

شرکت:	سرمایه ثبت شده:
نماد:	سرمایه ثبت نشده:
کد صنعت (ISIC):	12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به:	وضعیت ناشر:

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی صاحبان سهام
بند مقدمه 1. 1- صورتهای مالی شرکت پالایش نفت اصفهان (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفندماه 1397 و صورتهای سودوزیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی 2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت 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.
بند مسئولیت حسابرس 3. 3- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین 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. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، ازجمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه بعنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

4. 4-به شرح یادداشت توضیحي 2-9، بابت مالیات بر ارزش افزوده سالهاي 1393 و 1394 جمعا مبلغ 5,854 میلیارد ریال (اصل)، با تلقي نمودن مبادلات کالايي امانی فیمابین در چرخه عملیات رفت و برگشت فرآورده-های شرکت با شرکتهای پتروشیمی اصفهان و سرمایه گذاري صنایع شیمیایی ایران از شرکت مطالبه شده و نتیجه اعتراضات شرکت در مراجع مختلف مالیاتی علیرغم نظرات دریافتی از مراجع ذیصلاح شامل کارگروه فنی و استانداردهای جامعه حسابداران رسمی ایران، معاونت مالیات بر ارزش افزوده و مجریان فرارهای رسیدگی مبنی بر تأیید نحوه عمل شرکت و اشکالات قانونی و ماهوی به نحوه تشخیص سازمان امور مالیاتی مورد قبول واقع نشده است. اگرچه شرکت نهایتا در این خصوص به دیوان عدالت اداری شکایت نموده و عملیات اجرایی ذیربط با دستور دیوان متوقف شده، معهذا با توجه به تأیید برگهای قطعی صادره در حال حاضر و روند رسیدگی به پرونده تاکنون، از لزوم یا عدم لزوم ایجاد ذخیره در این ارتباط اطلاع مستندی در دست نیست.
5. 5-به شرح یادداشت توضیحي 1-2-4 اقدامات قضایی بعمل آمده درخصوص وصول مطالبات سنواتی شرکت از پتروشیمی اصفهان به مبلغ 2,330 میلیارد ریال و سایر خسارات قانونی مورد ادعای شرکت هنوز تعیین تکلیف نشده است. با توجه به نتیجه رسیدگیهای بعمل آمده در این زمینه و روند پیگیری قضایی پرونده و به دلیل مشخص نبودن وضعیت قطعی نحوه وصول این مطالبات، تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از حل و فصل و تسویه نهایی طلب مذکور در حال حاضر امکان پذیر نیست.

اظهار نظر مشروط

6. 6- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای (4) و (5)، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت پالایش نفت اصفهان (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه-های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می-دهد.

تأکید بر مطالب خاص

7. 7- براساس نامه معاون فنی و حسابرسی امور اقتصادی و زیربنایی دیوان محاسبات کشور بابت جریان زیان ناشی از تفاوت نرخ ارز مرجع و مبادلاتی سه ماهه سوم سال 1391 مبلغ 9,400 میلیارد ریال به شرکت پالایش نفت اصفهان تعلق گرفته که تحت عنوان اقلام استثنایی در صورت سودوزیان و حسابهای فیمابین با شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده-های نفتی ایران (یادداشت توضیحي 23 و جدول یادداشت 3-4) انعکاس یافته است. ضمنا به موجب مندرجات یادداشت توضیحي 3-10، مالیات متعلقه جریان زیان مذکور، در عملکرد سال 1392 شرکت مورد مطالبه سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و پرداخت شده است.
8. 8- وضعیت بخش تصفیه نفت کوره از پروژه طرح بهبود فرآیند و بهینه سازی پالایشگاه اصفهان (EURP) با مخارج پیش بینی شده، مخارج انجام شده و پیش پرداختهای تعیین تکلیف نشده به ترتیب به مبالغ 174,650 میلیارد ریال، 2,865 میلیارد ریال و 1,520 میلیارد ریال به تفصیل در یادداشت-های توضیحي 1-5، 1-1-8 و 2-1-6-8 درج گردیده است. همانطور که در یادداشت-های مذکور توضیح داده شده: -پیشرفت فیزیکی پروژه با تأخیر عمده-ای مواجه بوده به نحوی که تا پایان سال 1393 به 17% رسیده و پس از آن تغییری نداشته است.
- اقدامات و پیگیریهای بعمل آمده درخصوص به جریان انداختن پروژه و تأمین مالی از طریق شرکت دایلم توسط بانک Kexim کره جنوبی که از سال 1395 در دستور کار شرکت قرار گرفته بود، و قراردادهای و توافقنامه-های مربوطه مصوب و منعقد شده بود، با توجه به شرایط روز ایجاد شده درخصوص افزایش تحریم-ها، به نتیجه نرسیده و انجام آنها با انصراف بانک کره-ای و شرکت دایلم از ادامه همکاری و تمدید قرارداد منتفی شده است. -پیش پرداختهای انجام شده به شرکت دایلم به مبلغ 100 میلیون یورو که عمدتا به مصرف پرداخت به سازندگان تجهیزات توسط شرکت مذکور رسیده، هنوز تعیین تکلیف نشده است.
- با توجه به ضرورت اجتناب ناپذیر اجرا و بهره-برداری از این پروژه، اقدامات و پیگیریهای مقتضی جهت دستیابی به راهکارهای مناسب برای تأمین منابع مالی ارزان قیمت از سایر تأمین کنندگان با اولویت اخذ مجوز از مراجع ذیربط در وزارت نفت جهت تخصیص بخشی از منابع ارزی صادرات نفت کوره و همچنین زمان بندی مناسب در اجرای واحدهای عملیاتی پروژه در دست انجام می-باشد که در این راستا فاز اول پروژه تحت عنوان واحد RHU در اواخر سال جاری از شرکت دایلم منفک و در اوایل سال 1398 به شرکت داخلی نارگان با بودجه برآوردی حدود 500 میلیون یورو به روش (EP) واگذار شده است.
- بنا به مراتب مذکور، ادامه عملیات اجرایی و تکمیل پروژه و بازیافت مخارج انجام شده تاکنون، موکول به دستیابی به نتایج مورد انتظار از این اقدامات به ویژه امکان تأمین مالی و تأمین تجهیزات و خدمات موردنیاز در شرایط ویژه اقتصادی فعلی کشور خواهد بود.
9. 9- مالیات عملکرد سال 1397 شرکت بر مبنای سود مشمول مالیات ابرازی و موازین قانونی مربوطه (یادداشت توضیحي 4-10) در حسابها لحاظ شده است. همچنین به شرح یادداشت-های توضیحي 2-10 و 3-10 نتیجه قطعی رسیدگی به اعتراض شرکت در رابطه با مالیات پرداختی برای عملکرد سالهای 1391 و 1392 که در هیأت ماده 251 مکرر قانون مالیاتهای مستقیم در جریان رسیدگی بوده، هنوز مشخص نشده است. تعیین وضعیت نهایی موارد مذکور موکول به خاتمه رسیدگی و اعلام نظر نهایی مراجع ذیربط می-باشد.
10. 10- بشرح یادداشت توضیحي 2-20، براساس قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت، نرخ خرید نفت خام (مواد اولیه شرکت) به میزان 95% متوسط بهای محموله-های صادراتی نفت مشابه در هر ماه شمسی محاسبه و بهای فروش فرآورده-ها بر مبنای نرخهای وارداتی و یا صادراتی آنها در آن ماه تعیین می-گردد. طبق الزامات قانونی و قرارداد منعقد و رویه سنواتی مورد عمل با شرکت ملی پالایش و پخش، نرخهای خرید و فروش فوق و ترکیب تولید و فروش محصولات براساس اعلامیه-های ارسالی و برنامه تعیین شده توسط آن شرکت تعیین می-گردد.

