شرکت نفت سپاهان (سهامی عام)

اطلاعات مالی آتی تلفیقی گروه

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

شرکت نفت سپاهان (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

	یادداشت	سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۴
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۴		۱۰,۹۳۹,۷۴۸	۱۱,۴۹۴,۴۵۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵		(۷,۶۴۷,۲۳۳)	(۸,۴۸۶,۳۴۸)
سود ناخالص			۳,۲۹۲,۵۱۵	۳,۰۰۸,۱۰۵
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۶	(۱,۳۰۴,۸۱۲)		(۱,۲۰۰,۶۷۶)
سایر اقلام عملیاتی	۷	۴۵,۱۸۲		(۶,۳۲۸)
			(۱,۲۵۹,۶۳۰)	(۱,۲۰۷,۰۰۴)
سود عملیاتی			۲,۰۳۲,۸۸۵	۱,۸۰۱,۱۰۱
هزینه های مالی	۱۱-۱	(۶۵۶,۸۵۴)		(۸۸۸,۸۳۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸	۱۰۱,۱۵۴		۸۵۷,۷۸۶
			(۵۵۵,۷۰۱)	(۳۱,۰۵۲)
سود قبل از مالیات			۱,۴۷۷,۱۸۴	۱,۷۷۰,۰۴۹
مالیات بردرآمد			(۱۴۳,۴۳۱)	(۲۹۹,۷۰۷)
سود خالص			۱,۳۳۳,۷۵۳	۱,۴۷۰,۳۴۲
سود هر سهم- ریال			۱,۲۷۰	۱,۴۰۰

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده

سود خالص		۱,۳۳۳,۷۵۳	۱,۴۷۰,۳۴۲
سود انباشته در ابتدای سال	۲,۲۵۲,۲۲۴		۲,۶۲۳,۶۲۲
تعدیلات سنواتی	۰		(۲۶۶,۷۵۰)
سود انباشته در ابتدای سال- تعدیل شده	۲,۲۵۲,۲۲۴		۲,۳۵۶,۸۷۲
سود سهام مصوب	(۷۸۸,۷۰۳)		(۱,۵۷۴,۹۹۰)
		۱,۴۶۳,۵۲۱	۷۸۱,۸۸۲
سود انباشته در پایان سال		۲,۷۹۷,۲۷۴	۲,۲۵۲,۲۲۴

شرکت نفت سپاهان (سهامی عام)

صورت سود و زیان پیش بینی شده

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

	یادداشت	سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۴
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۴		۱۰,۸۲۶,۱۰۴	۱۱,۴۲۴,۰۲۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۵		(۷,۵۴۰,۷۱۳)	(۸,۴۷۴,۶۷۳)
سود ناخالص			۳,۲۸۵,۳۹۰	۲,۹۴۹,۳۵۶
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۶	(۱,۱۷۷,۵۰۱)		(۹۸۲,۵۲۱)
سایر اقلام عملیاتی	۷	۳۱,۵۰۰		۱۰,۸۸۴
			(۱,۱۴۶,۰۰۱)	(۹۷۱,۶۳۷)
سود عملیاتی			۲,۱۳۹,۳۹۰	۱,۹۷۷,۷۱۹
هزینه های مالی	۱۱-۱	(۶۱۴,۳۵۸)		(۸۴۶,۴۹۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸	۹۸,۹۳۸		۷۴۳,۱۲۱
			(۵۱۵,۴۲۰)	(۱۰۳,۳۶۹)
سود قبل از مالیات			۱,۶۲۳,۹۶۹	۱,۸۷۴,۳۵۰
مالیات بردرآمد			(۱۴۰,۷۹۴)	(۲۹۶,۸۰۸)
سود خالص			۱,۴۸۳,۱۷۵	۱,۵۷۷,۵۴۲
سود هر سهم- ریال			۱,۴۱۳	۱,۵۰۲

گردش حساب سود (زیان) انباشته پیش بینی شده

سود خالص			۱,۴۸۳,۱۷۵	۱,۵۷۷,۵۴۲
سود انباشته در ابتدای سال		۲,۴۶۷,۳۰۳		۲,۷۳۱,۵۱۱
تعدیلات سنواتی		-		(۲۶۶,۷۵۰)
سود انباشته در ابتدای سال- تعدیل شده		۲,۴۶۷,۳۰۳		۲,۴۶۴,۷۶۱
سود سهام مصوب		(۷۸۸,۷۷۱)		(۱,۵۷۵,۰۰۰)
			۱,۶۷۸,۵۳۲	۸۸۹,۷۶۱
سود انباشته در پایان سال			۳,۱۶۱,۷۰۷	۲,۴۶۷,۳۰۳

شرکت نفت سپاهان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۱-تـاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت نفت سـپاهان(شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت تصفیه روغن اصفهان در تاریخ ۱۳۷۸/۷/۱ به صورت شرکت سـهامی خـاص تأسـیس شـده و طـی شـماره ۱۵۵۰۷۸ مورخ ۱۳۷۸/۷/۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسـیده اسـت. نظر به طولانی شدن فرآیند واگذاری کارخانه روغن سازی پالایشگاه اصـفهان بـه صـندوق‌های بازنشستگی پس انداز و رفاه کارکنان صـنعت نفـت (در اجرای بند (ج) تبصره ۱۰ قانون بودجه سال ۱۳۷۹ و تصمیمات کمیته تأدیه مطالبات صندوق) شرکت تا پایان سـال ۱۳۸۰ هیچگونه فعالیت عملیاتی و تجاری نداشته و با تحقق امـر واگـذاری از ابتـدای سـال ۱۳۸۱ فعالیت آن آغاز شده و به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مـورخ ۱۳۸۱/۱۲/۲۸ نام شرکت به شرکت نفت سپاهان (سهامی خاص) تغییر یافته است. براسـاس مصـوبه مـورخ ۱۳۹۲/۰۳/۰۵ مجمع عمومی فوق العاده شرکت به سهامی عام تبـدیل و در تاریخ ۱۳۹۲/۶/۲۱در روزنامه رسمی آگهـی گردیـده اسـت. در حال حاضر، شرکت نفـت سـپاهان (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه‌گذاری تابان فردا و واحد تجاری نهایی گروه، صندوق بازنشستگی و پس انداز و رفاه کارکنان صـنعت نفـت اسـت. شرکت نفت سپاهان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۹۲/۴/۱۶ در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران پذیرفتـه شـده و در تاریخ ۱۳۹۳/۳/۵ سهام آن در سازمان مزبور به عموم عرضه شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، میدان آرژانتین میدان بهاران، پلاک ۹۲ و محل کارخانه در کیلومتر ۵ جاده اصفهان- تهران واقع شده است.

۱-۲-فعالیت اصلی گروه

۱-۲-۱-فعالیتهای اصلی شرکت

موضوع فعالیت شـرکت اصـلی طبـق مـاده ۲ اساسنامه عبارت است از تأسیس و ایجاد کارخانجات، به منظور ساخت روغن‌های پایه جهت تولید انواع روغن‌های موتور مورد نیاز خودروهای گوناگون و ماشین آلات صنعتی و کشاورزی و محصولات جانبی و مشتقات حاصله از آنها همانند گریس، حشره کش، روغن ترمز، انواع افزودنیها، ضد یخ و غیره جهت عرضـه و فـروش در داخـل و خـارج از کشـور. تهیه و تأمین ماشین آلات، قطعـات و لـوازم یـدکی و مـواد اولیـه و واسـطه‌ای مورد نیاز از داخل و خارج کشور جهت نگهداری، تولید، اختلاط، امتزاج، فرآوری و بسته بندی و عرضه و توزیـع محصـولات تولیـدی. بررسی و انجام تحقیقات لازم جهت شناخت هر چه بهتر نیاز بازارهای مصرف داخلـی و خـارجی و ارتقـاء سـطح کمـی و کیفـی تولیـدات و دسـتیابی بـه روش‌های برتر و تولیـد محصـولات جدیـد. مشارکت در سایر شـرکت‌های تولیدی صنعتی و بازرگانی از طریق تأمین یا تعهد سهام شرکت‌های جدید و یا خرید و تعهد سهام شرکت‌های موجود، داخلی و یا خارجی، صادرات انواع محصولات تولیدی و تأسیس نمایندگی در داخل و خارج از کشور و ادغام و یـا انحـلال آنهـا. بطور کلی شرکت مـی‌تواند به کلیه عملیات و معاملات مالی و بازرگانی و صنعتی مجاز، داخلی و یا خارجی، که بطـور مسـتقیم و غـیر مسـتقیم بـا موضـوع شرکت ارتباط داشته باشد، اقدام نماید.

فعالیت اصلی شرکت اصلی در دوره مورد گزارش شامل تولید و توزیع روغن پایه، اکستراکت، اسلاک واکس، پارافین واکس، پسارافین مـایع و طیف گسترده‌ای از فرآورده‌های روانکاری شامل انـواع روغـن‌هـای موتـوری اعـم از بنزیـنی، دیـزلی، گازسـوز، روغنهـای دنـده خـودرو، روانکارهای صنعتی، گریس و ضدیخ خواهد بود.

