

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
(۲۵)	۲۵۲,۱۳۹,۵۷۰	۲۹,۲۳۱,۵۰۸	۲۹,۲۱۷,۲۰۶	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۲۵)	۲۵۲,۱۳۹,۵۷۰	۲۹,۲۳۱,۵۰۸	۲۹,۲۱۷,۲۰۶	سود(زیان) جامع سال
				توضیحات

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۱	۶۸,۳۴۹,۹۳۳	۱۳۹,۱۶۰,۶۸۶	۱۳۲,۹۴۷,۴۹۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۸۹۲,۳۰۵	۸۹۲,۳۰۵	۸۹۲,۳۰۵	دارایی‌های نامشهود
۱۴	۱۴۷,۵۶۳,۶۲۳	۳۹۴,۷۱۸,۰۹۲	۳۳۶,۵۹۳,۳۰۵	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۳۲,۰۴۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۴,۸۲۱,۰۷۲	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۷۳,۸۴۹,۴۲۸	۱۶,۳۳۹,۴۲۸	۱۶,۳۳۹,۴۲۸	سایر دارایی‌ها
۱۴	۳۸۹,۶۷۰,۳۸۸	۴۴۱,۱۱۵,۵۱۱	۵۰۱,۵۸۳,۵۰۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۴۰	۱,۰۱۵,۴۳۴	۱,۲۵۱,۱۰۷	۱,۸۹۸,۰۵۷	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۱۹	۱۰۳,۸۷۶,۹۸۴		۷۳,۴۷۳,۴۸۹		۸۷,۷۷۹,۵۷۸		موجودی مواد و کالا
(۱۴)	۱۰۸,۷۰۳,۷۵۶		۲۱۳,۹۸۰,۱۶۹		۱۸۲,۹۹۵,۶۷۳		دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۲۱۹,۳۲۹,۵۵۰		۵۳,۸۹۲,۹۲۴		۵۳,۸۹۲,۹۲۴		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۶	۳۷۱,۶۰۴		۳۳۱,۸۷۴		۳۸۶,۰۱۲		موجودی نقد
(۵)	۴۳۳,۲۰۷,۳۱۸		۳۳۳,۰۲۹,۵۸۳		۳۳۶,۹۵۲,۲۶۴		دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰		۰		۰		جمع دارایی‌های جاری
(۵)	۴۳۳,۲۰۷,۳۱۸		۳۳۳,۰۲۹,۵۸۳		۳۳۶,۹۵۲,۲۶۴		جمع دارایی‌ها
۶	۷۳۳,۸۷۷,۶۰۶		۷۸۴,۱۲۵,۰۹۴		۸۲۸,۵۲۵,۷۶۸		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
							حقوق مالکانه
۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه
۰	۰		۰		۰		افزایش سرمایه در جریان
۰	۰		۰		۰		صرف سهام
۰	۴۲۷,۴۸۷		۲,۰۹۳,۲۳۳		۲,۰۹۳,۲۳۳		صرف سهام خزانه
۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰		۳۹,۰۰۰,۰۰۰		۳۹,۰۰۰,۰۰۰		اندوخته قانونی
۰	۱۱۹,۷۳۴,۱۱۳		۱۰۵,۵۷۹,۹۴۰		۱۰۵,۵۷۹,۹۴۰		سایر اندوخته‌ها
۰	۰		۰		۰		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰		۰		۰		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۰	۱۶۹,۸۴۳,۴۵۳		۱۳۵,۷۵۶,۵۰۸		۱۷۵,۰۷۳,۷۱۴		سود(زیان) انباشته
(۲)	(۵,۵۳۶,۸۱۴)		(۸,۱۵۱,۹۷۵)		(۸,۳۳۵,۱۸۷)		سهام خزانه
۴	۵۸۶,۹۵۸,۳۲۹		۶۷۴,۳۷۷,۷۹۶		۷۰۳,۳۰۱,۷۹۰		جمع حقوق مالکانه
							بدهی‌ها
							بدهی‌های غیرجاری
۰	۳۱,۷۰۰,۰۰۰		۲۵,۲۰۰,۰۰۰		۲۵,۲۰۰,۰۰۰		پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰		۰		۰		تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰		۰		۰		بدهی مالیات انتقالی
۷۴	۴,۱۰۰,۴۳۳		۵۵۴,۱۵۸		۹۶۶,۷۶۸		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳	۳۵,۸۰۰,۲۲۳		۳۵,۷۵۴,۱۵۸		۳۶,۱۶۶,۷۶۸		جمع بدهی‌های غیرجاری
							بدهی‌های جاری
۴۹	۱۸,۷۶۴,۳۰۲		۳۹,۳۵۸,۸۴۷		۴۳,۶۱۷,۷۳۸		پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۷	۳۶,۳۷۹,۰۹۴		۳۸,۵۳۹,۲۵۰		۴۱,۴۲۱,۱۹۴		مالیات پرداختنی
(۱)	۱,۱۱۸,۰۸۳		۶,۵۳۹,۳۶۲		۶,۴۷۴,۸۱۲		سود سهام پرداختنی
۰	۵۳,۰۰۴,۴۶۱		۰		۰		تسهیلات مالی
۰	۰		۰		۰		ذخایر
(۳۳)	۱,۸۵۳,۰۰۴		۹,۶۷۵,۶۸۱		۷,۴۵۳,۴۶۶		پیش‌دریافت‌ها
۱۸	۱۱۰,۱۱۸,۹۴۴		۸۴,۱۱۳,۱۴۰		۹۸,۹۶۷,۲۱۰		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰		۰		۰		جمع بدهی‌های جاری
۱۸	۱۱۰,۱۱۸,۹۴۴		۸۴,۱۱۳,۱۴۰		۹۸,۹۶۷,۲۱۰		جمع بدهی‌ها
۱۴	۱۳۵,۹۱۹,۳۶۷		۱۰۹,۸۶۷,۳۹۸		۱۲۵,۱۳۳,۹۷۸		

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	سرمایه	انداخته قانونی	سایر انداخته ها	ماراد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهم خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۹۳,۳۳۳	۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۵۷۹,۹۴۰	۰	۰	۰	۱۷۵,۰۷۳,۷۱۴	(۸,۳۴۵,۱۸۷)	۷۰۳,۴۰۱,۷۹۰

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده			
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:										
نقد حاصل از عملیات	۲۹,۵۳۷,۳۹۰	۲۶,۱۹۴,۱۲۶	۳۰,۴۶۷,۳۶۴	۳۷						
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۵۵۶,۵۳۹)	۴۰						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴۶,۵۳۷,۳۹۰	۲۱,۱۹۴,۱۲۶	۱۷۶,۹۱۰,۸۲۵	۲۹						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:										
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰						
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۴,۴۷۴,۹۳۳)	(۵,۶۳۳,۴۳۶)	(۶۲,۹۸۶,۳۰۵)	(۱۵۷)						
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	۰						
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۹۵,۶۳۷,۳۹۱	۰						
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۴۱,۸۷۵,۱۱۳)	(۱۹,۸۶۴,۵۶۳)	(۲۳۳,۷۸۱,۸۶۳)	(۱۱۱)						
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰						
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۷,۵۳۷,۱۳۰	۱۶۵,۳۴۶,۶۰۶	--						
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	(۸,۹۷۹,۰۳۸)	۰	--						
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۸۵۸,۰۷۸	۷۱۰,۳۱۱	۴,۷۱۳,۴۵۵	۳۱						
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۹,۰۶۴,۹۱۲	۱۹,۱۹۱,۳۳۰	۷۹,۳۶۶,۰۰۶	(۵۳)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۶,۴۳۷,۰۵۴)	(۷,۰۴۷,۳۶۵)	۳۹,۱۸۵,۳۹۱	(۵۵۹)						
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱۳۰,۳۳۶	۳۴,۱۴۶,۸۶۱	۲۱۶,۰۹۶,۲۱۶	(۱۰۰)						
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:										
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰						
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانة	۰	۰	۰	۰						
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانة	۰	(۳۳۶,۰۸۰)	(۲۹۹,۳۸۵)	--						
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰						
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	(۱۹,۶۷۰,۳۶۶)	(۵۰,۱۱۸,۹۶۵)	--						
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	(۲,۶۳۳,۱۱۳)	(۷,۳۹۵,۱۸۵)	--						
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰						
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰						

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱							
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش
سوخت جت سبک (JP۴)	مترمکب	۵۸,۴۳۱	دولت	۲,۵۲۸	۲۹۹,۱۱۴	۱۶,۳۷۱	۲۲,۰۵۹	۲۳۴,۴۳۱,۵۸۹	۵,۱۷۵,۱۶۸	(۴,۲۵۰,۹۶۰)	۹۲۴,۲۰۸	۲,۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سوخت جت سنگین (ATK)	مترمکب	۶۱۵,۰۰۰	دولت	۱۷۲,۰۸۶	۲۷,۹۰۳,۸۷۰	۷۳۱,۵۴۵	۷۸۲,۶۷۱	۲۱۲,۳۷۵,۷۴۷	۱۶۷,۱۳۸,۰۱۸	(۱۵۱,۳۳۶,۵۴۱)	۱۵,۸۰۱,۴۷۷	۱۷۸,۷۷۹	۱۸۱,۵۱۹	۳۴۷,۲۶۵,۸۸۵	۳۴۹,۰۱۶,۶۰۸	۴۴,۹۰۱,۶۰۸	۴۱,۳۷۷,۳۶۶	۳,۵۲۳,۲۴۲	۰
حلال	مترمکب	۱۵,۰۰۰	سایر	۱۹۱	۲۳,۴۳۱	۷۴۳	۷۴۳	۱۹۸,۷۴۰,۳۴۲	۱۴۷,۶۶۴	(۱۴۱,۴۵۸)	۶,۳۰۶	۳۰۷	۳۰۷	۳۴۹,۱۴۹,۷۵۸	۵۱,۵۷۴	(۴۷,۶۳۶)	۳,۹۲۸	۰	۰
انواع بنزین موتور	مترمکب	۳,۱۸۷,۷۵۵	دولت	۵۵۸,۱۹۱	۸۴,۴۱۳,۱۰۲	۳,۲۵۸,۰۰۲	۳,۲۶۱,۶۷۳	۱۸۲,۳۳۸,۳۰۷	۴۱۳,۳۶۷,۰۱۰	(۳۷۶,۹۶۳,۱۰۰)	۲۵,۴۰۳,۹۱۰	۵۸۴,۸۷۵	۵۸۹,۰۷۹	۳۰۷,۷۷۹,۰۴۸	۱۳۲,۳۹۸,۳۷۴	(۱۱۶,۹۴۱,۳۴۳)	۵,۴۵۶,۹۳۱	۱,۷۱۰,۳۳۶	۱,۷۱۰,۳۳۶
نفتای سبک و سنگین	مترمکب	۳۵۳,۵۶۳	سایر	۳۴,۲۰۸	۴,۰۹۸,۸۳۸	۱۱۵,۵۵۸	۱۱۵,۵۵۸	۱۴۴,۴۱۰,۴۴۳	۱۶,۶۸۷,۷۸۲	(۱۴,۷۰۳,۰۷۳)	۱,۹۸۴,۷۱۰	۵۶,۳۴۴	۵۶,۳۴۴	۱۷۶,۷۸۹,۹۶۹	۹,۹۴۳,۳۷۵	(۹,۵۲۶,۰۰۹)	۴۱۷,۲۶۶	۳۴۳,۶۳۴	۳۴۳,۶۳۴
جمع فروش داخلی				۳,۰۵۷,۵۲۴	۴۲۸,۲۳۳,۲۳۴	۱۳,۷۷۲,۷۵۷	۱۳,۷۰۶,۵۹۹	۲,۳۷۰,۲۰۸,۱۳۸											
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر																			
جمع				۳,۰۵۷,۵۲۴	۴۲۸,۲۳۳,۲۳۴	۱۳,۷۷۲,۷۵۷	۱۳,۷۰۶,۵۹۹	۲,۳۷۰,۲۰۸,۱۳۸											

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۵۶۱,۷۲۸,۱۷۰	۷۳۲,۰۲۴,۳۳۳	۱,۴۱۲,۴۰۶,۹۰۹	۲,۲۰۱,۴۱۵,۳۸۷	۲,۳۷۰,۲۰۸,۱۳۸	۷۱۳,۶۷۹,۱۰۲	۲,۳۷۴,۱۳۹,۷۵۴
مبلغ بهای تمام شده	(۵۲۲,۳۰۶,۳۳۲)	(۶۳۶,۷۳۶,۵۶۰)	(۱,۲۷۶,۲۳۶,۳۳۷)	(۱,۹۳۵,۸۳۴,۳۱۰)	(۲,۰۶۳,۳۷۴,۴۳۰)	(۶۸۴,۳۳۷,۳۸۰)	(۲,۳۱۶,۰۸۵,۶۸۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

عمده بازار هدف محصولات شرکت داخلی بوده و مطابق قانون، شرکت محصولات اصلی تولیدی خود را جهت توزیع در سطح کشور تحویل شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران می دهد. محصولات ویژه تولیدی شرکت، در بورس های کالا و انرژی عرضه می گردد. در این حوزه شرکت های تولید کننده انواع روانکارها و شرکت های فیرسازی، شرکت های عمده خریدار محصولات ویژه این شرکت می باشند. در حال حاضر پالایشگاه تهران با پالایش روزانه ۳۵۰ هزار بشکه نفت خام در روز نزدیک به ۱۳ درصد از نفت خام پالایشی کشور را پالایش نموده و محصولات استراتژیکی نظیر بنزین، دیزل، سوخت جت و روغن خام در کنار چندین محصول با ارزش دیگر مانند گاز مایع، نفت سفید، نفت کوره، انواع حلال و گوگرد تولید می کند. در خصوص محصولات پالایشی به ویژه محصولات استراتژیک در حال حاضر بازار داخلی با کمبود عرضه مواجه است و در عمل پالایشگاه تهران در کنار سایر شرکت پالایشی نیاز داخلی را تامین می کنند. با این وجود در خصوص محصولاتی نظیر نفت گاز، بنزین و نفت سفید، کیفیت بالای محصولات پالایشگاه منجر شده است که این محصولات تا حد امکان در تهران و شهرهای بزرگ مجاور مصرف شوند. همچنین محصولاتی نظیر سوخت جت و روغن پایه پالایشگاه از نظر کمی و کیفی دارای رتبه برتر در بین سایر پالایشگاه های داخلی است. پالایشگاه تهران در حال حاضر با توجه به نیاز داخلی برنامه صادراتی ندارد با این وجود، صادرات محصولات در آینده با تغییر در قوانین ملی و وزارت نفت قابل بررسی و تحقق می باشد. سودآوری شرکت های پالایشی تابع متغیرهای گوناگونی است که با فضای سیاسی و اقتصادی دنیا به ویژه کشور گره خورده است به همین لحاظ طی سال های گذشته نوسانات زیادی در آن مشاهده می شود با این وجود پالایشگاه تهران با برنامه ریزی منسجم به عنوان یک پالایشگاه با ثبات و سودآور در بین سهامداران شناخته شده است. سیاست تولید و فروش محصولات از دید شرکت، تابع میزان سودآوری و میزان ایجاد نقدینگی هر محصول می باشد. تغییرات قابل ایجاد در برنامه تولید بر اساس میزان تقاضای محصول، مقدار موجودی محصول و ایجاد تعادل بین دو شاخص عنوان شده صورت گرفته و توسط کمیته فنی فروش بررسی و به در مقاطع زمانی مختلف به روزرسانی می گردد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	متوسط نرخ جهانی نفت خام برابر ۷۵دلار/بشکه لحاظ و نرخ جهانی فروش فرآورده ها بر اساس متوسط کرک اسپرد ۱۲ ماهه منتهی به خرداد ۱۴۰۲ مطابق با دستورالعمل قیمت گذاری نفت خام و فرآورده های نفتی سال ۱۴۰۲ و نرخ تسعیر ارز برابر ۴۳۰۰۰۰۰۰ ریال برآورد گردیده است
------------------	--	---

