

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام

صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۶

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۳
صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۵۶ ضمیمه



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی 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 ۱۳۸۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۳ پیوست، مورد حسابرسی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲ - حسابرسی این سازمان براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند که این سازمان، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریفی بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه های به شواهد پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی اصول و رویه های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیأت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنائی معقول برای اظهارنظر فراهم می کند.

۳ - به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۶ 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، به نحو مطلوب نشان می دهد.

۴ - به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۵-۳، فعالیت شرکت تا پایان سال مالی قبل به صورت حق العمل کاری بوده، لیکن در سال مالی مورد گزارش براساس جزء یک و سه بند «ج» تبصره ۱۱ قانون بودجه سال ۱۳۸۶ کل کشور، خرید مواد اولیه - نفت خام (معادل ۹۳/۷ درصد متوسط محموله های صادراتی از مبادی اولیه در هر ماه شمسی) و فروش محصول - فرآورده های نفتی (براساس میانگین وزنی قیمتهای وارداتی یا صادراتی حسب مورد و در صورت نبودن قیمتهای وارداتی یا صادراتی، میانگین ماهیانه قیمت صادراتی خلیج فارس در آن ماه) با توجه به ترکیب تولیدات تعیین شده و براساس اعلام شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران محاسبه و در حسابها منظور گردیده و لذا صورتهای مالی سال مالی مورد گزارش از این بابت قابلیت مقایسه با صورتهای مالی سنوات قبل را ندارد مضافاً تا تاریخ تنظیم این گزارش ماده ۵ اساسنامه شرکت با توجه به تغییر نوع فعالیت شرکت اصلاح نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

۵ - با توجه به مصوبه جلسه مورخ ۲۰ تیرماه ۱۳۸۶ هیات عالی واگذاری سازمان خصوصی سازی، شرکت مشمول واگذاری به بخش خصوصی گردیده و طبق مفاد بند (ج) ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی اداره شرکت در چارچوب قانون تجارت خواهد بود، لیکن مفاد قانون مزبور در مواردی از جمله مواد ۳، ۲۵، ۱۰۷، ۱۱۴، ۱۲۴، ۱۲۸ و ۱۳۲ رعایت نگردیده است.

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

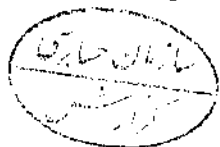
۶-۱ - اقدامات انجام شده شرکت در خصوص اخذ اسناد مالکیت زمینهای پالایشگاه، شهرک مسکونی مروارید، تاسیسات آب گیری پالایشگاه، بوستانو، اتوبان خونسرخ و دو طرف بلوار پالایشگاه به نام شرکت به نتیجه نهائی منجر نگردیده است. همچنین ۵ دستگاه آپارتمان در شهرک آزادگان در اختیار شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران می باشد. مضافاً، بخشی از تاسیسات شرکت (عمدتاً ۷ دستگاه مخزن و دستگاه جمع آوری بخارات بنزین) به بهای تمام شده ۸۹ میلیارد ریال بر روی زمینهای متعلق به شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران احداث گردیده است.

۶-۲ - در سال مالی مورد گزارش بر اساس اعلام شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران مبلغ ۱۸۲۳ میلیارد ریال بابت پروژه های در دست اجرای شرکت ملی، مهندسی و ساختمان نفت ایران به حساب پروژه های سرمایه ای (یادداشت توضیحی ۷-۹) منظور شده است. رسیدگی این سازمان محدود به اعلامیه های دریافتی از شرکت یادشده می باشد.

۶-۳ - پروژه های گازرسانی به پالایشگاه و گازسوز نمودن آن به مبلغ ۱/۵ میلیارد ریال در سال مالی مورد گزارش راکد بوده است. مضافاً پیش پرداختها و سفارشات سرمایه ای جمعاً شامل مبلغ ۶۱ میلیارد ریال اقلام راکد می باشد (یادداشت توضیحی ۸-۹).

۶-۴ - تاسیسات پالایشگاه به موجب قرارداد شماره ۸۶/۵/۳۳۷۱/۹۹۹۵/۴۵ با شرکت بیمه ایران به مبلغ ۲ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است. پوشش بیمه ای یادشده شامل حوادث ناشی از سیل و جنگ نبوده و حداکثر خسارت پرداختی برای کلیه پالایشگاههای کشور در هر خسارت مبلغ ۴۰۰ میلیون دلار تعیین گردیده که کافی بنظر نمی رسد.

۶-۵ - در سال مالی مورد گزارش از بابت عملیات واردات بنزین و نفت گاز (جمعاً به مقدار ۱۲۳۴ میلیون لیتر) و صادرات نفت کوره (۱۸۳ میلیون لیتر) و همچنین نگهداری تاسیسات پایانه های مربوطه (متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران) به رغم تحمل هزینه های عملیات مزبور، هیچگونه درآمدی عاید شرکت نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

۶-۶ - نتیجه عملیات تولید و فروش برخی از محصولات منجر به زیان گردیده است (یادداشت توضیحی ۲-۱۹).

۶-۷ - در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳۶۴ میلیارد ریال بعنوان هزینه کارمزد تسهیلات موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه، مبلغ ۱۶/۴ میلیارد ریال بابت کسور بازنشستگی فوق العاده‌های ویژه و کارگاهی کارمندان بازنشسته و بازماندگان کارمندان متوفی قبل از سال ۱۳۸۵ و مبلغ ۳/۷ میلیارد ریال بابت هزینه مستمری کارکنان بازنشسته سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت به ترتیب تحت سرفصلهای هزینه‌های مالی، هزینه‌های استثنائی و تعدیلات سنواتی منظور گردیده که تعلق هزینه‌های مزبور به شرکت برای این سازمان احراز نگردیده است (یادداشت‌های توضیحی ۱۴، ۲۳ و ۲۵).

۷ - گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب، با توجه به اهداف کمی تعیین شده، برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۶ بشرح یادداشت توضیحی ۳۳ که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. نظر این سازمان به استثنای افزایش سود عملکرد واقعی از سود پیش‌بینی شده به مبلغ ۴,۸۸۴ میلیارد ریال، به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرات اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیأت‌مدیره باشد، جذب نگردیده است.

۸ - معاملات مندرج در بند «الف» یادداشت توضیحی ۳۲ بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. معاملات انجام شده در چارچوب روابط فیما بین شرکتهای تحت پوشش وزارت نفت صورت پذیرفته است.

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

سازمان حسابرسی
منصور اعظمی نیا
جمشید دانش

۲۳ تیرماه ۱۳۸۷



صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

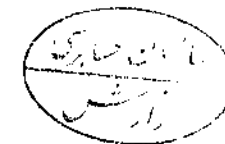
احتراما،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۸۶ تقدیم میشود و اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه	شرح
۱	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	۲-۱ - گردش حساب سود (زیان) آتی
۴	۳ - صورت جریان وجوه نقد
۵	۴ - یادداشت‌های توضیحی:
۶	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۷	ب - سبای تهیه صورت‌های مالی
۸-۹	پ - خلاصه اهم رويه های حسابداری
۱۰-۱۵	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۷/۰۴/۲۰ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

نام و نام خانوادگی اعضای هیئت مدیره	سمت	امضاء
سید نورالدین شهنازیزاده	رئیس هیئت مدیره	
سید علی میرمحمدی	عضو اصلی هیئت مدیره	
امین‌الله اسکندری	عضو اصلی هیئت مدیره	
آیت‌الله جوشن	عضو اصلی هیئت مدیره	
علیرضا امین	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
پژمان عطایی	عضو علی‌البدل هیئت مدیره	
حسن عادل پيله رود	مدیر امور مالی و عضو اصلی هیئت مدیره	



شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی خاص)

تسروازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	(تجدید ارائه شده)		یادداشت	دارائیهها
۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹			۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹		
ریال	ریال			ریال	ریال		
۸۴,۱۸۶,۶۳۳,۹۶۵			بدهیهای جاری :				دارائیههای جاری :
۶۰۲,۹۴۳,۱۱۸,۶۰۹	۲,۳۵۳,۶۰۳,۴۵۹,۹۲۵	۱۱	حسابهای پرداختی تجاری	۱۲۵,۳۳۳,۴۵۶,۳۸۵	۱۰۶,۹۴۴,۸۳۲,۱۵۴	۴	موجودی نقد
	۱,۳۰۶,۷۶۹,۳۱۰,۴۵۰	۱۲	سایر حسابهای پرداختی	-	۳,۷۶۱,۶۹۳,۰۱۵,۹۱۴	۵	حسابهای دریافتی تجاری
	۱,۷۱۳,۸۶۶,۵۶۹,۴۴۹	۱۳	ذخیره مالیات	۱,۲۴۶,۲۷۳,۳۷۳,۴۸۷	۱,۴۸۲,۹۷۷,۷۴۱,۰۷۲	۶	سایر حسابهای دریافتی
			سود سهام پرداختی	۱,۱۳۹,۶۰۰,۴۹۴,۵۹۶	۳,۲۷۸,۵۷۷,۰۵۸,۷۴۷	۷	موجودی مواد و کالا
۶۸۷,۱۳۰,۷۵۲,۵۷۴	۵,۳۷۴,۲۳۹,۴۳۹,۸۲۴		جمع بدهیهای جاری	۳۱۷,۰۷۹,۱۴۲,۳۹۴	۲۲۹,۱۴۷,۰۸۵,۸۲۴	۸	پیش پرداختها و سفارشات خارجی
			بدهیهای غیر جاری :	۲,۸۲۸,۲۸۶,۴۶۶,۷۶۲	۸,۸۵۷,۳۳۹,۷۳۳,۷۱۱		جمع دارائیههای جاری
۸۹۶,۱۱۵,۲۲۶,۹۹۷	۲۸,۳۱۶,۰۱۱,۵۰۰	۱۴	حسابهای پرداختی بلند مدت				دارائیههای غیر جاری :
۳۵۰,۷۶۸,۰۷۴,۴۱۰	۳۱,۱۴۹,۷۹۰,۳۷۸	۱۵	مطالبات امور صندوقهای بازنشستگی صنعت نفت	۱۰,۸۹۱,۸۷۶,۶۸۷,۳۶۹	۱۰,۵۹۶,۱۹۳,۴۹۰,۷۷۷	۹	دارائیههای ثابت مشهود
۷۰,۶۹۹,۹۶۲,۴۰۰	۷۶,۷۵۹,۴۶۸,۳۵۱	۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۸۰۹,۶۷۷,۶۹۲,۴۳۶	۷۸,۹۱۸,۳۵۷,۳۳۹	۱۰	سایر دارائیهها
۱,۰۰۱,۸۹۱,۹۹۶,۸۰۷	۱۵۶,۴۲۵,۲۷۰,۱۲۹		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۲,۷۰۱,۵۰۴,۳۷۹,۸۰۵	۱۰,۶۷۵,۱۱۱,۷۴۸,۱۱۶		جمع دارائیههای غیر جاری
۱,۶۸۹,۰۲۲,۷۴۹,۳۸۱	۵,۵۳۰,۴۶۴,۷۰۹,۹۵۳		جمع بدهیها				
			حقوق صاحبان سهام :				
۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه (۱۳۸ میلیون سهم یکصد هزار ریالی تمام پرداخت شده)				
۱۰۹۵,۸۴۱,۸۷۳	۲۰۱,۷۵۰,۸۱۷,۹۴۵	۱۸	الدوخته قانونی				
۲۳۵,۹۵۳,۹۲۹	۲۳۵,۹۵۳,۹۲۹	۱۹	سایر الدوخته ها				
۳۹,۴۳۶,۲۰۱,۳۸۴			سود (زیان) انباشته				
۱۳,۸۴۰,۷۶۸,۰۹۷,۱۸۶	۱۴,۰۰۱,۹۸۶,۷۷۱,۸۷۴		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۵,۵۲۹,۷۹۰,۸۴۶,۵۶۷	۱۹,۵۳۲,۴۵۱,۴۸۱,۸۲۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۵,۵۲۹,۷۹۰,۸۴۶,۵۶۷	۱۹,۵۳۲,۴۵۱,۴۸۱,۸۲۷		جمع دارائیهها
=====	=====			=====	=====		

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۶

(تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
-	۷۸.۷۱۳.۴۰۶.۷۵۸.۸۴۴	۲۰	فروش فرآورده‌ها
۲.۳۸۶.۳۲۲.۰۰۰.۰۰۰	-	۲۱	درآمد حاصل از ارائه خدمات
-	(۷۲.۵۲۶.۵۰۹.۶۰۶.۶۸۶)	۲۲-۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته
(۲.۰۱۹.۱۲۴.۱۰۱.۹۴۹)	-	۲۲-۲	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۳۶۷.۱۹۷.۸۹۸.۰۵۱	۶.۱۸۶.۸۹۷.۱۵۲.۱۵۸		سود ناخالص
(۱۴۷.۳۶۰.۰۷۶.۱۴۰)	(۲۵۶.۳۰۶.۸۸۳.۴۷۵)	۲۳	هزینه‌های اداری، عمومی و فروش
۲۱۹.۸۳۷.۸۲۱.۹۱۱	۵.۹۳۰.۵۹۰.۲۶۸.۶۸۳		سود عملیاتی
(۲۱۶.۹۰۹.۸۵۷.۵۴۳)	(۵۸۱.۳۱۳.۲۵۲.۴۹۵)	۲۴	کسر می‌شود:
۶.۳۷۱.۴۴۹.۱۴۱	۱۲.۱۸۸.۴۱۶.۲۳۳	۲۴	هزینه های مالی
(۳۵.۰۷۶.۸۰۷.۴۱۰)	(۱۶.۴۲۹.۷۳۹.۱۴۳)	۲۵	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۲۵.۸۷۷.۴۹۳.۹۰۱)	۵.۳۴۵.۰۳۵.۶۹۳.۲۷۸	۲۶	هزینه‌های استثنایی
(۲.۷۲۷.۸۶۹.۹۱۸)	(۱.۳۳۱.۹۳۶.۱۷۱.۸۳۰)	۱۲	سود (زیان) قبل از مالیات
(۲۸.۶۰۵.۳۶۳.۸۱۹)	۴.۰۱۳.۰۹۹.۵۲۱.۴۴۸		مالیات
=====	=====		سود (زیان) خالص
(۲۰۷)	۲۹.۰۸۰		سود (زیان) خالص هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(۲۸.۶۰۵.۳۶۳.۸۱۹)	۴.۰۱۳.۰۹۹.۵۲۱.۴۴۸	سود(زیان) خالص
۸۲.۴۱۶.۶۷۷.۰۶۲	۵۶.۱۰۲.۶۲۴.۶۸۰	سود انباشته در ابتدای سال
(۱۴.۳۷۵.۰۱۱.۸۵۹)	(۱۶.۶۶۶.۳۲۳.۲۹۶)	۲۷ تعدیلات سنواتی
۶۸.۰۴۱.۶۶۵.۲۰۳	۳۹.۴۳۶.۳۰۱.۳۸۴	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۳۹.۴۳۶.۳۰۱.۳۸۴	۴.۰۵۲.۵۳۵.۸۲۲.۸۲۲	سود قابل تخصیص

تخصیص سود:

(۳.۱۳۸.۰۱۴.۲۷۷.۳۱۱)	۱۱-۱۰	بند دوازده ماده واحده قانون بودجه سال ۸۷
(۲۰۰.۶۵۴.۹۷۶.۰۷۲)	۱۸	اندوخته قانونی
(۱.۷۱۳.۸۶۶.۵۶۹.۴۴۹)	۱۳	سود سهام
(۴.۰۵۲.۵۳۵.۸۲۲.۸۳۲)		سود تخصیص داده شده طی سال
۳۹.۴۳۶.۳۰۱.۳۸۴		سود انباشته در پایان سال
=====		

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان ارائه نشده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۶

(تجدید ارائه شده)				یادداشت
سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۶			
ریال	ریال	ریال		
فعالیت‌های عملیاتی :				
۱.۴۱۶.۹۱۳.۲۴۲.۱۷۶	۳۶۷.۴۷۴.۶۹۰.۱۰۶	۲۸	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:	
(۲۱۶.۹۰۹.۸۵۷.۵۴۳)	.	.	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	
(۲.۱۷۱.۶۸۳.۷۴۶)	.	.	سود سهام پرداختی	
(۲۱۹.۰۸۱.۵۴۱.۲۸۹)	.	.	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی	
بابت تامین مالی				
مالیات :				
۸۶.۵۲۴.۹۹۹.۹۹۶	.	.	مالیات بر درآمد (پرداختی) دریافتی	
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :				
(۱.۱۶۶.۸۷۰.۱۱۹.۱۴۸)	(۳۹۱.۸۹۶.۶۵۱.۶۷۶)	.	وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود	
.	۱.۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰	.	وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود	
(۹۰.۴۵۴.۷۸۳.۱۸۶)	(۲.۸۸۷.۳۸۰)	.	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر دارائیه‌ها	
(۱.۲۵۷.۳۲۴.۹۰۲.۳۳۴)	(۳۹۰.۲۴۹.۵۳۹.۰۵۶)	.	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	
۲۷.۰۳۱.۷۹۸.۵۴۹	(۲۲.۷۷۴.۸۴۸.۹۵۰)	.	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	
.	.	.	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	
۲۷.۰۳۱.۷۹۸.۵۴۹	(۲۲.۷۷۴.۸۴۸.۹۵۰)	.	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	
۹۸.۳۳۵.۰۸۲.۴۷۲	۱۲۵.۳۳۲.۴۵۶.۲۸۵	.	مانده وجه نقد در آغاز سال	
(۳۳.۴۲۴.۷۳۶)	۲.۳۸۶.۳۲۴.۸۱۹	.	تأثیر تغییرات نرخ ارز	
۱۲۵.۳۳۲.۴۵۶.۲۸۵	۱۰۴.۹۴۴.۸۳۲.۱۵۴	.	مانده وجه نقد در پایان سال	
=====	=====	.		
۲۵۱.۶۳۲.۶۸۳.۰۰۰	۲.۴۸۲.۴۸۱.۷۱۱.۴۶۵	۲۹	مبادلات غیر نقدی:	



یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت پالایش نفت بندرعباس از سال ۱۳۷۵ با تغییر نام 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 براساس بند «الف» ماده ۵ قانون اساسنامه شرکت ملی نفت ایران و بند ۴ ماده ۷ فصل دوم اساسنامه شرکت ملی پالایش و پخش فرآوردههای 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. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت ملی پالایش و پخش فرآوردههای نفتی ایران بوده و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت ملی نفت ایران می باشد. مرکز اصلی و مرکز فعالیت شرکت در استان هرمزگان و شهرستان بندرعباس در کیلومتر ۲۰ جاده اسکله شهید رجائی واقع گردیده است. همچنین کلیه سهام این شرکت متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآوردههای نفتی ایران می باشد. این شرکت به استناد جلسه مورخ ۱۳۸۶/۶/۱۳ هیئت عالی واگذاری سازمان خصوصی سازی و جلسه مورخ ۱۳۸۶/۶/۲۱ هیئت وزیران مشمول واگذاری از طریق بورس اوراق بهادار قرار گرفته که اقدامات لازم جهت واگذاری سهام شرکت در حال انجام 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 فرآوردههای 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 ۲۲۰ هزار بشکه نفت خام سنگین و ۱۲ هزار بشکه 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.



۳-۱- 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
که بخشی از هزینه های مربوطه در بودجه های جاری شرکت لحاظ می گردد .

۴-۱- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان طی سال بشرح زیر بوده است :

سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۶	
نفر	نفر	
۹۴۲	۱۱۸۳	ابتدای سال
۲۹۲	۱۱۶	استخدام جدید
۲	۸	انتقالی به شرکت
(۱۸)	(۳۸)	بازنشسته، فوت و مستعفی
(۳۵)	(۷۳)	انتقالی از شرکت
۱۱۸۳	۱۱۹۶	پایان سال
=====	=====	

طی سال مالی با در نظر گرفتن تعداد کارکنان بازنشسته و انتقالی از شرکت و کارکنان جذب شده
مجموعاً ۱۳ نفر آمار کارکنان شاغل افزایش یافته است .

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز
استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

میانگین موزون سالانه
میانگین موزون متغیر
میانگین موزون سالانه
میانگین موزون متغیر

شرح

مواد خام اولیه و فرآورده تکمیل شده
مواد کمکی و غیر مستقیم مصرفی
کار در جریان ساخت
قطعات و لوازم یدکی



تا پایان سال قبل موجودی نفت خام و فراورده‌های تکمیل شده و در جریان ساخت متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فراورده‌های نفتی ایران بوده و از این بابت ثبتی در دفاتر این شرکت بعمل نمی‌آمد، لیکن از ابتدای سال ۱۳۸۶ براساس جزء یک بند «ج» قانون بودجه سال یادشده و دستورالعمل‌های شرکت اصلی، این شرکت اقدام به خرید مواد اولیه فوق و ثبت آن در دفاتر نموده است.

خرید نفت خام و میعانات گازی در سال مالی طبق مفاد قانون یادشده براساس میانگین ماهیانه قیمت نفت خام صادراتی از مبادی اولیه صادرات صورت گرفته است.

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود به استثنای مورد مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۲-۲ بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شوند. 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 سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و بحساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

دارائیهای تحصیل شده تا یک میلیون ریال براساس 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 منظورو سوابق آن نگهداری می‌گردد.

۳-۲-۲- براساس 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 و مصوبه شماره ۸۱۰۰-۴۰۱/۴۸۷ مورخ ۸۱/۳/۱۳ مجمع عمومی شرکت (هیئت مدیره محترم شرکت ملی پالایش و پخش فراورده نفتی ایران) طبق دستورالعملهای صادره توسط کمیته نظارت و هماهنگی شرکت مادر، ماشین آلات و لوازم کارگاهی و وسایط نقلیه شرکت در سال ۱۳۸۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است و مازاد تجدید ارزیابی حاصله به مبلغ ۱۴/۳ میلیارد ریال به حساب سرمایه انتقال یافته است.



۳-۲-۳- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

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

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری 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 بهره‌برداری 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 (به استثنای داراییهای موضوع گروه ۲۰ آئین‌نامه استهلاكات) از تاریخ تجدید ارزیابی بر اساس دو برابر مدت و یا نصف نرخهای مقرر در جدول ماده مذکور صورت گرفته است.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

بر اساس دستور العمل شماره ت ر ه م / ۱۱۹۹/۳ مورخ ۸۳/۰۷/۲۷ تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی منضم به ابلاغ مصوبه شماره ۲۴۰۸۶-۱۴۲۸/۲۰۲ مورخ ۸۳/۰۴/۱۰ هیأت مدیره محترم شرکت ملی نفت ایران جهت رعایت استانداردهای مالی برای کلیه کارکنان به ازای هر سال سابقه خدمت معادل یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر، ذخیره مزایای پایان خدمت و حداکثر تا ۳۶ ماه در حسابها منظور شده است.

۳-۴- ذخیره مستمری کارکنان بازنشسته قبل از موعد

با استناد به مصوبه شماره ۱۳۳۳ مورخ ۸۲/۳/۲۱ هیأت مدیره شرکت ملی نفت ایران و الحاقیه مربوطه (موضوع تعدیل نیروی انسانی)، مستمری و سایر مزایای قابل پرداخت به بازنشستگان قبل از موعد تا تاریخ بازنشستگی عادی (آقایان ۶۰ سال و بانوان ۵۵ سال) بر مبنای میزان مستمری اسفندماه هر سال آنان محاسبه و ذخیره لازم در حسابها منظور می‌گردد.