سایر بندهای توضیحی

11. 11- صورتهای مالی سال منتهی به 29 اسفندماه 1396 شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مربوط به تاریخ 21 تیر 1397 آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

12. 12- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش "میانی اظهارنظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ ترازنامه، این مؤسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در خصوص موارد مندرج در بندهای (4) و (5) به دست آورد. از این رو، این مؤسسه نمی‌تواند نتیجه‌گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوعات حاوی تحریف بااهمیت است یا خیر. همچنین اطلاعات مالی آتی مندرج در فرمهای پیش بینی شده توسط سازمان بورس در سایر اطلاعات که می‌بایستی در چارچوب گزارشگری اطلاعات مالی آتی مورد بررسی و اظهارنظر قرار گیرد، توسط این مؤسسه مورد بررسی و اظهارنظر قرار نگرفته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

13. 13- اقدامات مرتبط با انتقال مالکیت بخشی از اراضی پالایشگاه که به تعدادی از شرکتهای همجوار تعلق داشته و اخذ اسناد مالکیت واحدهای مسکونی شهرک شهید منتظری و باقیمانده اراضی واحد آبرسانی درجه و اراضی بختیاردشت (یادداشت‌های توضیحی 1-8 و 3-8-1 الی 5-8) در تاریخ ترازنامه در جریان انجام بوده است. 14. 14- اهم موارد عدم رعایت اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه به شرح زیر می‌باشد: -در ارسال تصمیمات مجمع عمومی عادی سالانه سال قبل به مرجع ثبت شرکتهای در اجرای مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت، مشخصات نماینده یکی از اعضای حقوقی هیأت مدیره منتخب (شرکت سرمایه‌گذاری صبا تأمین) اعلام نشده است. 14. -به شرح یادداشت توضیحی 1-19 حدود 15,232 میلیارد ریال، معادل 30 درصد سود خالص سال 1397 بعنوان اندوخته طرح‌های توسعه‌ای تخصیص یافته که منوط به تصویب مجمع محترم عمومی عادی صاحبان سهام است. 14. -علیرغم اقدامات انجام شده در رابطه با تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه سال قبل، بخشی از این تکالیف بشرح بندهای (4)، (5)، (8)، (13) و (17) این گزارش، با توجه به ماهیت آنها هنوز به نتیجه نهایی منجر نگردیده و پیگیریهای مربوطه درخصوص آنها ادامه دارد. 15. 15- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-32، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عملیات حسابرسی توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده و مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات فوق با کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری انجام گردیده و این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، برخورد ننموده است. 16. 16- گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی سالانه درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است. 17. 17- اهم مواردی که در بررسی مراعات مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در بورس در طی سال مالی مورد رسیدگی به آنها برخورد گردیده، بشرح زیر می‌باشد: الف- تأخیر در رعایت مقررات: -افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت حسابرسی شده سالانه سال قبل و میان دوره‌ای 6 ماهه. -افشای گزارش هیأت مدیره سال قبل به مجمع و اظهارنظر حسابرس در مورد آن. -ارائه صورتجلسه مجمع عمومی به مرجع ثبت شرکتهای

-عدم افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیأت مدیره، تعیین و تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی و تغییر مدیرعامل.

-عدم تهیه صورتهای مالی میان دوره-ای شش ماهه منتهی به 31/6/1397 و سالانه 1397 براساس IFRS.

