اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پالایش نفت لاوان	سرمایه ثبت شده: 8,000,000
نماد: شاوان	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 232003	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
پالایش نفت لاوان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت پالايش نفت لاوان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.1. صورتهاي مالي شركت پالايش نفت لاوان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.1. صورتهاي مالي شركت پالايش نفت لاوان (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است. در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است. در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است. در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي‌مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي‌عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان رهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، سازمان به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين سازمان به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي‌مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواندترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي‌عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان رهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، سازمان به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين سازمان به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.3.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي‌مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي‌عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان رهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، سازمان به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين سازمان به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين سازمان، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پالايش نفت لاوان (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان ميدهد.

حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از شركت پالايش نفت لاوان (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، به عنوان مبناي اظهارنظر كافي و مناسب است.

تاکید بر مطالب خاص

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي،

مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهار نظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. مسائل درج شده در زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي که در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

1-5- شمارش موجودي‌هاي فرآورده‌هاي توليد شده و در جريان توليد(تکميل)، نفت خام و ميعانات گازي

•موجودي مواد و کالا در پايان سال مالي مورد گزارش شامل مبلغ 67ر354 ميليارد ريال موجودي مواد اوليه (نفت خام و ميعانات گازي) و فرآورده‌هاي توليد شده و در جريان تکميل به صورت مايع مي‌باشد (معادل 88 درصد کل مبلغ موجودي مواد و کالا - يادداشت توضيحي 17). اين موجودي‌ها به صورت مايع خريداري، مصرف و به فرآورده‌هاي نفتي تبديل مي‌شوند. در پايان سال مالي، جهت تعيين اوزان موجودي‌هاي مذکور، ابتدا حجم آنها بر اساس فرآيند ديپ‌زني عملي اندازه‌گيري و با لحاظ وزن مخصوص (جرم حجمي)، دما و اوزان مربوط، محاسبه و مقدار موجودي تعيين و مبناي محاسبه مبلغ بهاي تمام شده فرآورده‌هاي فروش‌رفته و موجودي پايان سال مالي قرار مي‌گيرد. با توجه به موارد فوق و همچنين با توجه به نوع عمليات، ماهيت مواد اوليه و فرآورده‌هاي توليد شده به شرح فوق، پيچيدگي‌هاي مربوط به اوزان مقادير ورودي و خروجي و نحوه شناسايي و انعکاس آن‌ها در صورت‌هاي مالي، تعيين مقادير موجودي‌هاي مزبور و ارزشيابي آنها به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مورد گزارش تعيين شده است.

روش‌هاي حسابرسي براي تعيين مقادير موجودي مواد اوليه (نفت‌خام و ميعانات گازي) و فرآورده‌هاي توليدشده و درجريان‌توليد و ارزشيابي آنها، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

 طراحي و اجراي کنترل‌هاي اصلي مربوط به انبارگرداني موجودي‌ها در پايان سال مالي، ارزيابي و اثربخشي کارکرد اين کنترل‌ها آزمون شده است.

 فرآيند ديپ‌زني عملي مشاهده عيني گرديده تا اطمينان حاصل شود جهت کليه موجودي‌هاي مواد اوليه و فرآورده‌هاي توليد شده، اين فرآيند انجام مي شود.

•جداول مربوط به محاسبه اوزان و دماي موجودي‌هاي مزبور بر اساس ديپ‌زني عملي اخذ و به صورت نمونه‌اي به شرح زير مورد ارزيابي قرار گرفته است:

- بررسي مدارک مربوط به وزن مخصوص (جرم حجمي) و دما.

- کنترل محاسبات تعيين اوزان موجودي‌ها.

- کنترل نحوه ارزشيابي موجودي‌ها.

6. وضعيت پروژه‌هاي در جريان تکميل، مالکيت زمين‌ها و ساختمان‌ها

توجه استفاده کنندگان صورت‌هاي مالي را به يادداشت هاي توضيحي 7-12 و 10-12 جلب مي‌نمايد که طي آنها به ترتيب، وضعيت پروژه‌هاي در جريان تکميل (شامل پروژه‌هاي کيفي‌سازي احداث واحد تقطير در خلاء جديد و قيرسازي و واحد گوگردزدايي از نفت کوره) و مالکيت زمين‌ها و ساختمان‌هاي شرکت توصيف گرديده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

7. ابهام نسبت به پيامد ناشي از دعواي حقوقي جهت ويلاهاي شمال و نحوه بازيافت کاتاليست‌هاي معيوب و بلااستفاده

به شرح يادداشت توضيحي 11-12، زمين و ساختمان پروژه رويان شمال به بهاي تمام شده 67 ميليارد ريال (شامل 5 عدد ويلاي بتني و 14 عدد ويلاي پيش‌ساخته) در حال حاضر بلااستفاده بوده و شکايت شرکت عليه پيمانکار ساخت پروژه مذکور در مراجع قضايي تاکنون به نتيجه قطعي نرسيده است. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 1-15 مبلغ 210 ميليارد ريال مربوط به بهاي مقدار 54 تن کاتاليست خريداري در سنوات قبل، به دليل عدم تطابق با دستگاه ايزومريزاسيون مصرف نگرديده و بلااستفاده مي‌باشد، ليکن اقدامات شرکت جهت بازيافت از طريق استحصال فلزات گرانبهاي موجود در آن تاکنون به نتيجه نرسيده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

8. ابهام در خصوص قطعيت نرخ‌هاي خريد مواد اوليه و فروش فرآورده‌هاي اصلي

به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-1-5 و 1-6، بهاي نفت خام و ميعانات گازي و درآمد فروش فرآورده‌هاي نفتي (سه فرآورده اصلي) بر اساس دستورالعمل‌هاي وزارت نفت محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است، ليکن مبالغ خريد مواد اوليه و فروش فرآورده‌هاي اصلي، پس از تأييد نهايي توسط شرکت ملي پالايش و پخش فرآورده‌هاي نفتي ايران قطعي خواهد شد. در اين خصوص توجه استفاده‌کنندگان صورت‌هاي مالي را به تعديلاتي جلب مي‌نمايد که از اين بابت بعضا در دوره مالي بعد از طرف شرکت مذکور به شرکت اعلام و در حساب‌ها ثبت مي‌گردد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت‌مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين سازمان نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين سازمان نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌كند.
مسئوليت اين سازمان مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين سازمان، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
10-1 -مفاد مواد 107، 110 و 112 اصلاحيه قانون تجارت و مواد 27، 28 و تبصره آن و 30 اساسنامه شركت، به ترتيب درخصوص تعداد اعضاي هيئت‌مديره، معرفي شخص حقيقي به نمايندگي عضو حقوقي هيئت‌مديره و دعوت مجمع عمومي صاحبان سهام بلافاصله به منظور تكميل اعضاي هيئت‌مديره، رعايت نشده است. شايان ذكر اينكه در سال مالي مورد گزارش، نماينده يكي از اعضاي حقوقي هيئت‌مديره در 8 جلسه متوالي حضور نداشته است.
10-2 -مفاد مواد 119 و 124 اصلاحيه قانون تجارت و مواد 33 و 42 اساسنامه شركت به ترتيب در خصوص انتخاب يک رئيس و يک نايب رئيس از بين اعضاي هيئت‌مديره در اولين جلسه هيئت مديره با توجه به تغيير اعضاي هيئت‌مديره و انتخاب يک نفر شخص حقيقي به سمت مديرعامل رعايت نگرديده است (در حال حاضر شركت توسط سرپرست اداره مي‌شود).
10. 3-10-پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 31/4/1403 صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 1-10 (مواد 107و110)، 1-13 و 2-13 اين گزارش به نتيجه نهايي منجر نگرديده است.
11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-35، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شركت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا به استثناء قرض‌الحسنه پرداختي به شركت پترو پالايش نگين لاوان، نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
12. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به بررسي هاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.
13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:
رديفمادهموضوع
الف – دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:
13-1تبصره ماده 9افشاي فوري تغيير در تركيب اعضاي هيئت‌مديره و تعيين نمايندگان اشخاص حقوقي عضو هيئت مديره.
13-2ماده 10افشاي ثبت صورتجلسه مجامع عمومي حداكثر ظرف يک هفته پس از ابلاغ ثبت.
ب – دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:
13-3تبصره هاي 1 و 2
ماده 14حد نصاب تعداد اعضاي كميته ريسک و مستقل بودن اكثريت
اعضاي كميته‌هاي ريسک و انتصابات.

