)	(۵۸۷,۵۸۱)
سود (زیان) انباشته تعدیل شده	(۱۲,۵۱۹)	۳۶۷,۲۶۶	۳۶۷,۲۶۶	۲۲۹,۲۳۳	(۴۲۴,۸۷۷)
تخصیص سود :					
اندوخته قانونی	-	-	-	-	-
سود (زیان) انباشته در پایان سال	(۱۲,۵۱۹)	۳۶۷,۲۶۶	۳۶۷,۲۶۶	۲۲۹,۲۳۳	(۴۲۴,۸۷۷)

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات :

شرکت پالایش نفت کرمانشاه در تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۱ بر اساس بند ۴ ماده ۷ فصل دو اساسنامه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران بعنوان شرکت فرعی شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران تاسیس و تحت شماره ۱۴۴۵۱۶ به تاریخ ۱۳۷۷/۷/۲۵ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و مرکز اصلی شرکت در کرمانشاه واقع شده است. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۸/۴/۳۰ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل وضعیت گردیده است. شرکت در سال ۱۳۸۸ درخواست پذیرش در بورس اوراق بهادار تهران نموده و نهایتاً طی نامه شماره ۱۲۱/۲۰۸۹۵۷ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۹ با شماره ثبت ۱۱۱۲۵ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده و طی نامه شماره ۹۲/۳/۱۰۸۹۰ مورخ ۱۳۹۲/۳/۱۱ موضوع ایجاد نماد برای شرکت و پذیرش در فرابورس ایران اعلام گردیده است شرکت در سالهای ۱۳۸۸، ۱۳۸۹، ۱۳۹۰ در لیست شرکتهای مشمول واگذاری به بخش غیر دولتی بوده است که بر اساس تصویب نامه شماره ۱۲۸ مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۱۲ استاد توزیع سهام عدالت و مصوبه ۹۳۲۳۷/ت/۴۳۱۱۵ مورخ ۱۳۸۸/۵/۶ هیئت وزیران معادل ۴۰ درصد سهام شرکت به تعداد ۵۳.۹۵۱.۴۴۰ سهم به شرکتهای سرمایه گذاری (سهام عدالت) منتقل گردید و براساس مصوبات مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۸ هیئت وزیران معادل ۵۵ درصد سهام شرکت به تعداد ۷۴.۱۸۳.۲۳۰ سهم به بانکهای عامل منتقل گردیده است در نتیجه با واگذاری و انتقال جمعا ۹۵ درصد سهام شرکت به بخش خصوصی، شرکت از شمول شرکتهای در حال واگذاری خارج گردیده است و به شرکت واگذار شده به بخش خصوصی تبدیل شده است لذا به استناد بند ۳ ماده ۱۸ سیاست های اصل ۴۴ قانون اساسی مشمول مقررات حاکم بر شرکتهای دولتی (از جمله قوانین مدیریت خدمات کشوری، بودجه سال ۱۳۸۹ کل کشور و تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت مصوب سال ۱۳۸۰ و ...) نمی باشد و در چارچوب قانون تجارت اداره می شود.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع فعالیت، طبق ماده ۵ اساسنامه شرکت بطور خلاصه عبارت است از : دریافت خوراک پالایشگاه (نفت خام، میعانات گازی و گاز طبیعی) از شرکت ملی نفت ایران، شرکت ملی گاز ایران یا هر عرضه کننده مجاز دیگر و انجام عملیات پالایش نفت خام، سایر هیدروکربورها و ساختن و عمل آوردن هر نوع فرآورده های نفتی از قبیل گاز مایع و انواع مشتقات گاز، اقسام بنزین و اقسام نفت سفید و نفت گاز و نفتای سوخت و قیر و آسفالت و سایر مشتقات نفت از قبیل روغن، حلالها، گریس، پارافین و وازلین و تولید انواع فرآورده های نفتی از منشأ گاز طبیعی و هر نوع مواد نفتی که تولید نیرو کند، هرگونه عملیات به منظور قابل عرضه کردن مواد فوق الذکر می باشد. ظرفیت شرکت حدود ۲۲ هزار بشکه در روز است.

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۲-۱- نرخ و حجم فروش

میزان تغییر در نرخ و حجم فروش محصولات در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۲ نسبت به سال مالی قبل و همچنین مرجع قیمت گذاری محصولات به شرح زیر است:

نام محصول	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	مرجع قیمت گذاری
گاز مایع	۱۰۰	(۳)	شرکت ملی پالایش و پخش
بنزین معمولی	۹۵	۲۰	شرکت ملی پالایش و پخش
نفت گاز	۱۵۴	(۱۵)	شرکت ملی پالایش و پخش
نفت سفید	۱۰۰	۴۳	شرکت ملی پالایش و پخش
نفت کوره	۹۹	۷	شرکت ملی پالایش و پخش

۲-۲- تغییرات هزینه ها

میزان تغییر در هزینه ها در پیش بینی سال مالی ۱۳۹۲ نسبت به سال مالی قبل به شرح زیر است:

۲-۱- حقوق و دستمزد و سربار:

نوع	تغییر نرخ (درصد)	تغییر تعداد کارکنان (درصد)
تولیدی	۲۰٪	۱٪
اداری و فروش	۲۰٪	۰٪

۲-۲- مواد اولیه:

نام مواد اولیه	تغییر نرخ (درصد)	تغییر حجم (درصد)	مرجع قیمت گذاری
نفت خام	۱۰۰٪	۴.۷٪	شرکت ملی پالایش و پخش

۲-۳- افزایش سرمایه

مورد ندارد .

