



شرکت: پالایش نفت بندرعباس	سرمایه ثبت شده: 13,800,000
نماد: شیندر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 230803	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

## نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	پالایش نفت بندرعباس
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورتهای مالی شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 33 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	
<b>بند مسئولیت حسابرس</b>	
<p>3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.</p> <p>حسابرسی شامل اجزای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.</p> <p>این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.</p> <p>همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.</p>	

#### مبانی اظهار نظر مشروط

4. با توجه به یادداشت توضیحي 13 و طبق برگه‌های قطعي و تشخيص و مطالبه صادره، مبالغ مطالبه شده برای اصل و جرائم مالیات عملکرد سالهای 1393 و 1396، به ترتیب بمیزان 828 و 3728 میلیارد ریال بیش از پرداختها و ذخایر منظور شده در حسابها می باشد. مضافاً به شرح مندرجات یادداشت توضیحي 3-29، بابت اصل و جرایم مالیات بر ارزش افزوده سنوات 1393 تا 1396 و عوارض آلاینده‌گی سنوات 1390 و 1392 به ترتیب مبالغ 2653 و 4272 میلیارد ریال از شرکت مطالبه شده که از بابت موارد فوق ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. با توجه به مراتب یاد شده و مقررات و سوابق مالیاتی شرکت، اعمال تعدیلاتی از بابت موارد فوق در حسابها ضروری است، لیکن با توجه به اعتراض شرکت به مبالغ مطالبه شده، تعیین آثار مالی مربوطه بر صورتهای مالی مورد گزارش در حال حاضر میسر نبوده و منوط به رسیدگی و اعلام نظر مراجع ذیصلاح می باشد.
5. با توجه به یادداشت توضیحي 4-10، پروژه افزایش ظرفیت بنزین مندرج در سرفصل داراییهای ثابت مشهود به مبلغ 8519 میلیارد ریال، در سال مالی مورد گزارش تحویل موقت شده، لیکن به دلیل اختلافات فیما بین مجری اولیه طرح با کنسرسیوم پیمانکاران و شرکت و عدم تسویه حساب نهایی مربوطه، تعدیلات لازم از بابت حسابهای فیما بین از جمله پیش پرداخت 4726 میلیارد ریالی انجام شده در سنوات قبل (منعکس در سرفصل پیش پرداختهای سرمایه ای) و تعهدات و حسن اجرای وظایف مجری و پیمانکاران مزبور (با عنایت به تاخیر قابل توجه در انجام پروژه) بعمل نیامده است. با توجه به مراتب فوق، اعمال تعدیلاتی از این بابت در حسابها ضروری است، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی، آثار مالی مربوطه بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نمیباشد.
6. پرداختنی های تجاری و غیرتجاری موضوع یادداشت توضیحي 1-12 شامل مبلغ 19715 میلیارد ریال پرداختنی به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران می باشد که در این خصوص مغایرت های نامساعدی به مبلغ 4128 میلیارد ریال (عمدتاً در رابطه مبالغ برداشت شده توسط نماینده دادستانی سازمان امور مالیاتی از حساب شرکت مذکور بابت مطالبات مالیاتی و عوارض آلاینده‌گی) و همچنین مبلغ 3753 میلیارد ریال در رابطه با پرداخت هزینه های مربوط به اجاره نفتکشها از شرکت ملی نفتکش ایران از طریق حسابهای فیما بین با شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران و عدم قبول اعلامیه های دریافتی از شرکت یاد شده وجود دارد. با توجه به بررسی های صورت گرفته، تعیین آثار مالی ناشی از تعدیلات لازم بر صورتهای مالی مورد گزارش منوط به حل و فصل مسایل فیما بین با شرکت مذکور می باشد.

#### اظهار نظر مشروط

7.

به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 الی 6، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### تأکید بر مطالب خاص