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير گروه سازمان حسابرسي	[Alireza Fatahi [Sign	831190	1404/04/19 16:48:52
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Naser Dianati [Sign	811014	1404/04/19 16:52:30
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Hossein Nejatbakhsh [Sign	831209	1404/04/19 16:55:51

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۷۴۴,۵۰۱,۵۵۰	۵۲۶,۹۸۱,۶۱۴	۴۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۲۱,۸۰۵,۳۰۳)	(۴۸۷,۲۴۲,۲۳۳)	(۴۸)
سود(زيان) ناخالص	۲۲,۶۹۶,۲۴۷	۳۹,۷۳۹,۳۸۱	(۴۳)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۶,۳۹۸,۳۹۸)	(۴,۴۶۵,۰۱۲)	(۴۳)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱۱,۶۵۲,۶۱۳	۱۷,۸۵۰,۴۱۷	(۳۵)
ساير هزينه‌ها	۰	۰	۰
سود(زيان) عملياتی	۲۷,۹۵۰,۴۶۲	۵۳,۱۲۴,۷۸۶	(۴۷)
هزينه های مالی	(۲,۱۰۵,۰۶۹)	(۲,۳۵۲,۳۳۶)	۱۱
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	(۱,۶۵۸,۲۹۷)	(۴۸۱,۸۵۷)	(۲۴۴)
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۲۴,۱۸۶,۹۹۶	۵۰,۲۹۰,۵۹۳	(۵۲)
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۳۷۱,۲۱۴)	(۸,۷۵۲,۰۵۳)	۶۱
سال‌هاي قبل	(۱۵۷,۷۲۰)	(۱,۳۰۹,۹۶۶)	۸۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۰,۶۵۸,۰۶۲	۴۰,۲۲۸,۵۷۴	(۴۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۰,۶۵۸,۰۶۲	۴۰,۲۲۸,۵۷۴	(۴۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲,۹۰۵	۵,۳۳۰	(۴۵)
غیرعملیاتي (ریال)	(۳۱۷)	(۲۹۸)	(۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۵۸۸	۵,۰۳۲	(۴۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۵۸۸	۵,۰۳۲	(۴۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲,۵۸۲	۵,۰۲۹	(۴۹)
سرمایه	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۰,۶۵۸,۰۶۲	۴۰,۲۲۸,۵۷۴	(۴۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲۰,۶۵۸,۰۶۲	۴۰,۲۲۸,۵۷۴	(۴۹)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۳,۵۲۹,۸۷۲	۲۱,۴۸۵,۲۱۱	۱۵,۷۶۲,۴۰۶	۵۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۱,۰۰۰	۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶۳
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۱,۹۳۲	۴,۹۳۲	۹,۷۱۳	۱۴۲
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱,۱۷۸,۵۰۵	۵۱۵,۲۸۲	۴۳۶,۲۲۳	۱۲۹
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۴,۷۴۱,۳۰۹	۲۲,۰۱۳,۴۲۵	۱۶,۲۰۹,۳۴۲	۵۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۲۹۶,۳۵۴	۵۰۸,۹۳۵	۳۳۹,۵۰۸	۱۵۵
موجودي مواد و کالا	۷۶,۸۳۶,۹۱۰	۵۵,۱۹۶,۹۵۵	۵۰,۳۴۱,۲۹۹	۳۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۸,۴۱۰,۰۵۸	۱۶,۹۷۴,۰۶۹	۱۷,۱۲۸,۷۱۸	۱۲۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۴,۶۵۹,۰۵۷	۳,۸۶۵,۳۴۸	۳,۲۵۴,۹۴۸	۲۷۹
موجودي نقد	۳,۴۴۴,۷۱۵	۱,۹۹۰,۲۹۶	۱,۸۱۹,۷۵۴	۷۳
	۱۳۴,۶۴۷,۰۹۴	۷۸,۵۳۵,۶۰۳	۷۳,۸۸۴,۲۲۷	۷۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳۴,۶۴۷,۰۹۴	۷۸,۵۳۵,۶۰۳	۷۳,۸۸۴,۲۲۷	۷۱
جمع دارايي‌ها	۱۶۹,۳۸۸,۴۰۳	۱۰۰,۵۴۹,۰۲۸	۸۹,۰۹۳,۵۶۹	۶۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۸۹,۸۷۴	۸۴,۲۲۴	۱۰۱,۲۸۲	۷
اندوخته قانوني	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۳۳,۸۵۹,۸۴۰	۱۷,۷۶۸,۴۱۱	۰	۹۱
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۱,۱۹۲,۰۳۰	۴۲,۴۶۵,۳۹۷	۴۹,۱۷۳,۲۳۵	(۵۰)
سهام خزانه	(۵۷۹,۴۸۰)	(۲۶۲,۰۷۸)	(۶۰,۴۰۸)	(۱۲۱)
جمع حقوق مالکانه	۶۳,۳۶۲,۲۶۴	۶۸,۸۵۵,۹۵۴	۵۸,۰۱۴,۱۰۹	(۸)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۴,۷۸۶,۹۱۴	۲,۳۲۶,۵۴۶	۱,۱۹۸,۸۳۰	۱۰۶
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۴,۷۸۶,۹۱۴	۲,۳۲۶,۵۴۶	۱,۱۹۸,۸۳۰	۱۰۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۷۹,۹۷۴,۹۴۷	۹,۸۲۷,۳۹۰	۱۱,۵۳۳,۹۹۸	۷۱۴
مالیات پرداختني	۲,۹۶۹,۰۸۸	۹,۲۴۹,۵۳۵	۹,۲۵۰,۷۵۵	(۶۸)
سود سهام پرداختني	۱۰۰,۲۵۴	۹۲,۶۰۴	۱۲۳,۵۹۱	۸
تسهیلات مالي	۹,۲۸۶,۹۰۹	۱۰,۱۹۶,۹۹۹	۸,۹۷۲,۲۸۶	(۹)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۸,۹۰۸,۰۲۷	۰	۰	
	۱۰۱,۲۳۹,۲۲۵	۲۹,۳۶۶,۵۲۸	۲۹,۸۸۰,۶۳۰	۲۴۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۰۱,۲۳۹,۲۲۵	۲۹,۳۶۶,۵۲۸	۲۹,۸۸۰,۶۳۰	۲۴۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۱۰۶,۰۲۶,۱۳۹	۳۱,۶۹۳,۰۷۴	۳۱,۰۷۹,۴۶۰	۲۳۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۶۹,۳۸۸,۴۰۳	۱۰۰,۵۴۹,۰۲۸	۸۹,۰۹۳,۵۶۹	۶۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۱,۲۸۲	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۹,۱۷۳,۲۳۴	(۶۰,۴۰۸)	۵۸,۰۱۴,۱۰۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۱,۲۸۲	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۹,۱۷۳,۲۳۴	(۶۰,۴۰۸)	۵۸,۰۱۴,۱۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۰,۲۲۸,۵۷۴		۴۰,۲۲۸,۵۷۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۲۲۸,۵۷۴	۰	۴۰,۲۲۸,۵۷۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۲۲۸,۵۷۴	۰	۴۰,۲۲۸,۵۷۴
سود سهام مصوب									(۲۹,۱۶۸,۰۰۰)		(۲۹,۱۶۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۷۰۲,۶۰۵)	(۷۰۲,۶۰۵)
فروش سهام خزانه			۰	(۱۷,۰۵۸)						۵۰۰,۹۳۵	۴۸۳,۸۷۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۱۷,۷۶۸,۴۱۱			(۱۷,۷۶۸,۴۱۱)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۴,۲۲۴	۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۶۸,۴۱۱	۰	۰	۴۲,۴۶۵,۳۹۷	(۲۶۲,۰۷۸)	۶۸,۸۵۵,۹۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲۰,۶۵۸,۰۶۲		۲۰,۶۵۸,۰۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۵۸,۰۶۲	۰	۲۰,۶۵۸,۰۶۲
سود سهام مصوب									(۲۵,۸۴۰,۰۰۰)		(۲۵,۸۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۹۰۷,۵۵۶)	(۹۰۷,۵۵۶)
فروش سهام خزانه				۵,۶۵۰						۵۹۰,۱۵۴	۵۹۵,۸۰۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۱۶,۰۹۱,۴۲۹			(۱۶,۰۹۱,۴۲۹)		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۹,۸۷۴	۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۵۹,۸۴۰	۰	۰	۲۱,۱۹۲,۰۳۰	(۵۷۹,۴۸۰)	۶۳,۲۶۲,۲۶۴

