

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بائنضمام

صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۲

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

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

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 ۱۳۸۲ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۴۰ پیوست که توسط هیات مدیره تهیه و تأیید شده، مورد حسابرسی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیات مدیره شرکت و مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور بر اساس 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 مزبور ایجاب می‌کند که این سازمان، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود اشتباه یا تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه‌ای به شواهد و مدارک پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است، به گونه‌ای که همراه با سایر رسیدگیها، مبنائی معقول برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی فراهم آورد.

۳- بشرح یادداشت توضیحی ۲-۲-۳ صورتهای مالی، شرکت در سال ۱۳۸۱ بخشی از دارائیهای ثابت (اموال منقول) خود را با استناد به ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی و اجتماعی و فرهنگی کشور تجدید ارزیابی کرده است و از این بابت مبلغ ۱۴۳۰۴ میلیون ریال بعنوان مازاد تجدید ارزیابی در حسابها منعکس نموده است. در این خصوص اگر چه مفاد ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه مشمول شرکتهای دولتی مستلزم ذکر یا تصریح نام از جمله شرکت مورد گزارش نبوده است، لیکن مصوبه هیات وزیران تسری مفاد ماده قانونی مذکور را به شرکتهای یاد شده، تجویز کرده و بر این اساس تشریفات افزایش سرمایه مورد نظر انجام و در سال ۱۳۸۳ ثبت شده است. هر چند متعاقباً

مصوبه مذکور توسط مرجع قانونی مربوط ابطال شده است. از سوی دیگر، برای رفع این مشکل و تسری مفاد ماده ۶۲ به اینگونه شرکتها، از طریق درج موضوع در لایحه برنامه چهارم توسعه که به مجلس شورای اسلامی تسلیم شده، تمهیداتی پیش بینی شده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین پیامدهای ناشی از رفع ابهام بالا بر صورتهای مالی مورد گزارش، موکول به تصویب نهائی لایحه یاد شده می باشد.

۴- به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

۵- خدمات تولیدی شرکت ماهیت کارمزدی داشته و در واقع مواد اولیه اصلی (نفت خام) و محصولات تولیدی شرکت متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران می باشد و از این بابت ثبتي در حسابهای شرکت صورت نمی گیرد. همچنین نرخ کارمزد خدمات تولید انواع فرآورده ها توسط مالک محصولات و تنها سهامدار شرکت تعیین گردیده مضافاً نرخهای کارمزد مزبور در مورد انواع محصولات مشابه در پالایشگاههای مختلف نیز یکسان نمی باشد بنابر این درآمد اصلی سالانه شرکت لزوماً از مکانیزم بازار و موازن اقتصادی تبعیت ننموده و در واقع درآمد سالانه هر پالایشگاه تابعی از سیاستهای کلان شرکت مادر محسوب می گردد.

۶- بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۸ تیرماه ۱۳۸۲، هیات مدیره موظف به ایجاد پوشش بیمه ای موجودی مواد و کالا و دارائیهای ثابت و ساخت محل مناسب جهت نگهداری اقلام موجودیهای انبار گردیده که نتیجه اقدامات موثر نبوده است.

۷- توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به سایر موارد بشرح زیر جلب می نماید:

۷-۱- اسناد مالکیت زمین پالایشگاه، ساختمانها و منازل سازمانی، ۲۴ دستگاه از وسائط نقلیه در اختیار شرکت ارائه نگردیده است. مضافاً اسناد مالکیت ۱۲۷ دستگاه از وسائط نقلیه در اختیار، بنام شرکت نمی باشد.

۷-۲- بشرح یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی مبلغ ۷۷۵ میلیارد ریال از منابع شرکت صرف تکمیل پروژههای در جریان سایر شرکتهای گردیده و بر اساس اعلامیههای دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآوردههای نفتی ایران بعنوان مطالبات بلندمدت در حسابها انعکاس یافته است.

۷-۳- بشرح یادداشت توضیحی ۳-۲۲ صورتهای مالی، طی سال مالی مورد گزارش و سنوات اخیر تولیدات واقعی شرکت بیشتر از ظرفیت اسمی آن بوده است. لازمست جهت هماهنگی موارد یاد شده و اصلاحات مورد لزوم، بررسیهای کارشناسانه صورت پذیرد.

۸- گزارش تطبیق عملیات سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۲ با بودجه مصوب مندرج در یادداشتهای توضیحی ۳۴ الی ۳۷ صورتهای مالی که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت توسط شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص) تهیه شده، مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بند ۱-۸، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است:

۸-۱- مبالغ بودجه درآمد و هزینههای شرکت طبق ردیف شماره ۲۲۰۱۷۰ مندرج در پیوست شماره ۳ قانون بودجه سال ۱۳۸۲ کل کشور با مبالغ بودجه مصوب مجمع عمومی شرکت به تاریخ ۱۳۸۱/۷/۲۸ دارای مغایراتی است که اهم آن بشرح زیر میباشند:

شرح	بودجه مصوب شرکت طبق	
	پیوست شماره ۳ قانون بودجه سال ۱۳۸۲ میلیون ریال	مغایرت میلیون ریال
درآمد	۱۶۹۶۵۰۳۱	۱۴۲۲۱۵۸۷
هزینهها	(۴۸۰۹۹۱۲)	(۱۴۷۰۴۰۰۰)
هزینه استهلاك	(۱۴۴۸۴۱۱۹)	(۱۴۴۸۴۱۱۹)
سود (زیان)	-	(۴۸۲۴۱۳)

خاطر نشان می‌سازد که گزارش مزبور بر اساس ارقام مندرج در بودجه مصوب مجمع عمومی تهیه و ارائه شده است. بر طبق اظهار مدیریت زیان پیش بینی شده در پیوست شماره ۳ قانون بودجه عمدتاً حاصل تفاوت بهای نفت خام تحویلی به شرکت و بهای فرآورده‌های تولیدی شرکت بترتیب به مبلغ ۱۴۷۰۴۰۰۰ ریال و ۱۴۲۲۱۵۸۷ میلیون ریال به قیمت‌های منطقه‌ای (اف. او. بی خلیج فارس) پیش بینی گردیده، در صورتیکه رویه مورد عمل در خصوص قیمت نفت خام و فرآورده‌های نفتی بشرح بند ۵ این گزارش می‌باشد.

۹- معاملات مندرج در بند الف یادداشت توضیحی ۴۰ صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری رعایت شده است. معاملات انجام شده در چارچوب روابط خاص فی مابین شرکتهای تحت پوشش وزارت نفت صورت پذیرفته است.

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

تاریخ: ۲۸ خرداد ماه ۱۳۸۳

سازمان حسابرسی

سیدمصطفی جان‌نثاری

جعفر باقری



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۶۱۵۱۷



صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احتراماً،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۸۲ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه	شرح
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت سود و زیان جامع
۵	۴- صورت جریان وجوه نقد
	۵- یادداشتهای توضیحی.
۶	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۷	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۰	پ - خلاصه اهم روبه های حسابداری
۱۱-۵۰	ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
۵۱-۵۵	ث - صورت‌های عملکرد مقداری مواد خام دریافتی، فرآورده های تحویل شده و مواد افزودنی
۵۶-۶۰	ج - صورت‌های مقایسه ای بودجه مصوب و هزینه های جاری
۶۱	چ - تعهدات و رویدادها
۶۱-۶۵	ح - فهرست معاملات با اشخاص وابسته

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۸۳/۲/۹ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

نام و نام خانوادگی اعضای هیئت مدیره	سمت	امضاء
محمد زالی	رئیس هیئت مدیره	
سید علی میرمحمدی	عضو اصلی هیئت مدیره	
پرویز هاشم زاده	عضو اصلی هیئت مدیره	
سید نورالدین شهنازی زاده	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
عبدالحسین مریدی	مدیر عملیات و عضو اصلی هیئت مدیره	
بیزن مطلبی	عضو علی البدل هیئت مدیره	
احمد رضا	مدیر امور مالی و عضو علی البدل هیئت مدیره	

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)				
۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیها	
ریال	ریال		ریال	ریال			
						دارائیهای جاری :	
۱۱۸,۶۲۰,۸۲۰,۴۷۳	۱۶۸,۲۴۱,۴۵۳,۸۶۳	۱۳ ✓	۳۱,۶۱۴,۱۴۲,۸۰۸	۹۲,۱۰۳,۹۹۷,۷۷۵	۴ ✓	وجودی نقد	
۲۳,۹۰۹,۶۲۰,۲۴۴	۴۵۹,۹۲۶,۷۶۹	۱۴	۱۷۸,۲۷۶,۰۶۳,۳۲۵	۱۹۵,۸۶۵,۱۷۸,۸۶۳	۵ ✓	حسابهای دریافتی تجاری	
۹,۵۳۴,۷۰۰,۲۴۰	۱۴,۰۰۴,۱۴۵,۰۸۸	۱۵	۵,۰۴۷,۶۰۵,۵۶۲	۴,۶۶۰,۳۸۱,۸۴۰	۶ ✓	سایر حسابهای دریافتی	
۱۵۲,۰۶۵,۱۵۰,۹۵۷	۱۸۲,۷۰۵,۵۲۵,۷۲۰		۴۸۶,۸۴۰,۵۱۶,۵۴۴	۶۰۲,۷۸۵,۹۴۱,۲۶۶	۷ ✓	وجودی مواد و کالا	
			۴۳,۷۷۸,۹۷۷,۱۸۱	۱۵,۴۲۹,۸۷۷,۳۶۵	۸ ✓	پیش پرداختها	
۱۴,۰۹۴,۷۳۳,۰۷۶,۰۷۸	۱۴,۰۷۵,۲۷۹,۶۲۶,۲۶۴	۱۶	۷۴,۰۳۲,۲۹۶,۹۹۰	۲۴۴,۶۰۸,۶۵۶,۳۱۷	۹ ✓	سفارشات خارجی	
۱۴,۲۴۶,۷۹۸,۲۲۷,۰۳۵	۱۴,۲۵۷,۹۸۵,۱۵۱,۹۸۴		۸۱۹,۵۸۹,۶۰۲,۴۱۰	۱,۱۵۵,۴۵۴,۰۳۳,۴۲۶		جمع دارائیهای جاری	
						دارائیهای غیرجاری :	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه ثبت شده (۱۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی)				
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	انندوخته قانونی				
۲۳,۲۶۰,۴۷۸,۹۵۶	۲۳,۵۳۹,۲۵۳,۸۴۳	۱۹	۱۳,۰۱۱,۷۷۷,۱۷۷,۱۲۶	۱۳,۳۴۵,۷۶۷,۷۲۹,۸۲۹	۱۰ ✓	دارائیهای ثابت مشهود	
۱۴,۳۰۳,۹۷۹,۵۳۹	۱۴,۳۰۳,۹۷۹,۵۳۹	۲۰	۵۲۷,۶۷۱,۲۲۲,۳۱۹	۷۷۵,۶۶۴,۲۳۲,۵۹۳	۱۱ ✓	مطالبات بلند مدت	
۷۷,۵۳۵,۵۳۲,۳۲۵	۶۳,۹۱۵,۱۷۹,۸۲۲		۲,۹۷۰,۲۱۶,۰۰۰	۸۲,۹۶۷,۵۶۹,۳۴۰	۱۲ ✓	سایر دارائیهها	
۱۱۵,۲۰۹,۹۹۰,۸۲۰	۱۰۱,۸۶۸,۴۱۳,۲۰۴		۱۳,۵۴۲,۴۱۸,۶۱۵,۴۴۵	۱۳,۲۰۴,۳۹۹,۵۳۱,۷۶۲		جمع دارائیههای غیرجاری	
۱۴,۳۶۲,۰۰۸,۲۱۷,۸۵۵	۱۴,۳۵۹,۸۵۳,۵۶۵,۱۸۸		۱۴,۳۶۲,۰۰۸,۲۱۷,۸۵۵	۱۴,۳۵۹,۸۵۳,۵۶۵,۱۸۸		جمع کل دارائیهها	
=====	=====		=====	=====			

یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۰ مندرج در صفحات ۶ تا ۶۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است.





شرکت بالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

شرکت بالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)
(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۱.۴۵۰.۹۳۶.۷۵۰.۲۵۰	۱.۲۹۵.۴۸۶.۳۳۹.۴۳۰	۲۱
		درآمد حاصل از ارائه خدمات
		کسر میشود :
(۱.۱۷۸.۱۸۸.۸۴۷.۰۷۴)	(۱.۲۰۷.۶۶۸.۱۱۷.۶۱۴)	۲۲
		حیای تمام شده خدمات ارائه شده
۱۷۲.۷۴۷.۹۰۳.۱۷۶	۸۷.۸۱۸.۲۲۱.۸۱۶	سود / (زیان) ناخالص
		کسر میشود :
(۶۷.۱۵۵.۱۹۷.۴۹۵)	(۱۰۱.۲۲۷.۱۴۷.۵۵۰)	۲۳
		هزینه های اداری و عمومی
۱۵۱.۵۸۳.۴۰۵	۲۴۸.۵۰۰.۰۰۰	۲۴
		سایر درآمدها
(۶۷.۰۰۳.۶۱۴.۰۹۰)	(۱۰۰.۹۷۸.۶۴۷.۵۵۰)	
۱۰۵.۷۴۴.۲۸۹.۰۸۶	(۱۳.۱۶۰.۴۲۵.۷۳۴)	سود / (زیان) قبل از کسر مالیات
(۲۳.۹۰۹.۶۲۰.۲۴۴)	(۴۵۹.۹۲۶.۷۶۹)	مالیات
۸۱.۸۳۴.۶۶۸.۸۴۲	(۱۳.۶۲۰.۳۵۲.۵۰۳)	سود / (زیان) خالص
=====	=====	

گردش حساب سود / (زیان) انباشته

۸۱.۸۳۴.۶۶۸.۸۴۲	(۱۳.۶۲۰.۳۵۲.۵۰۳)	سود / (زیان) خالص
۵.۳۳۲.۹۵۲.۴۶۸	۷۰.۳۱۶.۵۹۰.۲۵۴	سود انباشته در ابتدای سال
—	(۷۰.۳۱۶.۵۹۰.۲۵۴)	انتقال ۱۰٪ سود انباشته سال قبل به حساب شرکت اصلی
۲.۷۳۲.۵۲۲.۵۰۸	۱۴.۲۵۰.۶۰۱.۰۹۶	تعدیلات سنواتی
۸۰.۶۵.۴۷۴.۹۷۶	۷۷.۵۳۵.۵۳۲.۳۲۵	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۸۹.۹۰۰.۱۴۳.۸۱۸	۶۳.۹۱۵.۱۷۹.۸۲۲	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود :
(۷۰.۳۱۶.۵۹۰.۲۵۴)	—	انتقال ۱۰٪ سود انباشته به حساب شرکت اصلی
(۵.۳۳۲.۹۵۲.۴۶۸)	—	اندرخته مخصوص
(۱۲.۳۶۴.۶۱۱.۴۹۳)	—	
۷۷.۵۳۵.۵۳۲.۳۲۵	۶۳.۹۱۵.۱۷۹.۸۲۲	سود انباشته در پایان سال
=====	=====	

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۴۰ مندرج در صفحات ۶ تا ۶۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جامع

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

(تجدید ارائه شده)		
سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	یادداشت
ریال	ریال	
۸۱,۸۳۴,۶۶۸,۸۴۲	(۱۳,۶۲۰,۳۵۲,۵۰۳)	سود (زیان) خالص سال
۵۰,۹۷۰,۵۰۷	۲۷۸,۷۷۴,۸۸۷	۱۹ تفاوت تسعیر نرخ ارز
۱۴,۳۰۳,۹۷۹,۵۳۹	—	۲۰ مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت
۹۶,۱۸۹,۶۱۸,۸۸۸	(۱۳,۳۴۱,۵۷۷,۶۱۶)	سود (زیان) جامع سال مالی
۲,۷۳۲,۵۲۲,۵۰۸	۱۴,۲۵۰,۶۰۱,۰۹۶	۲۵ تعدیلات سنواتی
۹۸,۹۲۲,۱۴۱,۳۹۶	۹۰۹,۰۲۳,۴۸۰	سود جامع شناسائی شده از تاریخ گزارشگری دوره قبل
=====	=====	



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

یادداشت	سال ۱۳۸۲		سال ۱۳۸۱ (تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۷	۶۵۹.۴۱۸.۵۴۹.۵۶۲	۵۹۸.۷۳۹.۸۳۸.۷۵۷
مالیات بر درآمد :			
مالیات بر درآمد پرداختی		(۲۳.۹۰۹.۶۲۰.۲۴۴)	(۱.۷۷۷.۶۵۰.۸۲۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۴۷.۳۰۷.۴۸۵.۶۲۴)		(۷۹.۴۱۷.۹۱۵.۱۰۵)
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری‌های بلندمدت	(۲۴۷.۹۹۳.۰۱۰.۲۷۴)		(۵۲۷.۶۷۱.۲۲۲.۳۱۹)
وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی‌ها	(۷۹.۹۹۷.۳۵۳.۲۴۰)		(۲.۷۷۰.۰۷۶.۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۵۷۵.۲۹۷.۸۴۹.۲۳۸)	(۶۰۹.۸۵۹.۴۱۳.۴۲۴)
فعالیت‌های تأمین مالی :			
اندوخته ناشی از تسعیر نرخ ارز		۲۷۸.۷۷۴.۸۸۷	۵۰.۹۷۰.۵۰۷
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		۶۰.۴۸۹.۸۵۴.۹۶۷	(۱۲.۸۵۶.۰۵۴.۹۸۲)
مانده وجه نقد در آغاز سال		۳۱.۶۱۴.۱۴۲.۸۰۸	۴۴.۴۷۰.۱۹۷.۷۹۰
مانده وجه نقد در پایان سال		۹۲.۱۰۳.۹۹۷.۷۷۵	۳۱.۶۱۴.۱۴۲.۸۰۸
		=====	=====

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۰ مندرج در صفحات ۶ تا ۶۵ جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۴۴۵۱۲

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۲

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 «ن» تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۳۷۷ و رفع محدودیت در تأسیس شرکتهای دولتی بر اساس بند «الف» ماده ۵ قانون اساسنامه شرکت ملی نفت ایران و بند ۴ ماده ۷ فصل دوم اساسنامه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های 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 رجائی واقع گردیده و رمز اقتصادی شرکت ۸۳۹-۵۶۹-۱۱۸ می باشد.

۱-۲- 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 عرضه کننده 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 وازلین ، تولید انواع فرآورده های 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 حق الزحمه 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 ۲۴۲ هزار بشکه نفت خام سنگین و مایعات گازی می باشد که با تلاش کارکنان و ایجاد تغییرات فنی مهندسی لازم تا ظرفیت ۳۰۰ هزار بشکه در روز تست ظرفیت شده است .

۱-۳- تحویل و تحول نفت خام خوراک پالایشگاه و فرآورده های تولیدی :

تخلیه و بارگیری نفت خام و مایعات گازی ، خوراک پالایشگاه و فرآورده های تولیدی و وارداتی در اسکله های بندرعباس و تأسیسات مربوطه در اختیار شرکت پالایش نفت بندرعباس می باشد . هزینه های مربوطه نیز در بودجه های جاری شرکت لحاظ میگردد .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۲

۴-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی سال بشرح زیر بوده است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	
۹۵۹	۱۰۷۲	کارکنان دائم

طی دوره مالی با در نظر گرفتن تعداد کارکنان بازنشسته و انتقالی از شرکت و کارکنان جذب شده مجموعاً ۱۱۳ 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 رویه های حسابداری :

۳-۱- موجودی مواد و کالا :

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

روش مورد استفاده	
مواد اولیه (شیمیائی)	میانگین موزون متغیر
کالای در جریان ساخت (خدمات پالایشی تکمیل نشده)	میانگین موزون باتوجه به درصد تکمیل
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متغیر

همچنین به لحاظ آن که مواد اولیه و محصولات تولیدی شرکت متعلق به شرکت اصلی (شرکت ملی پالایش و پخش) می باشد ، لذا ارزش ریالی موجودی محصولات (بجز خدمات پالایشی تکمیل نشده) در پایان دوره مالی در دفاتر شرکت منعکس نمی باشد ولی مقدار مواد خام اولیه تکمیل



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۲

گرفته شده (نفتخام ، مایعات گازی و گاز طبیعی خوراک اولیه) همچنین تولیدات تحویل شده در پایان 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 بعنوان کارفرما و مالک مواد مزبور مورد کنترل و تطبیق قرار می گیرد .

۳-۲- 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 می شوند .

مخارج 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 مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و بحساب سود و زیان دوره منظور می گردد . دارائیهای تحصیل شده تا یک میلیون ریال بر اساس نامه شماره ت رهم ۱۰۱۶۷/۳ 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 مفاد ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی ، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و آئین نامه اجرایی هیئت محترم وزیران و دستورالعمل شماره ۶۰۹-۲۸/۱ مورخ ۱۳۸۱/۳/۱ مقام محترم وزارت نفت ، طبق مصوبه شماره ۴۰۱/۴۸۷-۸۱۰۰ مورخ ۸۱/۳/۱۳ مجمع عمومی شرکت (هیئت مدیره محترم شرکت ملی پالایش و پخش) براساس دستورالعملهای صادره توسط کمیته نظارت و هماهنگی شرکت مادر دارائی های شرکت در سال ۱۳۸۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفت . نتیجه تجدید ارزیابی دارائی های شرکت بشرح جدول ذیل بوده است .

ردیف	شرح دارائی	ارزش دفتری دارائی قبل از تجدید ارزیابی	ارزش دارائی بعد از تجدید ارزیابی	مازاد تجدید ارزیابی
۱-	ماشین آلات و لوازم کارگاهی	۷۶۴۴۸۷۷۰۳۴۱ ریال	۱۲۰۲۷۵۸۴۹۶۷۰ ریال	۴۶۳۰۰۷۷۲۳۲۹ ریال
۲-	وسائط نقلیه	۶۰۳۰۰۹۲۰۷۹۰ ریال	۱۵۷۰۳۱۰۰۰۰۰ ریال	۹۶۷۳۰۰۷۲۱۰ ریال
	جمع	۱۳۰۷۴۹۷۰۱۳۱	۲۷۰۹۷۸۰۹۴۹۶۷۰	۱۴۰۳۰۳۰۹۷۹۵۳۹

توضیح اینکه اموال غیر منقول شرکت بشرح یادداشت‌های توضیحی ۷-۱۰ و ۱۶ صورتهای مالی توسط شرکت ملی پالایش و پخش در سال ۱۳۸۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و به شرکت انتقال یافته است .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۲

۳-۲-۳- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

شرح	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۸، ۷ درصد	نزولی
تأسیسات	۱۵، ۱۲، ۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۲۵٪ و ۴ و ۱۲ و ۱۵ ساله	مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. همچنین محاسبه استهلاك 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 ۶۲۳/ب ط ه-م-۳۱۰/۱ مورخ ۱۳۷۴/۶/۱۲ تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی و نامه شماره پ ن ب ع/۱۱/۱۱/خ ۹۶۶۸ مورخ ۸۲/۱۲/۲۷ اموراداری برای کلیه کارمندانی که در سال ۱۳۸۳ به سن بازنشستگی خواهند رسید (آقایان ۶۰ سال و بانوان ۵۵ سال) و یا کارمندانی که دارای ۳۰ سال خدمت (بانوان ۲۵ سال) می باشند معادل یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر ذخیره پاداش پایان خدمت در حسابها منظور شده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۲

۳-۴- 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. حاصلضرب 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 می باشد.

۳-۵- تسعیر ارز

سود و زیان ناشی از تسعیر ارز بر اساس نامه شماره ت ر ه-م/۱۷۶۹ مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۵ تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی به حساب اندوخته تسعیر ارز منظور و در سرفصل حقوق صاحبان سهام طبقه بندی می شود چنانچه در پایان دوره مالی مانده اندوخته مزبور بدهکار باشد، این مبلغ به سود و زیان همان دوره منظور می گردد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱۲.۳۴۴.۸۶۶	۵۰۱.۵۲۷.۳۵۹	۴-۱ موجودی صندوق
۲۷.۹۹۰.۵۹۲.۸۶۷	۸۳.۳۳۵.۶۳۰.۶۵۲	۴-۲ موجودی نزد بانکها
۳۰.۹۷.۱۰۷.۵۷۵	۸.۲۵۴.۴۴۶.۲۶۴	۴-۳ وجوه در راه
۱۴.۰۹۷.۵۰۰	۱۲.۳۹۳.۵۰۰	اوراق بهادار
۳۱.۶۱۴.۱۴۲.۸۰۸	۹۲.۱۰۳.۹۹۷.۷۷۵	
=====	=====	

۴-۱ با عنایت به بسته بودن بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس در ایام تعطیلات نوروزی و بمنظور پرداخت برنامه های حمل کالا و سایر پرداختهای متفرقه و خرید های اضطراری مبلغ ۵۰۱٫۵۲۷٫۳۵۹ ریال بصورت نقد در خزانه شرکت موجود می باشد.