۲-۲-۱-فعالیت اصلی شرکتهای فرعی

خلاصه فعالیت ۵ شرکت فرعی شرکت صنایع شیمیایی آریا سولار، اوجان شیمی، کیمیا اسپیدی قشم، ISOC و سپیانا اویل طبق اساسنامه آنها عبارت است از:

الف) شرکت صنایع شیمیایی آریا سولار

به موجب اساسنامه موضوع فعالیت شرکت، ساخت و فروش و صدور انواع محصولات و کالاهای شیمیایی و چسبها و انجام هرگونه عملیاتی که مستقیماً یا غیرمستقیم به موضوع مزبور مربوط و نیز مشارکت در شرکتها و تأسیس، احداث و ایجاد کارخانه و تهیه و تحصیل کالا و مواد اولیه و واسطه ای به منظور ساخت روغنهای پایه جهت تولید انواع روغنهای موتور و مشتقات حاصل از آنها، تهیه و توزیع مواد و فرآورده‌های نفتی و شیمیایی و پتروشیمیایی شرکتها، مؤسسات و کارخانجات تولیدی وصنعتی و انجام امور خدماتی و مدیریتی و تأمین نیروی انسانی مورد نیاز آنها و به طور کلی مبادرت به کلیه عملیات، معاملات مالی و بازرگانی و خدمات صنعتی و پیمانکاری و نیز اجرای هرگونه تحقیق و آزمایش که به طور مستقیم یا غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد، می‌باشد. بموجب پروانه بهره برداری شماره ۷۰۰۰۹/۴۱۲۶۲۵ مورخ ۱۳۷۱/۵/۲۶ که توسط وزارت صنایع صادر گردیده بهره برداری از کارخانجات با ظرفیت ۱،۸۴۶،۳۳۳ کیلوگرم در سال در یک شیفت کاری از تاریخ ۱۳۷۱/۵/۲۶ آغاز شده است. مرکز اصلی شرکت در کیلومتر ۱۸ جاده قدیم کرج قراردارد.

فعالیت شرکت در دوره مالی مورد گزارش، ارائه خدمات انبارداری، پرکنی و ساخت ظروف به شرکت نفت سپاهان خواهد بود.

ب) شرکت کیمیا اسپیدی قشم

صادرات و واردات و فروش کالا. قبول و نمایندگی حمل و نقل دریایی مرتبط با موضوع شرکت. انجام هرگونه سرمایه‌گذاری، همچنین انجام دو نوع عملیات قانونی که جهت انجام موضوع فعالیت مفید تشخیص داده شود. خرید، اجاره، راهبری و فروش هر نوع کشتی و شناور و سوخت رسان. ایجاد و تأسیس شرکتهای جدید به منظور تحقق اهداف شرکت، به تنهایی یا با مشارکت با سایر اشخاص حقیقی و حقوقی. اخذ نمایندگی موسسات و شرکتهای معتبر داخلی و خارجی جهت تحقق اهداف مرتبط با موضوع فعالیت شرکت. کلیه عملیات و معاملات مالی و بازرگانی، پیمانکاری و صنعتی مجاز، داخلی و یا خارجی که بطور مستقیم و غیر مستقیم با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد. ارائه خدمات بازرگانی، آموزشی، پژوهشی در چارچوب اهداف شرکت. انجام فعالیت‌های لازم در راستای اهداف شرکت از قبیل واردات، خرید، فروش و صادرات کالاها و خدمات با استفاده از کلیه ابزارهای متداول اقتصادی و تأسیس شعب و نمایندگی در داخل و خارج از کشور. تحصیل هرگونه وام و اعتبار و تسهیلات مالی از منابع داخلی و خارجی و انجام سایر روش‌های تأمین مالی با اخذ مجوز از مراجع قانونی و انجام کلیه عملیات مرتبط طبق مجوزهای صادره. مرکز اصلی شرکت در قشم، بازار فردوسی، لاین اول، پلاک ۲۰۷۱ قرار دارد.

ج) شرکت اوجان شیمی تبریز(سهامی خاص)

تأسیس و ایجاد کارخانجات بمنظور ساخت انواع روغن‌های موتور و صنعتی و محصولات جانبی و مشتقات حاصله از آنها جهت عرضه و فروش در داخل یا خارج از کشور، تهیه و تأمین ماشین‌آلات، لوازم یدکی، مواد اولیه و واسطه‌ای از داخل یا خارج از کشور جهت نگهداری، تولید، اختلاط، امتزاج، فرآوری، بسته‌بندی و عرضه و توزیع محصولات و همچنین صادرات و واردات انواع کالاهای مجاز، ایجاد و انحلال نمایندگی در خارج کشور و کلیه عملیات و معاملاتی که با موضوع شرکت ارتباط داشته باشد. مرکز اصلی شرکت واقع در تبریز جاده آذرشهر ، شهرک شهید سلیمی ، انتهای ۴۵ متری اول می‌باشد.

فعالیت شرکت طی دوره مورد گزارش شامل توزیع انواع روغن موتورهای تولیدشده توسط شرکت اصلی و ارائه خدمات پرکنی به شرکتهای گروه خواهد بود.

د) شرکت اینتر نشنال سولار اویل(ISOC)

فعالیت تجاری و خدماتی شامل نفت و روغن، معاملات نفتی، مدیریت کشتی و پشتیبانی فنی دریایی. مرکز اصلی شرکت در امارات متحده عربی، دوبی، منطقه آزاد تجاری فرودگاه دوبی، شماره ۲۳۶ واقع شده‌است.

فعالیت شرکت طی دوره مورد گزارش شامل حمل و نقل دریایی روغن‌های صادراتی برای شرکت اصلی خواهد بود.

ه) شرکت سپیانا اویل

موضوع فعالیت شرکت عبارتست از راه‌اندازی و ایجاد خطوط تولید انواع روغن‌های موتور نهایی و مشتقات حاصله از آنها جهت عرضه و فروش در قاره آفریقا. مرکز اصلی شرکت واقع در کشور کنیا شهر نایروبی می‌باشد.

فعالیت شرکت طی دوره مالی مورد گزارش شامل امتزاج و توزیع انواع روغن موتور خواهد بود.

۲- اهم رویه‌های حسابداری:

رویه‌های حسابداری در تهیه این اطلاعات با رویه‌های بکارگرفته شده در تهیه صورتهای مالی سال قبل به طور یکنواخت مورد استفاده قراو گرفته است.

۳- خلاصه اهم برنامه‌ها و مفروضات

خلاصه اهم برنامه‌ها و مفروضات شرکت اصلی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ که مبنای تهیه این اطلاعات مالی قرار گرفته، به شرح زیر است:

۳-۱- به منظور تهیه صورت سود و زیان پیش‌بینی‌شده برای سال ۱۳۹۴ به عنوان صورتهای مالی مقایسه‌ای برای صورت سود و زیان پیش‌بینی‌شده سال ۱۳۹۵ از اطلاعات واقعی دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ و سه ماهه برآوردی تاپایان سال استفاده شده است.

۳-۲- نرخ و حجم فروش

میزان تغییر در نرخ و حجم فروش محصولات در پیش‌بینی سال مالی ۱۳۹۴ نسبت به سال مالی قبل و همچنین مرجع قیمت گذاری محصولات شرکت اصلی به شرح زیر است:

نام محصول	تغییر نسبت به سال قبل		مرجع قیمت گذاری
	تغییر نرخ	تغییر حجم	
فروش داخلی :			
محصول فرآورده‌های نهایی	(۳٪)	۱۶٪	تصویب هیات مدیره با در نظر گرفتن مجوزهای سازمان حمایت
محصول اکستراکت	(۲۵٪)	(۴۲٪)	باتوجه به پیش‌بینی وضعیت بازار و مصوبات هیت مدیره
محصول اسلاک واکس	(۳۱٪)	(۴۷٪)	باتوجه به پیش‌بینی وضعیت بازار و مصوبات هیت مدیره
روغن پایه	(۱۴٪)	(۱۷٪)	باتوجه به پیش‌بینی وضعیت بازاو و مصوبات هیت مدیره
سایر	(۲۹٪)	(۲۵٪)	باتوجه به پیش‌بینی وضعیت بازاو و مصوبات هیت مدیره
فروش صادراتی :			
محصول روغن پایه	(۱۳٪)	۶٪	تصویب هیات مدیره با توجه به نرخ ارز و تأثیرات قیمت جهانی محصولات
محصول اکستراکت	(۹٪)	۶٪	تصویب هیات مدیره با توجه به نرخ ارز و تأثیرات قیمت جهانی محصولات
محصول اسلاک واکس	(۱۳٪)	۷۰٪	تصویب هیات مدیره با توجه به نرخ ارز و تأثیرات قیمت جهانی محصولات
محصول روغن موتور نهایی	(۱۰٪)	۲۱٪	تصویب هیات مدیره با توجه به نرخ ارز و تأثیرات قیمت جهانی محصولات

۳-۲-۱- پیش‌بینی کاهش نرخ فروش محصولات در سال ۱۳۹۵ نسبت به سال ۱۳۹۴ به دلیل کاهش نرخ جهانی نفت صورت گرفته است. لازم به توضیح است که نرخ های فروش سال ۱۳۹۵ بر اساس آخرین نرخهای واقعی سال۱۳۹۴ و همچنین اثرات ناشی از کاهش نرخ جهانی نفت با احتساب قیمت متوسط ۴۰ دلار به ازای هربشکه سبد نفت اوپک لحاظ شده است.

۳-۲-۲- با توجه به نوسانات نرخ جهانی نفت و تأثیر مستقیم نوسانات بر کاهش بهای خرید مواد اولیه و متعاقب آن بهای تمام شده کالای فروش رفته ، نرخ فروش محصولات با کاهش پیش بینی شده است . مضافاً براساس پیشینه تاریخی نوسانات نرخ ارز، پیش‌بینی شرکت در خصوص نرخ سیانگین دلار آزاد در سال ۱۳۹۵ مبلغ ۳۵،۰۰۰ ریال می‌باشد.

۳-۲-۳- به استناد برنامه ۵ ساله توسعه شرکت، حجم فروش فرآورده های نهایی با افزایش مواجه خواهد بود ضمنا فروش محصولات اکستراکت، اسلاک واکس و روغن پایه در داخل و خارج از کشور هر دو ماهیت صادراتی دارند لذا بسته به نوسانات نرخ جهانی نفت و ضرورت ایجاد تعادل در بازاربه تناسب در داخل یا خارج کشور به فروش خواهند رفت. همچنین بدلیل نوسانات قیمت نفت و متعاقب آن عدم ثبات بازار داخلی هدف گذاری شرکت درسال آینده بیشتر به بازارهای صادراتی معطوف گردیده است. در نتیجه پیش‌بینی می‌شود حجم فروش صادراتی در سال ۱۳۹۵ با افزایش نسبت به سال ۱۳۹۴ همراه باشد، در مقابل حجم فروش داخلی در سال ۱۳۹۵ نسبت به سال ۱۳۹۴ کاهش یابد.

