

بسمه تعالی

اطلاعیه

شماره پیگیری: ۱۰۰۵۸۴۸

شرکت: پالایش نفت بندرعباس

کد صنعت: ۲۳۰۸۰۳

نماد: شبندر

موضوع: پیشنهاد هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده در خصوص افزایش سرمایه

با عنایت به ماده ۳ دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۳۹۵/۰۷/۱۷ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) به پیوست گزارش توجیهی هیئت مدیره به منظور پیشنهاد افزایش سرمایه از مبلغ ۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود انباشته، اندوخته طرح و توسعه به منظور استفاده از مفاد ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی مصوبه ۱۵ اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۸ مجلس شورای اسلامی و نیز آیین نامه اجرایی مصوبه ۱۳۹۸/۰۲/۱۰ هیئت محترم وزیران و اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۵ به تصویب هیئت مدیره رسیده و جهت اظهارنظر به حسابرس و بازرس قانونی ارسال شده، ارائه می گردد. اظهارنظر بازرس قانونی نسبت به گزارش مذکور متعاقبا اطلاع رسانی می گردد.

بدیهی است انجام افزایش سرمایه یادشده منوط به موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار و تصویب مجمع عمومی فوق العاده می باشد.

گزارش توجیهی هیئت‌مدیره به مجمع عمومی
فوق‌العاده صاحبان سهام در خصوص

افزایش سرمایه
شرکت پالایش نفت بندرعباس
(سهامی عام)

بهمن ماه ۱۴۰۱

بسمه تعالی

مجمع عمومی محترم صاحبان سهام

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

با سلام و احترام،

ضمن عرض خیرمقدم خدمت سهامداران محترم و سپاسگزاری از حضور سهامداران محترم و سایر حضار در مجمع، در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت، اساسنامه شرکت و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، بدین وسیله گزارش مربوط به افزایش سرمایه شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام) از مبلغ ۱۳۴/۳۴۱/۹۲۲ میلیون ریال به مبلغ ۱۹۰/۰۰۰/۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۵۵/۶۵۸/۰۷۸ میلیون ریال معادل ۴۱/۴ درصد از طریق صدور سهام جدید در یک مرحله، مبلغ ۵۵/۶۵۴/۰۷۷ میلیون ریال از محل سود انباشته و مبلغ ۴/۰۰۱ میلیون ریال از محل اندوخته سرمایه‌ای) به منظور استفاده از مفاد ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی مصوب ۱۵ اردیبهشت‌ماه سال ۱۳۹۸ مجلس شورای اسلامی و نیز آیین‌نامه اجرایی مصوب ۱۳۹۸/۰۲/۱۰ هیئت وزیران و اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی شامل توجیه لزوم افزایش سرمایه، چگونگی انجام و تأدیه مبلغ آن که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ تهیه و به تأیید اعضای هیئت مدیره رسیده است، به شرح پیوست ارائه می‌گردد.

نماینده شخص حقوقی	اعضای هیئت مدیره	سمت	تأیید مدیران
اسحاق جعفری	شرکت توسعه پیشرو رفاه پردیس	رئیس هیئت مدیره	
هاشم نامور	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
سید ابوالقاسم توکلی	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران	عضو هیئت مدیره	
رضا کیانی	شرکت سرمایه‌گذاری استان هرمزگان	عضو هیئت مدیره	
احمد صالحی	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	عضو هیئت مدیره	

عنوانصفحه

۳	مقدمه
۴	موضوع فعالیت
۴	تاریخچه‌ی فعالیت
۵	جایگاه شرکت در صنعت
۵	بازارهای اصلی شرکت و وضعیت رقابتی در این بازارها
۵	محصولات؛ فرآورده‌های اصلی و ویژه
۵	سهامداران
۶	مشخصات اعضای هیئت‌مدیره و مدیرعامل
۶	مشخصات حسابرس/بازرس قانونی شرکت
۶	سرمایه شرکت
۷	روند سودآوری و تقسیم سود
۷	وضعیت مالی شرکت
۱۱	تشریح و ارزیابی افزایش سرمایه
۱۱	نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۱۱	اهداف انجام افزایش سرمایه
۱۲	سرمایه‌گذاری موردنیاز و منابع تأمین آن
۱۳	مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن
۱۴	وضعیت حساب سود انباشته
۱۴	وضعیت حساب سایر اندوخته‌ها
۱۵	پیش‌بینی و نتیجه ارزیابی مالی
۱۷	مبانی و مفروضات پیش‌بینی سود و زیان
۱۹	مفروضات صورت وضعیت مالی
۲۱	مفروضات بودجه پیش‌بینی شده
۲۲	چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط
۲۲	چشم‌انداز
۲۲	ریسک‌های مرتبط
۲۳	جمع‌بندی، نتیجه‌گیری و پیشنهاد

مقدمه

شرکت پالایش نفت بندرعباس یکی از ۱۳ شرکت پالایشی کشور می‌باشد که در زمینی به وسعت تقریبی ۷۰۰ هکتار در کرانه شمالی آب‌های خلیج فارس و در غرب شهر بندرعباس احداث شده است. این پالایشگاه در سال ۱۳۷۶ مورد بهره‌برداری قرار گرفته و طراحی آن برای فرآورش نفت خام سنگین صادراتی ایران صورت گرفته است. واحدهای عملیاتی این شرکت تحت لیسانس شرکت‌های معتبری در حوزه نفت مانند LUMUS،UOP و WHEELER FOSTER و به‌وسیله کنسرسیومی از شرکت‌های PROGETTI SNAM ایتالیا و CHIYODA ژاپن ساخته شده است.

ظرفیت پالایشی این شرکت در ابتدای راه‌اندازی ۲۳۲ هزار بشکه در روز بوده که با تلاش و کوشش نیروهای متعهد و متخصص داخلی ظرفیت اسمی پالایشگاه طی سه مرحله را ابتدا در سال‌های ۱۳۸۷ (طرح رفع تنگناهای واحدهای تقطیر) و سپس در سال‌های ۱۳۹۱ و ۱۳۹۹ با ارائه و انجام طرح‌های ابتکاری و بدون صرف هزینه به ظرفیت اسمی و تست شده ۳۵۰.۰۰۰ بشکه در روز افزایش یافته است. هم‌اکنون خوراک پالایشگاه شامل ۳۲۰.۰۰۰ بشکه نفت خام سنگین و ۳۰.۰۰۰ بشکه میعانات گازی هنگام، عسلویه و سرخون می‌باشد. در سال ۱۴۰۰ به طور میانگین روزانه ۳۲۸ هزار بشکه نفت خام و میعانات گازی در این شرکت، پالایش و روزانه حدود ۵۱ میلیون لیتر فرآورده‌های اصلی نفتی شامل گاز مایع، بنزین موتور، سوخت هواپیما، نفت سفید، نفت گاز، نفت کوره و همچنین فرآورده‌های ویژه از قبیل آیزوپنتان، نفتا، حلال، آیزوریسیکل، لوبکات، سلاپس، گوگرد و وکیوم باتوم تولید شده است.

اکنون این شرکت پس از تجزیه و تحلیل محیطی و شناسایی فرصت‌ها و تهدیدها در خصوص زنجیره تأمین محصولات سنگین و همچنین نقاط قوت و بهبود شرکت، در نظر دارد بر اساس مزیت‌های خود نسبت به بهبود کیفیت، توسعه و تنوع بخشی در محصولات سنگین خود اقدام نماید. در نتیجه به منظور رفع چالش‌هایی که در سال‌های اخیر با آنها روبرو بوده است و همچنین در راستای چشم‌انداز آتی جهانی صنعت نفت، پاسخگویی به تقاضای بازارهای داخلی و بین‌المللی، ایجاد ارزش افزوده و سودآوری بیشتر، توسعه و تنوع محصولات و تبدیل تقاضای سوختی به کالایی، ارزش آفرینی در سطح کلان کشوری، اشتغال آفرینی و ایجاد زیرساخت برای چندین صنعت بزرگ تولیدی در جنوب کشور در نظر دارد پالایشگاه موجود خود را با اجرای طرح ارتقای کیفیت محصولات سنگین و احداث واحدهای جدید توسعه دهد و با فرآوری محصولات سنگین خود؛ علاوه بر افزایش تولید فرآورده‌های دیزل و بنزین بر اساس استاندارد یورو ۵، اقدام به تولید محصولات متنوع استراتژیک از جمله کک اسفنجی در مقیاس اقتصادی طبق گزارش فنی اقتصادی ذیل نماید. تولید و عرضه بیشتر محصولات آتی طرح، در بازار داخل به صورت انحصار کامل و در بازار بین‌الملل به صورت انحصار چندجانبه در خرید با رقابت با کشورهای آمریکا و چین و سایر کشورهای توسعه یافته می‌باشد. این شرکت با توجه به موقعیت استراتژیکی مکانی تا بازارهای مقصد مصرفی داخلی و خارجی نسبت به کشورهای رقیب عرضه کننده مزیت مکانی دارد که می‌تواند در این بازارها رهبری در قیمت و تمایز در تحویل محصولات نماید. استفاده از تکنولوژی در جهت افزایش تولید محصولات سبک و با ارزش افزوده بیشتر همراه با افزایش ضریب پیچیدگی پالایشگاه‌ها تأثیر بسزایی در سودآوری پالایشگاه خواهد داشت. توسعه اقتصادی در هر کشوری نیازمند سرمایه‌گذاری در بخش‌ها و فعالیت‌های مختلف اقتصادی است؛ به طوری که بدون سرمایه‌گذاری در طرح‌های زیربنایی و روبنایی، نمی‌توان به گسترش اشتغال، تولید و رفاه اقتصادی دست یافت.

تبدیل شرکت پالایش نفت بندرعباس به یک بنگاه اقتصادی سودآور با حفظ موقعیت استراتژیک و لزوم افزایش سودآوری شرکت، در کنار عواملی همچون الزامات کاهش تولید فرآورده‌های سنگین نظیر نفت کوره، نیازهای داخلی، وضعیت عرضه و تقاضا در بازارهای بین‌المللی و افزایش تقاضای بازار برای فرآورده‌های نفتی سبک با ارزش افزوده بیشتر و سازگار با محیط زیست و همچنین لزوم برون رفت از چالش‌های پیش رو، موجب گردید شرکت پالایش نفت بندرعباس طرح ارتقای کیفیت محصولات خود را در دستور کار قرار دهد.