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱,۹۸۶,۶۴۹,۷۶۲	۶۷۹,۷۴۹,۰۶۸	۲,۱۵۵,۶۹۸,۳۰۵
دستمزد مستقیم تولید	۱,۹۶۴,۴۳۰	۶۷۷,۹۰۹	۱,۸۷۵,۸۵۰
سربار تولید	۶۸,۰۷۸,۷۱۹	۱۹,۷۷۲,۷۱۸	۶۹,۰۷۹,۶۷۰
جمع	۲,۰۵۶,۶۹۲,۹۱۱	۷۰۰,۱۹۹,۶۹۵	۲,۲۲۶,۶۵۲,۸۲۵
هزینه جذب نشده در تولید	.	.	.
جمع هزینه های تولید	۲,۰۵۶,۶۹۲,۹۱۱	۷۰۰,۱۹۹,۶۹۵	۲,۲۲۶,۶۵۲,۸۲۵
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۲,۶۵۲,۹۸۷)	(۹,۵۹۰,۸۱۰)	(۹,۴۱۷,۰۲۴)
ضایعات غیرعادی	.	.	.
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۰۵۳,۰۳۹,۹۲۴	۶۹۰,۶۰۸,۸۸۵	۲,۲۱۷,۲۳۶,۸۰۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴۷,۴۱۹,۷۵۵	۱۲,۹۷۹,۳۰۱	۱۹,۲۶۰,۹۰۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۲,۹۷۹,۳۰۱)	(۱۹,۲۶۰,۹۰۶)	(۲۰,۴۱۲,۰۲۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۰۸۷,۴۸۰,۳۷۸	۶۸۴,۲۳۷,۲۸۰	۲,۲۱۶,۰۸۵,۶۸۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۲۵,۱۰۵,۹۵۸)	.	.
جمع بهای تمام شده	۲,۰۶۲,۳۷۴,۴۲۰	۶۸۴,۲۳۷,۲۸۰	۲,۲۱۶,۰۸۵,۶۸۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	متوسط نرخ جهانی نفت خام برابر ۷۵ دلار/بشکه لحاظ و نرخ جهانی فروش فرآورده ها بر اساس متوسط کرک اسپرید ۱۲ ماهه منتهی به خرداد ۱۴۰۲ مطابق با دستورالعمل قیمت گذاری نفت خام و فرآورده های نفتی سال ۱۴۰۲ و نرخ تسعیر ارز برابر ۴۳۰.۰۰۰ ریال برآورد گردیده است
«حدمات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حدمات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
گاز مایع	متر مکعب	۲,۶۹۰	۹۰,۰۲۱,۶۸۰	۳۲۲,۱۸۰	۱۲۲,۸۲۱	۱۰۴,۳۲۸,۵۹۲	۱۳,۸۱۳,۷۴۲	.	.	.	۱۱۸,۹۴۶	۱۰۲,۲۷۲,۴۸۰	۱۲,۲۹۵,۷۴۲	۷,۵۶۵	۱۱۲,۳۸۳,۲۱۲	۸۵۰,۱۷۹
بوتان	متر مکعب	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سوخت جت سبک (JP۲)	مترمکعب	۱,۶۵۰	۱۸۴,۳۲۱,۳۱۲	۳۰۴,۱۲۰	۲,۰۷۱	۲۳۲,۵۸۹,۰۸۷	۴۶۲,۰۵۲	.	.	.	.	.	.	۳,۷۲۱	۲۰۶,۱۷۶,۵۶۵	۷۶۷,۱۸۳
سوخت جت سنگین (ATK)	مترمکعب	۹,۹۲۹	۱۹۳,۱۰۵,۹۵۲	۱,۹۱۷,۳۴۹	۱۷۸,۷۷۹	۳۳۰,۸۳۱,۹۳۸	۴۱,۲۶۷,۹۰۲	۱,۹۰۹	۱۳۹,۳۴۵,۲۰۷	۲۶۶,۰۱۰	۱۸۱,۵۱۹	۳۳۷,۹۵۰,۶۰۶	۴۱,۳۷۷,۲۶۶	۹,۰۹۸	۳۳۷,۹۵۰,۷۵۸	۲,۰۷۳,۸۹۶
حلال	مترمکعب	.	.	.	.	.	۴۷,۶۳۶	.	.	.	.	۳۰۷	۳۳۰,۱۲۵,۶۰۴	.	.	.
انواع بنزین موتور	مترمکعب	۹,۶۱۶	۱۶۶,۶۹۴,۸۸۴	۱,۶۰۲,۹۳۸	۵۸۴,۸۷۵	۱۹۹,۰۳۹,۱۱۶	۱۱۶,۴۱۳,۰۰۳	.	.	.	۵۸۹,۰۷۹	۱۹۸,۵۱۵,۵۵۲	۱۱۶,۹۴۱,۳۴۳	۵,۴۱۲	۱۹۸,۵۵۸,۳۸۹	۱,۰۷۴,۵۹۸
نفتای سبک و سنگین	مترمکعب	.	.	.	.	۹,۵۲۶,۰۰۹	.	.	.	.	.	۵۶,۳۴۴	۱۶۹,۳۶۹,۳۳۷	.	.	.
نفت سفید	مترمکعب	۱,۹۰۹	۱۳۹,۳۴۵,۲۰۷	۲۶۶,۰۱۰	.	.	.	.	۱۳۹,۳۴۵,۲۰۷(۱,۹۰۹)	(۲۶۶,۰۱۰)	.	.	.	.	.
نفت گاز نهایی	مترمکعب	۱۹,۹۱۱	۱۹۴,۴۷۷,۷۲۶	۲,۸۷۲,۲۴۶	۱,۳۲۲,۳۸۶	۲۴۲,۸۳۲,۵۵۸	۲۲۱,۱۱۹,۶۹۸	.	.	.	.	۱,۲۱۴,۲۱۲	۳۴۲,۰۶۵,۲۳۵	۳۸,۰۸۴	۳۴۴,۵۰۴,۵۲۲	۶,۸۶۶,۶۶۵
نفت کوره و مالت	مترمکعب	۳۱,۸۷۹	۱۲۶,۸۴۸,۴۵۸	۴,۰۴۳,۸۰۲	۶۷۴,۵۷۹	۱۸۲,۶۸۳,۳۵۴	۱۲۳,۳۳۴,۳۸۷	.	.	.	.	۶۶۸,۱۵۴	۱۸۰,۱۶۳,۸۸۶	۳۸,۳۰۴	۱۸۰,۱۶۰,۵۰۵	۶,۹۰۰,۸۶۸

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۱												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 وارداتی:
۰			۰			۰			۰					جمع مواد اولیه وارداتی
۳۱,۸۰۲,۹۷۷			۶۷۹,۷۴۹,۰۶۸			۶۷۸,۵۶۴,۱۹۰			۳۲,۹۸۷,۸۵۵					جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰												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:
۲۳,۱۴۵,۹۲۳	۲۰۰,۰۲۱,۲۵۴	۱۶۵,۷۱۲	۳,۱۵۵,۶۹۸,۳۰۵	۲۰۲,۷۲۰,۰۹۲	۱۰,۶۳۳,۸۶۶	۳,۱۵۷,۰۴۱,۳۵۰	۲۰۲,۸۴۶,۳۸۲	۱۰,۶۳۳,۸۶۶	۳۱,۸۰۲,۹۷۷	۱۹۱,۹۱۷,۱۶۴	۱۶۵,۷۱۲	متنوع	نفت خام	
۲۳,۱۴۵,۹۲۳			۳,۱۵۵,۶۹۸,۳۰۵			۳,۱۵۷,۰۴۱,۳۵۰			۳۱,۸۰۲,۹۷۷					جمع مواد اولیه داخلی
														مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰					جمع مواد اولیه وارداتی
۲۳,۱۴۵,۹۲۳			۳,۱۵۵,۶۹۸,۳۰۵			۳,۱۵۷,۰۴۱,۳۵۰			۳۱,۸۰۲,۹۷۷					جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	متوسط نرخ جهانی نفت خام برابر ۷۵ دلار/بشکه لحاظ و نرخ جهانی فروش فرآورده ها بر اساس متوسط کرک اسپرید ۱۲ ماهه منتهی به خرداد ۱۴۰۳ مطابق با دستورالعمل قیمت گذاری نفت خام و فرآورده های نفتی سال ۱۴۰۳ و نرخ تسعیر ارز برابر ۳۲۰.۰۰۰ ریال برآورد گردیده است
«حدمات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حدمات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه های سربرار					
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۵,۸۸۰,۵۰۵	۳,۱۰۹,۵۷۲	۵,۵۳۵,۰۸۵	۵,۸۲۱,۱۵۵	۱,۷۳۴,۱۴۲	۶,۱۳۴,۴۱۸
هزینه استهلاک	۳,۰۱۰,۴۵۱	۶۴۳,۰۶۰	۱,۷۶۹,۴۸۱	۰	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴۱,۸۶۴,۰۴۸	۱۰,۸۸۶,۴۱۳	۴۳,۵۲۶,۸۵۱	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

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سایر هزینه ها	۱۸,۳۳۳,۷۱۵	۶,۱۳۳,۶۷۳	۱۸,۳۳۸,۲۵۳	۱۱,۸۱۰,۶۸۵	۳,۰۳۴,۷۳۱	۱۳,۶۸۵,۵۵۷
جمع	۶۸,۰۷۸,۷۱۹	۱۹,۷۷۳,۷۱۸	۶۹,۰۷۹,۶۷۰	۱۷,۶۳۱,۸۴۰	۳,۷۶۸,۸۶۳	۱۹,۸۰۹,۹۷۵

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

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	افزایش هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی بر اساس میزان تورم عمومی می باشد.
--	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۵۲۹	۱,۵۲۹	۱,۵۲۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۷۱۹	۷۱۹	۷۲۴

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱		برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰

«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 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 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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۱ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی طرح	هزینه های برآوردی - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
	افزایش کمی و کیفی تولید بنزین براساس استاندارد یورو ۵	۱۴۰۴/۰۱/۱۴	۹۹	۸۲	۷۰	۵۷,۵۳۸,۱۹۳	۹۶,۲۶۶,۵۰۲	یورو	۲۴۸,۹۱۵,۴۹۸	۲۵,۰۴۱,۸۶۷	اجداث واحدهای تصفیه نفتای سنگین.CCR.اتان زدایی از بنزین

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

۰۰

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

--

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

محل تامین	نرخ سود	مانده پایان دوره (اصل و فرع)					ریالی	سایر توضیحات
		ارزی						
		معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره	میلغ هزینه مالی طی دوره		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره						۰	۰	
جمع						۰	۰	
			انتقال به دارایی				۰	
			هزینه مالی دوره				۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

..

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

..

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سایر	۸۴,۳۶۸,۶۰۱	۵,۷۸۹,۳۳۷	۱۴,۵۷۹,۴۸۰
جمع	۸۴,۳۶۸,۶۰۱	۵,۷۸۹,۳۳۷	۱۴,۵۷۹,۴۸۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سایر	۲۲۴,۵۵۴	۱۵,۹۲۳	۲۶۹,۲۴۱
جمع	۲۲۴,۵۵۴	۱۵,۹۲۳	۲۶۹,۲۴۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۴۵,۷۵۶,۵۰۸	۲۵,۲۱۲,۹۵۷	۲۵۲,۱۲۹,۵۷۰	۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	..
--	----

سایر توضیحات با اهمیت

..

«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 غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»



شرکت پالایش نفت تهران (سهامی عام)

**گزارش تفسیری
مدیریت برای دوره
مالی میانی منتهی به
31 خرداد ماه 1403**

گزارش تفسیری مدیریت**دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31****شرکت پالایش نفت تهران (سهامی عام)****ناشر پذیرفته شده در بازار دوم بورس****گزارش تفسیری مدیریت****پیوست صورتهای مالی دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31**

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

فهرست مطالب

3.....	مقدمه
3.....	1- ماهیت کسب و کار شرکت
5.....	1-1- ماهیت شرکت و صنعت:
5.....	1-1-1- مواد اولیه:
5.....	1-1-2- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
5.....	2-1- جایگاه شرکت در صنعت:
6.....	3-1- جزئیات فروش:
7.....	4-1- هیأت مدیره:
8.....	5-1- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت:
11.....	6-1- وضعیت رقابت:
12.....	7-1- اطلاعات بازارگردان شرکت:
12.....	خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:
12.....	بازارگردانی:
12.....	8-1- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی و زیرمجموعه:
13.....	2- اهداف و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
14.....	1-1- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
15.....	2-2- سیاستها و اقدامات شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی:
15.....	1-2-2- انرژی
16.....	2-2-2- محیط زیست
21.....	3-2-2- ایمنی
23.....	4-2-2- آموزش
25.....	3- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط
25.....	1-3- منابع و مصارف:
25.....	2-3- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
29.....	3-3- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
31.....	4- نتایج عملیات و چشم اندازها
31.....	1-4- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
36.....	2-4- تحلیل حساسیت:
37.....	5- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد
37.....	1-5- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

در اجرای بند 1 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ 1386/05/03 و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای 3، 6 و 9 ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب 1396/10/04 و اصلاحیه مورخ 1397/08/06 هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر «پیش بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است.

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی 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.


1- ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت پالایش نفت تهران (سهامی خاص) بر اساس بند الف ماده 5 قانون اساسنامه شرکت ملی نفت ایران و بند 4 ماده 7 فصل دوم اساسنامه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران به عنوان شرکت فرعی شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران تأسیس و تحت شماره 144508 به تاریخ 1377/07/26 در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. بر اساس مصوبه هیات مدیره شرکت، مرکز اصلی


دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

شرکت تغییر یافت و به موجب آگهی شماره 92/31298 مرکز اصلی شرکت به نشانی تهران، ابتدای جاده قدیم قم، بلوار شهید تندگویان، کد پستی 1879913111 می‌باشد.


بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ 1388/04/30 شرکت پالایش نفت تهران، شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و مفاد اساسنامه تنظیمی بر اساس نمونه شرکت‌های سهامی عام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تصویب گردید و مراتب در تاریخ 1388/12/22 در روزنامه رسمی آگهی شده است. شرکت در تاریخ 1390/10/04 در سازمان بورس اوراق بهادار تهران (شرکت فرابورس) ثبت شده است و در تاریخ 1391/07/19 اولین معامله سهام صورت گرفته است. طرح درخواست پذیرش و انتقال شرکت از فرابورس به بورس در نود و سومین جلسه هیأت پذیرش اوراق بهادار در تاریخ 1395/02/21 مطرح و پذیرش شرکت در فهرست نرخ های بازار دوم بورس مورد موافقت قرار گرفت و در تاریخ 1395/08/09 به بازار دوم بورس منتقل گردید.


موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه:

- مطابق ماده 2 اساسنامه شرکت پالایش نفت تهران (سهامی عام) موضوع فعالیت اصلی به شرح زیر است:
1. احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری از کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور انواع مختلف محصولات نفتی، شیمیایی و مشابه.
 2. دریافت، معاوضه (سوآپ) و خرید خوراک پالایشگاه (نفت خام، مایعات گازی، گاز طبیعی و محصولات جانبی پتروشیمی) از شرکت ملی نفت ایران، شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران، شرکت ملی گاز ایران و یا هر عرضه‌کننده داخلی و خارجی دیگر.
 3. 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.
 4. فعالیت و سرمایه‌گذاری در حوزه‌های مختلف انرژی و زنجیره ارزش شامل مشارکت، احداث، بهره‌برداری، صادرات، واردات، خرید و فروش با طرف‌های حقوقی و حقیقی داخلی و خارجی.
 5. انجام هرگونه عملیات به منظور عرضه مواد مندرج در اساسنامه.


