

گزارش امین و حسابرس طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی عام)

بأنضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۲

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

شرح

۱ تا ۴

گزارش امین و حسابرس طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

۱ تا ۱۱

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

تاریخ :
شماره :
پیوست :

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



سیاق نوین
جهان

« به نام خدا »

گزارش امین و حسابرس طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

به سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام) شامل گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین در تاریخ ۲ شهریور ماه ۱۳۹۲ و گزارش عملکرد اجرایی آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۱۵ پیوست توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس و امین طرح

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



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

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- بر اساس گزارش عملکرد اجرایی طرح، حاصل مقایسه درصد پیشرفت فیزیکی پروژه های طرح با مبالغ منظور شده در گزارش وضعیت مالی آن نمایانگر انحراف نامساعد می باشد. با توجه به عدم توجیه علل مغایرات ایجاد شده و عدم ارائه اطلاعات لازم، دسترسی به علل انحراف های مذکور برای این موسسه میسر نشده است. شایان ذکر است که حداکثر درصد پیشرفت کار واحدهای ۱۳ گانه طرح در تاریخ رسیدگی معادل ۲۰ درصد می باشد در حالی که طبق طرح توجیهی ارائه شده، خاتمه عملیات اجرایی مربوط به نصب، بهره برداری آزمایشی، تست سیستم، آموزش و راه اندازی پروژه طی سال ۱۳۹۲ پیش بینی شده است.

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

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



۵-۲- شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران (سهامی خاص) تا پایان اسفند ماه ۱۳۹۰ مبلغ ۲۱۴۲۶۸ میلیون ریال حق الزحمه اجرای طرح را مطالبه نموده که در سر فصل مخارج طرح ثبت شده، لیکن در رابطه با مبلغ مذکور تایید مسئولین پالایشگاه در ارتباط با کنترل صورت حساب مربوط و همچنین کنترل محاسبات آن به این موسسه ارایه نشده است. مضافاً بابت عملیات اجرایی سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ هیچگونه حق الزحمه ای درخواست و ثبت نگردیده است.

۵-۳- شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (سهامی خاص) در دوره جاری مبلغ ۱۶۴۱۷ میلیون ریال و دوره گذشته مبلغ ۱۰۸۸۳۰ میلیون ریال (جمعاً مبلغ ۱۲۵۲۴۷ میلیون ریال) کارمزد و سود وام دریافتی از صندوق ارزی را به طرح اعلام و مطالبه نموده که در سر فصل مخارج طرح ثبت شده لیکن نحوه و مبنای محاسبات مبلغ مذکور به این موسسه ارائه نشده است.

۶- مبلغ ۱۲۴۱۴۹ میلیون ریال از وجوه اوراق مشارکت توسط شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران (سهامی خاص) بابت علی الحساب به پیمانکار پرداخت شده لیکن مستندات مربوط از جمله صورت وضعیت های پیمانکار که بیانگر لزوم پرداخت علی الحساب مذکور در جهت اهداف طرح باشد به این موسسه ارائه نشده است.

۷- بر اساس حسابرسی انجام شده در مواردی مشاهده شده که شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران (سهامی خاص) مدارک هزینه های تحقق یافته و پرداخت شده طرح از محل اوراق مشارکت را به صندوق انرژی ارایه و معادل خالص صورت وضعیت را وصول و وجه آن را به جای واریز به حساب طرح به عنوان تنخواه نزد خود نگهداری نموده است که از این بابت مبلغ ۱۶۵۹ میلیارد ریال تحت عنوان پیش پرداخت (یادداشت توضیحی ۸ صورت های مالی) در دفاتر طرح ثبت و شناسایی شده است. در این خصوص از شرکت فوق الذکر درخواست تاییدیه شد لیکن پاسخ تاییدیه مذکور تا تاریخ این گزارش واصل نشده است و لذا اثرات احتمالی آن برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۸- به نظر این موسسه:

الف- به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۱-۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۴، ۵-۲، ۵-۳ و ۷، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی طرح احداث افزایش ظرفیت تولید بنزین شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام) در تاریخ ۲ شهریور ماه ۱۳۹۲ و نتایج عملکرد اجرایی طرح را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، طبق اصول و ضوابط ناظر بر انتشار اوراق مشارکت و همچنین استانداردهای حسابداری، از تمام جنبه های با اهمیت، به نحو مطلوب نشان می دهد.



ب- وجوه مربوط به اوراق مشارکت طی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۱، بر اساس قوانین و مقررات ناظر بر طرح اوراق مشارکت، بطور کامل در عملیات طرح مصرف گردیده است.