۴-۲ موجودی نزد بانکها بشرح ذیل می باشد:

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	نظام بانسک
ریال	ریال		
۲۳۷.۲۶۱.۱۲۳	۷۴۶.۲۳۳.۸۵۱		۱- بانک تجارت شعبه استاد نجات الهی تهران - جاری ۵۱۲۳۲۴۳۷
۱۰۷.۸۶۷.۷۹۵	۲۳۳.۲۴۹.۵۹۷		۲- بانک رفاه کارگران شعبه پردیس تهران - جاری ۵۶۳۸۹۰
۳۹.۱۷۵.۳۱۵	۱.۱۴۵.۷۷۳.۹۶۷		۳- بانک تجارت شعبه مرکزی بندرعباس - جاری ۳۶۹۵۰
۶۸.۱۴۶	۶۸.۱۴۶		۴- بانک تجارت شعبه آزادی بندرعباس - جاری ۱۴۴۸۹
۸.۳۷۱.۱۰۷.۰۶۴	۱۴.۷۵۷.۷۶۸.۵۶۶		۵- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۲۶۸۲
۹.۵۳۴.۷۰۰.۳۴۰	۱۴.۰۰۴.۱۴۵.۰۸۸		۶- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۸۰۰۱
۹.۱۷۰.۹۸۳.۶۵۳	۱۳.۷۹۱.۴۰۰.۸۲۰		۷- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۶۴۲۴
—	۵۷۸.۳۰۶.۵۵۷		۸- بانک تجارت شعبه مرکزی تهران - جاری ۶۷۹۷۱
—	۷۰.۷۴۶.۲۹۰		۹- بانک ملت شعبه آزادی بندرعباس - جاری ۳۹۳۹/۷
۵۲۹.۴۲۹.۵۳۱	۱۷۳.۵۵۸.۸۴۶	۴-۲-۱	۱۰- بانک تجارت شعبه مرکزی تهران - جاری ارزی ۲۳۵۲۵۵۹
—	۳۷.۸۳۴.۳۷۸.۹۲۴	۴-۲-۲	۱۱- بانک تجارت شعبه مرکزی بندرعباس - جاری ارزی ۲۳۲۰۰۷۵۰۲۸
۲۷.۹۹۰.۵۹۲.۸۶۷	۸۳.۳۳۵.۶۳۰.۶۵۲		
=====	=====		



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۴-۲-۱ - مبلغ ۸۴۶ر۵۵۸ر۱۷۳ ریال مانده حساب ارزی بانک تجارت شعبه مرکزی تهران به میزان ۲۰۴۸۸/۵۹ دلار به قرار هر دلار ۸۴۷۱ ریال در تاریخ تنظیم صورتهای مالی میباشد.

۴-۲-۲ - مبلغ ۹۲۴ر۳۷۸ر۸۳۴ ریال مانده حساب ارزی بانک تجارت شعبه مرکزی بندرعباس به میزان ۴۴۶۶۳۴۱/۵۰۹ دلار به قرار هر دلار ۸۴۷۱ ریال در تاریخ تنظیم صورتهای مالی میباشد.

۴-۲-۳ - هریک از حسابجاری های فوق جهت انجام فعالیتهای ذیل مورد استفاده بوده است :

- ردیفهای ۱، ۳، ۴، ۵ و ۹ مربوط به دریافت و پرداخت عملیات جاری شرکت می باشد.

- ردیف ۲، ۸، ۱۰ و ۱۱ مربوط به عملیات بانکی گشایش اعتبار اسنادی می باشد.

- ردیف ۶ مربوط به پاداش پایان خدمت کارکنان می باشد.

- ردیف ۷ مربوط به واریز وجوه معادل سپرده های پرداختنی مکسوره از پیمانکاران می باشد.

مضافاً حسابجاری شماره ۵۸۲۵۷ بانک تجارت شعبه پالایشگاه جهت سپرده حسن انجام کار طرحهای عمرانی و حسابجاری شماره ۵۸۹۹۰ شعبه پالایشگاه جهت تأمین نقدینگی بیع متقابل گاز سوز کردن پالایشگاه افتتاح شده اند و از تاریخ افتتاح و در سال مورد گزارش هیچگونه فعالیتسی نداشته اند. همچنین حسابجاری شماره ۵۶۴۱۶ بانک تجارت شعبه پالایشگاه مربوط به اعتبارات عمرانی می باشد که همه ساله مانده پایان سال آن تا قبل از پایان فروردین سال بعد بحساب شرکت اصلی منتقل می گردد.

۴-۳ - مبلغ ۲۶۴ر۴۴۶ر۸۲۵ ریال وجوه در راه از اقلام ذیل تشکیل شده است :

مبلغ ۷۹۹ر۷۹۹ر۰۸۹ ریال بابت انتقال وجه از جاری ۵۶۴۱۶ به جاری ۵۲۶۸۲ بمنظور تأمین وجوه هزینه های سرمایه ای مصرف شده

از محل بودجه جاری و مبلغ ۱۷۵ر۲۵۴ر۴۴۷ ریال بابت انتقال سپرده حسن انجام کار پیمانکاران پروژه های عمرانی از جاری ۵۶۴۱۶

به حساب جاری ۵۶۴۲۴ که وجوه مذکور در سال مالی بعد به حسابهای فوق واریز گردیده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۵- حسابهای دریافتنی تجاری :

(تجدید ارائه شده)		شرح	
۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱۷۸.۲۷۶.۰۶۳.۳۲۵	۱۹۵.۸۶۵.۱۷۸.۸۶۳	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران	
۱۷۸.۲۷۶.۰۶۳.۳۲۵	۱۹۵.۸۶۵.۱۷۸.۸۶۳		
=====	=====		

۵-۱- حسابهای دریافتنی تجاری به مبلغ ۱۹۵,۸۶۵,۱۷۸,۸۶۳ ریال مربوط به بدهی شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران

بابت کارمزد تصفیه نفت خام میباشد که گردش طی دوره حساب مذکور بشرح ذیل می باشد :

شرح		مبلغ بدهکار	مبلغ بستانکار
		ریال	ریال
مانده ابتدای دوره		۱۷۸.۲۷۶.۰۶۳.۳۲۵	—
بابت کارمزد تولیدات طی دوره		۱.۲۹۵.۴۸۶.۳۳۹.۴۳۰	—
بابت سوخت مصرفی دستگاههای پالایش		—	۲۲.۵۰۴.۶۱۶.۱۵۰
بابت تأمین وجه های بعمل آمده		—	۱.۲۵۵.۳۹۲.۶۰۷.۷۴۲
		۱.۴۷۳.۷۶۲.۴۰۲.۷۵۵	۱.۲۷۷.۸۹۷.۲۲۳.۸۹۲
مانده		۱۹۵.۸۶۵.۱۷۸.۸۶۳	=====



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۶- سایر حسابهای دریافتنی :

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳.۸۲۲.۶۳۵.۱۴۸	۳.۷۳۲.۸۲۸.۹۹۹	۶-۱	طلب از شرکتهای گروه وسایر اشخاص وابسته
۱.۱۹۶.۴۲۷.۴۷۷	۸۷۲.۸۷۱.۶۹۶	۶-۲	بدهی کارکنان
۲۸.۵۴۲.۹۳۷	۵۴.۶۸۱.۱۴۵		سایر
۵.۰۴۷.۶۰۵.۵۶۲	۴.۶۶۰.۳۸۱.۸۴۰		
=====	=====		

۶-۱- مانده طلب از شرکتهای گروه و سایر اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت	شرح
ریال	ریال		
۶۰۳.۱۱۳.۹۱۶	۱.۸۵۲.۶۸۴.۵۵۹	۶-۱-۱	صندوق بازنشستگی
۳۸۲.۴۷۵.۵۳۳	۷۰۷.۲۱۰.۹۷۶	۶-۱-۲	شرکت خطوط لوله و مخابرات
۴۵۱.۱۶۷.۷۵۴	۴۴۳.۰۹۶.۰۴۵	۶-۱-۳	شرکت ملی گاز ایران
۴۹۸.۲۰۱.۳۶۶	۲۰۳.۰۲۵.۹۷۸		شرکت نفت و گاز پارس بابت حقوق و مزایای مامورین اعزامی به آن شرکت
۱۳.۷۰۸.۶۶۷	۱۶۶.۶۸۶.۲۸۹		شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی بابت حقوق و مزایای مامورین اعزامی به آن شرکت
۵۵۰.۶۴۳.۱۰۲	۱۴۳.۰۳۶.۸۸۲		شرکت تعاونی مصرف صنعت نفت بابت ارائه خدمات
۱۵۰.۴۳.۲۱۵	۹۳.۵۵۶.۲۶۱		بهداری و بهداشت هرمزگان بابت خدمات ایاب و ذهاب ارائه شده
۸۳.۸۳۸.۵۵۱	۶۴.۲۱۷.۱۹۸		شرکت خدمات عمومی و بهداشت صنعتی بابت هزینه های درمانی
۶۷۷.۲۵۱.۶۸۸	۴۴.۰۴۵.۰۲۷		شرکت ملی مهندسی و ساختمان بابت ارائه خدمات
۱۰۴.۳۰۱.۴۳۳	۵.۸۹۰.۳۶۳		شرکت پالایش نفت لاوان بابت ارائه خدمات و ارسال کالا
۱.۶۶۳.۴۲۱	۱.۶۶۳.۴۲۱		شرکت پتروشیمی بیستون بابت ارائه خدمات
۴۴۱.۲۲۶.۶۰۲	۷.۷۱۶.۰۰۰		سایر
۳.۸۲۲.۶۳۵.۱۴۸	۳.۷۳۲.۸۲۸.۹۹۹		
=====	=====		



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۶-۱-۱- مانده طلب از صندوق بازنشستگی در پایان سال مربوط به تأمین وجه بابت کسورات صندوق بازنشستگی و وامهای پرداختی به کارکنان شرکت میباشد که از محل پس انداز کارکنان نزد صندوق پرداخت و اعلامیه پرداخت توسط امور صندوقها صادر گردیده است.

۶-۱-۲- مانده بدهی شرکت خطوط لوله و مخابرات عمدتاً مربوط به هزینه گاز طبیعی مصرفی تاسیسات خطوط لوله آن شرکت و سایر خدمات مخابراتی می باشد.

۶-۱-۳- مانده بدهی شرکت ملی گاز ایران عمدتاً مربوط به هزینه حقوق و مزایای کارکنان مأمور و سایر خدمات می باشد.

۶-۲- مانده بدهی کارکنان بشرح ذیل می باشد :

شرح	یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
وام اثاثیه کارمندان	۶-۲-۱	ریال	ریال
		۳.۷۳۸.۲۵۰	۳۳.۰۵۴.۰۰۰
وام محلی		۲۰.۳۸۷.۳۶۱	۵۲.۸۹۲.۱۰۰
وام درمانی خارج از کشور		۳.۶۰۰.۰۰۰	۴.۸۰۰.۰۰۰
وام اتومبیل کارمندان	۶-۲-۲	۱۸۰.۱۴۰.۳۱۸	۱۶۰.۱۹۳.۵۱۶
وام مخصوص		۸.۸۶۰.۰۰۰	۷.۷۴۰.۰۰۰
علی الحساب حقوق پرداختی به کارمندان		۶۵۰.۶۸۱.۱۳۷	۸۷۱.۳۵۰.۸۵۰
سایر		۵.۴۶۴.۶۳۰	۶۶.۳۹۷.۰۱۱
		۸۷۲.۸۷۱.۶۹۶	۱.۱۹۶.۴۲۷.۴۷۷
		=====	=====

۶-۲-۱- مانده بدهی وام اثاثیه کارمندان مربوط به واگذاری کولر گازی بصورت اقساط به کارکنان ساکن در شهرک مسکونی مروارید حسب مصوبه شماره ۱۲/۵-۱۰۰ مورخ ۷۸/۵/۳ هیئت مدیره شرکت میباشد.

۶-۲-۲- مانده بدهی وام اتومبیل کارمندان مربوط به وام اتومبیل پرداخت شده به کارمندان بالای رتبه ۱۷ طبق مقررات شرکت میباشد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵۶.۷۴۴.۵۶۶.۵۷۷	۵۹۱.۳۸۸.۷۴۹.۸۰۱	قطعات و لوازم یدکی
۳۲.۱۱۱.۰۰۰	۳۹.۳۳۱.۴۵۰	موجودی سوخت وسایل نقلیه
۲.۵۷۲.۳۷۵.۳۵۳	۵.۹۴۰.۶۴۴.۶۳۴	۷-۱ فرآورده های در جریان ساخت
۴۵۹.۳۴۹.۰۵۲.۹۳۰	۵۹۷.۳۶۸.۷۲۵.۸۸۵	جمع
۲۷.۴۹۱.۴۶۳.۶۱۴	۵.۴۱۷.۲۱۵.۳۸۱	۷-۲ کالای در راه
۴۸۶.۸۴۰.۵۱۶.۵۴۴	۶۰۲.۷۸۵.۹۴۱.۲۶۶	جمع
=====	=====	

۷-۱- موجودی مواد اولیه ، تولیدات نهائی و نیمه نهائی کلاً متعلق به شرکت اصلی می باشد و به استثناء هزینه های پالایشی فرآورده های در جریان ساخت که از سیستم مکانیزه حسابداری صنعتی اخذ می شود هیچگونه ثبتی از این باب در دفاتر شرکت بعمل نمی آید .

۷-۲- مبلغ ۵۴۱۷۲۱۵۳۸۱ ریال ارزش کالای در راه مربوط به منابع ذیل می باشد :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۰۷۰.۲۸۲.۲۲۷	۸۳۰.۰۶۶.۲۰۱	۷-۲-۱ ارزش کالای در راه ارسال شده توسط شرکت کالای نفت تهران
۱۵۰۶۹.۲۵۳.۴۳۳	۲.۸۶۹.۸۵۶.۳۳۱	ارزش کالای در راه ارسال شده توسط شرکت کالای نفت لندن
۲۴۲.۷۲۷.۳۸۷	۱.۷۱۷.۲۹۲.۸۴۹	ارزش کالای در راه سفارش مستقیم
۴.۱۰۹.۲۰۰.۵۶۷	—	سایر
۲۷.۴۹۱.۴۶۳.۶۱۴	۵.۴۱۷.۲۱۵.۳۸۱	جمع ارزش کالای در راه
=====	=====	

۷-۲-۲- حساب کالای در راه در پایان سال ۱۳۸۲ عمدتاً مربوط به کالای رسیده به انبارهای شرکت میباشد که اطلاعاتی که مربوط به دلیل بسته شدن سیستم مکانیزه کالا در یک مرحله ، در سال ۱۳۸۳ به سیستم تغذیه شده و تسویه میگردد .

۷-۳- موجودی های فوق طی دوره مالی تحت پوشش بیمه قرار نداشته است .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۸- پیش پرداختها

مانده پیش پرداختها در پایان سال مالی به مبلغ ۱۵۴۲۹٫۸۷۷٫۳۶۵ ریال بشرح ذیل بوده است :

شرح	یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۸۱/۱۲/۲۹
پیش پرداخت به پیمانکاران جاری	۸-۱	۶.۵۹۶.۰۰۰.۲۹۸	ریال ۳.۸۳۰.۳۴۹.۵۴۹
پیش پرداخت خرید و ساخت کالا	۸-۲	۸.۸۳۲.۸۷۷.۰۶۷	۷.۹۲۲.۷۸۴.۷۶۳
پیش پرداخت سفارشات مستقیم		—	۴۶۶.۵۸۹.۴۷۷
پیش پرداخت کالای نفت تهران		—	۳۱.۵۵۹.۲۵۳.۳۹۲
جمع پیش پرداختها		۱۵.۴۲۹.۸۷۷.۳۶۵	۴۲.۷۷۸.۹۷۷.۱۸۱
=====			

۸-۱- مانده علی الحساب ها و پیش پرداختهای پیمانکاران جاری در پایان سال مالی بشرح ذیل بوده است :

شرح	یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
شرکت آمن رنگ بابت سندبلاست و رنگ آمیزی	۸-۱-۱	۴.۶۳۲.۹۷۳.۵۷۶	ریال —
شرکت سیمرغ تابان سیرجان بابت طبخ غذای رستوران شهرک مروارید و بوستانو	۸-۱-۲	۷۲۹.۹۹۶.۴۳۶	—
شرکت سراساز سامان بابت تعمیرات تهویه مسجد شهرک مروارید		۲۲۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۷۳.۰۶۵.۹۱۱
شرکت آی ساپ بابت ایاب و ذهاب کارکنان و خانواده ها		۲.۹۴۷.۲۰۹	—
شرکت نیروپارس بابت تعمیرات جزئی مخزن COLD SLOPS		۱۷۰.۰۹۷.۱۵۱	—
شرکت بوف تک بندر بابت طبخ و توزیع انواع پیتزا و ساندویچ		۲۱۵.۰۶۸.۱۰۰	—
شرکت تعاونی کارکنان کالای نفت تهران بابت خدمات مورد نیاز اداره تدارکات و امور کالا		۴۱.۱۹۷.۷۷۸	—
هتل هویزه بابت تخصیص اتاق		۳۰.۰۰۰.۰۰۰	—
شرکت تبدیل انرژی پایا بابت ایمن سازی تجهیزات فشار قوی خط انتقال نیرو شهرک مروارید		۲۶۵.۰۵۱.۶۹۱	—
شرکت سمپاشی هرمزگان بابت دفع آفات صنعتی و جانوران موزی		۱۳۴.۲۶۴.۰۰۰	—
شرکت تولیدی سلفچگان بابت عملیات پوشش پلی اتیلن لوله های ۲۴ اینچ		۸۲.۶۸۰.۰۰۰	—
سایر		۶۶.۷۲۴.۳۵۷	۳.۲۵۷.۲۸۳.۶۳۸
جمع:		۶.۵۹۶.۰۰۰.۲۹۸	۳.۸۳۰.۳۴۹.۵۴۹
=====			

۸-۱-۱- مانده پیش پرداخت شرکت آمن رنگ در رابطه با پرداخت ۲۵ درصد مبلغ اولیه قرارداد در قبال اخذ ضمانت نامه بانکی میباشد.

۸-۱-۲- پیش پرداخت به شرکت سیمرغ تابان سیرجان عبارت است از مانده ۲۵ درصد پیش پرداخت مبلغ اولیه قرارداد پس از کسر ۸۰ درصد

علی الحساب بابت کارکرد اسفند ۱۳۸۲



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۸-۲ - مانده پیش پرداخت خرید و ساخت کالا در پایان سال مالی مربوط به پیش پرداخت خرید ۸۷ فقره سفارش ساخت و خرید

کالا و مواد مورد تقاضای واحد تدارکات کالا به شرح ذیل میباشد:

شرح	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
شرکت پشتیبانی ساخت و تهیه کالا- انبار ری بابت خرید کالا	ریال	ریال
شرکت بازرگانی پتروشیمی بابت خرید مواد شیمیایی	۱,۴۱۱,۷۰۴,۰۷۲	—
شرکت صنعتی آفتاب اکباتان بابت خرید شیلنگ آتش نشانی	۱,۵۰۴,۹۸۴,۵۸۹	—
شرکت گسترش شیرسازی بابت خرید انواع شیرآلات	۲۲۱,۴۴۰,۷۰۰	—
شرکت بهران مبدل بابت ساخت U-TUBE	۴۹۹,۴۷۰,۵۰۲	—
شرکت فنی مهندسی تهران تمام بابت خرید قطعات دستگاه حفاظتی گاز	۷۰۶,۵۸۰,۰۰۰	—
شرکت فولاد پرس تبریز بابت ساخت سینی های برج و کیوم	۲۷۹,۶۱۸,۲۵۰	—
اداره کل بنادر و کشتیرانی - طرح حفاظتی خطوط لوله سوخت رسان	۲۲۵,۵۷۰,۰۰۰	—
شرکت پارس ایر فیلتر بابت ساخت فیلتر	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—
شرکت تاپ تکنیکال بابت خرید ابزار آلات	۵۲,۳۰۰,۰۰۰	—
شرکت بازرگانی پیچ و مهره های صنعتی ایران بابت خرید انواع STUDBOLTS	۱۲۵,۲۱۳,۶۸۸	—
شرکت گروه صنعتی ریاحی بابت ساخت جعبه دنده	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	—
فروشگاه ذوب فلز شیدائی بابت خرید بست های داربست	۲۴۸,۷۵۰,۰۰۰	—
شرکت پخش آهن تهران بابت بست داربست	۷۶,۵۰۰,۰۰۰	—
شرکت فولاد پرس بابت خرید انواع فیلتر	۹,۹۳۷,۷۹۵	—
شرکت پل گستر بابت خرید شیر پروانه ای	۷۹,۵۰۰,۰۰۰	—
شرکت اروند برق بابت خرید ترمینال ریلی	۳۹,۲۰۰,۰۰۰	—
سایر	۲,۶۴۳,۴۰۷,۴۷۱	۷,۹۲۲,۷۸۴,۷۶۳
	۸,۸۳۳,۸۷۷,۰۶۷	۷,۹۲۲,۷۸۴,۷۶۳
	=====	=====



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۴۴۵۱۲۰۰

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۹- سفارشات خارجی

مانده حساب سفارشات خارجی از اقلام زیر تشکیل شده است:

(تجدید ارائه شده)	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
—	۴۱,۹۷۴,۵۹۷,۱۱۱		۹-۱ شرکت کالای نفت کیش
۲۹,۱۹۴,۳۷۳,۹۵۲	۱۵۷,۲۷۱,۳۳۷,۶۴۴		۹-۲ شرکت کالای نفت لندن
۳۱,۸۷۳,۵۰۸,۸۶۰	۱,۲۸۹,۳۷۳,۱۰۲		۹-۳ شرکت کالای نفت کانادا
۱۲,۹۶۴,۴۱۴,۱۷۸	۳۹,۹۱۹,۰۷۶,۵۹۰		۹-۴ اعتبارات اسنادی
—	۴,۱۵۴,۲۷۱,۸۷۰		۹-۵ خریدهای نقدی (C.A.D)
۷۴,۰۳۲,۲۹۶,۹۹۰	۲۴۴,۶۰۸,۶۵۶,۳۱۷		
=====	=====		

۹-۱- مبلغ ۴۱,۹۷۴,۵۹۷,۱۱۱ ریال پیش پرداخت به شرکت کالای نفت کیش در رابطه با خرید کالاهای مصرفی خارج از کشور میباشد.