۳-۵- درآمد:

تا پایان سال ۱۳۸۵ فعالیت شرکت بصورت حق‌العمل کاری بوده و درآمد براساس نرخ جبران هزینه در حسابها منظور گردیده است. لیکن از ابتدای سال ۱۳۸۶ براساس جزء سه بند «ج» تبصره یازده قانون بودجه سال مذکور، کلیه محصولات تولیدی به نرخ میانگین صادرات از میادای اولیه (FOB) خلیج فارس) به شرکت ملی پالایش و پخش فراورده‌های نفتی ایران فروخته شده است. خرید نفت خام و میعانات گازی طی سال طبق مفاد قانون مذکور براساس میانگین قیمت نفت خام صادراتی از میادای اولیه در هر ماه شمسی صورت گرفته است.

۳-۶- تسعیر ارز:

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

۳-۷- بهای تمام شده کالای فروش رفته:

با تفکیک هزینه های دواير توليدی، خدماتی، پشتیبانی، و تشکيلاتی در سیستم محاسبه بهای تمام شده و تسهیم هزینه دواير خدماتی و پشتیبانی به توليدی و تشکيلاتی بر مبنای انتخاب بهترین معیار (هزینه یابی بر مبنای فعالیت) مجموع هزینه های توليدی مشخص و سپس هزینه هایی که مستقیماً قابل تخصیص به محصولات خاص می باشند عیناً از کل هزینه ها کسر و نهایتاً هزینه های باقی مانده بر اساس هزینه یابی محصولات فرعی و مشترک و میزان تولید هر محصول توسط سیستم حسابداری صنعتی بین محصولات تسهیم گردیده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک میشود:

یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
ریال	ریال	
موجودی نزد بانکها	۹۷.۳۶۵.۷۷۷.۱۹۷	۱۲۲.۳۹۰.۶۱۴.۴۲۷
موجودی صندوق	۵۰۰.۳۹۲.۱۹۹	۳۵۸.۰۱۲.۷۹۴
وجوه در راه	۷.۰۷۷.۲۶۲.۷۵۸	۲.۵۸۲.۳۲۹.۰۵۴
اوراق بهادار	۱.۵۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰
	۱۰۴.۹۴۴.۸۳۲.۱۵۴	۱۲۵.۳۲۲.۴۵۶.۲۸۵

۴-۱- موجودی نزد بانکها بشرح ذیل می باشد:

نام بانک	یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
ریال	ریال		
۱- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۲۶۸۲		۴۷.۲۲۴.۶۹۲.۵۶۳	۵۸.۴۲۴.۸۷۷.۵۷۰
۲- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۶۴۲۴		۲۰.۶۲۲.۹۵۵.۵۹۹	۲۱.۵۰۴.۲۰۲.۶۷۱
۳- بانک تجارت واحد ارزی بندرعباس	۴-۱-۱	۱۷.۹۸۲.۷۴۵.۰۸۱	۲۷.۳۳۸.۵۴۲.۱۰۴
۴- بانک ملت شعبه مرکزی هرمزگان - جاری ۱۴۴۵۱/۹		۹.۷۴۵.۷۰۰.۵۴۶	-
۵- بانک تجارت شعبه استاد نجات الهی تهران - جاری ۵۱۲۳۲۴۳۷		۱.۱۷۶.۳۰۷.۳۱۱	۶۸۷.۸۱۹.۶۱۳
۶- بانک تجارت شعبه خلیج فارس بندرعباس - جاری ۳۶۹۵۰		۵۷۸.۱۳۰.۴۶۰	۷۰۲.۳۱۵.۳۶۱
۷- بانک ملت شعبه آزادی بندرعباس - جاری ۲۹۳۹/۷		۲۷.۷۳۲.۲۶۷	۲۳۰.۴۴۳.۳۷۶
۸- بانک تجارت شعبه مرکزی تهران - جاری ارزی ۲۳۵۲۵۵۹	۴-۱-۲	۷.۵۱۳.۴۷۰	۷.۷۱۷.۱۶۹
۹- بانک تجارت شعبه مرکزی تهران - جاری ۶۷۹۷۱		.	۳۸۱.۲۶۲.۷۷۰
۱۰- بانک رفاه کارگران شعبه پردیس تهران - جاری ۵۶۳۸۹۰		.	۳۸۷.۲۳۹.۵۸۲
۱۱- بانک تجارت شعبه پالایشگاه بندرعباس - جاری ۵۸۰۰۱		.	۱۲.۷۲۶.۲۹۴.۲۲۱
		۹۷.۳۶۵.۷۷۷.۱۹۷	۱۲۲.۳۹۰.۶۱۴.۴۲۷

۴-۱-۱- مبلغ ۱۷,۹۸۲,۷۴۵,۰۸۱ ریال مانده حساب ارزی بانک تجارت بندرعباس به شرح ذیل می باشد:

شرح	مبلغ ارز	واحد ارز	مبلغ - ریال
حساب ارزی شماره ۲۳۲۰۰۷۵۰۲۸	۳,۳۲۱/۳۷	دلار	۲۹.۸۹۲.۳۳۰
حساب ارزی شماره ۲۳۲۰۱۱۶۳۱۲	۱,۲۷۲,۱۶۹/۲۷	یورو	۱۷.۹۵۲.۸۵۲.۷۵۱
			۱۷.۹۸۲.۷۴۵.۰۸۱



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۴-۱-۲- مبلغ ۷۵۱۳۴۷۰ ریال مانده حساب ارزی بانک تجارت شعبه مرکزی تهران جاری ۰۲۲۵۲۵۵۹ به میزان ۸۳۴/۸۳ دلار در تاریخ ترازنامه میباشد.

۴-۱-۳- هریک از حسابجاری های فوق جهت انجام فعالیتهای ذیل مورد استفاده بوده است :

- ردیفهای ۴,۵,۶ و ۷ مربوط به دریافت و پرداخت ریالی عملیات جاری شرکت می باشد.

- ردیف ۸,۳ مربوط به عملیات بانکی خریدههای ارزی شرکت می باشد.

- ردیف ۱۱ مربوط به پاداش پایان خدمت کارکنان می باشد که بدلیل عدم فعالیت مسدود گردیده است.

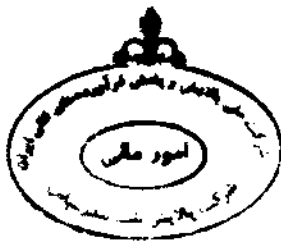
- ردیف ۹ و ۱۰ مربوط به پرداخت هزینههای ریالی گشایش اعتبارات اسنادی بدلیل عدم فعالیت مسدود گردیده است.

- ردیف ۲ مربوط به واریز وجوه معادل سپرده های پرداختنی مکسوره از پیمانکاران می باشد.

۴-۲- به علت تعطیلات نوروزی بمنظور پرداخت بارنامه های حمل کالا و سایر پرداختهای متفرقه و خریدههای اضطراری مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال بصورت نقد در خزانه شرکت نگهداری شده است.

۴-۳- مبلغ ۷/۰۷ میلیارد ریال وجوه در راه بابت انتقال وجه از جاری ۵۶۴۱۶ (اعتبارات عمرانی) به جاری ۵۲۶۸۲ بمنظور تامین وجوه هزینههای

سرمایه‌ای مصرف شده از محل بودجه جاری شرکت میباشد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۵- حسابهای دریافتنی تجاری :

مانده حسابهای دریافتنی تجاری در تاریخ ترازنامه مربوط به بدهی شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران بشرح ذیل می باشد :

شرح	بدهکار	بستانکار
	ریال	ریال
مانده ابتدای سال		۸۴.۱۸۶.۶۳۳.۹۶۵
فروش فرآورده های نفتی	۷۰۰.۵۹۹.۹۱۴.۰۵۱.۴۳۳	
خرید نفت خام و موجودی نفت خام اول دوره و حمل نفت خام		۶۳.۸۹۵.۱۰۹.۳۱۵.۳۹۹
تامین وجه		۹۱۵.۵۹۶.۵۴۱.۵۳۶
اجرای طرح های سرمایه‌ای		۸۲۶.۹۳۰.۸۳۴.۷۳۵
M.T.B.E خریداری شده		۲۱۰.۰۴۶.۸۰۱.۵۵۹
کارمزد اعتبارات مصرفی		۱۸۶.۸۱۴.۰۶۷.۵۰۴
کارمزد ستاد		۹۵.۳۳۶.۷۳۰.۴۷۰
مستمری بازنشستگان		۳۶.۶۰۴.۰۹۰.۴۳۰
بیمه تاسیسات پالایشگاهی		۲۲.۴۳۰.۵۲۵.۰۳۳
سهم هزینه‌های درمان پرسنل		۱۹.۴۰۹.۹۴۰.۰۰۰
هزینه سفر ومصوبات هئیت محترم وزیران و سایر خدمات		۵.۷۵۵.۵۶۴.۸۹۸
	۷۰۰.۵۹۹.۹۱۴.۰۵۱.۴۳۳	۶۶.۲۹۸.۲۲۱.۰۳۵.۵۱۹

۳.۷۶۱.۶۹۳.۰۱۵.۹۱۴

=====

۵-۱ با عنایت به اینکه از ابتدای سال ۱۳۸۶ براساس جزء یک بند «ج» تبصره یازده قانون بودجه این شرکت اقدام به خرید مواد اولیه(نفت خام و میعانات گازی) و فروش فرآورده‌های نفتی حاصل از تصفیه نفت خام بر اساس قیمت FOB خلیج فارس نموده است لذا بهای خرید نفت خام و فروش فرآورده‌ها در حسابهای این شرکت منظور شده است که از مجموع مبلغ فوق تا تاریخ تنظیم این یادداشتها مبلغ ۲۶۲۴۱۲ میلیون ریال تسویه گردیده است که طبق توافقات بعمل آمده بهای فرآورده های تحویلی قابل تهاتر با بهای خرید نفت خام و میعانات گازی می باشد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۶- سایر حسابهای دریافتنی :

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	(تجدیدارائه شده)
	ریال	ریال	
۶-۱	۱.۴۷۲.۶۹۲.۶۹۵.۶۸۷	۱.۲۳۷.۵۲۸.۲۹۴.۵۲۱	طلب از شرکتهای گروه و سایر اشخاص وابسته
۶-۲	۷.۴۷۵.۶۱۱.۳۷۵	۴.۸۳۶.۳۴۴.۹۷۵	طلب از سایر اشخاص حقوقی
۶-۳	۲.۸۰۹.۴۲۴.۰۱۰	۲.۸۰۸.۷۳۲.۹۹۱	بدهی کارکنان
	۱.۴۸۲.۹۷۷.۷۴۱.۰۷۲	۱.۲۴۶.۲۷۲.۲۷۲.۴۸۷	
	=====	=====	

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

شرح	یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	(تجدیدارائه شده)
		ریال	ریال	
شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران	۶-۱-۱	۱.۴۵۴.۹۲۹.۰۸۰.۱۷۸	۱.۲۳۱.۳۷۱.۰۵۷.۵۲۵	
شرکت خطوط لوله و مخابرات	۶-۱-۲	۵.۴۵۳.۸۳۴.۵۵۴	۳.۱۷۹.۲۴۵.۶۶۰	
شرکت پتروشیمی پرزویه	۶-۱-۳	۵.۳۶۰.۵۰۱.۴۵۳	-	
شرکت پالایش نفت اراک	۶-۱-۴	۳.۱۹۵.۸۷۴.۸۳۵	-	
شرکت خدمات عمومی بهداشت صنعتی	۶-۱-۵	۱.۷۵۹.۵۵۵.۷۲۳	-	
شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی	۶-۱-۶	۱.۱۶۶.۸۳۳.۸۹۵	-	
سایر		۸۲۷.۰۱۵.۰۳۹	۲.۹۷۷.۹۹۱.۳۳۶	
		۱.۴۷۲.۶۹۲.۶۹۵.۶۸۷	۱.۲۳۷.۵۲۸.۲۹۴.۵۲۱	
		=====	=====	

۶-۱-۱- براساس ابلاغ مصوبه شماره ۱۱۰۸۹/۱-۴۰۵ مورخ ۱۳۸۶/۰۸/۱۳ مجمع عمومی فوق العاده کلیه دیون و مطالبات شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران در تاریخ مزبور حال شده و به سرفصل حساب فوق منتقل گردیده است. مانده سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرح	مبلغ - ریال
حساب فی مابین با شرکت ملی پالایش و پخش	(۳۸۵.۶۷۷.۸۴۳.۵۰۹)
مطالبات از شرکت ملی پالایش و پخش	۱.۷۲۳.۴۵۸.۲۶۴.۹۸۷
دیون از شرکت ملی پالایش و پخش	(۴۹.۸۲۴.۴۳۰.۸۲۲)
طلب از شرکت اصلی بابت فروش کارخانه قیرسازی	۲۳۹.۰۰۰.۵۰۰.۰۰۰
وجه دریافتی از ذیحسابی	(۳۶۲.۳۳۱.۴۲۰.۴۷۸)
	۱.۴۵۴.۹۲۹.۰۸۰.۱۷۸
	=====



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

- ۶-۱-۲- مانده بدهی شرکت خطوط لوله و مخابرات عمدتاً مربوط به بهای گاز طبیعی مصرفی تأسیسات شرکت مزبور و سایر خدمات ارائه شده می باشد.
- ۶-۱-۳- مانده بدهی شرکت بتروشمی برزویه عمدتاً مربوط به ارسال کالا و ارائه خدمات می باشد.
- ۶-۱-۴- مانده بدهی شرکت پالایش نفت اراک عمدتاً مربوط به ارسال کانالیست به آن شرکت می باشد.
- ۶-۱-۵- مانده بدهی شرکت خدمات عمومی بهداشت صنعتی عمدتاً مربوط به ارائه خدمات درخصوص استفاده از منازل شهرک مروارید و امکانات رفاهی آن می باشد.
- ۶-۱-۶- مانده بدهی شرکت ملی بخش فرآورده های نفتی عمدتاً مربوط به ارائه خدمات درخصوص استفاده از منازل شهرک مروارید و امکانات رفاهی آن می باشد.

۶-۲- مانده طلب از سایر اشخاص حقوقی بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	شرح
ریال	ریال	
۴.۸۳۶.۳۴۴.۹۷۵	۵.۰۰۰.۶۱۱.۳۷۵	شرکت هیریدان بابت کارمزد اعتبارات استادی
-	۲.۴۷۵.۰۰۰.۰۰۰	شرکت بتروصنعت دماوند بابت فروش زمین (یادداشت ۳-۹)
۴.۸۳۶.۳۴۴.۹۷۵	۷.۴۷۵.۶۱۱.۳۷۵	
=====	=====	

۶-۳- مانده بدهی کارکنان بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	یادداشت	شرح
ریال	ریال		
۳.۰۲۱.۹۶۹.۲۶۰	۲.۴۷۴.۴۵۶.۵۳۹	۶-۳-۱	علی الحساب حقوق پرداختی به کارمندان
۱۳۸.۶۰۷.۳۵۰	۲۸۲.۴۳۹.۸۸۵	۶-۳-۲	وام کارمندان
۵۶۴.۰۰۰.۰۰۰	۴۷.۵۰۰.۰۰۰		علی الحساب دستمزد پرداختی به کارگران قراردادی
۱۸۴.۱۵۷.۳۸۱	۵۰.۳۷.۵۸۶		سایر
۳.۹۰۸.۷۳۳.۹۹۱	۲.۸۰۹.۴۳۴.۰۱۰		
=====	=====		

۶-۳-۱- مانده علی الحساب حقوق پرداختی به کارمندان عمدتاً مربوط به علی الحساب پرداختی به کارکنان بوده که تا تاریخ تنظیم این یادداشتها تسویه گردیده است.

۶-۳-۲- مانده بدهی وام کارمندان مربوط به وام انومبیل پرداخت شده به کارمندان با رتبه بالای ۱۷ طبق مقررات شرکت و وامهای پرداختی به کارکنان براساس مجوزهای صادره میباشد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۳	۱.۳۴۲.۱۵۲.۷۲۶.۱۶۴	-
نفت خام و میعانات گازی		
قطعات و لوازم یدکی	۱.۲۹۷.۶۴۸.۹۵۸.۸۶۷	۱.۱۲۵.۳۹۷.۵۶۵.۷۳۶
موجودی سوخت وسایل نقلیه	۱۹.۳۷۸.۳۰۵	۳۹.۲۵۸.۳۴۰
فرآورده های در جریان ساخت	۶۱۰.۰۵۷.۲۵۵.۶۰۸	۹.۴۳۲.۴۱۱.۵۱۲
۷-۴	۲.۲۴۹.۸۷۸.۳۱۸.۹۴۴	۱.۱۳۴.۷۶۹.۳۳۵.۵۸۸
کالای در راه	۲۸.۶۹۸.۸۳۹.۸۰۳	۴.۸۳۱.۲۵۹.۰۰۸
۷-۵	۳.۲۷۸.۵۷۷.۰۵۸.۷۴۷	۱.۱۳۹.۶۰۰.۴۹۴.۵۹۶
	=====	=====

۷-۱- موجودی های فوق در تاریخ ترازنامه تحت پوشش بیمه ای می باشد.

۷-۲- موجودی مواد و کالا براساس یادداشت ۱-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری شناسایی و در حسابها منظور شده است.

۷-۳- موجودی نفت خام و میعانات گازی در پایان دوره به شرح ذیل می باشد:

شرح	مقدار	مبلغ
	تن متریک	ریال
نفت خام	۲۰۰۱۳۰۲۹	۱.۳۷۳.۹۷۳.۸۱۹.۸۶۹
میعانات گازی	۹۹.۲۹۱	۶۸.۱۷۸.۹۰۶.۳۹۵
	۲.۱۱۲.۳۲۰	۱.۳۴۲.۱۵۲.۷۲۶.۱۶۴
	=====	=====

۷-۴- فرآورده های در جریان ساخت پایان دوره شامل بهای ۵۸۱ر۱۲۸ بشکه نفتای سبک تصفیه نشده و ۳۵۵ر۲۵۱ بشکه خوراک واحد آیزوماکس بوده که توسط سیستم حسابداری صنعتی و براساس یادداشت ۷-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری قیمت گذاری و ثبت گردیده است.

۷-۵- حساب کالای در راه در پایان اسفند ماه ۱۳۸۶ مربوط به کالای رسیده به انبارهای شرکت میباشد که اطلاعاتی های مربوطه به دلیل بسته شدن سیستم مکانیزه کالا در یک مرحله - در سال ۸۷ به سیستم تغذیه شده و تسویه میگردد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۸- پیش پرداختها و سفارشات خارجی

شرح	یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
پیش پرداختها	۸-۱	۶۹.۷۶۷.۴۳۲.۴۴۲	۹۴.۳۴۷.۹۷۹.۶۱۳
سفارشات خارجی	۸-۲	۱۵۹.۳۷۹.۶۵۳.۳۸۲	۲۲۲.۷۳۱.۱۶۲.۷۸۱
		۲۲۹.۱۴۷.۰۸۵.۸۲۴	۳۱۷.۰۷۹.۱۴۲.۳۹۴

۸-۱- پیش پرداختها:

شرح	یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
پیش پرداخت به شرکت پشتیبانی ساخت و تهیه کالای تهران	۸-۱-۱	۲۳.۳۳۹.۹۰۰.۲۲۰	۳۵.۵۶۹.۲۵۸.۸۷۴
پیش پرداخت به پیمانکاران جاری	۸-۱-۲	۲۱.۱۲۲.۱۱۷.۹۴۳	۱۶.۸۰۴.۸۷۸.۳۵۱
پیش پرداخت خرید و ساخت کالا	۸-۱-۳	۲۵.۳۰۵.۴۱۴.۲۷۹	۱۶.۸۰۷.۰۸۱.۰۰۸
پیش پرداخت مالیات		-	۲۵.۱۶۶.۷۶۱.۳۸۰
		۶۹.۷۶۷.۴۳۲.۴۴۲	۹۴.۳۴۷.۹۷۹.۶۱۳

۸-۱-۱- مانده حساب پیش پرداخت به شرکت کالای نفت تهران مربوط به خرید کالای مصرفی شرکت میباشد.