-عدم استقرار کامل دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغی مورخ 12/8/1397 سازمان بورس و اوراق بهادار با توجه به محدودیت زمانی تاریخ ابلاغ آن تا پایان سال مالی.

18. 18-کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در چارچوب چک لیستهای ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده و با توجه به محدودیت-های ذاتی کنترلهای داخلی، به موردی دال بر وجود نقاط ضعف بااهمیت در چارچوب چک لیستهای مذکور، برخورد نشده است.

19. 19-در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه-ها و دستورالعمل-های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد با اهمیتی که طبق قوانین و مقررات یادشده، انجام آنها به عهده شرکت و در شرایط حاضر امکان پذیر بوده، مراعات شده است.

11تیر1398

موسسه حسابرسی بهمند

1398/04/15 16:26:13		[Reza Atash [Sign	شریک موسسه بهمند
1398/04/15 16:32:59	800735	[Ali Mashregi Arani [Sign	مدیر موسسه بهمند

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۴,۸۰۲,۶۶۰	۱,۴۹۶,۲۲۷	۲۲۱	پرداختنی‌های تجاری			۵۰۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری			۱۵
دریافتنی‌های تجاری	۱۹,۱۳۱,۷۶۲	۳۰,۳۴۷,۹۷۸	(۴)	مالیات پرداختنی			۴
دریافتنی‌های غیرتجاری	۳,۵۰۳,۵۳۷	۶۳۱,۸۵۲	۳۹۶	سود سهام پرداختنی	۳۰,۰۴۹	۸۳,۴۳۲	(۷۶)
موجودی مواد و کالا	۴۱,۱۹۱,۱۴۵	۱۴,۴۹۴,۸۶۹	۱۸۴	تسهیلات مالی	۰	۱۶۱,۵۹۱	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۹۳,۲۳۵	۴۲,۲۲۷	۱۲۱	دخایر	۶۸۹,۷۰۵	۵۹۶,۶۱۶	۱۶
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۲,۶۲۸,۲۲۸	۲۳۰,۵۴۱	۷۰۱
جمع دارایی‌های جاری	۶۷,۷۲۱,۲۲۹	۲۷,۰۱۳,۱۶۳	۸۲	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۲۳,۲۸۹,۲۷۲	۲۵,۲۹۴,۸۸۷	۳۲
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۴,۱۸۷,۲۸۷	۳,۸۱۵,۴۶۰	۱۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۳,۷۹۰,۵۰۱	۳,۶۰۴,۰۰۹	۴۶	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--

دارایی‌های ثابت مشهود	۵۸	۲۶,۷۴۴,۳۵۷	۵۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۰۶۰,۹۷۱	۸۶۴,۸۱۷	۲۳
سایر دارایی‌ها	--	.	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵,۳۴۸,۳۵۸	۴,۶۸۰,۳۷۷	۱۲
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۸	۲۹,۳۳۸,۳۶۶	۵۸	جمع بدهی‌ها	۳۸,۵۳۷,۵۳۰	۳۹,۹۷۵,۱۶۴	۲۹
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	.	.	--
				صرف (کسر) سهام	.	.	--
				سهام خزانه	.	.	--
				اندوخته قانونی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۲۸,۰۶۴,۶۶۱	۱۲,۸۳۲,۹۰۶	۱۱۹
				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	.	.	--
				سود (زیان) انباشته	۴۱,۰۹۵,۶۴۷	۱۱,۵۵۳,۴۵۹	۳۵۶
				جمع حقوق صاحبان سهام	۹۱,۱۶۰,۳۰۸	۴۶,۳۸۶,۳۶۵	۹۷
جمع دارایی‌ها	۷۰	۷۶,۳۶۱,۵۳۹	۷۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹,۶۹۷,۸۲۸	۷۶,۳۶۱,۵۳۹	۷۰

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۴۸۷,۱۹۶,۷۸۴	۲۵۰,۸۵۳,۱۲۹	۹۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۳۱,۶۸۸,۹۵۶)	(۳۲۵,۱۷۸,۹۱۴)	۹۲
سود (زیان) ناخالص	۵۵,۵۰۷,۸۲۸	۲۵,۶۷۴,۲۳۵	۱۱۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵,۲۱۲,۳۷۶)	(۳,۳۸۱,۷۳۹)	۵۹
سایر درآمدهای عملیاتی	۹,۴۰۰,۸۹۷	۱,۸۳۷	۵۱۱,۶۵۳
سایر هزینه‌های عملیاتی	.	.	--
سود (زیان) عملیاتی	۵۹,۶۹۶,۴۴۹	۳۲,۳۹۴,۳۳۳	۱۶۷
هزینه‌های مالی	.	.	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۵۱۴,۴۰۱	۳۱۳,۱۳۶	۶۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۷۶۶,۹۳۸	(۴۶۵,۷۴۴)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۰,۹۷۷,۷۷۸	۲۳,۳۴۱,۷۱۵	۱۷۴
مالیات بر درآمد	(۱۰,۲۰۳,۳۳۳)	(۴,۸۳۶,۴۶۱)	۱۱۱
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۰,۷۷۴,۵۵۵	۱۷,۴۱۵,۲۵۴	۱۹۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--
سود (زیان) خالص	۵۰,۷۷۴,۵۵۵	۱۷,۴۱۵,۲۵۴	۱۹۲
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲,۴۷۵	۸۷۸	۱۸۲

