



شرکت پالایش نفت بندرعباس

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

نتایج عملیات

شرح	وضعیت	میزان (م.ریال)	میزان (درصد)	مهم ترین دلایل تغییرات
درآمد عملیاتی	افزایش	۱۰۰۵۵.۴۱۱.۱۸۰	۸۰	افزایش نرخ بین المللی، افزایش مقدار و تغییر در ترکیب تولید
بهای تمام شده کالای فروش رفته	افزایش	۸۹۴.۳۷۳.۵۹۲	۷۶	افزایش نرخ بین المللی و مقدار خوراک دریافتی
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	کاهش	(۸۰۰۰۲.۹۸۷)	(۸۷)	تعدیل یارانه فرآورده اسفند ۱۳۹۹ در سال ۱۴۰۰ *
هزینه های فروش، اداری و عمومی	افزایش	۲.۸۳۰.۳۰۴	۲۷	افزایش سطح عمومی قیمت ها، افزایش کارمزد صادرات
هزینه های مالی	افزایش	۱۰۰۷۵.۰۰۱	۸۲	افزایش میزان تسهیلات دریافتی از بانک ها
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	افزایش	۱.۳۸۱.۹۰۹	۱۰	افزایش سود سپرده، سرمایه گذاری و کارمزد فروش
مطالبات (حساب های دریافتی)	افزایش	۴۹.۸۰۲.۹۵۱	۱۳۳	افزایش مطالبات از سایر شرکت ها
موجودی مواد و کالا	افزایش	۱۸۵.۳۷۷.۶۹۹	۹۴	افزایش مقدار و نرخ بین المللی و تاثیر بر ارزش موجودی ها
دارائی های ثابت	افزایش	۹.۲۰۵.۷۶۳	۶	تخصیص هزینه های پروژه های تکمیل شده
سود سهام پرداختنی	افزایش	۴۲.۷۷۳.۹۹۶	۷۱	افزایش سود نقدی تقسیم شده بر اساس تصمیم مجمع عمومی
تسهیلات مالی	افزایش	۱۷.۴۸۲.۹۱۷	۱۶۲	اخذ تسهیلات بانکی (تجارت، صادرات و ملت)

نتایج عملکرد شرکت

مبالغ به میلیون ریال		مقایسه عملکرد شرکت در دوره نه ماهه ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱		
تغییرات % (درصد)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	عملکرد سال ۱۴۰۰	شرح
۸۰	۲.۳۸۱.۷۹۱.۴۵۶	۱.۳۲۶.۳۸۰.۲۷۶	۱.۹۷۶.۳۱۰.۶۳۶	درآمدهای عملیاتی
۷۶	(۲.۰۶۷.۰۰۴.۵۸۷)	(۱.۱۷۲.۶۳۰.۹۹۵)	(۱.۷۱۹.۹۸۶.۰۸۵)	بهای تمام شده
۱۰۵	۳۱۴.۷۸۶.۸۶۹	۱۵۳.۷۴۹.۲۸۱	۲۵۶.۳۲۴.۵۵۱	سود (زیان) ناخالص
۲۷	(۱۳.۱۵۷.۰۹۴)	(۱۰.۳۲۶.۷۹۰)	(۲۲.۹۲۶.۷۴۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۸۷)	۱.۲۳۴.۷۰۶	۹.۲۳۷.۶۹۳	۷.۹۵۸.۲۳۱	سایر اقلام عملیاتی
۹۸	۳۰۲.۸۶۴.۴۸۱	۱۵۲.۶۶۰.۱۸۴	۲۴۱.۳۵۶.۰۴۱	سود عملیاتی
۸۲	(۲.۳۸۸.۵۶۸)	(۱.۳۱۳.۵۶۷)	(۱.۵۳۹.۴۲۱)	هزینه های مالی
۱۰	۱۴.۶۲۷.۰۲۹	۱۳.۲۴۵.۱۲۰	۱۹.۸۶۸.۵۰۷	سایر درآمد/ (هزینه) های غیر عملیاتی
۹۱	۳۱۵.۱۰۲.۹۴۲	۱۶۴.۵۹۱.۷۳۷	۲۵۹.۶۸۵.۱۲۷	سود قبل از کسر مالیات
۱۰۳	(۶۲.۹۹۹.۹۸۷)	(۳۱.۰۷۴.۷۸۸)	(۳۲.۳۰۳.۴۶۴)	مالیات بر درآمد
۸۹	۲۵۲.۱۰۲.۹۵۵	۱۳۳.۵۱۶.۹۴۹	۲۲۷.۳۸۱.۶۶۳	سود خالص



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ارقام میلیون به ریال

درآمد عملیاتی

تغییرات* (درصد)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
(۱۷)	۱۰۱.۶۰۹.۸۵۸	۱۲۲.۴۷۶.۹۷۹	۱۴۴.۹۷۹.۳۰۳	فروش مصوب
۱۱۷	۱.۷۷۴.۶۶۲.۷۵۱	۸۱۸.۵۳۹.۸۲۵	۱.۲۸۱.۲۷۴.۶۸۲	مابه‌التفاوت فروش مصوب
۲۲	۳۰۱.۵۸۱.۰۴۷	۲۴۷.۲۵۶.۵۸۷	۳۵۵.۷۶۲.۸۹۰	فروش صادراتی
۴۸	۲۰۳.۹۳۷.۸۰۰	۱۳۸.۱۰۶.۸۸۵	۱۹۴.۲۹۳.۷۶۱	فروش فرآورده‌های ویژه
۸۰	۲.۳۸۱.۷۹۱.۴۵۶	۱.۳۲۶.۳۸۰.۲۷۶	۱.۹۷۶.۳۱۰.۶۳۶	مجموع درآمدهای عملیاتی

ارقام میلیون ریال

جدول مقایسه عملکرد دوره نه ماهه سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱

تغییرات* (درصد)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
۷۵	۲.۱۴۹.۳۲۲.۴۸۸	۱.۲۲۸.۵۸۳.۲۶۴	۱.۷۸۸.۳۴۸.۲۶۰	مواد مستقیم مصرفی
۶۸	۱.۸۶۴.۶۶۱	۱.۱۰۸.۴۹۶	۱.۶۸۹.۳۷۴	دستمزد
۶۷	۲۹.۸۵۶.۱۶۲	۱۷.۹۰۲.۶۶۰	۳۵.۱۸۰.۰۲۱	سربار تولید
۷۵	۲.۱۸۱.۰۴۳.۳۱۱	۱.۲۴۷.۵۹۴.۴۲۰	۱.۸۲۵.۲۱۷.۶۵۵	جمع هزینه‌های تولید
۱۱۹	۲۵.۷۳۹.۶۶۶	۱۱.۷۵۷.۶۶۷	۱۱.۷۵۷.۶۶۷	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
۴۷	(۱۸.۱۱۱.۴۲۶)	(۱۲.۳۲۸.۵۸۷)	(۲۵.۷۳۹.۶۶۶)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۷۶	۲.۱۸۸.۶۷۱.۵۵۱	۱.۲۴۷.۰۲۳.۵۰۰	۱.۸۱۱.۲۳۵.۶۵۶	بهای تمام‌شده کالای تولیدشده طی دوره
۱۸۰	۱۴۱.۸۳۹.۳۴۴	۵۰.۵۸۹.۷۷۳	۵۰.۵۸۹.۷۷۳	موجودی کالای ساخته‌شده اول دوره
۱۱۱	(۲۶۳.۵۰۶.۳۰۸)	(۱۲۴.۹۸۲.۲۷۸)	(۱۴۱.۸۳۹.۳۴۴)	موجودی کالای ساخته‌شده پایان دوره
۷۶	۲.۰۶۷.۰۰۴.۵۸۷	۱.۱۷۲.۶۳۰.۹۹۵	۱.۷۱۹.۹۸۶.۰۸۵	بهای تمام‌شده کالای فروش رفته

۱. عمده دلیل تغییرات نسبت به دوره‌ی مشابه سال گذشته، افزایش میزان خوراک و تولیدات، افزایش نرخ بین‌المللی خوراک و تولیدات، و افزایش نرخ تسعیر ارز می‌باشد.
۲. افزایش هزینه‌های مالی نسبت به دوره مشابه، به دلیل افزایش تسهیلات دریافتی نسبت به دوره‌ی مشابه می‌باشد.
۳. کاهش فروش مصوب، به دلیل تغییر در جداول تسهیم فروش شرکت ملی پخش نسبت به دوره‌ی مشابه است. کاهش درآمد در این بخش، در مابه‌التفاوت فروش جبران می‌شود.
۴. عمده دلیل کاهش درآمد و هزینه‌های عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال گذشته، تعدیل یارانه فرآورده‌های اسفند ۱۳۹۹ در سه‌ماهه سوم ۱۴۰۰ به ارزش ۸/۶۸۷ میلیون ریال بوده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

چشم‌انداز (پیش‌بینی عملکرد مبتنی بر اطلاعات آینده‌نگر)

مبالغ (م.ریال)

هزینه‌های دستمزد، سربار و هزینه‌های عمومی و اداری شرکت

هزینه‌های اداری، عمومی و فروش		سربار		دستمزد		شرح
دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳.۷۴۰.۴۱۲	۴.۸۵۴.۰۰۰	۸.۷۴۷.۴۷۴	۱۱.۸۷۷.۹۰۰	۱.۸۶۴.۶۶۱	۲.۳۵۲.۰۰۰	حقوق و دستمزد
۱۱۱.۳۵۷	۱۴۹.۵۲۰	۱.۷۸۱.۱۹۱	۲.۳۴۵.۰۷۰	-	-	خدمات دریافتی
۱۵۰.۳۷۸	۲۳۵.۰۰۰	۳.۰۰۴.۸۹۷	۴.۶۸۳.۸۵۰	-	-	استهلاک
۹.۱۵۴.۹۴۷	۱۲.۴۰۲.۰۰۰	۱۶.۳۲۲.۶۰۰	۲۶.۰۲۹.۲۶۴	-	-	سایر هزینه‌ها
۱۳.۱۵۷.۰۹۴	۱۷.۶۴۰.۵۲۰	۲۹.۸۵۶.۱۶۲	۴۴.۹۳۶.۰۸۴	۱.۸۶۴.۶۶۱	۲.۳۵۲.۰۰۰	جمع

مبالغ (م.ریال)

سایر درآمدهای عملیاتی

سایر درآمدهای عملیاتی		شرح
دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۴۵.۹۳۳	۷۲۰.۰۰۰	درآمد حاصل از فروش بخار به صنایع هم‌جوار
۹۳.۱۱۳	۳۰۰.۰۰۰	درآمد حاصل از فروش آب و برق به شرکت‌های هم‌جوار
۳۸۹.۱۵۳	۴۰۰.۰۰۰	درآمد حاصل از فروش گاز به شرکت‌های هم‌جوار
۴۰۶.۵۰۷	۴۵۰.۰۰۰	سایر درآمدها
۱.۲۳۴.۷۰۶	۱.۸۷۰.۰۰۰	جمع



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

مبالغ (م.ریال)

برآورد عملکرد شرکت

شرح	برآورد سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۳.۱۲۹.۵۸۲.۷۳۴	۲.۳۸۱.۷۹۱.۴۵۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲.۷۵۵.۶۳۵.۷۵۸)	(۲.۰۶۷.۰۰۴.۵۸۷)
سود (زیان) ناخالص	۳۷۳.۹۴۶.۹۷۶	۳۱۴.۷۸۶.۸۶۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۷.۶۴۰.۵۲۰)	(۱۳.۱۵۷.۰۹۴)
خالص سایر درآمدها (هزینه‌های عملیاتی)	۱.۸۷۰.۰۰۰	۱.۲۳۴.۷۰۶
سود عملیاتی	۳۵۸.۱۷۶.۴۵۶	۳۰۲.۸۶۴.۴۸۱
هزینه‌های مالی	(۱۱.۴۱۷.۰۰۰)	(۲.۳۸۸.۵۶۸)
خالص سایر درآمدها (هزینه‌های غیر عملیاتی)	۱۸.۷۹۸.۰۰۸	۱۴.۶۲۷.۰۲۹
سود عملیات در حال تداوم قبل از کسر مالیات	۳۶۵.۵۵۷.۴۶۴	۳۱۵.۱۰۲.۹۴۲
مالیات	(۷۰.۵۳۰.۸۹۱)	(۶۲.۹۹۹.۹۸۷)
سود خالص	۲۹۵.۰۲۶.۵۷۳	۲۵۲.۱۰۲.۹۵۵