۸-۱-۲- مانده پیش پرداختهای پیمانکاران جاری در پایان سال مالی بشرح ذیل بوده است :

شرح	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت امن رنگ بابت سند پلاست و رنگ آمیزی	۲.۴۲۹.۸۳۵.۸۳۳	۵.۴۶۱.۸۶۰.۹۹۹
شرکت لوجنر بابت تعمیر دستگاههای پالایشگاه	۱.۵۹۳.۶۵۴.۷۰۱	۱.۷۰۹.۳۶۴.۲۹۸
شرکت چهار طاق سازان هرمز بابت تعمیرات و حمل و نقل	۱.۴۷۲.۴۹۷.۹۷۳	۱.۰۶۵.۴۰۱.۵۷۹
شرکت پاکسازنده رود بابت تامین کمک کار عمومی عملیات	۱.۰۰۷.۶۳۹.۸۲۷	۸۳۷.۱۸۲.۳۱۰
آریا پالایش بابت خدمات مورد نیاز سرویس آتش نشانی	۸۲۶.۰۹۹.۱۸۰	۱۳۱.۹۲۹.۴۱۷
شرکت نمونه کاران جنوب بندر بابت خدمات آبدارخانه	۸۲۰.۴۳.۵۰۳	۸۲۰.۴۳.۵۰۳
دانشگاه تهران بابت پایش جریان آلودگی آبهای زیر زمینی	۴۱۱.۸۴۰.۰۰۰	۳۳۹.۱۹۱.۴۲۰
شرکت رادیم زنده رود بابت خدمات تدارکات کالا	۱.۳۷۳.۳۳۸.۴۸۷	-
شرکت پاراوان گسترشمال بابت راهبری و تعمیر و نگهداری کلیه تاسیسات منازل و اماکن شهرک مروارید	۱.۳۷۳.۳۹۸.۲۹۱	-
زنده رود آرام بابت تهیه و طبخ غذا	۱.۳۰۹.۴۷۷.۱۴۱	-
توسعه سازان سام بابت نگهداری و تعمیر خودروهای سیک و سنگین	۱.۱۳۷.۹۷۹.۲۰۸	-
ریخته ساحل بندر بابت ایاب و ذهاب کارکنان	۸۸۰.۲۴۵.۶۱۱	-
پترو صنعت جنوب بابت خدمات ماشینری	۴۸۰.۵۳۷.۸۰۷	-
کرمان بهنام احداث خطوط لوله انتقال آب به شهرک مروارید	۴۶۶.۰۷۶.۴۹۶	-
کوشا فرد سپاندان بابت خدمات مورد نیاز تعمیرات برق	۴۴۲.۳۱۰.۰۰۰	-
فراسو شیراز بابت خدمات مورد نیاز شهرک مروارید	۴۲۸.۹۵۹.۶۲۰	-
مکوران ساحل جنوب بابت خدمات توسازی و لوله کشی ساختمانها	۳۵۱.۲۱۲.۹۹۲	-
صنعت تصفیه گواراب بابت خرید، ساخت و راهاندازی سه دستگاه فیلتر	۳۲۵.۰۰۰.۰۰۰	-
شرکت محام کران جنوب بابت خدمات عمومی و تعمیرات داخلی ساختمانها و کانکسهای پالایشگاه	۳۰۱.۶۳۱.۲۰۱	-
سایر	۳.۶۹۳.۱۳۰.۰۵۳	۶.۴۳۹.۹۰۴.۸۳۰
	۲۱.۱۲۲.۱۱۷.۹۴۳	۱۶.۸۰۴.۸۷۸.۳۵۱



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳-۱-۸- مانده پیش پرداخت خرید و ساخت کالا در پایان سال به شرح ذیل میباشد :

شرح	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
شرکت بازرگانی پتروشیمی بابت خرید مواد شیمیایی	۱,۲۶۰,۰۵۱,۱۱۸	۲,۰۰۴,۳۱۴,۹۳۳
شرکت پتروشیمی اراک بابت خرید دی اتانول آمین	۱,۸۸۶,۶۷۹,۶۵۰	۸۴۲,۶۴۶,۷۵۰
اداره کل بنادر و کشتیرانی بابت طرح حفاظتی لوله سوخت‌رسان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه ایران بابت بیمه اموال منقول	۲۱۷,۵۲۳,۸۰۰	۲۸۵,۱۶۲,۵۵۱
شرکت نهادین آرمان بابت خرید مکانیکال سیل	۱,۴۰۷,۹۵۷,۶۴۰	-
شرکت بازرگانی خدماتی خواجه پور بابت خرید قطعات شیر پروانه ای	۶۶۹,۸۰۰,۰۰۰	-
شرکت انرژی و کار سپاهان بابت خرید قطعات مکانیکی	۵۱۱,۳۱۰,۰۰۰	-
شرکت تولیدی دانتل بابت خرید لباس کار	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت آبی‌نگران پیشگام بابت خرید قطعات یدکی	۲۱۹,۸۴۹,۶۰۰	-
شرکت صنعتی ماشین دارو بابت خرید ضربه گیر کمپرسور	۲۱۹,۴۲۰,۰۰۰	-
شرکت تحقیقات الکترونیک تنو تابان بابت خرید تابلو دیجیتال	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت اتصال استیل هما بابت خرید انواع اتصالات	۲۸۵,۳۶۰,۰۰۰	-
شرکت کاوشگران دقیق خرید قطعات صنعتی	۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰	-
شرکت خدمات مهندسی استاک بابت خرید دستگاه وضعیت سنجی	۲۷۲,۲۴۵,۰۰۰	-
شرکت نارفوم‌کار بابت خرید قطعات آتش نشانی	۲۶۶,۲۰۰,۰۰۰	-
شرکت سما میکرو بابت خرید دستگاه تقطیر خلأ	۲۶۱,۴۶۴,۰۰۰	-
فرو شگاه رشیدی و پسران بابت خرید میلگرد	۲۴۶,۷۰۰,۰۰۰	-
شرکت گداز صنعت بابت خرید قطعات کوره	۲۲۶,۴۸۰,۰۰۰	-
شرکت صنایع تجهیزات نفت بابت خرید ولو	۲۲۱,۲۸۷,۲۹۵	-
شرکت گلرنگ لاستیک بابت خرید و ساخت ضربه گیر لاستیک	۲۱۹,۹۸۴,۰۰۰	-
شرکت ایمن بهیسه ساز بابت خرید spectacle blind	۲۱۶,۲۵۰,۰۰۰	-
گروه مهندسی رعد بابت خرید قطعات دیزل ژنراتور	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت توان عمران صنعت بابت خرید میکرو سوئیچ	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت مهندسی پیرامون پالای بابت خرید گسکت	۲۰۲,۹۱۹,۳۰۰	-
شرکت کامپوزیت پارت بابت خرید انواع اتصالات	۱۷۷,۲۸۵,۰۰۰	-
شرکت رامپکو بابت خرید ورق فلزی	۱۷۳,۷۳۷,۴۰۲	-
شرکت پارس مشبک بابت خرید باکس پالت فلزی	۱۷۳,۲۵۰,۰۰۰	-
شرکت تهران سولا بابت خرید شیر آلات	۱۷۲,۳۱۱,۸۸۰	-
شرکت دنیای پردازش بابت خرید لوازم نرم‌افزار حضور و غیاب	۱۶۶,۷۹۰,۰۰۰	-
شرکت ماشین سازی دالاهو بابت خرید لوازم بدکی ماشین آلات	۱۶۳,۹۹۸,۲۰۰	-
شرکت ابتکار صنعت چوب بابت خرید قطعات Carrier	۱۶۲,۹۱۸,۰۰۰	-
شرکت پانا پارس بابت خرید لوازم یدکی دستگاه تقطیر	۱۴۸,۸۵۸,۵۰۰	-
شرکت جویان بابت خرید تیوپ	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت فرهنگ سازان صنعت بابت خرید قطعات شیر پروانه ای	۱۳۹,۲۰۰,۰۰۰	-
شرکت نارفوم کار بابت خرید فیلتر یونیت	۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	۱۲,۱۴۷,۶۶۳,۷۹۴	۱۳,۱۷۴,۹۵۶,۷۷۴
	۲۵,۳۰۵,۴۱۶,۲۷۹	۱۶,۸۰۷,۰۸۱,۰۰۸



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۸-۲- سفارشات خارجی

مانده حساب سفارشات خارجی از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرح	یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
شرکت کالای نفت تهران - دفتر نمایندگی کیش	۸-۲-۱	۸۶,۵۴۲,۴۵۴,۶۹۲	۱۷۰,۸۴۲,۲۱۱,۳۰۲
شرکت کالای نفت لندن	۸-۲-۲	۵۱,۱۶۷,۲۲۴	۷۱۲,۰۳۴,۹۰۵
اعتبارات استادی	۸-۲-۳	۷۲,۴۲۳,۴۳۶,۹۸۴	۵۰,۷۹۳,۹۸۷,۲۹۰
خریدههای نقدی (C.A.D)	۸-۲-۴	۳۶۲,۵۹۴,۳۸۲	۳۸۲,۹۳۹,۲۸۴
		۱۵۹,۳۷۹,۶۵۳,۳۸۲	۲۲۲,۷۴۱,۱۶۲,۷۸۱

۸-۲-۱- شرکت پراساس پیش‌بینی خرید، اقدام به گشایش اعتبار بنفع شرکت کالای نفت تهران - دفتر نمایندگی کیش در رابطه با خرید کالاهای مصرفی نموده که تا تاریخ تهیه این یادداشتها کلیه سفارشات مربوطه در مراحل پایانی خرید بوده که مانده پایان سال سرفصل مذکور شامل ۷۸۱,۹۰/۷۸ ریال و ۶۷۸,۰۰ ریورو و ۳۳۶,۸۲۵/۵۹ دلار می‌باشد. گردش طی دوره آن به شرح ذیل می‌باشد:

شرح	بدهکار	بستانکار
	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال	۱۷۰,۸۴۲,۲۱۱,۳۰۲	
گاهش بابت ابطال تنخواه گردان		۴۸,۰۴۷,۵۸۰
کالای رسیده طی سال و تعدیلات		۸۴,۲۵۱,۷۰۹,۰۳۰
مانده در پایان سال	۸۶,۵۴۲,۴۵۴,۶۹۲	۱۷۰,۸۴۲,۲۱۱,۳۰۲

۸-۲-۲- مبلغ ۵۱,۱۶۷,۲۲۴ ریال در ارتباط با هزینه‌های جانبی خرید کالا از شرکت کالای لندن در سال‌های قبل می‌باشد.

۸-۲-۳- صورت ریز اعتبارات استادی به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	شماره اعتبار	نوع کالا	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
KBC	۴۳۴۱۴/۸۵۲۰۰۷۳۸	ارتقاء سود آوری پالایشگاه	۸,۷۵۵,۳۱۶,۲۲۴	۸,۶۹۵,۳۵۹,۹۱۴
ANSALDO SISTEMI INDUSTRIALI	۴۳۴۱۴/۸۵۲۰۰۵۴۹	بیرینگ وسایر اجزا	۱,۶۹۲,۸۸۳,۰۳۱	۱,۶۸۶,۷۰۹,۴۷۸
DEUTZ AG	۴۳۴۱۴/۸۴۲۰۰۲۵۴	قطعات دیزل	۷۲۷,۰۷۰,۹۹۷	۷۲۴,۲۶۴,۳۵۷
CONSOLIDATED	۸۶۲۰۰۲۸۱	قطعات توربوچفت	۱۲,۱۹۶,۷۶۹,۰۸۳	-
A.C.MANDRESSI	۸۶۲۰۰۳۱۵	لوله	۱۰,۳۲۱,۷۸۶,۷۱۴	-
CONSOLIDATED	۸۶۸۰۰۳۷۹	قطعات توربوچفت و توربین گازی	۴,۴۷۸,۸۸۲,۳۵۷	-
VANGUARD	۸۶۲۰۰۴۷	قطعات تلمبه ها	۳,۹۷۱,۰۵۰,۲۲۱	-
ADVANCE	۸۶۲۰۰۳۴۹	انواع شیرآلات	۳,۲۱۲,۳۰۴,۴۳۳	-
WEIR GABBIONETA	۸۷۸۰۰۱۱	قطعات تلمبه	۲,۷۱۶,۰۸۰,۹۰۰	-
MAG NATECH	۸۶۲۰۰۱۴۰	قطعات ماشین جوشکاری پلاسما	۳,۷۰۹,۰۹۱,۹۱۰	-
SAFT AB	۸۶۲۰۰۳۰۸	قطعات آنباره های برقی	۲,۴۶۱,۷۸۷,۷۴۸	-
JOHN CRANE	۸۶۸۰۰۱۷۳	قطعات آب بندی	۱,۵۵۱,۳۶۵,۵۶۵	-
KOKUSIA	۸۶۸۰۰۸۷	قطعات کمپرسورهای معدنی	۱,۵۲۸,۸۲۰,۱۳۱	-
DIFICON VALVES	۸۶۲۰۰۰۶۱	قطعات شیرهای مخصوص	۱,۵۰۵,۲۴۰,۶۳۳	-
BULTER	۸۶۸۰۰۳۸۶	شیرآلات	۱,۰۸۲,۳۳۹,۷۸۴	-
V.I.M	۸۶۲۰۰۱۱۹	قطعات تلمبه های هوا	۸۶۰,۳۲۱,۹۱۹	-
SAAB	۸۶۲۰۰۱۶۴	قطعات دستگاههای سنجش	۷۹۴,۰۶۰,۷۶۳	-
LEWAPUMP.SYSTEMS	۸۶۲۰۰۰۹۲	قطعات تلمبه های هوا	۷۸۷,۵۱۰,۴۰۰	-
ABA	۸۶۲۰۰۰۷۸	قطعات توربین گازی	۷۶۷,۴۱۴,۵۷۸	-
PRODETRA	۸۶۸۰۰۵۱۳	ابزارهای سوراخ کن	۷۵۹,۶۸۳,۴۷۳	-
SILVANI	۸۶۲۰۰۳۵۳	قطعات دستگاه آتش نشانی	۷۵۷,۶۳۲,۴۸۵	-
WORTHINGTON	۸۶۲۰۰۱۲۶	قطعات تلمبه های گریز از مرکز	۷۴۰,۰۴۹,۰۸۹	-
OELTECHNIK	۸۶۲۰۰۱۹۵	اجزا و قطعات میل	۷۱۱,۶۵۰,۴۵۴	-
سایر فروشندگان			۷,۶۴۴,۵۲۴,۰۹۲	۳۹,۶۸۷,۶۵۳,۵۴۱
جمع			۷۲,۴۲۳,۴۳۶,۹۸۴	۵۰,۷۹۳,۹۸۷,۲۹۰

- از مجموع مبالغ فوق تا تاریخ تنظیم این یادداشتها مبلغ ۱۶,۵۹۸ میلیون ریال تسویه و مبلغ ۲,۷۰۹ میلیون ریال ابطال گردیده است.

۸-۲-۴- مانده حساب خریدههای نقدی مربوط به هزینه های جانبی جهت خرید کالاهای مصرفی با بهای کمتر از ۵۰۰ هزار دلار بوده که تا تاریخ تنظیم این صورتهای مالی ابطال گردیده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال		استهلاك انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
	(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
	مانده در ۱۳۸۵/۱۲/۲۹	افزایش شده در دوره مالی	کاهش	تعدیلات نقل وانتقالات	مانده در ۱۳۸۶/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۸۵/۱۲/۲۹
زمین	۳۵۳,۱۷۰,۷۰۱,۱۵۰	۱,۹۷۳,۷۰۰,۰۰۰	(۹۶۷,۹۱۶,۳۶۰)	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۷۳۶,۴۸۶,۹۹۰	۳۵۳,۱۷۰,۷۰۱,۱۵۰
ساختمان	۱,۶۰۶,۳۱۳,۰۱۹,۷۷۲	۱,۲۷۲,۰۰۰	۰	(۷۲۲,۳۰۳,۵۴۶)	۲,۶۷۷,۰۱۶,۰۱۶,۰۱۵	۱,۶۰۶,۳۱۳,۰۱۹,۷۷۲
تاسیسات	۱۱,۹۷۵,۳۹۶,۶۱۵,۹۸۲	۷۹۵,۷۰۰,۰۰۰	۰	(۷۱,۵۶۸,۹۶۹,۳۰۹)	۱۱,۹۸۷,۵۳۷,۳۱۶,۰۶۶	۱۱,۹۷۵,۳۹۶,۶۱۵,۹۸۲
ماشین آلات و تجهیزات	۶۶,۷۳۳,۳۳۹,۸۶۰	۶,۱۵۰,۹۷۲,۷۰۲	(۹۶۲,۳۳۲,۵۵۶)	۰	۱۲,۲۷۹,۳۲۷,۳۶۵	۶۶,۷۳۳,۳۳۹,۸۶۰
اثاثیه و لوازم اداری	۳۰,۳۵۳,۰۰۶,۰۱۵	۷,۸۸۱,۳۶۲,۰۸۷	(۵۵۶,۵۵۷,۲۵۰)	۰	۱۲,۸۷۷,۲۱۰,۸۵۲	۳۰,۳۵۳,۰۰۶,۰۱۵
وسایل نقلیه	۳۶,۹۰۸,۲۹۲,۳۳۱	۲,۰۰۷,۱۲۲,۰۰۸	(۵۰۰,۸۷۶,۰۰۰)	۰	۲۸,۱۵۳,۵۵۸,۸۲۹	۳۶,۹۰۸,۲۹۲,۳۳۱
داراییهای دو دست تکمیل	۱۳,۸۳۵,۳۷۵,۳۷۵,۳۰۰	۲,۰۳۱,۰۳۹,۳۰۸	(۲,۳۲۷,۴۹۲,۰۶۳)	(۲۲,۲۷۱,۲۷۲,۸۵۵)	۱۳,۸۸۰,۸۸۰,۸۸۳,۱۲۵	۱۳,۸۳۵,۳۷۵,۳۷۵,۳۰۰
پیش پرداختهای سرمایه ای	۱۱۸,۹۲۹,۴۸۸,۴۶۹	۵۶,۷۷۷,۴۱۲,۴۹۹	۰	(۱,۳۹۱,۳۱۰,۸۰۱,۵۸۶)	۱۳۱,۹۷۸,۸۱۱,۵۲۹	۱۱۸,۹۲۹,۴۸۸,۴۶۹
سفارشات خارجی سرمایه ای	۸۶,۴۰۰,۳۲۰,۴۷۲	۲,۸۲۲,۳۳۹,۴۲۸	۰	(۲۲,۳۳۴,۰۳۸,۵۰۲)	۱۲,۱۳۰,۲۹۱,۷۷۷	۸۶,۴۰۰,۳۲۰,۴۷۲
کالای سرمایه ای موجود در امداد	۵۵,۹۴۸,۸۸۳,۵۲۲	۲,۳۸۵,۸۷۱,۷۰۸	۰	(۷,۸۳۱,۱۳۲,۳۴۰)	۱۲,۴۱۸,۵۹۳,۳۳۸	۵۵,۹۴۸,۸۸۳,۵۲۲
	۱۵,۳۸۶,۰۲۹,۷۷۹,۸۶۰	۱,۹۷۹,۴۶۵,۸۲۷,۵۷۳	(۳,۴۴۷,۴۹۲,۰۶۳)	(۵,۲۷۶,۰۸۷,۵۲۲,۸۱۳)	۱۶,۰۸۵,۱۳۰,۲۸۲,۵۵۶	۱۵,۳۸۶,۰۲۹,۷۷۹,۸۶۰

۹-۱- روشهای حسابداری مربوط به تحصیل و استهلاك دارائیهای ثابت مشهود در یادداشت توفیجی ۳-۲ خلاصه اهم رویههای حسابداری توصیف شده است.

۹-۲- داراییها و موجودیهای شرکت تا سقف دو میلیارد دلار تحت پوشش بیمه قرار گرفته است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۹-۳- خالص کاهش دارائیهای غیرمنقول به شرح ذیل می باشد :

شرح	یادداشت	مبلغ - ریال
فروش زمین به شرکت پتروصنعت دماوند	۹-۳-۱	۹۶۷,۹۱۶,۲۶۰
دارائیهای از رده خارج شده		۱,۶۷۹,۷۷۵,۸۰۴
جمع		۲,۶۴۷,۶۹۲,۰۶۴
		=====

۹-۳-۱- مبلغ فوق بابت فروش ۳۷,۵۰۰ متر زمین به شرکت مذکور به بهای ۴,۱۲۵ میلیون ریال (معادل مبلغ کارشناسی) که براساس ابلاغ مصوبه شماره ۱۰۷۹۷-۷۱۷/۴۰۱ مورخ ۸۶/۰۱/۲۹ به فروش رسیده است. سود حاصل از فروش زمین باد شده به مبلغ ۳,۱۵۷ میلیون ریال تحت سرفصل سایر درآمدهای غیرعملیاتی (یادداشت ۲۵) منعکس گردیده است.

۹-۴- خالص اضافات و نقل و انتقالات دارائیهای غیرمنقول به شرح ذیل می باشد :

۹-۴-۱- زمین:

شرح	مبلغ - ریال
خرید قسمتی از زمین انویان پالایشگاه به خونسرخ	۱,۹۷۳,۷۰۰,۰۰۰
انتقال از ساختمانها بابت زمین دفاتر تدارکات کالا در کیش	۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۵۳۳,۷۰۰,۰۰۰
	=====

— جهت تامین حريم انویان ارتباطی شرکت به سهراب خونسرخ وعطف به ابلاغ مصوبه شماره ۱۲-۹۱/۱۰۴۴-۸۶/۴/۲۵ هیئت مدیره مقداری از زمین حريم انویان خریداری گردید.

۹-۴-۲- ساختمان ها :

شرح	مبلغ - ریال
نصب و راه اندازی سیستم اطفاء حریق ساختمانهای اداری	۹۰,۸۶۰,۷۰۲,۲۶۸
خرید تجهیزات و نصب و راه اندازی سیستم روشنایی انبار عمومی	۲,۹۷۴,۸۶۱,۲۸۱
افزایش ارتفاع دیوار شهرک مروارید	۲۰,۴۸۰,۳۶۲,۷۳۷
ایمن سازی دروازه پالایشگاه	۲,۱۵۷,۵۷۷,۰۰۳
انتقال قیمت زمین ساختمان دفاتر تدارکات کالا در کیش به سرفصل زمین	(۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
تکمیل مسجد شهرک مروارید	۷۳۹,۱۴۹,۶۶۴
آرایش و جیدمان صحیح کابلهای برق ساختمانها	۱۲۶,۷۷۶,۰۰۰
سایر	۱,۴۷۲,۰۰۰
	۱۵,۵۵۴,۹۰۰,۹۵۳
	=====



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳-۴-۹- تاسیسات :

شرح	مبلغ - ریال
تعمیرات اساسی واحد ۰۲	۱۷,۹۱۲,۷۲۹,۳۳۹
حفاظت الکترونیک پالایشگاه	۱۵,۹۹۸,۵۵۰,۱۰۰
لوله کشی جهت انتقال محصولات تولیدی	۱۰,۰۷۲,۳۴۲,۴۲۰
کابل انتقال برق پالایشگاه و آبگیر دریا	۸,۷۰۵,۸۳۸,۹۰۰
خط لوله انتقال بنزین از اسکله به مخازن پالایشگاه	۷,۵۲۴,۸۰۴,۵۱۶
تعویض تیوب بندل کولرهای هوایی	۶,۴۹۳,۷۴۷,۳۰۰
مجری بررسی و عیب یابی ، بازسازی و بالانس روتور توربین گازی	۳,۶۳۷,۴۶۱,۷۳۰
خط لوله انتقال نفت گاز واحد ۷۱ به مخازن	۳,۰۳۳,۲۹۰,۷۴۴
دستگاه سنجش آلاینده‌های هوا	۲,۲۳۲,۰۲۵,۰۰۰
تیوب بندل فن های هوایی	۱,۴۵۴,۳۲۰,۰۰۰
تعمیرات اساسی واحد ۰۶	۱,۳۱۳,۳۸۶,۴۶۵
تعمیرات اساسی واحد ۰۳	۱۲۹,۳۷۰,۹۸۹
بررسی و عیب یابی قطعات توربین	۸۳۳,۱۰۰,۰۰۰
افزایش حجم مخازن پالایشگاه	۸۱۷,۸۷۷,۹۳۰
احداث دیوار آبگیر دریا	۶۹۱,۴۶۶,۸۱۹
تعویض آندهای سیستم حفاظت کاتدیک	۵۷۸,۲۳۰,۰۰۰
دستگاه گرمایشی کوره H - ۳۰۰۱	۷۹۵,۷۰۰,۰۰۰
آسانسور واحد CCR	۴۱۵,۶۰۱,۷۴۱
سایر	۱,۳۸۵,۵۴۹,۵۰۰
	۸۳,۸۹۶,۲۹۴,۳۹۳
	=====

۵-۹- خالص اضافات و نقل و انتقالات دارائی های منقول به شرح ذیل می باشد :

۱-۵-۹- ماشین آلات و تجهیزات:

شرح	مبلغ - ریال
خرید ۱۰ دستگاه موتور جوش	۱,۴۹۶,۲۸۱,۰۰۰
دستگاه ضخامت سنج	۶۵۴,۰۵۸,۰۳۸
دستگاه لیزر تنظیم شفت	۶۰۳,۹۱۵,۰۰۰
تلمبه کف کش ۸" - ۴"	۴۶۶,۹۹۲,۰۶۴
خرید ۷۰ دستگاه کامپیوتر	۴۱۷,۵۵۰,۰۰۰
گانکس ۶ کابین سرویسهای بهداشتی	۱۷۱,۹۶۸,۸۰۰
تلمبه تزریق و پمپ گریز از مرکز	۱۴۹,۶۸۰,۰۰۰
سرور شبکه DL ۳۸۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰
تیوب اکسپندر ۳"	۱۲۵,۷۷۲,۵۲۵
چک هیدرولیک	۳۷,۵۰۰,۰۰۰
سوئیچ ۲۴ پورت	۸۷,۹۶۱,۴۶۰
نرم افزار قفل و آنتی ویروس	۷۹,۷۷۰,۰۰۰
سایر ماشین آلات و تجهیزات	۱,۷۱۱,۵۲۳,۸۱۶
	۶,۱۵۰,۹۷۲,۷۰۳
	=====



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲-۵-۹- اثاثیه و لوازم اداری:

شرح	مبلغ - ریال
فقره بندی و پالت تراک	۱.۲۴۲.۶۵۲.۵۸۰
دستگاه جذب اتم مخصوص آزمایشگاه	۸۱۵.۰۰۰.۰۰۰
۴۰۰ دستگاه کولر گازی اجترال	۷۵۲.۰۰۰.۰۰۰
دستگاه اندازه گیری انوماتیک نقطه انجماد	۶۱۳.۳۴۰.۰۰۰
موتور اکتان برنابل	۵۲۵.۷۰۰.۰۰۰
لوازم و اثاثیه آشپزخانه و باشگاه غذا خوری	۳۷۱.۵۰۰.۰۰۰
دستگاه جمع آوری اطلاعات	۲۹۲.۰۰۰.۰۰۰
دستگاه پلانر و ناگن مخصوص سیستم های اسکن و اسناد فنی ، مهندسی	۲۵۴.۰۹۵.۰۰۰
دستگاه آنالایزر فشار بخار	۲۰۴.۳۶۹.۰۶۵
سابر اثاثیه و لوازم اداری و خانگی	۲.۸۱۰.۸۰۴.۴۴۲
	۷.۸۸۱.۴۶۲.۰۸۷
	=====

۳-۵-۹- وسایل نقلیه :

شرح	مبلغ - ریال
دوازده دستگاه پژو ۴۰۵ دوگانه سوز	۱.۵۰۸.۴۰۰.۰۰۰
دوازده دستگاه سمند دوگانه سوز	۱.۴۳۶.۴۰۰.۰۰۰
لیفتراک ایسوزو ۲ تن TMS	۲۹۱.۰۰۰.۰۰۰
موتور آمبولانس	۱۲۳.۸۴۲.۶۰۸
قایق بادی	۴۷.۵۰۰.۰۰۰
	۳.۴۰۷.۱۴۲.۶۰۸
	=====

۶-۹- تعديلات طی دوره مالی شامل اقلام زیر می باشد :

شرح	یادداشت	مبلغ - ریال
برگشت دارائی های در دست تکمیل	۹-۶-۱	(۱.۲۹۱.۳۱۰.۸۰۱.۵۸۶)
کاتالیست برگشتی از واحد ۰۲ به انبار و گالای تحویلی از طرح احداث	۹-۶-۲	(۷۲.۲۷۱.۲۷۲.۸۵۵)
گالای سرمایه ای موجود در انبار بابت اجرای پروژه های سرمایه ای	۹-۶-۳	(۷.۹۴۱.۱۴۲.۲۴۰)
برگشت پیش پرداخت	۹-۶-۴	(۲.۵۱۵.۹۸۵.۱۱۱)
ابطال دولفره اعتبار اسنادی	۹-۶-۵	(۲۰.۵۵.۳۰۰.۶۸۴)
استرداد مانده مصرف نشده اعتبارات ارزی		(۳۰.۳۹.۳۳۷)
		(۱.۳۷۶.۰۸۷.۵۴۲.۸۱۳)
		=====

۹-۶-۱- مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به برگشت دارائیهای در دست تکمیل انتقالی به شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت میباشد.