۳-۲-۴- بدلیل عدم کشش بازار داخلی در خصوص فروش روغن پایه و وجود رقابت شدید در بازارهای جهانی نرخ فروش روغن پایه صادراتی نسبت به نرخ داخلی با کاهش پیش بینی شده است .

۳-۲-۵- نحوه نرخ گذاری محصولات براساس مجوزهای سازمان حمایت ،کشش و تقاضا بازار ، وجود رقباء، نوسانات قیمت ارز و تغییرات در قیمت نفت پیش بینی شده است.

۳-۳- توقف و یا بهره برداری

در سال مالی ۱۳۹۵ راه اندازی خط پرکنی تمام اتوماتیک محصولات نهایی در شهریورماه پیش‌بینی گردیده است.

٤-۳- تغییرات هزینه‌ها

میزان تغییرات در هزینه‌های پیش‌بینی شده سال مالی ۱۳۹۵ نسبت به سال مالی قبل به شرح زیر است:

٤-۳-۱- حقوق و دستمزد:

نوع	تغییرات نسبت به سال قبل	
	تغییر نرخ	تغییر تعداد کارکنان
تولیدی و خدماتی	۱۵٪	–
فروش ، اداری وعمومی	۱۵٪	۶٪

* باتوجه به ماموریت واستراتژیهای سازمان، چارت سازمانی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۷ بازنگری وبه تصویب هیات مدیره رسید ونیروی انسانی منطبق با چارت جدید تجهیز میگردد. همچنین، افزایش نرخ حقوق کارکنان با توجه بودجه دولت و افزایش طبق بخشنامه‌های وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی ۱۵ درصد برآورد شده است.

٤-۳-۲- مواد اولیه: باتوجه به نوسانات نرخ جهانی نفت و تأثیر مستقیم نوسانات بر بهای خرید مواد اولیه، قیمت خرید مواد اولیه براساس نفت ۴۰ دلاری در هر بشکه برای سبد نفتی اوپک و نرخ ارز مبادله ای ۳۰.۰۰۰ ریال در بودجه سال آینده محاسبه شده است، که متعاقب آن نرخ میانگین خرید هر کیلوگرم لوبکات سبک وسنگین با درنظر گرفتن هزینه حمل، ۷،۴۴۵ ریال و نرخ میانگین خرید هر کیلوگرم آیزوریسایکل ۹،۵۹۵ ریال محاسبه شده است.

تغییرات خرید مواد اولیه به شرح زیر است :

نام مواد اولیه	تغییرات نسبت به سال قبل		مرجع قیمت گذاری
	تغییر نرخ	تغییر حجم	
لوبکات	(۱۴٪)	۲٪	FOB خلیج فارس و بورس کالا
آیزو ریسایکل	۴٪	۶٪	شرکت پخش و پالایش فرآورده‌های نفتی و بورس کالا

٤-۳-۳- افزایش در هزینه انرژی- آب ، برق ، گاز و بخار مصرفی نسبت به سال قبل با توجه به بودجه ارائه شده از سوی دولت و افزایش حجم تولید ، با ۱۰ درصد افزایش نسبت به سال گذشته در نظر گرفته شده است.

٤-۳-٤- افزایش در هزینه‌های تعمیر و نگهداری اموال و ماشین آلات و سایر هزینه‌های سربار برای سال ۹۵ نسبت به سال گذشته ۱۰ درصد در نظر گرفته شده است.

٤-۳-۵- با توجه به افزایش داراییها در سال آتی به تناسب نرخ افزایش ۲۵ درصدی در هزینه‌های استهلاک بخش تولیدی و ۲۰ درصدی در هزینه‌های فروش، اداری و عمومی پیش‌بینی شده است.

٤-۳-٦- هزینه های مستقیم فروش صادراتی از قبیل هزینه های حمل، صادرات و ترخیص و اجاره مخازن با توجه به حجم فروش صادراتی در سال آینده به ترتیب ۲۵، ۱۳ و ۲۰ درصد افزایش پیش‌بینی شده است.

٤-۳-۷- هزینه تبلیغات با ۱۴ افزایش نسبت به سال قبل براورد شده است. همچنین افزایش پاداش اعضای هیات مدیره مشابه سال گذشته در نظر گرفته شده است.

۵-۳- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی: با توجه به پیش بینی از روند فروش محصولات در سال آتی، درآمد حاصل از مواد اولیه و ضایعات، با افزایش نسبت به سال ۱۳۹۴در نظر گرفته شده است.

۳-۶- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی:

	نحوه برآورد
سود سهام حاصل از سرمایه گذاری‌های بلند مدت	پیش‌بینی سود تقسیمی شرکت‌های سرمایه پذیر
سودحاصل از سپرده‌های بانکی	براساس نرخ سود سپرده مصوب بانک مرکزی
سود سهام حاصل از سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت	معادل سود سهام دریافتی در سال قبل
سود (زیان) ناشی از تسعیر دارائیها و بدهیهای ارزی	با توجه به نرخ دلارپیش‌بینی شده در بودجه
سایر	بدون تغییر نسبت به سال۱۳۹۴

۳-۷ مالیات عملکرد: مالیات عملکرد بر اساس سود قبل از مالیات پس از کسر معافیت های فروش صادراتی و سود سپرده های بانکی محاسبه و اعمال شده است.

۳-۸ افزایش سرمایه

شرکت برنامه افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده وآورده نقدی سهامداران به میزان ۲۰۰٪ سرمایه فعلی را در دست بررسی دارد.

۳-۹ ظرفیت:

		ظرفیت اسمی		ظرفیت عملی		تولید پیش بینی شده	
	واحد سنجش	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
تولید روغن پایه		۳۱۸,۹۹۹	۳۱۸,۹۹۹	۳۵٤,۹۵٤	۳۵٤,۹۵٤	۳۱۱,۱۲٤	۲۹۰,۵۲۹
تولید اکستراکت	تن	۲۱۸,۳٦٤	۲۱۸,۳٦٤	۲۲۰,۵٤۲	۲۲۰,۵٤۲	۱۹٦,۵۷۷	۲۰۳,۵۷۵
تولید واکس	تن	۸۰,۰۷۳	۸۰,۰۷۳	٦٦,۲۰٤	٦٦,۲۰٤	۷۸,۳٦۹	۸۳,۱۲۷
روغن نهایی	تن	۱۳۲,۰٦٤	۱۳۲,۰٦٤	۵۸,۹۵۳	۵۸,۹۵۳	۱۱۰,۰۰۰	۸۸,۰۲۹
	تن	۷٤۹,۵۰۰	۷٤۹,۵۰۰	۷۰۰,٦۵۳	۷۰۰,٦۵۳	٦۹٦,۰۷۰	٦٦۵,۲٦۰

۳-۱۰- مقایسه اطلاعات پیش بینی و عملکرد واقعی در سالهای گذشته

	سال ۱۳۹٤		سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۱	
	آخرین پیش بینی	اولین پیش بینی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۷	واقعی	اولین پیش بینی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۷	واقعی	اولین پیش بینی در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۵	واقعی (تجدید ارائه شده)	اولین پیش بینی در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۵
درآمدهای عملیاتی	۱۵,۷۹۱,۹۸۸	۱۳,۲۳۸,۰٦۱	۱۵,۷۹۱,۹۸۸	۱۹,۳۵۳,۸۲۸	۱۷,۵٦۱,۲۹۱	۱٦,۰۳۸,۳٤۷	۱۱,۳٦٤,۰٦٤	۷,۵۲۱,۳٦۲
بهای تمام شده	(۱۱,۹۷٦,۵٤۷)	(۹,۰۳۹,۲۳۲)	(۱۱,۹۷٦,۵٤۷)	(۱٤,٤۳۷,۷٦۲)	(۱۲,۹۳۸,۵۰۳)	(۱۱,۰۳۵,۳۰۵)	(۷,٦۳۱,۳۳۹)	(٦,۱٦۷,۵۲۰)
سود عملیاتی	۲,۸۸۷,۳۷٤	۳,۱۰۲,۵۱۵	۲,۸۸۷,۳۷٤	۳,۸۲۹,۷۹۹	۳,۹۰۷,۲۸۱	۳,۸۷۹,٤۷۳	۱,۵۸۵,٦٦۰	۸۸۷,٦۷۹
سود خالص	۲,٤۲۳,۷۸۸	۲,٦۲۹,٤٤۵	۲,٤۲۳,۷۸۸	۳,۵٦۸,۱٤۵	۳,۵۳۰,۰۱٦	۳,۲۱۸,۷۱۰	۱,۱٦٤,٤٦٦	٦٤۵,٤٦۹