تحلیل حساسیت

نرخ تسعیر ارز (ریال)					نرخ نفت خام سنگین (بشکه/دلار)
۳۰۰.۰۰۰	۲۹۰.۰۰۰	۲۸۵.۰۰۰	۲۶۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰	
۱.۹۸۵	۱.۹۵۵	۱.۹۴۰	۱.۸۶۶	۱.۸۳۶	۶۰
۲.۱۱۹	۲.۰۸۵	۲.۰۶۸	۱.۹۸۳	۱.۹۴۸	۷۰
۲.۲۵۴	۲.۲۱۵	۲.۱۹۶	۲.۰۹۹	۲.۰۶۱	۸۰
۲.۳۸۹	۲.۳۴۶	۲.۳۲۴	۲.۲۱۶	۲.۱۷۳	۹۰
۲.۵۲۴	۲.۴۷۶	۲.۴۵۲	۲.۳۳۳	۲.۲۸۵	۱۰۰

۱. برای محاسبه سود هر سهم در سال ۱۴۰۱، نرخ نفت خام سنگین، ۸۰ دلار به ازاء هر بشکه و نرخ تسعیر ارز، ۲۸۵.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است اما نرخ‌های بالاتر و پائین‌تر نیز در محاسبات لحاظ شده است.
۲. میزان خوراک مصرفی و فرآورده‌های تولیدی بر اساس برنامه تولید و تعمیرات اساسی سالانه در محاسبات منظور شده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

شاخص‌ها و معیارهای عملکرد

شاخص سود خالص به ازای هر بشکه خوراک (نفت خام و میعانات گازی) تصفیه شده

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
۱۰/۱۹	۶/۶۷	۸/۲۹	سود خالص به ازای هر بشکه خوراک تصفیه شده (دلار)

هزینه پالایش هر بشکه خوراک مصرفی (نفت خام و میعانات گازی)

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
۳۳۵.۷۳۰	۲۱۳.۹۷۰	۳۰۸.۴۹۹	هزینه پالایش هر بشکه خوراک مصرفی (ریال)

اطلاعات و مفروضات با اهمیت منتشرشده از تاریخ گزارشگری قبل

مقدار فروش داخلی فروردین لغایت مهرماه، بر اساس گزارش تسهیم فروش شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران و مقادیر آبان و آذر برابر با مهر، نرخ بین‌المللی فروش برای فروردین لغایت شهریور بر اساس صورتحساب‌های ارسالی و مهر لغایت آذر بر اساس ابلاغیه‌ی قیمت‌گذاری سال ۱۴۰۱ وزیر محترم نفت و با استفاده از نشریه‌ی پلتس، مقدار و نرخ فروش فرآورده‌های ویژه بر اساس فروش قطعی و واقعی شرکت، و نرخ تسعیر ارز نیز بر اساس میانگین ماهانه‌ی خرید و فروش نرخ ارز نیما (سامانه Sanarate.ir) در محاسبات لحاظ شده است. با توجه به عدم اعلام مقادیر و نرخ فروش صادراتی ماه‌های مهر الی آذر، شرکت با توجه به رویه و بر اساس روند فروش سال‌های گذشته (نسبت فروش به تحویل شش ماه اول سال ۱۴۰۱) نسبت به برآورد مقدار فروش صادراتی و محاسبه فروش با نرخ (معادل نرخ نشریه پلتس) فرآورده‌های اصلی اقدام نموده است.

هم‌چنین، در دوره گزارش شده، نرخ میانگین خرید هر بشکه نفت خام ۸۷/۴۴ و میعانات گازی ۸۵/۰۸ دلار به ازاء هر بشکه و میانگین نرخ تسعیر ارز ۲۶۱.۷۹۸ ریال بوده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

وضعیت سرک/کسری موجودی فرآورده در پایان سالهای ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹

با توجه به توضیحات مندرج در گزارش‌های دوره‌های گذشته، سرک/کسری پایان سالهای ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹، همچنان به عنوان بخشی از موجودی امانی نزد پخش در دفاتر شرکت ثبت شده است. لازم به ذکر است در صورت برگشت کسری/سرک و اعمال آن در سال جاری، سود خالص هر سهم حدود ۱۰۰ ریال کاهش خواهد یافت.

مابه‌التفاوت صادرات شش‌ماه اول ۱۴۰۱

به دلیل عدم اعلام صادرات سه‌ماهه دوم در زمان انتشار و حسابرسی صورت‌های مالی شش‌ماهه، شرکت با توجه میزان تحویلی به شرکت ملی نفت (امور بین‌الملل) و نرخ بین‌المللی محاسبه شده براساس ابلاغیه قیمت‌گذاری نسبت به برآورد صادرات سه‌ماهه دوم و درج در گزارشات اقدام نمود، لیکن پس از وصول گزارشات نهایی فروش صادراتی سه‌ماهه دوم ۱۴۰۱ در دی‌ماه، مشخص شد علاوه بر اختلاف مقداری، ارزش صادرات نیز با برآورد شرکت اختلاف فاحشی دارد. در سه‌ماهه سوم نیز، شرکت با توجه به مقادیر اعلامی تحویلی به امور بین‌الملل و براساس رویه قبلی (نسبت فروش به تحویل)، صادرات سه‌ماهه سوم را محاسبه نموده است، لیکن با توجه به رویه صادرات دوره‌های گذشته، احتمال تغییر وجود دارد. همچنین براساس «بند ۸ ماده (الف)» ابلاغیه نحوه محاسبه قیمت نفت‌خام و میعانات گازی و فرآورده‌های اصلی شرکت‌های پالایشی، در صورت کمتر بودن ارزش صادرات از ارزش فرآورده‌های تحویلی، به‌منظور جبران مابه‌التفاوت، قیمت خوراک شرکت‌های پالایشی به تناسب تعدیل خواهد شد. برآوردهای اولیه شرکت بر اساس فروش صادراتی شش‌ماهه، بیانگر «افزایش سود خالص هر سهم به میزان ۲۰۰ ریال» خواهد بود، لیکن با توجه به عدم دریافت صورت‌حساب‌های تعدیل شده، در حال حاضر امکان محاسبه‌ی دقیق آثار آن وجود ندارد.