8. با توجه به مفاد یادداشت‌های توضیحي 9-2 و 11-2، نرخهای خرید نفت خام و فروش محصولات، مشابه سنوات گذشته بر اساس اعلامیه های شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران در حسابها اعمال شده است که با توجه به سوابق و شواهد موجود، نرخهای مزبور قطعی نبوده و قابل تغییر می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده از فرآیند حسابرسی و یا تحریف با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطور که در بخش "مبانی اظهار نظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، این موسسه توجه استفاده کنندگان را به آثار موارد مندرج در بندهای 4 الی 6 بر سایر اطلاعات جلب می نماید.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. مفاد مواد 106، 128، 148 و 240 اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب در خصوص ثبت قانونی سه نفر از نمایندگان اعضاء هیئت مدیره، آگهی حدود اختیارات مدیرعامل در روزنامه رسمی و پرداخت سود سهام برخی از سهامداران طرف مهلت مقرر مدنظر قرار نگرفته است.
11. پیگیری های انجام شده توسط شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 30 تیر ماه 1397 صاحبان سهام، علاوه بر موارد مندرج در بندهای 4 تا 6، 8، 10 و 16 این گزارش و همچنین اصلاح سیستم حسابداری صنعتی و یا ایجاد سیستم بهایابی مطلوب بهای تمام شده کالای فروش رفته و سایر هزینه های عملیاتی و همچنین اخذ اسناد مالکیت املاک واقع در بوستانو به نتیجه قطعی نرسیده است.
12. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 31، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور ضمن توجه به وجود الزامات قانونی در خرید نفت خام و فروش محصولات، بدون رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته، لیکن نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
13. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
14. طی سال مالی مورد گزارش در حدود 31 میلیون یورو از سوی امور بین الملل وزارت نفت بابت فروشهای صادراتی به حساب بانکی ارزی شرکت در داخل کشور واریز و بخشی از آن از طریق صرافی ها، جهت تأمین مخارج جاری و سرمایه ای شرکت مصرف شده است.
15. با توجه به مانده سود انباشته در ابتدای سال مالی 1397 پس از اعمال تعدیلات سنواتی و سود تقسیم شده در پایان سال مالی قبل، توجه مجمع عمومی محترم صاحبان سهام را به مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت و همچنین مفاد بندهای این گزارش در رابطه با تقسیم سود سال مالی مورد گزارش جلب مینماید.
16. ضوابط و مقررات تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص لزوم افشای بموقع صورتهای مالی حسابرسی نشده و گزارش تفسیری مربوطه برای سال مالی 1396، صورتهای مالی حسابرسی نشده و گزارش تفسیری میان دوره ای 3 ماهه، تصمیمات مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 30 تیر ماه 1397 و افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیئت مدیره و نمایندگان اشخاص حقوقی و همچنین افشای حداکثر سود قابل تقسیم در صورتهای مالی، تقسیم سود سال مالی 1396 با لحاظ نمودن آثار بندهای گزارش حسابرس، عدم پرداخت یا تخصیص مبالغی تحت عنوان حق مدیریت، حق الزحمه نظارت و نظایر آن به سهامداران یا سهامداران عمده و تهیه صورتهای مالی حسابرسی شده بر مبنای استانداردهای بین المللی گزارشگری مالی (IFRS) رعایت نشده است. مضافاً ضمن توجه به فزونی کمکهایی بلاعوض انجام شده طی سال نسبت به مصوبه مجمع عمومی مورخ 30 تیر ماه 1397، اساسنامه شرکت نیز به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار نرسیده است.
17. در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نموده است.
18. دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه مورخ 12 آبانماه 1397 سازمان بورس و اوراق بهادار مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته و بر اساس رسیدگیهای بعمل آمده زیرساختهای لازم جهت استقرار دستورالعمل مذکور فراهم نبوده، معذالک بر اساس بررسیهای انجام شده، مفاد مواد 6، 15، 16، 19، 31 و 42 دستورالعمل مذکور در خصوص لزوم پرداخت به موقع سود سهام، تشکیل کمیته های "ریسک" و "جبران خدمات"، بررسی اثر بخشی کمیته های حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی، تعیین وظایف اعضای هیئت مدیره در قالب منشور هیئت مدیره و افشای گزارشات و مشخصات اعضای کمیته های تخصصی در پایگاه اینترنتی شرکت قابل توجه می باشد.
19. در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و بر اساس بررسی های به عمل آمده، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نگردیده است.

24 تیر 1398

### موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

1398/05/07 14:06:22	922034	[Hadis Tavakoli Koosha [Sign	شریک موسسه آزموده کاران
1398/05/07 14:10:36	800592	[Ali Asghar Farrokh [Sign	شریک موسسه آزموده کاران
1398/05/07 14:15:10		[Masoud Bakhtiari Sojbolaghi [Sign	مدیر موسسه آزموده کاران

ترازنامه

درصد تغییرات	پایان سال مالی قیل ۱۳۹۶/۱۲/۳۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قیل ۱۳۹۶/۱۲/۳۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	شرح
			<b>بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>				
			<b>بدهی‌های جاری</b>				<b>دارایی‌ها</b>
							<b>دارایی‌های جاری</b>
۵,۴۳۷	۴۱۹,۴۵۶	۳۳,۳۳۴,۳۸۴	پرداختی‌های تجاری	۳۶۳	۱,۶۳۸,۳۹۶	۵,۹۱۳,۰۴۳	موجودی نقد
(۴۷)	۸,۹۰۷,۱۸۶	۴,۶۸۹,۶۹۸	پرداختی‌های غیرتجاری	۵۴	۱,۶۹۰,۰۰۰	۳,۵۹۹,۹۹۳	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۸۱	۳,۳۳۸,۳۳۸	۶,۵۷۳,۳۶۱	مالیات پرداختنی	(۸۰)	۱۴,۴۰۴,۳۸۰	۳,۹۱۰,۸۰۰	دریافتنی‌های تجاری
(۶۶)	۳۰,۴۳۸,۱۶۹	۶,۹۴۹,۰۳۳	سود سهام پرداختنی	(۴)	۳۳۰,۱۸۸	۳۱۱,۴۶۶	دریافتنی‌های غیرتجاری
--	۵۰۰,۰۰۰	.	تسهیلات مالی	۱۸۲	۳۰,۰۸۷,۴۱۳	۵۶,۶۶۴,۷۱۶	موجودی مواد و کالا
--	.	.	ذخایر	(۲۶)	۶۴۸,۳۰۲	۴۷۹,۹۳۷	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۱۶۰	۵۸۹,۵۹۹	۱,۵۳۳,۶۲۱	پیش‌دریافت‌های جاری	--	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۷۸	۳۸,۶۷۸,۵۷۸	۶۸,۷۷۸,۹۴۴	جمع دارایی‌های جاری
۳۹	۳۳,۱۹۲,۷۳۸	۴۳,۹۶۹,۱۰۶	جمع بدهی‌های جاری	--	.	.	<b>دارایی‌های غیرجاری</b>
--	.	.	<b>بدهی‌های غیرجاری</b>	--	.	.	دریافتنی‌های بلندمدت
--	.	.	پرداختی‌های بلندمدت	.	۳۵,۳۹۹	۳۵,۳۹۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	.	.	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
--	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت	(۳)	۱۶,۶۹۵	۱۶,۳۰۰	دارایی‌های نامشهود
۱۰	۹۸۷,۵۸۶	۱,۰۸۳,۷۵۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۷	۳۶,۵۱۸,۶۶۳	۳۳,۶۷۵,۵۳۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۰	۹۸۷,۵۸۶	۱,۰۸۳,۷۵۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۳۹	۴۹,۶۲۰	۱۶۳,۰۱۸	سایر دارایی‌ها
۳۹	۳۴,۱۸۰,۳۳۴	۴۴,۰۵۳,۸۶۳	جمع بدهی‌ها	۳۷	۳۶,۶۲۰,۳۷۷	۳۳,۸۹۰,۰۴۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
			<b>حقوق صاحبان سهام</b>				
.	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه				
--	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	.	.	صرف (کسر) سهام				
--	.	.	سهام خزانه				
.	۱,۳۸۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	اندوخته قانونی				
۱۱۶	۹,۱۱۱,۹۹۵	۱۹,۶۳۸,۱۰۹	سایر اندوخته‌ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۳۴۹	۶,۸۲۶,۵۳۶	۳۳,۷۹۸,۰۱۷	سود (زیان) انباشته				
۸۸	۳۱,۱۱۸,۵۳۱	۵۸,۶۱۶,۱۳۶	جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۷	۶۵,۳۹۸,۸۵۵	۱۰۳,۶۶۸,۹۸۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵۷	۶۵,۳۹۸,۸۵۵	۱۰۳,۶۶۸,۹۸۸	جمع دارایی‌ها