مشخصات ناشر

موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه‌ی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)، موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر است:

- احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری از کارخانه‌های صنعتی به‌منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور انواع مختلف محصولات نفتی، شیمیایی و مشابه.
- دریافت، معاوضه (سوآپ) و خرید خوراک پالایشگاه (نفت خام، میعانات گازی، گاز طبیعی و محصولات جانبی پتروشیمی) از شرکت ملی نفت ایران، شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران، شرکت ملی گاز ایران و یا هر عرضه‌کننده‌ی داخلی و خارجی دیگر.
- انجام عملیات پالایش و فرآورش نفت خام و سایر هیدروکربورها، ساختن فرآورده‌های نفتی از قبیل بنزین، نفت سفید، نفت گاز، نفت کوره، سوخت هواپیما و سایر مشتقات و فرآورده‌های جنبی.
- انجام هرگونه عملیات به‌منظور عرضه‌ی مواد مندرج در اساسنامه.

تاریخچه‌ی فعالیت

شرکت پالایش نفت بندرعباس با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۸۷۴۶۸۸ از سال ۱۳۷۵ با تغییر نام شرکت ملی گاز مایع ایران ایجاد گردید لیکن هیچ‌گونه فعالیتی در قالب شخصیت حقوقی یاد شده نداشته و از طرفی باتوجه‌به بند «ن» تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۳۷۷ و رفع محدودیت در تأسیس شرکت‌های دولتی بر اساس بند «الف» ماده ۵ قانون اساسنامه شرکت ملی نفت ایران و بند ۴ ماده ۷ فصل دوم اساسنامه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران باشخصیت حقوقی جدید تحت شماره ۱۴۴۵۱۲ در تاریخ ۱۳۷۷/۰۷/۲۵ به ثبت رسیده و عملیات مالی شرکت عملاً از سه‌ماهه آخر سال ۱۳۷۷ شروع گردیده است. مرکز اصلی و محل فعالیت شرکت در استان هرمزگان، شهرستان بندرعباس در کیلومتر ۲۰ جاده اسکله شهید رجائی می‌باشد. بر اساس مصوبه مجمع عمومی و طبق روزنامه رسمی شماره ۲۱۵۲۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۵ مرکز اصلی از تهران به بندرعباس منتقل گردید و شماره ثبت شرکت نیز به شماره ۱۸۹۸۴ تغییر یافت. این شرکت به استناد جلسه مورخ ۱۳۸۶/۶/۱۳ هیئت عالی واگذاری سازمان خصوصی‌سازی و جلسه مورخ ۱۳۸۶/۶/۲۱ هیئت محترم وزیران در سال ۱۳۸۶ مشمول واگذاری قرار گرفته و به استناد جلسه مورخ ۱۳۸۸/۰۱/۲۴ هیئت عالی واگذاری سازمان خصوصی‌سازی مصوبه مذکور در سال ۱۳۸۸ نیز تمدید گردیده، همچنین در سال ۱۳۸۸ بر اساس صورت جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده، مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۳۰ اساسنامه شرکت اصلاح گردید و نوع شخصیت حقوقی شرکت از «سهامی خاص» به «سهامی عام» تغییر یافته است. در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۷ نام شرکت در فهرست شرکت‌های پذیرفته شده بورس اوراق بهادار درج گردید و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۰۴ سهام شرکت از طریق بورس اوراق بهادار به عموم عرضه گردید؛ بنابراین بر اساس ماده ۱۸ بند ۳ فصل پنج قانون اصلاح مواد از قانون برنامه چهارم توسعه و اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی و همچنین واگذاری بخش عمده سهم شرکت به سهامداران غیردولتی، شرکت مشمول مقررات حاکم بر شرکت‌های دولتی نبوده و در چارچوب قانون تجارت و اساسنامه خود اداره می‌شود.

جایگاه شرکت در صنعت

شرکت در گروه "فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای" در بازار بورس طبقه‌بندی شده است. در حال حاضر ۱۳ شرکت پالایشی کشور در حوزه پالایش نفت خام و میعانات گازی فعالیت می‌کنند که بر اساس ظرفیت پالایش، شرکت پالایش نفت بندرعباس در رده چهارم قرار گرفته است و از نظر پالایش نفت خام، تنها شرکتی است که قادر به پالایش نفت خام سنگین می‌باشد.

بازارهای اصلی شرکت و وضعیت رقابتی در این بازارها

در حال حاضر، بازار اصلی محصولات شرکت، داخلی بوده و بر اساس قانون، شرکت مکلف به تحویل پنج فرآورده اصلی به‌علاوه سوخت هوایی خود به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران می‌باشد و شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران باتوجه به فروش فرآورده‌ها، نسبت به تسهیم و اعلام میزان فروش داخلی، صادراتی، بنکرینگ، ارزی و مرزی و مبالغ فروش هر یک از پنج فرآورده اصلی به‌علاوه سوخت هوایی اقدام می‌نماید. محصولات ویژه تولیدی شرکت نیز در بورس‌های کالا و انرژی عرضه می‌شود و مشتریان عمده این فرآورده‌ها شرکت‌های قیرسازی و تولیدکننده انواع روانکارها هستند. شرکت پالایش نفت بندرعباس با پالایش روزانه ۳۵۰ هزار بشکه نفت خام سنگین و میعانات گازی در حدود ۱۶ درصد از سوخت موردنیاز کشور را تأمین نموده و علاوه بر تأمین بخش قابل توجهی از نیازهای داخلی به دلیل مجاورت با آب‌های آزاد، امکان صادرات فرآورده‌های تولیدی را نیز دارد.

محصولات؛ فرآورده‌های اصلی و ویژه

فرآورده‌های اصلی؛ شامل گاز مایع، بنزین، نفت سفید، سوخت جت، نفت گاز، نفت کوره، است که جهت مصرف و توزیع، به شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران تحویل می‌گردد.

فرآورده‌های ویژه؛ شامل نفتا، وکیوم باتوم، وکیوم سلاپس، لوبکات، آیزورسیاکیل، گوگرد، انواع حلال، و پروپان است. این شرکت فرآورده‌های ویژه را از طریق بورس کالا و انرژی به مشتریان خود عرضه می‌کند.

سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، به شرح ذیل می‌باشد:

درصد مالکیت	تعداد سهام	نوع شخصیت حقوقی	سهامداران
۳۰.۵۳	۴۱,۰۱۷,۵۰۸,۳۴۵	سهامی عام	بانک رفاه کارگران
۱۲.۲۵	۱۶,۴۵۷,۷۵۶,۹۰۸	-	شرکت سرمایه‌گذاری استانی سهام عدالت (غیر مستقیم)
۷.۳۸	۹,۹۱۷,۱۲۶,۱۴۹	-	شرکت سرمایه‌گذاری استانی سهام عدالت (مستقیم)
۱۵.۲۵	۲۰,۴۸۶,۸۳۲,۵۴۲	سهامی عام	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۴.۵۹	۴۶,۴۶۲,۶۹۸,۰۵۶	-	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲,۰۰۰		جمع

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه‌ی مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۰، اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره معرفی شدند.

نام	نماینده	سمت	موظف غیر موظف
شرکت توسعه پیشرو رفاه پردیس	اسحاق جعفری	رئیس هیئت مدیره	غیرموظف
شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه	هاشم نامور	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	موظف
شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران	سید ابوالقاسم توکلی	عضو هیئت مدیره	غیرموظف
شرکت سرمایه گذاری استان هرمزگان	رضا کیانی	عضو هیئت مدیره	غیرموظف
شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	احمد صالحی	عضو هیئت مدیره	غیرموظف

مشخصات حسابرس/بازرس قانونی شرکت

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۹، مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران به شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۲۷۳۳۹ به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی اصلی و مؤسسه حسابرسی دس و همکاران به شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ به عنوان بازرس قانونی علی البدل شرکت برای مدت یک سال انتخاب شد. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی گذشته مؤسسه حسابرسی آزموده کاران بوده است.

سرمایه شرکت

آخرین سرمایه‌ی ثبت شده‌ی شرکت، مبلغ ۱۳۴/۳۴۱/۹۲۲ میلیون ریال، منقسم به ۱۳۴/۳۴۲ میلیون سهم هزارریالی می باشد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۹ به ثبت رسیده است. اطلاعات آخرین افزایش سرمایه شرکت به شرح زیر بوده است:

تاریخ ثبت	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۰/۰۶/۰۹	۲۸,۶۸۸,۰۰۰	۱۰۵,۶۵۳,۹۲۲	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۳۶۸٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت سود انباشته اندوخته طرح و توسعه

روند سودآوری و تقسیم سود

سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده‌ی شرکت در سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است. لازم به توضیح است که اعداد جدول ذیل بر مبنای صورت‌های مالی حسابرسی شده‌ی همان سال در گزارش درج شده است.

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود خالص هر سهم (ریال)	۱,۶۹۳	۴,۶۷۳	۹۲۰
سود نقدی هر سهم (ریال)	۱,۳۵۰	۳,۸۵۰	۴۲۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۲۸,۶۸۸,۰۰۰	۲۸,۶۸۸,۰۰۰

وضعیت مالی شرکت

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان‌های نقدی حسابرسی شده سه سال مالی بعلاوه نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به شرح جداول زیر و صفحات بعد می‌باشد. صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه در سایت اینترنتی شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام) و سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار موجود می‌باشد.