۲-۴- ظرفیت:

واحد سنجش	ظرفیت اسمی		ظرفیت عملی	ظرفیت پیش بینی شده	
	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
گاز مایع	۴۰,۹۰۰	۴۰,۹۰۰	۳۸,۹۸۰	۳۰,۲۲۹	۲۹,۵۴۵
بنزین معمولی	۱۹۹,۵۰۰	۱۹۹,۵۰۰	۳۸۱,۳۱۰	۳۲۸,۸۷۶	۳۹۴,۲۰۰
نفت سفید	۱۶۲۴۰۰	۱۶۲۴۰۰	۱۲۶,۱۳۰	۱۲۵,۶۲۵	۱۸۰,۶۷۵
نفت گاز	۱۵۱,۱۰۰	۱۵۱,۱۰۰	۲۸۲,۰۰۷	۳۰۴,۴۸۶	۲۵۹,۱۵۰
نفت کوره	۲۹۰,۲۰۰	۲۹۰,۲۰۰	۳۸۳,۳۰۷	۴۴۳,۷۱۶	۴۷۴,۵۰۰
پنتان	۶۰۰	۶۰۰	۵۰۵	۳۷۴	۵۱۵
هگزان	-	۱,۵۰۰	۵۴۷	۵۴۷	۲۶۱

شرکت فاقد افزایش ظرفیت ناشی از بهره برداری پروژه جدید در سال ۱۳۹۲ می باشد .

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۵-۲- سایر برنامه ها و مفروضات با اهمیت به شرح زیر می باشد :

شرح	مبنای مفروضات
اطلاعات مالی در خصوص سود و زیان سال مالی ۱۳۹۲	بر اساس برنامه ریزی تولید و عملکرد ۱۲ ماه واقعی حسابرسی شده سال ۱۳۹۱
مقادیر فروش فرآورده های نفتی	بر اساس برنامه ریزی تولید و فروش صد در صد محصولات تولید شده
نرخ فروش فرآورده های نفتی	مطابق اعلامیه های دریافتی پالایش و پخش با نرخ ارز مبادلاتی ۲۴۵۰۰ ریالی
ترکیب فروش (توسط شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران)	بر اساس برنامه ریزی تولید شرکت
مقادیر نفت خام ، میعانات گازی و سایر مواد شیمیایی مصرفی	بر اساس برنامه ریزی تولید شرکت (۲۲ هزار بشکه نفت خام در روز)
نرخ خرید نفت خام ، میعانات گازی و سایر مواد شیمیایی مصرفی	بر اساس میانگین ۱۲ ماه واقعی خرید سال ۹۱ حسابرسی شده (معادل ۹۵٪ نرخ فوب خلیج فارس) طبق اعلامیه های ارسالی شرکت ملی پالایش و پخش و نرخ تسعیر ارز به مبلغ ۲۴۵۰۰ ریال
ترکیب تولید و تحویل فرآورده ها	بر اساس برنامه ریزی تولید شرکت
هزینه های حقوق و دستمزد	بر اساس ۱۲ ماهه سال قبل حسابرسی شده بعلاوه ۲۰ درصد افزایش
هزینه های سربار	بر اساس ۱۲ ماهه سال قبل حسابرسی شده بعلاوه ۲۰ درصد افزایش
هزینه های اداری و عمومی	بر اساس ۱۲ ماهه سال قبل حسابرسی شده بعلاوه ۲۰ درصد افزایش
تعداد سهام در سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۴،۸۷۸،۶۰۰ سهم یک هزار ریالی
توضیح : نرخ ارز جهت تسعیر خوراک پالایشگاه و فروش فرآورده های نفتی (به استثنای موجودی های ابتدای دوره) بر اساس نرخ ۲۴۵۰۰ ریال محاسبه و منظور شده است . بدیهی است هرگونه تغییر در نرخ تسعیر ارز به اطلاع سهامداران رسانیده خواهد شد .	

۶-۲ مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی در سالهای گذشته:

سال ۱۳۸۸ (سه سال قبل)	واقعی	پیش بینی	سال ۱۳۸۹ (دو سال قبل)	واقعی	پیش بینی	سال ۱۳۹۰ (یک سال قبل)	واقعی	پیش بینی	سال ۱۳۹۱ (سال آخر)	واقعی	پیش بینی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۰۳۴,۴۰۳	۷,۱۹۷,۴۸۷	۶,۱۵۸,۰۴۷	۵,۹۷۶,۵۱۹	۹,۳۳۸,۰۳۱	۱۲,۹۸۵,۳۸۲	۱۱,۰۰۵,۴۹۳	۱۴,۳۳۹,۵۶۱	۱۱,۰۰۵,۴۹۳	۱۴,۳۳۹,۵۶۱	۱۱,۰۰۵,۴۹۳	۱۴,۳۳۹,۵۶۱
(۵,۶۷۷,۵۱۴)	(۶,۶۰۹,۷۸۱)	(۶,۱۰۱,۸۱۶)	(۶,۳۹۹,۱۰۷)	(۷,۸۳۱,۴۹۲)	(۱۱,۵۷۹,۶۶۷)	(۱۰,۳۲۴,۰۹۰)	(۱۳,۶۱۵,۰۶۶)	(۱۰,۳۲۴,۰۹۰)	(۱۳,۶۱۵,۰۶۶)	(۱۰,۳۲۴,۰۹۰)	(۱۳,۶۱۵,۰۶۶)
۳۵۶,۸۸۹	۵۸۷,۷۰۶	۵۶,۲۲۱	(۴۲۲,۵۸۸)	۱,۴۰۶,۵۳۹	۱,۴۰۵,۷۱۵	۵۳۱,۴۰۳	۸۲۴,۳۹۵	۵۳۱,۴۰۳	۸۲۴,۳۹۵	۵۳۱,۴۰۳	۸۲۴,۳۹۵
(۳,۵۳۱)	۱۶۸,۱۰۴	(۲۸۶,۳۶۱)	(۷۸۱,۸۶۰)	۷۶۸,۱۰۸	۸۴۰,۳۰۵	۱۱,۳۶۵	۱۶۲,۷۰۴	۱۱,۳۶۵	۱۶۲,۷۰۴	۱۱,۳۶۵	۱۶۲,۷۰۴