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
			<b>سود (زیان) خالص</b>
۱۰۴	۳۳۳,۳۱۱,۳۸۹	۴۵۳,۳۳۶,۵۱۴	درآمدهای عملیاتی
۱۰۲	(۳۰۳,۳۶۴,۵۸۴)	(۴۰۸,۷۷۳,۱۷۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۳۳	۱۹,۹۴۶,۸۰۵	۴۴,۴۵۳,۳۴۴	سود (زیان) ناخالص
(۳۵)	(۵,۵۴۱,۳۳۳)	(۴,۱۶۲,۰۴۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱۰۷	۵۱۹,۳۴۷	۱,۰۷۳,۳۳۴	سایر درآمدهای عملیاتی
--	.	.	سایر هزینه‌های عملیاتی
۱۷۷	۱۴,۹۳۴,۷۳۹	۴۱,۳۶۴,۵۳۳	سود (زیان) عملیاتی
۲۷	(۱۵۶,۸۸۳)	(۱۹۹,۷۳۹)	هزینه‌های مالی
۳۳۵	۳۱۹,۵۱۳	۱,۰۶۹,۱۸۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۴۰۴	۳۳۵,۹۱۶	۱,۱۳۷,۹۵۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۸۳	۱۵,۳۱۳,۳۷۶	۴۲,۳۷۱,۹۳۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۷۶	(۳,۹۹۸,۷۵۳)	(۸,۳۸۴,۰۹۴)	مالیات بر درآمد
۱۸۵	۱۲,۳۱۴,۵۲۳	۳۵,۰۸۷,۸۳۹	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۸۵	۱۲,۳۱۴,۵۲۳	۳۵,۰۸۷,۸۳۹	سود (زیان) خالص
			<b>سود (زیان) پایه هر سهم</b>
۱۷۷	۸۶۵	۳,۳۹۸	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۴۳۷	۳۷	۱۴۵	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۸۵	۸۹۳	۳,۵۴۳	سود (زیان) پایه هر سهم
			<b>سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم</b>
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			<b>گردش حساب سود (زیان) انباشته</b>
۱۸۵	۱۲,۳۱۴,۵۲۳	۳۵,۰۸۷,۸۳۹	سود (زیان) خالص
(۳۵)	۱۰,۳۷۴,۷۸۳	۷,۶۹۷,۷۱۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۷۳)	(۳,۰۹۸,۴۱۳)	(۸۷۱,۱۸۰)	تعدیلات سنواتی
(۵)	۷,۱۷۶,۳۷۰	۶,۸۳۶,۵۳۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۱۵)	(۸,۹۷۰,۰۰۰)	(۷,۵۹۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۵۷)	(۱,۷۹۳,۶۳۰)	(۷۶۳,۴۶۴)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۲۲۶	۱۰,۵۲۰,۸۹۳	۳۴,۳۲۴,۳۶۵	سود قابل تخصیص

--	.	.	انتقال به اندوخته قانونی
۱۸۵	(۳,۶۹۴,۳۵۷)	(۱۰,۵۳۶,۳۴۸)	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۳۴۹	۶,۸۳۶,۵۳۶	۳۳,۷۹۸,۰۱۷	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱۸۵	۸۹۳	۳,۵۳۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه

### صورت جریان وجوه نقد

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	واقعی دوره منتهی به 1397/12/29 حسابرسی شده 1397/12/29	شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
170	13,228,259	35,669,955	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
170	13,228,259	35,669,955	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	8,773	سود سهام دریافتی
27	(156,882)	(199,739)	سود پرداختی بابت استقراض
240	312,202	1,060,409	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
544	(3,036,121)	(19,562,021)	سود سهام پرداختی
549	(2,880,801)	(18,692,578)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
25	(3,251,955)	(4,048,878)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
112	(3,835,372)	(8,116,781)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(72)	(1,253)	(350)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	890,000	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

7	(1,690,000)	(1,799,993)	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
63	(5,526,625)	(9,027,124)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
<b>149</b>	<b>1,568,878</b>	<b>3,901,375</b>	<b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
280	500,000	1,900,000	وجه دریافتی حاصل از استقراض
10	(2,179,684)	(2,400,000)	بازپرداخت اصل استقراض
(70)	(1,679,684)	(500,000)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(110,806)	3,401,375	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(6)	1,729,951	1,628,396	موجودی نقد در ابتدای دوره
9,437	9,251	882,271	تأثیر تغییرات نرخ ارز
263	1,628,396	5,912,042	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