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

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۵ آبان ماه ۱۳۹۲

سیاق نوین جهان

محمد تقی منصوری راد

۸۰۰۷۶۶

عبدالهادی بحرانی اصل

۸۱۱۱۱۳





مدیر عامل محترم موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سیاق نوین جهان

با سلام

احتراماً به پیوست گزارش وضعیت مالی و عملکرد اجرایی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین شرکت پالایش نفت بندرعباس به همراه یادداشتهای پیوست برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۰۲ ایفاد می گردد. اجزای تشکیل دهنده گزارشات به شرح زیر می باشد.

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

صورتهای مالی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۷ به تصویب هیئت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

نام و نام خانوادگی اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

شرکت مشاور مدیریت و خدمات ماشینری تأمین

به نمایندگی سید نورالدین شهنازی زاده

مدیر عامل و عضو اصلی هیئت مدیره

شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران

به نمایندگی هاشم نامور

نایب رئیس هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمانشاه

به نمایندگی بیژن صفوی

عضو اصلی هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان گلستان

به نمایندگی علی اصغر صراف

عضو اصلی هیئت مدیره

شرکت رفاه گستر تأمین اجتماعی

به نمایندگی نجات امینی



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

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

در تاریخ ۲ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	یادداشت	تأمین منابع طرح	۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	یادداشت	دارایی ها و مصارف
ریال	ریال			ریال	ریال		
۴,۵۳۳,۴۹۴,۸۷۸,۰۵۷	۶,۰۵۰,۰۱۳,۳۹۵,۷۵۵	۱۱	آورده ناشر	۵,۱۱۲,۲۱۴,۷۶۹,۸۰۱	۴,۷۱۱,۲۶۸,۸۳۵,۸۸۴	۵	مخارج طرح در دست اجرا
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	آورده دارندگان اوراق مشارکت	۳۱,۹۹۰,۸۷۳,۵۷۶	۱۵۷,۳۱۰,۳۳۶,۹۷	۶	مخارج جانبی
۳۴,۱۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۴,۱۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۳	سود علی الحساب تحقق یافته دریافتی	۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	دارایی عملیاتی
۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	حسابهای پرداختی	۱۶,۴۷۹,۲۸۴,۶۸۰	۱,۶۵۸,۷۲۳,۹۹۳,۱۷۴	۸	پیش پرداخت ها
۳۰۷,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۵۷۰,۰۰۰	۱۵	حساب فیما بین با ناشر (بدهی به ناشر)	۵۵۶,۳۵۳,۰۷۲,۴۰۴	۷۰۶,۳۵۳,۰۷۲,۴۰۴	۹	سود علی الحساب تحقق یافته پرداختی
				۳۰۳,۴۵۸,۳۲۷,۵۹۶	۳۰۳,۴۵۶,۴۷۷,۵۹۶	۱۰	موجودی نقد و بانک
۶,۱۴۲,۹۷۱,۳۲۸,۰۵۷	۷,۶۵۹,۴۸۷,۷۱۵,۷۵۵		جمع تأمین منابع طرح	۶,۱۴۲,۹۷۱,۳۲۸,۰۵۷	۷,۶۵۹,۴۸۷,۷۱۵,۷۵۵		جمع دارایی و مصارف

یادداشت های توضیحی همراه، جز لانگک صورت های مالی است



گزارش عملکرد اجرای طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین
موضوع اوراق متفرک صادره شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