۹-۲- مبلغ ۱۵۷,۲۷۱,۳۳۷,۶۴۴ ریال پیش پرداخت به شرکت کالای نفت لندن جهت خرید کالاهای مصرفی میباشد که گردش طی دوره آن به شرح ذیل میباشد:

بستانکار	بدهکار	شرح
ریال	ریال	
—	۲۹,۱۹۴,۳۷۳,۹۵۲	مانده در ابتدای دوره
—	۱۶۰,۸۳۸,۰۶۸,۴۸۵	اضافات طی دوره شامل بدهی شرکت کالای نفت کانادا (یادداشت ۹-۳)
۳۲,۷۶۱,۱۰۴,۷۹۳	—	کالای رسیده طی دوره
۳۲,۷۶۱,۱۰۴,۷۹۳	۱۹۰,۰۳۲,۴۴۲,۴۳۷	
	۱۵۷,۲۷۱,۳۳۷,۶۴۴	مانده در پایان دوره
	=====	

۹-۳- مبلغ ۱,۲۸۹,۳۷۳,۱۰۲ ریال مربوط به پیش پرداخت به شرکت کالای نفت کانادا جهت خرید کالاهای مصرفی میباشد که گردش طی دوره آن به شرح ذیل میباشد:

بستانکار	بدهکار	
ریال	ریال	
—	۳۱,۸۷۳,۵۰۸,۸۶۰	مانده در ابتدای دوره
۲۹,۰۰۸,۳۰۲,۹۳۶	—	انتقال به شرکت کالای نفت لندن با عنایت به انحلال شرکت کالای نفت کانادا
۱,۵۷۵,۸۳۲,۸۲۲	—	کالای رسیده طی دوره
۳۰,۵۸۴,۱۳۵,۷۵۸	۳۱,۸۷۳,۵۰۸,۸۶۰	
	۱,۲۸۹,۳۷۳,۱۰۲	مانده در پایان دوره
	=====	



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۹-۴- صورت ریز اعتبارات اسنادی به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	شماره اعتبار	نوع کالا	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
WEST SUN TRADE	۲۳۶۸/۸۱۸۰۳۷۲۴	لوازم یدکی کمپرسور هوا	۳.۹۶۷.۱۱۱.۸۲۸	۳.۹۴۶.۵۵۳.۲۵۰
I.R.I.T	۲۳۶۸/۸۲۸۰۰۳۱۵	شرکت I.R.I.T	۱.۴۹۵.۹۹۴.۲۰۰	۱.۶۲۷.۲۱۱.۱۰۰
BRAN LUEBBE	۲۳۶۸/۸۱۸۰۴۸۲۸	لوازم یدکی پمپ	۱.۰۸۷.۷۶۱.۸۱۴	۱.۰۳۸.۰۲۵.۳۴۶
DRESSER	۲۳۶۸/۸۱۸۰۳۴۲۲	لوازم یدکی کنترل ولو	۹۳۶.۱۱۹.۴۴۶	۸۵۴.۰۴۸.۸۴۲
BRAN LUEBBE	۲۳۶۸/۵۱۸۰۴۸۸۰	لوازم یدکی میتینگ پمپ	۶۳۲.۷۵۲.۱۳۰	۶۰۳.۷۷۱.۲۴۰
BRAN LUEBBE	۲۳۶۸/۸۲۸۰۱۸۱۱	لوازم یدکی میتینگ پمپ	۶۹۴.۳۶۳.۷۴۹	۶۸۹.۷۰۶.۴۷۶
ATLAS COPCO	۲۳۶۸/۸۲۸۰۰۳۰۸	لوازم یدکی کمپرسور هوا	—	۵۲۵.۹۵۲.۰۶۷
CONSOLIDATED	۲۳۶۸/۸۲۸۰۱۸۰۴	قطعات توربین های گازی	—	۹۶۳.۵۳۳.۱۱۵
SPX VALVES & CONTROLS	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۰۹۲	آلات سنجش فشار	۱.۱۴۴.۳۶۶.۲۰۹	—
BENTLY NEVADA	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۰۷۸	قطعات دستگاه ارتعاش سنج	۵۶۱.۹۷۹.۰۷۵	—
DRESSER	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۱۰۲	لوازم یدکی شیر کنترل	۲۰۱۸.۴۳۷.۰۸۲	—
KIDDE ITALIA S.P.A	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۱۳۳	لوازم یدکی آتش نشانی	۷۶۶.۰۶۳.۲۰۷	—
FLOW SERVE PUMP	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۱۴۰	لوازم یدکی الکترو موتور	۵۲۰.۴۰۶.۸۲۳	—
DRESSER	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۱۵۷	لوازم یدکی شیر کنترل	۱.۵۵۳.۴۲۱.۶۵۰	—
DRESSER	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۱۹۵	شیر کنترل	۱.۰۶۴.۲۰۹.۰۹۹	—
P.V.I	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۲۳۶	شیرهای دروازه ای	۲.۲۲۷.۷۰۲.۶۱۵	—
JOHN ZINK	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۲۴۳	لوازم یدکی مشعل های کوره	۱.۰۸۴.۳۱۷.۵۴۲	—
DRESSER	۲۳۶۸/۸۲۸۰۰۱۴۴۰	لوازم یدکی کنترل ولو	۸۰۳.۳۸۶.۱۲۴	—
PILGRAM INT LTD	۲۳۶۸/۸۲۸۰۱۶۵۳	ابزار و قطعات شیر آلات	۵۷۲.۲۴۳.۱۹۱	—
HILARIOUS	۲۳۶۸/۸۲۸۰۱۶۸۴	الکتروود های زغالی کوره ها	۱.۰۱۸.۹۵۹.۶۲۱	—
ALSTON	۲۳۶۸/۸۲۸۰۱۹۷۶	لوازم یدکی کولر آبی	۳.۱۳۹.۳۴۸.۳۳۵	—
TEXEL	۲۳۶۸/۸۲۸۰۲۲۱۴	تله بخار	۱.۴۳۶.۳۰۴.۴۲۹	—
SUNNDSTARAND	۲۳۶۸/۸۲۸۰۲۸۲۹	قطعات تلمبه سانتریفیوژ	۶۵۷.۷۲۸.۱۴۳	—
MAAGNO	۲۳۶۸/۸۲۸۰۴۱۸۲	کاپلینگ چرخ دنده ای	۶۱۱.۳۰۲.۱۵۳	—
ESAB	۲۳۶۸/۸۲۸۰۴۳۰۲	الکتروود	۱.۰۶۲.۵۱۰.۰۷۰	—
BENCH MARKING	۲۳۶۸/۸۲۸۰۵۳۵۸	دریافت خدمات	۱.۳۱۴.۵۲۰.۵۱۰	—
FURMANITS	۲۳۶۸/۸۲۸۰۳۴۲۵	وسایل نشت یاب	۴۱۷.۴۶۵.۱۰۶	—
CORTEM	۲۳۶۸/۸۲۸۰۳۷۲۴	بالاست ضد انفجار	۴۱۵.۶۹۵.۳۶۷	—
FUJI ELECTRIC	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۰۲۳	قطعات انتقال دهنده فشار	۶۱۷.۱۴۶.۳۵۲	—
سایر فروشندگان				
			۳.۵۳۷.۴۱۶.۴۷۸	۲.۷۱۵.۶۱۲.۷۴۲
			۳۵.۳۵۹.۰۳۲.۳۴۸	۱۲.۹۶۴.۴۱۴.۱۷۸
			۴.۵۶۰.۰۴۴.۲۴۲	—
			۳۹.۹۱۹.۰۷۶.۵۹۰	۱۲.۹۶۴.۴۱۴.۱۷۸
			=====	=====

کالای در راه

۹-۴-۱- کالای در راه شامل موضوع اعتبار اسنادی ۲۳۶۸/۸۲۸۰۰۲۲۰۷ می‌باشد که کالای آن در پایان سال به شرکت رسیده لیکن به دلیل عدم

تکمیل مدارک حمل از حساب خارج نشده است.

۹-۵- معادل مبلغ ۲۷۱٫۸۷۰٫۴۱۵٫۵۴۴ ریال کالای مصرفی با قیمت کمتر از ۵۰ هزار دلار به صورت نقدی از خارج از کشور خریداری شده است.

که طی سال مالی بعد به شرکت واصل میشود.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمامه و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

بهای تمامه شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		صلخ نسبی - ریال						
(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)						
شرح اقلام	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	ممانده در	اضافه شده	نقل و انتقالات	ممانده در	استهلاک	نقل و انتقالات	ممانده در	ممانده در	ممانده در
	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	سال مالی	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
زمین	۳۵۵,۲۲۰,۸۷۶,۲۵۰	—	—	—	—	—	—	—	—	—
ساختمان	۱,۰۷۱,۲۸۰,۲۷۷,۳۱۸	(۱,۴۳۸,۱۷۶,۶۹۱)	۲,۰۶۳,۸۰۰,۵۹۹,۲۹۹	۱,۲۷۶,۲۲۲,۳۰۹,۱۲۸	۲۷,۵۵۴,۷۹۶,۴۰۳	۴۹,۷۵۳,۷۳۸,۵۹۶	۱۳,۴۷۶,۳۷۵,۶۳۶	۱۰۰,۷۸۴,۹۱۰,۵۲۵	۱,۱۷۳,۴۲۷,۳۹۸,۶۶۲	۱,۰۳۳,۷۲۵,۶۸۰,۹۱۵
تاسیسات	۱۲,۳۱۰,۹۴۱,۲۰۵,۲۲۲	(۸۵,۵۸۳,۳۲۹,۹۱۸)	(۵۸۳,۳۲۹,۳۶۰,۷۸)	۱۱,۹۴۳,۳۴۹,۸۷۰,۸۲۹	۸۶۷,۸۷۴,۸۶۲,۰۲۲	۸۵۷,۱۹۰,۷۰۲,۴۵۳	(۱۳,۴۷۶,۳۷۵,۶۳۶)	۱,۷۱۱,۵۸۷,۲۸۹,۸۶۰	۱,۰۳۳,۷۲۵,۶۸۰,۹۱۵	۱۱,۳۴۳,۰۶۸,۳۱۱,۹۸۹
ماشین آلات و تجهیزات	۱۲,۸۹۳,۷۴۶,۵۳۷	۲,۳۹۶,۳۰۸,۹۷۹	—	۱۳,۲۵۲,۰۵۱,۷۴۳	۲۸,۵۶۰,۰۹۷,۲۵۹	۲,۰۶۸,۹۳۱,۵۹۶	۲,۹۷۳,۷۶۶,۱۵۵	۸۵۰,۶۵۸,۲۵۳	۲,۰۳۳,۵۴۹,۰۰۲	۹,۸۲۴,۸۰۴,۸۶۱
اثاثیه و لوازم اداری و خانگی	۱۹,۷۴۷,۲۶۵,۴۹۲	۵,۰۳۷,۵۸۲,۶۰۰	—	(۵,۰۳۷,۵۸۲,۶۰۰)	۱۹,۳۴۵,۷۶۶,۸۰۶	۷,۵۵۶,۰۰۱,۱۲۵	(۲,۱۸۶,۸۶۶,۲۸۳)	۷,۲۵۵,۲۱۸,۵۰۷	۱۱,۹۱۰,۴۴۶,۱۹۹	۱۲,۱۹۱,۲۶۰,۳۶۷
وسایل نقلیه	۱۵,۶۸۹,۵۸۴,۱۶۳	۲,۰۹۹,۸۲۹,۸۴۹	—	(۲,۳۱۴,۲۸۰,۷۷۵)	۱۵,۴۷۵,۱۴۳,۲۳۷	۲,۸۳۸,۷۱۸,۴۰۷	(۷۸۸,۹۰۱,۸۷۳)	۶,۰۹۴,۲۶۶,۲۴۰	۱۱,۳۸۰,۸۶۶,۹۹۷	۱۲,۸۵۰,۸۰۵,۷۵۶
	۱۳,۶۸۵,۷۷۳,۰۴۴,۷۹۲	(۸۷,۰۳۰,۵۰۲,۳۴۷)	۱۱,۰۵۸,۸۰۲,۲۲۱	۲۶,۱۴۲,۸۲۱,۰۰۳	۱۳,۶۳۵,۹۵۴,۱۵۱,۶۷۹	۹۱۸,۸۹۱,۴۱۰,۶۷۴	۹۱۳,۳۱۶,۹۲۲,۹۲۱	۱,۸۲۲,۳۰۸,۳۲۲,۵۹۵	۱۱,۸۰۲,۷۴۵,۸۰۸,۰۸۴	۱۲,۷۶۶,۸۸۱,۵۳۶,۱۱۸
داراییهای در دست تکمیل	۱۴,۰۴۳,۲۹۵,۷۲۰	۲۴۱,۸۱۶,۷۰۳,۵۶۷	(۲۱,۵۱۳,۸۰۴,۲۳۸)	۵۳,۹۱۱,۵۶۷,۸۴۵	۴۰,۳۷۵,۲۰۲,۹۰۴				۴۰,۳۷۵,۲۰۲,۹۰۴	۱۴,۰۴۳,۲۹۵,۷۲۰
پیش پرداختهای سرمایه ای	۲۴,۳۲۵,۹۵۱,۸۴۳	۴۰,۴۵۰,۸۵۷,۰۱۸	—	(۱۶۳,۶۷۳,۵۰۰)	۷۴,۶۱۳,۱۳۵,۳۶۱				۷۴,۶۱۳,۱۳۵,۳۶۱	۲۴,۳۲۵,۹۵۱,۸۴۳
سفارشات خارجی سرمایه ای	۷۰,۱۲۲,۰۹۵,۴۲۵	۷۵,۸۱۳,۸۷۴,۷۴۰	(۴,۷۹۸,۳۵۵,۴۴۴)	(۷۹,۴۹۲,۱۹۳,۳۷۷)	۶۱,۶۵۵,۴۲۱,۳۵۴				۶۱,۶۵۵,۴۲۱,۳۵۴	۷۰,۱۲۲,۰۹۵,۴۲۵
کلای سرمایه ای موجود در انبار	—	۱,۳۹۸,۹۸۶,۹۹۷	—	۶۰۱,۴۷۸,۱۲۹	۲,۰۰۰,۴۶۲,۱۲۶				۲,۰۰۰,۴۶۲,۱۲۶	—
	۱۲,۹۳۰,۶۶۸,۵۸۷,۸۰۰	۲۷,۰۶۲۹,۲۲۲,۵۴۳	(۱۲۳,۴۳۰,۷۳۸,۹۱۸)	—	۱۴,۱۷۷,۹۷۶,۷۲۲,۴۲۴	۹۱۸,۸۹۱,۴۱۰,۶۷۴	۹۱۳,۳۱۶,۹۲۲,۹۲۱	۱,۸۲۲,۳۰۸,۳۲۲,۵۹۵	۱۲,۲۳۵,۷۶۷,۷۲۹,۸۲۹	۱۴,۰۱۱,۷۷۷,۱۷۷,۱۲۶



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)
تأسیس: ۱۳۵۲

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱-۱-۱- اضافات و نقل و انتقالات دارائیهای ثابت به شرح ذیل می باشد :

۱-۱-۱-۱- ماشین آلات و تجهیزات :

شرح	مبلغ - ریال	جمع
سیلندر گاز آرگون	۴۶۲.۰۰۰.۰۰۰	
کامپیوتر و مانیتور ۱۷"	۳۶۵.۰۰۰.۰۰۰	
دوربین رادیوگرافی گامامات	۲۲۲.۵۵۴.۰۷۴	
قیچی و جمع کننده هیدرولیکی	۲۰۶.۴۵۳.۴۰۰	
اسکتر فوجیتسو و چاپگر	۱۵۵.۵۰۰.۰۰۰	
کنترل یونیت و ترمینال	۱۱۸.۹۰۰.۰۰۰	
پمپ کف کش	۹۴.۲۰۰.۰۰۰	
پرنتر خطی ژنیکام	۷۵.۰۰۰.۰۰۰	
سایر ماشین آلات و تجهیزات شامل موتور جوش - نیوب کش - بال بخت - تابلو برق - ماشین سنگ - دریل مگنی	۵.۸۷۶.۲۶۵.۶۸۷	
ناشی از تغییر نوع دارایی انتقالی از اثاثیه و وسایل نقلیه	۸.۰۶۰.۴۸۷.۵۶۱	
جمع		۱۵.۶۴۶.۳۶۰.۷۲۲

۱-۱-۲- اثاثیه و لوازم اداری و خانگی :

کولرگازی	۱.۸۰۸.۰۰۰.۰۰۰	
میز کامپیوتر	۱۵۲.۹۵۰.۰۰۰	
دستگاه ASHING FURNACE	۱۲۹.۰۶۹.۳۶۰	
دستگاه عیب یاب	۱۱۰.۳۷۰.۰۰۰	
مودم	۸۶.۷۰۰.۰۰۰	
دیتا پروژکتور	۸۱.۵۰۰.۰۰۰	
آب سردکن	۶۹.۳۵۰.۰۰۰	
سایر اثاثیه و لوازم اداری و خانگی	۲.۷۰۶.۷۶۶.۷۴۰	
ناشی از تغییر نوع دارایی - انتقال به ماشین آلات و تجهیزات	(۵.۷۴۶.۲۰۶.۷۸۶)	
جمع		(۶۰۱.۵۰۰.۶۸۶)

۱-۱-۳- وسایل نقلیه :

ماشین سواری پژو	۱.۰۸۶.۶۰۷.۰۰۰	
واتر مزدا ۲۰۰۰ دوکابین	۸۹۶.۰۰۰.۰۰۰	
یک دستگاه پاترول	۹۷.۹۳۲.۸۴۹	
دستگاه میکسر و تزریق سیمان	۱۲.۰۰۰.۰۰۰	
سایر وسایل و ادوات نقلیه	۷.۲۹۰.۰۰۰	
ناشی از تغییر نوع دارایی - انتقال به ماشین آلات و تجهیزات	(۲.۳۱۴.۲۸۰.۷۷۵)	
جمع		(۲۱۴.۴۵۰.۹۲۶)

۱-۱-۴- کاهش دارائیهای در بخش اثاثیه و لوازم اداری و وسایل نقلیه ، ناشی از اجرای دستورالعمل شماره ت ر ه م / ۱۹۳۰/۳ مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۲۷ واحد تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی بمنظور طبقه بندی جدید دارائیهای بر اساس قانون اصلاح مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ می باشد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

- ۵-۱-۱۰- کاهش ذخیره استهلاک در بخش ساختمان ناشی از اجرای دستورالعمل شماره ت ر ه م/۲۱۸۳/۳ مورخ ۸۲/۱۲/۶ واحد تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی بمنظور تغییر روش محاسبه استهلاک از مستقیم به نزولی از تاریخ ۸۱/۱/۱ بر اساس اصلاح قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۱/۱۱/۲۷ میباشد که با توجه به تغییر در برآورد فوق حساب ذخیره استهلاک ساختمان اصلاح شده است .
- ۲-۱۰- مانده دارائیهای در دست تکمیل از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرح	یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
پروژه ساخت مسجد شهرک (شرکت سراساز سامان)		۳.۷۱۵.۹۷۳.۱۱۶	۲.۹۶۷.۴۲۸.۸۱۲
پروژه گازرسانی به پالایشگاه از طریق بئع متقابل		۵۳۱.۰۸۵.۴۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
پروژه جداسازی ورودی ساختمان مرکزی		۲۶۵.۰۱۲.۷۸۴	۱۸۳.۴۳۰.۷۸۴
پروژه نصب سایبان مجتمع ورزشی (شرکت بحر آسمان گستر)		۳۶۲.۶۱۷.۵۸۹	—
پروژه برق رسانی به ساختمانهای پرلیت (شرکت نیرو رسانی یوستاتو)		۱۵۶.۳۷۸.۶۵۰	—
پروژه خرید ادوات و تجهیزات		۸.۵۸۲.۷۵۳.۱۲۶	۱۱.۱۰۵.۶۶۹.۰۱۹
پروژه خرید و نصب آسانسور CCR		۳.۰۸۹.۲۵۲.۹۵۰	۱.۷۳۳.۸۴۲.۶۰۰
پروژه مطالعه کاهش سوخت و ضایعات		۱۸.۸۵۵.۸۱۸	۱۸.۸۵۵.۸۱۸
پروژه تکمیل شبکه آبیاری فضای سبز		۴.۳۴۸.۳۱۷.۲۹۶	۳.۵۱۹.۴۴۵.۰۰۰
پروژه تجهیز آتش نشانی		۸۳۳.۵۳۶.۵۰۰	۲۸۱.۹۴۰.۰۰۰
پروژه احداث مخازن SLOPS		۲.۴۷۸.۵۱۸.۵۱۰	۱.۱۳۲.۰۳۴.۰۰۰
پروژه تجهیز جهت صادرات فرآورده	۱۰ - ۲ - ۱	۸۴.۸۱۸.۵۴۱.۹۶۴	۳۳.۳۳۷.۳۲۷.۷۲۳
پروژه ارتقاء کنترل سیستم DCS		۸۰.۹۲۷.۷۰۳.۳۶۰	۸۰.۹۲۷.۷۰۳.۳۶۰
پروژه بهبود وضعیت شهرک مروارید		۹.۳۰۱.۴۰۰.۱۰۰	۱.۱۴۶.۶۳۰.۴۳۴
پروژه خرید و نصب توربو ژنراتور گازی و W.H.B	۱۰ - ۲ - ۲	۷۰.۹۵۰.۷۸۴.۶۶۱	۱۷۰.۷۳۳.۳۵۵.۵۴۷
پروژه استفاده از بخار آب		۲۱.۲۲۰.۰۰۰	۲۱.۲۲۰.۰۰۰
پروژه بهبود وضع اسکله		۱۰۶۸.۷۳۵.۸۶۰	—
پروژه تعمیرات اساسی	۱۰ - ۲ - ۳	۳۷.۷۳۷.۰۹۸.۵۶۱	۱۷.۱۸۹.۴۳۸.۱۲۲
پروژه تأسیسات جنبی پالایشگاه	۱۰ - ۲ - ۴	۳۱.۰۷۸.۴۵۵.۷۲۱	۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
پروژه احداث خطوط لوله انتقال فرآورده		۱.۱۰۱.۸۶۰.۹۳۸	۲.۱۳۴.۴۷۴.۵۱۱
پروژه احداث پالایشگاه میعانات گازی	۱۰ - ۲ - ۵	۱۳۵.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	—
		۴۰۳.۷۵۲.۹۰۲.۹۰۴	۱۴۰.۴۴۷.۴۹۵.۷۳۰
		=====	=====

- ۱-۲-۱- به منظور ایجاد تسهیلات جهت صادرات فرآورده های نفتی اقدام به ساخت و نصب ۱۶ مخزن فرآورده از طریق شرکت پیمانکاران عمومی ایران IGC شده است .
- ۲-۲-۱۰- یا عنایت به نیاز به تولید برق بیشتر جهت رفع تنگنایای برق پالایشگاه از محل پروژه مذکور یک دستگاه توربوژنراتور گازی همراه با بویلر از طریق شرکت هیربدان خریداری و در حال نصب میباشد .
- ۳-۲-۱۰- در سال ۱۳۸۲ پنج واحد از واحدهای پالایشی شرکت مورد تعمیرات اساسی قرار گرفته است که پس از تسویه حساب نهائی پروژه مذکور به حساب دارائی شرکت منظور میگردد .
- ۴-۲-۱۰- تأمین اعتبار پروژه تأسیسات جنبی پالایشگاه بندرعباس که توسط شرکت ملی مهندسی نفت ایران انجام می شود در سال ۱۳۸۲ توسط این شرکت بعمل آمده است .
- ۵-۲-۱۰- بمنظور مطالعه و طراحی بنیادی احداث پالایشگاه میعانات گازی توسط شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران تأمین لازم در سال ۱۳۸۲ از محل بودجه این شرکت بعمل آمده است .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۰-۳- مانده پیش پرداخت‌های سرمایه ای طی سال مالی به شرح ذیل می باشد :

شرح	یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
شرکت هیریدان (پروژه خرید و نصب توربو ژنراتور گازی و W.H.B)		۷۱۹,۶۴۱,۰۵۹	۱,۴۶۱,۹۱۹,۴۳۵
شرکت الکتروآسانسور (پروژه خرید و نصب آسانسور CCR)		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۶۳۱,۴۸۰
شرکت فاتح صنعت کیمیا و شرکت آفتاب آکباتان (خرید ادوات و تجهیزات)		۱۰,۶۷۴,۲۸۱,۱۹۵	۸۲۷,۴۳۷,۹۷۷
شرکت بین المللی پیمانکاران عمومی ایران IGC (پروژه تجهیز جهت صادرات فرآورده)		۴,۶۷۲,۳۶۸,۰۸۳	۵,۱۱۸,۲۲۴,۱۱۲
شرکا آتیه کویر (پروژه تکمیل شبکه آبیاری فضای سبز)		۷۸,۱۰۵,۹۳۰	۵۲۸,۱۰۵,۹۳۰
شرکت آرون (پروژه تجهیز آتش نشانی)		۵,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۸۳,۶۶۰,۴۱۷
شرکت خطوط لوله و مخازرات نفت ایران (پروژه سیستم حفاظت الکترونیک)		۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—
شرکت نیر یارس (پروژه احداث مخازن SLOPS)		۴۹,۴۶۵,۷۴۹	۲۶۹,۷۶۶,۳۱۲
شرکت ساختمانی بندر عباس (ساخت ۶ دستگاه منازل سازمانی)		۷۲۲,۱۶۸,۶۶۸	۶۲۳,۴۶۱,۲۵۳
شرکت ارس بنیاد بابت تعویض خطوط لوله Fuel-Oil		۱۰,۶۹,۶۷۴,۳۵۱	—
بابت خرید ۲۱ قلم کالای مورد نیاز تعمیرات اساسی		۴,۶۳۵,۸۸۸,۱۶۸	۸۸,۲۳۸,۳۶۰
پیش پرداخت اجاره خرید آپارتمان به شرط تعلیک در منطقه آزاد کیش		۱,۶۵۵,۵۸۸,۷۸۸	—
پیش پرداخت نزد شرکت کالای نفت تهران - سرمایه ای	۱ - ۳ - ۱۰	۲۳,۳۲۳,۵۶۵,۳۷۰	۱۹,۶۰۲,۸۳۳,۰۶۷
سایر		۲۹۰,۳۸۸,۰۰۰	۱۶۳,۶۷۳,۵۰۰
جمع		۷۴,۶۱۳,۱۲۵,۳۶۱	۲۴,۳۲۵,۹۵۱,۸۴۳
		=====	=====

۱۰-۳-۱- پیش پرداخت خرید کالاهای سرمایه ای نزد شرکت کالای نفت تهران عمدتاً مربوط به خرید کالاهای سرمایه ای از داخل کشور میباشد که گردش آن به شرح ذیل است :

شرح	بدهکار
مانده در ابتدای دوره	ریال
اضافات طی دوره	۱۹,۶۰۲,۸۳۳,۰۶۷
تعدیلات بابت تسعیر نرخ ارز (یادداشت توضیحی ۱-۱-۳-۱۰)	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴,۷۲۰,۷۳۲,۳۰۳
مانده در پایان دوره	۲۳,۳۲۳,۵۶۵,۳۷۰
	=====

۱۰-۳-۱-۱- در سال ۱۳۸۱ سیاهه ای بابت خرید ۴ عدد پمپ سنتریفیوژیکال با نرخ تسعیر ارز ۸,۰۰۰ ریال دریافت گردیده است که پس از بررسیهای به عمل آمده طی اعلامیه شماره ۲۱۲۱ سال ۱۳۸۲ شرکت کالای نفت تهران ، نرخ تسعیر ۱۷۵۵ ریال مورد محاسبه قرار گرفته ، لذا تفاوت محاسبه و به حساب بدهی شرکت یاد شده منظور شده است .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱-۴- مبلغ ۶۱۶۶۵۵۴۲۱۳۵۴ ریال سفارشات خارجی سرمایه ای مربوط به اعتبارات اسنادی به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	شماره اعتبار	نوع کالا	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
			ریال	ریال
پروژه خرید ادوات و تجهیزات بابت خرید ادوات و تجهیزات توسط شرکت کالای نفت لندن			۲.۷۲۳.۲۱۰.۲۹۹	۲.۷۱۹.۱۲۹.۹۹۹
خرید ۴ عدد پمپ سانتریفیوژیکال توسط شرکت کالای نفت لندن			۴.۰۶۶.۷۱۹.۵۵۷	۳۲۱.۶۹۱.۶۱۷
پروژه تجهیز جهت صادرات فراورده ها بابت ساخت ۱۶ مخزن توسط شرکت کالای نفت لندن			۸۸۳.۴۲۶.۳۷۹	۸۸۳.۴۲۶.۳۷۹
PRONTO SKY LIFT CO	۲۳۲۰۰/۸۳۸۰۱۱۲	خرید بالابر آتش نشانی	۶.۰۹۶.۹۵۸.۰۰۰	—
ICI srl (I.G.C)	۱۴۴/۸۲۳۰۲۱۵۴	خرید تجهیزات و نصب مخازن	۴.۹۴۷.۵۸۲.۰۴۰	—
PAKO DEVELOPMENT CO (I.G.C)	۱۴۴/۸۲۳۰۳۱۰۰	خرید تجهیزات و نصب مخازن	۱.۹۲۶.۹۷۷.۱۱۵	—
ICI srl (I.G.C)	۱۴۴/۸۲۳۰۷۷۰۲	خرید تجهیزات و نصب مخازن	۳.۶۲۱.۵۶۸.۶۳۶	—
SEAH STEEL CORP (I.G.C)	۱۴۴/۸۲۳۰۸۴۸۰	خرید تجهیزات و نصب مخازن	۹۹۶.۴۷۲.۷۸۸	—
FLOW SERVE	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۰۱۶	تلمبه گریز از مرکز	۸۴۹.۱۸۷.۰۴۴	—
IST	۲۳۲۰۰/۸۲۸۰۰۰۱۷۱	الکتروموتور برای حمل	۶۴۰.۲۶۱.۴۴۳	—
HICO FZE	۲۳۶۸/۸۲۸۰۴۴۳۶	خرید تجهیزات توربوژنراتور گازی	۲۹.۴۸۹.۱۷۶.۵۱۸	—
DUBAY CABLE CO (I.G.C)	۱۴۲/۸۱۳۱۲۴۲۵	خرید تجهیزات و نصب مخازن	۴.۴۰۳.۸۷۱.۵۲۵	۴.۳۷۲.۱۴۱.۵۳۵
سایر			۱۰.۰۰۰	۶۰.۸۳۵.۷۰۵.۹۰۵
جمع			۶۱.۶۵۵.۴۲۱.۳۵۴	۷۰.۱۳۲.۰۹۵.۴۳۵

۱-۵- کالای سرمایه ای موجود در اتيار شامل قطعات و کالاهای مورد نیاز جهت ساخت و راه اندازی پروژه های در دست تکمیل میباشد که بنا به ضرورت به پروژه های مربوطه ارسال میگردد .