گستره فعالیت شرکت (جغرافیایی):

در سطح کشور و در صورت لزوم صادرات برون مرزی


محل دفتر مرکزی و کارخانه:

تهران، ابتدای جاده قدیم قم، نرسیده به باقر شهر، بلوار شهید تندگویان

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

1-1- ماهیت شرکت و صنعت:

1-1-1- مواد اولیه:

خوراک دریافتی شرکت شامل نفت خام میادین نفتی اهواز و آسماری و دزفول شمالی بوده که از طریق خط لوله 26 اینچی دریافت می شود.

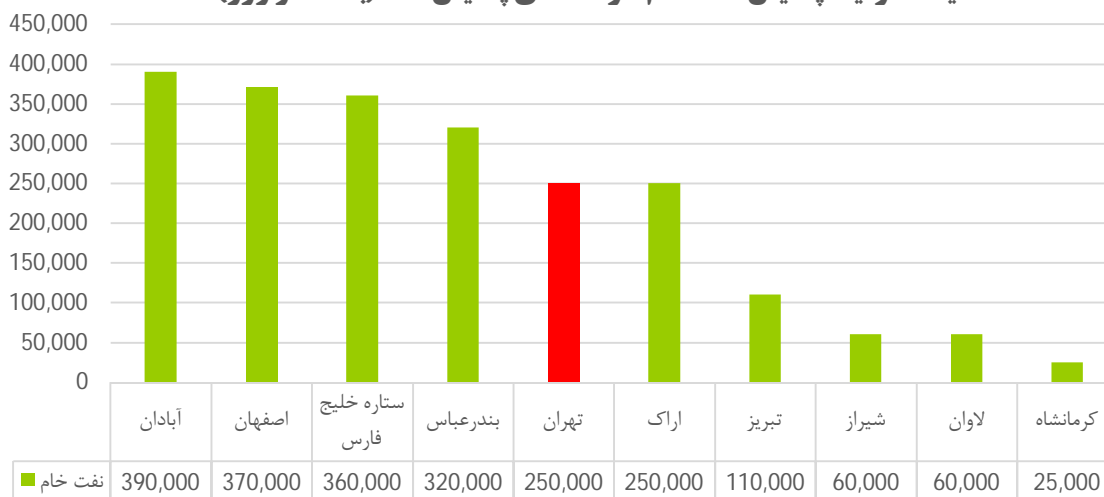
1-1-2- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

تامین کننده خوراک شرکت، شرکت ملی نفت ایران می باشد. قیمت گذاری خوراک و فرآورده ها وفق بخشنامه وزیر محترم نفت به شماره 20/2-903 مورخ 1402/10/23، به استناد جزء «1» بند «الف» ماده (1) قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (2)، در راستای اجرای ماده (5) آیین نامه ماده (1) قانون نامبرده، نحوه محاسبه قیمت هر بشکه نفت خام و میعانات گازی تحویلی به شرکت های پالایش نفت، 95 درصد میانگین قیمت نفت خام برنت، دبی و عمان گزارش شده در نشریه بین المللی پلتس در هر ماه شمسی محاسبه می گردد.

1-2- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در گروه "فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای" در بازار بورس طبقه بندی گردیده است. با احتساب شرکت پالایش نفت ستاره خلیج فارس، در حال حاضر 10 شرکت پالایشی کشور در حوزه پالایش نفت خام فعالیت می نمایند که بر اساس ظرفیت پالایش نفت خام شرکت پالایش نفت تهران در مقام پنجم قرار گرفته است. این شرکت از منظر ضریب پیچیدگی و توسعه واحدهای فرآیندی نیز پس از پالایشگاه شازند امام خمینی اراک در جایگاه دوم قرار می گیرد.

مقایسه ظرفیت پالایش نفت خام شرکت های پالایش نفت (بشکه در روز)



دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

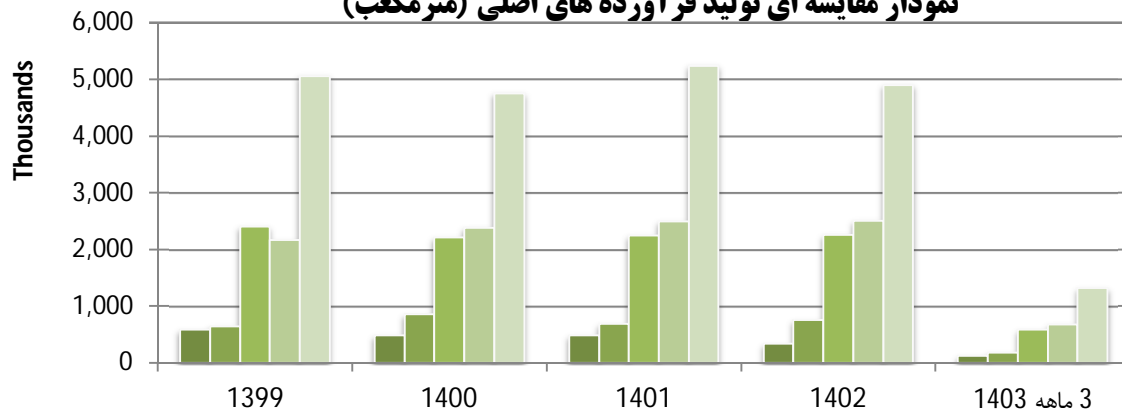
3-1- جزئیات فروش:

ردیف	شرح محصول	واحد	ظرفیت اسمی	مبانی قیمت گذاری	مقدار تولید در 1403/03/31
1	گاز مایع	مترمکعب	۵۳۴,۱۲۱	وزارت نفت	122.821
2	سوخت جت سبک	مترمکعب	۵۸,۴۲۱	وزارت نفت	2.071
3	سوخت جت سنگین	مترمکعب	۶۱۵,۰۰۰	وزارت نفت	178.779
4	حلال	مترمکعب	۱۵,۰۰۰	انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پالایش نفت	207
5	بنزین معمولی	مترمکعب	۲,۱۸۷,۷۵۵	وزارت نفت	584.875
6	نفتای سبک و سنگین	مترمکعب	۳۵۳,۵۶۳	انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پالایش نفت	56.244
7	نفت سفید	مترمکعب	۴۶۷,۵۰۰	وزارت نفت	0
8	نفت گاز	مترمکعب	۴,۸۳۱,۶۱۷	وزارت نفت	1.322.386
9	نفت کوره و مالچ	مترمکعب	۲,۷۷۰,۸۳۳	وزارت نفت	674.579
10	روغن خام و آیزوریسایکل	مترمکعب	۷۷۲,۰۵۰	انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پالایش نفت	243.601
11	وکیوم بانوم	مترمکعب	۸۹۵,۸۹۶	انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پالایش نفت	298.501
12	گوگرد	مترمکعب	۲۰,۴۰۸	انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پالایش نفت	9.880

1. فرآورده‌های اصلی

شامل گاز مایع، بنزین، نفت سفید، نفت گاز، نفت کوره و سوخت‌های هوایی سبک و سنگین می‌باشد که جهت فروش به شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران تحویل می‌گردد. بنزین تولیدی در این شرکت با گوگرد کمتر از یک ppm عرضه و نفت سفید و نفت گاز تولیدی این شرکت با گوگرد کمتر از 40 و 50 ppm (که در حد استانداردهای کشورهای پیشرفته دنیا محسوب می‌شود) تولید می‌گردد.

نمودار مقایسه ای تولید فرآورده های اصلی (مترمکعب)

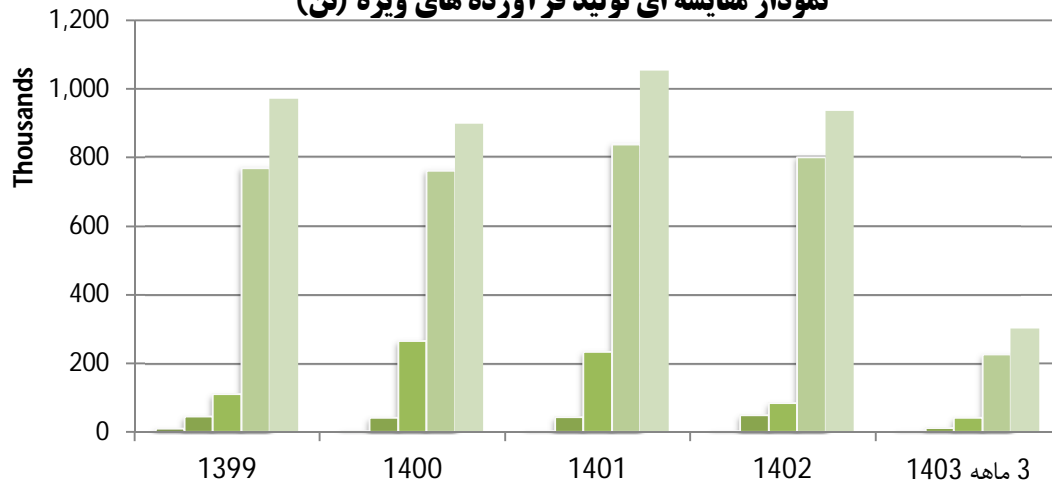


دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

2. فرآورده‌های ویژه

شامل نفتا، وکیوم باتوم، روغن پایه مرغوب، آیزوریسایکل، گوگرد و هیدروژن سولفور می‌باشد. این شرکت تامین کننده خوراک صنایع بزرگی نظیر شرکت های نفت ایرانول، پاسارگاد، بهران، پارس، سپاهان، شرکت پتروشیمی تبریز، شرکت سولفور سدیم ایران و ... می باشد. محصولات ویژه از طریق بورس های کالایی به فروش می رسند.

نمودار مقایسه ای تولید فرآورده های ویژه (تن)



1-4- هیأت مدیره:

اعضای هیأت مدیره	نماینده	سمت	تحصیلات	عضویت در سایر شرکتها	سمت
شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران	وحید عبیری	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	-	-
شرکت سرمایه گذاری استان چهارمحال و بختیاری	محمد خزائی کوهپر	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	کارشناس ارشد مدیریت مالی	شرکت سرمایه گذاری استان مازندران	عضو هیأت مدیره
شرکت سرمایه گذاری استان مازندران	فریدون ورشوساز	عضو هیأت مدیره و مدیر مالی و اقتصادی (موظف)	کارشناسی حسابداری	پترو پالایش نگین تهران انرژی پایا مهر پارس	عضو هیأت مدیره هیأت مدیره
شرکت سرمایه گذاری استان فارس	سیدمصطفی سیدرضای تهرانی	عضو هیأت مدیره و مدیر عملیات (موظف)	کارشناس مهندسی شیمی	شرکت پترو نیتاراه آزما	عضو هیأت مدیره
شرکت سرمایه گذاری استان لرستان	-	عضو هیات مدیره	-	-	-
خارج از هیأت مدیره	محسن ایرانزاد	مدیرعامل	کارشناس مهندسی شیمی	-	-

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

1-5- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت:

1- جهت پیش‌بینی سال 1403 از دستورالعمل شماره 903-20/2 مورخ 1402/10/23، قیمت گذاری نفت خام و فرآورده های اصلی شرکت های پالایش نفت سال 1402 و بر اساس نرخ های مآخذ فوب خلیج فارس گزارش شده در نشریه پلتس سال 1402 و فرمول های دستورالعمل مذکور استفاده گردیده است.

2- به موجب بند "ک" ماده (1) قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (2) و قراردادهای منعقد فی مابین شرکت های پالایش نفت و شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران، شرکت مذکور به عنوان عامل فروش پنج فرآورده اصلی و سوخت های هوایی تولید شده در شرکت های پالایش نفت بوده است. شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران، طی سال های 1398 و 1399 اعلام نموده است که فرآورده های امانی این شرکت از نظر مقداری دارای سرک بوده است. با توجه به اینکه این شرکت مالک فرآورده های مذکور بوده، در نتیجه سرک شناسایی شده به عنوان درآمد فروش و سایر درآمدهای عملیاتی شناسایی و در صورت های مالی سال 1399 افشا گردیده است. لیکن در آذرماه سال 1400، شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران، مالکیت سرک مذکور را برای شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران فرض نموده و اعلام برگشت عملیات انجام شده برای سرک فرآورده های نفتی در سال های 1398 و 1399 کرده است. با عنایت به اینکه این شرکت براساس قرارداد، مدارک و مستندات قانونی، مالکیت فرآورده های امانی و کسری/سرک ناشی از آن را برای خود محفوظ می داند و به منظور جلوگیری از تضییع حقوق سهامداران شرکت، نسبت به اقدام شرکت ملی پخش اعتراض نموده و به همراه سایر شرکت های پالایش نفت، در حال پیگیری موضوع از مراجع قانونی می باشد. در ادامه و با تغییر رویه فروش نیابتی به فروش پشت فنس، شرکت های ملی نفت و پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران مکلفند مانده موجودی امانی فرآورده های نفتی فروش نرفته هریک از تولیدکنندگان نزد خود در پایان سال 1401 را به قیمت های اسفند سال 1401 محاسبه و به حساب بستانکاری تولیدکنندگان منظور نمایند. در نتیجه در صورت های مالی سال 1402، مانده موجودی امانی نزد پخش به ارزش 15,043,507 میلیون ریال به حساب فروش لحاظ و مانده موجودی سرک مربوط به سال های 98 و 99 به ارزش 23,962,912 میلیون ریال تا زمان اعلام رای نهایی دادگاه تجدید نظر به حساب بدهکاری فی مابین با پالایش و پخش منظور گردیده است.

3- به موجب تبصره ماده 45 قانون برنامه پنجساله هفتم پیشرفت جمهوری اسلامی ایران، تخفیف پنج درصدی (5%) خوراک شرکت های پالایش نفت و میعانات گازی مشروط به اختصاص چهل درصد (40%) از سود خالص سالانه این شرکت ها به حساب اندوخته سرمایه ای مخصوص طرح (پروژه) های کیفی سازی و توسعه زنجیره پایین دستی همان شرکت است.