برای دوره منتهی به ۳ شهریور ماه ۱۳۹۲

ردیف	نام واحد	شماره واحد	مبلغ پیش‌رفت طرح تا ۱۳۹۲/۰۹/۲۵	درصد پیش‌رفت طرح واقعی	درصد وزنی	مبلغ	مبلغ پیش‌بینی شده تا پایان طرح	مبلغ بیش‌بینی شده طرح (۱۳۹۲/۰۹/۲۵)	مصارف اصلی (ریال)	مصارف جانبی (ریال)	پیش‌پرداختها (ریال)	جمع (ریال)	درصد	مبلغ (ریال)	انحراف معیار از پیش‌بینی
۱	مکان	۲۰	Office/Flare	۸۴۶٪	۵-۱	۶۷۸۴٪	۷۲۹,۲۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۴۰۶,۴۴۲,۳۰۰	۳۹۸,۹۵۰,۲۳۵,۲۳۳	۱۲,۳۲۱,۰۳۹,۲۱۲	۱۴۰,۴۶۰,۷۴۷,۷۴۲	۵۵۲,۷۳۲,۰۳۲,۰۷۷	-۱۸.۹٪	۱۲۸,۶۷۴,۹۱۰,۲۳۳	
۲	فلر	۲۵	Office/Flare	۱۳۵٪	۵-۲	۱۰۰٪	۱۰۹,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۹۵,۳۶۷,۵۰۰	۵۸,۸۹۰,۸۶۰,۴۳۸	۱,۹۶۶,۳۷۹,۲۰۹	۲۰,۷۳۴,۰۴۹,۹۱۵	۸۱,۵۹۱,۳۸۹,۵۷۲	-۳۵.۷٪	۳۸,۳۰۴,۰۷۷,۹۱۸	
۳	ایزومر اسیون نفتی سبک	۱۸	۵-۳	۱۴.۸٪	۵-۳	۱۴.۶۰٪	۱۱,۹۰۴٪	۱,۳۹۷,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۹۴,۵۴۹,۰۱۳	۲۳,۳۷۶,۳۱۶,۰۳۳	۲۴۶,۴۸۶,۳۸۵,۳۸۵	۹۶۹,۹۵۷,۲۵۰,۴۳۱	-۲۱.۷٪	۳۶۸,۱۹۶,۶۶۴,۰۶۹	
۴	آمین	۵۸	۵-۴	۱.۹٪	۵-۴	۲.۰۱٪	۱.۵۷٪	۱۷۱,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۷۶۰,۵۲۹,۷۵۰	۲,۰۸۲,۲۸۲,۵۹۹	۱۳۷,۹۳۵,۱۴۲,۰۴۹	۱۳۷,۹۳۵,۱۴۲,۰۴۹	-۳۴.۶٪	۳۱,۸۲۵,۳۸۷,۰۰۱	
۵	جند سازی کوکورد	۵۹	۵-۵	۱.۴۰۵٪	۵-۵	۱.۵۰۵٪	۱.۱۳٪	۱۳۳,۶۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۱۰۹,۲۵۲,۳۷۵	۶۶,۱۹۳,۳۲۷,۱۴۵	۲۳,۳۰۵,۷۲۲,۰۱۴	۹۱,۷۰۸,۶۰۹,۴۸۰	-۳۷.۹٪	۳۵,۴۰۰,۶۴۲,۸۹۵	
۶	CCR	۷۲	۵-۶	۲۶.۰۵۱٪	۵-۶	۲۶.۲۵٪	۲۰.۸۶۹٪	۲,۳۲۶,۲۵۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۷,۱۰۶,۳۰۱,۹۲۵	۱,۳۳۷,۳۳۲,۶۴۴,۴۳۵	۴۳۲,۱۱۴,۱۸۷,۴۶۱	۱,۷۰۰,۴۳۷,۷۴۷,۰۰۹	-۲۳.۳٪	۵۱۶,۶۷۸,۵۵۴,۰۱۶	