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۶۵,۳۶۹,۷۱۶	۴۹,۳۹۹,۹۹۷	۳۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۹,۸۰۹,۳۸۱)	(۱۰,۰۶۳,۲۳۹)	۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۵۵,۵۶۰,۳۳۵	۳۹,۳۳۶,۷۵۸	۴۱
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۴,۱۸۴,۵۸۴)	(۷,۴۵۱,۴۸۲)	(۹۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۳,۰۰۰)	(۷,۰۰۰)	(۸۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۰,۷۹۳,۷۰۹)	(۶۱۰,۴۰۰)	(۱,۶۶۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱,۳۲۰,۵۷۰)	(۳۱۵,۷۳۱)	(۳۱۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۷۰۳,۸۲۳	۷۵۰,۲۷۵	۱۲۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۴,۶۰۸,۰۴۰)	(۷,۶۳۴,۳۳۸)	(۲۲۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۰,۹۵۲,۲۹۵	۳۱,۷۰۲,۴۲۰	(۲)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۵۹۰,۱۵۴	۴۸۳,۸۷۱	۲۲
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۹۰۷,۵۵۶)	(۷۰۲,۶۰۵)	(۲۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۷,۹۶۲,۵۹۹	۲۷,۵۷۰,۲۷۶	(۳۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۸,۸۳۵,۵۲۱)	(۲۷,۶۳۶,۳۹۰)	۳۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۱۴۲,۲۳۷)	(۲,۰۹۸,۱۸۷)	(۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۵,۸۳۲,۳۵۰)	(۲۹,۱۹۸,۹۸۷)	۱۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۹,۱۶۴,۹۱۱)	(۳۱,۵۸۲,۰۲۲)	۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۷۸۷,۳۸۴	۱۲۰,۲۹۸	۱,۳۸۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۹۹۰,۲۹۶	۱,۸۱۹,۷۵۴	۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۳۳۲,۹۶۵)	۵۰,۱۴۴	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳,۴۴۴,۷۱۵	۱,۹۹۰,۲۹۶	۷۳
معاملات غيرنقدي	۰	۱,۰۳۶,۶۷۷	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
نفت گاز معمولي	مترمكعب	۰	دولت	۸۵۸,۷۲۰	۸۲۵,۱۴۷	۲۱۶,۲۳۵,۹۳۴	۱۷۸,۴۲۶,۴۳۲	(۱۶۶,۶۰۲,۳۴۸)	۱۱,۸۲۴,۰۸۴	۸۶۳,۳۷۰	۸۶۹,۳۴۲	۲۸۵,۱۲۴,۸۷۶	۲۴۷,۸۷۱,۰۳۰	(۲۴۰,۰۰۸,۳۴۸)	۷,۸۶۲,۶۸۲	۸۱۸,۹۱۲	۸۱۸,۹۱۲	۳۹۴,۴۹۸,۶۹۷	۳۲۳,۰۵۹,۷۱۷
نفتا	متر مكعب	۰	نرخ بازار	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
بنزين معمولي	متر مكعب	۰	دولت	۹۹۶,۲۷۴	۹۷۰,۹۹۴	۱۹۰,۰۲۴,۱۶۹	۱۸۴,۵۱۲,۳۲۸	(۱۷۰,۹۷۷,۷۵۵)	۱۳,۵۳۴,۵۷۴	۱,۰۰۲,۳۳۱	۹۹۴,۷۸۹	۲۳۸,۱۰۲,۶۸۲	۲۳۶,۸۶۱,۹۲۹	(۲۳۱,۷۱۲,۴۳۶)	۵,۱۴۹,۴۹۲	۹۵۱,۴۳۹	۹۵۱,۴۳۹	۳۳۳,۲۰۲,۷۵۵	۳۱۷,۰۲۲,۰۹۶
گاز مايع	متر مكعب	۰	نرخ بازار	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
نفت كوره	متر مكعب	۰	دولت	۶۰۷,۴۱۵	۳,۷۶۴	۱۴۲,۲۵۹,۲۹۹	۵۲۵,۴۶۴	(۵۲۰,۸۷۶)	۱۴,۵۸۸	۶۴۵,۶۷۶	۶۷۱,۰۶۱	۲۲۲,۳۱۴,۳۴۱	۱۴۹,۱۸۶,۴۸۴	(۱۴۳,۷۹۰,۱۵۹)	۵,۳۹۶,۳۲۵	۶۲۷,۲۴۳	۶۲۷,۲۴۳	۲۹۸,۹۶۲,۱۳۷	۱۸۷,۵۲۱,۹۰۸
گوگرد .	مترمكعب	۰	نرخ بازار	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع فروش داخلی				۲,۴۶۲,۴۰۹	۱,۷۹۹,۹۰۵		۳۶۳,۴۷۴,۲۲۴	(۳۳۸,۱۰۰,۹۷۹)	۲۵,۳۷۳,۲۴۵	۲,۵۱۱,۳۷۷	۲,۵۳۵,۱۹۲		۶۳۳,۹۱۹,۴۴۳	(۶۱۵,۵۱۰,۹۴۳)	۱۸,۴۰۸,۵۰۰	۲,۳۹۷,۵۹۴	۲,۳۹۷,۵۹۴		۸۲۷,۶۰۳,۷۲۱
فروش صادراتی:																			
گوگرد .	مترمکعب	۰	نرخ بازار	۳,۴۶۸	۳,۶۵۷	۴۷,۷۱۳,۷۰۰	۱۷۴,۴۸۹	(۱۷۳,۶۰۲)	۱,۸۸۷	۴,۱۵۸	۵,۲۸۲	۶۳,۷۹۴,۲۰۷	۳۳۶,۹۶۱	(۳۰۶,۲۳۶)	۳۰,۷۲۵	۳,۱۲۰	۳,۱۲۰	۴۷,۱۸۲,۳۷۲	۱۴۷,۲۰۹
گاز مایع	متر مکعب	۰	نرخ بازار	۳۸,۷۴۴	۴۴,۰۲۳	۱۰۰,۷۷۹,۶۳۸	۴,۴۳۶,۶۲۲	(۴,۲۸۶,۷۱۸)	۱۴۹,۹۰۴	۴۵,۵۶۸	۳۸,۲۹۷	۱۱۵,۳۰۸,۳۵۷	۴,۴۲۷,۴۹۵	(۴,۲۴۷,۸۶۰)	۱۷۹,۶۳۵	۲۹,۹۱۷	۲۹,۹۱۷	۱۶۹,۲۵۳,۴۶۸	۵,۰۶۳,۵۵۶
نفتا	متر مکعب	۰	نرخ بازار	۴۶۴,۷۶۸	۴۷۵,۸۷۱	۱۵۶,۵۶۲,۳۴۱	۷۴,۵۰۳,۴۷۸	(۶۷,۵۰۴,۲۹۱)	۶,۹۹۹,۱۸۷	۵۲۶,۹۶۸	۵۰۴,۸۹۰	۲۰۹,۵۸۵,۵۵۵	۱۰۵,۸۱۷,۶۵۱	(۱۰۱,۷۴۰,۲۶۴)	۴,۰۷۷,۳۸۷	۴۷۶,۳۲۵	۴۷۶,۳۲۵	۲۹۲,۵۹۴,۳۸۴	۱۳۹,۳۷۰,۰۲۰
نفت کوره	متر مکعب	۰	دولت	۰	۶۱۴,۲۸۹	۱۳۷,۳۸۲,۸۹۵	۸۴,۳۹۲,۸۰۱	(۷۷,۱۷۷,۶۴۳)	۷,۲۱۵,۱۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۵۰۶,۹۸۰	۱,۱۳۷,۸۴۰		۱۶۳,۵۰۷,۳۹۰	(۱۴۹,۱۴۱,۲۵۴)	۱۴,۳۶۶,۱۳۶	۵۷۶,۶۹۴	۵۴۸,۵۶۹		۱۱۰,۵۸۲,۱۰۷	(۱۰۶,۲۹۴,۳۶۰)	۴,۲۸۷,۷۴۷	۵۰۹,۳۶۲	۵۰۹,۳۶۲		۱۴۴,۵۸۰,۷۸۵
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰	۰		
جمع				۲,۹۶۹,۳۸۹	۲,۹۳۷,۷۴۵		۵۲۶,۹۸۱,۶۱۴	(۴۸۷,۲۴۲,۲۳۳)	۳۹,۷۳۹,۳۸۱	۳,۰۸۸,۰۷۱	۳,۰۸۳,۷۶۱		۷۴۴,۵۰۱,۵۵۰	(۷۲۱,۸۰۵,۳۰۳)	۲۲,۶۹۶,۲۴۷	۲,۹۰۶,۹۵۶	۲,۹۰۶,۹۵۶		۹۷۲,۱۸۴,۵۰۶