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

- 4- جهت پیش بینی نرخ‌های جهانی فرآورده‌های اصلی برای سال 1403 از متوسط کرک اسپرد 12 ماهه منتهی به 31 خرداد 1403 استفاده شده است. نرخ‌های جهانی نفت خام و فرآورده‌های اصلی بر اساس نرخ‌های مندرج در نشریات بین‌المللی بر اساس دستورالعمل سال 1402 می‌باشد. متوسط ساده نرخ نفت خام در سه ماهه نخست سال 1403 برابر 75,72 دلار در هر بشکه و برای پیش‌بینی سال 1403 نرخ نفت خام برابر 75 دلار در هر بشکه لحاظ گردیده است. نرخ تسعیر ارز براساس میانگین نرخ فروش حواله‌های ارزی مرکز مبادله ارز و طلای ایران تعیین می‌شود. بر این اساس متوسط نرخ تسعیر ارز سه ماهه نخست سال 1403 برابر 414,770 ریال در نظر گرفته شده است. همچنین برای پیش‌بینی نرخ تسعیر ارز سال 1403 معادل 430,000 ریال لحاظ گردیده است. در تحلیل حساسیت نرخ‌های بالاتر و پایین‌تر لحاظ شده است.
- 5- بهای تمام شده در شرکت‌های پالایش نفت، وابستگی زیادی به قیمت نفت خام دارد. بخش بزرگی از بهای تمام شده را مواد اولیه (تا 98 درصد) تشکیل می‌دهد. در نتیجه برنامه‌های متنوع سازی محصولات و کاهش ضایعات، در رشد سودآوری نقش مهمی دارند. نوسان قیمت نفت خام، بهای تمام شده را تحت الشعاع قرار می‌دهد.
- 6- قیمت گاز طبیعی سوخت مصرفی، براساس مصوبه شماره 102156/ت/61627 مورخ 1402/06/11 هیات محترم وزیران می‌باشد. همچنین مطابق قانون جدید مالیات بر ارزش افزوده، مالیات بر ارزش افزوده گاز مصرفی به عنوان اعتبار پذیرفته نگردیده و هزینه دوره می‌باشد.
- 7- گزارش اعلامیه‌های بستانکاری در خصوص تسعیر بدهکاران، درآمد بهره، کارمزد تبدیل ارز صادرات و ... مربوط به سال‌های 93 الی 1400 از سوی شرکت ملی پالایش و پخش به مبلغ 13,954,200 میلیون ریال به شرکت ارسال گردید. لیکن بدلیل ابهامات و نقص مدارک در اعلامیه‌های صادره و بررسی موضوع از سوی مراجع مربوطه، اعلامیه‌های مذکور تا تعیین تکلیف نهایی به شرکت ملی پالایش و پخش طی اعلامیه بدهکار عودت گردید. اثر محاسباتی آن موجب افزایش حدود 28 ریال به ازای هر سهم سود شرکت می‌گردد.
- 8- با تاکید و پیگیری‌های هیئت مدیره و در راستای برنامه‌های استراتژیک شرکت پالایش نفت تهران و به منظور کمک به رفع ناترازی در مصرف گاز طبیعی و نیز ناترازی برق در کشور، پروژه احداث نیروگاه خورشیدی 500 مگاواتی در دستور کار قرار گرفت. بدین منظور در مناقصه شماره 1402/4 سازمان انرژی-های تجدیدپذیر و بهره‌وری انرژی ایران (ساتبا)، شرکت پالایش نفت تهران برنده احداث نیروگاه 200 مگاواتی عزیزآباد، 100 مگاواتی ملارد (استان تهران) و 100 مگاواتی رباط کریم و 100 مگاواتی خضرآباد (استان یزد) گردید. لازم به ذکر است احداث نیروگاه‌های مذکور منجر به صرفه جویی 240 میلیون متر مکعب گاز طبیعی و 12 میلیون متر مکعب آب در سال در کشور می‌شود.

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

- 9- برای پیش بینی سال 1403، رشد هزینه‌های عمومی، براساس میزان تورم عمومی و بودجه مصوب شرکت می باشد.
- 10- پیش بینی مصرف نفت خام و مقادیر سال 1403 بر اساس برنامه تولید و تعمیرات اساسی شرکت بوده و مقدار فروش برابر مقدار تولید لحاظ گردیده است.
- 11- نحوه محاسبه نرخ خوراک مطابق جز 1 بند الف ماده 1 قانون الحاق (2) :
- 12- قیمت نفت صادراتی از مبادی اولیه، قیمت معاملاتی یک بشکه نفت صادراتی از مبادی اولیه در هر محموله است و قیمت نفت صادراتی عرضه شده در بورس متوسط قیمت صادراتی از مبادی اولیه در یک ماه شمسی است و همچنین برای نفت تحویلی به پالایشگاههای داخلی و مجتمع‌های پتروشیمی اعم از دولتی و خصوصی نودوپنج درصد (95%) متوسط بهای محموله‌های صادراتی نفت مشابه در هر ماه شمسی است.
- 13- شرکت پالایش نفت تهران، در تاریخ 1402/12/22 و براساس اطلاعیه عرضه سهام مدیریتی کنترلی مورخ 1402/12/05 شرکت بورس اوراق بهادار تهران، 51,32 درصد از سهام کنترلی شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام) را طی فرآیندی شفاف و از طریق مزایده در تابلوی بورس به صورت نقد و با نرخ تابلو به علاوه 75 درصد پرمیوم کنترلی از گروه توسعه ملی خریداری نمود. با توجه به اینکه اعمال کنترل بر سهام شرکت مذکور و استفاده از حق بالفعل خود امکانپذیر نبوده است، لذا مطابق استانداردهای حسابداری مشمول تهیه صورت های مالی تلفیقی نمی باشد. با توجه به اینکه خرید سهام مذکور در زنجیره ارزش شرکت پالایش نفت تهران و در راستای تامین خوراک و استفاده از فرصت های سود آوری در پایین دست صنعت صورت پذیرفته است و مطابق سند توسعه استراتژیک شرکت بر مبنای حرکت در جهت پتروپالایشی شدن شرکت صورت پذیرفته است، به عنوان سرمایه گذاری بلند مدت شناخته شده و پس از اعمال کنترل صورت های مالی تلفیقی ارایه خواهد شد. علیرغم کاهش ارزش بازار سهام شرکت پتروشیمی شازند، به دلیل اینکه هدف از سرمایه گذاری مذکور، بلند مدت و توسعه ارزش در پایین دست صنعت پالایش نفت بوده و شرکت قصد فروش سرمایه گذاری مذکور در سال های آتی را ندارد و بخشی از بهای تمام شده سرمایه گذاری مذکور مربوط به پرمیوم کنترلی می باشد، لذا شناسایی کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری فوق با توجه به ارزش ذاتی سرمایه گذاری مذکور که به مراتب بیش از بهای خرید میباشد موضوعیت ندارد.
- 14- بر اساس روال سنوات قبل، امکان هرگونه تعدیل در نرخ های علی الحساب و قطعی و اعلامیه های دریافتی وجود دارد. در نتیجه نسبت به مبالغ برآورد شده عدم قطعیت وجود داشته و نتایج واقعی می تواند متفاوت از برآورد های شرکت باشد.

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

1-6- وضعیت رقابت :

عمده بازار هدف محصولات شرکت داخلی بوده و مطابق قانون، شرکت محصولات اصلی تولیدی خود را جهت توزیع در سطح کشور تحویل شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران می دهد.

محصولات ویژه تولیدی شرکت، در بورس های کالا و انرژی عرضه می گردد. در این حوزه شرکت های تولید کننده انواع روانکارها و شرکت های قیرسازی، شرکت های عمده خریدار محصولات ویژه این شرکت می باشند.

در حال حاضر پالایشگاه تهران با پالایش روزانه 250 هزار بشکه نفت خام در هر روز نزدیک به 13 درصد از نفت خام پالایشی کشور را پالایش نموده و محصولات استراتژیکی نظیر بنزین، دیزل، سوخت جت و روغن خام در کنار چندین محصول با ارزش دیگر مانند گاز مایع، نفت سفید، نفت کوره، انواع حلال و گوگرد تولید می کند. در خصوص محصولات پالایشی به ویژه محصولات استراتژیک در حال حاضر بازار داخلی با کمبود عرضه مواجه است و در عمل پالایشگاه تهران در کنار سایر شرکت پالایشی نیاز داخلی را تامین می کنند. با این وجود در خصوص محصولاتی نظیر نفت گاز و نفت سفید، کیفیت بالای محصولات پالایشگاه منجر شده است که این محصولات تا حد امکان در تهران و شهرهای بزرگ مجاور مصرف شوند. همچنین محصولاتی نظیر سوخت جت و روغن پایه پالایشگاه از نظر کمی و کیفی دارای رتبه برتر در بین سایر پالایشگاه های داخلی است.

پالایشگاه تهران در حال حاضر با توجه به نیاز داخلی برنامه صادراتی ندارد با این وجود صادرات محصولات در آینده با تغییر در قوانین ملی و وزارت نفت قابل بررسی و تحقق می باشد.

سودآوری شرکت های پالایشی تابع متغیرهای گوناگونی است که با فضای سیاسی و اقتصادی دنیا به ویژه کشور گره خورده است به همین لحاظ طی سال های گذشته نوسانات زیادی در آن مشاهده می شود با این وجود پالایشگاه تهران با برنامه ریزی منسجم به عنوان یک پالایشگاه با ثبات و سودآور در بین سهامداران شناخته شده است.

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

1-7- اطلاعات بازارگردان شرکت:

شرکت در تاریخ 1401/02/05 اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی اکسیر سودا اکسیر سودا بصورت یکساله نمود و در دوره مورد گزارش و با توجه به اتمام قرارداد، شرکت مجدداً قرارداد مذکور را تا تاریخ 1404/02/04 تمدید نمود.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
1	نام بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
2	آغاز دوره بازارگردانی	1401/02/05
3	پایان دوره بازارگردانی	1404/02/04
4	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	2,000,000
5	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال)	-
6	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	193,212
7	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	-
8	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	-
9	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	67,539,503
10	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	-
11	مانده سهام نزد بازارگردان	2,570,915,208

با توجه به اینکه تامین منابع مالی عملیات بازارگردانی توسط ناشر صورت می‌پذیرد، مطابق استانداردهای حسابداری به عنوان سهام خزانه در دفاتر شرکت شناسایی و ثبت گردیده است.

لازم به توضیح است که شرکت تعداد 75,801,817 سهم به مبلغ 299,385 میلیون ریال طی سال 1402 با نماد شتران خریداری و در حسابها تحت عنوان سهام خزانه ثبت گردیده است.

1-8- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی و زیرمجموعه:

نام شرکت	نوع شرکت	سال مالی	درصد مالکیت
پتروشیمی شازند اراک	سهامی عام	1403/12/30	51,91%
انرژی پایا مهر پارس	سهامی خاص	1403/12/30	100%
پترو پالایش نگین تهران	سهامی خاص	1403/12/30	100%

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

2- اهداف و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

مأموریت

ما به عنوان عضوی مؤثر از خانواده بزرگ صنعت پالایش نفت کشور، انواع محصولات و خدمات مرتبط در زنجیره ارزش صنعت پالایش را به صورت پایدار و در راستای رفع نیاز مصرف کنندگان و تأمین منافع ذینفعان تولید و ارائه می نماییم.

چشم انداز

شرکت پالایش نفت تهران، سازمانی متعالی با عملکردی در کلاس جهانی و تولید انواع محصولات و خدمات ارزش افزای پالایشی خواهد شد.

استراتژی های کلان شرکت

1. تنوع محصولات و خدمات در زنجیره ارزش صنعت پالایش (با اولویت محصولات و خدمات با ارزش افزوده بالا)
2. ارتقای مستمر سطح تعالی، بهره وری و کیفیت محصولات و کاهش ریسک های عملیاتی جهت پایداری شرکت در بلندمدت
3. تنوع بخشی به کانال ها و روش های تامین مالی در شرکت

پایش اهداف و برنامه های بهبود

کلیه برنامه های بهبود پس از ارزیابی و اولویت بندی براساس کارت امتیازی متوازن و در صورت کسب امتیازات مورد نظر یا انطباق با الزامات قانونی ضمن تخصیص منابع لازم در دستور کار شرکت قرار می گیرند. برنامه های انتخاب شده با استفاده از سامانه پایش برنامه های بهبود و توسط ادارات ذیربط و تیم رهبری شرکت پایش می شوند. همچنین پروژه های سرمایه ای و عمده شرکت با استفاده از نرم افزارهای کنترل پروژه و مبانی PMBOK تحت پایش و کنترل بیشتری قرار می گیرند.

پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه

در شرایط آتی، بازار رقابتی شدیدی برای فرآورده های نفتی مخصوصاً بنزین ایجاد خواهد شد. در صورت عدم وجود برنامه ریزی دقیق و پایدار نسبت به بازار و شرایط پیش رو، پالایشگاه هایی که فرآورده های آنها دارای انحراف نسبت به استانداردهای مشخص شده توسط مؤسسه استاندارد و تحقیقات صنعتی ایران باشد، در خوشبینانه ترین حالت مشمول جرایم بسیار سنگین و در شرایط بدبینانه به علت عدم فروش فرآورده ها، منجر به تعطیلی پالایشگاه ها

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

خواهد شد. به همین منظور و در راستای افزایش کمی و کیفی و بنزین تولیدی این شرکت، پروژه احداث واحد CCR و بنزن زدا در دست اقدام میباشد. با توجه به تحریمهای صورت گرفته احتمال تغییرات در برنامه زمانبندی پروژه وجود دارد. لیکن اهمیت این موضوع باعث گردیده همچنان در دستور کار قرار داشته باشد و الزامی بایست به سرانجام برسد.

1-2- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

با توجه به تحولات ملی و جهانی، ارتقای کیفیت فرآورده ها امری اجتناب ناپذیر بوده و این شرکت نیز بر اساس آخرین استانداردهای بین المللی اقدام به تهیه طرح های آتی با در نظر گرفتن نرخ بازگشت سرمایه و انتخاب تکنولوژی مناسب نموده است. در این راستا تامین منابع مالی با قیمت مناسب از منابع داخل و یا خارج از کشور اهمیت زیادی دارد. همچنین با توجه به کاهش شدید تقاضای سوخت های سنگین نظیر نفت کوره در داخل کشور، لزوم کاهش تولید و ارتقای کیفی آن می بایست مدنظر قرار گیرد. به همین منظور دو پروژه احداث واحد CCR و بنزن زدایی از بنزین و ارتقای کیفی تولید نفت کوره در دست اقدام می باشد.

1. طرح احداث واحد جدید CCR و واحدهای کاهش بنزن از بنزین تولیدی پالایشگاه و اتان زدایی از گاز مایع:

- این طرح تا تاریخ 1403/03/31 حدود 82,44 درصد پیشرفت فیزیکی داشته و تاریخ بهره برداری از طرح 1404/01/14 می باشد.

2. طرح احداث واحد بهینه سازی نفت کوره تولیدی (Upgrading)

3. احداث واحد بازتصفیه، آب تصفیه شده دریافتی از جنوب تهران

4. طراحی، خرید، نصب و راه اندازی اکونومایزر دوم از شش دستگاه اکونومایزر

5. پروژه تولید هگزان مایع

6. احداث نیروگاه تجدیدپذیر خورشیدی

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	افزایش کمی و کیفی تولید بنزین براساس استاندارد پورو 5
تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	1404/01/14
درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ 1403/12/29	% 99,78
درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ 1403/03/31	% 82,44
درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ 1402/12/29	% 70,63
هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	57,538,192
هزینه های انجام شده تا تاریخ 1403/03/31 - میلیون ریال	96,266,502
نوع ارز	پورو
هزینه های برآوردی ارزی طرح	248,915,498
هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	25,041,867
طرح های عمده در دست اجرا	احداث واحدهای تصفیه نفتای سنگین، CCR، کاهش بنزن و اتان زدایی از گاز مایع

2-2- سیاستها و اقدامات شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی:

2-2-1- انرژی

الف- تمهیدات انجام شده در زمینه صرفه جویی انرژی:

1. احداث و بهره برداری فاز دوم سکوی بارگیری گاز مایع با ظرفیت 400 تن در روز،
2. ممیزی انرژی واحدهای آیزوماکس و هیدروژن جنوبی،
3. بروزرسانی مستندات مرتبط با استاندارد مدیریت انرژی ISO ۵۰۰۰۱:۲۰۱۸
4. مدل سازی خطوط مبنای شاخص های عملکرد انرژی در سطح کلان شرکت،
5. برنامه ریزی جهت ارتقاء داشبورد عملیات روزانه با در نظر گرفتن واحدهای جدیدالاحداث،
6. ایجاد مشوق های انگیزشی برای بهینه سازی مصرف انرژی در واحدهای عملیاتی از طریق تشکیل جلسات کارگروه بهره وری و معرفی و تشویق واحدهای عملیاتی برتر در حوزه انرژی بصورت ماهیانه،
7. بهینه سازی مصرف انرژی واحدهای عملیاتی با پایش روزانه شاخص های انرژی تدوین شده در سطح کلان شرکت و سطح واحدهای عملیات،
8. رفع نواقص مربوط به عایقکاری، مدیریت تله های بخار و رفع نشتی های بخار،
9. انجام کالیبراسیون دوره ای و منظم تجهیزات ابزار دقیقی مرتبط با انرژی،

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

10. پیگیری‌های لازم در خصوص برطرف نمودن ایرادات مربوط به تعدادی از اکسیژن آنالایزرهای نصب شده بر روی کوره‌ها،
11. به روزرسانی و تدوین نقشه راه انرژی شرکت با لحاظ نمودن پروژه‌های جدیدالاحداث،
12. امکان سنجی اولیه در خصوص سرمایه‌گذاری فایبر نمودن کوره 101،
13. پایش مداوم کوره‌ها، دیگ‌های بخار و سایر تجهیزات انرژی بر بارز،
14. راه‌اندازی سیستم دیجیتال و انتقال HMI برای جریان نگرهای گاز طبیعی ورودی به شرکت،

ب- اقدامات انجام شده در جهت استفاده از منابع تجدیدپذیر:

با توجه به برنده شدن شرکت در مناقصه ساتبا جهت احداث نیروگاه خورشیدی به میزان 500 مگاوات در چهار ساختگاه، احداث نیروگاه فوق با اولویت 1 در دستورکار شرکت قرار دارد و برنده مناقصه مدیریت طرح مشخص گردید.