۹-۶-۲- مبلغ مذکور مربوط به کاتالیست برگشتی از واحد ۰۲ به انبار میباشد که بر اساس قیمت موجودی های مشابه قیمت گذاری و به حساب موجودی انبار منظور شده است.

۹-۶-۳- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به تعدیل یهای گالای سرمایه ای موجود در انبار نسبت به مبالغ اسناد تغذیه شده به سیستم مکانیزه کالا میباشد.

۹-۶-۴- برگشت پیش پرداخت عمدتاً مربوط به ابطال یک فقره چک در خصوص خرید دو قلم تیوب بندل می باشد.

۹-۶-۵- اعتبار اسنادی شماره ۴۳۴۱۴/۸۵۲۰۰۰۳۷ و ۴۳۴۱۴/۸۵۲۰۰۰۲۰ مربوط به خرید کالا و خدمات (نصب و راه اندازی و آموزش انتقال فنی سیستم مکانیزه نگهداری و تعمیرات و پشتیبانی سطح ۳ سیستم) به دلیل عدم پشتیبانی فروشنده (شرکت CIMMS) طبق اعلام مدیریت محترم امور پالایش (نامه شماره پ/۸۱۸۱ مورخ ۳۰/۱۱/۸۵) ابطال گردید.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

مبالغ: بریال

۷-۹- دارائیهای در دست تکمیل در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل تفکیک میگردد:

شماره پروژه	عنوان پروژه	برآورد کل	بودجه مصوب	مانده در ۸۵/۱۲/۲۹	افزایش طی سال ۸۶	انتقالات	تعدیلات	مانده در ۸۶/۱۲/۲۹
				۱,۵۱۴,۷۷۲,۵۳۶	۰	۰		۱,۵۱۴,۷۷۲,۵۳۶
۸۱۲۳۲۰۰۱	گازرسانی به پالایشگاه از طریق بئع متقابل	۱,۵۱۴,۷۷۲,۵۳۶	۰	۰	۱,۳۴۸,۱۶۲,۶۰۱	۰		۱,۳۴۸,۱۶۲,۶۰۱
۸۴۳۳۰۰۰۱	استفاده از خدمات بازرسی اشخاص ثالث	۲,۱۵۸,۴۴۰,۰۰۰	۰	۰	۶,۸۶۲,۹۴۷,۳۹۰	۰	(۶,۴۹۵,۸۷۰,۵۷۲)	۶,۸۶۲,۹۴۷,۳۹۰
۷۶۰۰۳۰۰۱	مقاوم سازی پالایشگاه بندرعباس	۰	۰	۴۵,۱۵۷,۱۶۶,۹۱۹	۱۷,۳۲۵,۷۷۹,۴۷۶	۰	(۴۵,۱۵۷,۱۶۶,۹۱۹)	۱۷,۳۲۵,۷۷۹,۴۷۶
۷۶۰۰۳۰۰۱	تکمیل جاده ها	۰	۰	۸۹۳,۰۶۸,۶۷۶,۶۹۰	۵۲۲,۸۵۴,۲۸۹,۰۴۲	۰	(۸۹۳,۰۶۸,۶۷۶,۶۹۰)	۵۲۲,۸۵۴,۲۸۹,۰۴۲
۷۶۰۰۳۰۰۱	رفع تنگناهای افزایش ظرفیت	۰	۰	۵۹,۵۵۱,۷۳۸,۲۶۰	۶۸,۴۱۳,۹۸۳,۲۰۲	۰	(۵۹,۵۵۱,۷۳۸,۲۶۰)	۶۸,۴۱۳,۹۸۳,۲۰۲
۷۶۰۰۳۰۰۱	طرح احداث پالایشگاه	۰	۰	۱۱۷,۷۱۳,۵۱۷,۶۵۳	۱۹۹,۵۳۲,۳۳۶,۱۱۹	۰	(۱۱۷,۷۱۳,۵۱۷,۶۵۳)	۱۹۹,۵۳۲,۳۳۶,۱۱۹
۷۶۰۰۳۰۰۱	امکان سنجی تاسیسات نفتی قشم	۰	۰	۱۵۹,۴۲۸,۵۴۴,۴۴۹	۱۵,۲۹۲,۳۵۴,۸۴۱	۰	(۱۵۹,۴۲۸,۵۴۴,۴۴۹)	۱۵,۲۹۲,۳۵۴,۸۴۱
۷۶۰۰۳۰۰۱	طرح جامع پالایشگاه بندرعباس	۰	۰	۸,۶۷۷,۶۳۳,۲۹۲	۱۶,۲۶۶,۷۶۴,۲۷۸	۰	(۸,۶۷۷,۶۳۳,۲۹۲)	۱۶,۲۶۶,۷۶۴,۲۷۸
۷۶۰۰۳۰۰۱	بایین انداختن آبهای زیر زمینی	۰	۰	۱,۲۱۷,۶۵۳,۷۵۱	۱۴,۶۰۶,۴۶۷,۷۱۳	۰	(۱,۲۱۷,۶۵۳,۷۵۱)	۱۴,۶۰۶,۴۶۷,۷۱۳
۷۶۰۰۳۰۰۱	تاسیسات اسکله شهید رجایی	۰	۰	۰	۸۱,۵۴۰,۳۷۲,۹۰۸	۰		۸۱,۵۴۰,۳۷۲,۹۰۸
۷۶۰۰۳۰۰۱	ساخت تجهیزات تولید بنزین	۰	۰	۰	۸۷۹,۱۹۴,۲۲۸,۹۰۶	۰		۸۷۹,۱۹۴,۲۲۸,۹۰۶
۷۶۰۰۳۰۰۱	طراحی بنیادی تولید بنزین پالایشگاه بندرعباس	۰	۰	۰	۲۵۷,۶۴۶,۶۶۳	۰		۲۵۷,۶۴۶,۶۶۳
۷۶۰۰۳۰۰۱	بیمارستان ۶۴ تختخوابی بندر عباس	۰	۲۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۵,۶۷۵,۳۳۰	۷,۲۹۴,۱۸۶,۸۶۷	(۶,۴۸۲,۸۸۰,۴۰۰)		۲,۵۱۶,۹۸۱,۷۹۷
۷۸۰۰۱۰۰۱	خرید ادوات و تجهیزات	۰	۰	۰	۶۳۵,۰۴۰,۰۰۰	۰		۶۳۵,۰۴۰,۰۰۰
۷۹۱۷۰۰۲	ساخت یکدستگاه کامیون پودرپاش	۲۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۴۱,۳۷۴,۷۵۸	(۹۵,۸۲۴,۵۰۵)		۷۴۵,۵۵۰,۲۵۳
۷۹۲۴۵۰۰۱	پروژه ۱۶ مخزن توسط شرکت IGC	۶۹,۷۴۴,۶۳۷,۲۲۳	۰	۲۶,۰۵۰,۱۵۳,۷۳۱	۱,۱۰۰,۸۷۱,۸۳۴	۶۹,۳۰۶,۴۴۱,۳۱۸		۹۶,۴۵۷,۳۶۶,۸۸۳
۷۹۲۴۵۰۰۲	ساخت ۱۱ مخزن فرآورد نفتی توسط	۱۴۱,۸۳۸,۱۴۰,۱۳۷	۱۲,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۲۰,۳۲۱,۸۰۱	۱۴۲,۰۲۶,۲۷۵		۲,۳۶۲,۳۴۸,۰۷۶
۷۹۲۴۵۰۰۵	جایگزین سیستم اطفای حریق bcf با eff	۳۲,۹۴۹,۹۹۹,۹۹۸	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۶۴,۵۰۵,۰۰۰)		۰
۸۱۱۲۰۰۰۰۱	حفاظت الکترونیک پالایشگاه	۱۵,۹۹۸,۵۵۰,۰۰۰	۰	۶۴,۵۰۵,۰۰۰	۰	۰		۰
۸۲۱۰۶۵۰۱	پیاده سازی MIS	۶۰,۷۵۰,۷۰۸,۷۱۶	۳,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۹,۹۷۰,۵۰۰	۴,۱۴۷,۲۱۱,۳۶۷	۹۴,۹۱۳,۳۹۰		۷,۱۲۸,۰۹۵,۲۵۷

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

ادامه یادداشت:

شماره پروژه	عنوان پروژه	برآورد کل	بودجه مصوب	مانده در ۸۵/۱۲/۲۹	افزایش طی سال ۸۶	انتقالات	تعدیلات	مانده در ۸۶/۱۲/۲۹
۸۳۲۲۲۲۰۰۳	اجرای پروژه خطوط لوله آبرسانی	۲۸,۴۹۰,۹۸۹,۶۴۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۷۴,۰۶۲,۵۲۲	۲۴۹,۰۸۷,۴۸۷	۹۳۵,۲۰۵,۱۷۳		۲۵,۱۵۸,۳۵۵,۱۸۳
۸۴۱۵۵۱۰۰۴	احداث جایگاه سوخت در شهرک مروارید	۲,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۶۲,۲۳۲,۰۰۰	۶۵۳,۱۱۸,۰۰۰		۲,۲۱۵,۳۵۰,۰۰۰
۸۴۱۶۰۰۰۰۱	سنجش آلاینده‌های هوا	۲,۲۲۲,۰۲۵,۰۰۰	۱,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۶۶,۵۱۸,۷۵۰	(۱,۶۶۶,۵۱۸,۷۵۰)		-
۸۴۱۷۰۰۰۰۴	احداث جایگاه سوخت در پالایشگاه	۲,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۳۰,۹۵۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۵۱۰,۹۵۰,۰۰۰
۸۴۲۴۵۰۰۰۶	لوله کشی نفت گاز از واحد ۷۱ به مخازن	۳,۰۱۶,۶۸۸,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۳,۳۹۴,۷۸۵	۴۲۹,۸۹۵,۹۵۹	(۲,۹۲۳,۲۹۰,۷۴۴)		-
۸۴۲۴۹۷۰۰۲	خط لوله ۲۰ اینچ بنزین از اسکله به پالایشگاه	۷,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۶۷۷,۳۰۴,۵۱۶	(۵,۶۷۷,۳۰۴,۵۱۶)		-
۸۴۴۱۶۰۰۰۱	بهبود وضعیت سیستم تهویه ساختمانها	۷۲۷,۶۶۳,۴۹۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۴۴۳,۳۸۳	۱۳۸,۸۲۱,۷۴۵	-		۶۱۱,۲۶۵,۱۲۸
۸۴۴۴۰۰۰۰۲	خرید و نصب و راه اندازی سیستم اطفای حریق	۸,۲۹۵,۸۷۴,۹۲۹	۱,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۴۴,۴۹۱,۵۰۴	۱,۳۴۲,۲۱۰,۷۶۴	(۹,۰۸۶,۷۰۲,۲۶۸)		-
۸۵۱۲۰۰۰۰۲	ایمن سازی دروازه اصلی پالایشگاه	۲,۱۵۸,۲۷۰,۷۸۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۵,۲۹۹,۴۵۶	۲۷۲,۲۷۷,۵۴۷	(۲,۱۵۷,۵۷۷,۰۰۳)		-
۸۵۲۳۱۵۰۰۵	عیب یابی و بازسازی و بالاس روتور توربین	۳,۷۰۳,۵۶۲,۰۰۰	۱,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۶۷,۴۶۱,۷۳۰	(۱,۹۶۷,۴۶۱,۷۳۰)		-
۸۵۲۳۱۸۰۰۳	انتقال آب آشامیدنی واحد یوتیلیتی	۲,۷۹۷,۳۷۸,۳۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۶۹,۴۱۵,۹۰۷	۴۱۵,۴۶۳,۹۶۰		۱,۴۸۴,۸۷۹,۸۶۷
۸۵۲۳۰۰۰۰۲	اجرای لوله کشی در سطح پالایشگاه	۳,۴۳۹,۱۹۵,۸۸۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۸۹,۴۲۱	۵,۶۸۹,۲۲۱,۵۵۶	-		۵,۶۹۴,۹۱۰,۹۷۷
۸۵۴۲۵۰۰۰۱	تعویض سیستم فیلتراسیون هوای ورودی	۱۶,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۶۲,۶۵۰,۰۰۰	۳,۱۰۲,۴۵۰,۰۰۰		۱۰,۵۶۵,۱۰۰,۰۰۰
۸۶۱۵۵۱۰۰۱	اصلاح جاده ارتباطی شهرک مروارید به شهر	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۳,۱۸۳,۰۴۴	-		۲۰۳,۱۸۳,۰۴۴
۸۶۲۳۱۵۰۰۵	تعویض مقررهای سرامیکی خطوط انتقال برق	۲,۱۷۹,۰۰۱۳,۰۰۰	۱,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۵,۲۸۰,۴۳۹	۳۸۷,۸۹۰,۹۰۱		۱,۶۴۳,۱۷۱,۳۴۰
۸۶۲۴۵۰۰۱۰	ایمن سازی لوله ها در تقاطع غیر همسطح	۳۲۰,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۵۲۷,۷۱۳,۰۰۰	-		۵,۵۲۷,۲۱۳,۰۰۰
	تعمیرات اساسی واحد ها	۲۶,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۹۴,۴۲۵,۲۱۲	۴,۴۴۸,۰۹۶,۷۴۰	(۱۸,۵۰۵,۴۴۵,۵۶۶)		۱,۲۳۷,۰۷۶,۴۸۸
	سایر	۱۹,۷۱۶,۹۷۳,۰۰۱	۱۲۵,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۱۹,۸۲۵,۷۴۹	۱۶,۱۲۳,۳۸۳,۴۹۰	(۲۶,۳۲۱,۹۸۰,۸۰۹)		۲,۵۲۱,۲۳۸,۴۳۰
	جمع کل	۴۷۶,۶۹۷,۳۲۲,۷۶۷	۲۵۹,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۷,۱۷۵,۵۱۰,۷۱۷	۱,۸۹۷,۶۴۹,۵۴۴,۴۴۰	۱,۶۱۳,۹۱۷,۷۲۶	(۱,۲۹۱,۳۱۰,۸۰۱,۵۸۶)	۱,۹۹۵,۱۲۸,۱۷۱,۲۹۷

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۸-۹- مانده پیش پرداختهای سرمایه ای طی دوره مالی به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
پیش پرداخت نرد شرکت کالای نفت تهران - سرمایه ای	۳۴,۹۹۲,۷۱۸,۰۳۷	۳۵,۸۶۹,۶۷۸,۱۰۸
شرکت رامشیر بابت ساخت ۱۱ مخزن فرآورده	۳۳,۷۹۵,۴۴۹,۴۵۳	۳۰,۲۵۸,۹۶۴,۴۲۱
شرکت گاز استان کرمان بابت پروژه گاز رسانی به پالایشگاه	۴,۷۸۷,۰۱۸,۴۱۰	۴,۷۸۷,۰۱۸,۴۱۰
شرکت الکترو بابت کنترل خرید و نصب GANG WAY در اسکله فولاد و رجایی	۴,۴۷۷,۰۵۳,۰۰۰	۴,۴۷۷,۰۵۳,۰۰۰
شرکت کرمان بهنام بابت آبرسانی به شهرک مروارید	۳,۱۰۹,۸۱۰,۱۶۹	۱,۷۱۲,۰۱۱,۲۷۹
شرکت فانج صنعت کیمیا بابت خرید ادوات و تجهیزات	۲,۹۲۱,۸۲۵,۰۰۰	۴,۳۸۷,۰۱۱,۸۰۰
شرکت صنایع فلزی کوشا بابت خرید تیوب بندل	۱,۷۷۹,۵۰۴,۰۰۰	۱,۷۷۹,۵۰۴,۰۰۰
شرکت آرامین بابت طراحی و نصب سیستم فیلتراسیون	۱,۰۹۰,۰۵۰,۰۰۰	۴,۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰
شرکت گروه صنعتی بهساز مشهد بابت ساخت دو دستگاه تیوب بندل	۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت هیربدان بابت رفع نشتیهای برق پالایشگاه	۷۱۹,۶۴۱,۰۵۹	۷۱۹,۶۴۱,۰۵۹
شرکت مشاوره سرامیک انرژی بابت ساخت المنت کوره	۶۲۴,۲۵۰,۰۰۰	۶۲۴,۲۵۰,۰۰۰
شرکت پالایش امیر کبیر بابت احداث پمپ بنزین در شهرک مروارید	۳۰,۶۳۲,۰۰۰	۶۸۳,۷۵۰,۰۰۰
شرکت بارسی اقدام بابت جایگزینی عامل BCF موجود در سیستم اطفای حریق مخازن سفید شناور	۲۱,۴۴۵,۳۲۵,۹۸۵	-
اداره راه و ترابری استان هرمزگان بابت جاده ارتباطی شهرک مروارید و شهر بندرعباس	۸,۸۴۶,۱۰۴,۹۳۶	-
اداره راه و ترابری استان هرمزگان بابت محافظت لوله های ارتباطی تقاطع غیر همسطح	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نمایندگی مجاز ۴۳۰۱ ایران خودرو بابت خرید ده دستگاه پژو	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت پستان شیمی بابت خرید قطعات داخلی برج تقطیر	۱,۰۴۶,۰۳۸,۴۶۴	-
شرکت ایران خودرو دیزل بابت خرید کامیون کمپرسی	۹۴۰,۲۶۵,۰۰۰	-
شرکت فارسی تکاب بابت خرید تیوب بندل	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
خرید و نصب FLASH DRUM در واحد ۰۳	۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت صنایع اطفای حریق پستان بابت خرید تریلر پمپ آتش نشانی	۶۵۹,۳۴۰,۰۰۰	-
شرکت آیس پالایش بابت خرید آیس پلاست	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سنگین کار صنعت بابت خرید تریلر پمپ آتش نشانی	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	۳,۸۵۳,۷۹۴,۱۱۶	۲۸,۵۹۴,۳۰۶,۵۷۲
	۱۳۱,۹۷۸,۸۱۹,۶۲۹	۱۱۸,۹۲۹,۶۸۸,۶۴۹

۸-۹- مانده سفارشات خارجی سرمایه ای مربوط به اعتبارات اسنادی به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	شماره اعتبار	نوع کالا	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
بابت خرید ادوات و تجهیزات توسط شرکت کالای نفت لندن				
RAMSHIR	۴۳۴۱۴/۸۳۲۰۰۳۷۸	ساخت مخازن	۴,۳۴۸,۷۵۷,۳۶۰	۴,۳۷۱,۷۹۶,۶۹۷
MAUS ITALIA	۴۳۴۱۴/۸۵۲۰۰۷۱۶	دستگاه قرقه	۶,۱۵۷,۸۲۰,۳۲۷	۷۱,۱۳۴,۲۵۲,۹۷۷
IST	۴۳۴۱۴/۸۶۲۰۰۲۶۷	زانو و مهره و ماسوره	۱,۲۰۷,۹۰۱,۷۸۶	۱,۲۰۷,۵۷۲,۷۸۶
WEIR GABBIONETA SRI	۲۳۲۰۰/۸۶۸۰۰۲۰۷	نلمبه	۱,۵۹۴,۹۶۹,۹۴۶	-
ITAL	۲۳۲۰۰/۸۶۸۰۰۴۸۹	استارتر فر دینام	۵۰۵,۲۱۴,۹۸۴	-
سایر			۱۴۵,۱۰۳,۱۰۸	۹,۸۸۶,۶۹۸,۲۱۲
			۱۴,۱۳۰,۲۹۱,۷۷۷	۸۶,۶۰۰,۳۲۰,۶۷۲

- از مجموع مبلغ فوق تا تاریخ تنظیم این یادداشتها مبلغ ۱۰۳۵ میلیون ریال تسویه گردیده است.