صورت سود و زیان مقایسه‌ای

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۲,۳۸۱,۷۹۱,۴۵۶	۱,۹۷۶,۳۱۰,۶۳۶	۸۹۴,۹۸۳,۱۱۰	۷۲۰,۱۸۹,۰۲۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۰۶۷,۰۰۴,۵۸۷)	(۱,۷۱۹,۹۸۶,۰۸۵)	(۷۸۰,۱۶۸,۵۷۲)	(۶۶۱,۵۵۴,۱۰۶)
سود ناخالص	۳۱۴,۷۸۶,۸۶۹	۲۵۶,۳۲۴,۵۵۱	۱۱۴,۸۱۴,۵۳۸	۵۸,۶۳۴,۹۱۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳,۱۵۷,۰۹۴)	(۲۲,۹۲۶,۷۴۱)	(۱۰,۸۵۵,۹۸۸)	(۵,۶۳۰,۹۴۰)
سایر درآمدها	۱,۲۳۴,۷۰۶	۷,۹۵۸,۲۳۱	۵۸,۳۶۰,۹۲۳	۱۳,۴۲۰,۸۱۶
سایر هزینه‌ها	-	-	(۹,۲۶۳,۶۳۵)	(۳۷,۵۶۰,۱۳۹)
سود عملیاتی	۳۰۲,۸۶۴,۴۸۱	۲۴۱,۳۵۶,۰۴۱	۱۵۳,۰۵۵,۸۳۸	۲۸,۸۶۴,۶۵۱
هزینه‌های مالی	(۲,۳۸۸,۵۶۸)	(۱,۵۳۹,۴۲۱)	(۴,۴۵۳,۷۰۲)	(۱۹۶,۰۰۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۴,۶۲۷,۰۲۹	۱۹,۸۶۸,۵۰۷	۸,۹۵۷,۰۸۷	۳,۸۷۸,۲۴۲
سود قبل از مالیات	۳۱۵,۱۰۲,۹۴۲	۲۵۹,۶۸۵,۱۲۷	۱۵۷,۵۵۹,۲۲۳	۳۲,۵۴۶,۸۸۵
مالیات بر درآمد	(۶۲,۹۹۹,۹۸۷)	(۳۲,۳۰۳,۴۶۴)	(۲۳,۴۸۷,۴۷۲)	(۶,۱۶۶,۶۰۹)
سود خالص	۲۵۲,۱۰۲,۹۵۵	۲۲۷,۳۸۱,۶۶۳	۱۳۴,۰۷۱,۷۵۱	۲۶,۳۸۰,۲۷۶

صورت وضعیت مالی مقایسه‌ای

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دارایی‌های غیر جاری:				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵۷,۰۵۰,۷۹۶	۱۵۲,۰۸۲,۰۸۰	۵۱,۲۴۹,۲۳۳	۳۸,۶۴۶,۵۶۴
دارایی‌های نامشهود	۷۷,۲۴۳	۸۱,۴۸۸	۵۱,۶۵۱	۵۱,۸۹۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۴۰۰,۱۱۴	۷۰۰,۱۳۵	۵۵,۱۳۵	۲۰,۱۳۵
سایر دارایی‌ها	۴۱۴,۰۹۹	۵۱۹,۳۲۰	۲۶۳,۱۵۲	۱۶۰,۶۷۵
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱۵۸,۹۴۲,۲۵۲	۱۵۳,۳۸۳,۰۲۳	۵۱,۶۱۹,۱۷۱	۳۸,۸۷۹,۲۷۲
دارایی‌های جاری:				
پیش‌پرداخت‌ها	۴,۲۶۲,۰۹۹	۲,۴۹۹,۱۴۳	۱,۶۹۳,۴۹۸	۱,۱۴۱,۴۳۴
موجودی مواد و کالا	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۲۴۶,۲۸۷,۵۳۳	۱۲۶,۵۱۱,۷۵۴	۵۹,۷۴۴,۵۲۷
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۵۴,۸۵۱,۴۷۵	۵۷,۹۶۲,۹۰۰	۱۳,۷۵۹,۲۹۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۵۷,۰۹۵,۷۰۹	۳۵,۲۸۶,۴۴۰	۵,۸۱۶,۹۹۳
موجودی نقد	۱۷,۳۸۸,۰۳۷	۷,۹۲۸,۱۳۲	۱۵,۷۹۳,۰۳۱	۸,۹۸۶,۶۲۴
جمع دارایی‌های جاری	۵۶۱,۷۰۸,۹۶۳	۳۶۸,۶۶۱,۹۹۲	۲۳۷,۲۴۷,۶۲۳	۸۹,۴۴۸,۸۶۸
جمع دارایی‌ها	۷۲۰,۶۵۱,۲۱۵	۵۲۲,۰۴۵,۰۱۵	۲۸۸,۸۶۶,۷۹۴	۱۲۸,۳۲۸,۱۴۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۲۸,۶۸۸,۰۰۰	۲۸,۶۸۸,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۲,۸۶۸,۸۰۰	۲,۶۹۹,۰۱۴
سایر اندوخته‌ها	۴,۰۰۱	۴,۰۰۱	۱۲,۶۶۴,۱۹۲	۱۲,۶۶۴,۱۹۲
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸	-	-
سود انباشته	۳۱۱,۲۹۷,۶۱۰	۲۴۰,۵۵۶,۲۵۰	۱۳۸,۱۵۵,۳۴۲	۱۶,۳۰۲,۳۳۷
جمع حقوق مالکانه	۴۶۵,۷۳۵,۸۰۳	۳۹۴,۹۹۴,۴۴۳	۱۸۲,۳۷۶,۳۳۴	۶۰,۳۵۳,۵۴۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیر جاری:				
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۵۳۰,۵۰۷	۳,۵۸۴,۷۰۷	۲,۹۹۳,۹۳۳	۱,۴۶۵,۷۰۳
جمع بدهی‌های غیر جاری	۴,۵۳۰,۵۰۷	۳,۵۸۴,۷۰۷	۲,۹۹۳,۹۳۳	۱,۴۶۵,۷۰۳
بدهی‌های جاری:				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۳۸,۳۱۰,۷۹۸	۶۳,۳۶۵,۶۰۸	۷۷,۱۹۳,۴۳۲	۵۶,۳۲۱,۰۴۱
مالیات پرداختی	۷۲,۳۷۲,۸۴۹	۲۸,۶۸۱,۴۷۲	۱۶,۵۵۱,۷۰۷	۵,۸۰۳,۷۶۵
سود سهام پرداختی	۱۰۲,۴۰۰,۰۱۳	۴,۰۳۸,۶۶۳	۱,۰۹۹,۸۷۹	۳,۶۴۹,۰۴۳
تسهیلات مالی	۲۸,۳۰۳,۰۸۴	۲۲,۰۷۰,۵۰۶	۴,۳۲۳,۳۰۴	۶۳۶,۲۲۱
پیش‌دریافت‌ها	۷,۹۹۸,۱۶۱	۵,۳۰۹,۶۱۶	۴,۳۲۸,۲۰۵	۹۸,۸۲۴
جمع بدهی جاری	۲۵۰,۳۸۴,۹۰۵	۱۲۳,۴۶۵,۸۶۵	۱۰۳,۴۹۶,۵۲۷	۶۶,۵۰۸,۸۹۴
جمع بدهی‌ها	۲۵۴,۹۱۵,۴۱۲	۱۲۷,۰۵۰,۵۷۲	۱۰۶,۴۹۰,۴۶۰	۶۷,۹۷۴,۵۹۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷۲۰,۶۵۱,۲۱۵	۵۲۲,۰۴۵,۰۱۵	۲۸۸,۸۶۶,۷۹۴	۱۲۸,۳۲۸,۱۴۰

صورت حقوق مالکانه مقایسه‌ای

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۸,۱۰۹	-	۲۲,۶۱۵,۱۵۸	۵۷,۴۳۳,۲۶۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸						
سود خالص سال ۱۳۹۸	-	-	-	-	۲۶,۳۸۰,۲۷۶	۲۶,۳۸۰,۲۷۶
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۲۳,۴۶۰,۰۰۰)	(۲۳,۴۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۴,۸۸۸,۰۰۰	-	(۱۴,۸۸۸,۰۰۰)	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱,۳۱۹,۰۱۴	-	-	(۱,۳۱۹,۰۱۴)	-
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	-	-	۷,۹۱۴,۰۸۳	-	(۷,۹۱۴,۰۸۳)	(۰)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۸,۶۸۸,۰۰۰	۲,۶۹۹,۰۱۴	۱۲,۶۶۴,۱۹۲	-	۱۶,۳۰۲,۳۳۷	۶۰,۳۵۳,۵۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹						
اصلاح اشتباهات	-	-	-	-	-	-
سود خالص سال ۱۳۹۹	-	-	-	-	۱۳۴,۰۷۱,۷۵۱	۱۳۴,۰۷۱,۷۵۱
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱۲,۰۴۸,۹۶۰)	(۱۲,۰۴۸,۹۶۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۶۹,۷۸۶	-	-	(۱۶۹,۷۸۶)	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۸,۶۸۸,۰۰۰	۲,۸۶۸,۸۰۰	۱۲,۶۶۴,۱۹۲	-	۱۳۸,۱۵۵,۳۴۲	۱۸۲,۳۷۶,۳۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰						
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	۲۲۷,۳۸۱,۶۶۳	۲۲۷,۳۸۱,۶۶۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	-	-	-	-	-	۹۵,۶۸۵,۲۴۶
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۸,۶۸۸,۰۰۰	۲,۸۶۸,۸۰۰	۱۲,۶۶۴,۱۹۲	۹۵,۶۸۵,۲۴۶	۳۶۵,۵۳۷,۰۰۵	۵۰۵,۴۴۳,۲۴۳
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱۱۰,۴۴۸,۸۰۰)	(۱۱۰,۴۴۸,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۱۰۵,۶۵۳,۹۲۲	-	(۱۲,۶۶۰,۱۹۱)	(۸۹,۰۲۷,۱۶۸)	(۳,۹۶۶,۵۶۳)	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۰,۵۶۵,۳۹۲	-	-	(۱۰,۵۶۵,۳۹۲)	-
سود جامع سال ۱۴۰۰	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۴,۰۰۱	۶,۶۵۸,۰۷۸	۲۴۰,۵۵۶,۲۵۰	۳۹۴,۹۹۴,۴۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						
سود خالص در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	-	-	-	۲۵۲,۱۰۲,۹۵۵	۲۵۲,۱۰۲,۹۵۵
سود سهام مصوب	-	-	-	-	(۱۸۱,۳۶۱,۵۹۵)	(۱۸۱,۳۶۱,۵۹۵)
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۴,۰۰۱	۶,۶۵۸,۰۷۸	۳۱۱,۲۹۷,۶۱۰	۴۶۵,۷۳۵,۸۰۳