برنامه تعمیرات اساسی در سال ۱۴۰۲

۱. واحدهای تبدیل کاتالیستی و تصفیه نفتای سنگین (۷۲)، تصفیه هیدروژنی نفت‌گاز (۷۴)، بازیافت گوگرد (۷۹)، تصفیه آب ترش (۸۸)، تصفیه گاز با آمین (۵۸)، تصفیه نفتای سبک، ایزومریزاسیون (۱۸) و تفکیک کننده نفتا (۹۵) در بهمن‌ماه به مدت ۳۰ روز



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	اسحاق جعفری	شرکت توسعه پیشرو رفاه پردیس
	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره	هاشم نامور	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه
	عضو اصلی هیئت مدیره	رضا کیانی	شرکت سرمایه گذاری استان هرمزگان
	عضو اصلی هیئت مدیره	سیاوش اعرابی	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
	عضو اصلی هیئت مدیره	احمد صالحی	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان

ضمائم گزارش تفسیری

بخش اول: گزارش تفسیری شامل «ماهیت کسب و کار»، «اهداف مدیریت و راهبردهای دستیابی به اهداف» و «مهم ترین منابع، ریسک ها و روابط»

بخش دوم: قیمت نفت خام سنگین و میعانات گازی (خوراک)، و قیمت و کرک اسپرد فرآورده های اصلی نه ماهه ۱۴۰۱



شرکت پالایش نفت بندرعباس

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

مقدمه

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرائی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه‌های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت‌مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹، و تکلیف ناشر پذیرفته‌شده در بورس به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان‌دوره‌ای سه‌ماهه، شش‌ماهه، نه‌ماهه و سالانه، گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ارائه می‌گردد.

گزارش حاضر بر اساس ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و مبانی آن اطلاعات ارائه شده در صورت‌های مالی حسابرسی نشده دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱ است و به‌عنوان مکمل و متمم صورت‌های مالی ارائه می‌شود. در این گزارش تلاش شده است تا اطلاعات مرتبط و با اهمیت فعالیت شرکت به نحوی ارائه گردد که در اتخاذ تصمیم بهینه به سهام‌داران فعلی و آتی احتمالی کمک نماید.

لازم به توضیح است گزارش بر اساس آخرین اطلاعات دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی تهیه شده است و در صورت هرگونه تعدیل با اهمیت، مراتب به اطلاع سهام‌داران شرکت خواهد رسید. جملات آینده‌نگر در این گزارش قطعیت ندارند و ممکن است نتایج واقعی با آنچه مورد انتظار است متفاوت باشند.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

۱. ماهیت کسب و کار:

۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت

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 با توجه به بند «ن» تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۳۷۷ و رفع محدودیت در تأسیس شرکتهای دولتی براساس 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 با شخصیت حقوقی جدید تحت شماره ۱۴۴۵۱۲ در تاریخ ۱۳۷۷/۷/۲۵ به ثبت رسیده و عملیات مالی شرکت عملاً از سه ماهه آخر سال ۱۳۷۷ شروع گردیده است. مرکز اصلی تهران و محل فعالیت شرکت در استان هرمزگان، شهرستان بندرعباس در ۲۰ کیلومتر ۲۰ جاده اسکله شهید رجائی می باشد. 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 خصوصی سازی 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 خصوصی سازی مصوبه مذکور در سال ۱۳۸۸ نیز تمدید گردیده، همچنین در سال ۱۳۸۸ براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده 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 براساس ماده ۱۸ بند ۳ فصل پنجم قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه و اجراء سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی و همچنین واگذاری بخش عمده سهام شرکت به سهامداران غیر دولتی، شرکت مشمول مقررات حاکم بر شرکتهای دولتی نبوده و در چارچوب قانون تجارت و اساسنامه خود اداره می شود.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

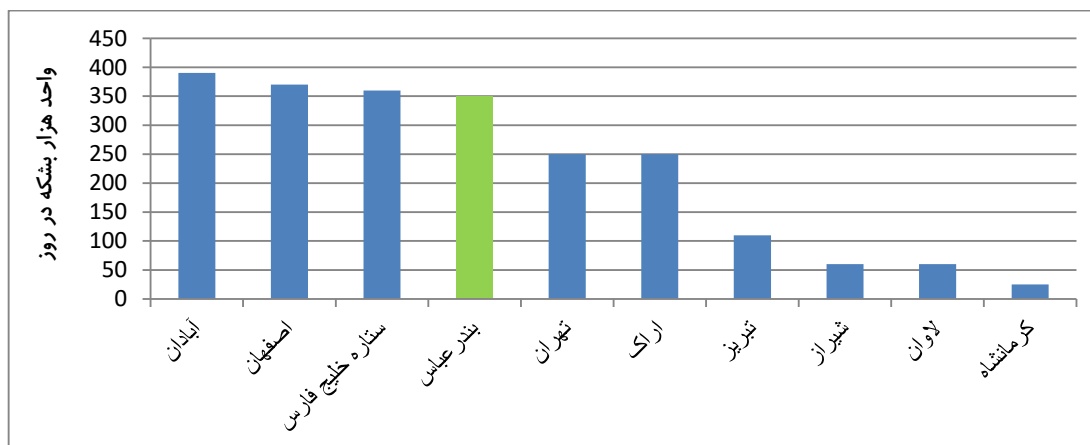
۱-۲- موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه:

- ۱) احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری از کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور انواع مختلف محصولات نفتی، شیمیایی و مشابه.
- ۲) دریافت، معاوضه (سوآپ) و خرید خوراک پالایشگاه (نفت‌خام، 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 عرضه‌کننده داخلی و خارجی دیگر.
- ۳) انجام عملیات پالایش و فرآورش نفت‌خام و سایر هیدروکربورها، ساختن فرآورده‌های نفتی از قبیل بنزین، نفت سفید، نفت گاز، نفت کوره، گاز مایع، سوخت هواپیما و سایر مشتقات و فرآورده‌های جنبی.
- ۴) انجام هرگونه عملیات به منظور عرضه مواد مندرج در اساسنامه.