--	(۸)	۶۴	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۹۲	۸۷۰	۲,۵۳۹	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	.	.	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
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۹۲	۱۷,۴۱۵,۲۵۴	۵۰,۷۷۴,۵۵۵	سود (زیان) خالص
۱۳۷	۵,۱۸۵,۵۷۱	۱۲,۲۸۲,۲۷۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۹۹	(۳۶۶,۵۰۱)	(۷۲۸,۸۱۱)	تعدیلات سنواتی
۱۴۰	۴,۸۱۹,۰۷۰	۱۱,۵۵۳,۴۵۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۲۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
--	(۱۸۰,۹۳۰)	۵,۵۵۳,۴۵۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۲۳۷	۱۷,۲۳۴,۲۲۴	۵۶,۲۲۸,۰۱۴	سود قابل تخصیص
--	(۲۳۶,۵۲۳)	.	انتقال به اندوخته قانونی
۱۸۵	(۵,۲۳۴,۲۳۲)	(۱۵,۲۳۲,۲۶۷)	انتقال به سایر اندوخته ها
۲۵۶	۱۱,۵۵۳,۴۵۹	۴۱,۰۹۵,۶۴۷	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱۹۲	۸۷۱	۲,۵۳۹	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد			
	حسابرسی شده		شرح
			فعالیت های عملیاتی
112	19,397,736	41,137,114	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی
112	19,397,736	41,137,114	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	0	سود سهام دریافتی
--	0	(11,088)	سود پرداختی بابت استقراض

65 12	311,131 (4,014,960)	514,401 (4,513,259)	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها سود سهام پرداختی
8	(3,703,829)	(4,009,946)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
162	(3,687,933)	(9,649,718)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
90	(11,962,913)	(22,725,629)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
108	(643,627)	(1,338,249)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
91	(12,606,540)	(24,063,878)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(600,566)	3,413,572	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
(73)	161,591	42,859	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
--	0	(156,260)	بازپرداخت اصل استقراض
--	161,591	(113,401)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(438,975)	3,300,171	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(16)	1,783,502	1,496,227	موجودی نقد در ابتدای دوره
(96)	151,700	6,262	تأثیر تغییرات نرخ ارز
221	1,496,227	4,802,660	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	1,646,867	مبادلات غیرنقدی

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.