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

#### درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال
فروش داخلی:												
گازمایع	متر مکعب	دولت	۴۴۴,۸۷۱	۹,۱۰۸,۵۶۴.۰۶	۴,۰۵۲,۱۳۶	(۳,۵۶۷,۵۳۱)	۴۸۴,۶۰۵	۱۶,۹۵۶,۳۵۹.۱۵	۷,۳۳۳,۴۰۹	(۶,۶۳۳,۷۷۰)	۶۰۰,۶۳۹	•
پروپان	متر مکعب	دولت	۳۳۸	۸,۱۰۳,۶۵۸.۵۴	۳,۶۵۸	(۲,۴۱۷)	۳۴۱	۱۴,۹۱۷,۳۴۱.۲۸	۲,۱۶۳	(۲,۰۰۱)	۱۶۳	•
بنزین موتور	متر مکعب	دولت	۳,۶۶۸,۷۹۲	۱۳,۶۷۴,۳۱۴.۳۹	۵۰,۱۶۷,۸۴۸	(۴۵,۸۳۴,۰۵۰)	۴,۳۴۳,۷۹۸	۲۵,۸۰۳,۳۱۵.۵۶	۱۰۶,۳۰۴,۱۰۰	(۹۸,۷۱۶,۹۷۴)	۷,۴۸۷,۱۳۶	•
سوخت	متر	دولت	۳۳۳,۷۵۹	۱۴,۸۴۹,۶۲۶.۷۳	۳,۳۰۷,۸۸۸	(۲,۹۰۷,۴۸۶)	۴۰۰,۴۰۲	۳۳,۰۸۵,۳۴۴.۰۱	۶,۳۹۴,۴۱۹	(۴,۹۸۸,۸۴۸)	۱,۳۰۵,۵۷۱	•