فروش

بهای تمام شده

سود عملیاتی

سود خالص

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۳- پیش بینی فروش و درآمد خدمات:

سال ۱۳۹۱				سال ۱۳۹۲				پیش‌بینی شش ماهه دوم سال ۱۳۹۲ (حسابرسی نشده)				شش ماهه اول واقعی سال ۱۳۹۲ (حسابرسی شده)				نام محصول	
سود	مبلغ	نرخ	مقدار - هزار متر مکعب	سود	مبلغ	نرخ	مقدار - هزار متر مکعب	سود	مبلغ	نرخ	مقدار - هزار متر مکعب	سود	مبلغ	نرخ	مقدار - هزار متر مکعب	واحد سنجش	
ناخالص		متوسط		ناخالص		متوسط		ناخالص		متوسط		ناخالص		متوسط			فروش داخلی :
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال				
۹۵۴	۱۹۱,۶۴۱	۶,۳۱۷	۲۰,۳۳۸	(۱۰,۸۷۷)	۳۷۳,۲۷۳	۱۲,۶۳۴	۲۹,۵۲۵	(۱۵,۸۳۸)	۲۲۰,۰۴۸	۱۳,۷۰۰	۱۶,۰۶۲	۴,۹۶۱	۱۵۳,۳۲۵	۱۳,۴۷۳	۱۳,۴۸۳	متر مکعب	گاز مایع
(۲۱۷,۳۵۹)	۲,۳۳۷,۵۳۳	۱۰,۱۰۹	۳۳۹,۱۶۹	(۱۴۳,۶۲۷)	۷,۹۶۹,۹۳۶	۲۰,۳۱۸	۳۹۴,۳۰۰	۵۶,۹۱۵	۵,۲۲۱,۷۲۱	۲۱,۸۹۵	۲۳,۸۴۹	(۲۰,۵۴۲)	۲,۷۴۸,۷۱۵	۱۷,۵۴۴	۱۵۵,۷۱۰	متر مکعب	بنزین معمولی
۶۱۲,۴۹۷	۲,۵۲۸,۷۸۱	۱۰,۳۸۱	۳۳۹,۹۲۵	۱,۴۰۶,۲۹۶	۸,۲۵۳,۶۱۳	۱۸,۹۴۶	۴۴۰,۹۱۷	۱۰,۸۲,۲۵۴	۶,۹۶۴,۴۵۱	۱۹,۰۵۱	۳۶۵,۵۷۷	۳۲۳,۰۴۲	۱,۳۸۹,۱۶۲	۱۷,۷۷۶	۷۵,۳۴۰	متر مکعب	نفت سفید
۲۱۶,۲۹۳	۲,۲۲۲,۳۲۶	۹,۹۷۰	۳۷۳,۳۴۵	(۳۷۵,۷۳۱)	۶,۶۴۷,۶۷۰	۱۹,۹۲۵	۳۳۳,۴۶۷	(۷۶۷,۹۸۲)	۲,۹۴۴,۹۱۲	۲۱,۹۲۵	۱۳۴,۳۱۸	۳۹۲,۲۴۰	۳,۷۰۲,۷۵۸	۱۸,۰۹۴	۱۹۹,۱۴۹	متر مکعب	نفت گاز
۱۹۷,۳۳۰	۲,۶۶۵,۳۳۸	۷,۸۴۱	۴۶۴,۹۰۹	۸۶۳,۳۳۴	۷,۸۱۴,۶۵۴	۱۵,۶۷۳	۴۹۹,۸۷۷	۶۵۴,۰۷۳	۴,۵۳۴,۱۲۰	۱۶,۷۴۴	۲۷۰,۷۹۱	۲۰۹,۲۶۱	۳,۳۰۰,۵۳۴	۱۴,۶۶۵	۲۲۹,۰۸۶	متر مکعب	نفت کوره
۷,۶۸۸	۱۳,۸۶۰	۲۶,۹۱۳	۶۲۷	۹,۵۶۷	۱۳,۸۶۰	۲۶,۹۱۲	۵۱۵	۸,۰۵۱	۱۱,۰۰۸	۲۷,۸۶۸	۳۹۵	۱,۵۱۶	۲,۸۵۲	۲۵,۸۰۸	۱۲۰	متر مکعب	پنتان
۷,۱۰۲	۱۰,۰۸۲	۲۸,۶۷۸	۲۶۱	۵,۳۳۳	۱۰,۰۸۲	۲۸,۶۲۸	۲۶۱	(۱۲,۶۲۲)	(۱۲,۸۴۴)	۲۶,۵۳۷	(۴۸۴)	۱۷,۹۵۵	۲۲,۹۲۶	۳۱,۷۶۵	۷۴۵	متر مکعب	هگزان
۸۲۴,۴۹۵	۱۴,۴۳۹,۵۸۱			۱,۵۳۸,۵۷۴	۱,۷۵۴,۷۸۴	۳۱,۲۰۲,۰۰۸		۱,۶۹۸,۷۸۲	۱,۰۰۵,۵۵۱	۱۹,۸۸۲,۴۱۶		۱,۰۲۵,۱۴۹	۷۴۸,۴۳۳	۱۱,۳۱۹,۶۷۳	۶۷۳,۶۳۳		جمع خالص فروش و درآمد خدمات

۱- افزایش در مقدار فروش ناشی از تزریق برشهای برگشتی از پتروشیمی سهم آبادان و کرمانشاه به محصولات تولیدی است

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۴- پیش بینی بهای تمام شده کالای فروش رفته:

درصد تغییرات	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	پیش بینی شش ماهه دوم سال ۱۳۹۲ (حسابرسی نشده)	شش ماهه اول واقعی سال ۱۳۹۲ (حسابرسی شده)	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۷	۱۰,۸۵۱,۸۰۲	۲۳,۵۹۱,۳۲۲	۱۳,۵۷۷,۴۶۸	۱۰,۰۱۳,۸۵۴	۴-۲ مواد مستقیم مصرفی
۱۶	۱۰,۱۹۴	۱۱,۷۸۶	۵,۶۴۲	۶,۱۴۴	۴-۳ دستمزد مستقیم تولید
۱	۲۱۷,۳۹۲	۲۱۸,۶۱۲	۱۰۱,۲۰۷	۱۱۷,۴۰۵	۴-۳ سربار تولید
۱۱۵	۱۱,۰۷۹,۳۸۸	۲۳,۸۲۱,۷۲۰	۱۳,۶۸۴,۳۱۷	۱۰,۱۳۷,۴۰۳	جمع
۱۱۵	۳,۰۴۱,۷۳۶	۶,۵۵۳,۹۰۴	۴,۶۲۹,۲۴۹	۱,۹۲۴,۶۵۵	خرید نفت سفید
-	(۶۰,۶۷۴)	(۲۴۲,۷۹۵)	(۳,۴۵۸)	(۲۳۹,۳۳۷)	خالص کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۱۱۴	۱۴,۰۶۰,۴۵۰	۳۰,۱۳۲,۸۲۹	۱۸,۳۱۰,۱۰۸	۱۱,۸۲۲,۷۲۱	بهای تمام شده کالای تولید شده
-	(۴۴۵,۳۸۴)	(۶۸۴,۰۲۵)	۵۶۷,۴۵۷	(۱,۲۵۱,۴۸۲)	خالص کاهش (افزایش) موجودی پالایش شده
۱۱۶	۱۳,۶۱۵,۰۶۶	۲۹,۴۴۸,۸۰۴	۱۸,۸۷۷,۵۶۵	۱۰,۵۷۱,۲۳۹	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۴-۱- جدول گردش مقداری- ریالی موجودی کالا

سال ۱۳۹۱

فرآورده	واحد سنجش	موجودی اول سال		تولید		خالص تزریقی پتروشیمی		فروش		موجودی پایان سال	
		مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده
گاز مایع	متر مکعب	۴۳۳	۲,۳۸۰	۳۰,۲۲۹	۱۹۰,۳۴۴					۳۲۴	۲,۰۳۶
بنزین معمولی	متر مکعب	۵,۸۵۳	۴۶,۶۴۸	۳۲۸,۸۷۶	۳,۵۵۸,۱۲۱					۵,۵۶۰	۵۹,۸۷۷
نفت سفید	متر مکعب	۲۶,۹۰۳	۲۱۷,۶۵۸	۱۲۵,۶۲۴	۱,۱۷۸,۸۶۸	۲,۱۴۴,۷۰۱	۲۶۰,۲۴۲			۷۲,۸۴۴	۶۲۴,۹۴۳
نفت گاز	متر مکعب	۳,۲۴۸	۲۶,۵۴۶	۳۰۴,۴۸۶	۲,۸۸۶,۷۴۳	۶۵۵,۶۶۸	۷۲,۳۷۱			۶,۷۶۰	۶۲,۸۲۵
نفت کوره	متر مکعب	۵,۴۱۵	۳۵,۴۶۰	۴۴۳,۷۱۶	۳,۱۷۹,۱۱۳	۲۶۰,۰۱۳	۱۹,۴۶۵			۳,۶۸۷	۲۶,۶۶۹
پنتان	متر مکعب	۲۸۵	۳,۷۳۶	۳۷۴	۲,۷۵۱					۳۲	۳۱۵
هگزان	متر مکعب	-	-	۵۴۷	۴,۱۲۷					۲۸۶	۱,۱۴۷
		۴۲,۱۳۷	۳۳۲,۴۲۸	۱,۲۳۳,۸۵۲	۱۱,۰۰۰,۰۶۷	۳۵۲,۰۷۸	۳,۰۶۰,۳۸۲	۱۰,۵۳۸,۵۷۴	۱۳,۶۱۵,۰۶۶	۸۹,۴۹۳	۷۷۷,۸۱۲

شش ماهه اول سال ۱۳۹۲ (حسابرسی شده)

فرآورده	واحد سنجش	موجودی اول سال		تولید		خالص تزریقی پتروشیمی		فروش		موجودی پایان سال	
		مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده
گاز مایع	متر مکعب	۳۲۴	۲,۰۳۶	۱۳,۳۷۶	۱۴۸,۶۰۵	-	-			۲۱۷	۲,۳۷۷
بنزین معمولی	متر مکعب	۵,۵۶۰	۵۹,۸۷۷	۱۵۵,۴۰۹	۲,۹۸۷,۹۷۹	-	-			۵,۲۵۸	۹۹,۰۹۹
نفت سفید	متر مکعب	۷۲,۸۴۴	۶۲۴,۹۴۳	۷۸,۲۴۲	۱,۳۷۰,۳۶۸	۷۸۰,۷۷۶	۴۵,۸۹۴			۱۲۱,۶۴۰	۱,۷۰۹,۸۶۷
نفت گاز	متر مکعب	۶,۷۶۰	۶۲,۸۲۵	۱۴۷,۶۹۷	۲,۶۳۹,۳۳۷	۶۸۵,۰۲۸	۴۹,۳۲۳			۴,۶۳۱	۷۶,۶۷۲
نفت کوره	متر مکعب	۳,۶۸۷	۲۶,۶۶۹	۲۱۸,۳۱۹	۲,۹۶۱,۳۲۶	۲۴۰,۸۵۷	۱۷,۳۴۲			۱۰,۲۶۲	۱۳۷,۵۷۹
پنتان	متر مکعب	۳۲	۳۱۵	۲۸۶	۳,۱۸۳	-	-			۱۹۸	۲,۱۶۲
هگزان	متر مکعب	۲۸۶	۱,۱۴۷	۶۹۳	۵,۳۶۲	-	-			۲۳۴	۱,۵۳۸
		۸۹,۴۹۳	۷۷۷,۸۱۲	۶۱۴,۰۲۲	۱۰,۱۱۶,۰۶۰	۱,۷۰۶,۶۶۱	۱۱۲,۵۵۹	۱۰,۵۷۱,۳۲۹	۱۲,۶۷۳,۶۳۳	۱۴۲,۴۴۰	۲,۰۲۹,۲۹۴