نوع کالا	واحد	مبایي و مرجع قیمت گذاری	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال						مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال		
فروش داخلي:																			
گاز مایع /پروپان	متر مکعب	سایر	۶۷۶,۲۳۱	۹,۳۶۵,۰۶۱.۶۴	۶,۲۳۲,۹۴۵	(۵,۷۴۶,۲۱۶)	۵۸۶,۷۲۹	۶۳۹,۰۷۲	۱۷,۵۸۶,۶۹۶.۰۲	۱۱,۲۳۹,۱۶۵	(۱۰,۲۰۴,۱۸۶)	۱,۰۳۴,۹۷۹	۰						
سوخت سبک جت (JP۴)	متر مکعب	سایر	۹,۳۶۴	۱۴,۱۷۳,۴۳۰.۱۶	۱۳۲,۷۲۰	(۱۱۱,۸۴۳)	۲۰,۸۷۷	۱۱,۱۸۶	۲۹,۷۴۱,۹۰۹.۵۳	۳۳۲,۶۹۳	(۲۳۷,۷۵۸)	۱۰۴,۹۳۵	۰						
سوخت سنگین جت (ATK)	متر مکعب	سایر	۳۱۷,۶۸۲	۱۴,۳۱۱,۹۷۲.۳۵	۴,۵۴۶,۶۵۶	(۴,۱۱۲,۹۳۸)	۴۳۳,۷۱۸	۳۵۰,۵۰۸	۳۱,۶۳۴,۸۴۹.۹۸	۷,۹۲۴,۷۸۳	(۶,۶۸۶,۰۱۸)	۱,۲۳۸,۷۶۵	۰						
بنزین	مترمکعب	سایر	۴,۱۵۰,۷۸۳	۱۴,۵۵۰,۶۴۱.۱۷	۶۰,۲۹۶,۵۵۴	(۵۵,۶۱۳,۶۸۳)	۴,۷۸۲,۸۷۱	۳,۵۴۴,۲۱۴	۲۸,۳۶۸,۷۲۱.۵۶	۱۰۰,۶۵۸,۲۹۵	(۹۲,۳۴۱,۱۸۳)	۸,۳۱۷,۱۱۲	۰						
نفتا	مترمکعب	سایر	۲۰۸,۸۹۷	۱۰,۴۵۹,۷۵۲.۸۹	۲,۱۸۵,۰۱۱	(۱,۹۶۰,۹۴۹)	۲۳۴,۰۶۲	۱۳۹,۹۲۸	۲۱,۰۴۱,۵۸۴.۵۷	۲,۷۳۳,۸۹۱	(۲,۴۹۸,۹۰۹)	۲۳۴,۹۸۲	۰						
نفت سفید	متر مکعب	سایر	۳۴۱,۲۲۷	۱۵,۴۶۹,۹۳۰.۵۷	۵,۳۷۸,۷۵۸	(۴,۶۵۷,۸۸۰)	۶۲۰,۸۷۸	۲۶۸,۸۶۹	۳۶,۱۹۳,۲۵۰.۳۴	۹,۷۳۱,۲۴۳	(۷,۶۳۲,۶۸۴)	۲,۰۹۸,۵۵۹	۰						
هیدرو کربورهای بدون شاخه	متر مکعب	سایر	۲۱۸,۸۰۱	۱۳,۷۶۹,۲۳۴.۰۹	۳,۰۱۲,۷۲۰	(۲,۹۸۵,۲۸۸)	۲۷,۴۳۲	۲۰۰,۴۳۴	۳۰,۹۶۷,۰۴۹.۸۵	۶,۳۰۶,۵۴۰	(۵,۳۵۶,۶۵۱)	۸۴۹,۸۸۹	۰						
حلالها	متر مکعب	سایر	۱۴۳,۲۱۰	۱۵,۶۵۳,۱۵۹.۷	۲,۳۴۱,۶۸۹	(۲,۰۱۶,۳۱۸)	۳۲۵,۳۷۱	۱۸۷,۵۹۸	۳۵,۴۳۸,۲۵۰.۹۴	۶,۶۴۸,۱۴۵	(۵,۴۱۷,۶۱۳)	۱,۲۳۰,۵۳۲	۰						
نفت گاز	متر مکعب	سایر	۷,۲۸۹,۰۳۴	۱۴,۲۵۵,۶۲۴.۰۲	۱۰۵,۲۳۵,۱۴۸	(۹۴,۶۶۶,۴۴۸)	۱۰,۶۶۸,۷۰۰	۷,۱۰۵,۲۵۷	۳۰,۶۳۹,۴۳۷.۱۹	۲۱۷,۶۲۰,۰۲۳	(۱۹۳,۵۷۴,۷۵۵)	۲۴,۰۵۵,۲۶۸	۰						
روغن خام	متر مکعب	سایر	۶۸۱,۰۰۷	۱۱,۲۳۲,۷۳۹.۲۷	۷,۶۴۲,۷۶۴	(۶,۹۶۲,۴۰۶)	۶۸۰,۳۵۸	۵۹۳,۲۵۸	۲۵,۷۰۳,۴۷۹.۷۷	۱۵,۳۴۸,۷۹۵	(۱۳,۸۱۷,۳۶۳)	۱,۴۳۱,۴۳۲	۰						
آیزوريسايکل	متر مکعب	سایر	۱۱۳,۱۵۹	۱۳,۶۹۱,۰۷۱.۸۵	۱,۵۴۹,۲۶۸	(۱,۵۳۹,۹۸۹)	۱۹,۲۷۹	۷۴,۷۵۳	۳۴,۳۱۴,۱۰۵.۳۱	۲,۵۶۵,۰۴۸	(۲,۳۸۰,۳۵۱)	۱۸۴,۶۹۷	۰						
نفت کوره	متر مکعب	سایر	۳,۲۳۹,۸۵۷	۱۰,۵۸۶,۴۴۷.۸	۲۴,۲۹۸,۵۷۷	(۲۰,۲۳۹,۵۵۶)	۴,۰۶۹,۰۲۱	۳,۰۴۰,۹۸۵	۲۳,۸۵۸,۲۱۵.۰۲	۷۲,۵۵۲,۴۷۴	(۶۳,۳۹۹,۷۱۶)	۹,۱۵۲,۷۵۸	۰						
گوگرد	متر مکعب	سایر	۲۱,۴۴۱	۵,۴۸۲,۷۶۶.۶۶	۱۱۷,۵۵۶	(۸۷,۶۹۰)	۳۹,۸۶۶	۱۸,۸۱۸	۱۱,۲۹۰,۶۷۹.۱۴	۲۱۲,۴۶۸	(۱۷۷,۶۶۱)	۳۴,۸۰۷	۰						
مخلوط آوماتیک های سبک	تن	سایر	۱۶۷,۷۹۶	۱۶,۱۲۰,۸۹۶.۸	۲,۷۰۵,۰۳۲	(۲,۴۹۳,۲۹۹)	۲۱۱,۷۳۳	۱۸۷,۸۶۸	۲۹,۳۹۳,۴۵۷.۱۱	۵,۵۲۲,۰۹۰	(۵,۰۰۶,۵۴۶)	۵۱۵,۵۴۴	۰						
هیدروژن	کیلوگرم	سایر	۱۵,۷۵۲	۵,۰۹۲,۰۵۱.۸	۸۰,۲۱۰	(۸۲,۴۲۱)	۳,۲۱۱	۷,۰۲۷	۹,۷۵۱,۸۱۴.۴۳	۶۸,۵۲۶	(۶۷,۵۹۶)	۹۳۰	۰						
وکیوم باتوم	متر مکعب	سایر	۱,۵۷۵,۴۱۴	۸,۲۱۷,۰۹۷.۲۲	۱۲,۹۴۵,۳۳۰	(۱۱,۹۲۰,۹۹۰)	۱,۰۲۴,۳۴۰	۱,۴۳۸,۵۶۲	۱۸,۱۵۴,۲۰۱.۲۱	۲۶,۱۱۵,۹۴۴	(۲۲,۸۹۹,۹۶۶)	۳,۲۱۵,۹۷۸	۰						
سایر	مترمکعب	سایر	۲,۰۵۲,۲۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۲,۲۲۱	۰	۲,۰۵۲,۲۲۱	۱,۸۰۶,۶۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۶,۶۶۱	۰	۱,۸۰۶,۶۶۱	۰						
جمع فروش داخلي			۲۱,۳۳۱,۸۶۶	۲۵۰,۸۵۳,۱۴۹	۲۵۰,۸۵۳,۱۴۹	(۲۲۵,۱۷۸,۹۱۴)	۲۵,۶۷۴,۲۲۵	۱۹,۵۰۸,۹۸۷	۴۸۷,۱۹۶,۷۸۴	۴۸۷,۱۹۶,۷۸۴	(۴۳۱,۶۸۸,۹۵۶)	۵۵,۵۰۷,۸۲۸	۰						
فروش صادراتي:																			