۹-۹- کالای سرمایه ای موجود در انبار شامل قطعات و کالاهای مورد نیاز جهت ساخت و راه اندازی پروژه های در دست تکمیل میباشد که بنا به نیاز به پروژه های مربوطه ارسال میگردد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۰- سایر دارائیه‌ها

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

یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۰-۱ مطالعات بلند مدت	۱۷,۶۱۰,۹۵۵,۲۶۰	۱,۷۲۵,۲۶۸,۲۳۴,۵۴۴
۱۰-۲ کاتالیست موجود در دستگاه‌ها	۵۵,۱۱۶,۷۷۱,۶۹۹	۷۸,۲۱۳,۲۰۷,۳۹۲
انشعاب آب شهرک مروارید	۵,۴۱۰,۱۵۲,۰۰۰	۵,۴۱۰,۱۵۲,۰۰۰
اشتراک خطوط تلفن FX	۱۶,۰۰۴,۰۰۰	۱۶,۰۰۴,۰۰۰
اشتراک سیزده خط تلفن همراه	۷۱,۴۸۷,۳۸۰	۶۸,۶۰۰,۰۰۰
اشتراک بیست و نه خط تلفن ثابت	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰
اشتراک سه کانال رادیویی	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
اشتراک سیزده خط تلفن انتقالی از طرح احداث	۱۰,۵۵۶,۰۰۰	۱۰,۵۵۶,۰۰۰
سپرده حسن انجام کار ساخت پمپ بنزین شهرک	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اشتراک هشت خط تلفن کیش	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
اشتراک دو خط تلفن نماير	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
انشعاب آب شهرک بوستانو	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده خرید نفت‌گاز از شرکت ملی پخش	۳۲,۱۳۵,۰۰۰	۷۴۲,۵۰۰
سپرده به اداره بنادر و کشتیرانی استان هرمزگان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اشتراک اینترنت پالایشگاه	۳۳,۶۶۰,۰۰۰	۳۳,۶۶۰,۰۰۰
جمع	۷۸,۹۱۸,۲۵۷,۳۲۹	۱,۸۰۹,۶۲۷,۶۹۲,۴۳۶



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۰-۱- صورت ریز مانده حساب مطالبات بلند مدت به شرح ذیل می باشد:

شرح	یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
مطالبات از امور صندوقها و بازنشستگی صنعت نفت	۱۰-۱-۱	۱۷,۶۱۰,۹۵۵,۲۶۰	-
مطالبات از سایر شرکتهای بابت پروژههای در دست تکمیل	۱۰-۱-۲	-	۱,۷۲۵,۲۶۸,۲۳۴,۵۴۴
		۱۷,۶۱۰,۹۵۵,۲۶۰	۱,۷۲۵,۲۶۸,۲۳۴,۵۴۴
		=====	=====

۱۰-۱-۱- مطالبات از امور صندوقها و بازنشستگی صنعت نفت مربوط به وام تبدیل به احسن کارکنان براساس اعلامیههای دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش می باشد.

۱۰-۱-۲- براساس ابلاغ مصوبه شماره ۱۱۰-۸۹/۱-۴۰۵ مورخ ۱۳۸۶/۰۸/۱۳ مجمع عمومی فوق العاده کلیه دیون و مطالبات شرکت ملی پالایش و پخش فرآوردههای نفتی ایران حال شده و به سرفصل حساب سایر حسابهای دریافتی منتقل گردیده است (یادداشت ۱-۱-۶).

۱۰-۲- کاتالیست شارژ شده به واحدهای تبدیل کاتالیستی (CCR)، آیزوماکس و واحد بازیافت گوگرد با عنایت به منافع مورد انتظار آتی و طول عمر مفید آنها طی دوره شش ساله (گزارش مهندسی پالایش) مستهلک می شوند.
گردش حساب مذکور به شرح ذیل می باشد:

مانده ابتدای سال	مبلغ - ریال
	۱۳۸,۵۷۸,۶۱۴,۱۵۶
استهلاک انباشته ابتدای سال	(۶۰,۳۶۵,۴۰۶,۷۶۴)
	۷۸,۲۱۳,۲۰۷,۳۹۲
استهلاک سال مالی	(۲۳,۰۹۶,۴۳۵,۶۹۳)
مانده پایان سال	۵۵,۱۱۶,۷۷۱,۶۹۹
	=====



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

(تجدید یافته شده)	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۰۱.۹۹۵.۰۳۳.۹۱۵	۹۱.۱۹۸.۴۳۰.۰۷۲	۱۱-۱	شرکتهای گروه و سایر اشخاص وابسته
۳.۱۰۱.۴۱۶.۱۴۹	۱۰.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱-۲	علی الحساب دریافتی از سایر اشخاص حقوقی - شرکت باسارگاد
۲۱۸.۴۲۱.۹۳۰	۴.۸۹۵.۴۰۳.۴۲۷	۱۱-۳	مالیاتهای تکلیفی
۲.۸۳۷.۳۳۷.۹۹۶	۳.۶۸۳.۲۶۰.۵۸۹	۱۱-۴	مالیاتهای تکلیفی کشتیهای حمل نفت خام
۱۷.۴۷۵.۱۳۷.۳۷۹	۱۸.۴۹۲.۶۵۴.۹۵۰	۱۱-۵	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۴۸.۳۹۳.۷۶۲.۸۰۸	۵۶.۲۸۴.۲۱۷.۴۵۸	۱۱-۶	ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۱۹.۶۴۱.۳۴۳.۱۳۰	۱۹.۰۳۶.۹۸۳.۷۷۶	۱۱-۷	حق بیمه های پرداختنی
۱.۱۱۲.۶۰۷.۵۶۱	۲.۷۸۶.۵۴۶.۴۷۵	۱۱-۸	مانده طلب کارکنان
۷.۷۰۷.۲۰۶.۶۵۰	۷.۸۱۵.۰۸۵.۷۷۴	۱۱-۹	مطالبات پیمانکاران
-	۲.۱۳۸.۰۱۴.۲۷۷.۳۱۱	۱۱-۱۰	بدهی بابت تبصره دوازده قانون بودجه سال ۱۳۸۷
۴۶۲.۶۳۱.۰۹۱	۸۹۶.۶۰۰.۰۹۳		سایر اقلام
۶۰۲.۹۴۴.۱۱۸.۶۰۹	۲.۳۵۳.۶۰۳.۴۵۹.۹۲۵		
=====	=====		

۱۱-۱- مانده حساب شرکتهای گروه و سایر اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

(تجدید یافته شده)	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت	شرح
ریال	ریال	ریال		
۳۸۸.۰۱۱.۲۱۰.۶۱۷	.	.		شرکت ملی پالایش و پخش
۲۴.۳۲۶.۲۴۳.۹۳۰	۲۸.۶۱۶.۴۰۵.۱۳۵	۱۱-۱-۱		شرکت کالای نفت لندن
۴۱.۶۵۳.۲۱۵.۴۱۳	۲۲.۹۸۹.۸۱۰.۴۴۹	۱۱-۱-۲		شرکت ملی نفتکش
۱۴.۰۳۴.۱۵۲.۷۳۸	۱۴.۷۶۵.۴۳۴.۲۹۹	۱۱-۱-۳		شرکت پالایش نفت اصفهان
۲.۱۸۳.۵۱۳.۵۸۴	۷.۰۳۷.۳۵۱.۵۹۹	۱۱-۱-۴		شرکت ملی و مهندسی ساختمان
۶.۸۵۳.۶۷۶.۱۶۸	۷.۴۲۷.۲۶۶.۳۶۷	۱۱-۱-۵		شرکت پایانه های صادرات مواد نفتی
۴.۵۸۰.۳۰۳.۴۴۵	۴.۶۰۰.۰۶۷.۷۸۱	۱۱-۱-۶		شرکت کالای نفت کانادا
۲.۵۴۹.۹۳۱.۰۸۴	۲.۵۵۹.۰۴۳.۹۲۹	۱۱-۱-۷		مندو قهای باز نشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان
۵۰۹.۸۶۸.۲۰۸	۹۳۶.۶۰۲.۹۶۳	۱۱-۱-۸		پژوهشگاه نفت
۶۹۰.۶۹۶.۴۹۷	۶۹۳.۷۵۹.۹۴۰			شرکت نفت گاز پارس
۱۳۴.۲۲۳.۹۲۵	۲۸۶.۴۰۳.۵۴۲			شرکت پالایش نفت تهران
۳۴.۴۱۹.۲۱۸	۲۸۱.۲۲۴.۴۰۴			شرکت گاز استان اصفهان
-	۳۸۹.۱۰۷.۱۷۰			شرکت پالایش نفت شیراز
-	۱۲۴.۶۵۶.۹۴۵			شرکت پالایش نفت آبادان
۱۶.۴۳۵.۵۷۹.۰۸۸	۳۹۱.۲۸۵.۵۴۹			سایر
۵۰۱.۹۹۵.۰۳۳.۹۱۵	۹۱.۱۹۸.۴۳۰.۰۷۲			جمع کل
=====	=====			



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

- ۱-۱-۱- بمنظور خرید کالا از خارج کشور توسط شرکت کالای نفت لندن در سنوات قبل از طریق شرکت اصلی و بصورت یکجا مبالغی تحت عنوان بیش پرداخت، تامین اعتبار شده است با عنایت به ضرورت، کالای تهیه شده توسط شرکت مذکور بیش از مبالغ تامین اعتبار بوده است. همچنین طی سال ۱۳۸۶ بهای کالای دریافتی به حساب پستانکار شرکت مزبور منظور شده است.
- ۱-۱-۲- مانده حساب شرکت ملی نفتکش در پایان سال ۱۳۸۶ مربوط به هزینه های حمل نفت خام میباشد .
- ۱-۱-۳- مانده حساب شرکت بالایش نفت اصفهان عمدتاً مربوط به دریافت خدمات در سنوات قبل می باشد.
- ۱-۱-۴- مانده بدهی به شرکت ملی و مهندسی ساختمان عمدتاً مربوط به دریافت کالا از شرکت مزبور می باشد.
- ۱-۱-۵- مانده حساب شرکت بایانه های صادرات مواد نفتی در پایان سال ۱۳۸۶ مربوط به هزینه های خدمات یهلودهی کشتی ها جهت حمل نفت خام در جزیره خارک میباشد .
- ۱-۱-۶- مانده حساب شرکت کالای نفت کانادا بابت خرید کالاهای مصرفی در سنوات قبل میباشد .
- ۱-۱-۷- مانده حساب صندوقهای بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان عمدتاً مربوط به اقساط وامهای پرداختی توسط آن امور به کارکنان شرکت میباشد.
- ۱-۱-۸- مانده بدهی به پژوهشگاه صنعت نفت عمدتاً مربوط به دریافت خدمات آزمایشگاهی و آموزشی طی سال میباشد.
- ۱-۲- علی الحساب دریافتی از شرکت نفت یاسارگاد بابت خدمات یوتیلیتی میباشد که قرارداد آن تا تنظیم این یادداشتها نهایی نگردیده است.
- ۱-۳- مانده مالیاتهای تکلیفی عمدتاً مربوط به مالیات کارمزد خدمات ارائه شده از طرف شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی درخصوص خرید نفت خام و فروش فرآورده ها بوده که تا تاریخ تنظیم این یادداشتها پرداخت گردیده است.
- ۱-۴- مانده مالیات حمل نفت خام مربوط به مالیات ماههای ژانویه، فوریه و مارس سال میلادی کشتی های حمل نفت خام میباشد که تا تاریخ تنظیم این یادداشتها پرداخت گردیده است.



شرکت پالایش نفت پندرباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۵-۱۱- مانده حساب سپرده حسن انجام کار پیمانکاران در پایان سال بشرح ذیل بوده است :

شرح	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
شرکت IGC	۲,۵۹۰,۰۴۴,۵۹۹	۳,۵۳۷,۴۱۳,۰۲۱
شرکت رامشیر	۶۳۸,۷۲۳,۵۱۱	۳,۶۰۵,۰۱۵,۳۷۳
شرکت آمن رنگ	۵۰۹,۵۵۸,۵۰۳	۸۲۵,۱۸۶,۲۸۸
شرکت جامع گستران سازه	۴۷۹,۵۲۶,۸۵۱	۸۱۷,۷۷۸,۳۱۶
شرکت تارقوم کار	۴۵۴,۲۸۶,۲۴۲	۷۷۴,۴۴۹,۱۵۰
شرکت کرمان بهنام	۴۴۲,۲۳۲,۲۸۴	۷۴۰,۰۴۶,۹۳۱
شرکت کوه سرد	۴۳۵,۲۹۱,۹۴۵	۶۷۹,۳۴۲,۵۰۰
شرکت هیریدان	۴۰۴,۲۴۶,۹۰۵	۴۰۴,۲۴۶,۹۰۵
شرکت ایمن برق	۳۷۷,۱۱۷,۳۱۷	۸۶,۸۹۶,۶۶۰
شرکت آتیه کویر	۳۵۰,۰۲۸,۸۲۴	۲۵۰,۰۲۸,۸۲۴
شرکت نیرو و رسانی سهند	۱۴۸,۷۲۳,۰۶۵	۴۱۷,۷۷۷,۳۰۰
شرکت باراوان گستر شمال	۱۳۹,۹۱۰,۶۵۲	۲۳۶,۴۰۲,۳۶۳
شرکت تهران تاپلو	۱۳۸,۴۷۹,۸۵۳	۲۷۶,۹۵۹,۷۰۷
شرکت گوزل ساز	۸۶,۷۵۸,۱۷۰	۴۳۵,۷۵۳,۱۸۶
شرکت آرامین	۱۰۵۶,۵۱۰,۰۰۰	-
داده کاوان هوشمند	۶۰۳,۴۱۶,۶۳۰	-
شرکت طرح و بازرسی فنی	۴۹۹,۰۲۸,۰۹۲	-
شرکت tmc کیش	۳۷۰,۳۵۶,۲۰۰	-
شرکت آذر پژوهان	۳۷۰,۰۲۰,۷۶۱	-
شرکت جهاد سبز	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت مدیریت صنایع پارس اقدام	۳۳۶,۲۳۴,۸۰۸	-
شرکت آفتاب اکباتان	۲۹۳,۵۰۴,۰۰۰	-
شرکت مکران ساحل جنوب	۲۵۱,۰۹۵,۰۰۰	-
شرکت نصب صنعت یارسیان	۱۴۸,۷۲۱,۷۰۰	-
سپرده شرکت در مزایده	۳,۹۷۲,۱۴۰,۹۹۸	۱,۸۷۹,۴۷۲,۰۰۰
سایر	۳,۱۴۶,۶۶۷,۰۴۰	۳,۵۰۸,۳۶۸,۹۵۷
جمع	۱۸,۴۹۲,۶۵۴,۹۵۰	۱۷,۴۷۵,۱۳۷,۳۷۹

۶-۱۱- مانده حساب ذخیره های تعلقی گرفته و پرداخت نشده بشرح ذیل می باشد :

شرح	یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
ذخیره بهای گاز طبیعی مصرفی	۱۱-۶-۱	۱۱,۴۷۴,۳۵۰,۶۱۰	۴,۴۲۹,۸۰۷,۰۰۰
ذخیره مطالبات پیمانکاران	۱۱-۶-۲	۱۰,۰۳۷,۳۲۹,۰۲۲	۱۲,۸۶۰,۳۷۵,۴۱۸
ذخیره پاداش تولید و بهره وری	۱۱-۶-۳	۷,۱۷۴,۰۳۳,۷۳۷	۳,۶۶۸,۰۸۴,۳۶۳
حصه جاری ذخیره مستمری بازنیستگان قبل از موعد	۱۴-۱	۵,۵۰۲,۹۲۴,۳۰۰	۲,۹۵۷,۵۴۷,۲۰۰
ذخیره مرخصی کارکنان (سقف حداکثر ۷۲ روز طبق دستورالعمل شرکت ملی نفت ایران)		۱۱,۳۱۵,۱۶۲,۷۷۵	۹,۷۹۸,۰۳۶,۵۲۹
ذخیره حقوق و مزایای کارکنان		۴,۷۳۰,۷۸۶,۱۹۲	۳,۵۴۹,۱۵۹,۴۴۸
ذخیره بازنیستگی سهم کارفرما سال ۸۶		۲,۸۲۴,۲۵۳,۵۰۱	۲,۷۴۹,۸۶۵,۰۸۵
ذخیره هزینه برق مصرفی		۱,۶۲۶,۷۸۲,۰۰۰	۵,۹۰۵,۳۷۲,۱۳۰
سایر		۱,۵۸۸,۵۹۵,۳۲۱	۱,۴۷۴,۵۱۴,۶۳۵
		۵۶,۲۸۴,۲۱۷,۴۵۸	۴۸,۳۹۲,۷۶۲,۸۰۸



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱-۱۱-۶- ذخیره بهای گاز طبیعی مصرفی مربوط به گاز مصرفی پالایشگاه در اسفند ماه و همچنین افزایش تعرفه گاز طبیعی در چهار ماهه اول سال ۱۳۸۶ می باشد تا تاریخ تنظیم این یادداشت‌ها پرداخت گردیده است.

۲-۱۱-۶- مانده حساب ذخیره مطالبات بیمه‌کاران به شرح ذیل بوده است:

شرح	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
شرکت پاکساز زنده رود بابت کمک کار عمومی عملیات	۲,۵۱۲,۵۵۱,۱۳۸	۱,۳۶۵,۲۶۳,۴۹۸
شرکت اوج نصر فارس بابت تعمیر و نگهداری دستگاه‌های پالایشی	۲,۱۷۸,۰۲۲,۷۰۶	۱,۳۸۰,۵۰۱,۶۷۲
شرکت راد مینم زنده رود بابت فضای سبز و داربست بندی	۱,۴۰۱,۴۸۱,۱۸۲	۵۳۹,۶۹۱,۳۶۹
شرکت توسعه سازان سام بابت تنظیفات صنعتی و آبنارخانه	۳۸۵,۰۸۰,۴۵۶	۸۰۹,۹۹۵,۵۰۶
شرکت رضوان خدمات بندر بابت خدمات فنی مهندسی	۱۸۶,۶۸۲,۸۳۶	۱,۰۱۳,۱۹۳,۰۱۵
شرکت حافظان صف ظفر بابت نگهداری و حراست از شهرک و پالایشگاه	۷۰۸,۳۰۵,۹۵۰	-
شرکت گامبرون گل بابت تنظیفات محوطه و توسعه و نگهداشت فضای سبز	۶۲۸,۴۴۳,۱۱۱	-
شرکت یاروان گستر شمال بابت راهبردی و تعمیر و نگهداری تاسیسات شهرک	۴۶۲,۵۱۹,۸۴۸	-
شرکت راهیان نما صنعت بابت خدمات داربست بندی	۲۶۴,۷۴۷,۷۹۰	-
شرکت یکتا فن اطلس بابت خدمات راهبری و تعمیرات تهویه	۲۴۳,۱۷۹,۰۷۴	-
شرکت مکران ساحل جنوب بابت احداث و ساخت بمب بتن	۲۲۷,۴۷۴,۶۶۵	-
سایر	۸۳۸,۸۴۰,۲۶۶	۷,۷۵۱,۷۳۰,۳۵۸
	۱۰,۳۷,۳۲۹,۰۲۲	۱۳,۸۶۰,۳۷۵,۴۱۸

۱-۱۱-۶-۲- ذخیره مطالبات بیمه‌کاران به شرح فوق مربوط به صورت وضعیت کارکرد اسفند ماه ۱۳۸۶ آنان می باشد که تا تاریخ تنظیم این یادداشت‌ها پرداخت و تسویه گردیده است.

۳-۱۱-۶- ذخیره باداش تولید و بهره وری مربوط به پنج ماهه آخر سال ۱۳۸۶ می باشد که تا تاریخ تنظیم این یادداشت‌ها پرداخت نگردیده است.

۷-۱۱-۶- مانده حق بیمه های پرداختنی مربوط به ودیعه حق بیمه بیمه‌کاران می باشد که پس از ارائه مقاصد 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 ۱۳۸۶

۸-۱۱- مانده طلب کارکنان بشرح ذیل می باشد :

شرح	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
تسویه حساب نهائی کارمندان بازنشسته و متوفی	ریال	ریال
مانده خالص حقوق پرداخت نشده	۱.۵۴۹.۹۲۳.۲۵۰	۳۶۵.۹۸۲.۰۶۸
سایر	۱.۲۳۰.۵۴۸.۲۲۵	۷۱۷.۳۴۰.۸۹۶
	۶.۰۷۵.۰۰۰	۲۹.۳۸۴.۵۹۷
	۲.۷۸۶.۵۴۶.۴۷۵	۱.۱۱۲.۶۰۷.۵۶۱
	=====	=====

۹-۱۱- مانده حساب مطالبات بیمه‌کاران به شرح ذیل عمدتاً مربوط به مطالبات ۵۵ فقره قراردادهای بیمه‌کارانی است که قرارداد آنها خاتمه یافته و اقدامات تسویه حساب با آنان در جریان می‌باشد.

شرح	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
شرکت آی جی سی بابت طراحی، خرید و نصب شانزده مخزن فرآورده	ریال	ریال
شرکت عدالت کار گچسازان بابت تامین کمک کار عمومی عملیات	۱.۳۷۰.۴۵۶.۶۲۵	۲۹۳.۰۰۸.۴۰۲
شرکت اوج شیراز بابت تعمیر و نگهداری دستگاههای پالایشگاه	۳۲۱.۴۰۹.۴۹۲	۵۸۳.۳۴۷.۲۳۰
شرکت گوزل ساز بابت خدمات تخصصی و کارشناسی و عملیات آسفالت	۲۳۲.۲۸۷.۰۹۰	۲۳۲.۲۸۷.۰۹۰
شرکت پاراوان گستر شمال بابت خدمات عمومی تعمیرات و تاسیسات شهرک	۲۱۸.۷۷۴.۸۰۷	۶۶۴.۱۱۱.۴۳۰
شرکت ارس بنیاد بابت ایمن سازی تجهیزات فشار قوی	۲۱۵.۸۲۲.۰۳۸	۹۹۵.۲۷۶.۲۸۶
شرکت بوف تک بندر بابت طبخ غذا	۱۲۳.۲۷۹.۶۷۵	۱۲۳.۲۷۹.۶۷۵
شرکت رامشیر بابت طراحی، خرید و نصب یازده مخزن فرآورده	۱۰۳.۳۸۵.۶۱۰	۱۰۳.۳۸۵.۶۱۰
شرکت فاتح صنعت کیمیا بابت تعویض تیوب کولرهای هوایی واحد هیروکراکر	۷۵۲.۶۲۳.۳۹۱	-
شرکت پیمان عادل بابت احداث راهرو ارتباطی بین واحد ۶۶ و بوتیلیتی	۷۰۳.۲۸۹.۶۶۱	-
شرکت آفتاب اکباتان بابت ساخت خودرو آتش نشانی	۵۷۸.۹۳۸.۵۴۲	-
شرکت داده کاوان هوشمند بابت پیاده سازی طرح شبکه جامع	۵۰۸.۰۳۲.۰۰۰	-
شرکت بیسان پارس بابت خرید، نصب و راه اندازی دستگاه سنجش آلاینده هوا	۴۶۰.۹۶۶.۸۹۶	-
شرکت این تک بابت خدمات مورد نیاز تعمیرات ماشینری	۲۷۳.۵۴۴.۰۰۰	-
شرکت نوزان گستر اصفهان بابت ایاب و ذهاب کارکنان و خانواده‌ها	۲۵۲.۰۸۲.۰۱۳	-
سایر	۱۰۰.۳۱۰.۰۰۰	-
	۱.۵۹۹.۸۸۳.۹۳۴	۴.۷۱۲.۷۱۰.۹۲۷
	۷.۸۱۵.۰۸۵.۷۷۴	۷.۷۰۷.۴۰۶.۶۵۰
	=====	=====

۱۰-۱۱- حسب مفاد بند دوازده قانون بودجه سال ۱۳۸۷ چهل درصد سود ابرازی جهت واریز به حساب خزانه داری کل ذخیره گردیده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۲- خلاصه وضعیت مالیاتی:

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۴ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات به شرح جدول زیر است:

(تجدیدارائه شده)		۱۳۸۶/۱۲/۲۹ - ریال					
نحوه تشخیص	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	مالیات				درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی
		ریال	مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی
		مانده ذخیره					
رسیدگی به دفاتر و قطعی نشده	۲.۷۲۷.۸۶۹.۹۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
رسیدگی نشده است.	۰	۱.۳۳۱.۹۳۶.۱۷۱.۸۳۰	۰	۰	۰	۱۰.۹۱۱.۴۷۹.۶۷۲	(۱۴.۱۹۵.۴۰۲.۰۷۱)
	۲.۷۲۷.۸۶۹.۹۱۸	۱.۳۳۱.۹۳۶.۱۷۱.۸۳۰				۵.۲۳۱.۰۹۷.۲۳۹.۹۰۰	۵.۳۴۵.۰۳۵.۶۹۳.۲۷۸
	(۲.۷۲۷.۸۶۹.۹۱۸)	(۲۵.۱۶۶.۷۶۱.۳۸۰)					
	۰	۱.۳۰۶.۷۶۹.۴۱۰.۴۵۰					
=====		=====					

پیش پرداخت مالیات سالهای ۸۴ و ۸۵

جمع



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۳- مبلغ ۷۱۳,۸۶۶ ریال مانده سود قابل تخصیص سال جاری (پس از کسر اندوخته قانونی و چهل درصد موضوع بند دوازده ماده واحده قانون بودجه سال ۱۳۸۷) بعنوان سود سهام سال جاری در حسابها منظور شده است.