پیش بینی شش ماهه دوم سال ۱۳۹۲ (حسابرسی نشده)

فرآورده	واحد سنجش	موجودی اول سال		تولید		خالص تزریقی پتروشیمی		فروش		موجودی پایان سال	
		مقدار	بهای تمام	مقدار	بهای تمام	مقدار	بهای تمام	مقدار	بهای تمام	مقدار	بهای تمام
گاز مایع	متر مکعب	۲۱۷	۲,۳۷۷	۱۶,۱۶۹	۲۳۷,۷۲۰	-	-			۳۲۴	۴,۲۱۲
بنزین معمولی	متر مکعب	۵,۲۵۸	۹۹,۰۹۹	۲۳۸,۷۹۱	۵,۱۸۰,۱۴۵	-	-			۵,۵۵۹	۱۱۴,۴۳۸
نفت سفید	متر مکعب	۱۲۱,۶۴۰	۱,۷۰۹,۸۶۷	۱۰۲,۴۳۳	۱,۳۰۰,۰۴۶	۴۰۱۹,۰۵۲	۲۱۴,۳۴۸			۷۲,۸۴۴	۱,۱۴۷,۶۶۸
نفت گاز	متر مکعب	۴,۶۳۱	۶۲,۶۷۲	۱۱۱,۴۵۳	۳,۲۶۱,۴۶۴	۵۱۶,۳۷۴	۲۴,۹۹۴			۶,۷۶۰	۱۴۱,۶۱۵
نفت کوره	متر مکعب	۱۰,۲۶۲	۱۳۷,۵۷۹	۲۵۶,۱۸۱	۳,۵۴۸,۸۹۰	۲۴۴,۳۴۹	۸,۰۳۵			۳,۶۸۷	۵۰,۷۷۱
پنتان	متر مکعب	۱۹۸	۲,۱۶۲	۲۲۹	۱,۰۶۳	-	-			۳۲	۳۶۷
هگزان	متر مکعب	۲۳۴	۱,۵۳۸	(۴۳۲)	۱,۰۰۵	-	-			۲۸۶	۲,۷۶۶
		۱۴۲,۴۴۰	۲,۰۲۹,۲۹۴	۷۲۴,۸۲۴	۱۳,۵۳۰,۳۳۳	۴,۷۷۹,۷۷۵	۲۴۷,۳۷۷	۱۸,۸۷۷,۵۶۵	(۱,۰۲۵,۱۴۹)	۸۹,۴۹۳	۱,۴۶۱,۸۳۷

سال ۱۳۹۲

فرآورده	واحد سنجش	موجودی اول سال		تولید		خالص تزریقی پتروشیمی		فروش		موجودی پایان سال	
		مقدار	بهای تمام	مقدار	بهای تمام	مقدار	بهای تمام	مقدار	بهای تمام	مقدار	بهای تمام
گاز مایع	متر مکعب	۳۲۴	۲,۰۳۶	۲۹,۵۴۵	۳۸۶,۳۲۵					۳۲۴	۴,۲۱۲
بنزین معمولی	متر مکعب	۵,۵۶۰	۵۹,۸۷۷	۳۹۴,۲۰۰	۸,۱۶۸,۱۲۴					۵,۵۶۰	۱۱۴,۴۳۸
نفت سفید	متر مکعب	۷۲,۸۴۴	۶۲۴,۹۴۳	۱۸۰,۶۷۵	۲,۶۷۰,۳۱۴	۴,۷۹۹,۸۲۸	۲۶۰,۲۴۲			۷۲,۸۴۴	۱,۱۴۷,۶۶۸
نفت گاز	متر مکعب	۶,۷۶۰	۶۲,۸۲۵	۲۵۹,۱۵۰	۵,۹۰۰,۸۰۱	۱,۲۰۱,۴۰۲	۷۴,۳۱۷			۶,۷۶۰	۱۴۱,۶۱۵
نفت کوره	متر مکعب	۳,۶۸۷	۲۶,۶۶۹	۴۷۴,۵۰۰	۶,۵۱۰,۲۱۶	۴۸۵,۲۰۶	۲۵,۳۷۷			۳,۶۸۷	۵۰,۷۷۱
پنتان	متر مکعب	۳۲	۳۱۵	۵۱۵	۴,۲۴۶					۳۲	۳۶۷
هگزان	متر مکعب	۲۸۶	۱,۱۴۷	۶۶۱	۶,۳۶۷					۲۸۶	۲,۷۶۶
		۸۹,۴۹۳	۷۷۷,۸۱۲	۱,۳۳۸,۸۴۶	۲۳,۶۴۶,۳۹۳	۳۵۹,۹۳۶	۶,۴۸۶,۴۳۶	(۱,۶۹۸,۷۸۲)	(۲۹,۴۴۸۸۰۴)	۸۹,۴۹۳	۱,۴۶۱,۸۳۷

علت انحراف در مقدار تولید و مقدار فروش فرآورده های نفت سفید، نفت گاز و نفت کوره تزریق برشهای برگشتی از پتروشیمی به این محصولات میباشد.