٤- پیش بینی درآمدهای عملیاتی

نام محصول	واحد سنجش	گروه						شرکت اصلی					
		سال ۱۳۹۵			سال ۱۳۹٤			سال ۱۳۹۵			سال ۱۳۹٤		
		مقدار	نرخ متوسط کیلو گرم	مبلغ فروش	مقدار	نرخ متوسط کیلو گرم	مبلغ فروش	مقدار	نرخ متوسط کیلو گرم	مبلغ فروش	مقدار	نرخ متوسط کیلو گرم	مبلغ فروش
		تن	ریال	میلیون ریال	تن	ریال	میلیون ریال	تن	ریال	میلیون ریال	تن	ریال	میلیون ریال
فروش داخلی													
روغن نهایی	تن	۹۰,۴۰۰	۳۲,۳۳۹	۲,۹۳۰,۷۲۳	۷۸,۵۳۳	۳۳,۲۶۱	۲,۶۱۲,۰۷۶	۹۰,۴۰۰	۳۲,۳۳۹	۲,۹۲۳,۴۱۰	۷۸,۰۰۰	۳۳,۱۵۳	۲,۵۸۵,۹۷۱
محصول اکستراکت	تن	۲۸,۲۰۰	۵,۳۴۸	۱۵۰,۸۱۴	۴۸,۳۵۶	۷,۱۰۲	۳۴۳,۴۱۱	۲۸,۲۰۰	۵,۳۴۸	۱۵۰,۸۱۴	۴۸,۳۵۶	۷,۱۰۲	۳۴۳,۴۱۱
محصول اسلاک واکس	تن	۳۰,۴۰۰	۱۰,۹۸۲	۳۳۳,۸۳۸	۵۷,۳۸۰	۱۵,۹۰۷	۹۱۲,۷۶۳	۳۰,۴۰۰	۱۰,۹۸۲	۳۳۳,۸۳۸	۵۷,۳۸۰	۱۵,۹۰۷	۹۱۲,۷۶۳
روغن پایه	تن	۱۵,۰۰۰	۲۰,۱۶۲	۳۰۲,۴۳۰	۱۷,۹۹۹	۲۳,۴۵۷	۴۲۲,۲۰۸	۱۵,۰۰۰	۲۰,۱۶۲	۳۰۲,۴۳۰	۱۷,۹۹۹	۲۳,۴۵۷	۴۲۲,۲۰۸
سایر	تن	۳,۵۰۰	۳۹,۵۰۰	۱۳۹,۲۵۰	۳,۲۲۰	۴۹,۷۴۰	۱۶۰,۱۶۲	۱,۵۰۰	۳۹,۵۰۰	۵۹,۲۵۰	۲,۰۰۰	۵۵,۴۳۱	۱۱۰,۸۶۲
		۱۶۷,۵۰۰		۳,۸۵۷,۰۵۴	۲۰۵,۴۸۹		۴,۴۵۰,۶۱۹	۱۶۵,۵۰۰		۳,۷۶۹,۷۴۲	۲۰۳,۷۳۶		۴,۳۷۵,۲۱۴
فروش خارجی(صادراتی)													
محصول روغن پایه	تن	۳۰۴,۵۳۵	۱۵,۳۵۶	۴,۶۷۹,۲۷۶	۲۸۳,۴۵۹	۱۷,۵۷۰	۴,۹۸۰,۳۸۲	۳۰۳,۰۰۰	۱۵,۳۵۶	۴,۶۵۲,۹۴۴	۲۸۵,۰۰۱	۱۷,۵۸۹	۵,۰۱۲,۹۱۱
محصول اکستراکت	تن	۱۵۷,۸۰۰	۶,۹۶۲	۱,۰۹۸,۶۴۴	۱۴۸,۶۴۴	۷,۶۶۴	۱,۱۳۹,۲۴۶	۱۵۷,۸۰۰	۶,۹۶۲	۱,۰۹۸,۶۴۴	۱۴۸,۶۴۴	۷,۶۶۴	۱,۱۳۹,۲۴۶
محصول اسلاک واکس	تن	۴۸,۶۰۰	۱۸,۵۸۳	۹۰۳,۱۴۹	۲۸,۶۲۰	۲۱,۳۲۹	۶۱۰,۴۲۷	۴۸,۶۰۰	۱۸,۵۸۳	۹۰۳,۱۴۹	۲۸,۶۲۰	۲۱,۳۲۹	۶۱۰,۴۲۷
روغن نهایی	تن	۱۷,۰۰۰	۲۳,۶۲۵	۴۰۱,۶۲۵	۱۴,۰۰۰	۲۸,۶۸۱	۴۰۱,۵۳۳	۱۷,۰۰۰	۲۳,۶۲۵	۴۰۱,۶۲۵	۱۴,۰۰۰	۲۶,۱۷۸	۳۶۶,۴۸۶
		۵۲۷,۹۳۵	۱۴,۱۷۸.۹۱	۷,۰۸۲,۶۹۴	۴۷۴,۷۲۲	۱۵,۰۲۳	۷,۱۳۱,۵۸۹	۵۲۶,۴۰۰	۱۳,۴۰۵	۷,۰۵۶,۳۶۲	۴۷۶,۲۶۴	۱۴,۹۶۹	۷,۱۲۹,۰۷۰
جمع فروش		۶۹۵,۴۳۵	۱۶,۴۱۵	۱۰,۹۳۹,۷۴۸	۶۸۰,۲۱۱	۱۷,۰۲۷	۱۱,۵۸۲,۲۰۷	۶۹۱,۹۰۰	۱۵,۶۴۷	۱۰,۸۲۶,۱۰۴	۶۸۰,۰۰۰	۱۶,۹۱۸	۱۱,۵۰۴,۲۸۴
برگشت از فروش و تخفیفات		۰			–		(۸۷,۷۵۴)	۰			–		(۸۰,۲۵۴)
جمع خالص فروش		۶۹۵,۴۳۵		۱۰,۹۳۹,۷۴۸	۶۸۰,۲۱۱		۱۱,۴۹۴,۴۵۳	۶۹۱,۹۰۰		۱۰,۸۲۶,۱۰۴	۶۸۰,۰۰۰		۱۱,۴۲۴,۰۲۹

۱-۴- باتوجه به هدف گذاری شرکت در سال آتی و تغییر ترکیب فروش و افزایش فروش صادراتی، حاشیه سود شرکت در سال ۱۳۹۵ نسبت به سال ۱۳۹۴ افزایش یافته است.

۲-۴- در راستای افزایش فروش محصولات روغن نهایی دربازار داخلی در سال آینده، کلیه تخفیفات در نرخ فروش محصولات اعمال گردیده است.

۳-٤- جدول گردش مقداری- ریالی موجودی کالا

گروه

شرح محصولات	واحد سنجش	سال ۱۳۹٤						سال ۱۳۹۵					
		موجودی اول دوره		تولید		فروش طی دوره		موجودی اول دوره		تولید		فروش طی دوره		موجودی پایان دوره	
		مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده
		تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
روغن پایه	تن	۲۴,۴۶۵	۴۸۳,۲۸۰	۲۹۰,۵۲۹	۳,۸۱۱,۱۸۴	۳۰۱,۴۵۸	۴,۰۶۸,۶۸۶	۱۳,۵۳۵	۲۲۵,۷۷۹	۳۱۱,۱۲۴	۳,۲۸۵,۱۵۸	۳۱۹,۵۳۵	۳,۴۵۶,۲۷۱	۵,۱۲۴	۵۴,۶۶۶
واکس	تن	۷,۸۷۳	۱۳۰,۶۶۷	۸۳,۱۲۷	۹۷۷,۴۹۴	۸۶,۰۰۰	۱,۰۴۷,۲۷۷	۵,۰۰۰	۶۰,۸۸۴	۷۸,۳۶۹	۸۴۶,۹۷۴	۷۹,۰۰۰	۸۶۰,۲۸۴	۴,۳۶۹	۴۷,۵۷۳
اکستراکت	تن	۹,۴۲۵	۱۱۱,۱۵۰	۲۰۳,۵۷۵	۱,۰۲۹,۸۴۲	۱۹۷,۰۰۰	۱,۰۵۵,۲۸۳	۱۶,۰۰۰	۸۵,۷۰۹	۱۹۶,۵۷۷	۷۷۲,۶۶۹	۱۸۶,۰۰۰	۷۵۱,۰۶۱	۲۶,۵۷۷	۱۰۷,۳۱۸
روغن نهایی	تن	۱۲,۶۸۴	۴۱۴,۵۰۶	۸۸,۰۲۹	۱,۴۹۷,۵۸۳	۹۲,۵۳۳	۱,۶۸۱,۷۸۴	۹,۱۸۰	۲۳۰,۳۰۵	۱۱۰,۰۰۰	۲,۰۲۳,۴۴۲	۱۰۷,۴۰۰	۱,۹۷۰,۰۳۴	۱۱,۷۸۰	۲۸۳,۷۱۳
سایر	تن	۳۷۸	۱۴,۴۶۳	۶,۴۴۳	۷۷۷,۵۰۸	۳,۲۲۰	۶۳۳,۳۱۹	۳,۶۰۱	۱۵۸,۶۵۲	۶,۵۰۰	۷۰۵,۹۲۵	۳,۵۰۰	۶۰۹,۵۸۳	۶,۶۰۱	۲۵۴,۹۹۵
		۵۵,۸۲۵	۱,۱۵۴,۰۶۶	۶۷۱,۷۰۳	۸,۰۹۳,۶۱۲	۶۸۰,۲۱۱	۸,۴۸۶,۳۴۸	۴۷,۳۱۶	۷۶۱,۳۳۰	۷۰۲,۵۷۰	۷,۶۳۴,۱۶۸	۶۹۵,۴۳۵	۷,۶۴۷,۲۳۳	۵۴,۴۵۱	۷۴۸,۲۶۴