ج- اهداف بلند مدت شرکت در جهت بهینه‌سازی مصرف انرژی:

- پروژه جایگزینی برق واحدهای قدیمی پالایشگاه از توربین‌های بخاری (STG) به توربین‌های گازی (GTG+HRSG) با برق پشتیبان شهر،
- پروژه EPC جایگزینی واحدهای آب صنعتی قدیمی با تکنولوژی‌های جدید (RO)،
- پروژه EPC نصب بویلرهای بازیافت حرارتی در واحدهای تبدیل کاتالیستی،
- پروژه EPC نصب مبدل‌های packinox در واحدهای تبدیل کاتالیستی،
- پروژه بازیابی گازهای ارسالی به فلر،
- 1. احداث نیروگاه خورشیدی به میزان 500 مگاوات.

2-2-2- محیط زیست

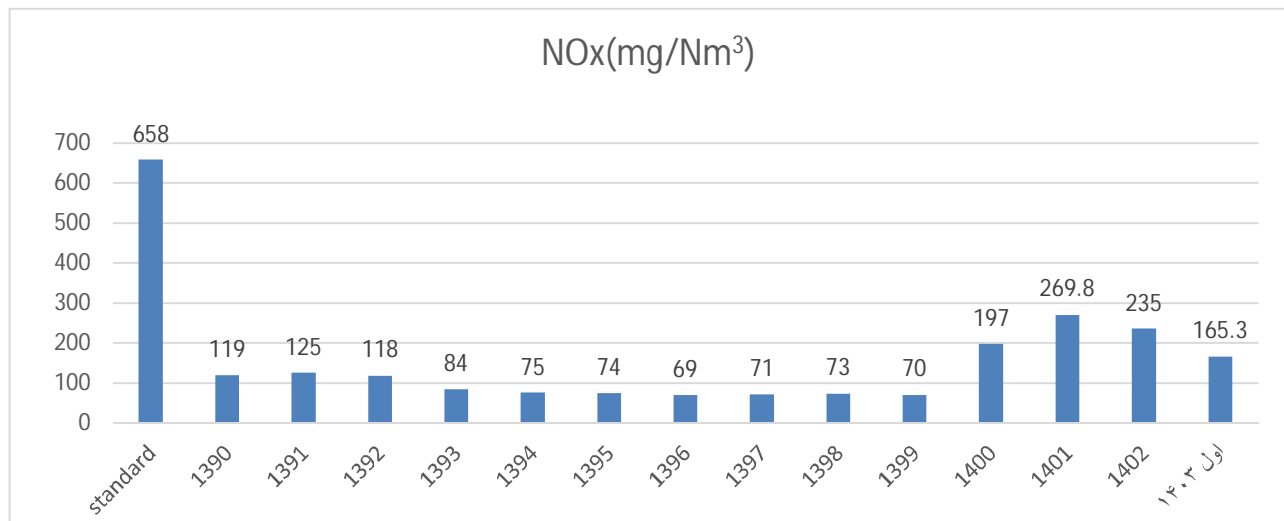
شرکت پالایش نفت تهران در راستای حفظ و صیانت از محیط زیست، توسعه پایدار و مسئولیت اجتماعی، پروژه‌ها و اقدامات محیط زیستی متعددی را طرح‌ریزی، اولویت بندی و اجرا نموده که در ادامه به مهم‌ترین آن‌ها اشاره می‌شود:

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

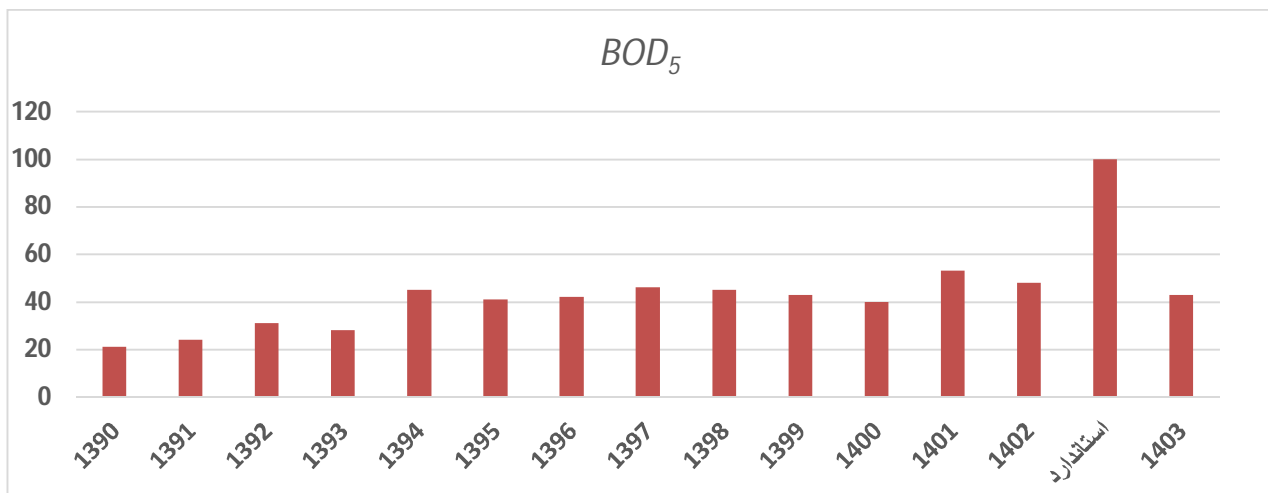
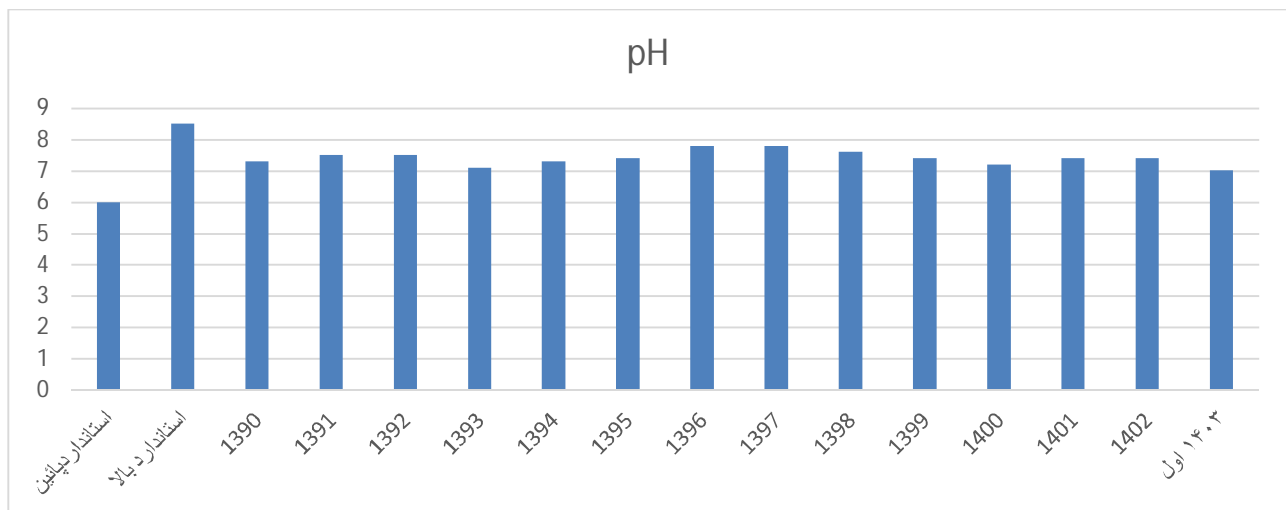
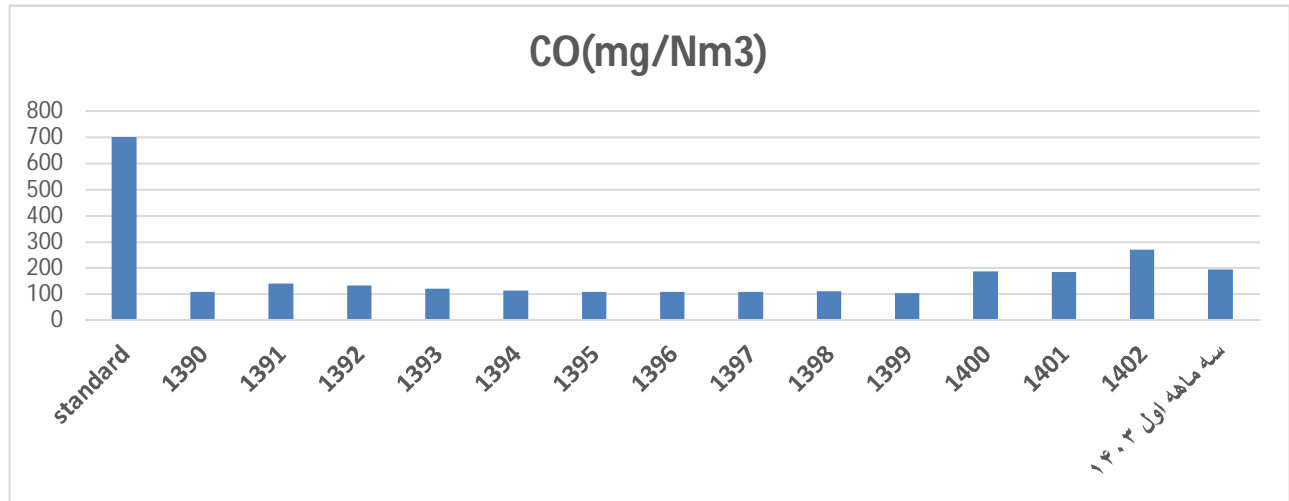
1- مهم ترین اقدامات انجام یافته در سال 1403

- 1- همکاری در تهیه و تدوین استاندارد الزامات عمومی محیط زیست به شماره استاندارد ISIRI 23304
- 2- تهیه گزارش های انتشار گاز گلخانه ای مطابق دستورالعمل وزارت نفت به شماره : MOP-HSED-G1-307,1
- 3- تهیه گزارش های آماری شاخص های محیط زیستی فصلی و سالیانه جهت ارسال به مدیریت HSE ستاد پالایش و پخش، وزارت نفت و سازمان حفاظت محیط زیست مطابق دستورالعمل شماره 2170022 پالایش و پخش
- 4- تهیه گزارش فصلی فرایند مدیریت پسماند ۳۰۳- MOP-HSED-G1
- 5- به روزآوری جنبه های محیط زیستی واحد های عملیاتی و ستادی مطابق تغییرات ISO ۱۴۰۰۱:۲۰۱۵ انجام ارزیابی چرخه عمر محصولات (life cycle assessment)
- 6- پیگیری اخذ مجوز واحد Upgrading نفت کوره از وزارت صمت و سازمان حفاظت محیط زیست
- 7- حفر 10 چاه ژئو تکنیک برای پایش آلودگی نفتی و نمونه گیری از آب زیر زمینی در بالادست جریان آب زیر زمینی (مناطق شهری)
- 8- استحصال روزانه و مستمر لایه آزاد مواد نفتی از 400 حلقه چاه استحصال مواد نفتی
- 9- راهبری و مدیریت سامانه جامع حفاظت محیط زیست Iranemp در خصوص پالایشگاه تهران
- 10- پیگیری و اخذ مجوز حفر چاه های جدید بازیابی مواد نفتی از وزارت نیرو
- 11- پیگیری اخذ مجوز احداث واحد کاهش گوگرد نفت کوره تولیدی Upgrading

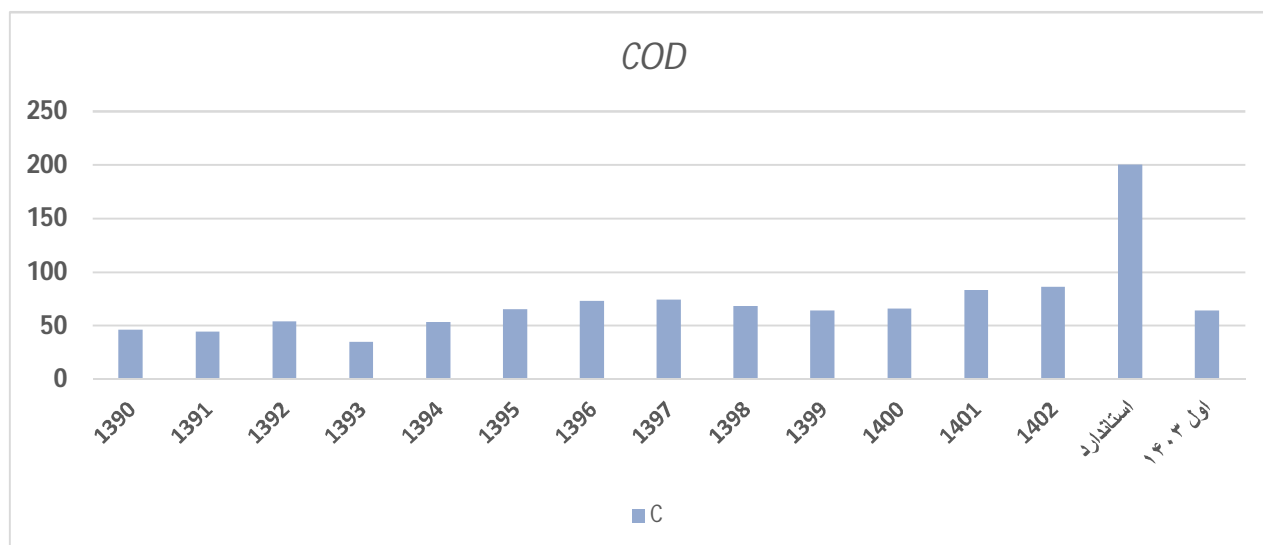
نمودارهای عملکرد زیست محیطی در عملیات فرایند پالایش



دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31



دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31



2- پیامد های حاصل از فعالیت شرکت ها (تخریب زیست محیطی)

با توجه به قدمت فعالیت شرکت های نفتی پالایشگاه، شرکت های خطوط لوله و مخابرات، شرکت پخش فرآورده های نفتی، شرکت های پارسارگاد، ایرانول، بهران و... در مجموعه تاسیسات صنعتی ری، دیو و نقل و انتقال فرآورده های نفتی در سال های گذشته آلودگی های نفتی در خاک و آب زیر زمینی منطقه نمایان شد که با توجه به مطالعات و پروژه های انجام شده و در دست اجرا، میزان آلودگی بطور قابل توجهی کاهش یافته و در دست کنترل می باشد.

شایان ذکر است منابع ناشی شناسایی شده از خطوط لوله انتقال شرکت ملی خطوط لوله و مخابرات بوده است و در حال حاضر کلیه منابع ناشی بر طرف شده است و پروژه های پاکسازی با اولویت بالا در کل منطقه تاسیسات صنعتی ری با مدیریت پالایشگاه تهران در حال انجام می باشد.