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۲-۴- پیش بینی خرید و مصرف مواد اولیه:

سال ۱۳۹۱											
موجودی پایان سال			مصرف		خرید طی سال			موجودی اول سال			واحد
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	سنجش
میلیون ریال		هزار	میلیون ریال	هزار	میلیون ریال		هزار	میلیون ریال		هزار	
۳۲۶,۱۶۹	۸.۱۹۷۳	۳۹,۷۹۰	(۹,۹۹۱,۷۷۷)	(۱,۲۱۸,۹۱۷)	۱۰,۱۲۴,۶۲۳	۸.۲۱۶۲	۱,۲۳۲,۲۷۸	۱۹۳,۳۲۳	۷.۳۱۴۸	۲۶,۴۲۹	متر مکعب
۱۵,۹۴۹	۱۶.۸۷۷۲	۹۴۵	(۸۶۰,۰۲۳)	(۶۲,۱۰۲)	۸۶۴,۱۴۵	۱۳.۹۵۳۶	۶۱,۹۳۰	۱۱,۸۲۷	۱۰.۵۸۸۲	۱,۱۱۷	متر مکعب
۳۴۲,۱۱۸		۴۰,۷۳۵	(۱۰,۸۵۱,۸۰۰)	(۱,۲۸۱,۰۱۹)	۱۰,۹۸۸,۷۶۸		۱,۲۹۴,۲۰۸	۲۰۵,۱۵۰		۲۷,۵۴۶	جمع کل

شش ماهه اول سال ۱۳۹۲ (حسابرسی شده)

شش ماهه اول سال ۱۳۹۲ (حسابرسی شده)											
موجودی پایان سال			مصرف		خرید طی سال			موجودی اول سال			واحد
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	سنجش
میلیون ریال		هزار	میلیون ریال	هزار	میلیون ریال		هزار	میلیون ریال		هزار	
۴۴۲,۴۰۸	۱۵.۶۶۶۰	۲۸,۲۴۰	(۹,۵۸۰,۶۴۴)	(۶۱۱,۵۵۶)	۹,۶۹۶,۸۸۳	۱۶.۱۶۱۳	۶۰۰,۰۰۶	۳۲۶,۱۶۹	۸.۱۹۷۳	۳۹,۷۹۰	متر مکعب
۱۳۸,۸۶۷	۲۰.۹۹۵۹	۶۶۱۴	(۴۳۳,۲۱۰)	(۲۰,۸۰۶)	۵۵۶,۱۲۸	۲۱.۰۰۵۸	۲۶,۴۷۵	۱۵,۹۴۹	۱۶.۸۷۷۲	۹۴۵	متر مکعب
۵۸۱,۲۷۵		۳۴,۸۵۴	(۱۰,۰۱۳,۸۵۴)	(۶۳۲,۳۶۲)	۱۰,۲۵۳,۰۱۱		۶۲۶,۴۸۱	۳۴۲,۱۱۸		۴۰,۷۳۵	جمع کل

پیش بینی شش ماهه دوم سال ۱۳۹۲ (حسابرسی نشده)

پیش بینی شش ماهه دوم سال ۱۳۹۲ (حسابرسی نشده)											
موجودی پایان سال			مصرف		خرید طی سال			موجودی اول سال			واحد
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	سنجش
میلیون ریال		هزار	میلیون ریال	هزار	میلیون ریال		هزار	میلیون ریال		هزار	
۳۴۵,۶۹۸	۸.۶۸۸۱	۳۹,۷۹۰	(۱۱,۳۶۳,۶۰۹)	(۶۶۵,۲۱۴)	۱۱,۲۶۶,۸۹۹	۱۶.۶۴۸۲	۶۷۶,۷۶۴	۴۴۲,۴۰۸	۱۵.۶۶۶۰	۲۸,۲۴۰	متر مکعب
۱۹,۸۴۱	۲۰.۹۹۵۸	۹۴۵	(۲,۲۱۳,۸۵۹)	(۱۰۶,۹۴۴)	۲,۰۹۴,۸۳۳	۲۰.۶۸۲۶	۱۰۱,۲۷۵	۱۳۸,۸۶۷	۲۰.۹۹۵۹	۶۶۱۴	متر مکعب
۳۶۵,۵۳۹		۴۰,۷۳۵	(۱۳,۵۷۷,۴۶۸)	(۷۷۲,۱۵۸)	۱۳,۳۶۱,۷۳۲		۷۷۸,۰۳۹	۵۸۱,۲۷۵		۳۴,۸۵۴	جمع کل

سال ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۲											
موجودی پایان سال			مصرف		خرید طی سال			موجودی اول سال			واحد
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	سنجش
میلیون ریال		هزار	میلیون ریال	هزار	میلیون ریال		هزار	میلیون ریال		هزار	
۶۵۲,۷۱۹	۱۶.۳۰۳۱	۳۹,۷۹۰	(۲۰,۹۴۴,۲۵۳)	(۱,۲۷۶,۷۷۰)	۲۰,۹۶۳,۷۸۲	۱۶.۴۱۹۴	۱,۲۷۶,۷۷۰	۳۰۷,۰۲۱	۳۲۶,۱۶۹	۸.۱۹۷۳	متر مکعب
۱۹,۸۴۱	۲۰.۹۹۵۸	۹۴۵	(۲,۶۴۷,۰۶۹)	(۱۲۷,۷۵۰)	۲,۶۵۰,۹۶۱	۲۰.۷۵۱۲	۱۲۷,۷۵۰	۱۵,۹۴۹	۱۶.۸۷۷۲	۹۴۵	متر مکعب
۶۷۲,۵۶۰		۴۰,۷۳۵	(۲۳,۵۹۱,۳۲۲)	(۱,۴۰۴,۵۲۰)	۲۳,۶۱۴,۷۴۳		۱,۴۰۴,۵۲۰	۳۰۷,۰۲۱	۳۴۲,۱۱۸	۴۰,۷۳۵	جمع کل

علت مغایرت موجودی اول دوره با مانده پایان سال قبل مربوط به اصلاح موجودی نفت خام بابت مابالتفاوت نرخ ارز مرجع و مبادلاتی بر اساس نامه شماره ام/ح/۸۴۰۸۳ مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۷ شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی به مبلغ ۳۰۷ میلیارد ریال می باشد.