شرکت اصلی

شرح محصولات	واحد سنجش	سال ۱۳۹٤						سال ۱۳۹۵					
		موجودی اول دوره		تولید		فروش طی دوره		موجودی اول دوره		تولید		فروش طی دوره		موجودی پایان دوره	
		مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده
		تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
روغن پایه	تن	۲۴,۳۸۹	۴۸۱,۵۶۸	۲۹۰,۶۱۱	۳,۷۶۹,۸۹۳	۳۰۳,۰۰۰	۴,۰۸۹,۴۹۸	۱۲,۰۰۰	۱۶۱,۹۶۴	۳۱۱,۱۲۴	۳,۲۸۵,۱۵۸	۳۱۸,۰۰۰	۳,۳۹۲,۴۵۵	۵,۱۲۴	۵۴,۶۶۶
واکس	تن	۷,۸۷۳	۱۳۰,۶۶۷	۸۳,۱۲۷	۹۷۷,۴۹۴	۸۶,۰۰۰	۱,۰۴۷,۲۷۷	۵,۰۰۰	۶۰,۸۸۴	۷۸,۳۶۹	۸۴۶,۹۷۴	۷۹,۰۰۰	۸۶۰,۲۸۴	۴,۳۶۹	۴۷,۵۷۳
اکستراکت	تن	۹,۴۲۵	۱۱۱,۱۵۰	۲۰۳,۵۷۵	۱,۰۲۹,۸۴۲	۱۹۷,۰۰۰	۱,۰۵۵,۲۸۳	۱۶,۰۰۰	۸۵,۷۰۹	۱۹۶,۵۷۷	۷۷۲,۶۶۹	۱۸۶,۰۰۰	۷۵۱,۰۶۱	۲۶,۵۷۷	۱۰۷,۳۱۸
روغن نهایی	تن	۱۲,۹۱۳	۳۸۳,۲۵۹	۸۷,۵۸۷	۲,۰۱۵,۴۰۶	۹۲,۰۰۰	۲,۱۹۵,۷۹۲	۸,۵۰۰	۲۰۲,۸۷۴	۱۱۰,۰۰۰	۲,۵۳۳,۰۹۵	۱۰۷,۴۰۰	۲,۴۷۹,۶۸۷	۱۱,۱۰۰	۲۵۶,۲۸۲
سایر	تن	۳۲۷	۱۱,۱۷۱	۵,۲۲۳	۲۲۹,۷۶۹	۲,۰۰۰	۸۶,۸۲۴	۳,۵۵۰	۱۵۴,۱۱۶	۴,۵۰۰	۱۵۳,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵۷,۲۲۶	۶,۵۵۰	۲۴۹,۸۹۰
		۵۴,۹۲۷	۱,۱۱۷,۸۱۴	۶۷۰,۱۲۳	۸,۰۲۲,۴۰۵	۶۸۰,۰۰۰	۸,۴۷۴,۶۷۳	۴۵,۰۵۰	۶۶۵,۵۴۷	۷۰۰,۵۷۰	۷,۵۹۰,۸۹۶	۶۹۱,۹۰۰	۷,۵۴۰,۷۱۳	۵۳,۷۲۰	۷۱۵,۷۲۹

٤-٤- پیش بینی خرید و مصرف مواد اولیه

گروه

شرح محصولات	واحد سنجش	سال ۱۳۹٤						سال ۱۳۹۵					
		موجودی اول دوره		خرید طی سال		مصرف طی سال		موجودی اول دوره		خرید طی سال		مصرف طی سال		موجودی پایان دوره	
		مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده
		تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
لوبکات (روغن خام)	تن	۱۶,۱۴۰	۲۴۲,۵۸۸	۶۲۴,۰۰۰	۵,۴۱۱,۱۰۷	۶۲۱,۴۰۸	۵,۴۸۸,۲۵۵	۱۸,۷۳۲	۱۶۵,۴۴۰	۶۳۵,۰۰۰	۴,۷۲۷,۷۳۰	۶۴۴,۰۰۰	۴,۸۲۰,۳۲۶	۹,۷۳۲	۷۲,۸۴۴
آیزرویسایکل	تن	۴,۲۷۳	۸۳,۸۷۰	۴۶,۹۹۹	۴۳۲,۶۸۴	۴۰,۱۲۲	۴۰۴,۲۲۰	۱۱,۱۵۰	۱۱۲,۳۳۴	۵۰,۰۰۰	۴۷۹,۷۵۰	۴۴,۰۰۰	۴۲۶,۰۲۹	۱۷,۱۵۰	۱۶۶,۰۵۵
مواد بسته بندی و ظروفسازی	عدد	۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۶۰۱	۱۵,۹۰۸,۹۵۳	۴۵۶,۱۸۳	۱۳,۱۴۴,۷۳۴	۳۹۲,۳۱۸	۶,۴۶۴,۲۱۹	۳۴۱,۴۶۶	۱۳,۵۲۲,۶۱۰	۴۷۱,۸۸۱	۱۴,۰۱۲,۲۸۶	۴۶۷,۹۶۳	۵,۹۷۴,۵۴۳	۳۴۵,۳۸۵
سایر	تن	۱۷,۵۷۹	۱,۰۱۹,۴۱۳	۱۰,۶۷۶	۶۳۰,۳۲۲	۱۴,۱۷۸	۸۱۱,۱۸۲	۱۴,۰۷۷	۸۳۸,۵۵۳	۱۱,۵۰۰	۶۷۷,۹۱۵	۱۴,۹۰۰	۸۶۱,۰۴۱	۱۰,۶۷۷	۶۵۵,۴۲۶
		۳,۷۳۷,۹۹۲	۱,۶۲۳,۴۷۲	۱۶,۵۹۰,۶۲۷	۶,۹۳۰,۲۹۷	۱۳,۸۲۰,۴۴۱	۷,۰۹۵,۹۷۵	۶,۵۰۸,۱۷۹	۱,۴۵۷,۷۹۳	۱۴,۲۱۹,۱۱۰	۶,۳۵۷,۲۷۶	۱۴,۷۱۵,۱۸۶	۶,۵۷۵,۳۶۰	۶,۰۱۲,۱۰۳	۱,۲۳۹,۷۰۹

شرکت اصلی

شرح محصولات	واحد سنجش	سال ۱۳۹٤						سال ۱۳۹۵					
		موجودی اول دوره		خرید طی سال		مصرف طی سال		موجودی اول دوره		خرید طی سال		مصرف طی سال		موجودی پایان دوره	
		مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده
		تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
لوبکات (روغن خام)	تن	۱۶,۱۴۰	۲۴۲,۵۸۸	۶۲۴,۰۰۰	۵,۴۱۱,۱۰۷	۶۲۱,۴۰۸	۵,۴۸۸,۲۵۵	۱۸,۷۳۲	۱۶۵,۴۴۰	۶۳۵,۰۰۰	۴,۷۲۷,۷۳۰	۶۴۴,۰۰۰	۴,۸۲۰,۳۲۶	۹,۷۳۲	۷۲,۸۴۴
آیزرویسایکل	تن	۴,۲۷۳	۸۳,۸۷۰	۴۶,۹۹۹	۴۳۲,۶۸۴	۴۰,۱۲۲	۴۰۴,۲۲۰	۱۱,۱۵۰	۱۱۲,۳۳۴	۵۰,۰۰۰	۴۷۹,۷۵۰	۴۴,۰۰۰	۴۲۶,۰۲۹	۱۷,۱۵۰	۱۶۶,۰۵۵
مواد بسته بندی و ظروفسازی	عدد	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۴۲	۱۵,۹۰۸,۹۵۳	۷۱۸,۶۸۱	۱۳,۱۴۴,۷۳۴	۵۷۰,۵۴۵	۶,۴۶۴,۲۱۹	۲۸۰,۵۷۸	۱۳,۵۲۲,۶۱۰	۶۵۷,۳۶۱	۱۴,۰۱۲,۲۸۶	۶۵۷,۵۶۷	۵,۹۷۴,۵۴۳	۲۸۰,۳۷۳
سایر	تن	۱۷,۴۱۰	۱,۰۰۱,۸۹۰	۹,۰۰۴	۵۷۷,۶۶۹	۱۲,۸۶۵	۷۶۹,۳۲۲	۱۳,۵۴۹	۸۱۰,۲۳۷	۹,۵۰۰	۶۲۷,۹۱۵	۱۲,۹۰۰	۸۰۴,۹۰۷	۱۰,۱۴۹	۶۳۳,۲۴۵
		۳,۷۳۷,۸۲۳	۱,۴۶۰,۷۹۰	۱۶,۵۸۸,۹۵۶	۷,۱۴۰,۱۴۲	۱۳,۸۱۹,۱۲۸	۷,۲۳۲,۳۴۲	۶,۵۰۷,۶۵۰	۱,۳۶۸,۵۹۰	۱۴,۲۱۷,۱۱۰	۶,۴۹۲,۷۵۶	۱۴,۷۱۳,۱۸۶	۶,۷۰۸,۸۳۰	۶,۰۱۱,۵۷۴	۱,۱۵۲,۵۱۶

۵-٤- پیش بینی سربارتولید:

شرح	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و مزایا وهزینه‌های پرسنلی	۳-۴-۱	۲۴۸,۵۶۳	۲۲۳,۰۵۹	۲۲۰,۸۹۴	۱۹۲,۰۸۲
هزینه انرژی،آب ، برق ، گاز و بخار مصرفی	۳-۴-۳	۲۶۱,۵۸۵	۲۳۷,۴۸۱	۲۵۹,۰۹۹	۲۳۵,۵۴۴
هزینه تعمیر ونگهداری اموال و ماشین آلات تجهیزات	۳-۴-۴	۳۷,۲۲۲	۳۳,۴۱۲	۳۴,۷۴۹	۳۱,۵۹۰
استهلاک	۳-۴-۵	۱۳۱,۳۴۶	۱۰۵,۹۰۰	۱۱۴,۲۴۱	۹۱,۳۹۳
سایرهزینه ها	۳-۴-۴	۱۷۳,۱۴۲	۱۳۸,۰۵۵	۱۱۴,۲۴۰	۱۰۳,۸۵۴
جمع سربار تولید		۸۵۱,۸۵۷	۷۳۷,۹۰۷	۷۴۳,۲۲۲	۶۵۴,۴۶۳

٦-٤- وضعیت کارکنان:

	گروه				شرکت اصلی			
	سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹٤		سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹٤	
	متوسط تعداد کارکنان (نفر)	جمع حقوق و مزایا	متوسط تعداد کارکنان (نفر)	جمع حقوق و مزایا	متوسط تعداد کارکنان (نفر)	جمع حقوق و مزایا	متوسط تعداد کارکنان (نفر)	جمع حقوق و مزایا
		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال
کارکنان بخش تولید و خدماتی ۳-۴-۱	٤٤٥	٤۳۵,٤۷۰	۵۰۸	۳۸۷,۵۹۳	۲٤۸	۳۲۹,٦۹٤	۲٤۸	۲۸٦,٦۵۸
کارکنان اداری، عمومی و فروش ۳-۴-۱	۲۲٤	۲۲۵,۱۷٤	۲۲۱	۲۲۵,۱۷٤	۱۸۹	۲۰٦,۳۵۲	۱۷۹	۱٦۹,۸٦۰
جمع	٦٦۹	٦۵۰,٦٤٤	۷۲۹	٦۱۲,۷٦٦	٤۳۷	۵۳۵,۹٤٦	٤۳۷	٤۵٦,۵۱۸

۱-۶-۴-با توجه به ماموریت واستراتژیهای سازمان،چارت سازمانی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۷ بازنگری و به تصویب هیات مدیره رسید و نیروی انسانی منطبق با چارت جدید تجهیز میگردد.