3- رعایت قوانین و مقررات زیست محیطی

3-1- فضای سبز

- پوشش دادن مقررات مربوطه با نگهداشت فضای سبز به مقدار 293 هکتار
- میزان فضای سبز موجود 293 هکتار
- درصد فضای سبز موجود به فضای صنعتی : 77,3 درصد

3-2- مدیریت آلاینده های هوا و تغییرات اقلیمی

- جایگزین کردن گاز طبیعی با مازوت به عنوان سوخت کوره ها و بویلر ها

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

- احداث و بهره برداری از ایستگاه گاز جدید جهت ارتقاء و پایداری و مصرف گاز طبیعی و حذف سوخت مایع در فرآیند های پالایشی و واحد های جدید الاحداث در راستای پایداری تولید، حفظ محیط زیست و اجرای قانون هوای پاک
 - استفاده از مشعل LOW SOX و LOW NOX در کوره ها و بویلر ها
 - نصب اکسیژن بر روی تمام کوره های پالایشگاه جهت کنترل فرایند احتراق
 - حمایت از راه اندازی اولین خط تولید CO₂ به روش بازیافت و دستیابی به عنوان اولین پالایشگاه سبز، به جهت تامین خوراک کارخانه کربن بارد
 - نصب تجهیزات تصفیه گاز خروجی از واحد بازیابی سولفور
 - احداث واحد گرانوله سازی گوگرد برای جلوگیری از آلودگی هوا
 - احداث واحد ازت برای استفاده به عنوان گاز پوششی مخازن
 - نصب سیستم پایش آنلاین بر روی 15 کوره که 9 عدد به صورت آنلاین به سازمان حفاظت محیط زیست متصل می باشند.
 - احداث ایستگاه پایش پارامترهای هوای محیطی در شهرداری باقر شهر
 - نصب اکونامایزر بر روی دیگ های بخار با هدف جلوگیری از هدر رفت انرژی
 - نصب سرامیک فایبر بر روی کوره های واحد تقطیر با هدف جلوگیری از اتلاف حرارتی بدنه کوره و کاهش مصرف سوخت
 - نصب توربین دوگانه سوز ترکیبی با هدف تامین برق با راندمان بالاتر جهت کاهش مصرف انرژی
 - اجرای طرح خود اظهاری در پایش برای اندازه گیری خروجی دود کش ها، پساب، هوای محیط، صوت زیست محیطی توسط آزمایشگاه معتمد
- ### 3-3- مدیریت آب و پساب
- ارتقاء تصفیه خانه پساب از 7600 متر مکعب به 11200 متر مکعب در روز
 - خرید بخشی از پساب شهری تصفیه خانه جنوب تهران در راستای صرفه جوئی در برداشت آب تازه
 - کنترل اتوماتیک آب دور ریز بویلر های پالایشگاه
 - نصب و راه اندازی سیستم پایش آنلاین بر روی خروجی تصفیه خانه و اتصال به سازمان حفاظت محیط زیست
 - طراحی و احداث حوضچه نوسان گیر با هدف جلوگیری از شوک های وارده به تصفیه خانه

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

- احداث تصفیه خانه برای تصفیه فاضلاب خریداری شده جنوب تهران

3-4- مدیریت پسماند

- اتصال به سیستم Iranemp سازمان حفاظت محیط زیست و ثبت پسماند ها در سامانه مذکور
- بررسی و طبقه بندی پسماند ها از نظر شکل و حجم
- طبقه بندی پسماندهای فرایندی و غیر فرایندی مطابق کد بندی بازل و RCRA
- طراحی ایستگاه های دپو موقت پسماند برای تفکیک پسماندها
- دو دستگاه سانتریفیوژ نفتی و بیولوژیک برای تصفیه و بازیابی پسماندهای نفتی و بیولوژیک بکار گرفته

می شوند.

- یک دستگاه امحاء لامپ های کم مصرف و فلورسنت نیز جهت مدیریت لامپ ها خریداری شده است.
- قسمتی از پسماند های فضای سبز و رستوران برای تولید ورمی کمپوست استفاده می گردد.
- کاغذ های باطله تفکیک و پس از جمع آوری فروخته می شوند.
- تعیین تکلیف پسماندهای ویژه و صنعتی و تحویل به مراکز مجاز سازمان حفاظت محیط زیست
- ساخت و ایجاد محل جدید برای نگهداری پسماندهای صنعتی، ویژه و ضایعات فلزی

3-5- مدیریت مخاطرات زیست محیطی

- شناسایی و بروز رسانی جنبه های محیط زیستی در واحد های فرایندی و ستادی
- ارزیابی جنبه های محیط زیستی در واحد های فرایندی و ستادی
- تهیه سناریو برای مانور محیط زیستی

2-2-3- ایمنی

- استقرار سیستم مدیریت ایمنی فرآیند مبتنی بر ریسک (RISK BASED PROCESS SAFETY MANAGEMENT) بر مبنای مدل راهنمای CCPS (20 المان) به میزان 36%
- به روز رسانی ارزیابی ریسک های فعالیت ها به روش What If منطبق بر ISO 45001 در نرم افزار PHA Pro
- تشکیل کمیته HIRA متشکل از (بهره برداری، خدمات فنی و مهندسی، تعمیرات و ایمنی) به منظور انجام ارزیابی ریسک تخصصی
- طرح موارد High risk جهت تصمیم گیری در کمیته عالی مدیریت ریسک

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

- تشکیل کمیته ماهانه تجزیه، تحلیل و تحقیق بر رویدادهای ثبت شده (حوادث و شبه حوادث) و ریشه یابی علل وقوع بمنظور جلوگیری از تکرار حوادث مشابه
- پیگیری جهت رفع مغایرت های مربوط به ممیزی ایمنی ستاد پالایش و آمادگی جهت ممیزی شرکت های پالایشی برتر در سال 1403
- پیگیری در اجرای تضمین کیفیت در خرید کالا-QA/AC در راستای المان 10 RBPSM با رویکرد پیشگیری از شبه حوادث و حوادث ناشی از عدم کیفیت کالا
- برگزاری جلسات و پیگیری جهت پیاده سازی الزامات RBPSM در پروژه های EPC شرکت
- نظارت بر اجرای مدیریت تغییر (MOC) از طریق نرم افزار CMMS توسط ناظرین ایمنی مستقر در واحد های فرایندی و غیر فرایندی.
- برنامه ریزی ، طراحی، خرید کالا و نصب و راه اندازی فومینگ و کولینگ جهت مخازن فراورده های هیدروکربنی
- نصب دتکتورهای گازی در پکیج Ipsorb واحد ایزومر جهت کنترل مخاطرات احتمالی ناشی از نشت بخارات اشتعال پذیر ناشی از شیرهای دوراهی و سه راهی

گزارش تفسیری مدیریت



دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

4-2-2- آموزش

این نقشه با تکیه بر همکاری و خبر جمعی 3 نفر از مدیران، روسا و مؤثران فرآیندهای شرکت در فرآیند 36 جلسه کارگروه تخصصی آموزشی مدیریت دانش و در مجموع 46 ساعت کارشناسی به دست آمد و با کمک مدیر عامل شرکت توسعه است.
TR-MSF-04047/2

نقشه حوزه‌های دانشی بحرانی (استراتژیک) شرکت پالایش نفت تهران TORC Strategic (Critical) Knowledge Domains



نقشه راه و قطب نمای فعالیتهای دانشی جهت پشتیبانی و تسهیل تحقق اهداف شرکت

متولیان اصلی	عدد ریسک حوزه دانشی	حوزه دانشی بحرانی	شماره حوزه	هدف استراتژیک	منظر BSC
تیم رهبری: کمیته سرمایه گذاری - مدیریت مالی و اقتصادی	۱۵/۵	شناسایی و استفاده از فرصتهای منطقی، عملی و قابل اجرای کسب و کار در زنجیره ارزش	۱	سودآوری پایدار برای سهامداران	مالی
تیم رهبری: کمیته سرمایه گذاری - مدیریت مالی و اقتصادی	۱۸/۳	شناسایی نیازها، انتظارات و فرصتهای ایجاد ارزش برای سهامداران	۲		
کارگروه تکنولوژی: مهندسی طرح‌ها - خدمات فنی و مهندسی پژوهش و فناوری	۱۹/۲	تولید محصولات جدید براساس ساماندهی فرآیندهای پیش‌ران با تمرکز بر تولید محصولات با ارزش افزوده بالا (ریزوه Bottom of Barrel Upgrading) و تکمیل زنجیره ارزش محصولات (پتروپالایشی)	۳	افزایش سود حاصل از محصولات جدید	
تیم رهبری: کمیته سرمایه‌گذاری - مدیریت مالی و اقتصادی	۱۸/۳	شناسایی و تحلیل فرصتهای جدید سرمایه‌گذاری متناسب با ریسک	۴	سودآوری حاصل از سرمایه‌گذاری در کسب و کارهای جدید	
تیم رهبری: کمیته سرمایه‌گذاری - مدیریت مالی و اقتصادی	۱۷/۱	ارزیابی اقتصادی پروژه‌ها و کسب و کارهای جدید	۵		
تیم رهبری: مهندسی طرح‌ها - مهندسی بهره‌برداری و پشتیبانی - HSE - آزمایشگاه و ...	۱۸/۳	درک و بکارگیری نیازهای حال و آتی ذینفعان	۶	ارتقای رضایت‌مندی ذینفعان	ذینفعان بیرونی
تیم رهبری: مهندسی طرح‌ها - مهندسی بهره‌برداری و پشتیبانی - HSE - آزمایشگاه - مهندسی دانش	۱۶/۵	خلق محصول خدمات و تجربیات مشترک با ذینفعان	۷		
تیم رهبری: روابط عمومی - مدیریت توسعه سرمایه‌های انسانی و پشتیبانی	۱۵/۵	مسئولیت‌های اجتماعی و اقدامات داوطلبانه با ذینفعان	۸		
تیم رهبری: روابط عمومی - مهندسی بهره‌برداری و پشتیبانی	۱۶/۸	تجربیات و برندسازی با تمرکز بر بهره‌گیری از هوش مصنوعی	۹	افزایش سود حاصل از محصولات جدید	
تیم رهبری: کمیته سرمایه‌گذاری - کارگروه تکنولوژی - مدیریت انرژی	۱۵/۵	شناسایی و استفاده از فرصتهای رقابتی، شرکت راهبردی و حوزههای انرژی تجدید پذیر	۱۰	سرمایه گذاری و توسعه کسب و کارهای جدید در حوزه انرژی	رشد و یادگیری
تیم رهبری: کمیته سرمایه‌گذاری - کارگروه تکنولوژی - مدیریت انرژی	۱۸/۳	تحریک و تحلیل رفتار، راهبردهای رقابتی و بازار مصرف آتی حوزه انرژی	۱۱		
کارگروه تکنولوژی: مهندسی طرح‌ها - خدمات فنی و مهندسی	۱۵/۵	شناسایی راهکارهای تبدیل محصولات با ارزش افزوده پایین به محصولات با ارزش افزوده بالا	۱۲	توسعه سبد محصولات	
کارگروه تکنولوژی: مهندسی طرح‌ها - خدمات فنی و مهندسی	۱۸/۳	شناسایی راهکارهای تولید و تکمیل زنجیره ارزش محصولات (محصولات پترو پالایشی)	۱۳	تنوع بخشی به روش ها و ابزارهای تامین مالی	
کمیته سرمایه‌گذاری - مدیریت مالی و اقتصادی	۱۵/۵	مدیریت ریسک‌های مالی با تمرکز بر نقدینگی	۱۴		
کمیته سرمایه‌گذاری - مدیریت مالی و اقتصادی	۱۸/۳	ارزیابی تأمین مالی از خارج کشور (بویژانس، فاینانس، خطوط اعتباری و ...)	۱۵		
مهندسی پالایشی - بهره‌برداری - پژوهش و فناوری - مدیریت انرژی	۱۸/۳	شناسایی کاتالیست‌ها، مواد شیمیایی و جاذب‌های جدید متناسب با شرایط بهره‌برداری	۱۶	ارتقای پایداری عملیاتی با نوآوری و ارتقای تکنولوژی تولید	فرآیندهای داخلی
برنامه ریزی - مهندسی پالایشی - مهندسی بهره‌برداری و فروش	۱۶/۵	طرح ریزی و اجرای برنامه پیچیده تولید	۱۷		
بهره‌برداری - خدمات فنی و مهندسی - نگهداری و تعمیرات	۱۶/۲	شناسایی، ارزیابی و تحلیل روش‌های کاهش هزینه‌های عملیاتی و بکارگیری فرآیندهای	۱۸		
HSE - مرکز سلامت - مدیریت دانش	۱۶/۲	شناسایی تجربیات برتر و کاربرد پذیری، تکنولوژی‌های نوین و نوآورانه در خصوص کنترل مواجهه کارکنان با عوامل زیان آور	۱۹		
مهندسی پالایشی - مهندسی بهره‌برداری و پشتیبانی - HSE - آزمایشگاه - مهندسی دانش	۱۶/۲	شناسایی تجربیات برتر کاربرد پذیری، تکنولوژی‌های نوین و نوآورانه در خصوص کاهش انتشار CO2	۲۰		
تیم رهبری: کمیته سلامت - مهندسی پالایشی - کمیته بهداشت	۱۵/۱	مدیریت پسماندهای ویژه و بکارگیری تکنولوژی‌های نوین در این زمینه	۲۱		
تیم رهبری: کمیته سلامت - HSE - بهره‌برداری	۱۷/۵	شناسایی راهکارهای عملی جهت استقرار و پیاده‌سازی سیستم فرماندهی حادثه ICS	۲۲		
HSE	۱۸/۳	ارتقای قابلیت اعتماد، برنامه بازرسی، تعمیر و نگهداری و آزمایش TTPM مرتبط با مورد رها و تجهیزات اطفاء حریق	۲۳	ارتقای سطح HSE	
HSE	۱۷/۲	شناسایی و استخراج چرخه‌های بهبود فرسایش با المان های RBPSM	۲۴		
HSE - خدمات فنی و مهندسی - کمیته کیفیت و بهره‌وری	۱۷/۵	استفاده از ارزیابی ریسک کمی (ORA) جهت مطالعات حرم ابرین تجهیزات و مدل سازی پیامدها	۲۵		
HSE - بهره‌برداری - مهندسی پالایشی	۱۸/۳	تعیین و شناسایی تجهیزات بحرانی ایمنی (SCE) در واحدهای فرآیندی	۲۶		
HSE - آموزش و تجهیز سرمایه‌های انسانی	۱۷/۱	شناسایی و تعیین ماتریس آموزش کارکنان برای امانت های RBPSM	۲۷		
کارگروه تکنولوژی: مهندسی طرح‌ها - خدمات فنی و مهندسی	۱۹/۳	شناسایی و بهبود راه کارهای ارتقای روش‌های تکمیل زنجیره ارزش محصولات (مانند تبدیل پروپان به پروپان، نفت سفید به الکن بنزن خطی (Linear alkyl benzene) و ...)	۲۸	بهبود کیفیت محصولات تولیدی	
کارگروه تکنولوژی: کمیته سرمایه‌گذاری - مهندسی طرح‌ها - خدمات فنی و مهندسی - پژوهش و فناوری - مدیریت انرژی	۱۹/۱	ارزیابی و تحلیل تکنولوژی و چیدمان‌های جدید تولید محصولات پتروپالایشی (تکمیل زنجیره ارزش محصولات) با لحاظ نمودن تعهدات پالایشگاه به صنایع پایین دستی و نظام های حکامتی	۲۹	بهبود سازی ترکیب سبد محصولات	
آموزش و مدیریت دانش - HSE	۱۵/۱	شناسایی، اجرای ساز و کارهای نوین یادگیری توسعه شایستگی‌ها و انتقال آموخته‌ها به محیط کار	۳۰		
آموزش و مدیریت دانش - برنامه ریزی و پژوهش‌های سرمایه‌های انسانی - مهندسی کیفیت و بهره‌وری	۱۷/۵	ارتقای دانش مدیریت و توسعه و توانمندسازی مدیران و روسای فعلی و آینده	۳۱		
برنامه ریزی و پژوهش‌های سرمایه‌های انسانی	۱۷/۵	شيوه‌های نوین محاسبات ارزش افزوده سرمایه‌های فکری و انسانی	۳۲		
تیم رهبری: مدیریت توسعه سرمایه‌های انسانی و پشتیبانی - برنامه ریزی و کنترل سیستم‌ها - روابط عمومی	۱۷/۵	مدیریت تجربه و ارزیابی و تحلیل عوامل مؤثر بر رضایت و انگیزش کارکنان	۳۳	ارتقای توانمندی و انگیزش سرمایه انسانی	
تیم رهبری: مدیریت توسعه سرمایه‌های انسانی و پشتیبانی - روابط عمومی	۱۷/۱	بررسی ارتباط و تأثیر برندسازی شخصی، رضایت و توسعه فردی کارکنان در ارتقای برند سازمان	۳۴		
مدیریت توسعه سرمایه‌های انسانی و پشتیبانی - پژوهش و فناوری	۱۷/۱	شناسایی ویژگی‌ها، نیازها و مدیریت کارکنان 2	۳۵		
تیم رهبری: مدیریت توسعه سرمایه‌های انسانی و پشتیبانی - پژوهش و فناوری	۱۸/۳	شناسایی عوامل مؤثر بر نفاق سازمانی و تعهد کارکنان	۳۶		
برنامه ریزی و کنترل سیستم‌ها - کمیته امنیت اطلاعات	۱۸/۳	طرح ریزی و توسعه سیستم گنجانده نرم افزاری	۳۷		
فوقی اطلاعات و ارتباطات - امنیت	۱۸/۳	شناسایی و استقرار سیستم‌های امنیت اطلاعات جهت ارتقا امنیت تبادل اطلاعات	۳۸	حرکت به سمت تحول دیجیتال و بهره‌گیری از هوش مصنوعی	
برنامه ریزی و کنترل سیستم‌ها - مدیریت دانش	۱۸/۴	شناسایی و بهره‌گیری از قابلیت های هوش مصنوعی در بهبود فرآیندها	۳۹		
برنامه ریزی و کنترل سیستم‌ها - مدیریت مالی و اقتصادی	۱۸/۳	مدیریت ریسک‌های مالی، فرآیندی و استراتژیک	۴۰	ارتقا بهره‌وری و سطح تعالی سازمانی	
تیم رهبری: برنامه ریزی و کنترل سیستم‌ها - پژوهش و فناوری - مدیریت دانش - HSE	۱۸/۱	مدیریت خلاقیت و نوآوری با رویکرد دوسو توانی Ambidexterity (بهبود مستمر و آینده نگاری)	۴۱		