۱۴- حسابهای پرداختنی بلند مدت:

شرح	یادداشت	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
ذخیره مستمری کارکنان بازنشسته قبل از موعد	۱۴-۱	۴۸,۳۱۶,۰۱۱,۵۰۰	۳۸,۶۴۶,۱۶۹,۱۰۰
دیون بلندمدت به پالایش و پخش	۱۴-۲	۰	۶۴۱,۷۸۲,۵۴۱,۳۹۳
وجوه دریافتی از ذی‌حسابی شرکت ملی پالایش و پخش	۱۴-۲	۰	۲۱۵,۶۸۶,۵۱۶,۶۰۴
		۴۸,۳۱۶,۰۱۱,۵۰۰	۸۹۶,۱۱۵,۲۲۶,۹۹۷
		=====	=====

۱۴-۱- ذخیره مستمری کارکنان بازنشسته قبل از موعد:

شرح	سال ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۵
	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال	۴۲,۶۰۳,۷۱۶,۳۰۰	۳۲,۹۰۰,۹۳۸,۸۹۲
پرداخت شده طی سال	(۱۶,۰۱۷,۸۱۹,۲۹۷)	(۴,۷۸۱,۴۹۴,۱۷۶)
ذخیره تأمین شده	۲۷,۲۳۳,۰۳۸,۷۹۷	۱۴,۴۸۵,۱۱۶,۵۸۴
جمع	۵۲,۸۱۸,۹۳۵,۸۰۰	۴۲,۶۰۳,۷۱۶,۳۰۰
حصة جاری (یادداشت ۶-۱۱)	(۵,۵۰۲,۹۲۴,۳۰۰)	(۳,۹۵۷,۵۴۷,۲۰۰)
مانده در پایان سال	۴۸,۳۱۶,۰۱۱,۵۰۰	۳۸,۶۴۶,۱۶۹,۱۰۰
	=====	=====

- ذخیره یاد شده فوق براساس یادداشت ۴-۲ خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

۱۴-۲- براساس ابلاغ مصوبه شماره ۱۱۰۸۹/۱-۴۰۵ مورخ ۱۳۸۶/۰۸/۱۳ مجمع عمومی فوق العاده کلیه دیون و مطالبات شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران حال شده و به سرفصل حساب سایر حسابهای دریافتی منتقل گردیده است (یادداشت ۱-۱-۶).

۱۵- مطالبات امور صندوقهای بازنشستگی صنعت نفت:

در اجرای مفاد دستورالعمل شماره ت ر م ۱۰۲۶/۲ مورخ ۱۳۸۶/۵/۲ تدوین روشها و مقررات مالی شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران درخصوص احتساب فوق العاده های ویژه و کارگاهی در حقوق مشمول بازنشستگی کارمندان بازنشسته و بازماندگان کارکنان متوفی قبل از ۸۵/۱/۱ ذخیره لازم بشرح ذیل در حسابها منظور شده است. همچنین در اجرای مفاد دستورالعمل شماره ت ر م ۱۰۴۶۵/۳ مورخ ۱۳۸۷/۱/۷ تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی درخصوص احتساب فوق العاده های ویژه و کارگاهی در حقوق مشمول بازنشستگی کارمندان شاغل صنعت نفت تعدیلات لازم بابت سهم کارفرما برای سال ۸۵ و کلیه سنوات خدمات کارکنان قبل از سال ۸۵ بشرح ذیل احتساب گردیده است.

شرح	مبلغ - ریال
مانده در ابتدای سال	۳۵,۰۷۶,۸۰۷,۴۱۰
پرداخت شده طی سال بابت کارکنان بازنشسته	۱۶,۴۲۹,۷۳۹,۱۴۳
مصرف شده طی سال بابت کارکنان شاغل	(۳,۹۲۷,۰۱۷,۱۳۲)
مصرف شده طی سال بابت کارکنان بازنشسته	(۱۶,۴۲۹,۷۳۹,۱۴۳)
مانده در پایان سال	۳۱,۱۴۹,۷۹۰,۳۷۸
	=====



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:		شرح
سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۶۲,۳۹۶,۲۹۶,۰۷۳	۷۰,۶۹۹,۹۶۲,۴۰۰	مانده در ابتدای سال
(۵,۵۳۰,۹۲۰,۵۱۶)	(۷,۹۳۸,۹۲۱,۳۷۲)	پرداخت شده طی سال
۱۳,۸۳۴,۵۹۶,۸۴۳	۱۳,۹۹۸,۴۲۷,۲۲۳	ذخیره تأمین شده
۷۰,۶۹۹,۹۶۲,۴۰۰	۷۶,۷۵۹,۴۶۸,۳۵۱	مانده در پایان سال
=====	=====	

۱۶-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بموجب یادداشت ۳-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه و در حسابها منظور گردیده است. طی سال ۱۳۸۶ تعداد ۱۱۱ نفر از کارکنان شرکت (سال مالی قبل ۵۳ نفر) بازنشسته و فوت و با انتقال شده اند.

۱۷- سرمایه:

سرمایه ثبت شده شرکت در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۱۳۸۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۳۸ میلیون سهم ۱۰۰ هزار ریالی عادی با نام متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران می باشد.

۱۸- اندوخته قانونی:

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۹ اساسنامه، مبلغ ۸۱۷,۹۴۵,۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص (شامل مبلغ ۷۲,۰۷۲,۹۷۶,۰۰۰ ریال در سال ۱۳۸۶) به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۹- سایر اندوخته ها:

به استناد ماده ۲۰ اساسنامه شرکت مبلغ ۲۳۵,۹۵۳,۹۲۹ ریال از محل سود سال مالی ۱۳۸۱ اندوخته مخصوص در حسابها منظور شده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۰- درآمد حاصل از فروش کالا و ارائه خدمات:

۲۰-۱- درآمد حاصل از فروش:

از ابتدای سال ۱۳۸۶ براساس جزء سه بند «ج» تبصره یازده قانون بودجه سال مذکور، کلیه محصولات تولیدی به نرخ میانگین صادرات از مبادی اولیه (FOB خلیج فارس) به شرکت ملی پالایش و پخش فراورده‌های نفتی ایران فروخته شده است. درآمد فروش در سال ۱۳۸۶ به شرح زیر است.

نام محصول	کد محصول	مقدار برآورد تولید - لیتر	مقدار فروش - لیتر	مبلغ فروش - ریال
بنزین موتور	۲۰۲	۳,۶۷۶,۲۸۰,۰۰۰	۳,۵۴۵,۲۲۳,۰۰۰	۱۹,۰۸۹,۲۸۹,۵۵۰,۶۵۱
نفت سفید	۳۰۳	۸۵۰,۸۱۵,۰۰۰	۹۶۴,۶۱۴,۰۰۰	۵,۳۷۱,۸۷۹,۷۱۳,۲۶۰
نفت گاز	۶۰۱	۴,۴۴۴,۶۰۵,۰۰۰	۴,۱۵۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۰۲,۱۹۰,۶۸۰,۰۰۲
نفت کوره	۸۰۸	۶,۰۲۷,۲۴۵,۰۰۰	۵,۹۰۸,۱۵۲,۰۰۰	۲۱,۱۱۲,۴۲۸,۳۳۶,۵۱۸
گاز مایع	۵۰	۳۴۰,۹۱۰,۰۰۰	۳۵۸,۰۶۵,۰۰۰	۱,۲۶۶,۲۵۸,۳۰۱,۴۸۵
سوخت سنگین جت ATK	۱۰۴	۶۱,۶۸۵,۰۰۰	۶۸,۸۸۹,۰۰۰	۳۶۴,۷۶۷,۲۱۶,۷۲۲
وکیوم باتوم (VB)	۱۵۴	۹۱,۹۸۰,۰۰۰	۳۶۳,۵۹۴,۰۰۰	۸۶۸,۵۶۸,۴۱۰,۵۰۷
گوگرد	۵۰۱	۲۶,۶۴۵,۰۰۰	۱۹,۳۷۳,۰۰۰	۸۴,۵۳۱,۸۴۲,۲۸۸
جمع فروش فرآورده‌ها		۱۵,۵۲۰,۱۶۵,۰۰۰	۱۵,۳۷۸,۸۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۵۹,۹۱۴,۰۵۱,۴۳۳
بنزین سوپر اکتان ساز وارداتی	۰		۱,۵۷۹,۲۳۹,۳۷۸	۸,۶۵۳,۴۹۲,۷۰۷,۴۱۱
جمع کل درآمد		۱۵,۵۲۰,۱۶۵,۰۰۰	۱۶,۹۵۸,۰۴۹,۳۷۸	۷۸,۷۱۳,۴۰۶,۷۵۸,۸۴۴

۲۰-۱-۱- به منظور تامین بیشتر فرآورده‌های نفتی و صرفه‌جویی در مصرف ارز، با رعایت کامل موارد ایمنی پرسنل و دستگاه‌ها و براساس اصول مهندسی پالایش، ظرفیت تولید واقعی سال جاری نسبت به ظرفیت اسمی پالایشگاه به میزان ۳۶,۰۰۰ بشکه (معادل ۵۷۲۴ متر مکعب) در روز افزایش یافته است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲-۲۰- جدول مقایسه ای درآمد حاصل از فروش و بهای تمام شده محصولات فروش رفته به شرح زیر می باشد :

نام محصول	مقدار فروش - لیتر	درآمد حاصل از فروش - ریال	بهای تمام شده - ریال	سود (زیان) ناخالص - ریال	ارقام : ریال درصد سود (زیان) ناخالص به فروش
بنزین موتور	۳.۵۴۵.۲۲۳.۰۰۰	۱۹.۰۸۹.۲۸۹.۵۵۰.۶۵۱	۱۶.۶۵۹.۴۴۷.۹۰۳.۳۷۵	۲.۴۲۹.۸۴۱.۶۴۷.۲۷۶	۱۳%
نفت سفید	۹۶۴.۶۱۴.۰۰۰	۵.۳۷۱.۸۷۹.۷۱۳.۲۶۰	۵.۰۹۶.۵۷۶.۶۱۴.۵۷۹	۲۷۵.۳۰۳.۰۹۸.۶۸۱	۵%
نفت گاز	۴.۱۵۰.۹۰۰.۰۰۰	۲۱.۹۰۲.۱۹۰.۶۸۰.۰۰۲	۲۰.۶۹۵.۶۰۸.۰۲۶.۵۶۷	۱.۲۰۶.۵۸۲.۶۵۳.۴۳۵	۶%
نفت کوره	۵.۹۰۸.۱۵۲.۰۰۰	۲۱.۱۱۲.۴۲۸.۳۳۶.۵۱۸	۱۸.۸۵۱.۸۴۹.۵۲۳.۹۹۹	۲.۲۶۰.۵۷۸.۸۱۲.۵۱۹	۱۱%
گاز مایع	۳۵۸.۰۶۵.۰۰۰	۱.۲۶۶.۲۵۸.۳۰۱.۴۸۵	۱.۱۲۲.۳۱۵.۷۷۲.۶۳۶	۱۴۳.۹۴۲.۵۲۸.۸۴۹	۱۱%
سوخت سنگین جت ATK	۶۸.۸۸۹.۰۰۰	۳۶۴.۷۶۷.۲۱۶.۷۲۲	۳۷۷.۸۱۷.۷۷۰.۲۰۰	(۱۳.۰۵۰.۵۵۳.۴۷۸)	۴%-
وکیوم باتوم (VB)	۳۶۳.۵۹۴.۰۰۰	۸۶۸.۵۶۸.۴۱۰.۵۰۷	۹۴۳.۱۳۹.۷۹۶.۰۵۷	(۷۴.۵۷۱.۳۸۵.۵۵۰)	۹%-
گوگرد	۱۹.۳۷۳.۰۰۰	۸۴.۵۳۱.۸۴۲.۲۸۸	۱۲۶.۲۶۱.۴۹۱.۸۶۲	(۴۱.۷۲۹.۶۴۹.۵۷۴)	۴۹%-
جمع	۱۵.۳۷۸.۸۱۰.۰۰۰	۷۰.۰۵۹.۹۱۴.۰۵۱.۴۳۳	۶۳.۸۷۳.۰۱۶.۸۹۹.۲۷۵	۶.۱۸۶.۸۹۷.۱۵۲.۱۵۸	۹%
بنزین سوپر اکتان ساز وارداتی	۱.۵۷۹.۲۳۹.۳۷۸	۸.۶۵۳.۴۹۲.۷۰۷.۴۱۱	۸.۶۵۳.۴۹۲.۷۰۷.۴۱۱	۰	۰%
جمع کل	۱۶.۹۵۸.۰۴۹.۳۷۸	۷۸.۷۱۳.۴۰۶.۷۵۸.۸۴۴	۷۲.۵۲۶.۵۰۹.۶۰۶.۶۸۶	۶.۱۸۶.۸۹۷.۱۵۲.۱۵۸	۸%
	=====	=====	=====	=====	=====



۱-۲-۲۰- با توجه به اینکه هزینه و درآمد بنزین سوپر اکتان ساز به یک مبلغ از طرف شرکت ملی پالایش و پخش فراوردههای نفتی ایران اعلام گردیده است، لذا بابت خرید و فروش هیچگونه سودی عاید شرکت نگردیده است.

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات:

تا پایان سال ۱۳۸۵ درآمد شرکت براساس نرخ جبران هزینه تولید هر محصول که توسط اداره بودجه و کنترل هزینه‌های شرکت اصلی اعلام می‌گردید، محاسبه شده است. حاصلضرب نرخهای مذکور در مقدار تولیدات واقعی مبنای درآمد شرکت محسوب می‌گردیده و کلیه مواد اولیه و محصولات نیمه تمام و نهائی متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران بوده است. درآمد حاصل از ارائه خدمات در سال ۱۳۸۵ به شرح زیر میباشد.

نام محصول	کد محصول	مقدار برآورد تولید	مقدار تولید واقعی	نرخ - ریال	سال ۸۵ مبلغ - ریال
بنزین موتور - لیتر	۲۰۲	۳,۳۱۰,۹۱۵,۰۰۰	۳,۳۹۳,۰۷۹,۰۰۰	۲۴۳,۵۹۴	۸۲۶,۵۳۳,۶۸۵,۳۸۰
نفت سفید - لیتر	۳۰۳	۷۳۹,۸۵۵,۰۰۰	۸۸۷,۴۳۹,۰۰۰	۲۷۳,۶۹۴	۲۴۲,۸۸۶,۷۲۹,۶۶۶
نفت گاز - لیتر	۶۰۱	۴,۲۹۷,۸۷۵,۰۰۰	۴,۵۰۹,۵۴۱,۰۰۰	۲۶۱,۸۰۴	۱,۱۸۰,۶۱۵,۸۷۱,۹۶۴
نفت کوره - لیتر	۸۰۸	۵,۵۶۰,۰۴۵,۰۰۰	۵,۹۹۷,۸۲۹,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۱,۹۹۵,۶۵۸,۰۰۰
گازمایع - لیتر	۵۰	۳۱۴,۹۹۵,۰۰۰	۳۸۶,۶۹۷,۰۰۰	۱۵۹,۵۸۲	۶۱,۷۰۹,۸۸۰,۶۵۴
سوخت گازهای پالایشگاهی - لیتر	۹۵۳	۷۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۵۷	۴۵,۰۵۲,۸۰۰
سوخت سنگین جت - ATK - لیتر	۱۰۴	۶۱,۶۸۵,۰۰۰	۸۲,۷۱۹,۰۰۰	۲۷۳,۶۹۴	۲۲,۶۳۹,۶۹۳,۹۸۶
وکیوم باتوم (VB) - لیتر	۱۵۴	۹۱,۹۸۰,۰۰۰	۲۸۴,۶۹۸,۰۰۰	۱۲۱,۳۳۰	۳۴,۵۴۲,۴۰۸,۳۴۰
گوگرد - کیلوگرم	۵۰۱	۲۴,۴۵۵,۰۰۰	۳۲,۴۱۷,۰۰۰	۱۶۵,۱۳۰	۵,۳۵۳,۰۱۹,۲۱۰
جمع		۱۵,۱۹۲,۲۰۵,۰۰۰	۱۶,۳۶۴,۸۱۹,۰۰۰		۲,۲۸۶,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده :

۲۲-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته:

شرح	یادداشت	سال ۱۳۸۶
موجودی فراورده‌های در جریان ساخت اول سال		ریال
افزافه میشود:		۲۴۲.۹۸۳.۵۸۱.۵۷۰
نفت خام و میعانات گازی مصرفی	۲۲-۱-۱	۶۲.۵۵۲.۹۵۶.۵۸۹.۲۳۵
بنزین سوپر اکتان ساز مصرفی	۲۲-۱-۲	۸.۶۵۳.۴۹۳.۷۰۷.۴۱۱
حقوق و مزایای مستقیم	۲۲-۳	۳۴.۸۰۷.۶۴۹.۹۱۴
سربار تولید	۲۲-۳	۱.۶۵۲.۳۲۶.۳۳۴.۱۶۴
جمع هزینه های تولید		۷۳.۱۳۶.۵۶۶.۸۶۲.۲۹۴
کسر میشود:		
موجودی فراورده‌های در جریان پایان دوره		(۶۱۰.۰۵۷.۳۵۵.۶۰۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۷۲.۵۲۶.۵۰۹.۶۰۶.۶۸۶
		=====

بهای تمام شده فوق براساس یادداشت ۷-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه گردیده است. مضافاً مبلغ ۵۸.۰۵۸.۱۷۰ ریال از موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فراورده‌های نفتی ایران بوده که در سال ۱۳۸۶ به این شرکت فروخته شده است. همچنین با عنایت به اینکه از ابتدای سال ۱۳۸۶ نفت خام و میعانات گازی به نرخ ۹۳/۷ درصد میانگین FOB خلیج فارس از شرکت ملی پالایش و پخش فراورده‌های نفتی ایران خریداری شده است لذا مبالغ سال ۸۶ با دوره‌های قبل قابلیت مقایسه ندارد.

۲۲-۱-۱- بهای تمام شده نفت خام و میعانات گازی مصرفی طی دوره به شرح ذیل می‌باشد:

شرح	مقدار	مبلغ
	بشکه	ریال
نفت خام	۹۴.۱۵۴.۷۶۰	۵۹.۵۸۷.۱۶۹.۰۱۵.۴۸۴
میعانات گازی	۴.۳۱۹.۱۶۶	۲.۹۶۵.۷۸۷.۵۷۳.۷۵۱
	۹۸.۴۷۳.۹۲۶	۶۲.۵۵۲.۹۵۶.۵۸۹.۲۳۵
	=====	=====

۲۲-۱-۲- عطف به دستورالعمل شماره ت ره م/ ۳۸۴۴/۳ مورخ ۱۳۸۷/۰۱/۲۰ و با عنایت به اینکه بودجه بنزین سوپر اکتان ساز (به میزان ۱۵۷۹۲۳۹۳۷۸ لیتر و مبلغ ۸۶۵۳۴۹۳ میلیون ریال) در بودجه این شرکت لحاظ نگردیده لذا هزینه آن جزء بهای تمام شده بنزین و درآمد آن نیز جزء درآمد بنزین تولیدی (یادداشت ۱-۲۰) لحاظ گردیده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲-۲۲- بهای تمام شده خدمات ارائه شده :

(تجدید ارائه شده)

شرح	یادداشت	سال ۱۳۸۵
موجودی فراورده‌های در جریان اول دوره		ریال ۷,۶۴۰,۹۹۱,۸۲۴
اضافه میشود:		
حقوق و مزایای مستقیم	۲۲-۳	۲۶,۲۶۵,۶۱۶,۳۵۶
سربار تولید	۲۲-۳	۱,۹۹۴,۵۴۹,۹۰۵,۲۸۱
جمع هزینه های تولید		۲,۰۲۸,۴۵۶,۵۱۳,۴۶۱
کسر میشود:		
هزینه‌های پالایشی فراورده‌های در جریان پایان دوره		(۹,۳۳۲,۴۱۱,۵۱۲)
بهای تمام شده کالای ساخته شده		۲,۰۱۹,۱۲۴,۱۰۱,۹۴۹
		=====

- ۱-۲۲-۲- با عنایت به اینکه از ابتدای سال ۱۳۸۶ نفت خام و میعانات گازی به نرخ ۹۳/۷ درصد میانگین FOB خلیج فارس از شرکت ملی پالایش و پخش فراورده‌های نفتی ایران خریداری شده است لذا مبالغ سال ۸۶ با دوره‌های قبل قابلیت مقایسه ندارد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

مبالغ به ریال

(تجدیدارائه شده)

۲۲-۳- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار به تفکیک اقلام هزینه به شرح زیر است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		یادداشت	شرح
سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۶		
۱۰۶,۳۰۴,۴۷۵,۸۶۵	۱۳۹,۷۳۲,۷۱۲,۳۵۵	۲۳,۷۹۹,۹۸۱,۶۶۹	۳۱,۷۲۶,۵۸۷,۱۶۲	۲۲-۳-۲	حقوق پایه کارمندان
۲۲,۰۴۷,۰۵۶,۹۴۳	۲۶,۴۶۵,۴۸۸,۰۳۳	۲,۴۶۵,۶۳۴,۶۸۷	۳,۰۸۱,۰۶۲,۷۵۲	۲۲-۳-۲	سایر مزایای کارمندان
۱۰۴,۳۷۱,۶۴۸,۹۳۵	۳۹۳,۶۲۴,۳۷۶,۷۱۸	-	-	۲۲-۳-۳	کالا و مواد کمکی و مصرفی
۵۳۴,۷۲۹,۱۰۴,۶۲۹	۲۱۲,۸۸۹,۳۴۶,۷۱۸	-	-	۲۲-۳-۴	پیمانکاری
۳۰۶,۳۱۰,۳۲۶,۰۵۷	۱۲۴,۲۰۵,۴۵۶,۳۷۷	-	-	۲۲-۳-۵	سایر هزینه ها
۹۳۱,۴۴۰,۸۶۶,۶۰۳	۸۹۰,۷۱۰,۴۹۹,۴۴۰	-	-		استهلاک
۱۳۲,۵۱۲,۸۴۶	۳۷۲,۷۵۷,۵۱۹	-	-		خدمات دریافتی
(۱۰,۷۸۶,۰۸۶,۵۹۷)	(۷۸,۹۵۵,۷۵۴,۸۴۵)	-	-	۲۲-۳-۶	بازیافتی ها
	(۵۶,۷۱۸,۵۴۸,۱۵۱)	-	-	۲۳	سهم واحدهای اداری
۱,۹۹۴,۵۴۹,۹۰۵,۲۸۱	۱,۶۵۲,۳۲۶,۳۳۴,۱۶۴	۲۶,۲۶۵,۶۱۶,۳۵۶	۳۴,۸۰۷,۶۴۹,۹۱۴		جمع