۵- پیش بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	۴-۴	۶,۵۷۵,۳۶۰	۷,۰۹۵,۹۷۵	۶,۷۰۸,۸۳۰	۷,۲۳۲,۳۴۲
دستمزد مستقیم تولید		۱۷۶,۹۰۷	۱۶۴,۵۳۳	۱۰۸,۸۰۰	۹۴,۵۷۶
سربار تولید	۴-۵	۸۵۱,۸۵۷	۷۳۷,۹۰۷	۷۴۳,۲۲۲	۶۵۴,۴۶۳
جمع هزینه های تولید		۷,۶۰۴,۱۲۴	۷,۹۹۸,۴۱۶	۷,۵۶۰,۸۵۲	۷,۹۸۱,۳۸۱
بهای تمام شده کالای خریداری شده و فروش رفته		۵۰,۰۰۰	۱۰۴,۱۷۲	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
مصارف از محل تولید		(۱۹,۹۵۶)	(۸,۹۷۶)	(۱۹,۹۵۶)	(۸,۹۷۶)
کاهش (افزایش) موجودی کالای درجریان ساخت		-	-	-	-
بهای تمام شده کالای تولید شده		۷,۶۳۴,۱۶۸	۸,۰۹۳,۶۱۲	۷,۵۹۰,۸۹۶	۸,۰۲۲,۴۰۵
کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده		۱۳,۰۶۵	۳۹۲,۷۳۶	(۵۰,۱۸۲)	۴۵۲,۲۶۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۷,۶۴۷,۲۳۳	۸,۴۸۶,۳۴۸	۷,۵۴۰,۷۱۳	۸,۴۷۴,۶۷۳

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

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۳۹۵	۱۳۹٤	۱۳۹۵	۱۳۹٤
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و مزایا وهزینه‌های پرسنلی	۳-۴-۱	۲۲۵,۱۷۴	۱۹۳,۶۸۶	۲۰۶,۲۵۲	۱۶۹,۸۶۰
هزینه کرایه حمل داخلی و خارجی	۳-۴-۶	۶۹۸,۶۶۷	۶۴۴,۸۶۲	۶۱۴,۴۵۰	۴۹۲,۵۶۶
استهلاک	۳-۴-۵	۲۱,۴۴۲	۱۸,۹۷۲	۱۳,۶۱۶	۱۱,۳۴۷
آگهی وتبلیغات	۳-۴-۷	۱۲۷,۸۵۲	۱۲۲,۷۶۱	۱۲۷,۸۵۲	۱۱۲,۱۵۱
اجاره مخازن	۳-۴-۶	۴۷,۷۳۶	۳۹,۷۸۰	۴۷,۷۳۶	۳۹,۷۸۰
صادارت و ترخیص	۳-۴-۶	۸۹,۹۲۱	۷۹,۲۶۴	۸۹,۹۲۱	۷۹,۲۶۴
پاداش هیئت مدیره		۴,۶۰۰	۴,۴۶۹	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
سایر هزینه ها		۸۹,۴۲۰	۹۶,۸۸۱	۷۳,۶۷۴	۷۳,۵۵۳
		۱,۳۰۴,۸۱۲	۱,۲۰۰,۶۷۶	۱,۱۷۷,۵۰۱	۹۸۲,۵۲۱

۱-۱-۶-هزینه کرایه حمل و صادرات و ترخیص شرکت برای ۳ ماهه پایانی سال ۱۳۹۴ به ترتیب بر اساس نسبت مقداری فروش و نسبت ریالی فروش صادراتی ۹ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ به کل فروش پیش‌بینی شده سال ۹۴ برآورد شده است.

۲-۱-۶-هزینه اجاره مخازن بر اساس قراردادهای فی مابین و افزایش حجم فروش صادراتی پیش‌بینی شده است.

۳-۱-۶-هزینه استهلاک ،آگهی وتبلیغات و سایر هزینه ها با توجه به عملکرد ۹ماهه منتهی به ۳۰آذرماه ۱۳۹۴ برای ۳ ماهه پایانی سال ۱۳۹۴ پیش بینی شده است.

شرکت نفت سپاهان (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی اطلاعات مالی آتی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۷- پیش بینی سایر اقلام عملیاتی :

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان)ناشی از تسعیر دارائیها و بدهیهای ارزی عملیاتی	۱۰,۰۰۰	۸,۰۱۱	۱۰,۰۰۰	۸,۰۱۱
درآمد حاصل از فروش مواد اولیه /ضایعات	۲۱,۵۰۰	۱۶,۲۷۳	۲۰,۰۰۰	۱۵,۳۲۳
استهلاک سرقفلی	(۳,۷۱۸)	(۳,۷۱۸)	-	-
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۱,۰۰۰	۵۸۵	۱,۰۰۰	۵۸۵
سایر	۱۶,۴۰۰	(۲۷,۴۷۹)	۵۰۰	(۱۳,۰۳۵)
	۴۵,۱۸۲	(۶,۳۲۸)	۳۱,۵۰۰	۱۰,۸۸۴

۸- پیش بینی درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی:

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد متفرقه	-	۳۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰
سود سهام حاصل از سرمایه گذاری های بلند مدت	۴,۰۰۰	۳,۸۵۵	۴,۰۰۰	۳,۷۶۵
درآمد تاخیر در تادیه مطالبات	-	۲۳۷,۰۲۱	-	۲۳۷,۰۲۱
سودحاصل از سپرده های بانکی	۷۵,۶۲۴	۵۷,۶۰۷	۷۳,۶۲۳	۵۶,۶۳۳
سود سهام حاصل از سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۸۰	۲۳۷	۵۰۰	۲۳۲
سود (زیان) ناشی از تسعیر دارائیها و بدهیهای ارزی غیر عملیاتی	۱۰,۸۱۴	۷,۰۹۹	۱۰,۸۱۴	۷,۰۹۹
مابه التفاوت خسارت آتش سوزی و وجوه دریافتی ازبیمه	-	۱۲۷,۵۵۲	-	۱۲۷,۵۵۲
سایر	۱۰,۰۳۵	۱۲۴,۴۱۴	۱۰,۰۰۰	۱۰,۸۱۸
	۱۰۱,۱۵۴	۸۵۷,۷۸۶	۹۸,۹۳۸	۷۴۳,۱۲۱

۹- سود هر سهم:

	۱۳۹۵	۱۳۹۴
	ریال	ریال
سود هر سهم پیش بینی شده (بر مبنای آخرین تعداد سهام موجود)	۱,۴۱۳	۱,۵۰۲
پیشنهاد تقسیم سود هر سهم	۷۰۶	۷۵۱

۱-۹- پیش بینی مدیریت، برای تقسیم سود سال ۱۳۹۴ معادل ۵۰ درصد سود خالص در نظر گرفته شده است.

۱۰- صورت وضعیت پرتفوی و درآمد سود سهام(گروه):

۱-۱۰-درآمد سود سهام (غیر عملیاتی)

نام شرکت	یادداشت	سال ۱۳۹۵								سال ۱۳۹۴							
		وضعیت پرتفوی					وضعیت سود آوری			وضعیت پرتفوی				وضعیت سود آوری			
		سال منتهی به*	سرمایه (م.ریال)	روش نگهداری حساب سرمایه گذاری	درصد مالکیت	قیمت تمام شده (م.ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)	سال منتهی به*	سرمایه (م.ریال)	درصد مالکیت	قیمت تمام شده (م.ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)	
سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی :																	
بانک پاسیان		۱۳۹۵	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	۰	۵۹۸	۶۲	۶۰	۰	۱۳۹۴	۱۳,۲۰۱,۰۰۰	—	۵۹۸	۵۳۷	۱۴۸	۴۸	
سرمایه گذاری صنعت نفت		۱۳۹۵	۱,۲۲۳,۶۰۰	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	۰	۱	۱۲۷	۱۲۲	۰	۱۳۹۴	۱,۲۲۳,۶۰۰	—	۱	۵۹۴	۱۰۰	۰	
شرکت پالایش نفت تهران		۱۳۹۵	۳,۶۸۰,۳۰۲	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	۰	۲۱۹	۸۹۹	۲۱۰	۴۱	۱۳۹۴	۳,۶۸۰,۳۰۲	—	۱۱۳	۷۹,۵۵۱	۷۵,۰۰۰	۱۱۳	
کابل البرز		۱۳۹۵	۱۱۴,۰۰۰	اقل بهای تمام شده ر خالص ارزش فروش	۰	۰	۱۶	۰	۰	۱۳۹۴	۱۱۴,۰۰۰	—	-	۳۱	-	۰	
شرکت بورس انرژی ایران		۱۳۹۵	۱,۱۵۲,۰۰۰	اقل بهای تمام شده ر خالص ارزش فروش	۰	۰	۲۵۴	۱۵۶	۰	۱۳۹۴	-		۱,۱۵۲	۱۵۸	۱۰۰	۰	
جمع			۱۹,۳۶۹,۹۰۲			۸۱۸			۴۱		۱۸,۲۱۷,۹۰۲		۱,۸۶۴			۱۶۱	

۱۰- صورت وضعیت پرتفوی و درآمد سود سهام:

۱-۱۰-درآمد سود سهام (غیر عملیاتی)