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

ردیف	نام دوره	مدت دوره به ساعت	تعداد شرکت کنندگان	نفر ساعت
1	اصول بهداشت فردی	3	39	117
2	بیماری و عوارض شغلی در صنعت نفت	1	15	15
3	ارگونومی عمومی	2	13	26
4	آشنایی با MSDS مواد شیمیایی	1	14	14
5	الزامات بهداشت فردی و عمومی	2	4	8
6	حفاظت شنوایی	5	23	115
7	اصول حفاظت در برابر پرتوهای یونیزان	1	14	14
8	ریسک های بهداشتی رستوران	1	4	4
9	آشنایی با مخاطرات بهداشتی گاز H2S	2	12	24
10	مدیریت استرس	16	76	1.216
11	اصول تغذیه سالم	2	33	66
12	حفاظت تنفسی	2	12	24
13	آلودگی خاک و روش های کنترل آن	9	57	513
14	مدیریت پسماند	2	31	62
15	مبانی قانون تجارت (ویژه کارشناسان)	16	57	912
16	مبانی قانون تجارت (ویژه هیئت مدیره و مدیران ارشد)	16	24	384
17	حسابداری تلفیقی	64	23	1.472
	جمع	145	451	4.986

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

3- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

3-1- منابع و مصارف:

شرکا و تأمین کنندگان

شرکت در راستای اهداف استراتژیک خود، شرکا و تأمین کنندگان را براساس معیارهای درجه اهمیت و توانمندی شناسایی و به شرکای استراتژیک، غیر استراتژیک، تأمین کنندگان کالا و تأمین کنندگان خدمات تقسیم بندی نموده و خط مشی‌ها و فرآیندهای مختلفی برای نحوه تعامل با ایشان تعریف نموده است. در این خصوص ایجاد رابطه‌ای پایدار مبتنی بر گشودگی، اعتماد، شفافیت و احترام متقابل در دستورکار خود قرار داده است. هدف اصلی این اقدامات، اطمینان یافتن از اقدامات شرکا و تأمین کنندگان در راستای استراتژی‌ها و ارزش‌های سازمان می‌باشد.

منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان دوره 3 ماهه منتهی به 31 خرداد 1403، شرکت وجوه نقدی معادل 386 میلیارد ریال، دریافتی‌های تجاری و سایر معادل 182,996 میلیارد ریال، موجودی مواد و کالا معادل 87,780 میلیارد ریال، مجموع دارایی جاری معادل 326,952 میلیارد ریال و مجموع بدهی جاری معادل 98,967 میلیارد ریال داشته است. منابع مالی در دسترس شرکت از طریق تأمین خوراک صنایع همجوار و همچنین فروش بورسی فرآورده‌های ویژه تأمین می‌گردد.

مصارف

بهای تمام شده در شرکت‌های پالایش نفت، وابستگی زیادی به قیمت نفت خام دارد. بخش بزرگی از بهای تمام شده را مواد اولیه (تا 98 درصد) تشکیل می‌دهد. در نتیجه برنامه‌های متنوع سازی محصولات و کاهش ضایعات، در رشد سودآوری نقش مهمی دارند. نوسان قیمت نفت خام، بهای تمام شده را تحت الشعاع قرار می‌دهد.

3-2- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسک و مخاطرات موجود که بر فعالیت شرکت تأثیرگذار میباشد به شرح زیر است:

1. ریسک نوسانات نرخ بهره:

- تغییرات نرخ بهره میتواند بر هزینه‌های مالی شرکت و درآمدهای ناشی از سود سپرده‌ها تأثیرگذار باشد.

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

2. ریسک نرخ ارز:

- بر میزان درآمدهای شرکت، قیمت خوراک نفت خام دریافتی و در نتیجه بهای تمام شده محصولات، هزینه ساخت پروژه های آتی شرکت، و بازپرداخت تسهیلات ارزی برای پروژه های آتی شرکت تاثیر مستقیم دارد.

3. ریسک دسترسی به سوخت گاز طبیعی:

- مشکل دسترسی به گاز طبیعی در فصول سردسال به دلیل افزایش میزان مصرف در بخش گرمایش که باتوجه به اولویت تامین نیاز گازخانگی بالا جبار افزایش مصرف سوخت از محل تولید به شرکت تحمیل می گردد.

4. بحران آب:

- در صنایع پالایش نفت وابستگی عملیاتی زیادی به آب وجود دارد که بحران آب می تواند منجر به قطع فرآیندهای تولید گردد.

5. ریسک کاهش تقاضا برای انواع خاصی از محصولات شرکت:

- با توجه به تغییر الگوی سوخت مصرفی و کاهش مصرف نفت سفید و نفت کوره و الزامات زیست محیطی وضع شده در خصوص مصرف نفت کوره در سطح جهانی، کاهش مصرف این فرآورده ها در سال های آتی پیش بینی می گردد. این امر منجر به کاهش خوراک در برخی مقاطع گردیده است.

6. ریسک محصولات جدید:

- محصولات تولیدی شرکت در حوزه سوخت خودرو و مواد پایه صنایع روغن سازی و قیرسازی محصولات استاندارد است که در حال حاضر به شکلی فراگیر در سراسر دنیا مورد مصرف می باشد و تاکنون جایگزین اقتصادی رقابت پذیری به بازار عرضه نشده است. افزایش تولید خودروهای سبک هیبریدی و برقی در سال های آتی می تواند منجر به کاهش مصرف بنزین در سال های آتی گردد.

7. ریسک ملاحظات قانونی، اقتصادی و سیاسی:

- تحریمها و محدودیتهای اعمال شده بر کشور
- محدودیت در تامین کالاهای استراتژیک مورد نیاز جهت حفظ استمرار تولید به دلیل تداوم تحریمها
- مشکلات مربوط به دریافت خدمات فنی ومهندسی مورد نیاز از کشورهای خارجی به دلیل تداوم تحریمها
- مشکلات مربوط به نقل وانتقالات ارزی و عدم امکان گشایش اعتبارات اسنادی جهت معاملات بین المللی
- محدودیتهای اعمال شده از سوی دولت شامل محدودیت در صادرات محصول و محدودیت در صدور مجوز ترخیص برخی کالاهای استراتژیک مورد نیاز صنعت جهت استمرار تولید به دلیل محدودیتهای تجاری با کشورهای خاص

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

8. ریسک تجاری:

- بخش عمده ای از محصولات شرکت می بایست تحویل شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران گردد و وصول مطالبات فروش از شرکت ملی پالایش و پخش، تعدیلات مکرر قیمت های نفت خام و فرآورده های اصلی تولیدی شرکت و عدم شفافیت قیمت خوراک نفت خام ریسک های تجاری می باشند که گزارشگری مالی شرکت را دچار عدم قطعیت نموده است.
- با توجه به اینکه فروش محصولات ویژه شرکت به سایر مشتریان از طریق بورس کالا انجام میگیرد و در مقابل اعتبارات اعطایی ضمانت نامه های بانکی لازم اخذ می گردد، ریسک عدم وصول مطالبات وجود نخواهد داشت.
- برخی محصولات شرکت نظیر نفت سفید و نفت کوره در فصول گرم با کاهش تقاضا مواجه می باشد.

9. ریسک های مالی

- عدم رفع کامل موانع گشایش اعتبارات اسنادی جهت تامین کالاهای وارداتی
- عدم رفع کامل امکان نقل و انتقال ارز به دلیل تحریم های بین المللی
- افزایش ریسک اخذ وام های ارزی به دلیل نوسانات نرخ ارز
- در صورت آغاز عملیات اجرایی پروژه های توسعه ای شرکت و عدم تامین به موقع منابع مالی مورد نیاز جهت پیشبرد آن احتمال بروز آثار منفی در این حوزه وجود خواهد داشت.
- با توجه به وجود مشکل وصول مطالبات از دولت ریسک کمبود نقدینگی همواره وجود خواهد داشت.
- با وجود سودآور بودن پروژه های آتی شرکت، اما با توجه به اینکه در نتیجه اجرای پروژه های مذکور مقدار فرآورده های اصلی تحویلی به شرکت ملی پخش افزایش خواهد یافت و فرآورده های ویژه تولیدی شرکت (که تامین کننده نقدینگی و سرمایه در گردش شرکت می باشد) کاهش می یابد، ریسک کمبود نقدینگی می تواند تشدید گردد.
- با توجه به اینکه بخش عمده ای از منابع مالی طرح هدفمندسازی یارانه ها از طریق شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران تامین می گردد، این امر منجر به مشکلات عدیده ای در وصول مطالبات از شرکت مذکور گردیده است.

10. ریسک های مالیاتی

- عدم شفافیت قوانین حوزه مالیاتی و نحوه تسویه مالیات بر ارزش افزوده فرآورده های تحویلی به شرکت ملی پالایش و پخش جزو عمده ریسک های مالیاتی شرکت محسوب می شود.

11. ریسک رقبا

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

- بر اساس الگوی بررسی محیطی پورتر، نیروهای 5 گانه بازار رقبا شامل درجه رقابت در صنعت، میزان تهدید ورود رقبای جدید، میزان تهدید ورود کالاهای جانشین، قدرت چانه زنی مشتریان و قدرت چانه زنی تامین کنندگان می باشد. با توجه به ممنوعیت واردات فرآورده های نفتی، حجم بالای سرمایه گذاری مورد نیاز برای ورود رقبای جدید و نرخ گذاری غیر رقابتی محصولات، این ریسک در حال حاضر قابل چشم پوشی می باشد. لیکن قدرت چانه زنی در مقابل تامین کنندگان بسیار پایین می باشد.

12. ریسک اختلال در سیستمهای اطلاعاتی و عملیاتی

- در صورت بروز اختلال در سیستمهای بخش تولید امکان توقف تولید و همچنین خطر تهدید ایمنی تجهیزات و کارکنان و بروز حوادث وجود خواهد داشت. اما احتمال بروز چنین اختلالی با توجه به ملاحظات امنیتی لحاظ شده در طراحی و کاربری این سیستمها و همچنین عدم ارتباط فیزیکی این شبکه با سایر سیستمها، بسیار ناچیز می باشد.
- در صورت بروز اختلال در سایر سیستمهای شرکت از قبیل امور مالی، منابع انسانی، بازرگانی و ... مشکل حادی رخ نخواهد داد مگر تاخیر در پاره ای امور که قابل جبران می باشد. همچنین با توجه به روالهای پشتیبان گیری از اطلاعات در صورت بروز با بازنشانی نسخه های پشتیبان به سرعت مشکل قابل رفع می باشد.

13. ریسک قدمت

- با توجه به قدمت برخی تجهیزات و تاسیسات این ریسک وجود دارد.

14. ریسک های عملیاتی

- عدم رعایت الزامات قانونی در زمینه محیط زیست منجر به محکومیت و در شرایط حاد موجب تعطیلی شرکت خواهد شد. اما با توجه به استراتژی شرکت در این زمینه و اقدامات انجام شده جهت بهبود شاخص های زیست محیطی و کاهش و حذف آلاینده ها فراتر از استانداردهای اجباری موجود و نتایج کسب شده و اثرات این ریسک به شدت کاهش یافته است.
- ریسک های ذاتی صنعت پالایش نفت، لزوم توسعه اقدامات ایمنی و پیش بینی های لازم در این خصوص را بیش از پیش می سازد.

15. ریسک تورم

- افزایش قیمت نهاده های تولید و در نتیجه افزایش بهای تمام شده محصولات.
- افزایش هزینه های اجرای طرحهای توسعه ای و امکان توقف آنها به دلیل عدم کفاف منابع مالی موجود.
- نحوه قیمت گذاری خوراک نفت خام و محصولات تولیدی شرکت که تابع نرخ های جهانی می باشد، رشد درآمدهای شرکت می تواند با رشد هزینه های تولید متناسب نباشد.

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

16. ریسک برقی سازی حمل و نقل (Electrification)

- افزایش تولید خودروهایی برقی در دنیا و حرکت به سمت برقی سازی وسایل نقلیه زمینی و هوایی و تولید موتورهای برقی به همراه افزایش راندمان باطری ها و کاهش بهای تمام شده آن با افزایش مقیاس تولید، تهدیدی جدی برای محصولات شرکت های پالایش نفت که در موتورهای احتراقی کاربرد دارند می باشد.