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۱۳,۳۸۶,۷۶۶	۱۳۹,۲۷۶,۸۴۹	۳۲۶,۷۱۷,۳۱۴	۴۵۴,۲۷۳,۰۱۱	۵۲۶,۹۸۱,۶۱۴	۷۴۴,۵۰۱,۵۵۰	۹۷۲,۱۸۴,۵۰۶
مبلغ بهای تمام شده	(۱۰۹,۹۰۷,۹۶۶)	(۱۱۵,۴۸۰,۷۱۲)	(۲۹۴,۱۱۸,۵۵۲)	(۴۱۷,۵۴۷,۱۸۵)	(۴۸۷,۲۴۲,۲۳۳)	(۷۲۱,۸۰۵,۳۰۳)	(۹۳۶,۱۹۰,۷۷۹)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

عمده بازار هدف محصولات شرکت فروش داخلی بوده و مطابق قانون ، این شرکت محصولات اصلی تولیدی خود را جهت توزیع در سطح کشور تحویل شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران می نماید . محصولات ویژه تولیدی شرکت ، در بورس های کالا و انرژی عرضه می گردد .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به الزام قانون بودجه مبنی بر اجرای پروژه های کیفی سازی جهت تخفیف ۵ درصدی خوراک شرکت در نظر دارد جهت کاهش تولید نفت کوره، واحد تقطیر در خلا را اجرا نماید.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۴۸۰,۷۳۴,۵۶۰	۷۰۶,۹۳۲,۴۰۲	۹۰۸,۱۶۶,۷۰۱
دستمزدمستقیم تولید	۳,۷۳۷,۶۰۸	۶,۲۸۹,۰۰۲	۷,۸۰۰,۵۵۲
سربارتولید	۱۶,۹۱۱,۳۱۹	۲۴,۱۵۴,۰۵۰	۲۹,۲۸۵,۱۹۷
جمع	۵۰۱,۳۸۳,۴۸۷	۷۳۷,۳۶۵,۴۵۴	۹۴۵,۲۵۲,۴۵۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۵۰۱,۳۸۳,۴۸۷	۷۳۷,۳۶۵,۴۵۴	۹۴۵,۲۵۲,۴۵۰
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۶۰۲,۶۷۷)	(۱,۲۰۲,۰۴۱)	(۱,۰۵۸,۶۵۲)
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۵۰۰,۷۸۰,۸۱۰	۷۳۶,۱۶۳,۴۱۳	۹۴۴,۱۹۳,۷۹۸
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۲۱,۸۴۰,۲۹۱	۳۵,۳۷۸,۸۶۸	۴۹,۷۳۶,۹۷۸
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۳۵,۳۷۸,۸۶۸)	(۴۹,۷۳۶,۹۷۸)	(۵۷,۷۳۹,۹۹۷)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۴۸۷,۲۴۲,۲۳۳	۷۲۱,۸۰۵,۳۰۳	۹۳۶,۱۹۰,۷۷۹
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴۸۷,۲۴۲,۲۳۳	۷۲۱,۸۰۵,۳۰۳	۹۳۶,۱۹۰,۷۷۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	عمده هزینه های شرکت مربوط به مواد مصرفی می باشد که خوراک پالایشگاه را تشکیل می دهد که تحت تاثیر قیمت نفت خام و نرخ ارز می باشد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره			تولید دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
گاز مایع	متر مکعب	۱۲,۳۶۶	۹۷,۳۷۸,۲۱۴	۱,۲۰۴,۱۷۹	۴۵,۵۶۸	۱۱۴,۲۲۵,۲۶۸	۵,۲۰۵,۰۱۷	۰	۰	۰	۳۸,۳۹۷	۱۱۰,۶۲۹,۹۹۷	۴,۲۴۷,۸۶۰	۱۹,۵۳۷	۱۱۰,۶۲۷,۸۳۴	۲,۱۶۱,۳۳۶
بنزین معمولي	متر مکعب	۵۲,۶۲۹	۱۷۶,۸۷۲,۹۰۳	۹,۳۰۸,۶۴۴	۱,۰۰۲,۳۳۱	۲۳۵,۸۶۹,۴۶۴	۲۳۶,۴۱۹,۲۷۶	۰	۰	۰	۹۹۴,۷۸۹	۲۳۲,۹۲۶,۲۱۵	۲۳۱,۷۱۲,۴۳۶	۶۰,۱۷۱	۲۳۲,۹۲۷,۵۵۶	۱۴,۰۱۵,۴۸۴
نفتا	متر مکعب	۵۳,۹۷۳	۱۴۱,۸۵۵,۱۶۸	۷,۶۵۶,۳۴۹	۵۲۶,۹۶۸	۲۰۷,۶۱۹,۸۳۶	۱۰۹,۴۰۹,۰۱۰	۰	۰	۰	۵۰۴,۸۹۰	۲۰۱,۵۰۹,۷۶۳	۱۰۱,۷۴۰,۲۶۴	۷۶,۰۵۱	۲۰۱,۵۱۰,۷۶۳	۱۵,۳۲۵,۰۹۵
نفت گاز معمولي	مترمکعب	۵۷,۹۴۲	۲۰۱,۹۰۵,۴۹۲	۱۱,۶۹۸,۸۰۸	۸۶۳,۳۷۰	۲۸۱,۰۵۸,۵۶۶	۲۴۳,۶۵۷,۵۳۴	۰	۰	۰	۸۶۹,۳۴۳	۲۷۶,۰۸۰,۴۷۰	۲۴۰,۰۰۸,۳۴۸	۵۱,۹۷۰	۲۷۶,۰۸۲,۲۴۰	۱۴,۳۴۷,۹۹۴
نفت کوره	متر مکعب	۴۳,۲۹۵	۱۲۵,۰۹۳,۷۷۵	۵,۴۱۵,۹۳۵	۶۴۵,۶۷۶	۲۲۰,۲۴۹,۴۷۰	۱۴۲,۲۰۹,۷۹۷	۰	۰	۰	۶۷۱,۰۶۱	۲۱۴,۲۷۲,۸۵۹	۱۴۳,۷۹۰,۱۵۹	۱۷,۹۱۰	۲۱۴,۱۵۸,۱۸۰	۳,۸۳۵,۵۷۳