نام شرکت	یادداشت	سال ۱۳۹۵								سال ۱۳۹۴							
		وضعیت پرتفوی				وضعیت سود آوری				وضعیت پرتفوی				وضعیت سود آوری			
		سال منتهی به	سرمایه (م.ریال)	روش نگهداری حساب سرمایه گذاری	درصد مالکیت	قیمت تمام شده (م.ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)	سال منتهی به	سرمایه (م.ریال)	درصد مالکیت	قیمت تمام شده (م.ریال)	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	سهم شرکت سرمایه گذاری (م.ریال)	
سرمایه گذاری در شرکتهای تابعه و ابسته :																	
صنایع شیمیایی آریا سولار		۱۳۹۵	۱,۰۰۰	بهای تمام شده پس از کاهش ارزش انباشته	۹۹/۵	۲۲,۰۱۸	--	--	۱,۰۰۰	۱۳۹۴	۱,۰۰۰	۹۹/۵	۲۲,۰۱۸	--	--	۸۹۶	
Isoc		۱۳۹۴	۲,۵۱۸	بهای تمام شده پس از کاهش ارزش انباشته	۱۰۰	۲,۵۱۸	--	--	۰	۱۳۹۳	۲,۵۱۸	۱۰۰	۲,۵۱۸	--	--	۱۹	
کیمیا اسپیدی قشم		۱۳۹۴	۱۰۰	بهای تمام شده پس از کاهش ارزش انباشته	۹۹	۹۹	--	--	-	۱۳۹۳	۱۰۰	۹۹	۹۹	--	--	۰	
اوجان شیمی تبریز		۱۳۹۵	۱۰۰	بهای تمام شده پس از کاهش ارزش انباشته	۷۰	۲,۲۴۰	--	--	۲۰	۱۳۹۴	۱۰۰	۷۰	۲,۲۴۰	--	--	۱۹	
سپاتا		۱۳۹۵	۴۵,۳۷۷	بهای تمام شده پس از کاهش ارزش انباشته	۱۰۰	۸۶,۹۸۶	-	-	-	۱۳۹۴	۴۵,۳۷۷	۴۹	۴۵,۳۷۷	--	--	۰	
جمع			۴۹,۰۹۵			۱۱۳,۸۶۱			۱,۰۲۰				۷۲,۲۵۲			۹۳۴	
سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی :																	
بانک پارسیان		۱۳۹۵	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	۰	۵۹۸	۶۲	۶۰	۰	۱۳۹۴	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	--	۵۹۸	۵۳۷	۱۴۸	۴۸	
سرمایه گذاری صنعت نفت		۱۳۹۵	۱,۲۲۳,۶۰۰	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	۰	۱	۱۲۷	۱۲۲	۰	۱۳۹۴	۱,۲۲۳,۶۰۰	--	۱	۵۹۴	۱۰۰	۰	
شرکت پالایش نفت تهران		۱۳۹۵	۳,۶۸۰,۳۰۲	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	۰	۲۱۹	۸۹۹	۲۱۰	۴۱	۱۳۹۴	۳,۶۸۰,۳۰۲	--	۱۱۳	۷۹,۵۵۱	۷۵,۰۰۰	۱۱۳	
کابل البرز			۱۱۴,۰۰۰	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	۰	۰	۱۶	۰		۱۳۹۴	۱۱۴,۰۰۰	--	-	۳۱	-	۰	
جمع			۱۸,۲۱۷,۹۰۲			۸۱۸			۴۱		۱۸,۲۱۷,۹۰۲		۷۱۲			۱۶۱	
جمع کل			۱۸,۲۶۶,۹۹۷			۱۱۴,۶۷۹			۱,۰۶۱		۱۸,۲۶۶,۹۹۷		۷۲,۹۶۴			۱,۰۹۵	

۱۱- پیش بینی هزینه مالی و وضعیت تسهیلات مالی(گروه):

	نوع قرارداد	نرخ سود	مانده ابتدای سال	سال ۱۳۹۵				مانده پایان سال
				افزایش طی سال		کاهش طی سال		
				اصل	فرع	اصل	فرع	
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ها:								
بانک ملت	سرمایه در گردش	۲۴	۷۱۶,۹۳۲	۳۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	۶۹۱,۰۲۷	۹۷,۹۰۵	۳۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	سرمایه در گردش	۲۴	۲۷۷,۶۶۲	۳۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	۲۵۳,۱۳۷	۹۶,۵۲۵	۳۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	سرمایه در گردش	۲۴	۱,۱۳۳,۸۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۸۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت نفت	سرمایه در گردش	۲۱	۲۸۸,۲۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	۲۷۱,۳۳۵	۷۹,۸۷۴	۳۰۰,۰۰۰
بانک سپه	سرمایه در گردش	۲۴	۱۰۸,۳۳۴	۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۱۰۱,۵۱۸	۳۰,۸۱۶	۱۰۰,۰۰۰
فیوچر بانک	سرمایه در گردش	۸	۵۵۳,۳۲۲	۰	۰	۱۱۲,۵۶۸	۳۳,۵۱۱	۴۰۷,۲۴۳
جمع تسهیلات مالی (ریالی)			۲,۵۲۵,۰۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۰۰۰	۲,۳۱۷,۰۱۷	۵۷۴,۰۱۰	۲,۴۰۷,۲۴۳

۱-۱۱- هزینه های مالی

	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود تضمین شده تسهیلات دریافتی از بانک ها	۶۴۰,۰۰۷	۸۶۳,۶۸۸
هزینهٔ کارمزد خدمات بانکی، تمبر و سفته	۱۶,۸۴۸	۲۵,۱۵۰
	۶۵۶,۸۵۴	۸۸۸,۸۳۸

۱-۱-۱۱- با توجه به پیگیریهای مدیریت شرکت وکمینه وصول مطالبات بخشی از مطالبات سنوات گذشته شرکت در سال آتی وصول خواهد شد. همچنین افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات حال شده منجر به عدم خروج وجه نقد خواهد شد.دراین راستا پیش بینی شده است بخش عمده ای از تسهیلات دریافتنی در سال آینده از این محل تسویه ودر نتیجه هزینه های مالی شرکت به مبلغ ٦٥٦,٨٥٤ میلیون ریال کاهش خواهد یافت.

۱۱- پیش بینی هزینه مالی و وضعیت تسهیلات مالی:

				سال ۱۳۹۵				
				افزایش طی سال		کاهش طی سال		
	نوع قرارداد	نرخ سود	مانده ابتدای سال	اصل	فرع	اصل	فرع	مانده پایان سال
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ها:								
بانک ملت	سرمایه در گردش	۲۴	۷۱۶,۹۳۲	۳۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	۶۹۱,۰۲۷	۹۷,۹۰۵	۳۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	سرمایه در گردش	۲۴	۲۷۷,۶۶۲	۳۵۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۳۰۳,۱۳۷	۱۰۸,۵۲۵	۳۱۲,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	سرمایه در گردش	۲۴	۱,۱۳۳,۸۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۸۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت نفت	سرمایه در گردش	۲۱	۲۸۸,۲۰۹	۳۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	۲۷۱,۳۳۵	۷۹,۸۷۴	۳۰۰,۰۰۰
بانک سپه	سرمایه در گردش	۲۴	۱۰۸,۳۳۴	۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۱۰۱,۵۱۸	۳۰,۸۱۶	۱۰۰,۰۰۰
جمع تسهیلات مالی (ریالی)			۲,۵۲۵,۰۲۷	۲,۰۵۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۲,۳۶۷,۰۱۷	۵۸۶,۰۱۰	۲,۰۱۲,۰۰۰

۱-۱۱- هزینه های مالی

	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود تضمین شده تسهیلات دریافتی از بانک ها	۵۹۸,۰۱۰	۸۲۱,۳۴۰
هزینهٔ کارمزد خدمات بانکی، تمبر و سفته	۱۶,۳۴۸	۲۵,۱۵۰
	۶۱۴,۳۵۸	۸۴۶,۴۹۰

۱-۱-۱۱- با توجه به پیگیریهای مدیریت شرکت وکمیته وصول مطالبات بخشی از مطالبات سنوات گذشته شرکت در سال آتی وصول خواهد شد. همچنین افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات حال شده منجر به عدم خروج وجه نقد خواهد شد.دراین راستا پیش بینی شده است بخش عمده ای از تسهیلات دریافتنی در سال آینده از این محل تسویه ودر نتیجه هزینه های مالی شرکت به مبلغ ۵۹۱.۶۱۵ میلیون ریال کاهش خواهد یافت.

۱۲- اجـــرای طـرح ســـــرمـــایـه ای:

۱-۱۲- طرح احداث خط پرکنی در پالایشگاه:

مشخصات کلی طرح :

نوع طرح : جایگزینی

تاریخ شروع طرح :۱۳۹۴

تاریخ خاتمه طرح :۱۳۹۵

سرمایه گذاری مورد نیازطرح و نحوه تامین آن

	سرمایه گذاری مورد نیازطرح طبق برآورد اولیه						سرمایه گذاری مورد نیازطرح طبق آخرین برآورد					
	ریالی	ارزی	نرخ ارز	نوع ارز	معادل ریالی	جمع	ریالی	ارزی	نرخ ارز	نوع ارز	معادل ریالی	جمع
	میلیون ریال	میلیون دلار	ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال
ازمحل منابع داخلی شرکت	۱۸۰,۰۰۰	۶	۳۷,۰۰۰	دلار	۲۲۲,۰۰۰	۴۰۲,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۶	۳۷,۰۰۰	دلار	۲۲۲,۰۰۰	۴۰۲,۰۰۰
جمع	۱۸۰,۰۰۰	۶	۳۷,۰۰۰		۲۲۲,۰۰۰	۴۰۲,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۶	۳۷,۰۰۰		۲۲۲,۰۰۰	۴۰۲,۰۰۰

مخارج طرح تا پایان سال۱۳۹۵

شرح	منابع مالی تامین طرح					درصد پیشرفت	
	منابع داخلی	سهامداران	تسهیلات	سایرمنابع	جمع	سال ۱۳۹۵	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مالی	فیزیکی
برآورد مخارج انباشته	۱۶۰,۰۰۰	.....	.....	۱۴۸,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰		
جمع مخارج تاپایان سال مالی آتی	۱۶۰,۰۰۰	.....	.....	۱۴۸,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰

ضرورت و نتایج حاصل از اجرای طرح :

با توجه به از بین رفتن واحد پرکنی شرکت در آتش سوزی خردادماه سال ۱۳۹۳، اجرای پروژه مزبور در راستای صرفه جویی در هزینه‌های شرکت از جمله هزینه‌های حمل ونقل و کنترل کیفی و همچنین تکمیل زنجیره تولید در درون شرکت پیش‌بینی شده است.