3-3- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	خواهان / شاکی	موضوع دعوی / شکوائیه	آخرین وضعیت
1	جمال توایی	درخواست سازش حق آب	دادنامه شماره 140291390005996595 شماره پرونده 9909982295300588 شماره بایگانی شعبه 9900600 مورخ 1402/4/31 حکم به الزام خواننده به تنظیم سند رسمی حق آب مورد معامله بمیزان 4 ساعت در 12 روز از 288 ساعت صادر شد لکن تا کنون سند انتقال اجرایی در این مورد تنظیم نگردیده و اتخاذ تصمیم در موضوع مطروحه نیازمند تنظیم سند رسمی حق آب می باشد علیرغم صدور حکم تا کنون خواهان اقدام خاصی بعمل نیاورده است. لذا دادگاه با وحدت ملاک ماده 19 قانون آیین دادرسی دادگاههای عمومی و انقلاب در امور مدنی مصوب 1379 قرار توقف دادرسی صادر می نماید. قرار صادره قطعی است. لازم بذکر است محضرخانه اعلام نموده با توجه به قوانین جدید سندی مبنی بر حق آب صادر نخواهد گردید.
2	شرکت کیانا پترو انرژی	مطالبه وجه و خسارت	رأی قطعی دادگاه صادر و تسویه حساب گردید در خردادماه 1402 (مختومه) شماره پرونده 981089 به تاریخ 1402/1/29
3	شرکت فناوران راهبردی آتی (فاراتک) تقابل	مطالبات خسارت قراردادی 46 قلم ابزار اندازه گیری	دادنامه از شعبه 3 دادگاه عمومی و حقوقی بخش کهریزک بشماره 140391390001756986 مورخ 2/17/1403 مبنی بر محکومیت شرکت فاراتک بنفع شرکت پالایش نفت تهران اعلام گردیده و می بایستی نسبت انجام فرآیند صدور اجرائیه اقدام شود
4	شرکت سیناگروه بهسان	مطالبات 2A قراردادی	در تاریخ 1402/4/2 در شورای حل اختلاف شعبه 6 مطرح و پس از دعوی تقابل از طرف شرکت پالایش نفت تهران موضوع به شعبه 3 دادگاه حقوقی کهریزک ارجاع و از طرف دادگاه کارشناس سه نفره اعلام و از پالایشگاه و پروژه بازدید بعمل آورده و مقرر گردیده گزارش کارشناسی به دادگاه ارجاع شود ابلاغیه شماره 140291100037367611 شماره کلاس 0200225 مورخ 1402/7/9 قرار کارشناسی

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

5	جهاد کشاورزی	تغییر غیر مجاز کاربری اراضی	توسط تجدید نظر در شعبه 22 استان رای شعبه CCR قرار دستور توقف در قسمتی از پروژه نقض و مقرر گردید شروع بکار اقدام شود ابلاغیه شماره 140268390003118220 مورخ 1402/3/9
6	مهین زه سازیان	مطالبه خسارت	بر اساس شماره ابلاغیه 140291100038412286 شماره پرونده 980156 تاریخ 1402/7/13 شعبه 3 دادگستری عمومی حقوقی بخش کهریزک اجرائیه ای مبنی بر پرداخت 2,363,306,493 ریال بمنظور پرداخت صادر گردیده است مبلغ مذکور به حساب دادگستری واريز شد
7	محیط زیست شهرستان ری	آلودگی هوا مربوط به فلر پالایشگاه	شماره نامه پ ن ت/75589-1402 مورخ 1402/9/29 به مشاور مدیر کل و رئیس اداره محیط زیست شهرستان ری مبنی بر انعقاد تفاهم نامه بمنظور ارائه مشاوره در خصوص بازیافت گاز های مربوط به فلرها. ابلاغیه شماره 1402911000562215715 شماره بایگانی 0200743 مورخ 1402/9/8 شعبه 5 دادگاه عمومی بخش کهریزک مبنی بر محکومیت آقای آرمانفر صادر شده است که مقرر گردید نسبت به تهیه لایحه تجدید نظر اقدام شود. لایحه شماره کد رهگیری 1402220785219229 و 1402220283093832 مورخ 1402/12/10 به ریاست محترم دادگاه تجدید نظر استان تهران ارسال شده است
8	جهاد کشاورزی شهرستان ری	تغییر غیر مجاز کاربری	شماره پرونده 140191920002989522 شماره بایگانی پرونده 0101155 موضوع به کارشناس سه نفر دادگستری ارسال و منتج به برگزاری جلسه بازرسی کل استان تهران بشماره ثبت برید 1402-83051 بند 2 صورتجلسه اخذ مجوز از جهاد کشاورزی در خصوص کاربری اراضی اقدام و با توجه به نامه شماره 1402-80100 خطاب به آقای عابدی معاون سازمان و مدیر جهاد کشاورزی شهرستان ری ارسال و ثبت در سامانه بشماره پیگیری 80000003727670 ثبت گردیده است
9	شهرداری باقر شهر	قطع درختان در اراضی مربوط به CCR واحد	شماره پرونده 140191920009657688 شماره بایگانی پرونده 0101327 موضوع به کارشناس سه نفر دادگستری بشماره 140291100063857120 مورخ 1402/10/30 ارسال و منتج به برگزاری جلسه بازرسی کل استان تهران بشماره ثبت برید 1402-83051 بند 1 صورتجلسه اقدام و نسبت به تنظیم لایحه در خصوص تناقضات کارشناسانه سه نفر اقدام خواهد گردید شماره ابلاغیه 140291100068377515 مورخ 1402/11/18 شماره پرونده 010115
10	شهرداری باقر شهر	کمیسیون ماده 100 تخریب ساختمان ها	شماره پرونده 140231920000589453 بایگانی شعبه 0201169 مورخ 1402/7/11 رای بر علیه شرکت صادر و مقرر گردید از طریق وکیل موضوع پیگیری شود

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

در خصوص ادعای جهاد کشاورزی مبنی بر قطع اشجار (600 اصله درخت) لازم به توضیح است که درختان مذکور قطع نگردیده و جابجایی (روت بال) شده است و بر اساس مقررات ماده 7 شهرداری ما به ازای درختان روت بال شده، درخت در محوطه های دیگر پالایشگاه کاشته شده است. در این خصوص دفاعیات شرکت به دادگاه ارایه و در مرحله بررسی می باشد. همچنین در خصوص ادعای جهاد کشاورزی مبنی بر تغییر کاربری اراضی (55 هکتار) نیز پرونده مطروحه در شعبه 104 دادگاه کیفری کهریزک در دست بررسی و دفاعیات لازم ارایه گردیده است.

4- نتایج عملیات و چشم اندازها

4-1- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

ساختار سرمایه شرکت

نسبت های مالی	سال 1402	3 ماهه منتهی به 1402/03/31	3 ماهه منتهی به 1403/03/31
نقدینگی	نسبت جاری	4,08	4,52
	نسبت آنی	3,20	3,32
سرمایه گذاری (اهرمی)	نسبت بدهی به دارایی (درصد)	14,01	16,32
	نسبت مالکانه (درصد)	85,99	83,68
فعالیت	گردش موجودی کالا	30,90	3,74
	دوره متوسط وصول مطالبات	34,40	81,37
	گردش دارایی ثابت	5,34	1,77
	گردش کل دارایی	2,90	0,57
سودآوری	بازده فروش	11,11	9,16
	بازده دارایی (ROI)	32,15	5,24
	بازده حقوق صاحبان سهام (ROE)	37,39	6,27
نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش			
	90,85	93,91	95,89

نقدینگی و جریان های نقدی

شرح	سال مالی منتهی به 1402/12/29	3 ماهه منتهی به 1402/03/31	3 ماهه منتهی به 1403/03/31
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	176,910,825	31,194,126	46,547,390
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	39,185,391	(7,047,265)	(46,427,054)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	(216,162,945)	(22,535,214)	(64,550)

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

Crack Spread 

اصطلاحی است در صنعت نفت و معاملات آتی که برای بیان تفاوت قیمت نفت خام و محصولات فراوری شده از آن استفاده می شود. در جدول زیر اختلاف قیمت هر یک از فرآورده های نفتی با قیمت نفت خام نشان داده شده است.

1403/03/31	1402	1401	1400	شرح
74,46	71,88	83,34	69,55	قیمت نفت خام (دلار/بشکه) (میانگین وزنی)
543,95	525,10	608,82	508,08	قیمت نفت خام (دلار/تن) (میانگین وزنی)
اختلاف قیمت فرآورده ها با نفت خام (میانگین وزنی)				
(60,82)	10,40	26,20	163,78	گاز مایع (دلار/تن)
20,36	27,76	42,21	9,96	سوخت هوایی (دلار/ بشکه)
5,18	13,18	15,67	15,26	بنزین (دلار/ بشکه)
(8,73)	(6,24)	(13,27)	(7,50)	نفتا (دلار/ بشکه)
-	15,38	36,62	22,16	نفت سفید (دلار/ بشکه)
20,01	27,82	41,33	16,89	نفت گاز (دلار/ بشکه)
(2,92)	(5,90)	(18,73)	(2,14)	نفت کوره (دلار/ بشکه)
7,88	11,40	12,17	8,95	Crack Spread (\$/BBL) (۱-۲-۲-۵) (میانگین ساده)

نتایج عملکرد شرکت 

عملکرد شرکت در دوره منتهی به 1403/03/31 به شرح جدول زیر ارائه شده است. (مبالغ به میلیون ریال)

1403/03/31	1402/03/31	1402	شرح
713,679,102	428,233,224	۲.270.208.138	درآمدهای عملیاتی
(684,327,280)	(402.152.421)	(۲.062.374.420)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
29,351,822	26,080,803	207.833.718	سود ناخالص
(3,768,863)	(2,329,183)	(17.631.840)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
3,826,345	1,378,374	16.197.070	سایر درآمدها
(15,526)	(46,008)	(1,826.149)	سایر هزینه ها
29,393,778	25,083,986	204.572.799	سود عملیاتی
-	(3,377,090)	(۵.۴۰۹.۶۸۹)	هزینه های مالی
5,805,370	21,871,643	۸۴.693.155	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
35,199,148	43,578,539	283.856.265	سود قبل از مالیات
(5,881,942)	(4.347.031)	(31.716.695)	مالیات عملکرد
29,317,206	39,231,508	252.139.570	سود خالص

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده کالای فروش رفته

افزایش 67 درصدی فروش و 70 درصدی بهای تمام شده کالای فروش رفته نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از برآیند افزایش 46 درصدی متوسط نرخ تسعیر ارز، افزایش حدود 10 درصدی نرخ های جهانی و افزایش 8 درصدی عملکرد پالایش نفت خام ، کاهش 12 درصدی کرک اسپرد جهانی پالایش نفت خام و همچنین تغییرات دستورالعمل قیمت گذاری سال 1402 و آیین نامه اجرایی بند "و" تبصره 1 ماده واحده قانون بودجه سال 1402 بوده است.

1403/03/31	1402/03/31	1402	شرح
74,46	67,97	71,88	میانگین وزنی قیمت هر بشکه نفت خام (\$/BBL)
414,770	285,000	340,806	متوسط نرخ تسعیر ارز (ریال)
7,88	8,93	11,40	rack Spread ¹ (\$/BBL) (میانگین ساده)
5,39	6,54	10,04	هیدروکربن مارجین شرکت (\$/BBL)
22,277,853	20,638,357	81,237,153	مقدار نفت خام پالایش شده (بشکه)

برنامه تعمیرات اساسی سال 1403

- تعمیرات اساسی واحد تبدیل کاتالیستی شماره 2، به مدت 7 روز ، تابستان.
- تعمیرات اساسی واحد غلظت شکن شماره 2، به مدت 7 روز ، پاییز.
- تعمیرات اساسی واحد لایت نفتا ، به مدت 23 روز ، پاییز.
- تعمیرات اساسی واحد ایزومریزاسیون، به مدت 58 روز ، پاییز.
- تعمیرات اساسی واحد غلظت شکن شماره 1، به مدت 7 روز ، زمستان.

¹ کرک اسپرد (5-2-2-1) با لحاظ نمودن تولید دو واحد نفت گاز، دو واحد نفت کوره و یک واحد بنزین از 5 واحد نفت خام و به منظور بررسی آثار قیمت های جهانی بر حاشیه سود پالایش نفت خام در خصوص پالایشگاه هایی با ترکیب تولید مشابه و به صورت برآوردی، محاسبه می شود.

گزارش تفسیری مدیریت



دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

قیمت ماهیانه خوراک و فرآورده های اصلی تحویلی 1403 - شرکت پالایش نفت تهران

شرح	فروردین نرخ	اردیبهشت نرخ	خرداد نرخ
نفت خام	78,60	75,54	73,02
بشکه / دلار			
گاز مایع	530,76	486,03	450,77
تن / دلار			
سوخت هوایی	99,86	92,79	91,89
بشکه / دلار			
بنزین اکتان 87 معمولی (یک انحراف)	88,37	81,32	72,93
بشکه / دلار			
بنزین اکتان 87 معمولی (دو انحراف)	86,91	79,81	71,37
بشکه / دلار			
بنزین اکتان 87 معمولی (سه انحراف)	-	78,29	69,81
بشکه / دلار			
نفت سفید $50 > \$ > 0$	-	-	-
بشکه / دلار			
نفت گاز $10 > \$ > 0$	100,21	94,05	91,28
بشکه / دلار			
نفت گاز $50 > \$ > 10$	99,72	93,66	91,10
بشکه / دلار			
نفت گاز $500 > \$ > 50$	-	-	-
بشکه / دلار			
نفت گاز $2500 > \$ > 500$	-	-	-
بشکه / دلار			
نفت گاز $5000 > \$ > 2500$	95,39	-	-
بشکه / دلار			
نفت گاز $5000 > \$$	93,53	87,73	86,70
بشکه / دلار			
نفت کوره 380	440,81	474,76	469,76
تن / دلار			
نرخ تسعیر ارز	۴۰۶,۰۱۵	۴۱۵,۰۹۶	۴۲۳,۲۰۰
ریال			

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

2-4- تحلیل حساسیت:

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم سال مالی منتهی به 1403/12/30:

نرخ نفت خام موثر بر بهای تمام شده	تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پالایش نفت تهران						
	نرخ تسعیر ارز موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی						
	۳۸۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
65	317	343	369	382	408	446	472
70	330	356	383	396	422	462	488
75	342	370	397	410	437	478	505
80	355	383	411	424	452	494	521
85	368	396	424	438	467	509	537

- نرخ برابری ارز برای سال 1403 معادل 430,000 ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر نیز محاسبه شده است)
- جهت برآورد سال 1403 از میانگین کرک اسپرد 12 ماهه منتهی به 31 خرداد 1403 و براساس دستورالعمل قیمت گذاری نفت خام و فرآورده های نفتی سال 1402 استفاده شده است. نرخ نفت خام 75 دلار/بشکه لحاظ و نرخ های بالاتر و پایین تر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.
- سایر هزینه ها متناسب با تورم و بودجه مصوب شرکت تعدیل شده است.
- میزان تولیدات شرکت با در نظر گرفتن برنامه تولید و تعمیرات اساسی برنامه ریزی شده، محاسبه شده است.
- میزان مصرف نفت خام با در نظر گرفتن برنامه تولید و تعمیرات اساسی برنامه ریزی شده، محاسبه شده است.
- نسبت به مبالغ برآورد شده عدم قطعیت وجود داشته و نتایج واقعی احتمالا متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود. که تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

دوره مالی 3 ماهه منتهی به 1403/03/31

5- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد

5-1- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	1403/03/31	1402/03/31	میانگین صنعت 1402
نسبت سود ناخالص به فروش	4,11	6,09	8,66
نسبت سود عملیاتی به فروش	4,12	5,86	9,17
نسبت سود خالص به فروش	4,11	9,16	8,31
نسبت بهای تمام شده به فروش	95,89	93,91	91,34
نسبت گردش موجودی کالا	8,13	3,74	20,93
نسبت دوره متوسط وصول مطالبات	93,59	81,37	32,55
نسبت جاری	3,30	4,52	2,31
نسبت آنی	2,42	3,32	1,51
عملکرد پالایش نفت خام (بشکه در دوره)	22,277,853	20,638,357	69,713,707
فروش به ازای هر بشکه نفت خام تصفیه شده (ریال)	32,035,363	20,749,386	28,498,884
سود ناخالص BBL/\$	3,18	4,43	7,27