۱-۶- تعدیلات طی سال مالی شامل اقلام زیر است :

مبلغ - ریال	
(۸۷.۰۰۹.۹۶۱.۳۳۷)	ارزش کالای تاسیساتی و ساختمانی انتقالی از انبارهای طرح
(۳۱.۵۱۲.۸۶۴.۲۳۸)	اصلاح حساب پروژه های سرمایه ای شرکت ملی پالایش و پخش
(۴.۷۹۸.۳۵۵.۳۴۴)	در داخل شرکت (حساب داراییهای در دست تکمیل)
(۱۰.۵۵۶.۰۰۰)	ابطال یک فقره اعتبار اسنادی و استرداد وجه آن
(۱۲۳.۳۳۱.۷۳۶.۹۱۹)	انتقال بهای ۱۳ خط تلفن به سایر داراییها
=====	

۱-۷- حسب دستورالعمل شماره ت ر ه م / ۱۸۹/۳ مورخ ۸۲/۲/۱۶ در سال مالی ۱۳۸۱ کلیه دارائیهای غیرمنقول به بهای تجدید ارزیابی از شرکت ملی پالایش و پخش به این شرکت انتقال یافته است و تحت سر فصل های زمین ، ساختمان و تاسیسات به طرفیت حسابهای پرداختنی (یادداشت توضیحی ۱۶) در دفاتر شرکت پالایش نفت بندرعباس ثبت گردیده اند.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۱- مطالبات بلند مدت

صورت ریز مانده حساب مطالبات بلند مدت به شرح ذیل می باشد :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	شرح
ریال	ریال	
۴۶۸,۳۳۲,۸۰۵,۰۸۷	۶۳۴,۸۸۳,۲۰۲,۲۰۷	شرکت خطوط لوله و مخازرات
۱,۷۳۲,۶۰۷,۷۸۳	۱,۷۳۲,۶۰۷,۷۸۳	شرکت پالایش نفت کرمانشاه
۴۲,۱۷۶,۹۶۲,۶۱۹	۴۵,۷۴۸,۱۲۴,۹۷۶	شرکت پالایش نفت اراک
۱۰,۲۸۵,۸۹۷,۸۸۶	۱۰,۲۸۵,۸۹۷,۸۸۶	شرکت پالایش نفت تهران
۵,۱۴۲,۹۴۸,۹۴۴	۵,۱۴۲,۹۴۸,۹۴۴	شرکت پالایش نفت تبریز
—	۸۲,۷۷۰,۳۱۳,۷۵۰	شرکت پالایش نفت آبادان
—	۱۶,۶۳۱,۱۱۴,۹۱۶	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران
—	(۲۱,۵۲۹,۹۷۷,۸۶۹)	شرکت مهندسی و ساختمان نفت ایران
۵۲۷,۶۷۱,۲۲۲,۳۱۹	۷۷۵,۶۶۴,۲۳۲,۵۹۳	
=====	=====	

از آنجائیکه بخشی از منابع سال ۱۳۸۲ پروژه های در جریان تکمیل سایر شرکتها توسط این شرکت تأمین گردیده است .
حسب اطلاعیه های دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران مبالغ تأمین اعتبار شده به حساب
مطالبات بلند مدت منظور گردیده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۲- سایر دارائیه‌ها

سایر دارائیه‌ها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اشتراک دو خط تلفن نمابر
۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	اشتراک بیست و نه خط تلفن
۱۶۰,۰۴۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۴۰,۰۰۰	اشتراک خطوط تلفن FX
۶۸,۶۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۰۰,۰۰۰	اشتراک سیزده خط تلفن همراه
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	اشتراک سه کانال رادیویی
—	۱۰,۵۵۶,۰۰۰	اشتراک سیزده خط تلفن انتقالی از طرح احداث
۲,۷۰۵,۰۷۶,۰۰۰	۵,۴۱۰,۱۵۲,۰۰۰	انشعاب آب شهرک مروارید
—	۷۷,۲۸۱,۷۲۱,۳۴۰	کاتالیست واحد تبدیل کاتالیستی CCR
۲,۹۷۰,۲۱۶,۰۰۰	۸۲,۹۶۷,۵۶۹,۳۴۰	جمع
=====	=====	

۱۲-۱- افزایش طی دوره مربوط به اشتراک سیزده خط تلفن انتقالی از طرح احداث پالایشگاه (یادداشت ۶ - ۱۰)

و ما به التفاوت تعرفه افزایش ظرفیت انشعاب آب شهرک مسکونی مروارید بوده است .

۱۲-۲- طی سال ۱۳۸۲ مقدار ۸۹ر۱۰۰ کیلوگرم کاتالیست از نوع R-۱۳۴ به ارزش ۷۷۰ر۵۲۰ر۷۹۴۸۹ ریال به واحد

تبدیل کاتالیستی (CCR) شارژ شده است . با عنایت به طول عمر مفید و منافع آتی ، مواد فوق طی

دوره ۶ ساله قابل استهلاک میباشد (گزارش مهندسی پالایش) . لذا مبلغ ۵۹۰ر۲۴ر۱۰۴ ریال از آن بعنوان

هزینه سال ۱۳۸۲ (با توجه به زمان بهره برداری) و باقیمانده به مبلغ ۷۷ر۲۸۱ر۷۲۱ر۳۴۰ ریال در سرفصل

فوق الذکر منظور شده است .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده)
شرکتهای گروه وسایر اشخاص وابسته	۱۱۵,۲۲۳,۰۴۱,۱۰۲	۷۹,۹۲۱,۰۹۱,۵۶۹	ریال
مالیاتهای تکلیفی	۱۵۲,۷۰۱,۳۸۰	۳۱,۷۹۸,۳۹۴	ریال
سپرده حسن انجام کار	۱۲,۵۷۹,۱۴۲,۲۱۷	۸,۰۲۷,۴۱۷,۵۴۲	ریال
ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده	۲۷,۸۳۵,۶۹۸,۷۹۶	۱۹,۴۳۲,۵۴۹,۴۷۲	ریال
حق بیمه های پرداختنی	۸,۹۹۶,۰۷۳,۷۴۸	۶,۰۴۹,۰۵۹,۶۸۶	ریال
مانده طلب کارکنان	۱,۷۸۲,۴۹۰,۱۹۹	۱,۲۵۹,۸۷۱,۵۹۹	ریال
مطالبات پیمانکاران	۱,۲۷۰,۶۹۵,۵۴۳	۲,۶۳۲,۲۰۹,۱۲۴	ریال
سایر اقلام	۴۰۱,۶۱۰,۸۷۸	۱,۲۶۶,۸۳۳,۰۸۷	ریال
	۱۶۸,۲۴۱,۴۵۳,۸۶۳	۱۱۸,۶۲۰,۸۳۰,۴۷۳	

۱۳-۱- مانده حساب شرکتهای گروه و سایر اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

شرح	یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
شرکت ملی پالایش و پخش	۱۳-۱-۱	۸۹,۵۴۶,۲۷۹,۶۸۶	۷۰,۸۷,۲۳۳,۲۷۸
شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳-۱-۲	۱۷,۹۵۵,۹۷۹,۶۹۰	۲۴۲,۳۲۵,۱۶۳
شرکت پشتیبانی ساخت و تهیه کالای نفت بابت ارسال کالا و مواد		۴,۵۳۰,۰۰۵,۸۶۸	—
شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی بابت ارسال کالا و ارائه خدمات		۲۹۴,۰۲۳,۹۸۱	۱۳,۱۳۳,۷۸۱,۹۲۶
شرکت پالایش نفت گرمانشاه بابت کالا و خدمات		۱۱۶,۶۰۵,۶۵۱	۴۵۰,۲۱۷,۷۵۵
شرکت پالایش نفت تبریز بابت هزینه کالا و خدمات		۵۹۴,۳۴۴,۱۶۸	۱,۵۴۱,۹۵۱,۹۳۹
شرکت پالایش نفت سازند اراک بابت کالا و ارائه خدمات		۶۱,۸۰۵,۹۶۳	۸۲۴,۴۲۳,۶۷۷
شرکت حمل و نقل و ترخیص کالا بابت خدمات ترخیص کالا و مواد		۳۱۹,۴۳۷,۱۱۵	۵۱۷,۹۹۸,۴۳۵
شرکت پالایش نفت آبادان بابت ارائه خدمات		۳۸۶,۲۷۲,۰۵۱	—
شرکت پالایش نفت شیراز بابت کالا و خدمات		۴۷۸,۸۵۳,۵۹۴	—
شرکت پالایش نفت تهران بابت ارسال کالا و خدمات		۳۹۱,۵۱۹,۹۷۳	—
حسابداری مرکزی شرکت ملی نفت ایران بابت ارائه خدمات		۴۱۲,۱۴۷,۹۳۶	—
سایر		۱۳۵,۷۶۵,۴۳۶	۵۶,۱۲۳,۱۵۹,۳۹۶
جمع کل		۱۱۵,۲۲۳,۰۴۱,۱۰۲	۷۹,۹۲۱,۰۹۱,۵۶۹





شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۴۲۵۱۲

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱-۱-۱۳- مانده حساب فی مابین با شرکت ملی پالایش و پخش در پایان سال ۱۳۸۲ به شرح ذیل میباشد:

شرح	بدهکار	بستانکار
	ریال	ریال
مانده نقل از سال قبل	—	۵۴۰.۸۸۰.۳۸.۱۳۶
هزینه حمل نفت خام و خدمات	۵۲۸.۸۹۶.۵۱۹.۰۲۷	—
تامین وجه بابت هزینه حمل نفت خام	—	۵۶۴.۳۵۴.۷۶۰.۵۷۷
	۵۲۸.۸۹۶.۵۱۹.۰۲۷	۶۱۸.۴۴۲.۷۹۸.۷۱۳
		۸۹.۵۴۶.۲۷۹.۶۸۶
		=====

عمده مبادلات مربوط به تامین وجه های به عمل آمده در رابطه با هزینه های حمل نفت خام توسط کشتی میباشد.

۱-۱-۲- مانده حساب شرکت پالایش نفت اصفهان عمدتاً مربوط به هزینه حقوق و مزایای مامورین و مبادله کالا و مواد و خدمات میباشد.

۱-۲- مانده حساب سپرده حسن انجام کار پیمانکاران در پایان سال بشرح ذیل بوده است:

شرح	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت IGC	۴.۷۰۳.۴۱۵.۱۷۱	۲.۸۹۵.۶۲۴.۵۴۶
شرکت هیبریدان	۲.۰۰۴.۲۴۶.۹۰۵	۱.۷۰۷.۳۳۵.۵۵۵
شرکت آی ساپ	۴۱۰.۷۴۰.۹۴۶	۲۷۸.۰۹۸.۲۱۷
شرکت ماشین سازی اراک	۵۱۲.۰۵۰.۰۰۰	۳۶۱.۱۳۰.۰۰۰
شرکت آتیه کویر	۴۱۶.۱۲۹.۲۳۱	۲۳۳.۷۴۲.۰۰۱
شرکت سراساز سامان	۳۷۱.۵۹۷.۳۱۲	۲۹۶.۷۴۲.۸۸۲
شرکت نیر پارس	۱۸۳.۶۹۹.۵۸۰	۱۱۳.۲۰۳.۴۰۰
شرکت دریا پالا	۱۲۸.۹۰۰.۰۰۰	۱۳۷.۹۲۳.۰۰۰
شرکت ایزوگام صبای دلیجان	۴۷.۷۷۱.۵۲۸	—
شرکت بندر نهاد	۲۷.۸۵۶.۴۵۶	—
شرکت دروا	۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰	—
شرکت رفانس ایران	۶۱.۱۶۹.۶۱۹	—
شرکت نیروورسانی برق بوستانو	۲۸.۸۳۷.۸۶۵	—
شرکت تبدیل انرژی پایا	۲۵۲.۸۱۶.۷۸۴	—
شرکت داده پردازی ایران	۷۲.۳۰۰.۰۰۰	—
شرکت جامع گستران سازه	۳۰۵.۸۵۱.۶۴۵	—
شرکت آمن رنگ	۱۵۸.۴۰۷.۲۰۰	—
شرکت بحر آسمان هرمزگان	۳۶.۲۶۱.۷۵۹	—
شرکت فولاد پرس تبریز	۱۱۸.۰۶۵.۹۵۵	—
شرکت ارس بنیاد	۲۲۴.۳۵۴.۰۱۰	—
شرکت الکتروآسانسور	۲۹۲.۴۷۵.۲۹۵	—
شرکت آرون	۸۶.۳۵۳.۶۵۰	—
شرکت ساختمانی بندرعباس	۶۱۵.۴۰۴.۵۳۹	—
جمع نقل به صفحه بعد	۱۱.۲۹۸.۷۰۵.۴۵۰	۶.۳۲۳.۷۹۹.۶۰۱
	=====	=====

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

ادامه یادداشت ۲-۱۳

شرح	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
جمع نقل از صفحه قبل	ریال	ریال
شرکت سوله ایران	۱۱.۲۹۸.۷۰۵.۴۵۰	۶.۳۲۳.۷۹۹.۶۰۱
شرکت واکوب	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	—
شرکت آرمان ایران	۵۱.۰۰۰.۰۰۰	—
شرکت دریا ایمان	۴۰.۰۰۰.۰۰۰	—
شرکت نوآوران بهروز بندر	۱۲۷.۰۰۰.۰۰۰	—
شرکت پاراوان گستر شمال	۲۶.۵۰۱.۲۷۸	—
سایر	۲۳.۴۵۵.۳۴۵	—
جمع	۹۸۲.۴۸۰.۱۴۴	۱.۷۰۳.۶۱۷.۹۴۱
	۱۲.۵۷۹.۱۴۲.۲۱۷	۸.۰۲۷.۴۱۷.۵۴۲

۱۳-۳- مانده حساب ذخیره های تعلق گرفته و پرداخت نشده بشرح ذیل می باشد:

شرح	یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
ذخیره مطالبات پیمانکاران	۱۳-۳-۱	۴.۷۶۶.۰۷۴.۹۷۶	۴.۵۴۱.۱۸۳.۵۳۴
ذخیره مرخصی کارکنان		۶.۹۰۱.۷۵۹.۶۹۴	۵.۶۲۹.۵۴۴.۴۸۰
ذخیره حقوق و مزایای کارکنان		۲.۰۹۰.۲۰۰.۳۱۲	۲.۰۸۷.۲۰۶.۳۷۸
ذخیره بهای گاز طبیعی مصرفی		۳.۸۳۳.۹۷۰.۱۰۰	۱.۶۰۷.۸۸۶.۷۰۰
ذخیره پاداش تولید و بهره وری سال ۸۲		۳.۵۹۰.۲۴۸.۵۹۰	۲.۳۳۷.۳۰۱.۹۳۰
ذخیره هزینه برق مصرفی		۳.۲۷۲.۵۷۱.۰۰۰	۸۸۷.۸۱۷.۷۲۵
ذخیره بهای بلیط هواپیما		۳۲۷.۶۵۴.۸۶۰	۲۶۲.۴۰۸.۰۰۰
ذخیره کرایه ماشین آلات		۴۰.۷۶۲.۵۰۰	۳۲.۱۷۵.۳۰۰
ذخیره هزینه تعمیرات خارج از شرکت		۲۳.۸۰۰.۰۰۰	—
ذخیره هزینه چاپ آگهی		۱۲.۷۵۰.۰۰۰	—
ذخیره هزینه حق الزحمه کارشناسی	۱۳-۳-۲	۷۷۶.۶۸۶.۲۴۴	—
ذخیره کرایه آژانس		۲۶.۸۶۱.۰۶۶	—
ذخیره کمکهای فرهنگی به مجتمع آموزشی مولوی	۱۳-۳-۳	۴۱۸.۰۰۰.۰۰۰	—
خالص کارکرد پیمانکاران سرمایه ای		۱.۱۳۸.۸۶۰.۶۹۴	—
ذخیره بهای آب مصرفی		۴۰.۸۷۸۶.۰۰۰	۱۷۲.۲۹۳.۰۰۰
ذخیره هزینه تلفن		۱۵۵.۹۶۴.۴۶۴	۷۹.۳۷۱.۰۰۰
سایر		۳۰.۷۴۸.۲۹۶	۱.۷۹۵.۳۶۱.۴۲۵
		۲۷.۸۳۵.۶۹۸.۷۹۶	۱۹.۴۳۲.۵۴۹.۴۷۲
		=====	=====



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۱-۳-۳-۱- مانده حساب ذخیره مطالبات پیمانکاران در پایان سال ۱۳۸۲ به شرح ذیل بوده است :

شرح	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
شرکت ماهان الکتریک بابت تعمیر دستگاههای کپی	ریال	ریال
شرکت گامبرون گل بابت نگهداری فضای سبز	۱۲.۴۸۵.۹۳۶	—
شرکت رضوان خدمات بندر بابت تنظیفات صنعتی و نگهداری منازل سازمانی	۱۹۶.۳۸۲.۹۱۱	—
شرکت بختیار سلج چین جوانمردی بابت تهیه و طبخ غذای رستوران پالایشگاه	۳۶۹.۴۲۸.۹۹۴	۴۱۶.۸۵۹.۱۴۸
شرکت آریا پالایش خوزستان بابت تامین نفقات اداره آتش نشانی	۱۴۳.۴۸۹.۹۸۸	—
شرکت چهار تاق سازان هرمز بابت تعمیر و نگهداری ماشین آلات حمل و نقل	۱۶۷.۷۹۴.۳۰۳	۱۷۹.۸۷۱.۳۸۱
شرکت رادمهر بندر بابت تخلیه فراورده های نفتی	۴۰۳.۲۰۳.۶۲۷	—
شرکت آتین تلاش تبریز بابت تامین نفقات کمک کار عملیات و تعمیر ماشین آلات	۱۰۸.۵۵۴.۹۱۴	۷۷.۱۴۰.۶۰۸
شرکت امیری بابت تهیه و تامین سواری و وانت	۶۴۳.۳۱۷.۲۲۴	۱۹۰.۳۸۷.۶۷۶
شرکت راد میثم زنده رود بابت خدمات مورد نیاز اداره تدارکات و امور کالا	۱۰۹.۵۷۵.۶۷۹	۵۲.۳۵۹.۷۶۵
شرکت داربست فلزی نما بابت خدمات داربست بندی	۵۱.۶۳۱.۳۸۳	—
شرکت اصلان بندر بابت خدمات فنی مهندسی	۱۱۷.۸۲۱.۶۷۰	—
شرکت نمونه کاران جنوب بندر بابت اداره نمودن آیدارخانه ها	۹۴.۲۶۱.۶۲۶	۸۸.۸۶۲.۶۸۰
شرکت روش یاب رایانه بابت خدمات تخصصی واحدهای ستادی	۸۶.۶۷۳.۰۷۶	—
شرکت تعاونی ایثارگران فارس بابت تعمیرات دستگاههای پالایشگاه	۱۹۶.۶۲۷.۳۳۳	—
شرکت منظر بندر بابت خدمات ماشین نویسی و تله پروسی	۱.۱۹۷.۱۸۵.۵۷۹	—
شرکت داده ورز جویا بابت خدمات کامپیوتری	۶۸.۰۶۹.۳۴۵	—
شرکت پاراوان گستر شمال بابت نگهداری تاسیسات شهرک مروارید	۱۴۷.۵۷۷.۲۵۰	—
شرکت آرمان ایران بابت نگهداری سیستم تهویه	۱۷۳.۱۶۴.۷۸۲	—
شرکت پاکساز زنده رود بابت نگهداری فضای سبز و خدمات باشگاهها	۴۷.۴۴۴.۳۵۲	—
شرکت حافظان صف ظفر بابت حراست شهرک مروارید و بوستانو	۹۴.۳۰۸.۳۶۶	—
پیمانکاری حاج غلام بیدخت بابت حمل آب	۸۷.۰۹۵.۵۴۸	—
هتل انقلاب بابت تخصیص اتاق	۱۲۵.۰۶۲.۵۰۰	—
سایر	۴۶.۷۱۷.۵۵۰	—
	۷۸.۳۰۱.۰۴۰	۳.۵۳۵.۷۰۲.۲۷۶
	۴.۷۶۶.۰۷۴.۹۷۶	۴.۵۴۱.۱۸۳.۵۳۴
	=====	=====

۱-۳-۳-۱-۱- ذخیره مطالبات پیمانکاران به شرح فوق مربوط به صورت وضعیت کارکرد اسفند ماه ۱۳۸۲ آنان میباشد که سند پرداخت قطعی در

سال ۱۳۸۳ صادر گردیده است .

۱-۳-۳-۲- ذخیره هزینه حق الزحمه کارشناسی مربوط به استفاده از خدمات پزشکان متخصص در شهرک مسکونی مروارید و حق الزحمه

قیمت گذاری کالای دریافتی از طرح احداث توسط کارشناسان میباشد .

۱-۳-۳-۳- حسب مصوبات شماره ۴۹/۴۹۳-۳ مورخ ۸۲/۸/۲ و ۴۶/۴۶۹-۹ مورخ ۱۳۸۲/۵/۱ هیئت مدیره شرکت و به منظور اداره مجتمع آموزشی

مولوی شهرک مروارید مبلغ ۲۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال اعتبار در اختیار مجتمع مذکور قرار داده شده و مبلغ ذخیره مذکور مربوط به مانده مبلغ

مصوب میباشد .



۱-۳-۴- مبلغ ۸,۹۹۶,۷۳۳ ریال حق بیمه های پرداختنی مربوط به ودیعه حق بیمه پیمانکاران می باشد که پس از ارائه مفصل حساب

از سازمان تأمین اجتماعی در وجه نامبردگان پرداخت می گردد .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۲۴۴۵۱۲

۱۳-۵ مانده طلب کارکنان بشرح ذیل می باشد :

شرح	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
مانده خالص حقوق پرداخت نشده	ریال	ریال
تسویه حساب نهائی کارمندان بازنشسته و متوفی	۸۴۷.۶۰۰.۴۲۶	۸۱۹.۳۸۸.۶۰۴
سایر	۹۳۴.۸۸۹.۷۷۳	۸۲.۳۵۱.۶۳۱
	—	۳۵۸.۱۳۱.۳۶۴
	۱.۷۸۲.۴۹۰.۱۹۹	۱.۲۵۹.۸۷۱.۵۹۹
	=====	=====

۱۳-۶- مانده ۱۲۷۰.۶۹۵.۵۴۳ ریال مطالبات پیمانکاران در پایان سال ۱۳۸۲ به شرح ذیل عمدتاً مربوط به مطالبات ۲۱ فقره قراردادهای پیمانکارانی است که قرارداد آنها خاتمه یافته و اقدامات تسویه حساب با آنان در جریان میباشد.