گوگرد .	مترمکعب	۲,۰۱۲	۴۷,۱۹۳,۳۴۰	۹۴,۹۵۳	۴,۱۵۸	۶۳,۱۹۸,۴۱۳	۲۶۲,۷۷۹	۰	۰	۰	۵,۲۸۲	۵۷,۹۷۷,۲۸۱	۳۰۶,۲۳۶	۸۸۸	۵۷,۹۹۰,۹۹۱	۵۱,۴۹۶
جمع کل				۳۵,۳۷۸,۸۶۸			۷۳۶,۱۶۳,۴۱۳			۰			۷۲۱,۸۰۵,۳۰۳			۴۹,۷۳۶,۹۷۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹														
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
گاز مایع	متر مکعب	۱۹,۵۳۷	۱۱۰,۶۲۷,۸۳۴	۲,۱۶۱,۳۳۶	۲۹,۹۱۷	۲۹۴,۴۵۳,۸۵۶	۸,۸۰۹,۱۷۶	۰	۰	۰	۲۹,۹۱۷	۲۵۹,۳۲۵,۳۳۳	۷,۷۵۸,۲۳۶	۱۹,۵۳۷	۱۶۴,۴۲۰,۱۲۶	۳,۲۱۲,۲۷۶
بنزین معمولي	متر مکعب	۶۰,۱۷۱	۲۳۲,۹۲۷,۵۵۶	۱۴,۰۱۵,۴۸۴	۹۵۱,۴۳۹	۳۰۴,۲۸۴,۸۱۷	۲۸۹,۵۰۸,۴۴۲	۰	۰	۰	۹۵۱,۴۳۹	۳۰۳,۰۱۷,۳۳۷	۲۸۸,۳۰۲,۵۱۲	۶۰,۱۷۱	۲۵۲,۹۶۹,۲۷۱	۱۵,۲۲۱,۴۱۴
نفتا	متر مکعب	۷۶,۰۵۱	۲۰۱,۵۱۰,۷۶۳	۱۵,۳۲۵,۰۹۵	۴۷۶,۳۲۵	۳۳۰,۶۸۶,۳۷۸	۱۵۷,۵۱۴,۱۸۹	۰	۰	۰	۴۷۶,۳۲۵	۳۲۴,۹۳۲,۲۰۸	۱۵۴,۷۷۳,۳۳۴	۷۶,۰۵۱	۲۳۷,۵۵۰,۴۶۰	۱۸,۰۶۵,۹۵۰
نفت گاز معمولي	مترمکعب	۵۱,۹۷۰	۲۷۶,۰۸۲,۲۴۰	۱۴,۳۴۷,۹۹۴	۸۱۸,۹۱۲	۳۶۵,۵۰۰,۲۴۱	۲۹۹,۳۱۲,۵۳۳	۰	۰	۰	۸۱۸,۹۱۲	۳۶۲,۳۶۵,۷۷۶	۲۹۶,۷۴۵,۶۸۲	۵۱,۹۷۰	۳۲۵,۴۷۳,۲۵۴	۱۶,۹۱۴,۸۴۵
نفت کوره	متر مکعب	۱۷,۹۱۰	۲۱۴,۱۵۸,۱۸۰	۳,۸۳۵,۵۷۳	۶۲۷,۲۴۳	۳۰۰,۷۵۲,۹۴۳	۱۸۸,۶۴۵,۱۷۸	۰	۰	۰	۶۲۷,۲۴۳	۳۰۰,۰۷۵,۵۳۷	۱۸۸,۲۲۰,۲۸۰	۱۷,۹۱۰	۲۳۷,۸۸۲,۲۴۵	۴,۲۶۰,۴۷۱
گوگرد .	مترمکعب	۸۸۸	۵۷,۹۹۰,۹۹۱	۵۱,۴۹۶	۳,۱۲۰	۱۲۹,۵۷۶,۹۲۳	۴۰۴,۲۸۰	۰	۰	۰	۳,۱۲۰	۱۲۵,۲۳۵,۵۷۷	۳۹۰,۷۳۵	۸۸۸	۷۳,۲۴۴,۲۶۹	۶۵,۰۴۱
جمع کل				۴۹,۷۳۶,۹۷۸			۹۴۴,۱۹۳,۷۹۸			۰			۹۳۶,۱۹۰,۷۷۹			۵۷,۷۳۹,۹۹۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
نفت خام.	مترمکعب	۲۳,۳۱۲	۱۵۴,۴۷۲,۴۱۸	۳,۶۰۱,۰۶۱	۱,۸۰۶,۸۱۱	۲۱۹,۹۴۵,۴۲۳	۳۹۷,۳۹۹,۸۱۰	۱,۸۰۷,۲۲۱	۲۱۹,۱۱۱,۳۴۱	۳۹۵,۹۸۲,۶۱۶	۲۲,۹۰۲	۲۱۹,۱۱۸,۶۳۶	۵,۰۱۸,۲۵۵
میعانات گازي	مترمکعب	۵۳,۷۵۵	۱۴۷,۰۸۴,۳۴۶	۷,۹۰۶,۵۱۹	۱,۴۷۷,۰۳۷	۲۱۱,۸۷۲,۶۸۸	۳۱۲,۹۴۳,۷۹۹	۱,۴۸۳,۵۰۹	۲۰۹,۵۹۷,۵۰۶	۳۱۰,۹۳۹,۷۸۶	۴۷,۲۸۳	۲۰۹,۶۰۰,۳۲۱	۹,۹۱۰,۵۳۲
جمع مواد اولیه داخلی				۱۱,۵۰۷,۵۸۰			۷۱۰,۳۴۳,۶۰۹			۷۰۶,۹۲۲,۴۰۲			۱۴,۹۲۸,۷۸۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۱,۵۰۷,۵۸۰			۷۱۰,۳۴۳,۶۰۹			۷۰۶,۹۲۲,۴۰۲			۱۴,۹۲۸,۷۸۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
نفت خام.	مترمکعب	۲۲,۹۰۲	۲۱۹,۱۱۸,۶۳۶	۵,۰۱۸,۲۵۵	۱,۸۰۶,۸۱۱	۲۹۳,۵۷۶,۴۹۴	۵۳۰,۴۳۷,۲۳۸	۱,۸۰۶,۸۱۱	۲۹۲,۶۶۹,۸۹۹	۵۲۸,۷۹۹,۱۹۲	۲۲,۹۰۲	۲۹۰,۶۴۲,۷۸۲	۶,۶۵۶,۳۰۱
میعانات گازي	مترمکعب	۴۷,۲۸۳	۲۰۹,۶۰۰,۳۲۱	۹,۹۱۰,۵۳۲	۱,۴۷۷,۰۳۷	۲۵۷,۲۷۳,۸۶۰	۳۸۰,۰۰۳,۰۱۰	۱,۴۷۷,۰۳۷	۲۵۶,۸۴۳,۶۰۶	۳۷۹,۳۶۷,۵۱۰	۴۷,۲۸۳	۲۲۳,۰۴۰,۶۷۰	۱۰,۵۴۶,۰۳۲
جمع مواد اولیه داخلی				۱۴,۹۲۸,۷۸۷			۹۱۰,۴۴۰,۲۴۸			۹۰۸,۱۶۶,۷۰۲			۱۷,۲۰۲,۳۳۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۴,۹۲۸,۷۸۷			۹۱۰,۴۴۰,۲۴۸			۹۰۸,۱۶۶,۷۰۲			۱۷,۲۰۲,۳۳۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	اتوجه به تاثیر قیمتهای بین المللی نفت خام و نرخ ارز بر هزینه خوراک دریافتی وبا عنایت به اینکه مطابق با دستورالعمل ابلاغی شماره ۹۰۳-۲/۲۰ مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۳ درخصوص ، نحوه تعیین نرخ نفت خام به قیمت های نفت خام فوب خلیج فارس مندرج در نشریه پلتس انتظار می رود شاهد ثبات نسبی قیمت نفت خام باشیم.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۶,۹۱۵,۵۹۱	۱۱,۴۰۵,۵۵۳	۱۳,۹۲۴,۰۳۴	۱,۷۵۲,۱۸۶	۲,۸۷۰,۱۰۶	۳,۳۵۳,۴۷۵