جمع فروش صادراتي:	•		•	•	•	•	•	•	•	•	•
درآمد ارائه خدمات:											
جمع درآمد ارائه خدمات:	•		•	•	•	•	•	•	•	•	•
برگشت از فروش	•		•	•	•	•	•	•	•	•	•
تخفیفات			•	•	•	•	•	•	•	•	•
جمع	۲۱,۳۳۱,۸۶۶	۲۵۰,۸۵۳,۱۴۹	(۳۲۵,۱۷۸,۹۱۴)	۲۵,۶۷۴,۳۲۵	۱۹,۵۰۸,۹۸۷	۴۸۷,۱۹۶,۷۸۴	(۴۳۱,۶۸۸,۹۵۶)	۵۵,۵۰۷,۸۲۸	•	•	•

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۳۶۷,۶۳۲,۵۳۳	۳۰۲,۳۸۱,۶۰۶	۱۹۵,۳۳۸,۳۸۸	۱۹۵,۹۵۶,۴۴۰	۲۵۰,۸۵۳,۱۴۹	۴۸۷,۱۹۶,۷۸۴	•
مبلغ بهاي تمام شده	(۲۵۱,۶۲۵,۱۸۶)	(۲۹۶,۳۱۸,۱۲۹)	(۱۸۷,۴۹۸,۰۷۹)	(۱۷۶,۹۹۷,۴۱۶)	(۳۲۵,۱۷۸,۹۱۴)	(۴۳۱,۶۸۸,۹۵۶)	•

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات درگزارش تفسيري پیوست آمده است.

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)
مواد مستقیم مصرفي	۳۳۲,۷۷۱,۵۰۷	۴۴۷,۴۸۶,۷۳۳
دستمزد مستقیم تولید	۱۷۲,۷۹۲	۱۷۳,۵۵۳
سربارتولید	۴,۰۸۱,۳۸۱	۵,۰۵۴,۳۱۳
جمع	۳۳۷,۰۲۵,۶۸۰	۴۵۲,۷۱۴,۵۸۹
هزینه جذب نشده درتولید	•	•
جمع هزینه هاي تولید	۳۳۷,۰۲۵,۶۸۰	۴۵۲,۷۱۴,۵۸۹
موجودي كالاي درجریان ساخت اول دوره	۱,۴۳۷,۸۹۴	۱,۵۷۸,۴۱۹
موجودي كالاي درجریان ساخت پایان دوره	(۱,۵۷۸,۴۱۹)	(۴,۷۳۶,۶۳۳)
ضایعات غیرعادي	•	•
بهاي تمام شده كالاي تولید شده	۳۳۶,۸۸۵,۱۵۵	۴۴۹,۵۵۶,۳۸۶
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۳,۹۹۶,۳۳۶	۵,۷۰۲,۶۶۷
موجودي كالاي ساخته شده پایان دوره	(۵,۷۰۲,۶۶۷)	(۳۳,۵۷۰,۰۹۷)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۳۲۵,۱۷۸,۹۱۴	۴۳۱,۶۸۸,۹۵۶
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	•	•
جمع بهاي تمام شده	۳۲۵,۱۷۸,۹۱۴	۴۳۱,۶۸۸,۹۵۶