۱-۳- جایگاه شرکت در صنعت

شرکت در گروه "فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای" در بازار بورس طبقه‌بندی شده است. در حال حاضر ۱۰ شرکت پالایشی کشور در حوزه پالایش نفت‌خام و میعانات گازی فعالیت می‌کنند که بر اساس ظرفیت پالایش، شرکت پالایش نفت بندرعباس در رده چهارم قرار گرفته است و از نظر پالایش نفت‌خام، تنها شرکتی است که قادر به پالایش نفت‌خام سنگین می‌باشد.

نمودار مقایسه ظرفیت اسمی پالایش نفت‌خام و میعانات گازی شرکت‌های پالایشی (هزار بشکه در روز)





شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

۴-۱- 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 به علاوه سوخت هوایی خود به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران می‌باشد و شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران با توجه 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 به علاوه 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 مورد نیاز کشور را تامین نموده و علاوه بر تامین بخش قابل توجهی از نیازهای داخلی به دلیل مجاورت با آب‌های آزاد، امکان صادرات فرآورده‌های تولیدی را نیز دارد.

۵-۱- محصولات؛ فرآورده‌های اصلی و ویژه

فرآورده‌های اصلی؛ شامل بنزین، نفت گاز، نفت سفید، نفت کوره، گاز مایع و سوخت‌های هوایی سبک و سنگین است که جهت توزیع، به شرکت ملی پخش فرآورده‌های نفتی ایران تحویل می‌گردد.

میزان تولید فرآورده	واحد	سال ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تغییرات (درصد)
بنزین	مترمکعب	۴.۴۳۵.۷۱۷	۳.۲۹۹.۷۷۸	۳.۴۴۸.۸۳۶	۵
نفت گاز	مترمکعب	۶.۲۷۲.۹۱۱	۴.۵۸۳.۳۹۴	۵.۱۲۸.۰۱۲	۱۲
نفت سفید	مترمکعب	۴۹۳.۷۳۹	۴۴۳.۸۸۳	۴۳۲.۵۴۲	(۳)
نفت کوره	مترمکعب	۴.۵۶۸.۴۳۰	۳.۳۷۴.۳۶۳	۳.۶۰۰.۴۸۵	۷
گاز مایع	مترمکعب	۳۳۰.۴۱۹	۲۲۴.۴۲۸	۲۵۹.۳۰۸	۱۶
سوخت جت	مترمکعب	۲۲۴.۸۲۱	۱۵۸.۷۰۹	۱۴۵.۰۹۱	(۹)
جمع		۱۶.۳۲۶.۰۳۷	۱۲.۰۸۴.۵۵۵	۱۳.۰۱۴.۲۷۴	۸



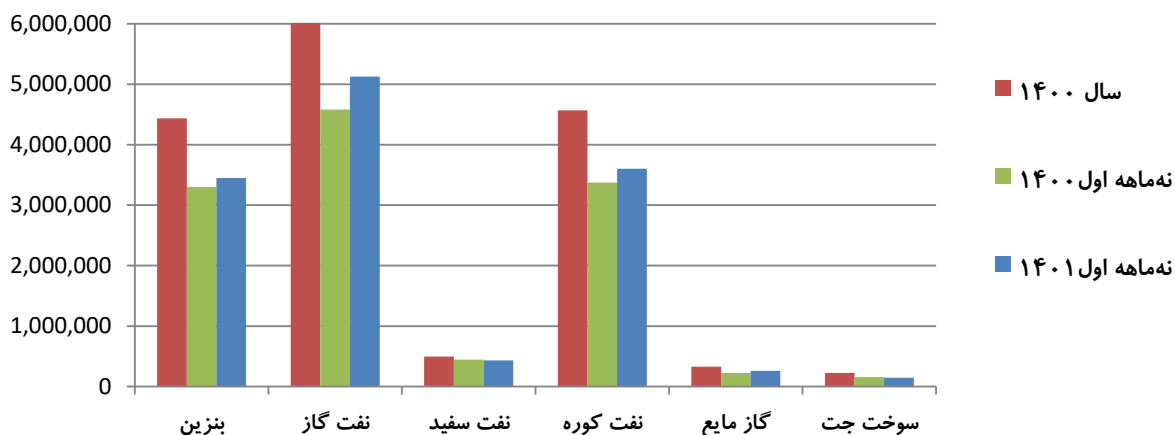
شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

نمودار مقایسه ای تولید فرآورده‌های اصلی (مترمکعب)



فرآورده‌های ویژه؛ شامل نفتا، وکیوم‌باتوم، وکیوم‌سلاپس، لوبکات، آیزوریسایکل، گوگرد، انواع حلال، و پروپان است. این شرکت فرآورده‌های ویژه را از طریق بورس کالا و انرژی به مشتریان خود عرضه می‌کند.

تغییرات (درصد)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال ۱۴۰۰	واحد	میزان تولید فرآورده
۸۷	۱۰۴.۳۷۶	۵۵.۷۶۶	۷۰.۶۸۲	مترمکعب	نفتا
۱۱	۱.۲۹۹.۹۸۱	۱.۱۷۴.۳۲۸	۱.۵۸۰.۳۰۲	مترمکعب	وکیوم‌باتوم
(۶۳)	۷.۵۷۹	۲۰.۲۶۲	۲۲.۳۶۵	مترمکعب	وکیوم‌سلاپس
(۲)	۳۶۶.۳۷۵	۳۷۳.۱۵۱	۴۸۰.۷۳۳	مترمکعب	لوبکات
(۳۰)	۲۳.۱۸۳	۳۳.۲۴۶	۴۴.۰۳۰	مترمکعب	آیزوریسایکل
۵	۲۸.۴۱۸	۲۷.۱۸۷	۳۳.۵۹۵	مترمکعب	گوگرد
(۸۶)	۵.۸۳۳	۴۱.۸۸۰	۴۸.۴۳۵	مترمکعب	حلال
(۵)	۱۵۹	۱۶۸	۲۱۹	مترمکعب	پروپان
۶	۱.۸۳۵.۹۰۴	۱.۷۲۵.۹۸۸	۲.۲۸۰.۳۶۱		جمع