شرح	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
شرکت آئین تلاش تبریز بابت خدمات عمومی ابزار دقیق	ریال	ریال
شرکت ماکان گاز بابت اداره نمودن آبدارخانه ها	۳۷۳.۳۱۸.۱۵۰	—
شرکت رضوان خدمات بندر بابت تعمیر و نگهداری منازل سازمانی و تنظیفات صنعتی	۴۰.۴۲۲.۲۶۷	۴۰.۴۲۲.۲۶۷
شرکت آرمان ایران بابت تعمیر و نگهداری سیستم تهویه	۱۵۳.۳۰۷.۸۸۶	۱۵۳.۷۷۰.۸۵۵
شرکت سوله ایران بابت خدمات داربست بندی	۹۷.۳۵۰.۳۷۷	۵۸.۱۲۳.۶۶۵
شرکت شبکه جنوب بابت نگهداری فضای سبز	۳۱.۹۹۵.۶۶۵	—
شرکت واکوب بابت تعمیر و نگهداری منازل سازمانی	۱۶.۷۶۱.۲۱۹	—
شرکت ماهان اتحاد بندر بابت خدمات کتابداری و ارتباط تلفنی	۲۹.۷۵۹.۱۱۸	—
شرکت سوله متال بابت احداث ۶ دستگاه سوله	۲۲.۷۷۱.۶۵۸	—
شرکت ارس بنیاد بابت احداث خطوط لوله MTBE	۶۸.۱۸۹.۵۲۱	—
شرکت بندر نهاد بابت تعمیر و بازسازی منازل پرلیت	۸۶.۰۹۵.۲۸۷	—
شرکت رفرائنس ایران بابت اصلاح سیستم حفاظت کاتدی	۴۲.۰۶۳.۰۴۸	—
شرکت داربست فلزی و کفراژنما بابت خدمات داربست بندی	۱۰۸.۰۸۴.۱۵۹	—
شرکت بحر آسمان هرمزگان بابت نصب سایبان مجتمع ورزشی	۷۵.۳۸۰.۴۰۰	—
شرکت گوزل ساز بابت تهیه و نصب چراغهای راهنمایی	۵۵.۰۰۰.۰۰۰	—
سایر	۴۶.۰۷۶.۲۳۹	—
جمع	۲۴.۱۲۰.۵۴۹	۲.۳۷۹.۸۹۲.۳۳۷
	۱.۲۷۰.۶۹۵.۵۴۳	۲.۶۲۲.۲۰۹.۱۲۴
	=====	=====

۱۳-۷- مانده سایر اقلام حسابهای پرداختنی به شرح زیر است :

شرح	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹
اعتبار وام اتومبیل کارکنان	ریال	ریال
متفرقه	۱۲۹.۷۱۶.۹۴۳	۱۴۱.۶۸۳.۴۹۹
سایر	۲۷۱.۸۹۳.۹۳۵	۲۰۱.۹۴۱.۱۹۹
	—	۹۲۳.۲۰۸.۳۸۹
	۴۰۱.۶۱۰.۸۷۸	۱.۲۶۶.۸۳۳.۰۸۷
	=====	=====

۱۳-۷-۱- مبلغ ۱۲۹.۷۱۶.۹۴۳ ریال اعتبار وام اتومبیل مربوط به مانده وام دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران میباشد.

۱۳-۷-۲- مبلغ ۲۷۱.۸۹۳.۹۳۵ ریال به طور عمده مربوط به مطالبات و مانده حساب شخصی کارکنان در پایان سال میباشد.

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

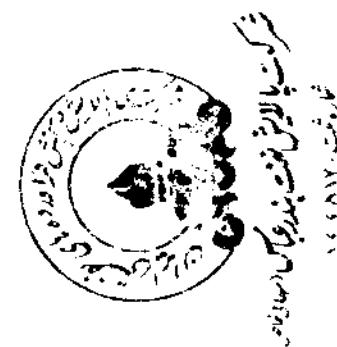
۱۴- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۱ قطعی و تسویه شده است .

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات به شرح جدول زیر است :

(تجدید ارائه شده)		۱۳۸۲/۱۲/۲۹ - ریال							
نحوه تشخیص	۱۳۸۱/۱۲/۲۹	مالیات				درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی	ریال
		مابده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی				
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۲۳,۹۰۹,۶۲۰,۲۴۴	—	۲۳,۹۰۹,۶۲۰,۲۴۴	۲۳,۹۰۹,۶۲۰,۲۴۴	۲۳,۹۰۹,۶۲۰,۲۴۴	۲۳,۴۳۸,۸۶۲,۴۱۸	۹۵,۶۳۸,۴۸۰,۹۷۹	۱۳۸۱	۹۱,۰۲۲,۹۳۱,۱۶۴
		۴۵۹,۹۲۶,۷۶۹	—	—	—	۴۵۹,۹۲۶,۷۶۹	۱,۸۳۹,۷۰۷,۰۷۵	۱۳۸۲	(۱۳,۱۶۰,۴۲۵,۷۳۴)
	۲۳,۹۰۹,۶۲۰,۲۴۴	۴۵۹,۹۲۶,۷۶۹							
	=====	=====							

درآمد مشمول مالیات در رابطه با مبالغ تعدیلات سنواتی و اندوخته ناشی از تسعیر ارز میباشد که مالیات آن بر اساس مفاد ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه و ذخیره شده است .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۶.۹۳۱.۹۷۸.۳۲۰	۹.۵۳۴.۷۰۰.۲۴۰	پرداخت شده طی سال
(۶۹۵.۵۳۸.۲۸۵)	(۴.۲۲۹.۱۶۵.۴۵۵)	ذخیره تأمین شده
۳.۲۳۸.۲۶۰.۰۳۵	۸.۶۹۸.۶۱۰.۳۰۳	مانده در پایان سال
۹.۵۳۴.۷۰۰.۲۴۰	۱۴.۰۰۴.۱۴۵.۰۸۸	
=====	=====	

۱۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بموجب یادداشت ۳-۳ هم رویه ها، محاسبه و در حسابها منظور گردیده است. طی سال ۱۳۸۲ تعداد ۳۸ نفر از کارکنان شرکت (سال مالی قبل ۷ نفر) بازنشسته و بازخرید شده اند و مانده ذخیره در پایان سال مربوط به ۹۴ نفر از کارکنان (سال قبل ۷۴ نفر) میباشد.

۱۶- حسابهای پرداختنی بلند مدت

۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۶.۴۸۹.۸۹۲.۳۳۲	۱۳۵.۹۳۸.۴۸۰.۱۸۴	۱۶-۱ دیون بلند مدت به پالایش و پخش
۱۷.۰۷۷.۵۵۷.۲۳۵	۱۷.۰۷۷.۵۵۷.۲۳۵	۱۶-۲ تأمین اعتبار خرید کالا
۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۶-۳ اعتبار احداث مسجد و گاز سوز نمودن پالایشگاه
۱۳.۷۶۲.۶۲۲.۴۶۵.۹۴۱	۱۳.۷۳۸.۴۱۸.۸۷۳.۶۱۹	۱۶-۴ تأمین اعتبارات دارائیهای غیر منقول انتقالی
۱۸۷.۱۴۳.۱۶۰.۵۷۰	۱۸۲.۳۴۴.۸۱۵.۲۲۶	۱۶-۵ وجوه دریافتی از ذیحسابی
۱۴.۰۹۴.۷۳۳.۰۷۶.۰۷۸	۱۴.۰۷۵.۲۷۹.۶۲۶.۲۶۴	
=====	=====	

۱۶-۱- این بدهی ناشی از انتقال دارائیهای منقول و موجودیها به بهای تمام شده در هنگام تاسیس شرکت و نیز کالاهای تحویلی توسط طرح احداث پالایشگاه بوده که طبق آئین نامه روابط مالی فیما بین با شرکت ملی پالایش و پخش به حساب بدهیهای بلند مدت منظور شده است.

۱۶-۲- مبلغ ۱۷,۰۷۷,۵۵۷,۲۳۵ ریال از مانده دیون بلند مدت مربوط به تأمین وجه خرید کالا توسط شرکت ملی پالایش و پخش قبل از استقلال (۱۳۷۷/۱۰/۱) این شرکت میباشد.

۱۶-۳- بر اساس مصوبه شماره ۵۸۸۳-۴۰۶-۳۴۹ مورخ ۷۸/۸/۱۱ مجمع عمومی شرکت مبلغ یک میلیارد ریال از محل درآمدهای باز یافتی شرکت ملی پخش حاصل از حمل فرآورده (سوپ) بمنظور ساخت مسجد شهرک مسکونی مرورید برای این شرکت تأمین اعتبار شده است. و نیز مبلغ ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت طسروح بیع متقابل گاز سوز نمودن پالایشگاه توسط شرکت ملی گاز ایران تأمین اعتبار شده است.

۱۶-۴- مبلغ مذکور بابت بهای دارائیهای غیر منقول انتقالی از حساب شرکت اصلی به حساب این شرکت به شرح (یادداشت شماره ۷-۱۰) میباشد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۵-۱۶- وجوه دریافتی از ذیحسابی شرکت ملی پالایش و پخش بابت تامین نقدینگی پروژه های سرمایه ای شرکت میباشد. این وجوه از محل بودجه داخلی شرکت اصلی تامین شده است و ارتباطی به بودجه عمومی دولت ندارد.

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت یکصد میلیون ریال منقسم به هزار سهم یکصد هزار ریالی عادی با نام و کلاً متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران می باشد که تماماً پرداخت شده است.

۱۸- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۹ اساسنامه از محل سود قابل تقسیم سنوات قبل ، اندوخته بمبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال معادل ۱۰٪ سرمایه در حسابها منظور گردیده است.

۱۹- سایر اندوخته ها

شرح	یادداشت	۱۳۸۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۳۸۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
اندوخته مخصوص	۱۹-۱	۲۳,۲۰۹,۵۰۸,۴۴۹	۲۳,۲۰۹,۵۰۸,۴۴۹
اندوخته تسعیر ارز	۱۹-۲	۳۲۹,۷۴۵,۳۹۴	۵۰,۹۷۰,۵۰۷
		۲۳,۵۳۹,۲۵۳,۸۴۳	۲۳,۲۶۰,۴۷۸,۹۵۶
		=====	=====

۱-۱۹- حسب مصوبه مجمع عمومی شرکت ده درصد سود انباشته پایان دوره قبل به حساب شرکت اصلی انتقال یافته است.

۲-۱۹- اندوخته تسعیر ارز بر اساس یادداشت توضیحی ۵-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری در حسابها منظور شده است.

۲۰- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۲-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری در سال ۱۳۸۱ ماشین آلات ، لوازم کارگاهی ، و وسایط نقلیه شرکت مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است که از این بابت مبلغ ۵۳۹,۹۷۹,۳۰۳ ریال به عنوان مازاد تجدید ارزیابی شناسایی و در این سرفصل انعکاس یافته است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

مبلغ ریال
مقدار: لیتر / کیلو

۲۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات

نام محصول	کد محصول	سال ۱۳۸۲				سال ۱۳۸۱			
		مقدار تولید واقعی	مقدار برآورد تولید	نرخ	مبلغ	مقدار تولید واقعی	مقدار برآورد تولید	نرخ	مبلغ
بنزین موتور	۲۰۲	۳,۰۷۶,۹۷۸,۰۰۰	۲,۹۴۹,۹۳۰,۰۰۰	۱۳۷,۸۱	۴۲۴,۰۳۸,۳۳۸,۱۸۰	۳,۱۰۲,۱۸۸,۰۰۰	۳,۰۷۰,۰۱۵,۰۰۰	۱۴۹,۸۳	۴۶۴,۸۰۰,۸۲۸,۰۴۰
نفت سفید	۳۰۳	۱,۴۴۳,۶۳۷,۰۰۰	۱,۴۹۱,۰۲۵,۰۰۰	۱۳۶,۴۲	۱۹۶,۹۴۰,۹۵۹,۵۴۰	۱,۴۹۸,۶۲۲,۰۰۰	۱,۴۹۸,۶۹۰,۰۰۰	۱۳۵,۸	۲۰۳,۵۱۲,۸۶۷,۶۰۰
نفت گاز	۶۰۱	۴,۴۲۱,۸۸۱,۰۰۰	۴,۴۹۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۸	۵۷۸,۷۳۵,۷۸۵,۲۸۰	۴,۳۲۵,۱۵۲,۰۰۰	۴,۴۲۶,۷۲۰,۰۰۰	۱۲۸,۳۲	۵۵۵,۰۰۳,۵۰۴,۶۴۰
نفت کوره	۸۰۵	۵,۵۶۴,۳۲۹,۰۰۰	۶,۰۵۱,۳۳۵,۰۰۰	۲,۰۰	۱۱,۱۲۸,۶۵۸,۰۰۰	۵,۷۹۸,۷۴۴,۰۰۰	۵,۶۶۷,۷۲۰,۰۰۰	۲,۰۰	۱۱,۵۹۷,۴۸۸,۰۰۰
گاز مایع	۵۰	۴۲۳,۹۱۲,۰۰۰	۳۷۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۱۱	۵۰,۴۹۲,۱۵۸,۳۲۰	۴۴۸,۷۴۳,۰۰۰	۴۴۲,۰۱۵,۰۰۰	۱۱۱,۹۰	۵۰,۲۱۴,۳۴۱,۷۰۰
سوخت هوایی سبک جت	۱۰۲	۹,۳۴۰,۰۰۰	۱۲,۴۱۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۵	۱,۲۴۸,۲۹۱,۰۰۰	۷,۹۷۰,۰۰۰	۵,۸۴۰,۰۰۰	۱۲۹,۸۶	۱,۰۲۴,۹۸۴,۲۰۰
سوخت هوایی سنگین جت	۱۰۴	۷۲,۱۳۹,۰۰۰	۹۰,۱۵۵,۰۰۰	۱۳۷,۱۲	۹,۸۹۱,۶۹۹,۶۸۰	۷۱,۱۰۱,۰۰۰	۶۸,۹۸۵,۰۰۰	۱۳۸,۳۴	۹,۸۲۶,۱۱۲,۳۴۰
سوخت گازهای پالایشگاهی	۹۵۳	۵۹۰,۵۳۵,۰۰۰	۲۶۸,۳۰۶,۰۰۰	۳۸,۰۹	۲۲,۴۹۳,۴۷۸,۱۵۰	۵۳۹,۵۹۸,۰۰۰	۴۸۱,۰۷۰,۰۰۰	۹۹,۶۲	۵۳,۷۵۴,۷۵۲,۷۶۰
گوگرد	۵۰۱	۳۳,۹۲۲,۰۰۰	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۴	۵۱۶,۹۷۱,۲۸۰	۳۱,۶۶۲,۰۰۰	۳۵,۴۰۵,۰۰۰	۲۲,۳۱	۷۰۶,۳۷۹,۲۲۰
قیح	۹۰۱	۲۱,۳۲۹,۰۰۰	—	—	—	۵,۵۷۵,۰۰۰	۵,۸۴۰,۰۰۰	۸۵,۲۹	۴۷۵,۴۹۱,۷۵۰
مبلغ کل درآمد سال ۱۳۸۲		۱,۲۹۵,۴۸۶,۳۳۹,۴۳۰				مبلغ کل درآمد سال ۱۳۸۱			
		۱,۲۹۵,۴۸۶,۳۳۹,۴۳۰				۱,۳۵۰,۹۳۶,۷۵۰,۲۵۰			

۱- ۲۱ - درآمد حاصل از ارائه خدمات بر اساس بند ۳-۴ اهم رویه های حسابداری شناسایی و ثبت گردیده است.

۲- ۲۱ - به منظور تأمین بیشتر فرآورده های نفتی و صرفه جوئی در مصرف ارز و همچنین با رعایت کامل موارد ایمنی پرسنل و دستگاهها و بر اساس اصول مهندسی پالایش، ظرفیت تولید واقعی سال جاری نسبت به ظرفیت اسمی پالایشگاه به میزان ۲۸۰۰۰ بشکه در روز افزایش نشان می دهد.

۳- ۲۱ - تغییر نرخهای جبران هزینه تولید نسبت به دوره قبل بر اساس نرخهای اعلام شده توسط شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران میباشد.



تأیید شده است
۱۴۵۱۲
شرکت ملی پالایش و توزیع نفت ایران

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۴-۲۱ جدول مقایسه ای درآمد حاصل از ارائه خدمات و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر می باشد :

ارقام : ریال

نام محصول	درآمد حاصل از ارائه خدمات	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد حاصل از ارائه خدمات
بنزین موتور	۴۲۴.۰۳۸.۳۳۸.۱۸۰	۲۶۰.۱۱۹.۰۱۶.۷۰۰	۱۶۳.۹۱۹.۳۲۱.۴۸۰	۲۹%
نفت سفید	۱۹۶.۹۴۰.۹۵۹.۵۴۰	۱۳۸.۶۶۱.۴۴۱.۴۲۶	۵۸.۲۷۹.۵۱۸.۱۱۴	۳۰%
نفت گاز	۵۷۸.۷۳۵.۷۸۵.۲۸۰	۴۱۰.۷۹۵.۸۵۲.۲۷۵	۱۶۷.۹۳۹.۹۳۳.۰۰۵	۲۹%
نفت کوره	۱۱.۱۲۸.۶۵۸.۰۰۰	۳۲۴.۶۸۸.۸۴۰.۵۷۵	(۳۱۳.۵۶۰.۱۸۲.۵۷۵)	%(۲.۸۱۸)
گاز مایع	۵۰.۴۹۳.۱۵۸.۳۲۰	۳۳.۴۷۸.۴۱۴.۸۴۲	۱۷.۰۱۳.۷۴۳.۴۷۸	۳۴%
سوخت هوایی سبک جت	۱.۲۴۸.۲۹۱.۰۰۰	۶۹۳.۱۷۸.۴۷۹	۵۵۵.۱۱۲.۵۲۱	۴۴%
سوخت هوایی سنگین جت	۹.۸۹۱.۶۹۹.۶۸۰	۶.۵۱۹.۶۱۶.۶۴۰	۳.۳۷۲.۰۸۳.۰۴۰	۳۴%
سوخت گازهای پالایشی	۲۲.۴۹۳.۴۷۸.۱۵۰	۲۸.۳۲۵.۳۵۰.۳۵۳	(۵.۸۳۱.۸۷۲.۲۰۳)	%(۲۶)
گوگرد	۵۱۶.۹۷۱.۲۸۰	۳۲۵.۱۹۶.۰۱۶	۱۹۱.۷۷۵.۲۶۴	۳۷%
قیر ۶۰-۷۰	—	۱.۴۸۸.۸۳۴.۹۵۵	(۱.۴۸۸.۸۳۴.۹۵۵)	—
فرآورده های در جریان ساخت پایان سال	—	۵.۹۴۰.۶۴۴.۶۳۴	(۵.۹۴۰.۶۴۴.۶۳۴)	—
جمع	۱.۲۹۵.۴۸۶.۳۳۹.۴۳۰	۱.۳۱۱.۰۳۶.۳۸۶.۸۹۵	۸۴.۴۴۹.۹۵۲.۵۳۵	۷%
اضافه میشود :	—	۲.۵۷۲.۳۷۵.۳۵۳	(۲.۵۷۲.۳۷۵.۳۵۳)	—
فرآورده های در جریان ساخت اول سال	—	—	—	—
کسر میشود :	—	(۵.۹۴۰.۶۴۴.۶۳۴)	۵.۹۴۰.۶۴۴.۶۳۴	—
فرآورده های در جریان ساخت پایان سال	—	—	—	—
کسر میشود :	—	—	—	—
جمع	۱.۲۹۵.۴۸۶.۳۳۹.۴۳۰	۱.۳۰۷.۶۶۸.۱۱۷.۶۱۴	۸۷.۸۱۸.۲۲۱.۸۱۶	۷%

۴-۲۱ - با توجه به اینکه کارمزد سوخت نفت کوره در فرآورده نفت کوره لحاظ گردیده است، لذا بهای تمام شده سوخت مذکور نیز به بهای تمام شده محصول آن اضافه شده است.

۴-۲۱-۲ - ارقام بهای تمام شده از سیستم حسابداری صنعتی استخراج گردیده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۴۴۵۱۲

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۲- بهای تمام شده خدمات ارائه شده :

شرح	یادداشت	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱
		ریال	ریال
مواد مستقیم مصرفی	۲۲-۱	۸۹۰.۷۶۷.۴۰۴	۱.۱۰۱.۷۳۹.۸۰۵
حقوق و مزایای مستقیم	۲۲-۲	۱۳.۶۴۳.۷۱۲.۹۹۰	۱۰.۷۲۰.۶۴۶.۵۵۹
سربار تولید		۱.۱۹۶.۵۰۱.۹۰۶.۵۰۱	۱.۱۶۸.۲۸۰.۸۲۹.۶۹۸
جمع هزینه های تولید		۱.۲۱۱.۰۳۶.۳۸۶.۸۹۵	۱.۱۸۰.۱۰۳.۲۱۶.۰۶۲
اضافه میشود :			
هزینه های پالایشی فرآورده های در جریان ساخت اول سال		۲.۵۷۲.۳۷۵.۳۵۳	۶۵۸.۰۰۶.۳۶۵
کسر میشود :			
هزینه های پالایشی فرآورده های در جریان ساخت پایان سال		(۵.۹۴۰.۶۴۴.۶۳۴)	(۲.۵۷۲.۳۷۵.۳۵۳)
بهای تمام شده خدمات ارائه شده		۱.۲۰۷.۶۶۸.۱۱۷.۶۱۴	۱.۱۷۸.۱۸۸.۸۴۷.۰۷۴
		=====	=====

۲۲-۱- مواد مستقیم مصرفی به مبلغ ۸۹۰٫۷۶۷٫۴۰۴ ریال (سال قبل ۱٫۱۰۱٫۷۳۹٫۸۰۵ ریال) مربوط به مواد شیمیایی مصرف شده در واحدهای پالایشی میباشد .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

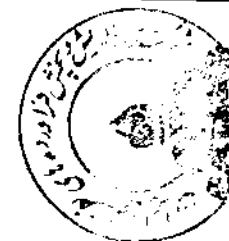
۲-۲۲- هزینه های حقوق ، مزایا و سربار :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است .

ارقام به ریال

واحد	منظرفسازي قير		مخازن فرآورده ها		مخازن گاز مایع		واحد تقطير در اتمسفر ۱	
	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲
شرح هزینه								
حقوق و مزایا	۱۷۸.۱۲۵.۶۰۳	۲۳۸.۱۳۷.۹۶۵	۲۲۵.۲۰۷.۹۶۶	۴۰۴.۷۸۰.۹۳۴	۳۰۴.۸۹۶.۵۲۲	۳۸۹.۱۱۰.۳۰۰	۷۵۲.۴۲۰.۳۲۵	۱.۱۴۳.۴۶۰.۴۹۲
سایر مزایای کارکنان	.	.	.	.	.	.	.	.
کالا و مواد	۱.۳۱۰.۴۵۳	۹۳۰.۶۲۶	۳۸.۵۷۹.۴۹۰	۳۰.۳۱۹.۷۱۷	۳۵۸.۰۴۱	۹.۱۷۰.۳۷۵	۶۶.۰۰۲.۳۲۳	۴۸.۳۶۷.۵۲۷
پیمانکاری	.	.	۲.۲۵۷.۰۹۳.۴۵۲	۲.۵۳۹.۹۲۳.۷۶۵	.	.	.	.
سایر هزینه ها	۳۶.۳۷۴.۶۴۷	۷.۱۲۸.۳۹۷	۷.۴۶۲.۰۲۴.۰۹۶	۴.۷۰۱.۰۹۷.۹۳۹	۲۶۴.۰۶۱.۴۶۱	۸۵.۰۹۹.۶۸۵	۱.۷۴۱.۱۴۳.۵۸۱	۲.۵۷۹.۰۴۷.۲۷۷
خدمات دریافتی	.	.	۱.۵۱۵.۰۰۰	۱۵.۴۰۸.۸۳۰	.	.	۵۹.۴۱۴.۰۰۰	.
استهلاک	.	.	.	.	۲.۳۰۱.۸۱۵.۱۵۴	۲.۲۸۶.۱۴۴.۱۰۸	۴۱.۱۳۸.۹۵۰.۵۷۹	۴۲.۷۰۶.۰۸۸.۳۲۸
بازيافتي ها	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع هزینه های مالی (مستقیم)	۲۱۵.۷۱۰.۷۰۳	۲۴۶.۱۹۶.۹۸۸	۹.۹۸۴.۴۲۰.۰۰۴	۷.۶۹۱.۵۳۱.۱۸۵	۲.۷۷۱.۱۳۱.۱۷۸	۲.۷۶۹.۵۲۴.۴۶۸	۴۳.۷۵۷.۹۳۰.۸۰۸	۴۶.۴۷۶.۹۶۳.۵۲۴
سهم هزینه سیستم صنعتی	۵۷۳.۲۷۹.۶۱۷	۶۵۲.۹۵۵.۹۲۲	۶۷.۱۵۱.۵۴۸.۰۲۷	۷۵.۵۹۸.۴۱۷.۰۱۷	۳۳.۴۹۷.۰۷۴.۱۰۲	۳۲.۰۷۰.۹۳۲.۴۵۵	۱۰۹.۵۴۸.۴۰۸.۲۱۴	۱۰۷.۸۶۵.۱۲۹.۶۷۲
جمع کل:	۷۸۸.۹۹۰.۳۲۰	۸۹۹.۱۵۲.۹۱۰	۷۷.۱۳۵.۹۶۸.۰۳۱	۸۳.۲۸۹.۹۴۸.۲۰۲	۳۶.۲۶۸.۲۰۵.۲۸۰	۳۴.۸۴۰.۴۵۶.۹۲۳	۱۵۳.۲۸۶.۳۳۹.۰۲۲	۱۵۴.۳۴۲.۰۹۳.۱۹۶