صورت جریان وجوه نقد مقایسه‌ای

مبالغ بر حسب میلیون ریال

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۱۷,۱۹۷,۱۶۹	۱۲۳,۲۹۸,۴۴۳	۶۷,۱۴۳,۹۲۵	۴۳,۰۰۷,۳۶۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات‌بردرآمد	(۱۹,۳۰۸,۶۱۰)	(۲۰,۹۸۴,۶۰۵)	(۱۱,۱۸۷,۵۶۶)	(۶,۸۲۷,۸۲۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۹۷,۸۸۸,۵۵۹	۱۰۲,۳۱۳,۸۳۸	۵۵,۹۵۶,۳۵۹	۳۶,۱۷۹,۵۴۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸,۱۱۵,۷۰۶)	(۹,۲۵۹,۳۵۸)	(۱۴,۸۸۷,۲۶۲)	(۶,۵۳۲,۰۲۸)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۳,۱۴۹)	(۵۷۲,۳۰۰)	(۵,۷۸۸)	(۱,۸۸۹)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۶۷,۹۷۱,۵۹۱)	(۴۰,۷۰۳,۲۵۹)	(۳۲,۲۲۳,۱۰۲)	(۴,۳۲۵,۰۰۰)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۶۹۹,۹۸۰)	(۳۶,۱۷۶)	(۳۵,۰۰۰)	-
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵۳,۹۸۱,۷۵۷	۱۸,۷۶۶,۰۶۱	۲,۷۵۳,۶۵۴	۱,۱۰۸,۰۰۰
دریافت نقدی حاصل از سود سهام	۱۰۳,۰۰۸	۷۶,۰۶۷	۱۷,۰۱۵	۲۳,۳۹۵
دریافت نقدی حاصل از سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۱۰,۳۷۹,۸۹۵	۱۲,۳۸۰,۲۷۵	۳,۵۲۵,۹۹۷	۱,۵۲۹,۲۸۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۲,۳۲۵,۷۶۶)	(۱۹,۳۴۸,۶۹۰)	(۴۰,۸۵۴,۴۸۶)	(۸,۱۹۸,۲۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجد نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۸۵,۵۶۲,۷۹۳	۸۲,۹۶۵,۱۴۸	۱۵,۱۰۱,۸۷۳	۲۷,۹۸۱,۳۰۸
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:				
دریافت نقدی حاصل از تسهیلات	۴۴,۳۳۳,۴۲۶	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
پرداخت نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۸,۱۰۰,۸۴۸)	(۱۰,۶۵۰,۰۴۵)	(۲,۷۱۲,۹۱۷)	(۱,۷۶۳,۷۷۹)
پرداخت نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۶۱۰,۹۳۳)	(۹۸۶,۶۹۳)	(۲۵۸,۷۱۵)	(۱۹۶,۰۰۸)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۸۲,۰۰۰,۲۴۴)	(۱۰۷,۵۶۵,۶۲۴)	(۱۴,۵۹۸,۱۲۳)	(۲۶,۷۵۹,۹۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷۷,۳۷۸,۵۹۹)	(۹۰,۸۰۲,۳۶۲)	(۱۱,۱۶۹,۷۵۵)	(۲۶,۳۱۹,۷۸۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸,۱۸۴,۱۹۴	(۷,۸۳۷,۲۱۴)	۳,۹۳۲,۱۱۸	۱,۶۶۱,۵۲۲
مانده موجودی نقد در اول سال	۷,۹۲۸,۱۳۲	۱۵,۷۹۳,۰۳۱	۸,۹۸۶,۶۲۴	۵,۹۱۲,۰۴۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۲۷۵,۷۱۱	(۲۷,۶۸۵)	۲,۸۷۴,۲۸۹	۱,۴۱۳,۰۶۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۷,۳۸۸,۰۳۷	۷,۹۲۸,۱۳۲	۱۵,۷۹۳,۰۳۱	۸,۹۸۶,۶۲۴

تشریح و ارزیابی افزایش سرمایه نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

شرکت در سال ۱۴۰۰، به منظور استفاده از معافیت‌های مالیاتی و اصلاح ساختار مالی اقدام به افزایش سرمایه از مبلغ ۲۸/۶۸۸/۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۳۴/۳۴۱/۹۲۲ میلیون ریال از طریق صدور سهام جدید نمود که شامل مبلغ ۳/۹۶۶/۵۶۳ میلیون ریال از محل سود انباشته و مبلغ ۱۲/۶۶۰/۱۹۱ میلیون ریال از محل اندوخته طرح و توسعه و مبلغ ۸۹/۰۲۷/۱۶۸ میلیون ریال از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها، بوده است. این افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۰۹ به ثبت رسیده است.

اهداف انجام افزایش سرمایه

۱. افزایش سرمایه در جهت اجرای طرح ارتقای کیفیت محصولات سنگین با محوریت واحد کک‌سازی - منطقه (د)

باتوجه به نوع نفت خام‌های تخصیصی به پالایشگاه بندرعباس و سطح فناوری فرآیندی این کسب‌وکار استراتژیک، میزان گوگرد نفت کوره تولیدی، خارج از محدوده استاندارد ملی و بین‌المللی است که این شرکت را با مشکلات فراوانی در زمینه فروش و عرضه نفت کوره در بازار داخل و بین‌الملل روبرو نموده است. در سال‌های گذشته، الگوهای پالایشی در طراحی و ساخت پالایشگاه‌ها، متناسب با نیازهای کشور به فرآورده‌های نفتی تنظیم می‌شد. امروزه با اجرای اصل ۴۴ قانون اساسی و واگذاری شرکت‌های دولتی و تبدیل شرکت‌های پالایشی به بنگاه‌های اقتصادی با حفظ موقعیت استراتژیک و عوامل مؤثر در تعیین الگوهای توسعه شرکت‌های پالایشی، می‌بایست علاوه بر رفع نیازهای داخلی و حفاظت از محیط‌زیست، وضعیت عرضه فرآورده‌های نفتی در بازارهای بین‌المللی و رعایت استانداردهای جهانی نیز مدنظر قرار گیرد که باتوجه به عوامل ذکر شده، 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 محیط‌زیست 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 دستور کار شرکت پالایش نفت بندرعباس قرار گرفته و در این راستا مطالعات امکان‌سنجی و مذاکره با شرکت‌های داخلی در این زمینه انجام شده است.

طرح ارتقای کیفیت محصولات سنگین (کک‌سازی) شرکت پالایش نفت بندرعباس از سه پروژه بزرگ واحدهای فرآیندی، واحدهای جانبی و احداث مجتمع روغن‌سازی به شرح زیر تشکیل شده است.

- احداث واحدهای فرآیندی توسط یک کنسرسیون متشکل از چهار شرکت بزرگ به نام‌های جندی‌شاپور، ناردیس، انرژیمی و راژان پتروفرآیند ساخته می‌شود.
- احداث واحدهای جانبی توسط یک کنسرسیون متشکل از چهار شرکت بزرگ به نام‌های طرح و ساخت بینا، فنی مهندسی خرد صنعت، توان‌گستر پایاب و مدیریت تانا انرژی ساخته می‌شود.
- احداث مجتمع روغن‌سازی گروه‌های ۲ و ۳

۲. افزایش سرمایه برنامه ریزی شده می تواند موجب اصلاح ساختار مالی شرکت، جلوگیری از خروج نقدینگی و نزدیک شدن سرمایه شرکت به ارزش واقعی و بهبود بلندمدت نسبت مالکانه و تسهیل تأمین مالی پروژه های آتی شرکت گردد.

۳. ارتقای جایگاه شرکت در صنعت پالایش و رعایت الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار

۴. بهره مندی از معافیت های مالیاتی بابت افزایش سرمایه

باتوجه به ریسک های عملیاتی ذاتی صنعت پالایش نفت و قدمت بیش از ۲۰ ساله تجهیزات و دارایی های این شرکت، به طور کلی سیاست مدیریت شرکت، خروج حداقلی نقدینگی به منظور حفظ توان مالی برای اجرای پروژه های مستمر حفظ ظرفیت تولید و بهبود کمی و کیفی فرآورده ها می باشد. افزایش سرمایه فعلی نیز در همین راستا می باشد.

این گزارش توجیهی، پیشنهاد هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام می باشد و پس از تأیید بازرس قانونی و اخذ مجوزهای لازم از سازمان بورس و اوراق بهادار، نیازمند تصویب در مجمع مذکور نیز خواهد بود.

سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

هزینه های سرمایه گذاری به شرح جدول زیر می باشد. لازم به توضیح است هزینه های سرمایه گذاری واحدهای فرآیندی بر اساس قیمت های متعارف بازار بوده است و مورد تأیید می باشد و نتیجتاً آنکه پروژه قابلیت اجرایی خواهد داشت. برای هزینه های سرمایه گذاری واحدهای جانبی (یوتیلیتی) از قرارداد منعقد فی مابین شرکت پالایش نفت بندرعباس (کارفرما) پیمانکار طرح بهره گرفته شده است.

شرح	واحدهای فرآیندی (یورو)	واحدهای جانبی (یوتیلیتی) (یورو)	واحدهای تولید روغن گروه های ۲ و ۳ (یورو)	جمع کل (یورو)
جمع	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

برنامه زمان بندی اجرای طرح به شرح جدول زیر و زمان شروع اجرای عملیات طرح از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ خواهد بود.

ردیف	شرح	مقدار	واحد
۱	طول دوره ساخت	۴۲	ماه
۲	طول دوره بهره برداری	۳۰	سال

مبلغ کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه های یاد شده فوق مبلغ ۲,۲۰۰,۰۰۰ میلیون یورو و منابع تأمین آن طبق دستور صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده، مقرر گردید هزینه های سرمایه گذاری از محل سود انباشته و سایر اندوخته ها، اخذ تسهیلات بانکی داخلی و خارجی و فاینانس صورت گیرد که نحوه توزیع و تخصیص آن به شرح زیر می باشد:

نحوه تخصیص هزینه سرمایه گذاری:

ردیف	شرح	مقدار	واحد	از محل منابع داخلی یورو	از محل تسهیلات بانکی یورو	از محل تسهیلات ارزی (فاینانس) یورو	جمع کل
۱	نیمسال دوم سال اول ساخت	۱۱	درصد	۱۸۳,۱۷۰,۱۳۸	-	-	۱۸۳,۱۷۰,۱۳۸
۲	سال دوم ساخت	۲۱	درصد	-	۱۳۷,۵۲۴,۴۷۹	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۵۲۴,۴۷۹
۳	سال سوم ساخت	۲۱	درصد	-	۱۳۷,۵۲۴,۴۷۹	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۵۲۴,۴۷۹
۴	سال چهارم ساخت	۲۱	درصد	-	۱۳۷,۵۲۴,۴۷۹	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۵۲۴,۴۷۹
۵	نیمسال اول سال پنجم ساخت	۲۸	درصد	-	۵۰۴,۲۵۶,۴۲۴	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۴,۲۵۶,۴۲۴
	جمع	۱۰۰	-	۱۸۳,۱۷۰,۱۳۸	۹۱۶,۸۲۹,۸۶۲	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

محل تأمین سرمایه مورد نیاز در سال اول به شرح جدول زیر می باشد.