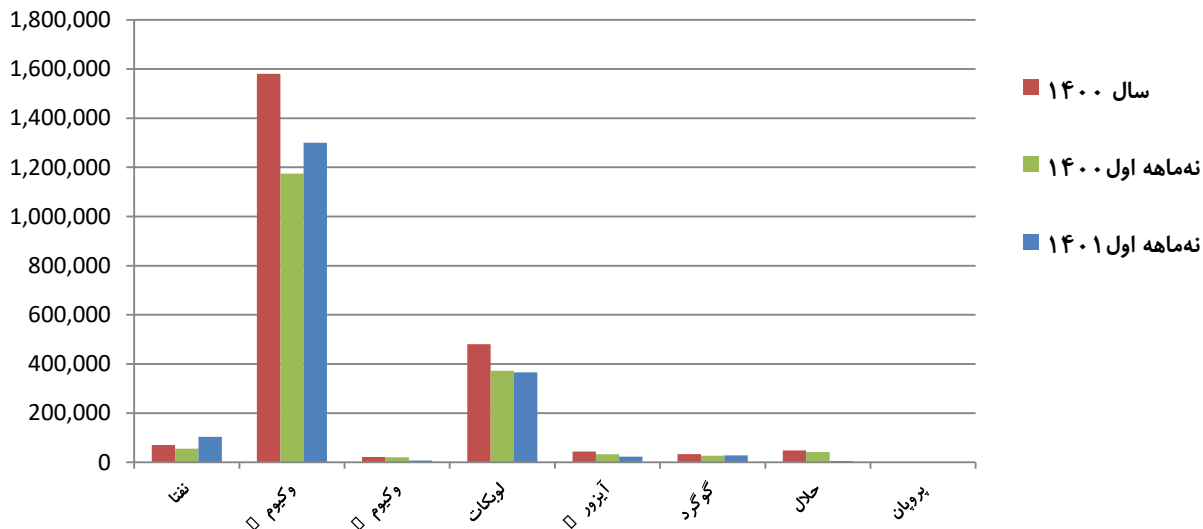
شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

نمودار مقایسه‌ای تولید فرآورده‌های ویژه (مترمکعب)



۶-۱- محیط حقوقی شرکت

مهم‌ترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت:

* قانون تجارت

* قانون بودجه

* قانون الحاق برخی مواد به قانون بخشی از مقررات مالی دولت (۲)

* قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر

* قانون کار

* قانون مالیات‌های مستقیم

* قانون مالیات بر ارزش افزوده

* قانون بازار اوراق بهادار

* اساسنامه شرکت

* مصوبات مجامع و هیئت‌مدیره



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

۷-۱- اطلاعات مدیران شرکت

میزان مالکیت در سهام شرکت (درصد)	سوابق مهم اجرایی	سابقه اجرایی در شرکت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سمت	نام و نام خانوادگی
۱۵/۲۶	رئیس حوزه مدیریت عامل پالایش نفت بندرعباس/ دبیر شورای معاونین و دبیر هیئت مدیره شرکت پالایش نفت بندرعباس	دارد	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	رئیس هیئت مدیره	<u>اسحاق جعفری</u> نماینده شرکت توسعه پیشرو رفاه پردیس
۱۵/۲۶	مدیرعامل شرکت پالایش نفت لاوان و بندرعباس	دارد	دکتری مهندسی صنایع	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	<u>هاشم نامور</u> نماینده شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه
۱۲/۲۳	مدیریت هماهنگی و نظارت بر عملیات شرکت ملی پالایش و پخش / رئیس امور هماهنگی و کنترل تولید/مسئول هماهنگی و نظارت بر انتقال، ذخیره سازی و توزیع /رئیس مهندسی فرآیند، رئیس عملیات نوبت کاری و معاون آزمایشگاه در شرکت پالایش نفت امام خمینی (ره) /عضو کمیته‌های مشخصات فرآورده‌های نفتی، کارگروه ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا، ارز و کاتالیست	ندارد	کارشناسی ارشد مهندسی شیمی	عضو هیئت مدیره	<u>سیاوش اعرابی</u> نماینده شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران
۱۵/۲۵	مدیرعامل شرکت ارم‌مال/عضو هیئت مدیره شرکت سرمایه‌گذاری تامین گستر/عضو هیئت مدیره شرکت پیمانکاری آینده گسترش عمران/نماینده شرکت Gesmall بلژیک در ایران	ندارد	کارشناسی ارشد مهندسی عمران	عضو هیئت مدیره	<u>احمد صالحی</u> نماینده شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۹/۶۳	رئیس مهندسی برق و ابزار دقیق پالایش و پخش / رئیس امور هماهنگی و کنترل تولید / رئیس مهندسی فرآیند / نماینده شرکت ملی پالایش و پخش در هماهنگی، تدوین و بازنگری استانداردهای نفت ایران	ندارد	کارشناسی ارشد برق	عضو هیئت مدیره	<u>رضا کیانی</u> نماینده شرکت سرمایه‌گذاری استان هرمزگان



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

۸-۱- کمیته حسابرسی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	تجارب حرفه ای
اسحاق جعفری	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	رئیس حوزه مدیریت عامل پالایش نفت بندرعباس/دبیر شورای معاونین و دبیر هیئت مدیره شرکت پالایش نفت بندرعباس
محمد صادقی	عضو کمیته	دکترای حقوق اقتصاد تطبیقی	عضو هیئت علمی دانشگاه هرمزگان/ وکیل پایه یک دادگستری و مشاور حقوقی/رئیس هیئت مدیره شرکت پالایش نفت بندرعباس/عضو کمیسیون حقوق تکنولوژی کانون و وکلای جهانی
اکبر لطفی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد مدیریت مالی دانشگاه تهران	معاون مالی و سرمایه‌گذاری شرکت‌های گسترش نفت گاز و پارسین، مشاور معاون وزیر نفت و مدیرعامل شرکت ملی پتروشیمی، عضو هیات مدیره سازمان منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر، عضو کمیته حسابرسی شرکت پتروشیمی پردیس، شرکت گسترش نفت و گاز پارسین، شرکت پالایش نفت تبریز، شرکت پالایش نفت شیراز
نجات امینی	عضو کمیته	دکترای اقتصاد	عضو هیئت مدیره شرکت پالایش نفت بندرعباس/مدیرکل دفتر امور ذخایر و سرمایه‌گذاری سازمان تامین اجتماعی/نایب رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه‌گذاری صندوق نفت/عضو هیئت مدیر بانک رفاه کارگران
رضا کیانی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد مهندسی برق	رئیس مهندسی برق و ابزار دقیق/رئیس امور هماهنگی و کنترل تولید/رئیس مهندسی فرآیند در شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