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

درصد تغییرات	پیش بینی شش ماهه		
	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	دوم سال ۱۳۹۲
			واقعی سال ۱۳۹۲
			(حسابرسی نشده)
			(حسابرسی شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶	۱۰,۱۹۴	۱۱,۷۸۶	۵,۶۴۲
۱	۲۱۷,۳۹۲	۲۱۸,۶۱۲	۱۰۱,۲۰۷
۱	۲۲۷,۵۸۶	۲۳۰,۳۹۸	۱۰۶,۸۴۹
			۱۲۳,۵۴۹

حقوق و مزایا
سایر هزینه ها
جمع سر بار تولید

۴- وضعیت کارکنان:

سال ۱۳۹۱				سال ۱۳۹۲			
		متوسط تعداد کارکنان (نفر)				متوسط تعداد کارکنان (نفر)	
جمع حقوق و مزایا	جمع	موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری)	دائم	جمع حقوق و مزایا	جمع	موقت (از قبیل قراردادی و برون سپاری)	دائم
میلیون ریال				میلیون ریال			نفر
۱۰۵,۸۸۵	۲۷۵	۹	۲۶۶	۱۲۲,۹۱۲	۲۸۰	۱۳	۲۶۷
۳۹,۱۸۱	۱۱۷	-	۱۱۷	۴۵,۴۶۰	۱۲۳	۳	۱۲۰
۱۴۵,۰۶۶	۳۹۲	۹	۲۸۳	۱۶۸,۳۷۲	۴۰۳	۱۶	۲۸۷

کارکنان بخش تولید

کارکنان اداری، عمومی و فروش

جمع

۳- پیش بینی دستمزد و سر بار تولید:

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۵- پیش بینی هزینه های اداری، عمومی و فروش:

درصد تغییرات	پیش‌بینی شش‌ماهه				
	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	دوم سال ۱۳۹۲	واقعی سال ۱۳۹۲	
			(حسابرسی نشده)	(حسابرسی شده)	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶	۳۹,۱۸۱	۴۵,۴۶۰	۲۱,۹۸۱	۲۳,۴۷۹	حقوق و مزایا
۱۹	۴۳۰,۱۲۲	۵۱۱,۳۴۸	۲۹۱,۴۵۶	۲۱۹,۸۹۲	توزیع و فروش
۲۵	۱۲,۱۰۰	۱۵,۱۲۵	۹,۸۳۹	۵,۲۸۶	کارمزد ستاد مرکزی: (شرکت ملی پالایش و پخش)
۴۴	۲۳,۷۶۰	۳۴,۳۱۱	۳۴,۳۱۱	-	آلایندگی
۱۵۹	۱۱۲,۲۰۲	۲۹۰,۶۱۳	۱۹۱,۰۷۸	۹۹,۵۳۵	سایر هزینه ها
	۶۱۷,۳۶۵	۸۹۶,۸۵۷	۵۴۸,۶۶۵	۳۴۸,۱۹۲	

افزایش هزینه آلایندگی به دلیل افزایش مبلغ فروش بوده است .

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۶- پیش بینی خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

شرح	شش ماهه اول		پیش‌بینی شش‌ماهه	
	واقعی سال	دوم سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	(حسابرسی شده)	(حسابرسی نشده)		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) فروش داراییهای ثابت	-	-	-	-
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	-	-	-	-
سود (زیان) فروش سایر کالای مازاد	-	-	-	۲,۹۰۵
سود حاصل از سپرده ها	-	-	-	-
درآمد سود سهام	-	-	-	-
خالص درآمد اجاره	-	-	-	-
سایر درآمدها	۱۲,۱۱۷	(۷,۶۴۲)	۴,۴۷۵	۴,۴۷۵
سایر هزینه ها	-	-	-	۲,۶۹۱
	۱۲,۱۱۷	(۷,۶۴۲)	۴,۴۷۵	۱۰,۰۷۱

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
 سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

۷- وضعیت مالیاتی چهار سال گذشته و وضعیت فعلی بشرح زیر می باشد:

ذخیره مالیات	مالیات پرداخت شده	مالیات قطعی	مالیات تشخیصی	مالیات ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) ابرازی	سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	-	-	(۷۶۶,۷۵۱)	(۷۸۱,۸۶۰)	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
۹۹۰	-	-	-	۹۹۰	۳,۹۶۱	۳۳۲,۸۵۶	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
۵۴,۳۳۵	-	-	-	۵۴,۳۳۵	۲۱۶,۹۳۹	۲۱۶,۹۳۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۶۹,۷۵۹	-	-	-	۶۹,۷۵۹	۲۷۹,۰۳۴	۸۶۱,۹۰۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
(۵۳,۲۷۵)							پیش پرداخت مالیات
۷۱,۷۰۹							

۷-۱- مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۸۸ قطعی و پرداخت شده است

۷-۲- پیش پرداخت مذکور شامل مبلغ ۳۱۹۲۶ میلیون ریال در اجرای بند ج موضوع ماده ۲۴ قانون پنجم توسعه اقتصادی و اجتماعی مربوط به سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ بوده و مبلغ ۲۱۳۳۹ میلیون ریال بابت هزارد مالیات تکلیفی پرداخت شده از جانب شرکت ملی پالایش و پخش مربوط به سال ۱۳۸۵ می باشد.

۸- سود هر سهم:	سال ۱۳۹۲ - تعدیل شده	سال ۱۳۹۲ پیش بنی اولیه	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال
سود پایه هر سهم عملیاتی	۵,۸۴۸	۴,۷۶۸	۱۱۵۰
سود پایه هر سهم غیر عملیاتی	۲۵	۲۵	۵۶
سود هر سهم پیش بنی شده (بر مبنای آخرین تعداد سهام موجود)	۵,۸۷۳	۴,۷۹۳	۱۲۰۶

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۹-تبدیلات سنواتی:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال
(۵۸۲,۸۶۸)
(۷,۶۸۴)
(۵۹۰,۵۵۲)

تعدیل مالیات و عوارض بر ارزش افزوده

تعدیل مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰

۹-۱- براساس تکلیف مجمع عمومی عالی صورتهای مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ مبنی بر برگشت مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۰ موضوع بند ۵ گزارش حسابرِس و بارس قانونی سال ۱۳۹۱ اقدام لازم انجام و سند فوق برگشت داده شده و تحت عنوان تبدیلات سنواتی افشاء شده است .