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	آخرین برآورد	
منابع	سود انباشته	۵۵,۶۵۴,۰۷۷
	سایر اندوخته ها	۴,۰۰۱
	جمع منابع	۵۵,۶۵۸,۰۷۸
مصارف	اصلاح ساختار مالی، بهبود نسبت های مالی	۵۵,۶۵۸,۰۷۸
	جمع مصارف	۵۵,۶۵۸,۰۷۸

مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

باتوجه به برنامه ارائه شده، شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)، در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲ میلیون ریال به مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۴۱/۴ درصد) به شرح زیر افزایش دهد:

- مبلغ ۵۵,۶۵۴,۰۷۷ میلیون ریال از محل سود انباشته.
- مبلغ ۴,۰۰۱ میلیون ریال از محل سایر اندوخته ها (اندوخته طرح و توسعه).

وضعیت حساب سود انباشته

مبلغ - میلیون ریال	شرح
۲۲۷,۳۸۱,۶۶۳	سود خالص دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
۱۳۸,۱۵۵,۳۴۲	سود انباشته در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)
(۱۱۰,۴۴۸,۸۰۰)	سود سهام مصوب در مجمع سال مالی ۱۳۹۹
۲۵۵,۰۸۸,۲۰۵	سود قابل تخصیص در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
(۱۰,۵۶۵,۳۹۲)	اندوخته قانونی
(۳,۹۶۶,۵۶۳)	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
(۱۴,۵۳۱,۹۵۵)	جمع کسورات
۲۴۰,۵۵۶,۲۵۰	سود انباشته در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
(۱۸۱,۳۶۱,۵۹۵)	سود سهام مصوب مجمع سال مالی ۱۳۹۹
۵۹,۱۹۴,۶۵۵	مانده حساب سود انباشته قابل تبدیل به سرمایه
۵۵,۶۵۴,۰۷۷	افزایش سرمایه از محل سود انباشته

وضعیت حساب سایر اندوخته‌ها

مبلغ - میلیون ریال	شرح
۹,۱۱۱,۹۹۵	سایر اندوخته‌ها در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
۱۰,۵۲۶,۱۱۴	سود انتقال یافته به حساب سایر اندوخته‌ها بر اساس مصوبه مجمع ۱۳۹۷
(۱۴,۸۸۸,۰۰۰)	انتقال به افزایش سرمایه از محل سایر اندوخته‌ها (اندوخته طرح و توسعه) در سال ۱۳۹۸
۴,۷۵۰,۱۰۹	مانده سایر اندوخته‌ها در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۷,۹۱۴,۰۸۳	سود انتقال یافته و حساب سایر اندوخته‌ها بر اساس مصوبه مجمع سال مالی ۱۳۹۸
(۱۲,۶۶۰,۱۹۱)	انتقال به افزایش سرمایه از محل سایر اندوخته‌ها (اندوخته طرح و توسعه) در سال ۱۴۰۰
۴,۰۰۱	مانده حساب سایر اندوخته‌ها (اندوخته طرح و توسعه) قابل تبدیل به سرمایه در سال ۱۴۰۰
۴,۰۰۱	افزایش سرمایه از محل سایر اندوخته‌ها (اندوخته طرح و توسعه)

باتوجه به مانده سود انباشته و سایر اندوخته‌ها بر اساس صورت‌های مالی منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱، مبلغ ۵۵,۶۵۴,۰۷۷ میلیون ریال از محل سود انباشته و ۴,۰۰۱ میلیون ریال از حساب سایر اندوخته‌ها (اندوخته طرح و توسعه) می‌تواند به منظور تأمین مالی بخشی از سرمایه مورد نیاز طرح‌های یاد شده و اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی مورد استفاده قرار گیرد.

پیش‌بینی و نتیجه ارزیابی مالی

پیش‌بینی سود و زیان و صورت حقوق مالکانه پیش‌بینی شده شرکت در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح زیر می‌باشد.

(ارقام به میلیون ریال)

سال مالی ۱۴۰۶		سال مالی ۱۴۰۵		سال مالی ۱۴۰۴		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۱		شرح
عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	
افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۵,۸۵۱,۰۶۱,۸۲۴	۵,۸۵۱,۰۶۱,۸۲۴	۵,۱۷۷,۹۳۰,۸۱۸	۵,۱۷۷,۹۳۰,۸۱۸	۴,۵۸۲,۲۳۹,۶۶۲	۴,۵۸۲,۲۳۹,۶۶۲	۴,۰۵۵,۰۷۹,۳۴۷	۴,۰۵۵,۰۷۹,۳۴۷	۳,۵۸۸,۵۶۵,۷۹۴	۳,۵۸۸,۵۶۵,۷۹۴	۳,۱۷۵,۷۲۱,۹۴۱	۳,۱۷۵,۷۲۱,۹۴۱	درآمدهای عملیاتی
(۵,۰۷۷,۷۶۲,۶۳۲)	(۵,۰۷۷,۷۶۲,۶۳۲)	(۴,۴۹۳,۵۹۵,۲۴۱)	(۴,۴۹۳,۵۹۵,۲۴۱)	(۳,۹۷۶,۶۳۲,۹۵۷)	(۳,۹۷۶,۶۳۲,۹۵۷)	(۳,۵۱۹,۱۴۴,۲۱۰)	(۳,۵۱۹,۱۴۴,۲۱۰)	(۳,۱۱۴,۲۸۶,۹۱۱)	(۳,۱۱۴,۲۸۶,۹۱۱)	(۲,۷۵۶,۰۰۶,۱۱۶)	(۲,۷۵۶,۰۰۶,۱۱۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۷۳,۲۹۹,۲۰۲	۷۷۳,۲۹۹,۲۰۲	۶۸۴,۳۳۵,۵۷۷	۶۸۴,۳۳۵,۵۷۷	۶۰۵,۶۰۶,۷۰۵	۶۰۵,۶۰۶,۷۰۵	۵۳۵,۹۳۵,۱۳۷	۵۳۵,۹۳۵,۱۳۷	۴۷۴,۲۷۸,۸۸۳	۴۷۴,۲۷۸,۸۸۳	۴۱۹,۷۱۵,۸۲۵	۴۱۹,۷۱۵,۸۲۵	سود ناخالص عملیاتی
(۱۱۹,۶۸۹)	(۱۱۹,۶۸۹)	(۱۱۳,۹۸۹)	(۱۱۳,۹۸۹)	(۱۰۴,۵۰۶)	(۱۰۴,۵۰۶)	(۲۹,۶۴۷,۳۱۸)	(۲۹,۶۴۷,۳۱۸)	(۲۲,۸۰۵,۶۳۰)	(۲۲,۸۰۵,۶۳۰)	(۱۷,۵۴۲,۷۹۲)	(۱۷,۵۴۲,۷۹۲)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۴,۰۹۶,۴۵۸	۴,۰۹۶,۴۵۸	۳,۴۱۳,۷۱۵	۳,۴۱۳,۷۱۵	۲,۸۴۴,۷۶۳	۲,۸۴۴,۷۶۳	۲,۳۷۰,۶۳۶	۲,۳۷۰,۶۳۶	۱,۹۷۵,۵۳۰	۱,۹۷۵,۵۳۰	۱,۶۴۶,۲۷۵	۱,۶۴۶,۲۷۵	سایر درآمدها
۷۷۷,۲۷۵,۹۷۱	۷۷۷,۲۷۵,۹۷۱	۶۸۷,۶۳۵,۳۰۳	۶۸۷,۶۳۵,۳۰۳	۶۰۸,۳۴۶,۹۶۲	۶۰۸,۳۴۶,۹۶۲	۵۰۸,۶۵۸,۴۵۴	۵۰۸,۶۵۸,۴۵۴	۴۵۳,۴۴۸,۷۸۳	۴۵۳,۴۴۸,۷۸۳	۴۰۳,۸۱۹,۳۰۸	۴۰۳,۸۱۹,۳۰۸	سود عملیاتی
(۱۳۵,۸۰۱,۱۲۷)	(۱۲۱,۳۳۰,۰۲۷)	(۱۳۳,۰۶۴,۶۵۹)	(۱۱۸,۵۹۳,۵۵۸)	(۵۰,۴۳۵,۳۷۳)	(۳۵,۹۶۴,۲۷۳)	(۳۷,۸۵۷,۸۶۰)	(۲۳,۳۸۶,۷۶۰)	(۲۵,۸۷۹,۲۷۶)	(۱۱,۴۰۸,۱۷۵)	(۱۴,۴۷۱,۱۰۰)	-	هزینه‌های مالی
۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۱۹,۵۰۲,۷۰۵	۱۹,۵۰۲,۷۰۵	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۷۲۵,۳۵۵,۷۸۵	۷۳۹,۸۲۶,۸۸۵	۶۳۸,۴۵۱,۵۸۵	۶۵۲,۹۲۲,۶۸۵	۶۴۱,۷۹۲,۵۳۰	۶۵۶,۲۶۳,۶۳۰	۵۵۴,۶۸۱,۵۳۵	۵۶۹,۱۵۲,۶۳۶	۵۱۱,۴۵۰,۴۴۸	۵۲۵,۹۲۱,۵۴۸	۴۰۸,۸۵۰,۹۱۳	۴۲۳,۳۲۲,۰۱۳	سود قبل از کسر مالیات
هزینه مالیات بر درآمد:												
(۱۲۸,۲۹۴,۹۶۹)	(۱۳۱,۱۸۹,۱۸۹)	(۱۱۰,۹۱۴,۱۲۹)	(۱۱۳,۸۰۸,۳۴۹)	(۱۱۱,۵۸۲,۳۱۸)	(۱۱۴,۴۷۶,۵۳۸)	(۹۴,۱۶۰,۱۱۹)	(۹۷,۰۵۴,۳۳۹)	(۸۵,۵۱۳,۹۰۱)	(۸۸,۴۰۸,۱۲۱)	(۷۷,۸۶۹,۶۴۲)	(۸۰,۷۶۳,۸۶۲)	سال جاری
۵۹۷,۰۶۰,۸۱۶	۶۰۸,۶۳۷,۶۹۶	۵۲۷,۵۳۷,۴۵۶	۵۳۹,۱۱۴,۳۳۶	۵۳۰,۲۱۰,۲۱۲	۵۴۱,۷۸۷,۰۹۲	۴۶۰,۵۲۱,۴۱۶	۴۷۲,۰۹۸,۲۹۷	۴۲۵,۹۳۶,۵۴۶	۴۳۷,۵۱۳,۴۲۷	۳۳۰,۹۸۱,۲۷۱	۳۴۲,۵۵۸,۱۵۲	سود خالص

گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه با فرض افزایش سرمایه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه با فرض عدم افزایش سرمایه

صورت تغییرات در حقوق مالکانه با فرض افزایش سرمایه						صورت تغییرات در حقوق مالکانه با فرض عدم افزایش سرمایه							
شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سود انباشته	جمع کل	شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سود انباشته	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۴,۰۰۱	۶,۶۵۸,۰۷۸	۲۴۰,۵۵۶,۲۵۰	۳۹۴,۹۹۴,۴۴۲	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۴,۰۰۱	۶,۶۵۸,۰۷۸	۲۴۰,۵۵۶,۲۵۰	۳۹۴,۹۹۴,۴۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰													
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	-	-	-	-	-	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	-	-	-	-	-
سود خالص دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	سود خالص دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	-	-	-	(۴,۰۰۱)	-	افزایش سرمایه	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	-	-	-	(۴,۰۰۱)	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۵,۵۶۵,۸۰۸	-	-	(۵,۵۶۵,۸۰۸)	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	۵,۵۶۵,۸۰۸	-	-	(۵,۵۶۵,۸۰۸)	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۸۰۸,۲۹۲,۹۵۴	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۸۰۸,۲۹۲,۹۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲													
سود خالص ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	سود خالص ۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۹۷۰,۶۸۳,۱۹۲	۱,۱۸۶,۳۴۱,۲۷۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۹۷۰,۶۸۳,۱۹۲	۱,۱۸۶,۳۴۱,۲۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳													
سود خالص ۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	سود خالص ۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۱,۲۹۹,۰۳۰,۱۴۶	۱,۶۱۴,۶۸۸,۲۲۴	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۱,۲۹۹,۰۳۰,۱۴۶	۱,۶۱۴,۶۸۸,۲۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴													
سود خالص ۱۴۰۴	-	-	-	-	-	-	سود خالص ۱۴۰۴	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۱,۸۹۳,۶۰۷,۴۰۹	۲,۱۰۹,۲۶۵,۴۸۷	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۱,۸۹۳,۶۰۷,۴۰۹	۲,۱۰۹,۲۶۵,۴۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵													
سود خالص ۱۴۰۵	-	-	-	-	-	-	سود خالص ۱۴۰۵	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۲,۳۷۸,۵۴۳,۰۳۶	۲,۵۹۴,۲۰۱,۱۱۴	مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۲,۳۷۸,۵۴۳,۰۳۶	۲,۵۹۴,۲۰۱,۱۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶													
سود خالص ۱۴۰۶	-	-	-	-	-	-	سود خالص ۱۴۰۶	-	-	-	-	-	-
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۲,۹۲۳,۲۶۹,۲۹۹	۳,۱۴۸,۹۲۷,۳۷۶	مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	۶,۶۵۸,۰۷۸	۲,۹۲۳,۲۶۹,۲۹۹	۳,۱۴۸,۹۲۷,۳۷۶

مبانی و مفروضات پیش‌بینی سود و زیان

معمولاً رویکرد متداول پیش‌بینی صورت‌های مالی سال‌های آتی واحدهای تجاری مبتنی بر عملیات گذشته است. این رویکرد بدین صورت بوده که برای سرفصل‌های صورت‌های مالی که تغییرات ساختاری و محتوایی رخ نداده باشد نرخ‌های رشد این مقادیر در سال‌های گذشته استخراج شده و فرض می‌شود که در آینده نیز همین جریان ادامه داشته باشد. روش فوق عمدتاً در شرایطی به کار می‌رود که احتمال رخداد تغییرات وسیعی پیش‌بینی نشود؛ بنابراین در صورت احتمال رخداد تغییرات ساختاری برای پیش‌بینی باید از اصول و قواعد مرتبط در صورت وجود و یا پیش‌بینی‌های مالی و اقتصادی منطقی استفاده گردد.

در حالت عدم انجام افزایش سرمایه شرکت ملزم به تعیین تکلیف سود سهام سال مالی ۱۴۰۰ و نیز تأمین سرمایه در گردش موردنیاز جهت تکمیل پروژه‌ها خواهد بود؛ بنابراین خروج نقدینگی توزیع سود توان و بنیه مالی شرکت را کاهش داده و جهت ادامه و تکمیل طرح‌ها و پروژه‌های ذکر شده در این گزارش شرکت ناچار به دریافت تسهیلات مالی و تحمل هزینه‌های سنگین تأمین مالی خواهد شد.

- مقدار تولید و فروش بر اساس مقادیر واقعی نه‌ماهه ابتدای سال ۱۴۰۱ و مابقی سال و سال‌های آتی به میزان ۱۳ درصد افزایش نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.
- هزینه‌های عمومی و اداری به میزان ۳۰ درصد و قیمت تمام شده تولیدات شامل مواد، حقوق و دستمزد و سربار تولیدی به میزان ۱۳ درصد افزایش نسبت به سال قبل در نظر گرفته شده است.
- مالیات‌بردرآمد با نرخ ۲۰ درصد (۲/۵) درصد بخشودگی سهام شناور و ۲/۵ درصد بخشودگی معافیت شرکت‌های پذیرفته شده در بورس) سود قبل از کسر مالیات محاسبه شده است.
- مقادیر دریافت و مصرف نفت خام و میعانات گازی به میزان ۳۲۰ هزار بشکه سالانه طبق برنامه خوراک و تولید دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی جهت تولید محصولات در نظر گرفته شده است.
- فرض بر این است که در حالت عدم انجام افزایش سرمایه که منجر به توزیع اندوخته طرح‌های توسعه‌ای و سود انباشته بین سهامداران می‌گردد کسری نقدینگی شرکت بابت پرداخت موارد مذکور و ادامه و تکمیل طرح‌های ذکر شده در این گزارش از طریق اخذ تسهیلات داخلی و خارجی تأمین شود. ضمناً نرخ مؤثر سود تسهیلات ۲۶ درصد بوده و هزینه بهره در سال جاری پرداخت می‌شود. پیش‌بینی شده است طی مدت انجام پروژه بهره تسهیلات در هر سال پرداخت و مجدداً تسهیلات تمدید گردد.
- برآورد شده است مخارج اجرای طرح‌های مذکور طی ۴۸ ماه آتی از محل تسهیلات مالی با بهره مؤثر ۲۶ درصد و منابع داخلی تأمین خواهد شد. مضافاً نرخ تسعیر ارز سال‌های آتی با رشد ۵ درصدی در نظر گرفته شده است ضمناً طبق استانداردهای حسابداری هزینه بهره تسهیلات دریافتی به ترتیب صرف افزایش در سرفصل‌های دارایی‌های ثابت و تسهیلات مالی خواهد شد. مضافاً بازپرداخت اصل تسهیلات یاد شده بعد از ۵ سال از دریافت وام خواهد بود .
- فرض بر این است که سود حاصل از سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت با نرخ ۱۸ درصد به‌صورت سالانه دریافت خواهد شد.

گزارش توجیهی هیئت مدیره در خصوص افزایش سرمایه

شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

پیش‌بینی صورت وضعیت مالی شرکت برای سال‌های مالی آتی با فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح زیر می‌باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	سال مالی ۱۴۰۱		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۴		سال مالی ۱۴۰۵		سال مالی ۱۴۰۶	
	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام
دارایی‌ها												
دارایی‌های غیر جاری												
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷	۲۰۸,۵۹۷,۱۱۷
دارایی‌های نامشهود	۷۷,۲۴۳	۷۷,۲۴۳	۷۷,۲۴۳	۷۷,۲۴۳	۷۷,۲۴۳	۷۷,۲۴۳	۷۷,۲۴۳	۷۷,۲۴۳	۷۷,۲۴۳	۷۷,۲۴۳	۷۷,۲۴۳	۷۷,۲۴۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۴۰۰,۱۱۴	۱,۴۰۰,۱۱۴	۱,۴۰۰,۱۱۴	۱,۴۰۰,۱۱۴	۱,۴۰۰,۱۱۴	۱,۴۰۰,۱۱۴	۱,۴۰۰,۱۱۴	۱,۴۰۰,۱۱۴	۱,۴۰۰,۱۱۴	۱,۴۰۰,۱۱۴	۱,۴۰۰,۱۱۴	۱,۴۰۰,۱۱۴
دریافتی‌های بلندمدت	۴۱۴,۰۹۹	۴۱۴,۰۹۹	۴۱۴,۰۹۹	۴۱۴,۰۹۹	۴۱۴,۰۹۹	۴۱۴,۰۹۹	۴۱۴,۰۹۹	۴۱۴,۰۹۹	۴۱۴,۰۹۹	۴۱۴,۰۹۹	۴۱۴,۰۹۹	۴۱۴,۰۹۹
جمع دارایی‌های غیر جاری	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳	۲۱۰,۴۸۸,۵۷۳
دارایی‌های جاری												
پیش‌پرداخت‌ها	۴,۲۶۲,۰۹۹	۴,۲۶۲,۰۹۹	۴,۲۶۲,۰۹۹	۴,۲۶۲,۰۹۹	۴,۲۶۲,۰۹۹	۴,۲۶۲,۰۹۹	۴,۲۶۲,۰۹۹	۴,۲۶۲,۰۹۹	۴,۲۶۲,۰۹۹	۴,۲۶۲,۰۹۹	۴,۲۶۲,۰۹۹	۴,۲۶۲,۰۹۹
موجودی مواد و کالا	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶	۳۸۱,۶۴۵,۶۱۶
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۸۷,۳۲۷,۶۶۸	۸۷,۳۲۷,۶۶۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۷۱,۰۸۵,۵۴۳	۷۱,۰۸۵,۵۴۳
موجودی نقد	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲
جمع دارایی‌های جاری	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸	۷۳۰,۹۱۸,۸۷۸
جمع دارایی‌ها	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱
حقوق مالکانه و بدهی												
حقوق مالکانه												
سرمایه	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲	۱۳,۴۳۴,۱۹۲
سایر اندوخته‌ها	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸	۶,۶۵۸,۰۷۸
سود (زیان) انباشته	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶	۵۹۲,۶۳۵,۸۷۶
جمع حقوق مالکانه	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴	۸۰۸,۲۹۳,۹۵۴
بدهی‌ها												
بدهی‌های غیر جاری												
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶
جمع بدهی‌های غیر جاری	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶	۶,۰۴۰,۶۷۶
بدهی‌های جاری												
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۲۸,۳۱۰,۷۹۸	۲۸,۳۱۰,۷۹۸	۲۸,۳۱۰,۷۹۸	۲۸,۳۱۰,۷۹۸	۲۸,۳۱۰,۷۹۸	۲۸,۳۱۰,۷۹۸	۲۸,۳۱۰,۷۹۸	۲۸,۳۱۰,۷۹۸	۲۸,۳۱۰,۷۹۸	۲۸,۳۱۰,۷۹۸	۲۸,۳۱۰,۷۹۸	۲۸,۳۱۰,۷۹۸
مالیات پرداختی	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲
سود سهام پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تسهیلات مالی	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸
پیش‌دریافت‌ها	۷,۹۹۸,۱۶۱	۷,۹۹۸,۱۶۱	۷,۹۹۸,۱۶۱	۷,۹۹۸,۱۶۱	۷,۹۹۸,۱۶۱	۷,۹۹۸,۱۶۱	۷,۹۹۸,۱۶۱	۷,۹۹۸,۱۶۱	۷,۹۹۸,۱۶۱	۷,۹۹۸,۱۶۱	۷,۹۹۸,۱۶۱	۷,۹۹۸,۱۶۱
جمع بدهی‌های جاری	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱	۱۷۰,۷۲۲,۸۲۱
جمع بدهی‌ها	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷	۱۳۳,۱۱۳,۴۹۷
جمع بدهی‌ها و حقوق مالکانه	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱	۹۴۱,۴۰۷,۴۵۱