۷	کوکورد ردانی کاروبار	۷۴	۵-۷	۲۰.۶۰٪	۵-۷	۲۰.۷۰٪	۱۶.۵۳٪	۱,۷۹۸,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۸,۲۸۰,۰۸۲,۵۰۰	۹۷۰,۵۲۱,۳۸۰,۱۹۳	۳۳۱,۶۹۷,۱۳۲,۵۹۴	۱,۳۴۴,۶۴۴,۴۵۲,۱۴۶	-۲۳.۱٪	۴۰۳,۶۵۵,۶۳۰,۳۵۴	
۸	SRP	۷۹	۵-۸	۴.۴۹٪	۵-۸	۴.۴۹٪	۳.۵۹۷٪	۳۹۱,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۷۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۵۳۵,۹۷۰,۷۳۲	۷۴,۴۹۶,۷۰۷,۲۹۴	۲۹۲,۰۷۵,۹۱۲,۱۴۲	-۲۱.۰٪	۷۷,۶۹۴,۵۸۸,۰۱۸	
۹	آب ترش	۸۸	۵-۹	۰.۷۵٪	۵-۹	۰.۸۵٪	۰.۶۰٪	۶۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۷۸۹,۲۷۸,۷۵۰	۳۵,۳۳۴,۵۱۶,۳۶۹	۱۲,۴۴۰,۴۲۹,۹۴۹	۶۸,۹۵۴,۷۷۳,۷۴۳	-۲۱.۸٪	۱۲,۸۳۴,۵۰۰,۰۰۰	
۱۰	SPLITTER	۹۵	۵-۱۰	۴.۰۹٪	۵-۱۰	۴.۱۹٪	۳.۲۷۶٪	۳۵۷,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۸۷۸,۹۱۵,۲۵۰	۱۹۲,۶۹۰,۸۹۵,۳۸۸	۶۷,۸۴۱,۸۱۱,۳۲۱	۲۶۶,۹۶۶,۹۹۹,۴۸۰	-۲۴.۶٪	۸۶,۹۱۲,۲۱۵,۷۷۰	
۱۱	تولید بخار	۲۱	۵-۱۱	۳.۵۱٪	۵-۱۱	۳.۴۱۳٪	۲.۸۱۵٪	۳۰۶,۷۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۳۳۹,۵۲۶,۶۵۰	۱۶۵,۵۵۳,۹۸۶,۸۹۳	۵۸,۲۸۷,۵۶۱,۱۲۰	۲۳۹,۳۶۹,۴۲۳,۳۴۵	-۲۰.۵٪	۵۸,۹۰۰,۹۰۰,۰۰۰	
۱۲	آب شیرین کن	۲۲	۵-۱۲	۰.۱۳۵٪	۵-۱۲	۰.۱۸٪	۱۱,۷۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۱,۸۲۶,۶۲۵	۶,۳۶۰,۱۱۲,۹۲۸	۲۱۲,۳۶۸,۹۵۴	۲,۳۲۹,۳۷۷,۳۹۲	۸,۸۱۱,۸۵۹,۳۷۴	-۲۳.۷٪	۴,۵۸۹,۹۰۰,۰۰۰	
۱۳	تولید برق	۲۸	۵-۱۳	۱۲.۴۲۷٪	۵-۱۳	۱۲.۵۲۷٪	۹.۸۵۵٪	۱,۰۸۴,۸۷۷,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۸,۰۰۰,۵۰۲,۸۲۵	۵۸۵,۴۶۹,۳۷۸,۳۳۳	۲۰۶,۱۲۹,۶۳۰,۶۳۲	۸۱۱,۱۲۷,۹۶۴,۴۰۷	-۲۳.۳٪	۲۳۶,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	
	جمع کل			۱۰۰.۰۰٪	۱۰۰.۰۰٪	۸۰.۱۰٪	۸,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۵,۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۱,۲۶۸,۸۳۵,۸۸۴	۱۵۷,۳۱۰,۳۳۶,۶۹۷	۱,۶۵۸,۷۳۳,۹۹۳,۱۷۴	۱۶,۵۳۷,۳۰۳,۱۶۵,۷۵۵	-۲۲.۷٪	۱۱,۹۱۸,۶۹۴,۳۳۴,۳۴۵	