•	۸,۷۹۹,۸۴۷	(۱۶,۸۷۵,۹۴۷)	۳۵,۶۷۵,۷۹۴	۳۶,۳۵۵,۶۷۲.۸	۷۰۶,۳۳۹	۳,۰۱۸,۳۹۹	(۹,۳۷۶,۳۷۵)	۱۱,۳۹۴,۶۷۴	۱۵,۶۴۱,۵۳۴.۷	۷۳۲,۰۹۵	دولت	مکعب متر مکعب	سنگین جت نفت سفید
•	۳۳۳,۵۱۸	(۱,۳۱۵,۵۷۵)	۱,۶۵۸,۰۹۳	۳۳,۱۵۹,۲۰۷.۲۶	۵۰,۰۰۴	۱۳,۰۲۳	(۲۶۱,۴۱۰)	۳۷۴,۴۳۳	۱۳,۸۷۱,۴۶۱.۷۹	۱۹,۷۸۴	سایر	مترمکعب	حلال ها
•	۱۳,۳۵۱,۱۲۵	(۱۳۴,۴۱۸,۴۵۰)	۱۵۶,۷۶۹,۵۷۵	۳۹,۹۳۵,۰۸۲.۱	۵,۳۳۸,۷۳۵	۷,۵۳۵,۳۴۳	(۶۸,۰۴۸,۲۱۴)	۷۵,۵۸۳,۵۵۶	۱۴,۴۳۴,۶۵۹.۳۳	۵,۳۳۹,۸۸۵	دولت	متر مکعب	نفت گاز
•	۱,۳۰۶,۵۸۸	(۱۰,۷۵۵,۴۷۶)	۱۳,۰۶۳,۰۶۴	۳۳,۶۱۰,۱۳۵.۳۵	۵۱۰,۸۸۵	۳۴۳,۹۵۴	(۵,۶۰۹,۳۳۹)	۵,۸۵۳,۱۹۳	۱۰,۱۳۰,۶۳۷.۶۵	۵۷۷,۷۷۲	دولت	متر مکعب	نفت کوره
•	۲۶۹,۵۳۴	(۷,۳۴۷,۲۱۶)	۷,۵۱۶,۷۴۰	۳۵,۴۶۷,۳۵۲.۳۳	۳۹۵,۱۵۲	(۳۳,۱۵۸)	(۳,۰۷۷,۴۳۳)	۳,۰۵۴,۳۷۴	۱۱,۱۱۹,۱۴۹.۵۶	۱۸۴,۷۵۱	سایر	متر مکعب	لوبکات سنگین
•	۵۵,۸۹۷	(۱,۳۴۴,۴۱۱)	۱,۴۰۰,۳۰۸	۳۱,۳۸۳,۳۶۳.۹۶	۴۴,۶۲۱	(۳,۶۶۴)	(۵۰۵,۵۱۴)	۵۰۳,۸۵۰	۱۳,۱۵۹,۸۳۳.۰۹	۳۸,۲۱۱	سایر	مترمکعب	آیزورسایکل
•	۶۵,۷۵۱	(۱,۴۹۰,۸۳۶)	۱,۵۵۶,۵۸۷	۳۰,۳۰۷,۱۹۳.۵۵	۷۶,۶۵۲	۴۰۸,۷۶۴	(۳,۰۱۶,۵۰۱)	۳,۴۳۵,۳۶۵	۱۱,۱۷۰,۵۷۰.۹۵	۳۱۷,۱۱۲	سایر	متر مکعب	نفتا
•	۳۳,۳۵۰	(۶۹۴,۵۷۴)	۷۳۶,۹۳۴	۱۹,۹۷۳,۷۳۱.۹۳	۳۶,۳۹۴	۳۱,۵۷۲	(۳۴۱,۳۷۸)	۳۶۳,۸۵۰	۱۰,۱۵۶,۰۹۹.۰۷	۳۵,۸۸۱	سایر	متر مکعب	وکیوم سلاپس
•	۳,۶۶۳,۱۰۳	(۳۳,۸۸۴,۳۱۶)	۳۷,۵۴۷,۳۱۹	۳۰,۵۱۷,۱۷۸.۵۶	۱,۸۳۰,۰۴۳	۱,۱۴۸,۶۰۳	(۱۴,۰۰۴,۱۳۱)	۱۵,۱۵۳,۷۳۴	۸,۹۳۰,۶۱۸.۹۱	۱,۶۹۶,۷۱۶	سایر	متر مکعب	وکیوم باتوم
•	۱۸,۹۴۰	(۳۳۹,۳۱۵)	۳۴۸,۳۵۵	۱۱,۵۰۵,۰۰۵.۱	۳۱,۵۷۸	۴۳,۵۵۳	(۶۰,۳۳۵)	۱۰۳,۷۷۸	۵,۹۱۷,۶۶۴.۶۷	۱۷,۳۶۸	سایر	متر مکعب	گوگرد
•	۳۶,۳۹۹,۱۴۱	(۳۳۸,۵۸۶,۶۰۹)	۳۶۴,۸۸۵,۷۵۰		۱۳,۵۴۸,۵۵۱	۱۶,۶۳۵,۴۳۴	(۱۵۴,۴۰۱,۶۹۳)	۱۷۱,۰۳۷,۱۳۷		۱۳,۰۷۶,۳۳۵	جمع فروش داخلی		
فروش صادراتی:													
•	۱,۶۱۷,۷۵۵	(۱۳,۸۹۰,۶۷۶)	۱۵,۵۰۸,۴۳۱	۳۰,۷۷۸,۰۳۴.۵۳	۵۰۳,۸۸۰	(۶۱۸,۳۶۸)	(۷,۸۶۵,۳۱۳)	۷,۳۴۷,۰۴۴	۱۱,۹۶۵,۷۴۹.۱۴	۶۰۵,۶۴۹	دولت	متر مکعب	نفت گاز
•	۶,۵۳۶,۴۴۸	(۶۶,۳۹۵,۸۸۵)	۷۳,۸۳۳,۳۳۳	۳۳,۱۳۸,۳۳۱.۳۹	۳,۱۴۹,۰۵۴	۳,۲۰۳,۲۱۵	(۳۹,۳۳۱,۰۳۳)	۴۳,۴۳۴,۳۶۸	۱۰,۵۰۱,۰۸۶.۰۱	۴,۰۴۰,۹۳۹	دولت	متر مکعب	نفت کوره
•	•	•	•	•	•	۷۳۶,۳۳۴	(۸۶۶,۵۴۶)	۱,۵۹۳,۹۷۰	۱۷,۰۷۳,۹۹۹.۴۴	۹۳,۳۹۸	دولت	متر مکعب	نفتا
•	۸,۱۵۴,۲۰۳	(۸۰,۱۸۶,۵۶۱)	۸۸,۳۴۰,۷۶۴		۳,۶۵۳,۹۳۴	۳,۳۱۱,۳۷۱	(۴۷,۹۶۳,۸۹۱)	۵۱,۳۷۴,۳۶۳		۴,۷۳۹,۸۸۶	جمع فروش صادراتی:		
درآمد ارائه خدمات:													
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	جمع درآمد ارائه خدمات:		
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	برگشت از فروش		
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	تخفیفات		
•	۴۴,۴۵۳,۳۴۴	(۴۰۸,۷۷۳,۱۷۰)	۴۵۳,۳۳۶,۵۱۴		۱۷,۲۰۱,۴۸۵	۱۹,۹۴۶,۸۰۵	(۲۰۳,۳۶۴,۵۸۴)	۳۳۳,۳۱۱,۳۸۹		۱۷,۸۱۶,۲۱۱	جمع		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۴۰۰,۷۷۹,۳۹۵	۳۶۴,۹۰۹,۱۹۶	۱۴۵,۹۶۴,۱۳۹	۱۶۴,۳۱۱,۳۰۴	۳۳۳,۳۱۱,۳۸۹	۴۵۳,۳۳۶,۵۱۴
مبلغ بهای تمام شده	(۳۶۱,۳۱۴,۸۳۳)	(۳۵۴,۳۳۷,۳۴۴)	(۱۴۴,۰۱۳,۵۶۷)	(۱۴۹,۵۹۸,۴۳۰)	(۲۰۳,۳۶۴,۵۸۴)	(۴۰۸,۷۷۳,۱۷۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات



تولید فرآورده‌های نفتی سبک با ارزش افزوده بیشتر به دلیل تقاضای بیشتر بازار، کاهش تولید فرآورده‌های سنگین با ارزش افزوده کمتر نظیر نفت کوره، ارتقای کیفیت فرآورده‌های تولیدی سازگار با محیط زیست و همچنین افزایش سودآوری شرکت‌ها ضرورت یافته است. در این راستا مهم‌ترین راه دستیابی به این اهداف، استفاده از الگوهای مختلف ارتقای کیفیت فرآورده‌های سنگین است که در سال‌های اخیر در برخی از پالایشگاه‌های کشور متناسب با نوع نفت خام از این الگوها (Upgrading) استفاده شده است. به پیروی از همین اهداف و الزامات، اجرای پروژه ارتقای کیفیت محصولات سنگین در دستورکار شرکت پالایش نفت بندرعباس قرار گرفته و در این راستا مطالعات امکان‌سنجی و مذاکره با شرکت‌های خارجی در این زمینه در حال انجام می باشد.

### بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۱۹۹,۷۲۱,۶۳۷	۴۳۰,۴۶۳,۳۷۵
دستمزد مستقیم تولید	۳۰۳,۱۰۵	۳۱۸,۳۷۵
سربارتولید	۴,۴۴۰,۳۳۰	۵,۶۳۳,۱۴۶
جمع	۲۰۴,۴۶۳,۹۷۲	۴۳۶,۴۰۴,۷۹۶
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲۰۴,۴۶۳,۹۷۲	۴۳۶,۴۰۴,۷۹۶
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۷۱۱,۸۹۸)	(۱,۴۴۸,۸۰۳)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲۰۳,۷۵۲,۰۷۴	۴۳۴,۹۵۵,۹۹۳
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶,۵۸۰,۷۴۷	۷,۹۶۸,۳۳۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۷,۹۶۸,۳۳۷)	(۳۴,۱۵۱,۰۶۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۰۳,۲۶۴,۵۸۴	۴۰۸,۷۷۳,۱۷۰
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲۰۳,۲۶۴,۵۸۴	۴۰۸,۷۷۳,۱۷۰

«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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		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
گازمایع	متر مکعب	۵,۹۵۱	۸,۰۱۹,۳۳۴.۴۸	۴۷,۷۲۳	۴۳۴,۸۸۵	۱۵,۶۵۱,۳۳۴.۴۸	۶,۶۵۰,۰۱۳	۰	۰	۰	۴۳۶,۰۰۰	۱۵,۵۴۵,۹۰۶.۱	۶,۶۳۳,۵۵۶
پروپان	متر	۰	۰	۰	۱۴۵	۱۵,۲۶۲,۰۶۸.۹۷	۲,۲۱۳	۰	۰	۰	۱۴۵	۱۵,۲۶۲,۰۶۸.۹۷	۲,۲۱۳

۵,۳۳۳,۳۰۹	۳۳,۹۸۴,۱۵۶.۸۹	۳۳۳,۳۶۸	۹۸,۷۱۶,۹۷۴	۳۳,۹۸۴,۱۵۸.۴	۴,۱۱۵,۹۳۴	.	.	۱۰۱,۵۶۳,۷۵۴	۳۴,۵۳۷,۱۹۸.۸۴	۴,۱۳۹,۱۳۴	۲,۴۸۷,۵۲۹	۱۲,۴۹۰,۳۳۸.۸۶	۱۹۹,۱۵۸	مکعب	بنزین موتور
۱,۱۱۶,۵۱۳	۲۵,۴۳۰,۲۰۱.۵۷	۴۳,۹۰۵	۴,۹۸۸,۸۴۸	۲۵,۴۳۰,۲۱۱.۳۴	۱۹۶,۱۷۸	.	.	۵,۵۹۴,۸۶۵	۲۷,۸۳۹,۱۶۵.۸۵	۲۰۰,۹۷۱	۵۱۰,۴۹۶	۱۲,۰۵۲,۱۵۷.۹۱	۳۹,۱۱۲	متر مکعب	سوخت سنگین حث
۷,۳۰۵,۱۳۰	۳۳,۸۹۵,۵۱۸.۱۳	۳۰۱,۵۳۶	۱۶,۸۷۵,۹۴۷	۳۳,۸۹۵,۵۱۸.۲۷	۷۰۶,۳۳۹	.	.	۳۱,۴۸۳,۶۱۵	۲۶,۶۶۸,۸۰۳.۸۷	۸۰۵,۵۷۱	۲,۵۹۷,۴۵۲	۱۲,۸۴۶,۳۳۵.۷	۳۰۲,۱۹۴	متر مکعب	نفت سفید
.	.	.	۱,۳۱۵,۵۷۵	۲۶,۳۰۹,۳۹۵.۲۵	۵۰,۰۰۴	.	.	۱,۳۱۵,۵۷۵	۲۶,۳۰۹,۳۹۵.۲۵	۵۰,۰۰۴	.	.	.	مترمکعب	حلال ها
۷,۶۱۷,۸۷۳	۲۷,۵۶۷,۴۳۸.۷۸	۳۷۶,۳۳۶	۱۵۸,۳۰۹,۱۲۸	۲۷,۵۶۷,۴۳۸.۴۳	۵,۷۴۳,۶۱۵	.	.	۱۶۵,۰۶۹,۳۴۱	۲۷,۷۳۹,۱۸۹.۲۸	۵,۹۵۲,۹۰۹	۸۵۷,۶۶۰	۱۲,۹۸۶,۵۸۴.۳۹	۶۶,۰۴۲	متر مکعب	نفت گاز
۱۳,۵۳۱,۰۷۶	۳۱,۰۵۲,۶۳۵.۴۷	۵۹۴,۷۵۱	۷۷,۰۵۱,۳۶۱	۳۱,۰۵۲,۶۳۵.۳	۳,۶۵۹,۹۳۹	.	.	۸۱,۳۳۵,۱۸۰	۳۱,۴۰۵,۸۴۴.۲۹	۴,۱۳۶,۳۱۸	۱,۳۳۷,۲۵۷	۹,۷۰۸,۳۹۵.۶	۱۲۸,۴۷۳	متر مکعب	نفت کوره
.	.	.	۷,۳۴۷,۲۱۶	۲۴,۵۵۴,۱۸۲.۲۵	۳۹۵,۱۵۲	.	.	۷,۳۴۷,۲۱۶	۲۴,۵۵۴,۱۸۲.۲۵	۳۹۵,۱۵۲	.	.	.	متر مکعب	لوبکات سنگین
.	.	.	۱,۳۴۴,۴۱۱	۳۰,۱۳۹,۵۵۷.۸۳	۴۴,۶۲۱	.	.	۱,۳۴۴,۴۱۱	۳۰,۱۳۹,۵۵۷.۸۳	۴۴,۶۲۱	.	.	.	مترمکعب	آیزورسایکل
۶۸۱	۱۹,۴۵۷,۱۴۳.۸۶	۳۵	۱,۴۹۰,۸۳۶	۱۹,۴۴۹,۴۰۷.۷۱	۷۶,۶۵۲	.	.	۱,۴۷۷,۰۲۸	۱۹,۶۶۰,۴۱۵.۰۳	۷۵,۱۳۷	۱۴,۴۸۹	۹,۲۸۷,۸۲۰.۵۱	۱,۵۶۰	متر مکعب	نفتا
.	.	.	۶۹۴,۵۷۴	۱۹,۰۸۴,۸۴۹.۱۵	۳۶,۳۹۴	.	.	۶۹۴,۵۷۴	۱۹,۰۸۴,۸۴۹.۱۵	۳۶,۳۹۴	.	.	.	متر مکعب	وکیوم سلاپس
۱۸۱,۰۰۸	۱۸,۵۱۵,۵۴۸.۲۸	۹,۷۷۶	۳۳,۸۸۴,۲۱۶	۱۸,۵۱۵,۵۴۹.۹۶	۱,۸۳۰,۰۴۳	.	.	۳۳,۸۷۷,۵۰۳	۱۸,۶۴۳,۹۷۶.۱۷	۱,۸۱۷,۰۷۵	۱۸۷,۷۲۱	۸,۲۵۳,۶۴۹.۳۱	۳۳,۷۴۴	متر مکعب	وکیوم باتوم
۱۰۰,۳۰۰	۱۰,۶۳۷,۲۵۱.۵۴	۹,۴۳۸	۳۳۹,۳۱۵	۱۰,۶۳۷,۲۵۹.۲۵	۳۱,۵۷۸	.	.	۳۱۱,۷۰۵	۱۲,۰۵۷,۷۵۴.۰۵	۳۵,۸۵۱	۱۷,۹۱۰	۳,۴۶۷,۵۷۰.۱۸	۵,۱۶۵	کیلو گرم	گوگرد
۳۴,۱۵۱,۰۶۰			۴۰۸,۷۷۳,۱۷۰			.	.	۴۳۴,۹۵۵,۹۹۳			۷,۹۶۸,۳۳۷				جمع کل

### خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												واحد	شرح		
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره						
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار				
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال					
															مواد اولیه داخلی:
۱۴,۸۹۳,۸۶۳	۴,۰۵۸,۶۳۸.۶۵	۳,۶۶۹,۳۳۳	۴۰۸,۷۳۸,۶۴۳	۱۰۸,۳۹۸	۱۰۹,۰۱۵,۴۷۹	۴۱۶,۴۸۱,۷۳۴	۳,۸۳۹,۰۳۳.۱۲	۱۰۸,۷۶۹,۷۱۰	۷,۱۴۹,۷۷۰	۱,۸۳۶,۱۶۰.۷۶	۳,۹۱۵,۱۹۲	بشکه	نفت خام		
۱,۷۸۵,۳۸۱	۳,۶۹۱,۰۹۱.۵۹	۴۸۳,۷۰۰	۳۱,۷۳۴,۷۳۳	۳۱,۵۵۶,۴۹۱	۵,۸۸۵,۷۲۱	۳۲,۷۶۸,۹۱۱	۳,۸۱۵,۰۵۴.۱۸	۵,۹۶۸,۱۷۵	۷۴۱,۲۰۳	۱,۸۴۷,۲۵۳.۳۱	۴۰۱,۳۴۶	بشکه	میعانات گازی		
۱۶,۶۷۸,۲۴۳	۷,۷۴۹,۷۳۰.۳۳	۴,۱۵۳,۱۳۳	۴۳۰,۴۶۳,۳۷۵	۳۱,۶۶۴,۷۸۹	۱۱۴,۹۰۱,۳۰۰	۴۳۹,۳۵۰,۶۴۵	۷,۶۴۴,۰۷۷.۳	۱۱۴,۷۳۷,۸۸۵	۷,۸۹۰,۹۷۳	۳,۶۷۳,۴۱۴.۰۷	۴,۳۱۶,۴۳۸		جمع مواد اولیه داخلی:		
															مواد اولیه وارداتی:
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.				جمع مواد اولیه وارداتی:
۱۶,۶۷۸,۲۴۳			۴۳۰,۴۶۳,۳۷۵			۴۳۹,۳۵۰,۶۴۵			۷,۸۹۰,۹۷۳					جمع کل	

«جملات آینده نگر 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 شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

### سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربرار				شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۰	۶۱۹,۴۳۷	۳۷۸,۷۰۱	۰	۱,۶۳۰,۷۱۲	۱,۵۷۰,۴۶۲	هزینه حقوق و دستمزد
۰	۴۳,۷۵۹	۴۱,۹۲۸	۰	۲,۸۲۹	۴۱۸,۴۴۹	هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۰	۴۸,۸۰۸	۲۲,۲۷۳	۰	۳۹۸,۲۶۷	۳۰۴,۸۰۴	هزینه مواد مصرفی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۰	۳,۴۵۰,۰۴۱	۴,۹۸۸,۴۲۱	۰	۲,۵۹۱,۳۲۸	۲,۱۴۶,۵۱۵	سایر هزینه ها
۰	۴,۱۶۳,۰۴۵	۵,۵۴۱,۳۳۳	۰	۵,۶۳۳,۱۴۶	۴,۴۴۰,۳۳۰	جمع

### برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به پیش بینی ثبات نسبی قیمت بین المللی نفت خام و فرآورده های نفتی در سال ۲۰۱۹، و افزایش میانگین نرخ ارز نیما نسبت به سال ۱۳۹۷، برای نرخ فروش محصولات و مواد اولیه افزایش پیش بینی می شود.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به پیش بینی ثبات نسبی قیمت بین المللی نفت خام و فرآورده های نفتی در سال ۲۰۱۹، و افزایش میانگین نرخ ارز نیما نسبت به سال ۱۳۹۷، برای نرخ فروش محصولات و مواد اولیه افزایش پیش بینی می شود.

### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به پیش بینی ثبات نسبی قیمت بین المللی نفت خام و افزایش میانگین ارز نیما و همچنین افزایش سایر عوامل تولید شامل دستمزد و سربرار تولید، برای عوامل بهای تمام شده افزایش پیش بینی می شود.
----------------------------------	---

### وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۰۳۰	۹۹۴	۱,۳۸۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۵۳	۳۳۵	۳۸۲

### وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
۵۵,۳۹۳	۱,۹۳۷,۰۱۶,۳۴۳	۲۶,۰۰۳,۰۰۲	۲,۴۷۷,۳۱۷,۷۹۲,۹۲۹	بورو	داراییهای ارزی پایان دوره

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هزینه های اداری، عمومی و فروش نسبت به سال قبل ۲۵ درصد کاهش یافته است. در سال گذشته هزینه های اداری، عمومی و فروش به دلیل رد اعتبار مالیات بر ارزش افزوده مبلغ ۳۰۴۱۳ میلیارد ریال افزایش یافت که در سال جاری شرکت فاقد هزینه فوق بوده است. سایر درآمدهای غیر عملیاتی نسبت به سال قبل ۱۰۶۶۱۰۷۱۰ میلیون ریال معادل ۳۰۵ درصد افزایش یافته است و عمده دلیل این افزایش مربوط به افزایش سود بانکی و درآمد ناشی از تسعیر ارز می باشد.
----------------------------------	---

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی 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 شرکت های 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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
طرح افزایش ظرفیت بنزین	۰	۰		۰	۰	۱۰۰	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	

### توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

### وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
پالایش نفت اصفهان	۰.۱۵	۳۵,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۷,۳۱۱	۰.۱۵	۳۵,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	
اوراق مشارکت خارج از بورس	۰	۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۰	۰	۰	

### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

شرکت پالایش نفت اصفهان به عنوان تامین کننده خوراک پنج شرکت بزرگ تولیدی نقش مهمی در اقتصاد کشور ایفا می کند. وکیوم باتوم، نفت سفید ویژه، نفتا، پلاتفرمیت و روغن پایه به عنوان محصولات ویژه ای هستند که خوراک شرکت های نفت جی، صنایع شیمیایی ایران، پتروشیمی اراک، پتروشیمی اصفهان و نفت سپاهان را تشکیل می دهند.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی 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 شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

#### سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از فروش یوتیلیتی به شرکت های هم جوار	۳۱۹,۵۸۵	۱۱۶,۳۰۲
دریافت بهای آب و برق مصرفی از شرکت های هم جوار	۳۹,۵۸۸	۶۳,۵۴۴
سایر	۲۶۰,۰۷۴	۸۹۳,۳۷۸
جمع	۵۱۹,۲۴۷	۱,۰۷۳,۲۲۴

#### سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

#### جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامین مالی	نرخ سود (درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی
			ارزی		معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	
			میانگین	نوع ارز			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۶	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					
جمع		۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
			انتقال به دارایی				
			هزینه مالی دوره				۱۹۹,۷۳۹

#### توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

هزینه های مالی شرکت در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به مبلغ ۱۹۹,۷۳۹ میلیون ریال بوده است که نسبت به سال قبل ۲۷ درصد افزایش یافته است علت افزایش هزینه های مالی مربوط به افزایش تسهیلات دریافتی می باشد.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با توجه به اینکه پیش بینی می شود به میزان سال قبل تامین مالی از محل وام صورت گیرد، لذا هزینه های مالی دوره آتی همانند سال گذشته حدود ۲۰۰ میلیون ریال پیش بینی می گردد.

#### سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود سپرده های بانکی	۳۰۱,۵۰۵	۵۵۳,۳۸۹
سود سهام و سرمایه گذاری	۱۸,۰۰۸	۵۱۶,۷۹۳
جمع	۳۱۹,۵۱۳	۱,۰۶۹,۱۸۲

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی - اقلام منفرد

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از اجاره	۴۰,۸۷۵	۳۴,۰۲۴
درآمد حاصل از بارگیری و توزین	۱۰۹,۵۵۴	۱۲۸,۶۷۷
خدمات آزمایشگاهی	۳۲,۲۸۲	۱۷,۴۳۷
سایر درآمد/هزینه‌ها	۲۳,۱۰۴	۹۵۷,۸۲۹
جمع	۲۲۵,۹۱۶	۱,۱۳۷,۹۵۷

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته
۶,۸۲۶,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۱۴,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود سال ۱۳۹۷ به میزان ۱۰ درصد سود خالص می‌باشد.	۱,۳۳۱,۴۵۲,۳۰۰,۰۰۰

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	در خصوص سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت، به تفصیل در گزارش تفسیری مدیریت پیوست توضیح داده شده است.
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

در خصوص سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت، به تفصیل در گزارش تفسیری مدیریت پیوست توضیح داده شده 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.»