ادامه یادداشت در صفحه بعد



شرکت پالایش نفت بندرعباس
شماره ثبت: ۱۴۴۵۱۲

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۲-۲ - ادامه یادداشت

ارقام به ریال

شرح هزینه	واحد تقطیر در اتمسفر ۲		واحد تقطیر در خلاء ۱		واحد تقطیر در خلاء ۲		واحد غلظت شکن	
	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲
حقوق و مزایا	۵۸۷.۵۲۸.۳۱۲	۱.۰۱۵.۰۹۶.۹۶۳	۶۷۳.۸۹۵.۲۲۶	۸۹۷.۸۵۱.۶۴۵	۹۶۹.۴۳۲.۷۶۵	۸۴۱.۴۷۶.۷۹۴	۳۶۱.۸۰۴.۴۲۵	۵۹۳.۹۸۹.۱۵۱
سایر مزایای کارکنان	.	.	.	.	.	.	.	.
کالا و مواد	۵۱۹.۴۶۰.۹۸۲	۷۸۸.۹۹۳.۰۶۴	۴۳۰.۰۹۴.۰۲۱	۹۶۴.۸۹۶.۲۸۱	۲۳.۱۶۸.۱۸۵	۶۰۳.۳۲۹	۹۰.۶۴۱.۹۵۱	۱۰.۸۵۷.۵۵۱
پیمانکاری	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر هزینه ها	۹۲۴.۸۶۹.۴۵۷	۱.۲۴۷.۹۳۴.۱۷۰	۴۲۷.۹۵۵.۷۰۸	۵۱۷.۷۳۴.۴۳۳	۱۲۷.۱۹۱.۶۴۸	۱.۳۷۹.۰۵۰.۶۶۹	۲۵۶.۸۸۶.۶۳۵	۱۰.۲۱۱.۲۶۸.۲۶۲
خدمات دریافتی	.	.	.	.	.	.	.	.
استهلاک	۴۱.۱۳۶.۵۸۶.۹۷۴	۴۲.۷۰۳.۵۴۲.۵۱۶	.	.	.	.	۱۷.۶۰۹.۲۸۵.۲۷۲	۱۸.۲۸۰.۶۶۶.۷۶۴
باز یافتی ها	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع هزینه های مالی (مستقیم)	۴۳.۱۶۸.۴۴۵.۷۲۵	۲۵.۷۵۵.۵۶۶.۷۱۳	۱.۵۳۱.۹۴۴.۹۵۵	۲.۳۸۰.۴۸۲.۳۵۹	۱.۱۳۹.۷۹۳.۵۹۸	۲.۲۲۱.۱۳۰.۶۹۳	۱۸.۳۱۸.۶۱۸.۲۸۳	۱۹.۹۰۶.۷۸۱.۷۲۸
سهم هزینه سیستم صنعتی	۱۳۰.۱۶۲.۷۱۱.۹۱۴	۱۱۶.۷۹۲.۶۱۷.۱۶۵	۲۳.۱۷۶.۰۲۵.۸۱۹	۳۶.۶۰۸.۶۴۴.۰۹۶	۱۱.۰۲۹.۶۸۷.۱۸۰	۱۲.۶۷۰.۱۵۵.۴۳۵	۲۴.۳۹۸.۷۳۹.۷۳۶	۲۴.۷۷۱.۲۵۴.۴۰۱
جمع کل:	۱۶۳.۳۳۱.۱۵۷.۶۳۹	۱۶۲.۵۴۸.۱۸۳.۸۷۸	۲۴.۷۰۷.۹۷۰.۷۷۴	۳۸.۹۸۹.۱۲۶.۴۵۵	۱۲.۱۶۹.۴۷۹.۷۷۸	۱۴.۸۹۱.۲۸۶.۱۲۷	۴۲.۷۱۷.۳۵۸.۰۱۹	۴۴.۶۷۸.۰۳۶.۱۲۹

ادامه یادداشت در صفحه بعد



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

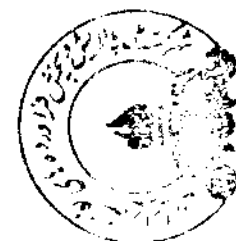
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۲-۲ - ادامه یادداشت

ارقام به ریال

شرح هزینه	واحد تصفیه گاز مایع ۱		واحد تصفیه گاز مایع ۲		تصفیه نفت سفید و نفت گاز با هیدروژن		تصفیه نفتای سنگین با هیدروژن	
	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲
حقوق و مزایا	۱۸۷,۰۱۹,۲۳۹	۲۴۸,۵۵۳,۳۶۹	۳۱۰,۶۷۶,۵۹۷	۲۷۸,۰۸۷,۵۴۴	۹۷۲,۸۴۳,۵۱۶	۱,۴۲۴,۸۶۳,۱۸۳	۴۴۵,۲۷۷,۴۹۶	۵۲۸,۰۴۰,۱۸۹
سایر مزایای کارکنان	.	.	.	.	.	.	.	.
کالا و مواد	۴,۰۰۰	.	.	.	۴۳,۷۳۷,۶۳۰	.	.	.
پیمانکاری	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر هزینه ها	۱۶۵,۶۸۰,۹۹۷	۸۵,۵۶۵,۳۲۵	۵۰,۷۸۲,۷۱۲	۲۱,۱۵۸,۳۸۲	۲۲۶,۶۶۶,۴۵۰	۳۲۰,۵۰۵,۰۷۵	۲۰۸,۰۱۴,۵۴۵	۴۲۶,۸۵۸,۴۴۱
خدمات دریافتی	.	.	.	.	.	.	.	.
استهلاک	۸۲۸,۵۰۸,۰۲۶	۸۵۹,۶۳۷,۷۱۲	۸۲۸,۵۰۸,۰۲۶	۸۵۹,۶۳۷,۷۱۲	۲۳,۸۴۵,۱۴۳,۵۵۴	۲۴,۷۵۳,۸۳۲,۰۲۰	۱۴,۱۳۱,۳۵۰,۶۱۲	۱۴,۶۶۹,۸۴۸,۹۸۰
باز یافتی ها	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع هزینه های مالی (مستقیم)	۱,۱۸۱,۲۱۲,۴۶۲	۱,۱۹۳,۷۵۶,۴۰۶	۱,۱۸۹,۹۶۷,۳۳۵	۱,۱۵۸,۸۸۳,۶۳۸	۲۵,۰۸۸,۳۹۱,۱۵۰	۲۶,۴۹۹,۲۰۰,۲۷۸	۱۴,۷۸۴,۶۴۲,۶۵۳	۱۵,۶۲۴,۷۴۷,۶۱۰
سهم هزینه سیستم صنعتی	۱,۳۱۸,۵۷۷,۹۱۹	۱,۴۴۲,۱۳۰,۶۹۲	۱,۳۰۰,۰۱۹,۴۱۵	۱,۵۲۲,۰۱۰,۰۰۷	۲۶,۳۱۲,۷۲۰,۱۸۳	۲۵,۳۱۴,۱۱۴,۵۵۶	۱۳,۱۳۴,۹۱۱,۶۹۴	۱۲,۳۰۱,۹۹۹,۳۵۲
جمع کل:	۲,۳۹۹,۷۹۰,۱۸۱	۲,۶۳۵,۸۸۷,۰۹۸	۲,۴۸۹,۹۸۶,۷۵۰	۲,۶۸۰,۸۹۳,۶۴۵	۵۱,۴۰۱,۱۱۱,۳۳۳	۵۱,۸۱۳,۳۱۴,۸۴۴	۲۷,۹۱۹,۵۵۴,۳۴۷	۲۷,۹۲۶,۷۴۶,۹۶۲

ادامه یادداشت در صفحه بعد



شرکت پالایش نفت بندرعباس
شماره ثبت: ۱۴۵۱۲

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

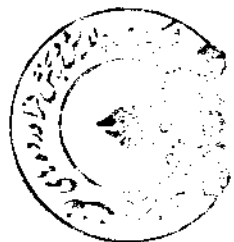
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲-۲۲ - ادامه یادداشت

ارقام به ریال

واحد	بازيافت گاز مایع ۱		بازيافت گاز مایع ۲		تصفیه نفتای سبک بامراکس		واحد تولید گوگرد	
	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲
شرح هزینه								
حقوق و مزایا	۱۶۱.۴۹۸.۲۲۳	۲۷۴.۰۲۵.۹۳۳	۹۵.۹۸۳.۹۵۳	۱۶۸.۱۰۴.۱۵۵	۱۸۲.۲۷۳.۲۱۹	۲۵۱.۷۸۵.۲۰۱	۳۴۵.۸۵۷.۲۳۳	۴۶۸.۲۱۱.۲۳۸
سایر مزایای کارکنان	.	.	.	.	.	.	.	.
کالا و مواد	۳.۴۴۹.۶۲۳	۹۱۰.۷۴۴	۳.۷۳۲.۵۰۰	۲۰۹.۸۴۲	۱۳۹.۵۷۴.۲۵۰	۱۳۹.۷۹۲.۲۶۱	۱۰۱۶.۲۲۱	۱۰۰۷۵.۴۱۴
پیمانکاری	.	.	.	.	.	.	۲.۴۰۰.۰۰۰	۹۲۹.۵۶۷.۱۰۵
سایر هزینه ها	۱۱۴.۵۱۶.۱۳۵	۳۹.۹۴۶.۲۵۹	۲۰۱.۶۰۰.۸۸۶	۱۳۰.۲۸۱.۸۱۲	۹۷۰.۵۸۵.۴۸۳	۲۵۶.۴۹۷.۵۳۸	۹۵۶.۸۱۰.۹۲۱	.
خدمات دریافتی	.	.	.	.	.	۱۰۸۳.۰۰۰	.	۱۰.۸۵۸.۹۳۲.۰۳۶
استهلاک	۴.۹۶۳.۶۷۸.۱۶۱	۵.۱۵۲.۷۳۴.۶۰۰	۴.۹۶۳.۶۷۸.۱۶۱	۵.۱۵۲.۷۳۴.۶۰۰	۴.۵۶۵.۴۴۸.۳۷۴	۴.۷۳۹.۴۶۳.۵۵۲	۱۰.۴۲۵.۶۷۰.۸۵۲	.
بازيافتی ها	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع هزینه های مالی (مستقیم)	۵.۲۴۳.۱۴۲.۱۴۲	۵.۴۶۷.۶۱۷.۵۳۶	۵.۲۶۴.۹۹۵.۵۰۰	۵.۴۵۱.۳۳۰.۴۰۹	۵.۸۵۷.۸۸۱.۳۳۶	۵.۳۸۸.۶۲۱.۵۵۳	۱۱.۷۳۱.۷۵۵.۲۲۷	۱۲.۲۶۶.۷۸۵.۷۹۳
سهم هزینه سیستم صنعتی	۴.۵۹۹.۱۲۷.۲۷۰	۴.۴۱۰.۳۷۶.۰۷۰	۳.۸۱۸.۶۸۵.۲۷۴	۳.۵۳۵.۴۲۵.۹۳۰	۵.۱۰۴.۱۸۴.۳۸۱	۵.۵۵۹.۹۳۵.۵۹۰	۱۰.۸۰۸.۱۹۶.۵۵۶	۱۰.۵۱۷.۲۳۷.۰۳۹
جمع کل:	۹.۸۴۲.۲۶۹.۴۱۲	۹.۸۷۷.۹۹۳.۶۰۶	۹.۰۸۳.۶۸۰.۷۷۴	۸.۹۸۶.۷۵۶.۳۳۹	۱۰.۹۶۲.۰۶۵.۷۰۷	۱۰.۹۴۸.۵۵۷.۱۴۲	۲۲.۵۳۹.۹۵۱.۷۸۳	۲۲.۷۸۴.۰۲۲.۸۳۲

ادامه یادداشت در صفحه بعد



شرکت پالایش نفت بندرعباس
تأیید شده است
۱۴۰۵/۱۲/۱۴

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲-۲۲ - ادامه یادداشت

ارقام به ریال

واحد	واحد تولید قیر		تفکیک گاز مایع ۱		تفکیک گاز مایع ۲		واحد آیزوماکس	
	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲
شرح هزینه								
حقوق و مزایا	۱۲۷,۱۶۳,۸۸۰	۲۶۹,۶۷۴,۶۳۵	۳۱۳,۰۸۶,۵۹۵	۳۱۹,۳۴۳,۲۳۵	۱۷۶,۸۸۲,۲۷۰	۲۲۴,۹۶۹,۵۰۶	۲,۱۰۷,۶۹۰,۴۹۲	۲,۲۱۲,۷۰۶,۷۷۱
سایر مزایای کارکنان	.	.	.	.	.	.	.	.
کالا و مواد	۴,۵۲۹,۸۹۷	.	۸۲,۹۳۱,۶۲۳	۱,۰۴۳,۶۸۷	۴۱۲,۵۹۰	.	۲۸۱,۹۹۸,۰۴۲	۵۲۱,۰۷۲,۷۲۹
پیمانکاری	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر هزینه ها	۴۵,۶۴۰,۸۴۴	۸۳,۷۷۴,۲۸۲	.	۲۱۱,۳۸۰,۷۱۸	۱۴,۲۲۰,۴۹۱	۲۵,۴۱۱,۲۲۸	۲,۵۶۱,۴۰۹,۴۹۶	۲,۱۴۶,۶۸۵,۸۸۱
خدمات دریافتی	.	.	.	.	.	.	۷,۶۴۲,۱۲۲	۱۴,۶۰۰,۰۰۰
استهلاک	۲۳,۶۵۴,۱۷۴,۱۶۶	۲۴,۵۵۵,۲۵۸,۲۷۶	۲,۲۳۲,۰۷۵,۷۵۴	۲,۳۱۸,۳۹۱,۱۳۲	۲,۲۳۲,۰۷۵,۷۵۴	۲,۳۱۸,۳۹۱,۱۳۲	۹۷,۵۱۰,۴۱۶,۱۶۸	۹۰,۵۵۵,۷۱۷,۸۸۲
باز یافتی ها	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع هزینه های مالی (مستقیم)	۲۳,۸۳۱,۵۰۸,۷۸۷	۲۴,۹۰۸,۶۵۷,۱۹۳	۲,۶۲۹,۰۹۳,۹۷۲	۲,۸۵۰,۰۵۸,۷۷۲	۲,۴۲۴,۵۹۱,۱۰۵	۲,۵۶۸,۷۷۱,۸۶۶	۱۰۲,۴۶۹,۱۵۶,۳۲۰	۹۵,۴۵۰,۷۸۳,۲۶۳
سهم هزینه سیستم صنعتی	۱۱,۵۲۵,۶۹۵,۹۸۴	۹,۶۰۹,۱۱۸,۷۳۷	۳,۴۹۲,۶۲۶,۹۲۶	۳,۳۸۹,۴۰۹,۱۹۱	۳,۳۷۸,۶۰۸,۹۲۷	۳,۴۶۵,۳۱۰,۳۱۴	۲۲۲,۵۱۵,۸۲۸,۲۲۰	۲۵۲,۰۰۸,۰۶۹,۰۶۱
جمع کل:	۲۵,۳۵۷,۲۰۴,۷۷۱	۳۴,۵۱۷,۷۷۵,۹۳۰	۶,۱۳۱,۷۲۰,۸۹۸	۶,۲۳۹,۴۶۷,۹۶۳	۵,۸۰۳,۲۰۰,۰۳۲	۶,۰۳۳,۹۸۲,۱۸۰	۲۳۴,۹۸۴,۹۸۴,۵۴۰	۲۴۷,۵۵۸,۸۵۲,۴۲۴

ادامه یادداشت در صفحه بعد



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

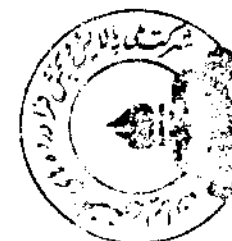
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲-۲۲ - ادامه یادداشت

ارقام به ریال

شرح هزینه	تصفیه بنزین بامراکس		واحد تبدیل گاتالیستی		جمع	
	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲
حقوق و مزایا	۳۴۷,۸۹۴,۵۹۱	۴۴۵,۷۷۹,۸۳۸	۸۹۳,۱۸۸,۱۱۱	۱,۰۰۵,۶۶۴,۰۴۹	۱۰,۷۲۰,۶۴۶,۵۵۹	۱۳,۶۶۳,۷۱۲,۹۹۰
سایر مزایای کارکنان	.	.	.	.	.	.
کالا و مواد	۹۸,۶۴۵,۲۳۱	۵۴,۰۰۳,۱۳۹	۱,۸۰۵,۴۱۲,۱۸۴	۲,۸۶۹,۲۸۱,۸۳۹	۲,۶۵۵,۰۵۹,۲۳۷	۵,۴۵۰,۵۲۸,۰۲۵
پیمانکاری	.	.	.	.	۲,۲۵۹,۴۹۳,۴۵۲	۳,۴۶۹,۴۹۰,۸۷۰
سایر هزینه ها	۱۸۳,۴۴۳,۱۵۳	۱۴۰,۷۶۴,۸۱۷	۱,۳۸۲,۸۲۳,۷۲۸	۱,۸۹۳,۷۱۲,۵۰۲	۱۸,۲۲۲,۵۰۳,۰۷۴	۱۷,۴۲۰,۷۵۳,۰۹۲
خدمات دریافتی	.	.	۱,۸۷۱,۰۰۰	۳,۰۴۶,۰۰۰	۷۰,۴۴۲,۱۲۲	۱۰,۸۹۳,۰۶۹,۸۶۶
استهلاک	۱,۸۸۳,۹۷۳,۲۸۸	۱,۹۵۵,۱۸۷,۸۲۸	۶۲,۰۸۸,۲۶۷,۸۰۳	۶۶,۴۵۳,۳۰۹,۸۹۶	۳۵۶,۲۴۱,۶۰۶,۶۷۸	۳۴۸,۳۲۰,۵۸۷,۰۳۸
باز یافتی ها	.	.	.	.	.	.
جمع هزینه های مالی (مستقیم)	۲,۵۱۳,۸۵۶,۲۶۳	۲,۵۹۵,۷۳۵,۶۲۲	۶۶,۰۷۱,۵۶۲,۸۲۶	۷۰,۲۲۵,۰۱۴,۲۸۶	۳۹۱,۱۶۹,۷۵۱,۱۲۲	۳۹۹,۰۹۸,۱۴۱,۸۸۱
سهم هزینه سیستم صنعتی	۲,۲۵۳,۰۲۸,۸۷۱	۲,۴۵۶,۷۹۴,۴۷۸	۶۹,۹۵۳,۷۷۸,۷۱۱	۶۹,۲۷۶,۳۰۷,۸۳۴	۷۸۸,۹۳۳,۴۶۴,۹۴۰	۸۱۱,۹۳۸,۲۴۵,۰۱۴
جمع کل:	۴,۷۶۶,۸۸۵,۱۳۴	۵,۰۵۲,۵۳۰,۱۰۰	۱۳۶,۰۲۵,۳۴۱,۵۳۷	۱۳۹,۵۰۱,۳۲۲,۱۲۰	۱,۱۸۰,۱۰۳,۲۱۶,۰۶۲	۱,۲۱۱,۰۳۶,۳۸۶,۸۹۵





شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۱۴۴۵۱۷۰

۲۲-۳- مقایسه مقدار تولید با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) طی دوره :

نام محصول	ظرفیت اسمی		ظرفیت معمول (عملی)		تولید واقعی ۱۳۸۲	
	مترمکعب	تن متریک	مترمکعب	تن متریک	مترمکعب	تن متریک
گاز مایع	۳۷۲.۳۰۰	۲۰۴.۹۱۴	۳۷۹.۶۰۰	۲۱۲.۷۴۶	۴۲۳.۹۱۲	۲۳۷.۵۸۱
سوخت هوایی سبک جت	—	—	۱۲.۴۱۰	۹.۶۳۲	۹.۳۴۰	۷.۲۴۹
سوخت هوایی سنگین جت	—	—	۹۰.۱۵۵	۷۳.۱۸۹	۷۲.۱۳۹	۵۸.۵۶۳
بنزین معمولی	۲.۳۵۴.۲۵۰	۱.۷۵۵.۳۲۹	۲.۹۴۹.۹۳۰	۲.۱۸۶.۳۳۵	۳.۰۷۶.۹۷۸	۲.۲۸۰.۴۹۶
نفت سفید	۱.۶۱۶.۹۵۰	۱.۲۹۸.۴۱۱	۱.۴۹۱.۰۲۵	۱.۱۹۹.۰۴۸	۱.۴۴۳.۶۳۷	۱.۱۶۰.۹۴۰
نفت گاز	۳.۶۳۵.۴۰۰	۳.۰۵۲.۲۸۲	۴.۴۹۳.۱۵۰	۳.۷۷۴.۷۱۲	۴.۴۲۱.۸۸۱	۳.۷۱۴.۸۳۹
نفت کوره سنگین	۴.۱۲۸.۹۰۰	۳.۹۸۰.۲۶۰	۶.۰۵۱.۳۳۵	۵.۸۲۸.۴۶۰	۵.۵۶۴.۳۲۹	۵.۳۵۴.۰۲۷
قیح ۶۰-۷۰	۲۵۹.۱۵۰	۲۶۴.۱۵۲	—	—	۲۱.۳۲۹	۲۱.۶۵۰
گوگرد	۲۳.۵۶۰	۴۵.۵۰۰	۳۶.۵۰۰	۷۰.۲۷۴	۱۷.۶۱۹	۳۳.۹۲۲
جمع	۱۲.۳۹۰.۵۱۰	۱۰.۶۰۰.۸۴۸	۱۵.۵۰۴.۱۰۵	۱۳.۳۵۴.۳۹۶	۱۵.۰۵۱.۱۶۴	۱۲.۸۶۹.۲۶۷

۲۲-۴- مقدار ظرفیت اسمی بر اساس تغذیه روزانه ۲۳۲ هزار بشکه خوراک (نفت خام و مایعات گازی) پالایشگاه می باشد.

۲۲-۴-۱- ظرفیت معمول و عملی پالایشگاه، ظرفیت عملکرد برنسامه ای پالایشگاه است که توسط برنسامه ریزی تلفیقی

شرکت ملی پالایش و پخش اعلام می گردد.

۲۳- هزینه های اداری و عمومی

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد.

یادداشت	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱ (تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال
آموزش	۲۳-۲	۸.۴۶۷.۲۵۰.۳۶۳
اداری و تشکیلاتی	۲۳-۳	۴۰.۴۸۷.۴۷۵.۵۰۸
مالی	۲۳-۴	۲۰.۸۵۷.۹۱۵.۸۴۸
حراست	۲۳-۵	۱۶.۶۶۷.۱۱۵.۱۴۶
مدیریت	۲۳-۶	۱۴.۷۴۷.۳۹۰.۶۸۵
		۶۷.۱۵۵.۱۹۷.۴۹۵
		۱۰۱.۲۲۷.۱۴۷.۵۵۰

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

(تجدید ارائه شده)

ارقام : ریال

۲۳-۱. جدول اقلام تشکیل دهنده هزینه های اداری و عمومی به تفکیک واحدها بشرح ذیل می باشد.