«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			تعديلات			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	موجودی پایان دوره
گاز مایع / پروپان	متر مکعب	۱,۹۶۲	۸,۵۰۱,۵۲۹.۰۵	۱۶,۶۸۰	۶۳۸,۶۳۵	۱۵,۹۹۰,۱۶۶.۵۳	۱۰,۲۱۱,۸۸۰	۰	۰	۰	۶۳۹,۰۷۲	۱۵,۹۶۷,۱۹۳.۰۵	۱,۵۲۵
سوخت سبک جت (JP۴)	متر مکعب	۴,۴۹۳	۱۱,۹۴۳,۹۱۳.۷۵	۵۳,۶۶۴	۹,۳۲۰	۲۴,۴۱۸,۷۷۶.۸۲	۳۳۷,۵۸۳	۰	۰	۰	۱۱,۱۸۶	۲۰,۳۶۰,۹۸۶.۹۵	۲,۶۳۷
سوخت سنگین جت (ATK)	متر مکعب	۲۹,۶۳۹	۱۲,۹۴۶,۷۲۵.۶	۲۸۳,۷۲۸	۳۴۵,۵۶۷	۲۸,۳۴۸,۵۸۱.۰۴	۶,۹۶۱,۴۷۶	۰	۰	۰	۲۵۰,۵۰۸	۲۶,۶۸۹,۸۳۸.۲۵	۲۴,۶۹۸
بنزین (شامل MTBE و بنزین سوپر)	متر مکعب	۶۵,۲۱۷	۱۲,۳۹۸,۳۶۲.۳۹	۸۷۳,۸۰۱	۳,۵۸۶,۳۵۲	۲۶,۳۵۴,۳۰۰.۷۵	۹۴,۱۵۷,۱۶۴	۰	۰	۰	۳,۵۴۸,۲۱۴	۲۶,۰۲۴,۶۹۳.۸۳	۱۰۳,۲۵۵
نفتا	متر مکعب	۶,۷۵۸	۹,۳۸۷,۰۹۶.۷۷	۶۳,۴۳۸	۱۲۵,۴۵۹	۱۹,۷۶۳,۲۸۸.۸۴	۲,۴۷۹,۴۵۵	۰	۰	۰	۱۲۹,۹۲۸	۱۹,۲۳۲,۸۵۲.۷۷	۲,۲۸۹
نفت سفید	متر مکعب	۶۸,۷۴۵	۱۲,۶۵۰,۳۸۹.۱۲	۹۳۸,۳۹۶	۲۸۶,۸۷۸	۳۱,۹۲۰,۰۰۰.۸۴	۹,۱۵۷,۱۴۶	۰	۰	۰	۲۶۸,۸۶۷	۲۸,۳۸۸,۳۲۵.۸۳	۸۶,۷۵۶
هیدرو کربورهای بدون شاخه	تن	۱۰,۶۷۸	۱۳,۶۴۳,۸۴۷.۱۶	۱۴۵,۶۸۹	۲۱۳,۸۱۱	۲۷,۲۸۳,۰۳۴.۷۱	۵,۸۲۷,۴۱۱	۰	۰	۰	۲۰۰,۴۳۴	۲۶,۷۳۶,۵۹۴.۶۲	۲۳,۰۶۵
حلالها	متر مکعب	۸,۰۶۲	۱۴,۰۷۹,۵۰۸.۸۱	۱۱۳,۵۰۹	۱۹۲,۸۰۲	۲۹,۵۱۲,۶۵۵.۴۷	۵,۶۹۰,۰۹۹	۰	۰	۰	۱۸۷,۵۹۸	۲۸,۸۷۸,۸۴۱.۹۹	۱۳,۲۶۶
نفت گاز	متر مکعب	۶۷,۱۹۶	۱۲,۸۱۱,۷۵۹.۶۳	۸۶۰,۸۹۹	۷,۲۳۶,۶۷۰	۲۷,۲۷۷,۸۸۷.۲۱	۱۹۸,۱۳۴,۷۳۵	۰	۰	۰	۷,۱۰۵,۲۵۷	۲۷,۲۴۳,۸۷۸.۰۲	۱۹۳,۵۷۴,۷۵۵
روغن خام	متر مکعب	۶۱۵	۵,۱۳۳,۵۷۷.۳۴	۳,۱۵۱	۵۹۳,۱۰۰	۲۳,۳۰۹,۴۸۴.۰۷	۱۳,۸۲۴,۸۵۵	۰	۰	۰	۵۹۳,۲۵۸	۲۳,۲۹۰,۶۴۷.۵۸	۴۵۷
آیزوریسایکل	متر مکعب	۶۸۸	۱۲,۵۲۰,۲۴۸.۸۴	۹,۲۰۲	۷۴,۷۳۶	۲۳,۰۱۱,۹۷۵.۴۹	۲,۲۹۲,۴۴۷	۰	۰	۰	۷۴,۷۵۲	۲۱,۸۴۳,۲۰۸.۵۴	۲,۲۸۰,۲۵۱
نفت کوره	متر مکعب	۲۳۳,۸۳۸	۹,۳۳۰,۵۳۲.۷	۲,۱۸۱,۸۳۱	۲,۳۳۵,۸۲۰	۲۱,۶۵۵,۷۹۶.۱۸	۷۲,۳۳۹,۸۳۸	۰	۰	۰	۲,۰۴۰,۹۸۵	۲۰,۸۴۸,۴۱۴.۵۸	۵۲۸,۶۷۳
گوگرد	متر مکعب	۸,۴۹۹	۴,۰۸۹,۸۹۳.۹۳	۳۴,۷۶۰	۲۰,۳۴۴	۱۱,۶۸۷,۶۱۱.۱۴	۳۳۶,۶۰۴	۰	۰	۰	۱۸,۸۱۸	۹,۴۴۱,۰۱۳.۹۲	۹,۹۲۵
مخلوط آروماتیک های سبک	متر مکعب	۱,۶۰۳	۱۴,۸۵۹,۰۱۴.۲۵	۲۳,۸۱۹	۱۸۹,۰۹۳	۲۶,۷۴۹,۲۳۳.۹۳	۵,۰۵۸,۰۹۱	۰	۰	۰	۱۸۷,۸۶۸	۲۶,۶۴۹,۲۷۵.۰۲	۲,۸۲۸
هیدروژن	متر مکعب	۰	۰	۰	۰	۹,۶۱۹,۴۶۷.۷۷	۶۷,۵۹۶	۰	۰	۰	۷,۰۳۷	۹,۶۱۹,۴۶۷.۷۷	۶۷,۵۹۶
وکیوم باتوم	متر مکعب	۰	۰	۰	۱,۳۳۸,۵۶۳	۱۵,۹۱۸,۶۵۰.۷۱	۲۳,۸۹۹,۹۶۶	۰	۰	۰	۱,۳۳۸,۵۶۳	۱۵,۹۱۸,۶۵۰.۷۱	۲۳,۸۹۹,۹۶۶
سایر	متر مکعب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل			۵,۷۰۲,۶۶۷				۴۴۹,۵۵۶,۳۸۶					۴۳۱,۶۸۸,۹۵۶	