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

مبالغ به ریال

(تجدیدارائه شده)

۱-۳-۲۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار به تفکیک واحد های عملیاتی:

سربار		حقوق و مزایای مستقیم		نام واحد تولیدی
سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۶	
۱۰۶,۹۱۵,۱۵۰,۱۳۴	۳۰۵,۵۹۹,۷۲۹,۷۵۱	۱,۱۱۴,۸۰۳,۲۴۸	۱,۶۶۴,۴۰۸,۳۶۴	مخازن فرآورده ها
۴۲,۱۸۲,۲۴۳,۶۶۲	۴۴,۸۱۳,۸۴۳,۶۲۳	۱,۰۹۵,۵۳۴,۴۱۰	۱,۷۶۲,۶۳۲,۰۴۸	مخازن گاز مایع
۹۶۹,۳۳۹,۵۳۶,۴۷۶	۴۰۰,۵۵۸,۰۶۸,۹۵۱	۴,۴۰۵,۴۲۱,۳۶۸	۵,۹۲۶,۴۶۲,۴۱۵	واحد تقطیر در اتمسفر
۶۴,۵۰۶,۰۹۶,۷۲۶	۷۲,۱۲۷,۱۳۸,۸۸۲	۳,۴۱۲,۰۲۷,۶۹۳	۳,۶۶۲,۵۶۶,۱۲۴	واحد تقطیر در خلاء
۵۱,۵۰۳,۱۲۴,۳۵۱	۵۳,۸۹۲,۳۲۹,۸۱۷	۹۱۵,۸۲۳,۶۲۵	۱,۴۰۶,۷۴۹,۵۹۶	واحد غلظت شکن
۷,۲۰۶,۵۳۹,۵۹۱	۹,۴۷۱,۱۵۵,۱۳۳	۶۶۲,۸۳۵,۳۹۰	۱,۱۹۴,۹۵۴,۰۲۹	واحد تصفیه گاز مایع
۵۷,۷۱۱,۶۷۰,۰۱۱	۵۸,۱۴۱,۵۲۱,۵۴۷	۲,۰۶۹,۲۰۴,۶۴۶	۲,۵۴۴,۳۷۵,۴۲۴	تصفیه نفت سفید و نفت گاز با هیدروژن
۲۱,۷۷۴,۸۸۱,۶۳۶	۳۱,۹۱۶,۷۱۰,۸۶۷	۱,۴۷۱,۹۴۰,۵۴۱	۲,۰۶۶,۶۷۸,۷۷۴	تصفیه نفتای سنگین با هیدروژن
۲۲,۹۲۱,۴۰۹,۶۳۴	۲۲,۹۵۶,۰۲۸,۸۴۲	۹۵۵,۳۱۸,۸۴۷	۱,۲۲۹,۰۷۲,۹۵۰	باز یافت گاز مایع
۱۳,۱۱۷,۳۳۴,۴۶۲	۱۳,۱۷۷,۷۰۷,۱۸۴	۴۱۴,۰۰۳,۷۰۲	۴۶۴,۳۰۰,۱۵۳	تصفیه نفتای سبک با مراکس
۲۷,۲۹۸,۳۸۶,۰۳۱	۲۵,۷۳۸,۷۹۱,۰۶۶	۶۱۱,۵۰۵,۴۱۸	۱,۰۰۷,۶۷۷,۵۹۳	واحد تولید گوگرد
۱۴,۷۶۷,۹۳۱,۲۲۷	۱۴,۷۵۹,۲۲۷,۳۳۶	۶۷۲,۶۶۸,۱۶۹	۱,۰۳۰,۴۶۱,۵۸۴	تفکیک گاز مایع
۴۱۷,۲۰۳,۰۱۸,۵۲۵	۴۱۹,۲۶۶,۹۶۳,۰۱۴	۵,۵۰۱,۷۵۸,۴۳۹	۶,۹۹۸,۳۴۶,۲۷۲	واحد آیزوماکس
۶,۰۳۴,۴۶۵,۸۱۳	۵,۹۴۸,۴۳۴,۵۰۶	۹۳۹,۶۹۸,۵۴۵	۱,۱۶۷,۰۵۲,۶۳۱	تصفیه بنزین با مراکس
۱۷۲,۰۶۸,۱۱۷,۱۰۲	۱۷۳,۹۵۸,۶۸۳,۶۴۵	۲,۲۲۳,۰۷۲,۳۱۵	۲,۶۸۱,۹۱۱,۹۵۷	واحد تبدیل کاتالیستی
۱,۹۹۴,۵۴۹,۹۰۵,۲۸۱	۱,۶۵۲,۳۲۶,۳۳۴,۱۶۴	۲۶,۲۶۵,۶۱۶,۳۵۶	۳۴,۸۰۷,۶۴۹,۹۱۴	جمع



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲-۳-۲- دلیل عمده افزایش هزینه حقوق پایه و مزایای کارمندان نسبت به سال ۱۳۸۵ در ارتباط با افزایش سالیانه حقوق کارمندان و همچنین پرداخت فوق العاده مخصوص بندرعباس در سال ۱۳۸۶ می باشد.

۲-۳-۳- دلیل عمده افزایش هزینه کالا و مواد نسبت به سال ۱۳۸۵ در ارتباط با M.T.B.E مصرفی در سال مورد گزارش می باشد.
هزینه فوق به شرح ذیل تفکیک میگردد:

شرح	مبلغ - ریال
M.T.B.E مصرفی	۲۰۴,۲۳۲,۹۵۳,۲۳۹
انواع سوخت واحدهای پالایشی	۶۲,۸۱۵,۴۲۲,۲۴۳
کاتالیست مصرفی	۲۵,۸۳۵,۹۷۶,۵۹۹
پلوتوسین مصرفی	۶,۸۴۱,۷۲۴,۰۸۶
سایر کالا و مواد مصرفی	۹۳,۸۹۸,۳۰۰,۵۵۱
	۲۹۳,۶۲۴,۳۷۶,۷۱۸
	=====

۲-۳-۴- هزینه پیمانکاری عمدتاً مربوط به خدمات عمومی پیمانکاران از قبیل تعمیرات روزمره دستگاهها، تامین نیروی انسانی، تنظیفات صنعتی، سرویسهای حمل و نقل واحدهای عملیاتی و خدمات فنی و راهبری ماشین آلات می باشد که دلیل عمده کاهش آن نسبت به سال ۱۳۸۵ احتساب بخشی از هزینه های حمل نفت خام در سال قبل در این سرفصل می باشد.

۲-۳-۵- دلیل عمده کاهش سایر هزینه نسبت به سال ۱۳۸۵ بعلت احتساب بخشی از هزینه های حمل نفت خام در سال قبل در سرفصل مزبور می باشد که به شرح ذیل تفکیک میگردد:

شرح	مبلغ - ریال
آب، برق، تلفن و گاز	۶۶,۷۳۸,۷۹۸,۴۷۱
بیمه تاسیسات و نقلیه	۲۴,۱۱۳,۰۱۲,۷۶۶
سایر	۲۲,۳۵۳,۶۴۵,۱۴۰
	۱۱۴,۲۰۵,۴۵۶,۳۷۷
	=====

۲-۳-۶- دلیل عمده افزایش بازبافتی ها نسبت به سال ۱۳۸۵ در ارتباط با بازبافت سوخت گازهای پالایشی به مبلغ ۶۱۵۸۷ میلیون ریال عطف به دستورالعمل شماره تارم ۹۸۰۲/۳ مورخ ۱۳۸۷/۰۲/۰۴ تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران می باشد.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۴-۲۲- مقایسه مقدار تولید با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) طی سال مالی بشرح زیر می باشد:

نام محصول	ظرفیت اسمی		ظرفیت عملی		تولید واقعی سال ۸۶	
	مترمکعب	تن متریک	مترمکعب	تن متریک	مترمکعب	تن متریک
گاز مایع	۴۱۳,۱۴۰	۲۳۰,۶۱۸	۳۴۰,۹۱۰	۱۸۷,۳۰۳	۲۵۸,۰۶۵	۱۹۶,۷۲۸
سوخت هوایی سنگین جت	—	—	۶۱,۶۸۵	۵۰,۱۳۳	۶۸,۸۸۹	۵۵,۹۸۸
بنزین معمولی	۲,۶۸۲,۵۲۰	۲,۰۱۱,۹۹۰	۲,۶۷۶,۲۸۰	۲,۷۶۲,۹۹۸	۳,۵۴۵,۲۲۳	۲,۶۶۶,۴۲۸
نفت سفید	۲,۱۰۶,۴۴۰	۱,۶۹۷,۰۷۰	۸۵۰,۸۱۵	۶۸۸,۷۰۰	۹۶۴,۶۱۴	۷۸۰,۸۱۶
نفت گاز	۴,۰۴۴,۱۵۰	۳,۰۷۰,۵۸۰	۴,۴۴۴,۶۰۵	۳,۷۶۲,۵۶۵	۴,۱۵۰,۹۰۰	۳,۵۱۳,۹۳۰
نفت کوره	۳,۸۹۲,۸۹۰	۳,۷۵۲,۲۲۰	۶,۰۲۷,۲۴۵	۵,۸۱۷,۸۲۶	۵,۹۰۸,۱۵۲	۵,۸۴۶,۳۸۱
قیر ۶۰-۷۰	۲۹۰,۹۷۰	۲۹۷,۶۳۰	—	—	—	—
وکیوم باتوم (V.B)	—	—	۹۱,۹۸۰	۹۴,۶۰۹	۲۶۳,۵۹۴	۳۷۲,۹۸۵
گوگرد	۲۳,۶۱۰	۴۴,۸۶۰	۱۴,۰۲۴	۲۶,۶۴۵	۱۹,۳۷۳	۳۶,۸۰۸
جمع	۱۳,۴۵۳,۷۲۰	۱۱,۴۴۱,۹۶۸	۱۵,۵۰۷,۵۴۴	۱۳,۳۹۲,۷۷۹	۱۵,۳۷۸,۸۱۰	۱۳,۴۷۱,۰۶۴
ضریب تبدیل	۶,۲۸۹,۸۱۱	—	۶,۲۸۹,۸۱۱	—	۶,۲۸۹,۸۱۱	—
جمع بر حسب بشکه	۸۴,۶۲۱,۳۴۳	—	۹۷,۵۳۹,۵۰۵	—	۹۶,۷۲۹,۷۹۳	—

۴-۲۲-۱ مقدار ظرفیت اسمی بر اساس تغذیه روزانه ۲۲۲ هزار بشکه خوراک (نفت خام و مایعات گازی) پالایشگاه می باشد.

۴-۲۲-۲ ظرفیت عملکرد برنامه ای پالایشگاه همراه با بودجه مصوب اعلام می گردد.

۲۳- هزینه های اداری، عمومی و فروش

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر می باشد:

(تجدید ارائه شده)

شرح	یادداشت	سال ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۵
ریال		ریال	ریال
حقوق و مزایا		۲۴,۳۸۳,۷۹۲,۸۷۲	۲۰,۴۶۱,۷۱۵,۴۷۹
سایر مزایای کارکنان		۱۵,۰۹۴,۰۴۸,۷۰۲	۹,۶۹۸,۴۵۵,۵۷۲
کالا و مواد مصرفی		۳,۱۰۰,۸۶۷,۰۶۷	۴,۸۱۷,۶۵۴,۳۳۵
پیمانکاری		۳۰,۹۶۰,۶۹۳,۰۱۰	۲۷,۶۸۴,۵۳۱,۵۰۸
سایر هزینه ها	۲۳-۱	۲۱,۲۲۳,۳۳۵,۹۲۸	۲۰,۸۲۴,۹۵۶,۸۴۷
خدمات دریافتی از شرکتهای همگروه		۲,۲۳۲,۸۰۵,۱۶۴	۹۰۸,۱۴۳,۱۱۶
استهلاک		۷,۳۹۹,۳۵۳,۶۵۵	۵,۸۲۵,۶۷۳,۳۴۰
باز یافتی ها		(۱۴۲,۲۸۰,۵۴۴)	(۷۹۳,۷۵۵,۱۸۴)
کارمزد ستاد	۲۳-۲	۹۵,۳۳۶,۷۲۰,۴۷۰	—
سهم هزینه های سربار	۲۲-۱	۵۶,۷۱۸,۵۴۸,۱۵۱	۲۷,۹۳۲,۷۰۱,۱۲۷
		۲۵۶,۳۰۶,۸۸۳,۴۷۵	۱۴۷,۳۶۰,۰۷۶,۱۴۰
		=====	=====



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۳-۱. دلیل عمده کاهش سایر هزینه ها نسبت به سال ۱۳۸۵ در ارتباط با کاهش هزینه های شهرک مروارید و کاهش هزینه های رفاهی و تفریحی در سال ۱۳۸۶ می باشد.

۲۳-۲. کارمزد ستاد به مبلغ ۹۵٫۴۳۷ میلیون ریال بابت کارمزد خرید نفت خام و فروش محصولات توسط شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران می باشد.

۲۴- هزینه های مالی:

از مجموع هزینه های مالی مبلغ ۲۱۶٫۸۷۹ میلیون ریال بابت سود و کارمزد تسهیلات دریافتی جهت احداث طرحهای سرمایه ای در سنوات ۱۳۷۲ لغایت ۱۳۷۶ می باشد که براساس قرارداد منعقد شده شرکت ملی نفت ایران با بانک مرکزی بمنظور بازپرداخت تفاوت نرخ ارز اعتبارات استادی از قرار هر دلار ۷۵ ریال به ۱٫۷۵۰ ریال طی سال از طرف شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی به حساب این شرکت منظور شده است. همچنین مبلغ ۲۶۴٫۴۲۴ میلیون ریال در رابطه با کارمزد وامهای دریافتی بابت احداث پالایشگاه و تأسیسات جانبی براساس ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه کشور در خصوص طرحهای سرمایه ای می باشد.

(تجدید ارائه شده)

۲۵- سایر درآمدهای غیر عملیاتی:

شرح	یادداشت	سال ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۵
درآمد حاصل از واگذاری دارائیهای ثابت	۲۵-۱	۳٫۱۵۷٫۰۸۳٫۷۴۰	-
فروش کالای مازاد و اسقاطی	۲۵-۲	۵٫۷۶۷٫۵۱۱٫۹۹۰	۳٫۴۰۹٫۶۸۸٫۵۹۰
سود(زیان) ناشی از تسعیر دارائیهـا و بدهیـهای ارزی غیر عملیاتی		۲٫۳۸۶٫۲۲۴٫۸۱۹	(۳۶٫۱۹۰٫۶۸۸)
ضبط سپرده شرکت در مناقصه		۸۷۷٫۵۹۵٫۶۸۴	۲٫۸۹۷٫۸۵۱٫۲۳۹
		۱۲٫۱۸۸٫۴۱۶٫۳۳۳	۶٫۲۷۱٫۲۴۹٫۱۴۱
		=====	=====

۲۵-۱. در سال ۱۳۸۶ یک قطعه زمین عطف به ابلاغ مصوبه شماره ۱۰۷۹۷-۴۱/۷۱۷ مورخ ۸۶/۱۱/۲۱ به شرکت پتروصنعت دماوند فروخته شده است. (شرح مندرج در یادداشت شماره ۹-۲)

۲۵-۲. در سال ۱۳۸۶ فروش کالای مازاد و اسقاطی اثبار شرکت براساس مزایده عمومی انجام گرفته که پس از کسر هزینه کارشناسی و قیمت گذاری اقلام در حساب سایر درآمدها ثبت گردیده است.

۲۶- هزینه های استثنایی:

هزینه های استثنایی به مبلغ ۱۶٫۴۳۰ میلیون ریال بابت ۱۹ درصد بازنشستگی سهم کارفرما حاصل از احتساب فوق العاده های ویژه و کارگاهی در حقوق بازنشستگی سنوات قبل کلیه کارکنان می باشد که براساس دستورالعمل شماره ۲۰ م ۱۰۴۶۵/۳ مورخ ۱۳۸۷/۱/۷ تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی ثبت گردیده است.

۲۷- تعدیلات سنوائی:

شرح	یادداشت	سال ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۵
استهلاک سنوات قبل دارائیهای ثابت	۲۷-۱	(۲۱٫۱۳۱٫۴۴۹٫۷۴۷)	(۳۱٫۳۲۲٫۰۲۶٫۶۰۶)
مستمری بازنشستگان قبل از موعد سازمان بهداشت و درمان	۲۷-۲	(۳٫۷۵۶٫۳۶۱٫۵۴۸)	-
وجوه دریافتی بابت ساخت مسجد شهرک و پروژه گاز رسانی		۱۵۰٫۰۰۰٫۰۰۰	-
ذخیره مالیات سالهای قبل		(۲٫۷۲۷٫۸۶۹٫۹۱۸)	۱۶٫۸۲۸٫۶۳۱٫۲۹۴
برگشت اندوخته تسعیر ارز		-	۳۸۳٫۴۳۵٫۸۱۴
تعدیلات کالا بابت سنوات قبل	۲۷-۳	۹٫۴۴۹٫۳۵۷٫۹۱۷	(۲۶۵٫۰۵۲٫۳۶۱)
جمع		(۱۶٫۶۶۶٫۳۲۳٫۲۹۶)	(۱۴٫۳۷۵٫۰۱۱٫۸۵۹)
		=====	=====



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۷-۱- تعدیل استهلاک اثاثیه سنوات قبل دارائیهای ثابت عمدتاً ناشی از تعدیل هزینه های سنوات قبل به قیمت تمام شده مربوط به تعمیرات اساسی واحدهای پالایشی می باشد .

۲۷-۲- مبلغ فوق در رابطه با سهم این شرکت از هزینه های مستمری یازنشستگان قبل از موعد سالهای ۸۳ و ۸۴ سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت پراساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه نمایندگان صاحب سهام شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی در سنوات گذشته می باشد.

۲۷-۳- مبلغ فوق در رابطه با تعدیل قیمت کالای مصرف شده در سنوات گذشته توسط سیستم مکانیزه کالا می باشد.

۲۷-۴- به منظور ارائه تصویری متناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورتهای مالی مقایسه ای به شرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده و در مواردی به منظور انعکاس بهتر تجدیدطبقه بندی گردیده اند و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

ماتده طبق صورتهای مالی			ماتده طبق صورتهای مالی		شرح
سال جاری	اصلاحات		سال قبل		
۱۳۸۵/۱۲/۲۹	بستانکار	بدهکار	۱۳۸۵/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال		

الف : ترازنامه

دارائیهای :

۱.۲۴۶.۲۷۳.۳۷۳.۴۸۷		۳۴۷.۶۰۵.۱۵۷.۴۴۴	۸۹۸.۶۶۸.۲۱۶.۰۴۳	سایر حسابهای دریافتی
۱.۱۳۹.۶۰۰.۴۹۴.۵۹۶		۹.۴۴۹.۳۵۷.۹۱۷	۱.۱۳۰.۱۵۱.۱۳۶.۶۷۹	موجودی کالا و مواد
۳۱۷.۰۷۹.۱۴۲.۳۹۴	۲.۷۲۷.۸۶۹.۹۱۸	۱۶.۸۳۸.۶۳۱.۲۹۴	۲۰۲.۹۷۸.۳۸۱.۰۱۸	پیش پرداختها و سفارشات خارجی
۱۰.۸۹۱.۸۷۶.۶۸۷.۳۶۹	۲۱.۱۳۱.۴۴۹.۷۴۷		۱۰.۹۱۳.۰۰۸.۱۳۷.۱۱۶	دارائیهای ثابت مشهود

بدهیها و حقوق صاحبان سهام:

۸۷.۰۲۳.۹۷۱.۹۶۱	۸۷.۰۲۳.۹۷۱.۹۶۱			حسابهای پرداختنی تجاری
۶۰۰.۱۰۶.۷۸۰.۶۱۳	۲۸۱.۱۶۶.۱۷۸.۳۳۵		۳۱۸.۹۴۰.۶۰۲.۲۸۸	سایر حسابهای پرداختنی
	۲.۷۲۷.۸۶۹.۹۱۸	۲.۷۲۷.۸۶۹.۹۱۸		ذخیره مالیات
۸۹۶.۱۱۵.۲۳۶.۹۹۷		۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۹۷.۶۱۵.۲۳۶.۹۹۷	حسابهای پرداختنی بلندمدت
۲۹.۴۳۶.۳۰۱.۳۸۴		۱۶.۶۶۶.۳۲۳.۲۹۶	۵۶.۱۰۲.۶۲۴.۶۸۰	سود(زیان) انباشته
	۳۹۴.۷۷۷.۳۳۹.۸۶۹	۳۹۴.۷۷۷.۳۳۹.۸۶۹		جمع
=====	=====	=====		

ب : سود و زیان

۲۰.۱۹.۱۳۴.۱۰۱.۹۴۹	۱۱.۲۹۸.۸۱۰.۴۸۱	۲۰.۰۷.۸۲۵.۳۹۱.۴۶۸	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱۴۷.۳۶۰.۰۷۶.۱۴۰	۳۸۳.۲۸۱.۳۴۹	۱۴۶.۹۷۶.۷۹۴.۷۹۱	هزینه های اداری، عمومی و فروش
۲.۷۲۷.۸۶۹.۹۱۸	۲.۷۲۷.۸۶۹.۹۱۸		مالیات سال ۸۵
۸۲.۴۱۶.۶۷۷.۰۶۲	۲.۲۵۶.۳۶۱.۵۴۸	۸۴.۶۷۳.۰۳۸.۶۱۰	سود و زیان ابتدای سال ۸۵



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۸- صورت تطبیق فعالیت‌های عملیاتی

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

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۲۱۹.۸۳۷.۸۲۱.۹۱۱	۵.۹۳۰.۵۹۰.۲۶۸.۶۸۳	سود عملیاتی
۹۴۲.۱۳۰.۶۷۰.۸۶۱	۹۲۰.۵۸۹.۸۶۴.۰۵۶	هزینه استهلاک
۸.۳۰۳.۶۶۶.۳۲۷	۶.۰۵۹.۵۰۵.۹۵۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۶.۶۵۱.۶۸۶.۰۲۳)	(۲.۱۳۸.۹۷۶.۵۶۴.۱۵۱)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۸۶.۷۰۴.۴۲۵.۲۴۷)	۷۹.۵۹۳.۹۳۶.۴۸۴	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
۰	(۳.۷۷۸.۱۲۲.۷۵۵.۰۵۷)	(افزایش) حسابهای دریافتنی تجاری
(۷۲۴.۹۹۶.۰۱۹.۵۵۹)	۶۶۱.۲۰۶.۰۵۵.۳۱۵	کاهش (افزایش) سایر حسابهای دریافتنی
۱.۱۷۸.۷۲۱.۸۶۴.۷۶۵	(۱.۳۲۳.۲۶۷.۸۰۲.۵۸۹)	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
۶.۲۷۱.۳۴۹.۱۴۱	۹.۸۰۲.۱۹۱.۴۱۴	خالص درآمدهای غیر عملیاتی
۱.۴۱۶.۹۱۳.۲۴۲.۱۷۶	۳۶۷.۴۷۴.۶۹۰.۱۰۶	
=====	=====	



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۹- مبادلات غیر نقدی:

مبادلات غیر نقدی طی سال به شرح ذیل می باشد:

شرح	یادداشت	سال ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۵
		ریال	
افزایش دارائیه‌ها در قبال تسویه مطالبات	۹	۱,۹۰۱,۱۶۸,۴۵۸,۹۷۰	۳۴,۷۲۲,۸۲۵,۴۷۷
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی جهت احداث طرحهای سرمایه‌ای از طریق ایجاد بدهی به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران	۲۴	۵۸۱,۳۱۳,۲۵۲,۴۹۵	۲۱۶,۹۰۹,۸۵۷,۵۴۳
		<u>۲,۴۸۲,۴۸۱,۷۱۱,۴۶۵</u>	<u>۲۵۱,۶۳۲,۶۸۳,۰۲۰</u>
		=====	=====

۳۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۰-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه مربوط به یک فقره ضمانت نامه صادره بمبلغ ۱۰۰ میلیون ریال بنفع اداره کل بنادر و کشتیرانی استان هرمزگان بابت اجاره یک قطعه زمین جهت استقرار و نصب سیستم های اندازه گیری واردات و صادرات مواد نفتی می باشد.