مفروضات صورت وضعیت مالی

- شرکت در نظر دارد که ابتدای هر سال در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه تسهیلات مالی دریافت و در پایان همان سال با پرداخت هزینه‌های مالی مربوطه با نرخ مؤثر ۲۶ درصد تمدید نماید.
- مالیات عملکرد هر سال در آتی پرداخت می‌شود بنابراین مانده ذخیره مالیات نشان‌دهنده مالیات عملکرد همان سال است.
- اندوخته قانونی سالانه برابر با ۵ درصد سود خالص و تا سقف ۱۰ درصد سرمایه در نظر گرفته شده است.
- هزینه‌های مالی مؤثر بهره تسهیلات دریافتی از بانک‌ها در صورت عدم افزایش سرمایه و لزوم دریافت تسهیلات از سیستم بانکی در حدود ۲۶ درصد پیش‌بینی شده است.

پیش بینی جریانات نقدی شرکت در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح زیر می باشد.

(ارقام به میلیون ریال)

سال مالی ۱۴۰۶		سال مالی ۱۴۰۵		سال مالی ۱۴۰۴		سال مالی ۱۴۰۳		سال مالی ۱۴۰۲		سال مالی ۱۴۰۱		شرح
عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	
۱,۹۴۵,۷۴۵,۰۹۰	۱,۹۴۶,۲۳۴,۸۸۱	۱,۴۸۷,۷۸۷,۵۵۴	۱,۴۷۷,۸۵۸,۱۵۳	۱,۰۰۱,۳۹۴,۰۲۸	۹۸۱,۰۴۵,۴۳۵	۵۸۹,۲۹۴,۹۲۴	۵۵۸,۵۲۷,۱۳۹	۲۲۷,۷۸۴,۹۲۹	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	۷,۹۲۸,۱۳۲	۷,۹۲۸,۱۳۲	وجه نقد اول دوره
۵,۸۵۵,۱۵۸,۲۸۳	۵,۸۵۵,۱۵۸,۲۸۳	۵,۱۸۱,۳۴۴,۵۳۳	۵,۱۸۱,۳۴۴,۵۳۳	۴,۵۸۵,۰۸۴,۴۲۵	۴,۵۸۵,۰۸۴,۴۲۵	۴,۰۵۷,۴۴۹,۹۸۲	۴,۰۵۷,۴۴۹,۹۸۲	۳,۵۹۰,۵۴۱,۳۲۳	۳,۵۹۰,۵۴۱,۳۲۳	۳,۱۷۷,۳۶۸,۲۱۶	۳,۱۷۷,۳۶۸,۲۱۶	درآمد نقدی حاصل از فروش و سایر درآمدهای عملیاتی
۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۸۳,۸۸۰,۹۴۱	۱۹,۵۰۲,۷۰۵	۱۹,۵۰۲,۷۰۵	وجوه حاصل از سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
-	-	۱۸۶,۲۴۳,۹۴۸	۱۸۶,۲۴۳,۹۴۸	۴۸,۳۷۵,۰۵۱	۴۸,۳۷۵,۰۵۱	۴۶,۰۷۱,۴۷۸	۴۶,۰۷۱,۴۷۸	۴۳,۸۷۷,۵۹۸	۴۳,۸۷۷,۵۹۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	-	وجوه حاصل از دریافت تسهیلات بانکی
-	-	۴۰,۶۲۷,۸۱۰	۴۰,۶۲۷,۸۱۰	۱۱۶,۰۷۹,۴۵۸	۱۱۶,۰۷۹,۴۵۸	۱۱۰,۵۵۱,۸۶۵	۱۱۰,۵۵۱,۸۶۵	۱۰۵,۲۸۷,۴۹۰	۱۰۵,۲۸۷,۴۹۰	-	-	وجوه حاصل از دریافت تسهیلات ارزی جهت کیفی سازی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۴۵۹,۹۰۵	۹,۴۵۹,۹۰۵	تغییرات سرمایه در گردش
۷,۸۸۴,۷۸۴,۳۱۳	۷,۸۸۵,۲۷۴,۱۰۴	۶,۹۷۹,۸۸۴,۷۸۷	۶,۹۶۹,۹۵۵,۳۸۵	۵,۸۳۴,۸۱۳,۹۰۲	۵,۸۱۴,۴۶۵,۳۰۹	۴,۸۸۷,۲۴۹,۱۹۰	۴,۸۵۶,۴۸۱,۴۰۴	۴,۰۵۱,۳۷۲,۲۸۱	۴,۰۱۰,۱۸۵,۳۰۳	۳,۲۶۹,۹۱۷,۰۳۷	۳,۲۱۴,۲۵۸,۹۵۹	جمع منابع نقدی
۵,۰۷۳,۶۵۰,۸۶۵	۵,۰۷۳,۶۵۰,۸۶۵	۴,۴۸۹,۴۸۳,۴۸۴	۴,۴۸۹,۴۸۳,۴۸۴	۳,۹۷۲,۵۲۱,۲۰۰	۳,۹۷۲,۵۲۱,۲۰۰	۳,۵۱۵,۰۳۲,۴۵۳	۳,۵۱۵,۰۳۲,۴۵۳	۳,۱۱۰,۱۷۵,۱۵۴	۳,۱۱۰,۱۷۵,۱۵۴	۲,۷۵۱,۸۹۴,۳۵۹	۲,۷۵۱,۸۹۴,۳۵۹	بهای تمام شده کالای فروخته شده
(۲,۳۸۵,۵۰۰)	(۲,۳۸۵,۵۰۰)	(۱,۹۷۳,۶۶۸)	(۱,۹۷۳,۶۶۸)	(۱,۶۳۵,۲۰۹)	(۱,۶۳۵,۲۰۹)	۲۸,۱۹۷,۵۵۶	۲۸,۱۹۷,۵۵۶	۲۱,۵۹۷,۴۹۴	۲۱,۵۹۷,۴۹۴	۱۶,۰۳۲,۶۲۳	۱۶,۰۳۲,۶۲۳	هزینه های عمومی اداری و فروش سایر هزینه ها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۰۳,۰۸۵	۲۸,۳۰۳,۰۸۵	خالص بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
۱۳۵,۸۰۱,۱۲۷	۱۲۱,۳۳۰,۰۲۷	۱۳۲,۰۶۴,۶۵۹	۱۱۸,۵۹۳,۵۵۸	۵۰,۴۳۵,۳۷۳	۳۵,۹۶۴,۲۷۳	۳۷,۸۵۷,۸۶۰	۲۳,۳۸۶,۷۶۰	۲۵,۸۷۹,۲۷۶	۱۱,۴۰۸,۱۷۵	۱۴,۴۷۱,۱۰۰	-	خالص سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۱۱۰,۹۱۴,۱۲۹	۱۱۳,۸۰۸,۳۴۹	۱۱۱,۵۸۲,۳۱۸	۱۱۴,۴۷۶,۵۳۸	۹۴,۱۶۰,۱۱۹	۹۷,۰۵۴,۳۳۹	۸۵,۵۱۳,۹۰۱	۸۸,۴۰۸,۱۲۱	۷۷,۸۶۹,۶۴۲	۸۰,۷۶۳,۸۶۲	۷۲,۳۷۲,۸۴۹	۷۲,۳۷۲,۸۴۹	مالیات بر درآمد پرداختی
۵۲,۷۵۳,۷۴۶	۵۲,۹۱۱,۴۴۴	۵۳,۰۲۱,۰۲۱	۵۴,۱۷۸,۷۰۹	۴۶,۰۵۲,۱۴۲	۴۷,۲۰۹,۸۳۰	۴۲,۵۹۳,۶۵۵	۴۳,۷۵۱,۳۴۳	۵۸,۳۰۸,۴۲۳	۵۹,۴۶۶,۱۱۱	۱۰۳,۴۰۰,۰۱۳	۱۰۳,۴۰۰,۰۱۳	سود سهام پرداختی
-	-	۲۲۶,۸۷۱,۷۵۸	۲۲۶,۸۷۱,۷۵۸	۱۶۴,۴۵۴,۵۰۹	۱۶۴,۴۵۴,۵۰۹	۱۵۶,۶۲۳,۳۴۲	۱۵۶,۶۲۳,۳۴۲	۱۴۹,۱۶۵,۰۸۸	۱۴۹,۱۶۵,۰۸۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	۵۵,۶۵۸,۰۷۸	خالص وجوه پرداختی بابت پروژه کیفی سازی
۲۳,۱۹۴,۶۳۲	۲۳,۱۹۴,۶۳۲	۲۲,۰۹۰,۱۲۵	۲۲,۰۹۰,۱۲۵	۲۱,۰۳۸,۲۱۵	۲۱,۰۳۸,۲۱۵	۲۰,۰۳۶,۳۹۵	۲۰,۰۳۶,۳۹۵	۱۹,۰۸۲,۲۸۱	۱۹,۰۸۲,۲۸۱	-	-	خالص پرداختی بابت خرید موجودی مواد و کالا
۵,۳۳۶,۹۲۸,۹۹۸	۵,۳۸۳,۵۰۹,۸۰۶	۵,۰۳۴,۱۳۹,۶۹۷	۵,۰۲۳,۷۲۰,۵۰۵	۴,۳۴۷,۰۲۶,۳۴۸	۴,۳۳۶,۶۰۷,۱۵۶	۳,۸۸۵,۸۵۵,۱۶۲	۳,۸۷۵,۴۳۵,۹۶۹	۳,۴۶۲,۰۷۷,۳۵۷	۳,۴۵۱,۶۵۸,۱۶۵	۳,۰۴۲,۱۳۲,۱۰۷	۳,۰۲۷,۶۶۱,۰۰۷	جمع مصارف نقدی
۲,۴۹۰,۸۵۵,۳۱۵	۲,۵۰۱,۷۶۴,۲۹۸	۱,۹۴۵,۷۴۵,۰۹۰	۱,۹۴۶,۲۳۴,۸۸۱	۱,۴۸۷,۷۸۷,۵۵۴	۱,۴۷۷,۸۵۸,۱۵۳	۱,۰۰۱,۳۹۴,۰۲۸	۹۸۱,۰۴۵,۴۳۵	۵۸۹,۲۹۴,۹۲۴	۵۵۸,۵۲۷,۱۳۹	۲۲۷,۷۸۴,۹۲۹	۱۸۶,۵۹۷,۹۵۲	موجودی نقد پایان دوره