هزینه استهلاک	۱,۸۹۰,۲۳۵	۲,۰۰۱,۹۳۲	۲,۸۰۲,۶۸۵	۱۲۴,۴۴۲	۱۳۷,۹۹۳	۲۰۵,۱۹۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۳,۷۱۰,۰۲۳	۰
هزینه مواد مصرفی	۵,۳۹۳,۸۱۸	۶,۹۰۱,۶۳۴	۷,۰۸۰,۰۸۴	۴۷۲,۶۶۰	۶۵۸,۱۱۱	۹۳۹,۶۲۶
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۲۸۸,۶۸۴	۷۶۵,۹۴۸	۱,۱۱۹,۲۳۴	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۹۲۷,۸۴۷	۰	(۳,۷۱۰,۰۲۳)	۲,۴۴۴,۴۸۱
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۲,۳۳۳,۴۳۴	۳,۲۴۶,۸۱۱	۱,۳۳۳,۳۴۴	۱,۰۲۶,۱۴۱	۱,۳۸۶,۷۴۸	۳۹۳,۰۹۵
سایر هزینه ها	۳۷۸,۲۴۱	۵۹۸,۱۲۰	۲,۹۲۸,۵۱۹	۳۲۳,۶۳۵	۲۲۶,۲۰۶	۷۴۱,۴۷۹
جمع	۱۶,۹۱۱,۳۱۹	۲۴,۱۵۴,۰۵۰	۲۹,۲۸۵,۱۹۷	۴,۴۶۵,۰۱۲	۶,۳۹۸,۳۹۸	۸,۰۷۷,۳۵۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	متناسب با سطح عمومی تورم کشور هزینه های عمومی و اداری و سربار افزایش خواهند یافت. به دلیل الزام سامانه کدال مبنی بر تطابق هزینه انرژی در گزارش تفسیری و گزارش های فعالیت ماهیانه ، هزینه انرژی در قسمت مربوطه وارد گردیده و مجددا در هزینه خدمات پس از فروش کسر گردیده است.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۰۵۲	۱,۱۱۳	۱,۱۱۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۲۶	۴۵۰	۴۵۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	یورو	۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۸۶۷	۰	۷,۳۳۰,۰۰۰	۵,۴۵۳,۷۸۴	۰	۳۷۵,۰۰۰	۳۳۴,۸۱۶
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۰	۱,۶۶۴,۱۷۱	۶۶۸,۷۹۲	۰	۱,۶۸۸,۱۸۴	۱,۱۴۹,۹۹۶	۰	۱,۲۴۸,۱۲۸	۱,۰۲۰,۲۷۴
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۰	۱۲۴,۹۸۲,۵۹۱	۱۳,۶۷۶,۷۲۰	۰	۱۸۶,۷۹۶,۸۱۴	۳۴,۶۴۸,۳۸۱	۰	۹۳,۷۳۶,۹۴۳	۲۰,۸۶۴,۳۸۱
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۰	۸۱۸,۸۰۰	۳۵۸,۴۱۷	۰	۸۰۰,۷۵۸	۵۹۵,۷۹۳	۰	۶۱۴,۱۰۰	۵۴۸,۲۹۵
منابع ارزی طی دوره	درهم	۰	۶۱۵,۶۴۰,۰۰۰	۶۷,۳۶۸,۸۷۰	۰	۹۰۲,۷۰۷,۰۰۰	۱۶۷,۴۴۰,۴۱۳	۰	۴۶۱,۷۳۰,۰۰۰	۱۰۲,۷۷۳,۸۹۵
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۳۸,۰۰۲,۰۰۰	۱۵,۲۷۲,۱۳۰	۰	۳۱,۰۵۲,۰۰۰	۲۱,۱۵۲,۷۱۵	۰	۲۸,۵۰۱,۵۰۰	۲۳,۲۹۸,۳۶۸
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	(۱,۲۵۵,۰۰۰)	(۵۰۴,۳۵۶)	۰	(۲۹,۴۶۳,۰۰۰)	(۲۰,۰۷۰,۲۸۴)	۰	(۹۴۱,۲۵۰)	(۷۶۹,۴۱۹)
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۰	(۳۴,۳۳۰,۰۰۰)	(۳,۷۵۶,۶۹۸)	۰	(۷۱۵,۹۱۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۷۹۱,۹۹۸)	۰	(۲۵,۷۴۷,۵۰۰)	(۵,۷۳۰,۹۹۲)
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	(۳,۵۶۲,۰۰۰)	(۱,۵۵۹,۲۰۹)	۰	(۱,۶۱۱,۰۰۰)	(۱,۱۹۸,۶۴۲)	۰	(۲,۶۷۱,۵۰۰)	(۲,۳۸۵,۲۳۱)
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۰	(۲۸۸,۱۴۵)	(۱۱۵,۷۹۹)	۰	(۸۵,۰۴۵)	(۵۷,۹۳۳)	۰	(۲۱۶,۱۰۹)	(۱۷۶,۶۵۷)
بدهی های ارزی پایان دوره	درهم	۰	(۸,۲۵۸,۲۷۳)	(۹۰۳,۶۹۵)	۰	(۲,۹۸۰,۷۲۱)	(۵۵۲,۸۸۵)	۰	(۶,۱۹۳,۷۰۵)	(۱,۳۷۸,۶۲۲)
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۰	(۳۶۰,۰۰۰)	(۱۵۷,۵۸۴)	۰	(۵۵,۴۴۰)	(۴۱,۲۴۹)	۰	(۲۷۰,۰۰۰)	(۲۴۱,۰۶۸)