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)
گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۲

تاریخچه

۱- تاریخچه و موضوع فعالیت

۱-۱- تاریخچه

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

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

۱-۲- موضوع فعالیت

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

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



۲- تشریح طرح انتشار اوراق مشارکت

۲-۱- هدف از انتشار اوراق مشارکت

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

۲-۲- مبلغ و مشخصات اوراق مشارکت

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

۱- مبلغ اوراق مشارکت قابل انتشار: ۱۵۰۰ میلیارد ریال

۲- تعداد اوراق مشارکت قابل انتشار: ۸۰۰,۲۵۰ ورقه مشارکت

۳- مبلغ اسمی اوراق به شرح جدول زیر می باشد

مبلغ اوراق (ریال)	تعداد (برگ)	جمع (ریال)
دو میلیون ریالی	۲۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پنج میلیون ریالی	۱۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ده میلیون ریالی	۱۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیست میلیون ریالی	۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پنجاه میلیون ریالی	۱۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
یکصد میلیون ریالی	۵,۲۵۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	۸۰۰,۲۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۴- نوع اوراق مشارکت: بی نام

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

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

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

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

۳- خلاصه اهم رویه های مالی

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

۴- شروع پروژه و زمان بهره برداری

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



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	یادداشت	۵- مخارج طرح در دست اجرا
ریال	ریال		
۴۳۲,۹۰۲,۳۴۶,۷۰۷	۳۹۸,۹۵۰,۲۴۵,۰۲۳	۵-۱	مخازن
۶۳,۹۰۲,۶۸۴,۶۲۲	۵۸,۸۹۰,۸۶۰,۴۴۸	۵-۲	فلر
۷۵۹,۶۷۵,۱۱۴,۷۹۳	۷۰۰,۰۹۴,۵۴۹,۰۱۳	۵-۳	ایزومراسیون نفتای سبک
۱۰۰,۱۹۹,۴۰۹,۴۸۹	۹۲,۳۴۰,۸۶۹,۱۸۴	۵-۴	آمین
۷۱,۸۲۶,۶۱۷,۵۱۷	۶۶,۱۹۳,۳۲۷,۱۴۵	۵-۵	جامد سازی گوگرد
۱,۳۳۱,۷۸۳,۰۶۹,۶۸۰	۱,۲۲۷,۳۳۲,۶۴۴,۴۳۵	۵-۶	تصفیه بنزین
۱۰۵۳,۱۱۶,۲۴۲,۵۸۰	۹۷۰,۵۲۱,۳۸۰,۱۹۳	۵-۷	تصفیه گازوئیل
۲۲۹,۵۳۸,۴۴۳,۱۶۵	۲۱۱,۵۳۵,۹۷۰,۷۳۲	۵-۸	باز یافت گوگرد
۳۸,۳۴۱,۶۱۰,۷۷۴	۳۵,۳۳۴,۵۱۶,۲۶۹	۵-۹	آب ترش
۲۰۹,۰۸۹,۵۸۴,۰۸۶	۱۹۲,۶۹۰,۸۹۵,۳۸۸	۵-۱۰	جدا کننده مواد سبک
۱۷۹,۶۴۳,۲۲۷,۰۱۱	۱۶۵,۵۵۳,۹۸۶,۸۹۳	۵-۱۱	تولید بخار
۶,۹۰۱,۴۸۹,۹۳۸	۶,۳۶۰,۲۱۲,۹۲۸	۵-۱۲	تولید آب شیرین
۶۳۵,۲۹۴,۹۲۹,۴۳۹	۵۸۵,۴۶۹,۳۷۸,۲۳۳	۵-۱۳	تولید برق
۵,۱۱۲,۳۱۴,۷۶۹,۸۰۱	۴,۷۱۱,۳۶۸,۸۳۵,۸۸۴		جمع

توضیح اینکه: در دوره جاری مصارف انجام شده از محل صندوق انرژی به حساب پیش پرداخت به شرکت ملی مهندسی منتقل که به محض دریافت و تایید استاد مربوطه به حساب مخارج اصلی طرح منتقل میگردد.

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	
۲۹۵,۱۷۵,۰۰۲,۹۷۸	۲۹۵,۱۷۵,۰۰۲,۹۷۸	منابع داخلی
۱۰۳,۷۷۷,۰۹۴,۱۷۴	۱۰۳,۷۷۵,۲۴۲,۰۴۵	اوراق مشارکت
۳۳,۹۵۰,۲۴۹,۵۵۵	*	صندوق انرژی
۴۳۲,۹۰۲,۳۴۶,۷۰۷	۳۹۸,۹۵۰,۲۴۵,۰۲۳	جمع

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	
۴۳,۵۷۲,۱۲۴,۹۰۸	۴۳,۵۷۲,۱۲۴,۹۰۸	منابع داخلی
۱۵,۳۱۹,۰۰۸,۹۴۱	۱۵,۳۱۸,۷۳۵,۵۴۰	اوراق مشارکت
۵۰,۱۱۵,۵۰۰,۷۷۳	*	صندوق انرژی
۶۳,۹۰۲,۶۸۴,۶۲۲	۵۸,۸۹۰,۸۶۰,۴۴۸	جمع

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	
۵۱۷,۹۸۵,۴۲۰,۹۰۹	۵۱۷,۹۸۵,۴۲۰,۹۰۹	منابع داخلی
۱۸۲,۱۱۲,۳۷۸,۲۹۷	۱۸۲,۱۰۹,۱۲۸,۱۰۴	اوراق مشارکت
۵۹,۵۷۷,۳۱۵,۵۸۷	*	صندوق انرژی
۷۵۹,۶۷۵,۱۱۴,۷۹۳	۷۰۰,۰۹۴,۵۴۹,۰۱۳	جمع



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	
۶۸,۳۳۱,۰۹۱,۸۵۷	۶۸,۳۳۱,۰۹۱,۸۵۷	منابع داخلی
۲۴,۰۲۰,۲۰۶,۰۲۰	۲۴,۰۱۹,۷۷۷,۳۲۷	اوراق مشارکت
۷,۸۵۸,۱۱۱,۶۱۲	۰	صندوق انرژی
۱۰۰,۱۹۹,۴۰۹,۴۸۹	۹۲,۳۴۰,۸۶۹,۱۸۴	جمع

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	
۴۸,۹۷۵,۰۶۸,۳۹۷	۴۸,۹۷۵,۰۶۸,۳۹۷	منابع داخلی
۱۷,۳۱۸,۵۶۶,۰۵۱	۱۷,۳۱۸,۲۵۸,۷۴۸	اوراق مشارکت
۵,۶۳۲,۹۸۳,۰۶۹	۰	صندوق انرژی
۷۱,۸۲۶,۶۱۷,۵۱۷	۶۶,۱۹۳,۳۲۷,۱۴۵	جمع

