



تاریخ: ۱۳۹۴/۰۶/۱۸

شماره: پ ش/۱۰۰/۲۱/۱۳۷۸۳

شرکت پالایش نفت شیراز (سهامی عام)

جناب آقای جعفروند آذر

رئیس محترم اداره نظارت بر ناشران فرابورس

با سلام و احترام،

بازگشت به نامه مورخ ۹۴/۰۶/۰۹ با شماره پیگیری ۲۲۶۰۰۳ جنابعالی، دلایل و توجیهات تغییرات پیش بینی سود سال ۹۴ بر مبنای عملکرد واقعی سه ماهه اول سال ۹۴ نسبت به پیش بینی اولیه بشرح زیر می باشد:

۱. پیش بینی اولیه بر مبنای میانگین نرخهای نفت خام و فرآورده ها در دیماه ۹۳ تهیه شده بود میانگین نرخ نفت خام دی ماه ۹۳ معادل ۴۶ دلار بوده است و پیش بینی بر مبنای عملکرد سه ماهه اول سال ۹۴ بر مبنای میانگین نرخهای نفت خام و فرآورده ها در سه ماهه اول سال ۹۴ تهیه شده است. میانگین نرخ نفت خام سه ماهه اول ۹۴ معادل ۵۷ دلار می باشد. لذا افزایش ۲۴ و ۲۶ درصد در فروش و قیمت تمام شده به علت افزایش قیمت نفت خام و فرآورده ها می باشد.

۲. با توجه به افزایش نرخ نفت خام طبق توضیحات بند یک سود هر سهم که در پیش بینی اولیه ۴۳۵ ریال محاسبه شده بود علی الاصول می بایست ۲۴ درصد افزایش داشته باشد که با توجه به تاثیرات زیان سه ماهه اول سال ۹۴ سود کل سال ۳۶۱ ریال پیش بینی می شود.

۳. همانگونه که در نامه شماره پ ش/۱۰۰/۲۱/۱۲۷۵۱ مورخ ۹۴/۰۶/۰۸ اعلام گردید، زیان سه ماهه اول سال ۹۴ عمدتاً بشرح زیر می باشد:

۱-۳- تعمیرات اساسی واحدهای آیزوماکس و هیدروژن در اردیبهشت و خرداد سال ۹۴ و کاهش تولید فرآورده های با ارزش.

۲-۳- کاهش ارزش موجودی فرآورده ها و نفت خام پایان سال ۱۳۹۳ در سه ماه اول سال ۹۴ - قیمت تمام شده موجودیها با نرخ میانگین سال ۹۳، ۸۰ دلار محاسبه در حسابها ثبت شده

است. در حالیکه در سال ۹۴ با نرخ میانگین ۵۷ دلار بفروش رفته اند بنابراین این بخش از فرآورده ها با زیان بفروش رفته اند.

۴. هزینه حقوق و دستمزد در هر دو پیش بینی به مبلغ -/۵۶۳ر۴۹۳ میلیون ریال بر آورد شده که در پیش بینی اولیه مبلغ ۶۱۵ر۴۰۰ در بخش هزینه های عمومی و اداری و مبلغ ۹۴۸ر۹۲ میلیون ریال در بخش هزینه های مستقیم طبقه بندی شده بود و در پیش بینی اخیر با اصلاح طبقه بندی در بخش هزینه های عمومی و اداری ۴۷۳ر۶۱ میلیون ریال در بخش هزینه های مستقیم ۹۰ر۴۳۲ میلیون ریال ثبت شده است.

۵. مغایرت آمار مقداری فروش بدین علت است که در گزارشهای ماهانه کلیه مقادیر تحویلی به شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران بعنوان فروش تلقی می گردد در حالیکه در آمار واقعی سه ماهه اول ۹۴ که توسط شرکت ملی پخش بعنوان فروش اعلام شده بخشی از فرآورده ها بطور امانی نزد شرکت ملی پخش مانده و بفروش نرفته اند. لذا تفاوت مقادیر تحویلی و فروش رفته به میزان ۴۶۶ر۹۹ مترمکعب بعنوان موجودی امانی فرآورده ها در حساب موجودیهای پایان دوره ثبت شده است.

بدیهی است کلیه آمار و ارقام مندرج در پیش بینی ها تقریبی می باشند و عملکرد واقعی پس از دریافت اطلاعات آماری و نرخهای مربوط به خوراک و فرآورده ها تهیه و ارسال خواهد شد. همچنین گزارش پیش بینی سود سال ۹۴ پس از حسابرسی جهت اطلاع جنابعالی ارسال خواهد شد. قابل ذکر است با توجه به دلایل مذکور پیش بینی سال ۹۴ براساس سه ماهه واقعی نیازی به تعدیل ندارد. بدیهی است در صورت دریافت اطلاعات تاثیر گذار بر پیش بینی، تغییرات اعمال و جهت اطلاع رسانی و انتشار عمومی به آن سازمان ارایه می گردد.

و من... التوفیق

عبدالرحیم خمیس الدینی
مدیر عامل شرکت پالایش نفت شیراز