واحد	آموزش		اداری و تشکیلاتی		مالی		حراست		مدیریت		جمع	
شرح هزینه	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲
حقوق و مزایا	۱,۳۴۳,۶۱۱,۰۹۷	۵,۹۳۲,۳۷۲,۳۱۸	۱,۶۱۳,۱۳۲,۱۹۶	۲,۱۶۵,۶۶۴,۸۷۳	۳,۶۴۲,۱۸۸,۳۲۲	۳,۸۸۰,۰۵۵,۷۰۱	۴,۵۷۰,۵۰۸,۰۲۵	۶,۳۴۷,۱۱۷,۵۶۴	۱,۰۰۹,۸۰۸,۵۶۸	۱,۸۷۸,۶۵۰,۹۹۲	۱۲,۱۷۸,۳۴۸,۰۸۸	۲۰,۲۰۳,۸۶۱,۴۴۸
سایر مزایای کارکنان	۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	—	۶,۳۵۶,۰۲۰,۲۷۰	۱۱,۰۵۴,۳۶۵,۹۲۰	—	—	—	—	—	۲,۴۴۲,۶۵۰	۶,۵۴۹,۰۲۰,۳۷۰	۱۱,۰۵۶,۸۰۸,۵۷۰
کالا و مواد	۴۸,۷۴۰,۷۷۷	۳۱,۷۲۸,۸۸۵	۲۲۴,۶۱۷,۳۶۸	۳,۳۵۵,۱۵۸,۵۰۷	۳۰۷,۷۴۲	۱۵,۲۸۷,۰۱۸	۴,۶۵۶,۹۸۷	۶۱,۱۶۶,۸۵۲	۲۱,۱۸۵,۰۲۷	۲۲۵,۳۷۷,۱۳۵	۳۹۹,۵۰۷,۹۰۱	۲,۵۸۸,۶۱۸,۳۸۷
پیمانکاری	۲۴,۹۱۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۹۳۷,۰۰۰	۴,۸۳۲,۳۹۱,۳۹۶	۸,۲۱۷,۹۴۳,۰۴۴	۱۶۷,۹۴۶,۳۸۲	۲۲,۷۶۲,۱۳۸	۲,۹۲۱,۷۶۴,۸۶۸	۲,۸۲۴,۵۷۶,۹۵۰	۶,۱۷۰,۴۰۰	۲,۵۱۶,۰۰۰	۷,۹۵۴,۱۸۲,۹۴۶	۱۲,۴۰۰,۷۳۵,۱۳۲
سایر هزینه ها	۸۷۰,۹۶۶,۵۸۰	۲۹۲,۳۱۲,۰۰۴	۳,۳۵۷,۶۴۴,۳۱۲	۱,۹۲۸,۰۷۸,۴۲۹	۲۱,۵۹۵,۰۷۱	۷۸,۹۰۲,۷۰۹	۱,۰۲۸,۷۵۹,۵۴۸	۲۶۹,۳۵۶,۰۲۱	۱,۷۹۹,۷۷۰,۲۱۰	۲,۳۳۶,۲۳۸,۴۸۱	۷,۰۷۸,۷۳۵,۷۲۱	۴,۹۰۴,۸۸۷,۶۴۴
بند "ر" تبصره ۵ قانون بودجه سال ۸۲	—	—	—	—	—	۱۳,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	—	—	—	—	—	۱۳,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰
خدمات دریافتی	۱۵,۳۱۲,۰۰۰	۳۵,۰۴۰,۰۰۰	۴۸۳,۷۵۶,۷۱۹	۱۶۱,۴۲۱,۴۸۷	۳۰۱,۶۱۲,۷۷۷	۸۱۸,۷۹۶,۲۹۲	۷۴۶,۳۵۲,۱۸۸	۳۶۵,۱۱۷,۶۰۹	۵۱,۷۶۸,۰۰۰	۱۱۶,۵۲۴,۱۹۸	۱,۴۹۸,۸۰۱,۶۸۴	۱,۴۹۶,۸۹۹,۴۸۶
استهلاک	۱۴۵,۷۵۷,۷۴۸	۷۴,۴۵۱,۵۶۱	۵,۴۵۸,۸۵۳,۵۰۷	۹,۶۳۸,۶۹۲,۰۰۰	۵۰,۵۹۲,۷۲۱	۹,۹۳۹,۸۵۸	۵۴,۶۶۱,۴۸۸	۱۹,۴۳۵,۸۷۶	۲۴۱,۸۸۲,۴۵۴	۱۰۳,۹۶۷,۷۸۳	۵,۸۵۱,۷۴۶,۹۱۸	۹,۸۴۶,۴۸۷,۰۷۸
بازیافتی ها	(۲۷۴,۷۱۷,۶۳۸)	(۲۴,۴۱۷,۰۰۰)	(۲۷,۲۲۹,۴۰۴)	(۲۸,۴۵۹,۱۷۲)	—	—	—	—	(۲۴,۷۲۵,۳۵۰)	(۸۰,۸۸۹,۹۰۰)	(۳۲۶,۶۷۲,۲۸۲)	(۱۴۳,۵۶۶,۰۷۲)
سهم هزینه سیستم صنعتی	۱,۱۰۵,۶۸۲,۱۹۵	۸۰۲,۸۲۵,۵۹۵	۵,۶۳۸,۹۷۹,۱۸۷	۴,۰۹۴,۴۱۰,۵۲۰	۳,۹۸۰,۴۵۵,۸۹۳	۲,۸۹۰,۱۷۲,۱۳۲	۷,۹۶۰,۹۱۱,۷۹۷	۵,۷۸۰,۳۴۴,۲۷۴	۷,۲۸۵,۵۹۷,۱۷۷	۱۰,۱۶۲,۶۶۳,۳۵۶	۲۵,۹۷۱,۶۲۶,۲۴۹	۲۳,۷۲۰,۴۱۵,۸۷۷
جمع	۳,۴۷۳,۲۶۲,۷۶۹	۸,۴۶۷,۲۵۰,۳۶۳	۲۷,۹۳۸,۱۶۴,۴۵۱	۴۰,۴۸۷,۳۷۵,۵۰۸	۸۰,۶۴۴,۶۹۸,۸۰۸	۲۰,۸۵۷,۹۱۵,۸۴۸	۱۷,۲۸۷,۶۱۴,۹۰۱	۱۶,۶۶۷,۱۱۵,۱۴۶	۱۰,۳۹۱,۴۵۶,۵۶۶	۱۴,۷۴۷,۳۹۰,۶۸۵	۶۷,۱۵۵,۱۹۷,۴۹۵	۱۰۱,۲۲۷,۱۴۷,۵۵۰

۱-۲۳- افزایش حقوق و مزایا در واحد آموزش در رابطه با منظور نمودن حقوق و مزایای ۱۰۱ نفر کارمند تازه استخدام در جریان آموزش به حساب مراکز هزینه مذکور میباشد. در مورد سایر واحدها نیز افزایش به دلیل اعمال

اضافات عمومی و اضافات شایستگی حسب مصوبات مربوطه و جذب نیروی جدید میباشد.

۲-۲۳- افزایش حقوق و مزایا در واحد مدیریت در رابطه با شروع به کار کارکنان واحد حسابرسی داخلی در سال ۸۲ و لحاظ شدن حقوق و مزایای آنان تحت سرفصل مذکور میباشد.

۳-۲۳- افزایش سایر مزایای کارکنان در واحد اداری و تشکیلاتی در رابطه با پرداخت پاداش پایان خدمت تعداد ۳۸ نفر از کارکنان که با استفاده از مصوبه شماره ۱۳۳۳ مورخ ۸۱/۳/۲۱ هیئت مدیره محترم شرکت ملی نفت ایران

تأیید شده است، میباشد.

۴-۲۳- افزایش هزینه استهلاک در واحد اداری و تشکیلاتی به دلیل اعمال ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم و تغییر عمر مفید، نرخ و روش محاسبه استهلاک از تاریخ ۸۱/۱/۱ و تعدیل استهلاک سال قبل (یادداشت ۲۵) میباشد.

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲-۲۳- هزینه های اداری و عمومی (آموزش) :

ارقام مندرج در سر فصل آموزش تشکیل شده است از هزینه های دو مرکز هزینه اداره آموزش و آموزش کارکنان جمعاً بمبلغ ۴۲۴٫۷۶۸٫۶۶۴ ریال استخراج شده از سیستم دفاتر مالی و مبلغ ۸۰۲٫۸۲۵٫۹۵۵ ریال هزینه های سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت مراکز : درمانگاه صنعتی ، ایاب و ذهاب کارکنان ، رستورانها و هزینه های منازل کارمندی .

۳-۲۳- هزینه های اداری و عمومی (اداری و تشکیلاتی) :

رقم هزینه های اداری و عمومی و تشکیلاتی شامل :

الف - هزینه های استخراج شده از سیستم دفاتر مالی مراکز هزینه امور اداری ، امور کارکنان ، خدمات عمومی و اجتماعی ،

خدمات اداری و نگهداشت ، فضای سبز و باغبانی ، جمعاً ۳۶۳٫۹۸۸٫۰۶۴ ریال .

ب - هزینه های سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت مراکز درمانگاه صنعتی ، ایاب و ذهاب کارکنان ،

رستورانها و هزینه های منازل کارمندی بمبلغ ۴۱۰٫۵۲۰٫۹۴۴ ریال .

۴-۲۳- هزینه های اداری و عمومی (مالی) :

ریز هزینه های مالی بشرح ذیل می باشد :

هزینه واحدهای امور مالی و تله پروسس جمعاً بمبلغ ۱۷٫۹۶۷٫۷۴۳٫۷۱۶ ریال استخراج شده از سیستم دفاتر مالی و هزینه های

سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت سهم از مراکز درمانگاه صنعتی ، ایاب و ذهاب کارکنان ، رستورانها و هزینه های

منازل کارمندی بمبلغ ۲٫۸۹۰٫۱۷۲٫۱۳۲ ریال می باشد .

۵-۲۳- هزینه های اداری و عمومی (حراست) :

هزینه های تحت سر فصل حراست تشکیل شده است از :

الف - هزینه واحدهای حراست ، پدافند و ستاد بسیج استخراج شده از سیستم دفاتر مالی جمعاً به مبلغ ۱۰٫۸۸۶٫۷۷۰٫۸۷۲ ریال

ب - هزینه های سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت سهم از مراکز درمانگاه صنعتی ، ایاب و ذهاب کارکنان ،

رستورانها و هزینه های منازل کارمندی جمعاً بمبلغ ۵٫۷۸۰٫۳۴۴٫۲۷۴ ریال .

۶-۲۳- هزینه های اداری و عمومی (مدیریت) :

هزینه های مدیریت شامل :

الف - جمع هزینه های سه مرکز مدیرعامل ، روابط عمومی ، امور قراردادهای و حسابرسی داخلی جمعاً بمبلغ ۴٫۵۸۴٫۷۲۷٫۳۲۹ ریال

ریال استخراج شده از سیستم دفاتر مالی .

ب - هزینه های سرشکن شده از سیستم حسابداری صنعتی بابت سهم از مراکز درمانگاه صنعتی ، ایاب و ذهاب کارکنان ،

رستوران ، مهمانسرا و باشگاه شهرک ، هزینه های منازل کارمندی جمعاً به مبلغ ۱۰٫۶۲۳٫۳۵۶ ریال .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

شرح	یادداشت	سال ۱۳۸۲	سال ۱۳۸۱
سایر درآمدها - ۲۴			
کالای اهداء شده	۲۴-۱	۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال	۲۲,۲۵۰,۰۰۰ ریال
تفاوت نرخ ارز	۲۴-۲	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۱۱۹,۳۳۳,۴۰۵ ریال
		۲۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۵۸۳,۴۰۵

۲۴-۱- مبلغ کالای اهداء شده مربوط به دریافت رایگان یک دستگاه پرینتر جوهر افشان از شرکت برنا نصب هرمزگان میباشد که حسب دستورالعمل شماره ۲۱/۰۳ در حسابها ثبت گردیده است.

۲۴-۲- تفاوت نرخ ارز ناشی از اختلاف هم ارز ریالی بین اعلامیه بانکی و اطلاعیه واصله از شرکت ملی پالایش و پخش در خصوص ارز واریز شده به حساب شرکت میباشد که حسب نامه شماره ت ر ه د م / ۱۷۶۹/۰۹۸ مورخ ۸۱/۱۲/۵ تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی در حسابها ثبت شده است.

۲۵- تعدیلات سنواتی

شرح	یادداشت	سال ۱۳۸۲
تعدیل مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی ۱۳۸۱ بر اساس برگ قطعی		ریال (۴۷۰,۷۵۶,۸۲۶)
اصلاح هزینه برقراری شبکه اینترنت	۲۵-۱	۵۶۳,۵۰۶,۶۷۶
تعدیل هزینه استهلاک	۲۵-۲	۱۴,۱۵۷,۸۵۱,۲۴۶
جمع		۱۴,۲۵۰,۶۰۱,۰۹۶

۲۵-۱- مبلغ مذکور مربوط به قسمتی از بهای خرید و نصب تجهیزات شبکه اینترنت میباشد که در سال قبل به هزینه منظور گردیده و در سال جاری اصلاح و به حساب داراییهای ثابت مشهود انتقال یافته است.

۲۵-۲- مبلغ ۱۴,۱۵۷,۸۵۱,۲۴۶ ریال مربوط به تعدیل هزینه استهلاک سال قبل می باشد که با عنایت به دستورالعمل شماره ت ر م م / ۷۳۰-۳۰۳۳ مورخ ۱۳۸۲/۱۲/۵ تدوین روشها و مقررات مالی شرکت ملی نفت ایران بمنظور اعمال ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم در حسابها ایجاد گردیده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۱۳۸۲/۱۲/۵

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۶- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کتبه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۶-۱- ارائه مجدد ارقام صورتهای مالی به شرح زیر می باشد:

مانده طبق صورتهای مالی		اصلاحات		مانده طبق صورتهای مالی	
سال جاری	سال قبل	بستانکار	بدهکار	سال قبل	شرح
۱۳۸۱/۱۲/۲۹	۱۳۸۱/۱۲/۲۹			۱۳۸۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
الف : ترازنامه					
داراییها:					
۱۷۸.۲۷۶.۰۶۳.۳۲۵	۱۷۸.۲۷۶.۰۶۳.۳۲۵			—	حسابهای دریافتنی تجاری
۵.۰۴۷.۶۰۵.۵۶۲	۱۹۴.۶۶۰.۴۷۱.۷۳۸			۱۹۹.۷۰۸.۰۷۷.۳۰۰	سایر حسابهای دریافتنی
۴۳.۷۷۸.۹۷۷.۱۸۱	۱۱۱.۶۹۷.۲۵۵.۳۱۰			۱۵۵.۴۷۶.۲۳۲.۴۹۱	پیش پرداختها
۷۴.۰۳۲.۲۹۶.۹۹۰			۷۴.۰۳۲.۲۹۶.۹۹۰	—	سفارشات خارجی
۱۳۰.۱۱.۷۷۷.۱۷۷.۱۲۶			۳۹.۴۸۵.۱۲۲.۱۱۹	۱۲.۹۷۲.۲۹۲.۰۵۵.۰۰۷	دارائیهای ثابت مشهود
					بدهیها و حقوق صاحبان سهام:
۱۱۸.۶۲۰.۸۳۰.۴۷۳			۲۲.۲۵۳.۹۴۳.۵۱۱	۱۴۰.۸۷۴.۷۷۳.۹۸۴	سایر حسابهای پرداختنی
۲۳.۹۰۹.۶۲۰.۲۴۴	۴۷۰.۷۵۶.۸۲۶			۲۳.۴۳۸.۸۶۳.۴۱۸	ذخیره مالیات
۷۷.۵۳۵.۵۳۲.۳۲۵	۷.۲۱۸.۹۴۲.۰۷۱			۷۰.۳۱۶.۵۹۰.۲۵۴	سود انباشته
	۳۱۴.۰۴۷.۴۲۵.۹۴۵		۳۱۴.۰۴۷.۴۲۵.۹۴۵		جمع
ب : سود و زیان					
۱.۱۷۸.۱۸۸.۸۴۷.۰۷۴	۵۶۳.۵۰۶.۶۷۶			۱.۱۷۸.۷۵۲.۳۵۳.۷۵۰	هزینه های عملیاتی
۶۷.۱۵۵.۱۹۷.۴۹۵	۱۴.۱۵۷.۸۵۱.۲۴۶			۸۱.۳۱۳.۰۴۸.۷۴۱	هزینه های اداری و عمومی



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۷- صورت تطبیق فعالیت‌های عملیاتی

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

سال ۱۳۸۱	سال ۱۳۸۲	
ریال	ریال	
۱۰۵,۷۴۴,۲۸۹,۰۸۶	(۱۳,۱۶۰,۴۲۵,۷۳۴)	سود / (زیان) عملیاتی
۹۱۴,۰۱۲,۳۵۲,۳۵۰	۹۱۳,۳۱۶,۹۳۲,۹۲۱	هزینه استهلاک
۲,۶۰۲,۷۲۱,۹۲۰	۴,۴۶۹,۴۴۴,۸۴۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۰۸,۸۴۹,۱۷۴,۸۵۶)	(۱۱۵,۹۴۵,۴۲۴,۷۲۲)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۳۷,۶۱۰,۳۲۵,۷۸۶)	(۱۴۲,۲۲۷,۲۵۹,۵۱۱)	(افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۱۵۸,۰۷۰,۷۳۹,۵۱۴)	(۱۷,۲۰۱,۸۹۱,۸۱۶)	(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۱۸۱,۱۷۹,۹۸۳,۲۲۱	۳۰,۱۶۷,۱۷۳,۵۷۶	افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۱۰۰,۲۷۹,۲۶۷,۶۶۴)	—	(کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
۵۹۸,۷۲۹,۸۳۸,۷۵۷	۶۵۹,۴۱۸,۵۴۹,۵۶۲	
=====	=====	



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۸- صورت موجودی مواد اولیه - فرآورده‌های نهائی و نیمه نهائی در پایان دوره به شرح ذیل بوده است :

سال ۱۳۸۱		سال ۱۳۸۲		
تن متریک	مترمکعب	تن متریک	مترمکعب	
۲۴۸.۶۴۸	۲۸۶.۹۶۴	۲۹۶.۹۰۷	۳۴۵.۹۴۴	نفت خام
۲۹.۹۶۶	۴۰.۱۵۵	۴.۷۷۶	۶.۳۸۴	مایعات گازی (خوراک پالایشگاه)
۶۹.۱۴۵	۸۳.۷۱۰	۷۶.۰۴۳	۹۴.۲۸۲	فرآورده های نیمه نهائی
۳۴۷.۷۵۹	۴۱۰.۸۲۹	۳۷۷.۷۲۶	۴۴۶.۶۱۰	
				فرآورده های نهائی
۴.۱۲۰	۷.۴۴۷	۵.۱۱۹	۹.۱۴۳	گاز مایع
۲.۷۳۴	۳.۵۵۶	۴.۲۵۷	۵.۴۶۲	سوخت سبک جت
۴.۰۳۹	۴.۹۷۳	۵.۵۱۳	۶.۸۱۴	سوخت سنگین جت
۳۹.۰۹۰	۵۲.۲۶۹	۴۰.۴۲۴	۵۴.۳۲۶	بنزین معمولی
۳۶.۶۰۰	۴۵.۳۵۲	۶۴.۵۸۶	۸۰.۱۸۷	نفت سفید
۴۰.۲۲۷	۴۸.۰۰۱	۳۶.۳۴۵	۴۳.۴۵۷	نفت گاز
۴۸.۷۳۶	۵۰.۴۲۸	۳۹.۹۵۰	۴۱.۳۴۴	نفت کوره سنگین
۵.۱۶۹	۵.۰۷۳	۱.۵۳۰	۱.۵۷۱	قیر ۶۰-۷۰
۵.۴۱۱	۳.۱۰۰	۱۳.۰۸۳	۶.۹۱۴	گوگرد
۱۸۶.۱۲۶	۲۲۰.۱۹۹	۲۱۰.۸۰۷	۲۴۹.۲۱۸	
۵۳۳.۸۸۵	۶۳۱.۰۲۸	۵۸۸.۵۳۳	۶۹۵.۸۲۸	جمع کل موجودی مخازن
=====	=====	=====	=====	



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۲۹- صورت موازنه مواد اولیه تحویل گرفته شده و مواد نفتی پالایش شده طی سال به شرح ذیل میباشد:

سال ۱۳۸۱		سال ۱۳۸۲		
تن متریک	مترمکعب	تن متریک	مترمکعب	
۱۲.۴۶۷.۳۶۵	۱۴.۲۶۷.۲۱۸	۱۲.۴۱۴.۷۳۶	۱۴.۲۱۷.۴۸۰	نفت خام دریافتی
				اضافه میشود:
۲۲۲.۸۲۲	۳۸۶.۰۷۸	۲۴۸.۶۴۸	۲۸۶.۹۶۴	موجودی نفت خام در ابتداء سال
				کسر میشود:
(۳.۶۳۰)	(۴.۱۵۶)	(۳.۶۳۰)	(۴.۱۵۶)	موجودی نفتخام محتوای لوله مسیر مخازن تا اسکله
				موجودی نفتخام جامانده در دستگاههای پالایش
(۴.۷۱۳)	(۵.۴۴۷)	(۴.۷۱۳)	(۵.۴۴۷)	HOLD-UP
(۲۴۰.۳۰۵)	(۲۷۷.۳۶۱)	(۲۸۸.۵۶۴)	(۳۲۶.۳۴۱)	موجودی نفت خام در پایان سال
۱۲.۵۴۱.۵۳۹	۱۴.۳۶۶.۳۳۲	۱۲.۳۶۶.۴۷۷	۱۴.۱۵۸.۵۰۰	نفتخام مورد پالایش قرار گرفته
۳۱۴.۴۹۵	۴۱۶.۲۴۹	۳۹۴.۹۵۵	۵۲۲.۹۶۰	مایعات گازی دریافتی از سرخون
۵۳۶.۷۲۹	۷۳۹.۵۳۸	۳۶۳.۹۷۸	۵۰۱.۲۲۷	مایعات گازی دریافتی از ماهشهر
				اضافه میشود:
۱۳.۳۷۳	۱۷.۶۲۹	۲۹.۹۶۶	۴۰.۱۵۵	موجودی مایعات در ابتداء سال
				کسر میشود:
(۳.۴۲۲)	(۴.۶۹۰)	—	—	مایعات گازی مخلوط با بنزین
(۲۹.۹۶۶)	(۴۰.۱۵۵)	(۴.۷۷۶)	(۶.۳۸۴)	موجودی مایعات گازی در پایان سال
۱۳.۳۷۲.۶۴۸	۱۵.۴۹۴.۹۰۳	۱۳.۱۵۰.۶۰۰	۱۵.۲۱۶.۴۵۸	جمع کل موادنفتی خام مورد پالایش قرار گرفته
=====	=====	=====	=====	



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳۰- صورت عملکرد مقداری مواد خام دریافتی مواد استحصالی، مواد افزودنی، سوخت و

ضایعات و فرآورده‌های تحویل شده طی دوره :

سال ۱۳۸۱		سال ۱۳۸۲		
تن متریک	مترمکعب	تن متریک	مترمکعب	
۱۳.۳۷۲.۶۴۸	۱۵.۴۹۴.۹۰۳	۱۳.۱۵۰.۶۰۰	۱۵.۲۱۶.۴۵۸	مواد نفتی خام مورد پالایش قرار گرفته
				اضافه میشود :
۵۸۰.۰۰۷	۱.۸۰۴.۴۶۳	۶۰۷.۷۵۷	۱.۸۹۰.۷۸۹	گاز طبیعی دریافتی
۱۵.۱۴۹	۲۱۶.۴۱۵	۱۹.۸۹۷	۲۸۴.۲۴۳	هیدروژن استحصالی از آب
۱۰.۶۷۴	۱۲.۵۹۲	۴.۶۹۳	۵.۵۳۳	مواد آلوده برگشتی
۲۵	۲۹	۶۰	۶۷	مواد شیمیائی افزودنی
۸۶.۶۸۵	۱۱۲.۳۳۸	۶۹.۱۴۵	۸۳.۷۱۰	موجودی فرآورده‌های نیمه نهائی در ابتدای سال
				کسر میشود :
(۱۱.۶۸۶)	(۳۶.۳۵۵)	(۱۵.۱۴۵)	(۴۷.۱۱۰)	گاز طبیعی ارسالی به تاسیسات خطوط لوله بندرعباس
(۱۷.۰۶۷)	(۲۲.۸۱۶)	—	—	بنزین وارداتی ارسالی به انبار شماره ۲
				سوخت دستگاهها
(۴۹۹.۱۲۳)	(۱.۵۵۲.۸۳۱)	(۴۹۲.۱۰۱)	(۱.۵۳۰.۹۷۹)	۱- گاز طبیعی
(۱۷۳.۴۴۵)	(۵۳۹.۵۹۸)	(۱۸۹.۸۱۵)	(۵۹۰.۵۳۵)	۲- گازهای سوختنی پالایشگاهی
(۱.۴۴۰)	(۲.۵۷۱)	—	—	۳- گاز مایع
(۱.۸۴۹)	(۲.۲۰۱)	—	—	۴- نفت گاز
(۱۷.۰۱۳)	(۱۷.۶۰۰)	(۵.۴۳۳)	(۵.۵۶۹)	۵- نفت کوره
(۱۹۴.۲۶۳)	(۱۳۰.۸۴۳)	(۲۰۴.۳۴۸)	(۱۶۶.۷۳۰)	ضایعات
(۶۹.۱۴۵)	(۸۳.۷۱۰)	(۷۶.۰۴۳)	(۹۴.۲۸۲)	موجودی فرآورده‌های نیمه نهائی در پایان سال
۱۳.۰۸۰.۱۵۷	۱۵.۲۵۲.۲۱۵	۱۲.۸۶۹.۲۶۷	۱۵.۰۴۵.۵۹۵	تولید خالص فرآورده های نهائی
				اضافه میشود :
۲۰۸.۹۲۱	۲۴۴.۵۵۸	۱۸۶.۱۲۶	۲۲۰.۱۹۹	موجودی فرآورده های نهائی در ابتدای سال
				کسر میشود :
(۱۸۶.۱۲۶)	(۲۲۰.۱۹۹)	(۲۱۰.۸۰۷)	(۲۴۹.۲۱۸)	موجودی فرآورده های نهائی در پایان سال
۱۳.۱۰۲.۹۵۲	۱۵.۲۷۶.۵۷۴	۱۲.۸۴۴.۵۸۶	۱۵.۰۱۶.۵۷۶	فرآورده های تحویلی به توزیع کنندگان کارفرما
=====	=====	=====	=====	



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳۱- صورت فرآورده‌های تحویل شده به شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ، شرکت بازرگانی فرآورده های نفتی ویژه و شرکت گاز سرخون بعنوان عامل توزیع کننده کارفرما طی دوره :

سال ۱۳۸۱		سال ۱۳۸۲		
تن متریک	مترمکعب	تن متریک	مترمکعب	
۲۵۰,۶۷۶	۴۴۶,۰۲۱	۲۳۶,۵۸۲	۴۲۲,۲۱۶	گازمایع
۴,۴۴۷	۵,۷۸۱	۴,۷۸۳	۶,۱۹۰	سوخت سبک جت
۶۲,۳۸۰	۷۶,۸۸۶	۵۶,۸۴۳	۷۰,۰۰۱	سوخت سنگین جت
۲,۳۲۱,۹۳۱	۳,۱۰۰,۹۷۵	۲,۲۸۰,۱۰۵	۳,۰۷۶,۱۶۵	بنزین معمولی
۱,۲۱۷,۲۵۴	۱,۵۱۲,۷۹۷	۱,۱۳۳,۲۰۰	۱,۴۰۹,۰۹۹	نفت سفید
۳,۶۲۵,۲۷۵	۴,۳۱۹,۵۲۵	۳,۷۱۷,۴۴۸	۴,۴۲۴,۸۸۶	نفت گاز
—	—	۱,۲۷۳	۱,۵۳۹	نفت گاز با گوگرد کم
۵,۵۸۱,۷۴۷	۵,۷۹۰,۹۳۹	۵,۳۶۴,۲۲۳	۵,۵۶۹,۲۲۷	نفت کوره سنگین
۶,۸۴۱	۶,۷۲۳	۲۳,۸۷۹	۲۳,۴۴۸	قیح ۶۰-۷۰
۳۲,۵۰۱	۱۶,۹۲۸	۲۶,۲۵۰	۱۳,۸۰۵	گوگرد
۱۳,۱۰۲,۹۵۲	۱۵,۲۷۶,۵۷۴	۱۲,۸۴۴,۵۸۶	۱۵,۰۱۶,۵۷۶	
=====	=====	=====	=====	

۳۲- صورت تولیدات طی دوره :

سال ۱۳۸۱		سال ۱۳۸۲		
تن متریک	مترمکعب	تن متریک	مترمکعب	
۲,۳۲۲,۴۱۰	۳,۱۰۲,۱۸۸	۲,۲۸۰,۴۹۶	۳,۰۷۶,۹۷۸	بنزین معمولی
۱,۳۰۵,۹۴۳	۱,۴۹۸,۶۲۲	۱,۱۶۰,۹۴۰	۱,۴۴۳,۶۳۷	نفت سفید
۳,۶۲۸,۰۱۴	۴,۳۲۲,۹۵۱	۳,۷۱۳,۵۶۶	۴,۴۲۰,۳۴۲	نفت گاز
—	—	۱,۲۷۳	۱,۵۳۹	نفت گاز با گوگرد کم
۵,۵۷۲,۰۰۰	۵,۷۸۱,۱۴۴	۵,۳۵۴,۰۲۷	۵,۵۵۸,۷۶۰	نفت کوره سنگین
۲۵۰,۷۴۲	۴۴۶,۱۷۲	۲۳۷,۵۸۱	۴۲۳,۹۱۲	گازمایع
۶,۱۳۶	۷,۹۷۰	۷,۲۴۹	۹,۳۴۰	سوخت سبک جت
۵۷,۶۲۳	۷۱,۱۰۱	۵۸,۵۶۳	۷۲,۱۳۹	سوخت سنگین جت
۳۱,۶۶۲	۱۶,۴۹۲	۳۳,۹۲۲	۱۷,۶۱۹	گوگرد
۵,۶۲۷	۵,۵۷۵	۲۱,۶۵۰	۲۱,۳۲۹	قیح ۶۰-۷۰
۱۳,۰۸۰,۱۵۷	۱۵,۲۵۲,۲۱۵	۱۲,۸۶۹,۲۶۷	۱۵,۰۴۵,۵۹۵	جمع کل فرآورده های تولیدی
=====	=====	=====	=====	

۳۲-۱ اختلاف مقدار ۵۵۶۹ مترمکعب نفت کوره با صورتحساب در آمد حاصل از ارائه خدمات مربوط است به سوخت دستگاههای پالایش .