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	
۹۰۸,۰۷۷,۹۴۰,۷۸۶	۹۰۸,۰۷۷,۹۴۰,۷۸۶	منابع داخلی
۳۱۹,۲۶۰,۴۰۱,۵۴۸	۳۱۹,۲۵۴,۷۰۳,۶۴۹	اوراق مشارکت
۱۰۴,۴۴۴,۷۲۷,۳۴۶	۰	صندوق انرژی
۱,۳۳۱,۷۸۳,۰۶۹,۶۸۰	۱,۲۲۷,۳۳۲,۶۴۴,۴۳۵	جمع

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	
۷۱۸,۰۶۸,۶۱۸,۴۸۸	۷۱۸,۰۶۸,۶۱۸,۴۸۸	منابع داخلی
۲۵۲,۴۵۷,۲۶۷,۳۵۶	۲۵۲,۴۵۲,۷۶۱,۷۰۵	اوراق مشارکت
۸۲,۵۹۰,۳۵۶,۷۳۶	۰	صندوق انرژی
۱,۰۵۳,۱۱۶,۲۴۲,۵۸۰	۹۷۰,۵۲۱,۳۸۰,۱۹۳	جمع

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	
۱۵۶,۵۱۱,۰۷۲,۶۷۱	۱۵۶,۵۱۱,۰۷۲,۶۷۱	منابع داخلی
۵۵,۰۲۵,۸۸۰,۱۱۸	۵۵,۰۲۴,۸۹۸,۰۶۱	اوراق مشارکت
۱۸,۰۰۱,۴۹۰,۳۷۶	۰	صندوق انرژی
۲۲۹,۵۳۸,۴۴۳,۱۶۵	۲۱۱,۵۳۵,۹۷۰,۷۳۲	جمع



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۲

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۲۶,۱۴۳,۲۷۴,۹۴۵	۲۶,۱۴۳,۲۷۴,۹۴۵	اوراق مشارکت
۹,۱۹۱,۴۰۵,۳۶۵	۹,۱۹۱,۲۴۱,۲۲۴	صندوق انرژی
۳,۰۰۶,۹۳۰,۴۶۴	.	جمع
۳۸,۳۴۱,۶۱۰,۷۷۴	۳۵,۳۳۴,۵۱۶,۲۶۹	

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۱۴۲,۵۶۷,۹۹۲,۷۰۰	۱۴۲,۵۶۷,۹۹۲,۷۰۰	اوراق مشارکت
۵۰,۱۲۳,۷۹۷,۲۵۷	۵۰,۱۲۳,۹۰۳,۶۸۸	صندوق انرژی
۱۶,۳۹۷,۷۹۴,۱۲۹	.	جمع
۲۰۹,۰۸۹,۵۸۴,۰۸۶	۱۹۲,۶۹۰,۸۹۵,۳۸۸	

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۱۲۲,۴۸۹,۹۵۷,۵۴۲	۱۲۲,۴۸۹,۹۵۷,۵۴۲	اوراق مشارکت
۴۳,۰۶۴,۷۹۷,۹۳۶	۴۳,۰۶۴,۰۲۹,۳۵۱	صندوق انرژی
۱۴,۰۸۸,۴۷۱,۵۳۳	.	جمع
۱۷۹,۶۴۳,۲۲۷,۰۱۱	۱۶۵,۵۵۳,۹۸۶,۸۹۳	

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۴,۷۰۵,۷۸۹,۴۹۰	۴,۷۰۵,۷۸۹,۴۹۰	اوراق مشارکت
۱,۶۵۴,۴۵۲,۹۶۵	۱,۶۵۴,۴۲۳,۴۳۸	صندوق انرژی
۵۴۱,۲۴۷,۴۸۳	.	جمع
۶,۹۰۱,۴۸۹,۹۳۸	۶,۳۶۰,۲۱۲,۹۲۸	

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	
ریال	ریال	منابع داخلی
۴۳۳,۱۷۶,۶۳۶,۹۸۵	۴۳۳,۱۷۶,۶۳۶,۹۸۵	اوراق مشارکت
۱۵۲,۲۹۵,۴۵۹,۲۹۲	۱۵۲,۲۹۲,۷۴۱,۲۴۸	صندوق انرژی
۴۹,۸۲۲,۸۳۳,۱۶۲	.	جمع
۶۳۵,۲۹۴,۹۲۹,۴۳۹	۵۸۵,۴۶۹,۳۷۸,۲۳۳	