۳۳,۵۷۰,۰۹۷

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
نفت خام سبک	متر مکعب	۳۷۰,۴۲۵	۱۴,۵۰۲,۸۷۶.۴۳	۵,۳۷۲,۲۲۸	۱۸,۲۵۲,۵۷۹	۳۴,۶۳۶,۲۰۵.۷۷	۴۴۹,۶۷۴,۲۹۲	۱۸,۲۰۹,۷۷۵	۰	۴۴۴,۲۱۳,۹۵۷	۳۱۳,۲۲۹	۳۴,۵۸۳,۵۲۵.۱۵	۱۰,۸۳۲,۵۶۳
MTBE	مترمکعب	۲,۵۶۵	۱۳,۵۴۵,۸۶۲.۵۵	۴۸,۲۹۱	۱۰۵,۴۴۵	۳۰,۵۴۲,۷۷۵.۸۵	۳,۲۳۰,۵۸۳	۱۰۴,۹۷۲	۰	۳,۱۴۷,۸۷۱	۴,۰۳۸	۲۹,۹۶۶,۰۷۳.۲۱	۱۳۱,۰۰۳
نفتا	متر مکعب	۳۴,۲۸۶	۱۰,۶۶۲,۱۹۴.۴۸	۳۶۵,۵۶۴	۰	۰	۰	۱۱,۷۱۴	۰	۱۲۴,۸۹۵	۲۲,۵۷۲	۱۰,۶۶۲,۲۸۰.۷	۲۴۰,۶۶۹
جمع مواد اولیه داخلی:		۴۰۸,۲۷۶	۲۸,۷۱۰,۹۳۳.۴۶	۵,۷۸۶,۰۸۳	۱۸,۲۵۸,۰۲۴	۵۵,۱۷۸,۹۸۱.۶۲	۴۵۲,۸۹۴,۸۷۵	۱۸,۴۲۶,۴۶۱	۰	۴۴۷,۴۸۶,۷۳۳	۳۳۹,۸۳۹	۷۵,۲۱۱,۸۷۸.۱۷	۱۱,۱۹۴,۳۳۵
مواد اولیه وارداتی:													
نفت خام سبک	متر مکعب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل			۵,۷۸۶,۰۸۳				۴۵۲,۸۹۴,۸۷۵			۴۴۷,۴۸۶,۷۳۳			۱۱,۱۹۴,۳۳۵

«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.

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربرار						هزینه های اداری، عمومی و فروش
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
هزینه حقوق و دستمزد	۷۶۳,۶۹۲	۱,۰۱۱,۷۶۵	۰	۳۰۶,۷۳۲	۳۴۲,۷۷۹	۰	
هزینه استهلاک	۸۲۲,۷۲۳	۱,۳۶۷,۷۷۴	۰	۳۱,۶۹۸	۲۵,۰۸۶	۰	
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۳۵۰,۹۸۲	۱,۳۱۹,۷۸۸	۰	۰	۰	۰	
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	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر هزینه ها	۱,۱۳۳,۹۸۴	۱,۳۵۴,۹۸۶	۰	۳,۰۴۲,۳۰۹	۴,۹۳۴,۴۱۰	۰	

جمع	۴,۰۸۱,۳۸۱	۵,۰۵۴,۳۱۳	۰	۳,۳۸۱,۷۳۹	۵,۳۱۳,۳۷۵	۰
-----	-----------	-----------	---	-----------	-----------	---

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه						
نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات در گزارش تفسیري پیوست آمده است.			
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه در گزارش تفسیري پیوست آمده است.			

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده						
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده در گزارش تفسیري پیوست آمده است.				

وضعیت کارکنان						
تعداد پرسنل توليدي شرکت	شرح		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
			۳۵۱	۳۵۱	۳۵۱	
	تعداد پرسنل غیر توليدي شرکت		۶۲۸	۶۸۱	۶۲۸	

وضعیت ارزی						
شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	

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		برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی در گزارش تفسیري پیوست آمده 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 تفسیري 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									
نام طرح	هزینه های برآوردی ریالي طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از فعالیتهای آنی شرکت
بهینه سازی(URP)	۶,۰۸۷,۳۷۶	۰		۵,۹۸۶,۹۶۱	۱۰۰,۴۱۵	۰	۹۹.۸	۱۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۰۱
فاز اول طرح بهبود فرآیند و بهینه سازی پالایشگاه(ضلع جنوبی)	۴۳,۵۶۲,۷۰۳	۰		۳۰,۶۱۲,۹۰۸	۲۳,۹۴۹,۷۹۵	۰	۶۹.۷	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه									

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«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 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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
یارانه نفت خام	۰	۰
درآمد حق العمل کاری تصفیه نفتا	۱,۸۳۷	۰
اقلام استثنایی-جبران زیان	۰	۹,۴۰۰,۸۹۷
جمع	۱,۸۳۷	۹,۴۰۰,۸۹۷

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	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۱۶۱,۵۹۱	۰		۰		۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰	۰	
جمع		۱۶۱,۵۹۱	۰		۰		۰	۰	
							انتقال به دارایی		
							هزینه مالی دوره		

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره در گزارش تفسیری پیوست آمده است.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت در گزارش تفسیري مدیریت آمده است.	
----------------------------------	--	---	--

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از سود سپرده های بانكي	۳۱۳,۱۲۶	۵۱۴,۴۰۱
سود (زیان) تسعیر ارز	۰	۰
هزینه مستمري بازنشستگي پیش از موعد	۰	۰
سایر	۰	۰
جمع	۳۱۳,۱۲۶	۵۱۴,۴۰۱

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود (زیان) تسعیر ارز	۱۵۱,۷۰۰	۱۰,۴۹۰
هزینه مستمري بازنشستگي پیش از موعد	(۸۳۵,۲۶۳)	(۶۶۳,۳۷۹)
جرایم ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم مربوط به سال های قبل	۰	(۶۶۹,۹۳۹)
سایر	۶۱۷,۰۰۱	۹۷۳,۲۸۹
اعمال تعدیلات سنواتي به منظور تجدید ارایه ارقام مقایسه اي سال قبل	(۳۹۹,۱۸۳)	۰
مالیات عملکرد سالهای قبل	۰	۱,۱۱۶,۳۶۷
جمع	(۴۶۵,۷۴۴)	۷۶۶,۹۲۸

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادي 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
۰	۰	۰	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سایر برنامه های با اهمیت شرکت در گزارش تفسیري پیوست آمده است.	
----------------------------------	--	---	--

سایر توضیحات با اهمیت

سایر توضیحات با اهمیت در گزارش تفسیري پیوست آمده 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.»