۹-۱- ترکیب سهامداران

ترکیب سهامداران در پایان دوره مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱ به شرح زیر می‌باشد:

درصد سهام	تعداد سهام	نام صاحبان سهام
۳۰/۵۳	۴۱.۰۱۷.۵۰۸.۳۴۵	بانک رفاه کارگران
۱۲/۲۵	۱۶.۴۵۷.۷۵۶.۹۰۸	شرکت‌های سرمایه‌گذاری استانی سهام عدالت (غیرمستقیم)
۷/۳۸	۹.۹۱۷.۱۲۶.۱۴۹	شرکت‌های سرمایه‌گذاری استانی سهام عدالت (مستقیم)
۱۵/۲۵	۲۰.۴۸۶.۸۳۲.۵۴۲	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۴/۵۹	۴۶.۴۶۲.۶۹۸.۰۵۶	سایر سهام‌داران
۱۰۰	۱۳۴.۳۴۱.۹۲۲.۰۰۰	جمع

۱۰-۱- شرکت از منظر بورس اوراق بهادار

نام شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۷ در بورس اوراق بهادار تهران، در گروه فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای، با نماد "شبندر" درج شد و برای اولین بار در تاریخ ۱۳۹۱/۴/۴ در بازار دوم بورس مورد معامله قرار گرفت و پس از افزایش سهام شناور آزاد به بازار اول راه یافت.

دوره مالی منتهی به	تعداد سهام معامله شده	قیمت سهم (ریال)	ارزش سهام معامله شده (م.ریال)	ارزش بازار (م.ریال)	سرمایه (م.ریال)
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۷.۱۴۶.۵۷۰.۶۲۲	۵.۹۶۰	۱۰۲.۱۹۳.۵۶۱	۸۰۰.۶۷۷.۸۵۵	۱۳۴.۳۴۱.۹۲۲
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۳.۲۷۱.۴۶۱.۱۰۷	۷.۵۵۰	۱۷۵.۶۹۹.۵۴۶	۱.۰۱۹.۲۸۱.۵۱۱	۱۳۴.۳۴۱.۹۲۲
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۵.۱۸۶.۵۴۱.۴۸۴	۹.۱۸۰	۴۷.۶۱۲.۴۵۰	۱.۲۳۳.۲۵۸.۸۴۳	۱۳۴.۳۴۱.۹۲۲
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۸.۵۰۴.۲۶۴.۰۱۳	۶.۹۴۰	۵۹.۰۱۹.۵۹۲	۹۳۲.۳۳۲.۹۳۸	۱۳۴.۳۴۱.۹۲۲
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۳.۰۰۳.۲۲۶.۶۴۲	۸.۹۴۰	۱۱۶.۲۴۸.۸۴۶	۱.۲۰۱.۰۱۶.۷۸۳	۱۳۴.۳۴۱.۹۲۲



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

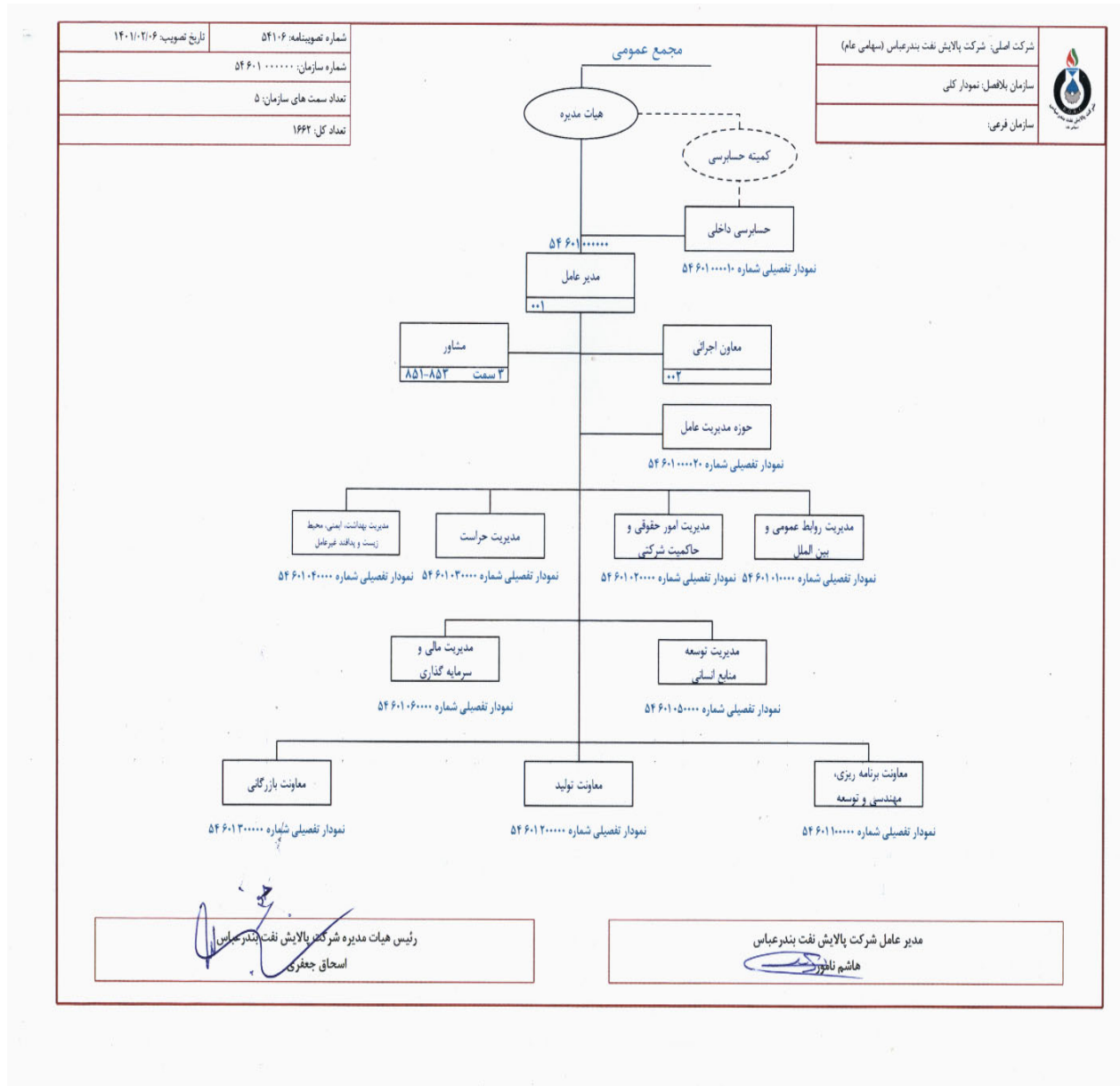
گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