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳۳- صورت عملکرد مقداری مواد افزودنی بنزین

: (MTBE)

سال ۱۳۸۱		سال ۱۳۸۲		
کیلوگرم	لیتر	کیلوگرم	لیتر	
۴.۷۱۱.۸۰۰	۶.۳۳۸.۵۳۴	۱۹.۳۳۲.۷۹۵	۲۶.۲۵۰.۸۰۰	موجودی در اول سال
				اضافه می شود :
۳۱۳.۹۴۳.۰۰۰	۴۲۲.۳۸۶.۸۴۷	۱۶۳.۵۵۲.۰۰۰	۲۲۰.۱۳۷.۸۰۹	دریافتی از کشتی
				کسر می شود :
(۲۹۳.۸۱۴.۲۰۰)	(۳۹۳.۹۰۲.۵۰۹)	(۱۷۰.۴۷۷.۹۷۷)	(۲۲۹.۶۳۸.۶۵۱)	ارسالی به سایر شرکتهای پالایش نفت
—	—	(۱۰۰.۴۰۰.۰۰۰)	(۱۳.۴۹۲.۶۱۷)	ارسالی به ماهشهر توسط کشتی
—	—	(۵۹۷.۳۰۰)	(۸۰۷.۰۰۵)	ارسالی به مخازن بنزین
(۵.۵۰۷.۸۰۵)	(۸.۵۷۲.۰۷۲)	(۱.۷۶۹.۶۱۸)	(۲.۴۵۰.۳۳۶)	(کسری) / سرک
۱۹.۳۳۲.۷۹۵	۲۶.۲۵۰.۸۰۰	.	.	موجودی در پایان سال
=====	=====	=====	=====	

۳۳-۱- ماده افزودنی MTBE وارداتی بوده که در سال ۱۳۸۲ عملیات تخلیه و بارگیری آن توسط شرکت پالایش نفت بندرعباس انجام شده است. مضافاً این شرکت ماده افزودنی MTBE مصرف نمی نماید و ماده افزودنی فوق متعلق به شرکت اصلی بوده و حسب اعلام شرکت صادر شده به پالایشگاههای مورد نظر ارسال می گردد.

۳۳-۲- ماده افزودنی MTBE ارسالی به مخازن بنزین در واقع مقدار باقیمانده در ته مخازن میباشد که قابل تخلیه نبوده لذا بنزین به مخازن مذکور اضافه و با ماده مذکور مخلوط شده است.





شرکت پالایش نفت بندرعباس

شماره ثبت: ۱۴۱۵۱۲

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳۴- مقایسه بودجه مصوب و عملکرد شرکت

بر اساس بودجه مصوب شرکت مبلغ هزینه ها و درآمدهای سال جاری برابر و معادل ۱۹۶۵۰۳۱ میلیون ریال می باشد لیکن عملکرد واقعی شرکت در خصوص درآمدها به مبلغ ۱۲۹۵۴۸۶ میلیون ریال (صورت سود و زیان) و هزینه ها به مبلغ ۱۳۱۲۲۶۳ میلیون ریال به شرح جدول زیر می باشد :

شرح	هزینه های واقعی سال ۸۲	بودجه مصوب سال ۸۲	افزایش (کاهش) هزینه نسبت به بودجه مصوبه
حقوق پایه کارمندان	۲۰,۱۴۵,۶۵۲,۴۰۷	۲۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۴,۳۴۷,۵۹۳)
مزایای مرتبط به حقوق کارمندان	۷۹,۱۰۱,۳۹۴,۰۴۴	۷۶,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۰,۳۹۴,۰۴۴
سایر مزایای کارکنان	۱۱,۰۵۶,۸۰۸,۵۷۰	۸,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۵,۸۰۸,۵۷۰
کالا و مواد	۸۴,۲۵۹,۱۳۰,۸۲۷	۱۸۵,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۶۰۰,۸۶۹,۱۷۳)
پیمانکاری	۱۱۷,۳۵۱,۵۱۷,۵۷۲	۹۸,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۴۴,۵۱۷,۵۷۲
سایر هزینه ها	۸۵,۶۲۹,۴۷۸,۵۰۴	۸۲,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۱,۴۷۸,۵۰۴
جمع	۳۹۷,۵۴۳,۹۸۱,۹۲۴	۴۷۶,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۳۱۳,۰۱۸,۰۷۶)
استهلاک اموال منقول و غیر منقول	۹۱۳,۳۱۶,۹۳۲,۹۲۱	۱,۴۸۴,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۰,۸۰۲,۰۶۷,۰۷۹)
جمع ناخالص هزینه های جاری	۱,۳۱۰,۸۶۰,۹۱۴,۸۴۵	۱,۹۶۰,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰,۱۱۵,۰۸۵,۱۵۵)
خدمات دریافتی / باز یافتی ها	۱,۴۰۲,۶۱۹,۶۰۰	۴,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۵۲,۳۸۰,۴۰۰)
جمع کل	۱,۳۱۲,۲۶۳,۵۳۴,۴۴۵	۱,۹۶۵,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۲,۷۶۷,۴۶۵,۵۵۵)

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳۵- دلائل توجیهی مغایرت بودجه مصوب و هزینه‌های تحقق یافته بر حسب نوع هزینه‌ها

با توجه به بودجه مصوب سال ۱۳۸۲ به مبلغ ۱۹۶۵٫۳۱ میلیون ریال (با احتساب معادل ریالی بودجه ارزی) و هزینه‌های جاری واقعی شرکت پالایش نفت بندرعباس به مبلغ ۱۳۱۲٫۲۶۴ میلیون ریال، مبلغ ۶۵۲٫۷۶۷ میلیون ریال فزونی بودجه به هزینه ملاحظه می‌شود که اهم دلائل افزایش یا کاهش بودجه مصوب نسبت به هزینه بر حسب گروه عناصر هزینه بشرح ذیل می‌باشد:

افزایش (کاهش) - میلیون ریال

۳۵-۱- حقوق پایه کارمندان :

کاهش بدلیل به حد نصاب نرسیدن نیروهای مورد نیاز به تعداد مصوب در نمودار سازمانی و همچنین انتقال و بازنشسته شدن تعدادی از کارکنان با مدرک تحصیلی پائین تر از دیپلم میباشد.

(۵,۰۰۴)

۳۵-۲- مزایای مرتبط به حقوق کارمندان :

افزایش به دلیل تغییر ضریب فوق العاده محرومیت از تسهیلات زندگی از ۲۷٫۵ درصد به ۳۲٫۵ درصد میباشد.

۲,۸۷۰

۳۵-۳- سایر هزینه‌های کارکنان :

افزایش به دلیل بازنشسته شدن تعدادی از کارمندان با مدرک تحصیلی زیر دیپلم حسب مصوبه شماره ۱۳۳۳ مورخ ۱۳۸۱/۳/۲۱ و پرداخت پاداش پایان خدمت به آنان میباشد.

۲,۷۰۶

۳۵-۴- مواد اولیه و کالای مصرفی عملیاتی :

کاهش بدلیل عدم نیاز به خرید، مواد شیمیائی بیشتر و تامین مواد مزبور از منابع موجود در واحدها میباشد. شایان ذکر آنکه بخش اعظمی از نقدینگی بودجه مزبور برای خرید کالا و مواد و تامین موجودی انبار و همچنین خرید ادوات و لوازم تعمیراتی و فنی جذب شده است که در افزایش موجودی کالا و اموال منقول شرکت ملاحظه میشود.

(۱۰۱,۶۰۰)

۳۵-۵- پیمانکاری :

در راستای تحقق مصوبات دولت محترم جمهوری اسلامی ایران مبنی بر واگذاری بیشتر خدمات به بخش خصوصی، کلیه کارهای خدماتی و تعمیراتی و تاحدی عملیاتی به پیمانکاران واگذار شده است. لذا در این گروه افزایش هزینه نسبت به بودجه مصوب ملاحظه میگردد.

۱۸,۹۴۴



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

افزایش (کاهش) - میلیون ریال

۳۵-۶ - سایر هزینه ها :

افزایش به دلیل منظور نمودن سهم هزینه این شرکت عطف به بند (ر)

۲.۷۷۱

تبصره ۵ قانون بودجه میباشد .

۳۵-۷ - استهلاك :

کاهش هزینه استهلاك نسبت به بودجه مصوب در رابطه با تغییر

عمر مفید و روش استهلاك دارائیهای غیر منقول براساس مفاد ماده ۱۵۱

(۵۷۰.۸۰۲)

قانون مالیاتهای مستقیم میباشد .

۳۵-۸ - خدمات دریافتی / باز یافتی :

کاهش بدلیل استفاده کمتر از خدمات سایر شرکتها می باشد .

(۲.۶۵۲)

(۶۵۲.۷۶۷)

جمع کل کاهش



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۴۴۵۱۲

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳۶- جدول مقایسه بودجه مصوب و مصارف سرمایه ای

هزینه های واقعی	هزینه های سرمایه ای
سرمایه ای	مصوب
ریال	ریال
۳۷۰,۶۳۹,۲۲۲,۵۴۳	۱,۴۸۴,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰

۳۶-۱- مبلغ هزینه های واقعی سرمایه ای بشرح ستون (دارائیهای اضافه شده طی سال مالی) یادداشت

شماره ۱۰ صورتهای مالی میباشد .

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳۷- اهداف کمی

بمنظور تولید فرآورده های از پیش تعیین شده مطابق جدول ذیل (ستون اهداف کمی) بودجه جاری این شرکت بمبلغ ۱٫۹۶۵٫۰۳۱٫۰۰۰ ریال مورد تصویب قرار گرفته است . علیهذا با صرف مبلغ ۱٫۳۱۲٫۵۳۴٫۴۴۵ ریال هزینه ، تولیدات واقعی مطابق ستون آخر جدول حاصل گردیده است .

عملکرد واقعی			بودجه مصوب		
تولیدات	تولیدات (اهداف کمی)		هزینه	بودجه	شرح
مقدار - مترمکعب	مقدار - مترمکعب	نام فرآورده	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	
۴۲۳٫۹۱۲	۳۷۹٫۶۰۰	گاز مایع	۲۰٫۱۴۵٫۶۵۲٫۴۰۷	۲۵٫۱۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰	حقوق پایه
۳۰٫۷۶٫۹۷۸	۲٫۹۴۹٫۹۳۰	انواع بنزین	۷۹٫۱۰۱٫۳۹۴٫۰۴۴	۷۶٫۲۳۱٫۰۰۰٫۰۰۰	مزایای مرتبط به حقوق
۹٫۳۴۰	۱۲٫۴۱۰	سوخت هوایی سبک JP۴	۱۱۰٫۵۶۰٫۸۰۸٫۵۷۰	۸۰٫۳۵۱٫۰۰۰٫۰۰۰	سایر مزایای کارکنان
۷۲٫۱۳۹	۹۰٫۱۵۵	سوخت هوایی سنگین ATK	۸۴٫۲۵۹٫۱۳۰٫۸۲۷	۱۸۵٫۸۶۰٫۰۰۰٫۰۰۰	کالا و مواد
۱٫۴۴۳٫۶۳۷	۱٫۴۹۱٫۰۲۵	نفت سفید	۱۱۷٫۳۵۱٫۵۱۷٫۵۷۲	۹۸٫۴۰۷٫۰۰۰٫۰۰۰	پیمانکاری
۴٫۴۲۱٫۸۸۱	۴٫۴۹۳٫۱۵۰	نفت گاز	۸۵٫۶۲۹٫۴۷۸٫۵۰۴	۸۲٫۸۵۸٫۰۰۰٫۰۰۰	سایر هزینه ها
۵٫۵۶۴٫۳۲۹	۶٫۰۵۱٫۳۳۵	نفت کوره سبک و سنگین	۲٫۷۲۵٫۸۴۳٫۶۷۷	۵٫۴۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰	خدمات دریافتی
۲۱٫۳۲۹	—	انواع قیر	۹۱۳٫۳۱۶٫۹۳۲٫۹۲۱	۱٫۴۸۴٫۱۱۹٫۰۰۰٫۰۰۰	استهلاک
—	—	—	(۱٫۳۲۳٫۲۲۴٫۰۷۷)	(۱٫۳۵۵٫۰۰۰٫۰۰۰)	باز یافتی
۱۵٫۰۳۳٫۵۴۵	۱۵٫۴۶۷٫۶۰۵		۱٫۳۱۲٫۵۳۴٫۴۴۵	۱٫۹۶۵٫۰۳۱٫۰۰۰٫۰۰۰	جمع
۳۴٫۹۲۲	۳۶٫۵۰۰	گوگرد (تن)	—		



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۱۳۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

۳۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۸-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۲ در تاریخ ترازنامه مورد نداشته است.

۳۸-۲- پرداخت ۲۴ قسط ۸۳۳٫۱۲۰٫۳۳۷ ریالی ماهیانه جمعاً به مبلغ ۸٫۰۹۰٫۹۰۰٫۰۰۰ ریال بابت خرید و تخلیک دو بلوک آپارتمان احداثی در ۸ واحد در جزیره کیش به بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس در تعهد شرکت (سرمایه ای) میباشد.

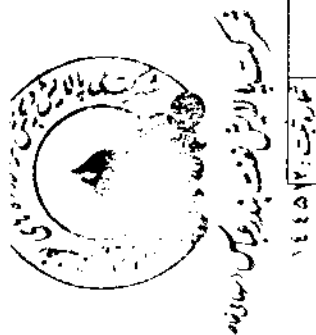
۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل صورتهای مالی نباشد به وقوع نپیوسته است.

۴۰- معاملات با اشخاص وابسته

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

ردیف	نام شرکت طرف قرارداد	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ جزء ریال	مبلغ معامله ریال
۱-	الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ شرکت ملی پالایش و پخش	عضو مشترک هیئت مدیره	تصفیه نفت خام شرکت مزبور و دریافت حق العمل وجوه و خدمات دریافتی بابت حق العمل کالا و مواد سایر خدمات و مبادلات فی مابین	۱.۳۸۱.۷۰۵.۹۱۷.۳۷۰ ۷۵۶.۴۴۸.۱۲۶.۶۲۷ ۴۶۲.۰۰۰.۰۰۰ ۱.۰۰۶.۷۶۹.۱۳۴.۲۶۹	۳.۱۴۵.۳۸۵.۱۷۸.۱۶۶
۲-	شرکت پالایش نفت تهران	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۵۵.۱۰۵.۴۳۶ ۲.۳۱۲.۱۱۴.۸۲۶	۲.۳۶۷.۲۲۰.۲۶۲
۳-	شرکت پالایش نفت شیراز	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۴۰۳.۹۰۵.۲۹۲ ۴۲۹.۱۶۰.۸۷۶	۸۳۳.۰۶۶.۱۶۸

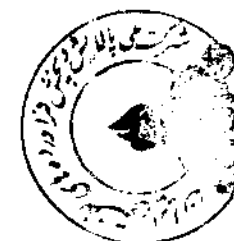


شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

ردیف	نام شرکت طرف قرارداد	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ جزء ریال	مبلغ معامله ریال
۴-	شرکت پالایش نفت اصفهان	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۷۷۵,۰۸۹,۱۷۴ ۴,۷۳۶,۵۲۳,۰۲۸	۵,۵۱۱,۶۱۲,۲۰۲
۵-	شرکت پالایش نفت تبریز	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۵۴,۹۹۱,۵۷۰ ۸۱۳,۹۶۵,۵۴۶	۸۶۸,۹۵۷,۱۱۶
۶-	شرکت پالایش نفت کرمانشاه	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۹۵,۱۶۲,۳۸۳ ۲۹,۹۷۵,۳۲۳	۱۲۵,۱۳۷,۷۰۶
۷-	شرکت پالایش نفت آبادان	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۵۶۰,۳۲۰ ۶۰۰,۶۸۵,۶۳۸	۶۰۱,۲۴۵,۹۵۸
۸-	شرکت پالایش نفت شازند اراک	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۱,۱۳۸,۲۴۲,۱۹۲ ۲,۰۶۹,۴۲۴,۷۰۶	۳,۲۰۷,۶۶۶,۸۹۸
۹-	شرکت پالایش نفت لاوان	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۳۶,۴۶۱,۴۸۸ ۱۳۷,۹۲۸,۶۰۱	۱۷۴,۳۹۰,۰۸۹
۱۰-	ب : سایر اشخاص وابسته : شرکت خطوط لوله و مخابرات	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۳۷۴,۳۱۲,۵۳۶ ۵۹۶,۳۵۹,۵۷۲	۹۷۰,۵۷۲,۱۰۸



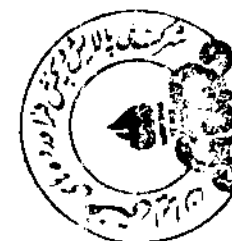
شرکت پالایش نفت بندرعباس
شماره ثبت: ۱۴۱۵۱۷۰
شماره ثبت: ۱۴۱۵۱۷۰

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

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	۱۰۹.۳۳۵.۷۵۳	۱۰۹.۳۳۵.۷۵۳
۱۲-	شرکت حمل و نقل و ترخیص کالا	همگروه	سایر خدمات	۶.۱۳۹.۴۴۸.۷۰۸	۶.۱۳۹.۴۴۸.۷۰۸
۱۳-	شرکت کالای نفت تهران	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۹۹۸.۴۲۴.۹۳۹ ۵۰.۷۲۵.۳۷۶	۱.۰۴۹.۱۵۰.۳۱۵
۱۴-	شرکت نفت فلات قاره	همگروه	سایر خدمات	۱.۲۷۷.۵۶۵.۵۹۱	۱.۲۷۷.۵۶۵.۵۹۱
۱۵-	امور بازنشستگی و پس انداز	همگروه	سایر خدمات	۱۲.۴۱۴.۴۶۶.۵۲۹	۱۲.۴۱۴.۴۶۶.۵۲۹
۱۶-	شرکت ملی گاز ایران	همگروه	گاز مصرفی پالایشگاه	۲۴.۶۳۸.۲۴۹.۰۹۸	۲۴.۶۳۸.۲۴۹.۰۹۸
۱۷-	شرکت ملی گاز ایران	همگروه	سایر خدمات	۸۰۰.۷۷.۷۰۹	۸۰۰.۷۷.۷۰۹
۱۸-	شرکت پتروشیمی بندرامام	همگروه	سایر خدمات	—	—
۱۹-	شرکت ملی نفت ایران	همگروه	سایر خدمات	۶۱۷.۶۵۸.۲۶۴	۶۱۷.۶۵۸.۲۶۴
۲۰-	شرکت ملی بخش فرآورده های نفتی	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۱.۳۲۶.۳۴۸ ۳۶۴.۲۸۶.۸۰۱	۳۶۵.۶۱۳.۱۴۹
۲۱-	شرکت ملی صنایع پتروشیمی	همگروه	سایر خدمات	—	—
۲۲-	شرکت سهامی پتروشیمی شیراز	همگروه	کالا و خدمات	—	—

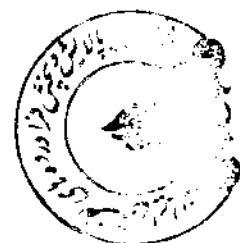


شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

ردیف	نام شرکت طرف قرارداد	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ جزء ریال	مبلغ معامله ریال
۲۳-	شرکت خدمات اکتشاف	همگروه	سایر خدمات	—	—
۲۴-	شرکت خدمات و پشتیبانی صنعت نفت	همگروه	سایر خدمات	۴۰۷,۶۰۶,۲۲۰	۴۰۷,۶۰۶,۲۲۰
۲۵-	شرکت گاز استان تهران	همگروه	کالا و مواد	—	—
۲۶-	شرکت پالایش گاز سرخون و قشم	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	— ۴۸,۰۶۰,۰۰۰	۴۸,۰۶۰,۰۰۰
۲۷-	شرکت نفت و گاز زاگرس جنوبی	همگروه	سایر خدمات	۹,۷۸۰,۲۱۸	۹,۷۸۰,۲۱۸
۲۸-	شرکت نفت و گاز پارس جنوبی	همگروه	سایر خدمات	۸۱۲,۳۶۵,۴۶۶	۸۱۲,۳۶۵,۴۶۶
۲۹-	شرکت کالای پتروشیمی	همگروه	کالا و مواد	—	—
۳۰-	شرکت پتروشیمی اصفهان	همگروه	سایر خدمات	۹۴,۴۸۵,۰۶۸	۹۴,۴۸۵,۰۶۸
۳۱-	شرکت پتروشیمی اراک	همگروه	کالا و مواد	۲,۳۰۲,۵۸۵	۲,۳۰۲,۵۸۵
۳۲-	شرکت پتروشیمی تبریز	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۲۳۶,۹۲۹,۵۷۳ —	۲۳۶,۹۲۹,۵۷۳
۳۳-	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	همگروه	سایر خدمات	—	—
۳۴-	شرکت خدمات عمومی و بهداشت صنعتی	همگروه	سایر خدمات	۱۱,۴۴۴,۷۳۴	۱۱,۴۴۴,۷۳۴



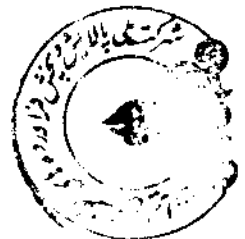
شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)
تأیید شده است ۱۳۸۲/۱۲/۱۱

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۲

ردیف	نام شرکت طرف قرارداد	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ جزء ریال	مبلغ معامله ریال
۳۵-	شرکت پابانه های صادرات مواد نفتی	همگروه	سایر خدمات	۴۲,۰۶۴,۱۸۲,۴۶۷	۴۲,۰۶۴,۱۸۲,۴۶۷
۳۶-	شرکت ملی مهندسی و ساختمان	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۴۷۸,۱۴۸ ۲,۹۰۲,۶۹۰,۱۲۱	۲,۹۰۲,۲۱۱,۹۷۳
۳۷-	شرکت پتروشیمی بو علی	همگروه	سایر خدمات	—	—
۳۸-	شرکت بازرسان فنی ایران	همگروه	سایر خدمات	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰
۳۹-	شرکت گاز کرمان	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	— ۷۸,۰۷۶,۵۶۷	۷۸,۰۷۶,۵۶۷
۴۰-	شرکت گاز همدان	همگروه	سایر خدمات	—	—
۴۱-	شرکت گاز بارسپان	همگروه	سایر خدمات	۱۵,۹۴۱,۰۳۷	۱۵,۹۴۱,۰۳۷
۴۲-	شرکت پتروشیمی بیستون	همگروه	سایر خدمات	—	—
۴۳-	شرکت گاز چهار محال و بختیاری	همگروه	سایر خدمات	۱۱۸,۶۰۷,۴۵۰	۱۱۸,۶۰۷,۴۵۰
۴۴-	شرکت ملی نفتکش	همگروه	سایر خدمات	—	—
۴۵-	امور بین الملل	همگروه	سایر خدمات	۲۱۶,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰



شرکت پالایش نفت بندرعباس
دفتر مدیریت مالی
۱۳۸۲/۰۵/۲۹