مفروضات بودجه پیش‌بینی شده

- وجه نقد حاصل از فروش در هر دو فرض به میزان ۱۰۰ درصد فروش آن سال در محاسبات منظور گردیده است.
- وجه نقد پرداختی بابت بهای تمام شده کالای فروخته شده در همه سال‌ها پس از کسر هزینه‌های تعهدی (هزینه استهلاک تولیدی و هزینه سنوات خدمت) تولیدی در محاسبات منظور گردیده است و در هر دو فرض به میزان ۱۰۰ درصد نقد در محاسبات در نظر گرفته شده است.
- مالیات عملکرد هر سال در سال مالی بعد پرداخت می‌شود و مانده ذخیره، مالیات نشان‌دهنده مالیات عملکرد همان سال است.
- سیاست تقسیم سود در هر دو فرض معادل ۹۵ درصد سود خالص آن سال می‌باشد.
- هزینه مالی هر سال در همان سال پرداخت می‌گردد.

چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط چشم‌انداز

افزایش بهره‌وری و دستیابی به جایگاهی برجسته با بهترین عملکرد و پاسخگویی به نیازهای روز مشتریان.

ریسک‌های مرتبط

ریسک عدم دریافت اطلاعات به موقع

تأخیر در اعلام مقادیر و نرخ خوراک و فرآورده‌ها توسط شرکت ملی نفت، شرکت ملی پالایش و پخش و شرکت ملی پخش، موجب تأخیر در تهیه و انتشار گزارش‌های مالی شرکت می‌شود.

ریسک کاهش تولید به دلیل عدم فروش به موقع فرآورده‌ها

عدم فروش محصولات تحویلی به شرکت ملی پخش، موجب افزایش تدریجی موجودی نزد شرکت و نزد شرکت ملی پخش، کاهش توان ذخیره‌سازی و در نهایت کاهش تولید شرکت خواهد شد.

ریسک نقدینگی

ایفای تعهدات قانونی به اشخاص حقیقی و حقوقی (دولتی و خصوصی)، موجب افزایش ریسک کمبود نقدینگی شرکت خواهد گردید. شرکت نسبت به بررسی افزایش فروش فرآورده‌های ویژه، دریافت تسهیلات بانکی و پیشنهاد محدودیت تقسیم سود اقدام نموده است.

ریسک ورود رقبای جدید

راه‌اندازی شرکت‌های پترو پالایشی در کشور نظیر افتتاح فازهای عملیاتی شرکت نفت ستاره خلیج فارس در سال ۱۳۹۷، و عدم برنامه‌ریزی برای صادرات فرآورده‌ها، باعث اشباع بازار داخلی خواهد شد.

ریسک ملاحظات قانونی

تداخل قوانین و مقررات شرکت ملی نفت (حاکم) و تعهدات کارفرما در قوانین کار و تأمین اجتماعی، مالیات‌های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان‌های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط‌زیست، یکی از ملاحظات اصلی شرکت است.

ریسک عدم اجرای طرح ارتقای کیفیت

باعث ایجاد ریسک عدم امکان فروش فرآورده‌های شرکت به خصوص نفت کوره تولیدی می‌گردد.

ریسک تغییر تکنولوژی

این شرکت، شرکتی نسبتاً جوان تلقی می‌شود. در زمان احداث شرکت حداکثر دقت اعمال شده تا ماشین‌آلات و تجهیزات از بهترین و به‌روزترین انواع خود تهیه گردند. روند تغییر تکنولوژی در صنعت نفت روندی کند است و به نظر نمی‌رسد در چند سال آتی جهش قابل توجهی در تکنولوژی پدید آید، لذا از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده نگرانی چندانی احساس نمی‌شود.

ریسک تغییرات نرخ تسعیر ارز

باتوجه به فعالیت شرکت که خرید خوراک و تحویل فرآورده به نرخ فوب خلیج فارس پس از اعمال تخفیف‌های قانونی انجام می‌شود، نوسانات نرخ تسعیر ارز بر روی سودآوری شرکت تأثیر خواهد داشت و بهای تمام‌شده و درآمد فروش تحت تأثیر این نوسانات قرار می‌گیرند. لازم به ذکر است بر اساس تجربیات مشابه در گذشته افزایش نرخ ارز باعث رشد سود شرکت می‌شود. همچنین باتوجه به افزایش نرخ تسعیر، بهای تمام‌شده پروژه‌های در دست اقدام و مطالعه افزایش می‌یابد.

ریسک هزینه‌های اجرای طرح

افزایش قیمت جهانی مواد اولیه در چند سال گذشته طبیعتاً باعث افزایش قیمت جهانی تجهیزات و برخی قطعات و فلزات خریداری شده می‌گردد که می‌تواند باعث افزایش بهای تمام‌شده طرح‌ها شود. همچنین افزایش قابل ملاحظه نرخ تبدیل ارز نیز باعث افزایش بهای تمام‌شده پروژه‌ها می‌شود.

ایجاد محدودیت‌های جدید در گشایش اعتبارات اسنادی طرح‌ها نیز از عوامل مهم افزایش هزینه‌های اجرای طرح‌ها می‌باشد.

جمع‌بندی، نتیجه‌گیری و پیشنهاد

همان گونه که در پیش‌بینی‌ها مشاهده می‌گردد وضعیت مالی و سودآوری شرکت با انجام افزایش سرمایه نسبت به حال عدم انجام افزایش سرمایه بهبود خواهد یافت. باتوجه به ضرورت انجام افزایش سرمایه و موارد مطروحه در این گزارش، هیئت‌مدیره پیشنهاد می‌نماید سرمایه شرکت از مبلغ ۱۳۴/۳۴۱/۹۲۲ میلیون ریال به مبلغ ۱۹۰/۰۰۰/۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۵۵/۶۵۸/۰۷۸ میلیون ریال معادل ۴۱/۴ درصد) از طریق صدور سهام جدید در یک مرحله که مبلغ ۵۵/۶۵۴/۰۷۷ میلیون ریال از محل سود انباشته و مبلغ ۴/۰۰۱ میلیون ریال از محل اندوخته سرمایه‌ای و به‌منظور جبران مخارج سرمایه‌ای انجام شده در مجموعه طرح‌های بهبود فرآیند، بهینه‌سازی، اصلاح ساختار سرمایه، ساختار مالی، بهبود نسبت‌های مالکانه و جلوگیری از خروج نقدینگی شرکت در راستای ارتقای شاخص‌های کیفی‌سازی موافقت نمایند.



ابلاغ مصوبه هیئت مدیره

تاریخ: ۱۴۰۱/۱۲/۲۵
شماره: ۵۰۲/۴۱۳۰-۱

به نام خدا

مدیرعامل محترم
معاون محترم اجرایی
مدیر محترم مالی و سرمایه گذاری ✓
مدیر محترم امور حقوقی و حاکمیت شرکتی
مدیر محترم حسابرسی داخلی

باسلام

احتراماً به استحضار می‌رساند در پانصد و دومین جلسه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ هیئت مدیره محترم شرکت پالایش نفت بندرعباس، نامه شماره پ ن ب ع/۱۱۵۱۶۳/۰۰۶ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۴ مدیر مالی و سرمایه گذاری در خصوص گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۳۴،۳۴۱،۹۲۲ میلیون ریال به مبلغ ۱۹۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال ارجاعی از مدیرعامل مطرح و با افزایش سرمایه شرکت به مبلغ ۵۵،۶۵۴،۰۷۷ میلیون ریال از محل سود انباشته و به مبلغ ۴،۰۰۱ میلیون ریال از محل اندوخته سرمایه‌ای، جمعاً به مبلغ ۵۵،۶۵۸،۰۷۸ میلیون ریال و معادل ۴۱/۴ (چهل و یک و چهار دهم) درصد موافقت شد.

ضمناً مقرر گردید اقدامات لازم جهت اخذ گزارش حسابرس مستقل شرکت و مجوزهای لازم از سازمان بورس و اوراق بهادار، سازمان خصوصی سازی و ... صورت پذیرفته و نتایج به هیئت مدیره گزارش شود.

و من... التوفیق
محمد زینبی
دبیر جلسات هیئت مدیره

رونوشت : پرونده مصوبات