۲-۱۲- طرح برایت استاک (PDA):

مشخصات کلی طرح :

نوع طرح : ایجاد

تاریخ شروع طرح :۱۳۹۴

تاریخ خاتمه طرح :۱۳۹۷

اطلاعات بازده سرمایه گذاری

دوره بازگشت سرمایه : ۱.۶۶سال

نرخ بازده داخلی :۳۷.۵۷

خالص ارزش فعلی : ۱.۵۳۱.۰۸۳ (میلیون ریال)

درصد بازدهی موردانتظار:۳۷.۵۷٪

سرمایه گذاری مورد نیازطرح و نحوه تامین آن

	سرمایه گذاری مورد نیازطرح طبق برآورد اولیه						سرمایه گذاری مورد نیازطرح طبق آخرین برآورد					
	ریالی	ارزی	نرخ ارز	نوع ارز	معادل ریالی	جمع	ریالی	ارزی	نرخ ارز	نوع	معادل ریالی	جمع
	میلیون ریال	میلیون دلار	ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون دلار			میلیون ریال	میلیون ریال
از محل منابع داخلی	-	۶۰	۳۷,۰۰۰.۰	دلار	۲,۲۲۰,۰۰۰	۲,۲۲۰,۰۰۰		۶۰	۳۷,۰۰۰		۲,۲۲۰,۰۰۰	۲,۲۲۰,۰۰۰
	-	۶۰	۳۷,۰۰۰		۲,۲۲۰,۰۰۰	۲,۲۲۰,۰۰۰		۶۰	۳۷,۰۰۰		۲,۲۲۰,۰۰۰	۲,۲۲۰,۰۰۰

مخارج طرح تا پایان سال ۱۳۹۵

شرح	منابع مالی تامین طرح					درصد پیشرفت	
	منابع داخلی	سهامداران	تسهیلات	سایرمنابع	جمع	سال ۱۳۹۵	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مالی	فیزیکی
برآورد مخارج انباشته	۱۱۱,۰۰۰	.....	.....	۷۵۴,۸۰۰	۸۶۵,۸۰۰	۳۹٪	
جمع مخارج تاپایان سال مالی آتی	۱۱۱,۰۰۰	.....	.....	۷۵۴,۸۰۰	۸۶۵,۸۰۰	۳۹٪	

ضرورت و نتایج حاصل از اجرای طرح :

کاهش واحدهای تولید گروه یک محصولات نهایی درآینده نزدیک و درنتیجه کاهش تولید برایت استاک برتقاضای جهانی برای این محصول می افزاید و این موضوع گزینه مهمی برای فعال نگهداشتن فرایندہ تولید گروه یک می باشد.

۳-۱۲-اجـــرای طرح سرمایه‌گذاری پروژه Grease با همکاری شرکت Fuchs:

مشخصات کلی طرح :

نوع طرح : ایجاد

تاریخ شروع طرح : ۱۳۹۴

تاریخ خاتمه طرح : ۱۳۹۵

اطلاعات بازده سرمایه گذاری

دوره بازگشت سرمایه : ۴.۶۹ سال

نرخ بازده داخلی :۳۲٪

خالص ارزش فعلی : ۸۳.۲۲۶(میلیون ریال)

درصد بازدهی موردانتظار: ۳۲٪

سرمایه گذاری مورد نیازطرح و نحوه تامین آن

	سرمایه گذاری مورد نیازطرح طبق برآورد اولیه						سرمایه گذاری مورد نیازطرح طبق آخرین برآورد					
	ریالی	ارزی	نرخ ارز	نوع ارز	معادل ریالی	جمع	ریالی	ارزی	نرخ ارز	نوع ارز	معادل ریالی	جمع
	میلیون ریال	میلیون دلار	ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال
از محل منابع داخلی شرکت	۱۰۰,۰۰۰	–	–	–	–	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	–	–		–	۱۰۰,۰۰۰
جمع	۱۰۰,۰۰۰	–	–	–	–	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	–	–	–	–	۱۰۰,۰۰۰

مخارج طرح تا پایان سال ۱۳۹۵

شرح	منابع مالی تامین طرح					درصد پیشرفت	
	منابع داخلی	سهامداران	تسهیلات	سایرمنابع	جمع	سال ۱۳۹۵	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مالی	فیزیکی
برآورد مخارج انباشته	۱۰۰,۰۰۰	.....	.....	.....	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰
جمع مخارج تاپایان سال مالی آتی	۱۰۰,۰۰۰	.....	.....	.....	۱۰۰,۰۰۰		

ضرورت و نتایج حاصل از اجرای طرح :

با توجه به رقابت موجود در بازار جهت تکمیل سبد محصولات شرکت، پروژه تولید گریس تحت لایسنس فوکس آلمان، جزء اهداف اصلی شرکت در اواخر سال جاری و سال آتی پیش بینی شده است.

۱۳-گزارش منابع و مصارف نقدی پیش بینی شده:

		گروه		شرکت اصلی	
		۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتها :					
فروش و پیش دریافت		۱۰,۱۹۹,۲۶۵	۹,۹۲۳,۰۵۱	۹,۲۰۲,۱۸۸	۹,۷۱۰,۴۲۵
وصول مطالبات		۱,۸۸۳,۲۰۷	۱,۵۸۶,۱۵۴	۲,۰۵۱,۸۰۸	۲,۰۳۳,۹۲۱
بازده دریافتی سرمایه گذاری ها		۷۸,۲۷۳	۵۵,۳۵۵	۷۸,۱۲۳	۵۵,۲۶۵
استردادسپرده ها وفروش سرمایه گذاریها و او		۵۱,۵۰۱	۲۱,۴۰۱	۵۰,۰۰۰	۲۰,۴۵۰
دریافت تسهیلات		۲,۰۵۰,۰۰۰	۶,۲۳۷,۰۷۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۷,۰۷۹
سایر دریافتها	۱-۱۳	۱,۲۱۰,۱۹۳	۳۶۷,۴۲۴	۱,۱۹۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
جمع دریافتها		۱۵,۴۷۲,۴۳۹	۱۸,۱۹۰,۴۶۴	۱۴,۵۷۲,۱۲۰	۱۷,۳۵۷,۱۴۰
پرداختها :					
خریدمواد اولیه		۵,۲۴۵,۵۲۶	۵,۹۶۰,۶۹۷	۵,۲۲۰,۱۷۶	۵,۳۵۵,۱۰۶
خرید انرژی		۳۷۷,۳۸۴	۳۷۶,۵۶۴	۲۵۹,۰۹۹	۳۰۹,۰۹۷
حقوق ودستمزد ومزایای کارکنان		۷۲۷,۹۳۱	۷۶۴,۹۹۷	۵۲۵,۰۳۳	۴۵۶,۵۱۸
سود پرداختی بابت تسهیلات		۶۴۸,۳۵۴	۸۸۸,۸۳۸	۶۱۴,۳۵۸	۸۴۶,۴۹۰
خرید و ایجاد داراییهای ثابت		۲۵۱,۷۰۹	۱۸۱,۰۰۰	۱۹۸,۷۰۹	۱۸۰,۰۰۰
پرداخت بدهیها		۲,۰۰۵,۳۵۶	۱,۱۴۰,۹۳۱	۱,۷۵۱,۹۳۰	۱,۵۷۶,۷۳۷
پرداخت سودسهام		۷۸۸,۷۷۱	۲,۰۵۰,۰۰۰	۷۸۸,۷۷۱	۲,۰۵۰,۰۰۰
ایجاد سپرده و خرید و افزایش سرمایه گذاری		۱,۲۷۳,۸۰۰	۴۹۹,۵۳۹	۱,۲۷۳,۸۰۰	۴۹۹,۲۸۹
پرداخت مالیات عملکرد		۴۰۰,۳۰۲	۲۷۵,۶۳۸	۳۹۸,۴۲۴	۲۷۱,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات		۲,۴۳۱,۲۱۷	۵,۵۷۴,۳۸۵	۲,۳۱۷,۰۱۷	۵,۴۷۰,۴۰۰
سایرپرداختها		۱,۲۹۵,۷۰۵	۹۸۳,۲۶۹	۱,۱۹۳,۱۸۶	۸۶۹,۲۲۲
جمع پرداختها		۱۵,۴۴۶,۰۵۴	۱۸,۶۹۵,۸۵۹	۱۴,۵۴۰,۵۰۳	۱۷,۸۸۳,۸۶۰
مازاد(کسری)		۲۶,۳۸۵	(۵۰۵,۳۹۵)	۳۱,۶۱۸	(۵۲۶,۷۲۰)
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۱۰,۸۱۴	۷,۰۹۹	۱۰,۸۱۴	۷,۰۹۹
مانده وجه نقد اول سال		۸۵,۳۹۳	۵۸۳,۶۸۸	۴۱,۰۷۸	۵۶۰,۶۹۹
مانده وجه نقد پایان سال		۱۲۲,۵۹۲	۸۵,۳۹۳	۸۳,۵۱۰	۴۱,۰۷۸

۱-۱۳- منابع حاصل ازسایر دریافتنی ها مربوط به وصول مطالبات از شرکت اسپیدی شیب بانضمام وصول بخشی از طلب مالیات بر ارزش افزوده و مطالبات راکد وسنواتی می باشد.