۹-۲- بر اساس برگهائی تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ مبلغ ۲,۷۷۲ میلیون و نیز سال ۱۳۹۰ مبلغ ۲,۹۰۷ میلیون ریال بعنوان ذخیره مالیات عملکرد محاسبه گردیده و تحت عنوان تبدیلات سنواتی افشاء شده است .

۱۰- سرمایه گذاری انجام شده:

بهای تمام شده	تسهیلات مالی عطایی	جمع سرمایه گذاری
۱۹,۹۹۹	۶,۶۱۴	۸۹,۶۱۳

سرمایه گذاری در ۳۰ درصد سهام شرکت پالایش نفت آناهیتا

۱-۱- براساس نامههای ۹۲/۴/۸۸۳ مورخ ۹۲/۴/۸۱۱ و ۱۳۹۲/۸/۱۱ و ۹۲/۴/۲۰۷ مورخ ۹۲/۲/۲۳۰ و ۱۳۹۲/۲/۳۰ دبیر کل محترم کانون شرکهای سرمایه گذاری سهام عدالت و نامه ۹۹۲۴-۱۳۹۲/۴/۱- مورخ ۱۳۹۲/۴/۱۵ رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل محترم بانک ملی سهامداران عمده شرکت موافقت نمودند سرمایه گذاری در شرکت پالایش نفت آناهیتا به مبلغ اسمی به شرکت ملی پالایش و پخش انتقال یابد .

طرحهای عمده در دست اجراء

درصد پیشرفت

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
مالی	فیزیکی
۹۶٪	۱۰۰٪

منابع مالی تامین طرح

منابع داخلی	سهامداران	تسهیلات	سایر منابع	جمع	هزینه انجام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	۳۰۵,۶۹۴	۲۹۳,۸۷۸
-	-	-	-	-	-
۳۰۵,۶۹۴	-	-	-	۳۰۵,۶۹۴	-

برآورد سال ۱۳۹۲

جمع مخارج تا پایان سال مالی آتی

پیش بینی میگردد تا درصد باقیمانده طرح مذکور در سال ۱۳۹۲ به اتمام برسد . تا پایان سال ۹۱ مبلغ ۲۹۳,۸۷۸ میلیون ریال جهت تکمیل آن هزینه شده که ۹۶ درصد آن تکمیل گردیده است .

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۱۱- گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دریافتها :
۱۴,۴۳۹,۵۶۱	۳۱,۲۰۳,۰۸۸	فروش و پیش دریافت
۲,۷۲۶,۷۱۳	-	وصول مطالبات تجاری
۱,۵۳۰	-	وصول سایر مطالبات
۶۹۹,۱۹۴	-	دریافت تسهیلات
۱۷,۸۶۶,۹۹۸	۳۱,۲۰۳,۰۸۸	جمع دریافتها
		پرداختها :
(۱۰,۹۰۲,۰۷۶)	(۲۳,۶۱۴,۷۴۳)	خرید مواد اولیه
(۱۴۵,۰۶۶)	(۱۶۸,۳۷۲)	حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
(۷۰۵,۸۸۱)	-	خرید و ایجاد داراییهای ثابت
(۲,۷۳۷,۲۸۲)	(۶,۵۵۳,۹۰۳)	پرداخت بدهیها (خرید نفت سفید)
(۷۷,۷۹۰)	(۱۳۵,۴۴۷)	پرداخت سود سهام
(۷,۹۷۹)	-	پرداخت مالیات عملکرد
(۲,۵۸۱,۰۰۵)	-	سایر پرداختها
(۱۷,۱۵۷,۰۷۹)	(۳۰,۴۷۲,۴۶۵)	جمع پرداختها
۱۰,۷۲۵	۷۳۰,۶۲۳	مازاد(کسری)
۳۸,۸۳۶	۴۹,۵۶۱	مانده وجه نقد اول سال
۴۹,۵۶۱	۷۸۰,۱۸۴	مانده وجه نقد پایان سال

شرکت پالایش نفت کرمانشاه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

بر نامه خوراک و تولید فرآورده های نفتی پالایشگاه کرمانشاه در سال ۱۳۹۲

خوراک - فرآورده ها		فرواردین	اردیبهشت	خرداد	تیر	مرداد	شهریور	مهر	آبان	آذر	دی	بهمن	اسفند	جمع کل سال
خوراک نفت خام	بشکه در روز	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۸,۰۳۰,۰۰۰
	متر مکعب در روز	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸	۳,۴۹۸	۱,۳۷۶,۷۷۰
	بشکه در روز	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
خوراک میعانات گازی	متر مکعب در روز	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
	متر مکعب در روز	۱۱۰	۱۱۰	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۲۹,۵۴۵
	متر مکعب در روز	۷۳۰	۷۳۰	۷۳۰	۷۳۰	۷۳۰	۷۳۰	۷۳۰	۷۳۰	۷۳۰	۷۳۰	۷۳۰	۷۳۰	۲۶۶,۴۵۰
بنزین پایه	متر مکعب در روز	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۳۹,۴۲۰
بنزین موتور (شامل بنزین پایه و MTBE و سوپر)	متر مکعب در روز	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۱۵۳,۳۰۰
نفت سفید	متر مکعب در روز	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۷۵	۲۷,۳۷۵
نفت سفید صنعتی	متر مکعب در روز	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۷۱۰	۲۵۹,۱۵۰
نفت گاز	متر مکعب در روز	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۴۷۴,۵۰۰
نفت کوره	متر مکعب در روز	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۵۴,۷۵۰
MTBE مصرفی	متر مکعب در روز	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۵۴,۷۵۰
بنزین سوپر و پلت فرمیت مصرفی جهت افزایش اکتان	متر مکعب در روز	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۱۳۰۰	۷۳,۰۰۰