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

پیرو بخشنامه شماره ۲۰۵۳۶۸ / ۰۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۴ بانک مرکزی و مطابق اطلاعیه شماره یک آن سازمان در خصوص شکل‌گیری و تعمیق بازار یکپارچه ارز از تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۴ کلیه صادر کنندگان مکلفند ارز حاصل از صادرات خود را در مهلت مقرر در سامانه معاملات بازار ارز تجاری مرکز مبادله ارز و طلای ایران به فروش برسانند که متعاقبا بر اساس بخشنامه مورخ۱۴۰۳/۰۹/۲۶ بانک مرکزی ، کلیه صادر کنندگان مکلف شدند از تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۱ ارز حاصل از صادرات خود را در مهلت مقرر از طریق سامانه معاملات بازار ارز تجاري مرکز مبادله ارز و طلاي ایران (سامانه مورد تأیید این بانك) و در چهارچوب دستورالعمل مربوط عرضه و به فروش رسانند. بر همین اساس شرکت از تاریخ مزبور اقدام به فروش ارز حاصل از صادرات خود از طریق سامانه مزبورنموده است. قابل ذکر اینکه شرکت طبق گزارش‌های دریافتی از درگاه ملی خدمات الکترونیک سازمان امور مالیاتی کشور و سامانه جامع تجارت، به ترتیب نسبت به رفع تعهدات ارزی خود تا پایان سال ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ به صورت صددرصد اقدام نموده است.

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
احداث واحد تقطیر در خلاء جدید و قیرسازي	۴۸,۰۵۷,۲۲۵	۰	یورو	۳,۴۹۰,۴۱۲	۳۹,۸۰۹,۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۲۳	۵۱	۸۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۰	۰	۰
احداث واحد حلال هاي ویژه	۳۳,۷۳۵,۶۴۱	۰	یورو	۷۶۴,۷۳۵	۳۲,۸۳۵,۵۱۶	۰	۰	۰	۰	۲	۶	۴۵	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۰	۰

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	تاریخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
گوگرد زدايي از نفت كوره	۲۷,۴۶۲,۰۸۹	۰	یورو	۵۳۵,۴۸۸	۲۵,۳۵۲,۴۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۴۵	۱۴۰۶/۰۳/۳۱	۰	۰

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

در راستای اجرای مفاد جزء (۳) بند «ر» تبصره (۱) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور و تبصره ماده ۴۵ قانون برنامه پنج ساله هفتم پیشرفت و آیین نامه اجرایی آن، منابع مالی پروژه های احداث واحدهای تقطیر در خلأ جدید و واحد قیرسازی جهت تبدیل فرآورده نفت کوره به محصولات با ارزش افزوده بالاتر (نفت گاز، کربنات سنگین و قیر) و احداث واحد گوگرد زدایی از نفت کوره (یادداشت ۳-۷-۱۲) از محل اندوخته سرمایه ای موضوع قوانین مذکور تامین می گردد. در این خصوص توافقنامه‌ای فی مابین سازمان برنامه و بودجه کشور و وزارتخانه‌های امور اقتصاد و دارایی و نفت امضاء و شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران به عنوان شرکت مشاور جهت انجام تکلیف قانونی موصوف انتخاب گردیده است که در همین راستا جلسات مستمر و ماهیانه در شرکت جهت بررسی گزارشات پیشرفت ماهیانه و براساس برنامه زمان بندی مصوب ارائه شده به ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران برگزار شده است. تا پایان سال مالی مورد گزارش مبلغ ۵,۰۳۶,۵۸۰ میلیون ریال و ۶,۰۷۱,۷۰۱ یورو معادل ۳,۲۱۰,۹۲۶ میلیون ریال به پیمانکاران پروژه پرداخت شده است . در پایان سال مالی، میزان پیشرفت واقعی طرح مطابق پیش بینی انجام شده معادل ۵۰/۶۲ درصد (با لحاظ پیش پرداخت های انجام شده به فروشندگان کالا و خدمات مرتبط با پروژه مذکور) می‌باشد. قابل ذکر اینکه منابع مالی جهت تکمیل پروژه مذکور از محل اندوخته سرمایه ای(موضوع ماده ۴۵ قانون برنامه پنجم پیشرفت کشور) و همچنین تسهیلات مالی دریافتی از سیستم بانکی کشور تامین می‌گردد. - پروژه احداث واحد حلال ویژه به منظور جلوگیری از خام فروشی محصول نفتا و ایجاد تنوع در سبد فرآورده‌های تولیدی شرکت و با هدف ایجاد ارزش افزوده و نهایتاً سود دهی بیشتر شرکت در حال انجام می باشد. به علت اینکه حاشیه سود و بازار گروه حلال‌ها بسیار بیشتر از محصول نفتا بوده، با بهره برداری از این پروژه، تولید محصولات با ارزشی همچون حلال‌های گروه ۴۰۰ (حلال ۴۰۲، حلال ۴۰۴، حلال ۴۰۶ و حلال ۴۱۰)، نرمال هگزان با گرید صنعتی و غذایی، نرمال پنتان و ایزوپنتان به جای فرآورده مازاد نفتای تولیدی شرکت در چرخه تولید شرکت قرار خواهد گرفت و تاثیر به سزایی در روند سودآوری شرکت دارد. تا پایان سال مالی مورد گزارش مبلغ ۹۰۰,۱۲۵ میلیون ریال به پیمانکاران پروژه پرداخت شده است. درصد پیشرفت فیزیکی پروژه با احتساب پیش پرداخت انجام شده به فروشندگان و پیمانکاران ، ۶/۲ درصد (درصد پیشرفت طبق برنامه ۶/۲ درصد) می باشد. تامین مالی جهت اجرای این پروژه از طریق فایننس یا تسهیلات بانکی در دست بررسی می‌باشد.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکت هاي خارج از بورس	۲۰	۷,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۲۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰
توسعه تجارت مهر شیدور کیش	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