۳۰-۲- سایر بدهی احتمالی با اهمیت در تاریخ ترازنامه درمورد این شرکت وجود ندارد.

۳۰-۳- تعهدات سرمایه‌ای در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱۶۸,۷۷۲ میلیون ریال مربوط به تعهدات سالهای باقیمانده از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی اجتماعی و فرهنگی به شرح ذیل می باشد.

شرح	مبلغ	توضیحات
	میلیون ریال	
طراحی و ساخت ۱۱ مخزن فرآورده های نفتی	۹۵,۰۰۰	پروژه در حال انجام
احداث خطوط لوله انتقال آب از پالایشگاه به شهرک	۳,۳۳۳	پروژه در حال انجام
جایگزینی عامل B.C.F موجود در سیستم اطفاء حریق مخازن	۲۹,۵۸۸	پروژه در حال انجام
اصلاح و احداث جاده ارتباطی شهرک به شهر	۴۰,۸۵۱	پروژه در حال انجام

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل صورتهای مالی نبوده، به وقوع نپیوسته است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

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

ردیف	نام شرکت طرف قرارداد	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ جزء ریال	مبلغ معامله ریال
۱-	شرکت ملی پالایش و پخش	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید و حمل نفت خام و ميعانات گازی فروش فراورده‌ها دریافت وجه اجرای طرح های سرمایه ای کارمزد اعتبارات مصرفی سهم هزینه‌های درمانی پرسنل مستمری بازنشستگان بیمه تاسیسات پالایشگاهی هزینه سفر و مصوبات هیئت محترم وزیران کالا و مواد سایر خدمات و مبادلات فیما بین	۶۳.۸۹۵.۱۰۹.۳۱۵.۳۹۹ ۷۰۰.۵۹.۹۱۴.۰۵۱.۴۳۳ ۹۱۵.۵۹۶.۵۴۱.۵۳۶ ۸۲۶.۹۳۰.۸۳۴.۷۳۵ ۱۸۶.۸۱۴.۰۶۷.۵۰۴ ۱۹.۴۰۹.۹۴۰.۰۰۰ ۳۶.۶۰۴.۰۹۰.۴۲۰ ۲۲.۴۳۰.۵۲۵.۰۳۳ ۵.۷۵۵.۵۶۴.۸۹۸ ۷.۳۰۳.۵۷۶ ۱۴۲.۶۶۰.۴۳۵.۵۴۳	۱۳۶.۱۱۱.۲۳۲.۶۷۰.۰۷۷
۲-	شرکت پالایش نفت تهران	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۴۳.۸۷۵.۲۲۹ ۶۵۸.۸۸۶.۷۴۴	۷۰۲.۷۶۱.۹۷۳



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

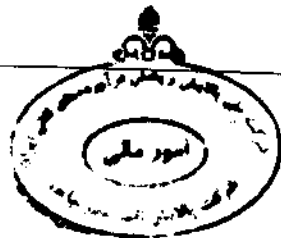
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

ردیف	نام شرکت طرف قرارداد	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ جزء ریال	مبلغ معامله ریال
۳-	شرکت پالایش نفت شیراز	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۹۳,۰۵۱,۲۸۶ ۱,۳۰۶,۰۵۲,۱۰۲	۱,۳۹۹,۱۰۳,۳۸۸
۴-	شرکت پالایش نفت اصفهان	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۴۵,۲۹۴,۹۴۷ ۱,۳۲۰,۰۲۴,۱۴۲	۱,۳۶۵,۳۱۹,۰۸۹
۵-	شرکت پالایش نفت تبریز	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۷۳,۹۹۲,۰۴۱ ۴۵۱,۰۸۱,۰۵۲	۵۲۵,۰۷۳,۰۹۲
۶-	شرکت پالایش نفت کرمانشاه	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۲۴۴,۸۸۲,۴۹۸ ۶۰۰,۱۸۴,۹۸۴	۸۴۵,۰۶۷,۴۸۲
۷-	شرکت پالایش نفت آبادان	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۹۹۷,۲۱۷,۰۱۷ ۱۷,۲۹۱,۵۲۹,۴۹۷	۱۸,۲۸۸,۷۴۶,۵۱۴
۸-	شرکت پالایش نفت شازند اراک	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۳,۱۴۱,۳۰۷,۵۰۴ ۵۱۷,۵۶۲,۹۰۲	۳,۶۵۸,۸۷۰,۴۰۶
۹-	شرکت پالایش نفت لاوان	عضو مشترک هیئت مدیره	کالا و مواد سایر خدمات	۱۰,۸۶۲,۰۲۸ ۳۶۱,۴۳۶,۵۸۳	۳۷۲,۲۹۸,۶۱۱

ب : سایر اشخاص وابسته :

۱۰-	شرکت خطوط لوله و مخابرات	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۳۵۷,۵۵۸ ۴,۳۳۰,۳۸۶,۴۰۵	۴,۳۳۰,۷۴۳,۹۶۳
-----	--------------------------	--------	---------------------------	--------------------------	---------------

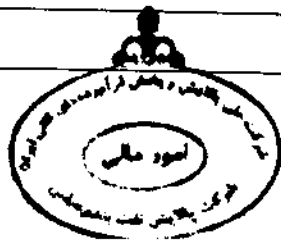


شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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	۱.۵۰۰.۰۰۰ ۱.۴۴۱.۵۹۹.۱۷۱	۱.۴۴۳.۰۹۹.۱۷۱
۱۲-	سازمان حراست نفت	همگروه	سایر خدمات	۸.۰۴۹.۳۲۶	۸.۰۴۹.۳۲۶
۱۳-	شرکت ملی نفتکش	همگروه	حمل نفت خام و مبعانات گازی و سایر خدمات	۱۴۸.۲۶۶.۹۲۷.۴۳۳	۱۴۸.۲۶۶.۹۲۷.۴۳۳
۱۴-	شرکت کالای نفت تهران	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۷۰.۷۱۸.۵۵۳ ۲۲۴.۰۱۹.۶۸۹	۲۹۴.۷۳۸.۲۴۲
۱۵-	شرکت پتروشیمی برزویه	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۵.۳۴۷.۸۱۷.۷۰۲ ۱۳.۲۴۳.۷۵۱	۵.۳۶۱.۰۶۱.۴۵۳
۱۶-	صندوق بازنشستگی و پس انداز صنعت نفت	همگروه	سایر خدمات	۵۵.۶۱۵.۴۹۸.۶۴۵	۵۵.۶۱۵.۴۹۸.۶۴۵
۱۷-	شرکت ملی گاز ایران	همگروه	سایر خدمات	۳۲۶.۷۰۵.۶۹۸	۳۲۶.۷۰۵.۶۹۸
۱۸-	شرکت گاز استان تهران	همگروه	سایر خدمات	۴۱.۳۹۵.۱۳۱	۴۱.۳۹۵.۱۳۱
۱۹-	شرکت گاز استان اصفهان	همگروه	سایر خدمات	۲۶۸.۶۳۰.۸۷۰	۲۶۸.۶۳۰.۸۷۰
۲۰-	شرکت ملی نفت ایران	همگروه	سایر خدمات	۲۰.۵۲.۸۵۶.۸۵۵	۲۰.۵۲.۸۵۶.۸۵۵
۲۱-	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی	همگروه	کالا و مواد سایر خدمات	۲۰.۸۶۰.۰۰۴ ۱۲.۷۸۰.۷۶۰.۰۸۲	۱۲.۸۰۱.۶۲۰.۰۸۶
۲۲-	شرکت پالایش گاز سرخون و قشم	همگروه	سایر خدمات	۲۲.۵۶۶.۰۰۰	۲۲.۵۶۶.۰۰۰
۲۳-	شرکت کالای پتروشیمی	همگروه	سایر خدمات	۲۲.۹۸۰	۲۲.۹۸۰

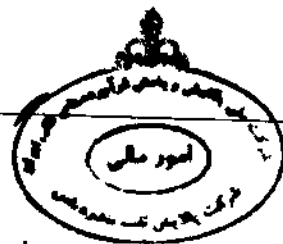


شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

ردیف	نام شرکت طرف قرارداد	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ جزء ریال	مبلغ معامله ریال
			سایر خدمات	۲۷۲.۴۹۶.۲۵۵	۲۷۲.۴۹۶.۲۵۵
۲۴-	شرکت نفت و گاز زاگرس جنوبی	همگروه	سایر خدمات	۴۱.۸۰۳.۲۰۰	۴۱.۸۰۳.۲۰۰
۲۵-	شرکت نفت مناطق مرکزی	همگروه	کالا و مواد	۱۲.۰۴۷.۸۶۰	۱۳.۵۵۲.۲۹۰
۲۶-	شرکت پتروشیمی تبریز	همگروه	سایر خدمات	۱.۵۰۴.۴۳۰	
			سایر خدمات	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
۲۷-	شرکت پتروشیمی اصفهان	همگروه	سایر خدمات	۸.۱۸۰.۹۵۱	۸.۱۸۰.۹۵۱
۲۸-	شرکت پتروشیمی اراک	همگروه	سایر خدمات	۲.۸۱۷.۸۲۰	۲.۸۱۷.۸۲۰
۲۹-	شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی	همگروه	سایر خدمات	۲.۲۹۶.۲۸۸.۱۵۰	۲.۲۹۶.۲۸۸.۱۵۰
۳۰-	شرکت خدمات عمومی و بهداشت صنعتی	همگروه	سایر خدمات	۳۳.۷۲۱.۲۰۷.۳۷۲	۳۳.۷۲۱.۲۰۷.۳۷۲
۳۱-	شرکت پایانه های صادرات مواد نفتی	همگروه	سایر خدمات	۵.۶۸۴.۱۸۵.۴۷۶	
			کالا و مواد	۷۶۱.۴۵۱.۸۴۳	۶.۴۴۵.۶۳۷.۳۱۹
۳۲-	شرکت ملی مهندسی و ساختمان	همگروه	سایر خدمات	۳۲۱.۲۸۳.۱۵۴	۳۲۱.۲۸۳.۱۵۴
۳۳-	شرکت گاز کرمان	همگروه	سایر خدمات	۸۹۲.۷۶۰	۸۹۲.۷۶۰
۳۴-	امور بین الملل	همگروه	سایر خدمات	۱۲.۹۳۶.۱۱۳	۱۲.۹۳۶.۱۱۳
۳۵-	شرکت نفت و گاز پارس	همگروه	کالا و مواد	۲.۶۷۵.۸۷۶	۳.۸۶۳.۸۷۶
۳۶-	شرکت نفت فلات قاره	همگروه	سایر خدمات	۱.۱۸۸.۰۰۰	



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳۳- مقایسه بودجه و عملکرد شرکت

۳۳-۱۰ مقایسه بودجه مصوب مجمع عمومی شرکت و عملکرد در سال ۱۳۸۶ به شرح ذیل می‌باشد:

مبلغ به ریال

شرح	بودجه مصوب	عملکرد واقعی	انحراف مساعد(نامساعد)
درآمد:			
فروش	۴۴,۰۹۰,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۷۱۳,۴۰۶,۷۵۸,۸۴۴	۳۴,۶۲۲,۴۵۰,۷۵۸,۸۴۴
سایر درآمدها	.	۱۲,۱۸۸,۴۱۶,۲۳۳	۱۲,۱۸۸,۴۱۶,۲۳۳
جمع درآمد	۴۴,۰۹۰,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۷۲۵,۵۹۵,۱۷۵,۰۷۷	۳۴,۶۳۴,۶۳۹,۱۷۵,۰۷۷
خرید نفت خام و میعانات گازی	۴۱,۹۲۶,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۹۵,۱۰۹,۳۱۵,۳۹۹	(۲۱,۹۶۸,۶۵۴,۳۱۵,۳۹۹)
هزینه ها:			
حقوق پایه کارمندان	۴۳,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۰۴,۷۸۵,۰۲۵	۵,۵۶۹,۲۱۴,۹۷۵
مزایای مرتبط به حقوق کارمندان	۱۳۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۲۰۷,۰۱۲,۰۲۶	(۴۱,۵۲۷,۰۱۲,۰۲۶)
سایر مزایای کارکنان	۴,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۴۵,۰۳۸,۹۲۵	(۴۰,۳۸۳,۰۳۸,۹۲۵)
کالا ومواد	۲۳۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۷۲۵,۲۶۱,۷۸۵	(۱۵۹,۹۸۴,۲۶۱,۷۸۵)
بنزین سوپر وارداتی	.	۸,۶۵۳,۴۹۲,۷۰۷,۴۱۱	(۸,۶۵۳,۴۹۲,۷۰۷,۴۱۱)
پیمانکاری	۶۱۳,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۴۸۶,۶۷۶,۵۷۸	۳۶۹,۳۵۸,۳۲۳,۴۲۲
سایر هزینه ها	۵۳۴,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۵۰۴,۷۲۷,۸۲۳	(۱۹۰,۶۰۹,۷۲۷,۸۲۳)
استهلاک اموال منقول و غیر منقول	۱,۰۰۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۸,۱۰۹,۸۵۲,۰۹۵	۱۰۳,۰۵۰,۱۴۷,۹۰۵
خدمات دریافتی	۹,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۴,۹۹۸,۳۵۳	۶,۲۸۱,۰۰۱,۶۴۷
بازافتی ها	(۲,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹,۱۰۱,۲۱۳,۸۸۹)	۷۶,۸۳۵,۲۱۳,۸۸۹
کارمزد ستاد	۹۶,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۳۶,۷۲۰,۴۷۰	۱,۳۰۹,۲۷۹,۵۳۰
جمع هزینه ها	۲,۶۷۱,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۹۴,۶۷۶,۵۶۶,۶۰۲	(۸,۵۲۳,۵۹۳,۵۶۶,۶۰۲)
(افزایش) کاهش موجودی نفت خام	.	(۱,۳۴۲,۱۵۲,۷۲۶,۱۶۴)	۱,۳۴۲,۱۵۲,۷۲۶,۱۶۴
(افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت	.	(۳۶۷,۰۷۳,۶۷۴,۰۳۸)	۳۶۷,۰۷۳,۶۷۴,۰۳۸
سود(زیان) قبل از مالیات	(۵۰۶,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۳۴۵,۰۳۵,۶۹۳,۲۷۸	۵,۸۵۱,۶۱۷,۶۹۳,۲۷۸
مالیات	.	(۱,۳۳۱,۹۳۶,۱۷۱,۸۳۰)	(۱,۳۳۱,۹۳۶,۱۷۱,۸۳۰)
سود(زیان) خالص	(۵۰۶,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۰۱۳,۰۹۹,۵۲۱,۴۴۸	۴,۵۱۹,۶۸۱,۵۲۱,۴۴۸



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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

مبلغ - میلیون ریال

درآمد:

افزایش درآمد نسبت به بودجه مصوب عمدتاً ناشی از افزایش نرخ بین المللی هر لیتر فرآورده نسبت به نرخ های مصوب و همچنین یارانه بنزین سوپر وارداتی اکتان سازمیباشد.

۳۴.۶۳۴.۶۳۹

نفت خام و میعانات گازی:

با عنایت به اینکه در بودجه مصوب نرخ هر بشکه نفت خام ۵۰ دلار و نرخ تسعیر ارز ۹,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است لذا افزایش هزینه نفت خام و میعانات گازی ناشی از افزایش نرخ خرید هر بشکه نفت خام و افزایش نرخ تسعیر می باشد همچنین بودجه مصوب هزینه های جانبی خرید نفت خام و میعانات گازی به مبلغ ۵۸۹,۵۳۴ میلیون ریال در بخش پیمانکاری و سایر هزینه ها لحاظ شده است.

(۲۱,۹۶۸,۶۵۴)

حقوق پایه کارمندان :

۵,۵۶۹

کاهش هزینه نسبت به بودجه مصوب عمدتاً مربوط به هزینه حقوق کارکنان خاتمه یافته و انتقالی از شرکت می باشد.

مزایای مرتبط به حقوق کارمندان :

افزایش هزینه نسبت به بودجه مصوب در رابطه با فوق العاده خاص منطقه هرمزگان عطف به ابلاغ مصوبه شماره ۱۵۳۴/۱۱۵ - ۲۵۵۹۴ مورخ ۱۳۸۵/۵/۴ مجمع عمومی محترم و افزایش فوق العاده جذب شاغلین با عنایت به مصوبه شماره ۱۰۱۴۷ - ۲ - ۲۸/۱ مورخ ۱۳۸۶/۴/۱۹ و همچنین احتساب فوق العاده های ویژه و کارگاهی در حقوق مشمول کسور بازنشستگی طی دستورالعمل شماره ۳/ط ه م - ط ۳۱۰ مورخ ۱۳۸۶/۱/۱۹ می باشد.

(۴۱,۵۲۷)

سایر مزایای کارکنان :

افزایش هزینه نسبت به بودجه مصوب ناشی از لحاظ نمودن ذخیره پاداش پایان خدمت کارکنان عطف به ابلاغ مصوبه شماره ۲۴۰۸۹ - ۱۴۲۸/۲۰۲ مورخ ۱۳۸۳/۴/۱۰ هیئت مدیره محترم شرکت ملی نفت ایران و همچنین پرداخت مستمری بازنشستگان سهم کارفرما می باشد.

(۴۰,۳۸۳)



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

مبلغ - میلیون ریال

مواد اولیه و کالای مصرفی عملیاتی :

افزایش هزینه نسبت به بودجه مصوب ناشی از مواد مصرفی MTBE
 میباشد که در بودجه مصوب گروه فوق لحاظ نشده بود.

(۱۵۹,۹۸۴)

بنزین سوپر

با عنایت به دستورالعمل شماره ت ر ه م ۳۸۴۴/۳ مورخ ۱۳۸۷/۱/۲۰
 بودجه لازم در شرکت ملی پالایش و پخش پیش‌بینی گردیده است

(۸,۶۵۳,۴۹۳)

پیمانکاری :

در راستای تحقق مصوبات دولت محترم جمهوری اسلامی ایران مبنی
 بر واگذاری خدمات به بخش خصوصی و کاهش تصدی‌گری دولت و با
 عنایت به نیاز روزافزون به خدمات پیمانکاران، کلیه امور خدماتی و
 تعمیراتی و تا حدودی عملیاتی به پیمانکاران واگذار شده است که
 باعث افزایش هزینه ها شده است. لیکن با عنایت به اینکه بودجه
 مصوب هزینه های ارزی نفت خام به مبلغ ۴۱۵۵۹۸ میلیون ریال در
 این گروه لحاظ شده است در مجموع هزینه گروه فوق نسبت به
 بودجه کاهش دارد.

۳۶۹,۳۵۸

سایر هزینه ها :

افزایش هزینه نسبت به بودجه مصوب ناشی از لحاظ نمودن کارمزد
 وام‌های دریافتی بابت احداث پالایشگاه و تاسیسات جانبی براساس
 ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه کشور در خصوص طرحهای سرمایه‌ای
 می باشد.

(۱۹۰,۶۱۰)

استهلاک :

در سال جاری به دلیل خارج نمودن برخی از دارایی های شرکت
 هزینه گروه استهلاک نسبت به بودجه آن کاهش دارد.

۱۰۳,۰۵۰

خدمات دریافتی:

کاهش به دلیل استفاده کمتر از خدمات سایر شرکت‌ها می‌باشد.

۶,۲۸۱

بازرسی ها :

با عنایت به ارائه خدمات به سایر شرکت ها از جمله شرکتهای
 همگروه و همچنین احتساب گازهای پالایشی سال ۱۳۸۶ در مجموع
 بازرسی ها نسبت به بودجه مصوب افزایش دارد.

۷۶,۸۳۵

کارمزد ستاد

با عنایت به تغییر نرخ محاسبه کارمزد ستاد نسبت به تولید واقعی،
 هزینه این گروه نسبت به بودجه آن کاهش دارد.

۱,۳۰۹

(۸,۵۲۳,۵۹۵)



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳۳-۲- جدول مقایسه بودجه مصوب و مصارف سرمایه ای

انحراف مساعد(نامساعد)	هزینه های سرمایه ای	هزینه های سرمایه ای
نسبت به بودجه	واقعی	مصوب
ریال	ریال	ریال
(۱,۵۵۲,۷۵۲,۸۲۷,۵۷۳)	۱,۹۷۹,۸۴۵,۸۲۷,۵۷۳	۴۲۷,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰
۶۷,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۷,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۴۸۵,۲۶۷,۸۲۷,۵۷۳)	۱,۹۷۹,۸۴۵,۸۲۷,۵۷۳	۴۹۴,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰
=====	=====	=====
		خرید دارایی‌های سرمایه‌ای
		سایر پرداخت‌های سرمایه‌ای

- علت افزایش هزینه‌های سرمایه‌ای واقعی نسبت به بودجه مصوب ناشی از افزایش در حجم پروژه‌های سرمایه‌ای طی سال ۱۳۸۶ می‌باشد.

۳۳-۳- اهداف کمی

بمنظور تولید فرآورده های از پیش تعیین شده مطابق جدول ذیل (ستون اهداف کمی) بودجه جاری این شرکت بمبلغ ۲,۵۷۴ میلیارد ریال مورد تصویب قرار گرفته است. علیهذا با صرف مبلغ ۲,۶۴۷ میلیارد ریال هزینه، تولیدات واقعی بشرح ذیل حاصل گردیده است.

نام فرآورده	تولیدات طبق بودجه	تولیدات واقعی
	مترمکعب	مترمکعب
گاز مایع	۳۴۰,۹۱۰	۳۵۸,۰۶۵
بنزین	۲,۶۷۶,۲۸۰	۳,۵۴۵,۲۲۳
سوخت سنگین	۶۱,۶۸۵	۶۸,۸۸۹
نفت سفید	۸۵۰,۸۱۵	۹۶۴,۶۱۴
نفت گاز	۴,۴۴۴,۶۰۵	۴,۱۵۰,۹۰۰
نفت کوره	۶۰۲۷,۲۴۵	۵,۹۰۸,۱۵۲
وکیوم باتوم (B)	۹۱,۹۸۰	۳۶۳,۵۹۴
	۱۵,۴۹۳,۵۲۰	۱۵,۳۵۹,۴۳۷
	=====	=====
گوگرد (تن)	۲۶,۶۴۵	۱۹,۳۷۳