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	یادداشت	۶- مخارج جانبی
ریال	ریال		
	۱۲۵,۲۴۷,۴۶۳,۱۲۱	۶-۱	مخارج تامین مالی و بهره تسهیلات صندوق انرژی
۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	۶-۲	مخارج فروش اوراق مشارکت
۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	۶-۳	کارمزد بانکی
۲۴۸,۰۷۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۷۰,۰۰۰		سایر مخارج جانبی
۳۱,۹۹۰,۸۷۳,۵۷۶	۱۵۷,۳۱۰,۳۳۶,۶۹۷	جمع	

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۶-۲- مخارج فروش اوراق مشارکت شامل اقلام ذیل می باشد:
ریال	ریال	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت قرارداد مشاور پذیره نویسی اوراق
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه آگهی و تبلیغات فروش اوراق مشارکت
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت قرارداد مشاور عرضه اوراق
۳۱۱,۴۵۰,۲۵۰	۳۱۱,۴۵۰,۲۵۰	بابت چاپ و صحافی اوراق مشارکت
۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	۱۶,۴۱۱,۴۵۰,۲۵۰	جمع

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۶-۳- کارمزد بانکی شامل اقلام ذیل می باشد:
ریال	ریال	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت کارمزد فروش اوراق قرارداد با بانک ملت
۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	سایر (سه مورد)
۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	۱۵,۳۳۱,۳۵۳,۳۲۶	جمع

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	یادداشت	۷- دارایی عملیاتی
ریال	ریال		
۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱	زمین

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	یادداشت	۸- پیش پرداخت ها
ریال	ریال		
	۱,۶۴۲,۲۲۲,۸۳۶,۴۰۲	۸-۱	تسهیلات دریافتی از صندوق انرژی
۱۶,۴۷۹,۲۸۴,۶۸۰	۱۶,۵۰۱,۱۵۶,۷۷۲	۸-۲	شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
۱۶,۴۷۹,۲۸۴,۶۸۰	۱,۶۵۸,۷۲۳,۹۹۳,۱۷۴		

۸-۱- پیش پرداخت بابت تسهیلات تدریجی دریافتی از صندوق انرژی بانک ملت طی سالهای ۹۱ و ۹۰ توسط مجری طرح میباشد که به محض دریافت اسناد مربوطه به حساب مخارج طرح منتقل میگردد.

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

گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت پندر عباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	یادداشت	۹- سود علی الحساب تحقق یافته پرداختی
ریال	ریال		
۵۵۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱	سود علی الحساب اوراق مشارکت
(۸۹۶,۹۲۷,۵۹۶)	(۸۹۶,۹۲۷,۵۹۶)	۹-۲	درآمد حاصل از فروش تدریجی اوراق مشارکت
۵۵۶,۳۵۳,۰۷۲,۴۰۴	۷۰۶,۳۵۳,۰۷۲,۴۰۴		جمع

۹-۱- سود علی الحساب اوراق مشارکت با نرخ بهره ۲۰ درصد هر سه ماه یک بار به مبلغ ۷۵ میلیارد ریال به دارندگان اوراق مشارکت پرداخت می گردد که تا کنون همگی در تاریخ سررسید پرداخت و ۹۲/۰۶/۰۲ نیز محقق گردیده است. لازم به ذکر است از تاریخ ۹۰/۱۱/۱۵ نرخ بهره طی اعلام بانک مرکزی و تایید وزیر محترم نفت از ۱۷ درصد به ۲۰ درصد افزایش یافت.

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	یادداشت	۱۰- موجودی نقد و بانک
ریال	ریال		
۳۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰-۱	بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران ۳۱۹۶۹۲۷۵/۸۹
۳,۴۵۸,۳۱۷,۵۹۶	۳,۳۵۶,۴۶۷,۵۹۶		بانک ملت شعبه مرکزی هرمزگان ۳۹۷۹۷۹۷۳/۹۲
۳۰۳,۴۵۸,۳۲۷,۵۹۶	۳۰۳,۳۵۶,۴۷۷,۵۹۶		جمع

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱-۱	سپرده تنخواه گردان نزد بانک ملت
۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		تأمین وجه سود اوراق از ناشر
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		افتتاح حساب نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران
۳۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰		جمع

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

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	یادداشت	۱۱- آورده ناشر
ریال	ریال		
۴,۴۱۱,۰۱۹,۸۷۸,۰۵۷	۵,۹۲۷,۵۳۸,۳۹۵,۷۵۵	۱۱-۱	آورده نقدی
۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲	آورده غیر نقدی
۴,۵۳۳,۴۹۴,۸۷۸,۰۵۷	۶,۰۵۰,۰۱۳,۳۹۵,۷۵۵		جمع

۱۱-۱- مانده آورده نقدی ناشربه شرح اقلام ذیل می باشد.