شرکت توسعه تجارت مهر شیدور کیش (سهامي خاص) با موضوع فعاليت خريد، فروش، واردات و صادرات كالاهاي نفتي با سرمايه گذاري صددرصد توسط شركت پالايش نفت لاوان تأسيس و در تاريخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۱ تحت شماره ۱۰۴۶۸ در اداره ثبت شركتهاي منطقه آزاد كيش به ثبت رسيده است. به استناد مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۶ هیئت مدیره، شرکت مذکور منحل گردیده که مراحل انجام امور تصفیه در حال انجام می باشد. لذا به دلیل عدم کنترل، صورت‌های مالی تلفیقی تهیه نشده است. - شرکت پترو پالایش نگین لاوان (سهامی خاص) با موضوع انجام عملیات پالایش، فرآورش نفت خام و سایر هیدروکربورها، تولید فرآورده های نفتی از قبیل گاز، گاز مایع(LPG) ، بنزین، نفت سفید، نفت گاز، نفت کوره، سوخت هواپیما و سایر مشتقات و فرآورده های شیمیایی و محصولات پتروشیمی و پتروپالایشگاهی با سرمایه گذاری ۲۰ درصد و مشارکت شرکت تامین اندیش رفاه پردیس به عنوان سهامدار عمده تاسیس و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۷ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری بندرعباس تحت شماره ۲۳۰۹۵ به ثبت رسیده است. سرمایه اولیه شرکت مذکور مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (منقسم به ۱۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی) می باشد که در سال مالی گزارش ۱۰۰ درصد آن توسط موسسین بصورت نقدی پرداخت شده است. شایان ذکر است به دلیل عدم انجام فعالیت عمده تا تاریخ صورتهای مالی توسط شرکت مذکور، صورتهای مالی مجموعه ارائه نشده است. سرمایه گذاری مزبور جهت تسهیل و گسترش فعالیت و روابط تجاری شرکت انجام گرفته است.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي عملياتي	۴,۳۰۷,۵۴۵	۱۱,۶۵۲,۶۱۳	۴,۸۶۰,۹۲۲
تغيير نرخ تسعير ارز فروش هاي صادراتي	۱۳,۵۴۲,۸۷۲	۰	۰
جمع	۱۷,۸۵۰,۴۱۷	۱۱,۶۵۲,۶۱۳	۴,۸۶۰,۹۲۲

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰								
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱۰,۱۹۶,۹۹۹	۹,۲۸۶,۹۰۹		۰	۰	۹,۲۸۶,۹۰۹	۰	۲,۱۰۵,۰۶۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۰,۱۹۶,۹۹۹	۹,۲۸۶,۹۰۹			۰	۹,۲۸۶,۹۰۹	۰	۲,۱۰۵,۰۶۹	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲,۱۰۵,۰۶۹	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
محل تامین	نرخ	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)	مانده پایان دوره به تفکیک	مبلغ هزینه مالی طی	سایر

محل تامین	سود	برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریالی)					سررسید		دوره	توضیحات
	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱۰,۹۴۶,۷۴۹	۰		۰	۰	۰	۰	۲,۶۱۲,۳۳۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۰,۹۴۶,۷۴۹	۰			۰	۰	۰	۲,۶۱۲,۳۳۱	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۲,۶۱۲,۳۳۱	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت بمنظور تامین نقدینگی پروژه های کیفی سازی اقداماتی در خصوص اخذ وام از بانکهای داخل دردستور کار قرار داده است .

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

هزینه های مالی با توجه به پیش بینی دریافت تسهیلات جدید پیش بینی می گردد حدود ۳۴ درصد نسبت به سال ۱۴۰۴ افزایش داشته باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکي	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد ناشي از خدمات واردات کالا	۰	۳۶۳,۹۵۷	۰
هزينه تعهدات آتي کارکنان	(۱,۷۷۵,۸۴۵)	(۳,۲۶۸,۴۹۲)	۰
سود سپرده سرمايه گذاري بانکي	۷۵۰,۲۷۵	۱,۷۰۳,۸۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
سود تسعير ارز موجودي نقد ارزي	۵۰,۱۴۳	۳۳۲,۹۶۵	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
بيمه تأمين اجتماعي	۰	(۱,۱۲۰,۰۰۰)	۰
عوارض آلايندگي	۰	(۱۹۱,۰۹۰)	۰
درآمد حاصل از بازارگرداني	۰	۲۳۹,۶۰۶	۰
ساپر	۴۹۳,۵۷۰	۲۸۰,۸۳۴	۰
جمع	(۴۸۱,۸۵۷)	(۱,۶۵۸,۳۹۷)	۱,۰۰۰,۰۰۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴۲,۴۶۵,۳۹۷	۲۵,۸۴۰,۰۰۰	۴۰,۲۲۸,۵۷۴	۲۵,۸۴۰,۰۰۰	۶۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	----------

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

							دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
حسين بارگاهي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	بلي	۰	بلي	بلي	۲۲	۲۰	۰	۰
محمدعلي اخباري	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	بلي	۰	خير	بلي	۲۳	۰	۱۲	۱۰
محمدعلي فتحي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	بلي	۰	خير	بلي	۳	۰	۰	۰
كريم ترابي اردكاني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	خير	۰	خير	بلي	۳	۰	۱۲	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۲۳	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
حسين بارگاهي	عضو هيئت مديره	كارشناسی ارشد حسابداري	-	
محمدعلی اخباری	نايب رييس هيئت مديره	كارشناس ارشد مديريت صنعتی	--	
كريم ترابی اردكانی	عضو هيئت مديره	كارشناسی مهندسی شيمی		
محمدعلی فتحی	عضو هيئت مديره	كارشناسی ارشد MBA		

تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
--------	۰	۰	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / كد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	كد ملی	سمت	موظف/ غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا كننده صورت مالی
مشاور مديريت وخدمات ماشيني تامين	مشاور مديريت وخدمات ماشيني تامين	10101336280	حسين بارگاهي	حسين بارگاهي	6109873772	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑
صندوق بازنشستگي وظيفه از كار افتادگي و پس انداز كاركنان بانكهاي ملي و ادغام شده	صندوق بازنشستگي وظيفه از كار افتادگي و پس انداز كاركنان بانكهاي ملي و ادغام شده	10103037570	سيدمحمود امام زاده	محمدعلي فتحي	2491204894	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	☑
سازمان تامين اجتماعي	سازمان تامين اجتماعي	14000261665	محمدعلي اخباري	محمدعلي اخباري	2571638051	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت صنعتي	☑
تأمين انديش رفاه پرديس	تأمين انديش رفاه پرديس	14006281707				عضو هيئت مديره	غير موظف			☐
سرمايه گذاري استان اردبيل	سرمايه گذاري استان اردبيل	10240091766		كريم ترابي اردكاني	2298100195	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	☑