۱۳۹۱/۱۲/۰۲	۱۳۹۲/۰۶/۰۲		منابع داخلی
ریال	ریال		
۴,۰۱۰,۰۹۵,۸۱۶,۲۳۲	۴,۲۸۵,۳۱۵,۵۵۹,۳۵۳		صندوق ارزی
۴۰۰,۹۲۴,۰۶۱,۸۲۵	۱,۶۴۲,۲۲۲,۸۳۶,۴۰۲		جمع
۴,۴۱۱,۰۱۹,۸۷۸,۰۵۷	۵,۹۲۷,۵۳۸,۳۹۵,۷۵۵		

۱۱-۲- آورده غیر نقدی ناشر منحصرأ مربوط به واگذاری زمین به طرح مربوط می باشد. (یادداشت ۷)



گزارش وضعیت مالی طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲ شهریور ماه ۱۳۹۲

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۳۹۱/۱۲/۰۲
۱۲- آورده دارندگان اوراق مشارکت	ریال	ریال
آورده دارندگان اوراق مشارکت	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲-۱- ناشر طبق موافقت اصولی ۱۳۱/۱۳۰۹۱۶ مورخ ۸۹/۱۱/۱۹ سازمان بورس اوراق بهادار در جهت تأمین مالی بخشی از منابع طرح افزایش ظرفیت تولید بنزین نسبت به فروش اوراق مشارکت بی نام به مبلغ اسمی ۱۵۰۰ میلیارد ریال با نرخ سود ۱۷ درصد ۴ ساله که دوره پرداخت سود علی الحساب سه ماهه می باشد، مبادرت نموده است که نرخ بهره از تاریخ ۹۰/۱۱/۱۵ طی اعلام بانک مرکزی و تایید وزیر محترم نفت به ۲۰ درصد افزایش یافت.

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۳۹۱/۱۲/۰۲
۱۳- سود علی الحساب تحقق یافته دریافتی	ریال	ریال
سود علی الحساب اوراق مشارکت خریداری شده ایمیدرو	۱۳-۱	۳۶,۶۹۱,۵۵۰,۰۰۰
بابت تأخیر در خرید اوراق مشارکت ایمیدرو	۱۳-۲	(۱,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰)
نیم درصد کسر سود در تاریخ بازخرید اوراق	۱۳-۳	(۱,۰۳۵,۳۰۰,۰۰۰)
جمع	۳۴,۱۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۴,۱۶۸,۷۵۰,۰۰۰

۱۳-۱- مانده فوق بابت سود دریافتی اوراق مشارکت خریداری شده سازمان ایمیدرو است که مربوط به اولین سررسید در تاریخ ۹۰/۳/۷ می باشد و تاریخ بازخرید آن ۹۰/۷/۱۸ میباشد.

۱۳-۲- مانده فوق بابت تأخیر در خرید اوراق مشارکت سازمان ایمیدرو در تاریخ ۸۹/۱۲/۱۶ میباشد.

۱۳-۳- مانده فوق بابت کسر نیم درصد بازخرید اوراق مشارکت سازمان ایمیدرو در تاریخ ۹۰/۷/۱۸ میباشد.

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۳۹۱/۱۲/۰۲
۱۴- حسابهای پرداختنی	ریال	ریال
سود علی الحساب پرداختنی اوراق مشارکت	۱۴-۱	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۴-۱- مانده فوق مربوط به سود تحقق یافته اوراق مشارکت با نرخ ۲۰ درصد مربوط به دوره سه ماهه ششم (سررسید ۹۲/۰۶/۳) می باشد.

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۳۹۱/۱۲/۰۲
۱۵- حساب فیما بین ناشر (بدهی به ناشر)	ریال	ریال
مطالبات ناشر از طرح	۱۵-۱	۳۰۷,۷۰۰,۰۰۰

۱۵-۱- مطالبات ناشر از طرح:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۰۲	۱۳۹۱/۱۲/۰۲
مالیات تکلیفی ارزش افزوده قرارداد پذیره نویسی و مشاور عرضه	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰
مالیات تکلیفی ارزش افزوده خدمات همکاران سیستم	(۲۵۰,۰۰۰)	۲۸۰,۰۰۰
مالیات تکلیفی ارزش افزوده خدمات حسابرسی شرکت سیاق نوین جهان	(۲,۰۸۰,۰۰۰)	(۵۸۰,۰۰۰)
جمع	۳۰۵,۵۷۰,۰۰۰	۳۰۷,۷۰۰,۰۰۰