۱-۱۱- نمودار سازمانی

از ابتدای سال ۱۳۹۸، نمودار سازمانی به منظور افزایش بهره‌وری در دستیابی به چشم‌انداز شرکت تغییر یافته است.





شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

۲. اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

۱-۲ چشم‌انداز و ماموریت شرکت پالایش نفت بندرعباس این گونه تعریف شده است:

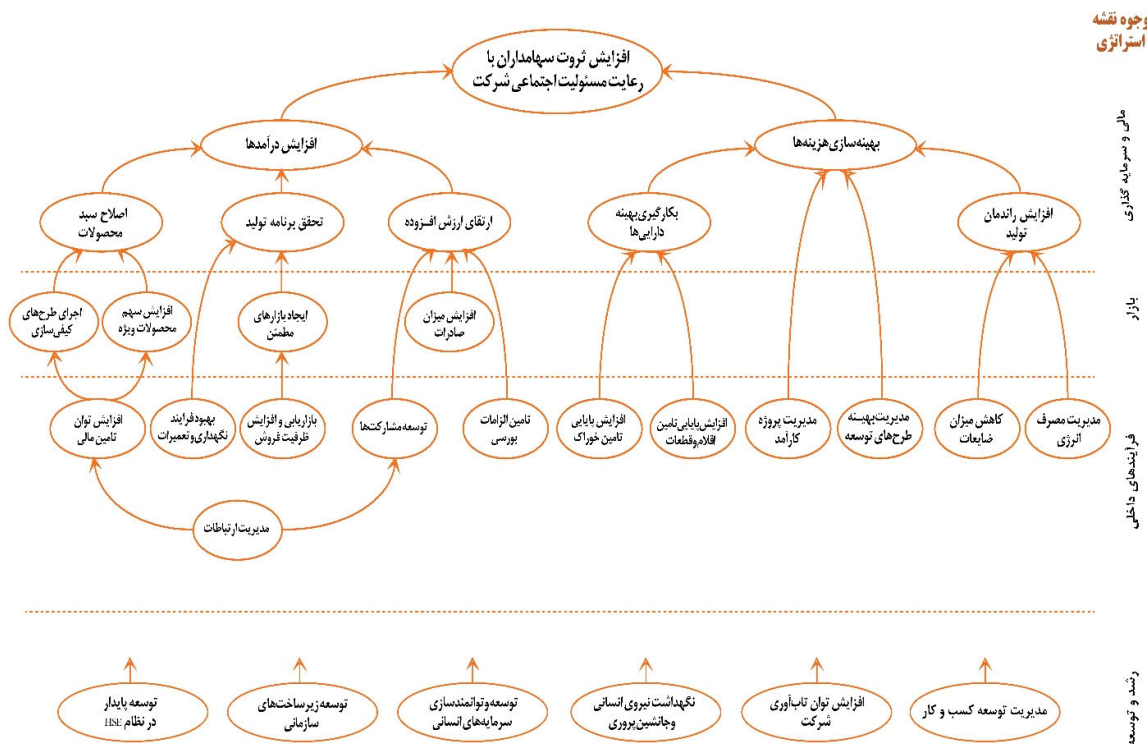
ماموریت: تامین نفت خام و میعانات گازی به منظور تولید کارآمد و پایدار فرآورده‌های نفتی با کیفیت جهت عرضه به بازارهای داخلی و جهانی

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

نقشه استراتژی شرکت



معاونت برنامه ریزی، مهندسی و توسعه
مدیریت برنامه ریزی و سیستم‌ها و روشها
برنامه ریزی





شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

۲-۲- مهم ترین اقدامات استراتژیک و پروژه‌های تعریف شده برای دستیابی اهداف و راهبردها

• طراحی و اجرای پروژه کیفی سازی فرآورده‌های تولیدی

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 موثر در تعیین الگوهای توسعه شرکت‌های پالایشی، می‌بایست علاوه بر رفع نیازهای داخلی و حفاظت از محیط زیست، وضعیت عرضه فرآورده‌های نفتی در بازارهای بین‌المللی و رعایت استانداردهای جهانی نیز مدنظر قرار گیرد که با توجه 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 محیط زیست و همچنین افزایش سودآوری شرکت‌ها ضرورت یافته است. در این راستا مهم‌ترین راه دستیابی به این اهداف، استفاده از الگوهای مختلف ارتقای کیفیت فرآورده‌های سنگین است که در سال‌های اخیر در برخی از پالایشگاه‌های کشور متناسب با نوع نفت خام از این الگوها (Upgrading) استفاده شده است. به پیروی از همین اهداف و الزامات، اجرای پروژه ارتقای کیفیت محصولات سنگین در 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. همچنین پروژه‌های ذیل در دست مطالعه، بررسی و اجرا است:

ردیف	عنوان پروژه	اهداف پروژه
۱	احداث ۶ مخزن جدید بنزین و نفت‌گاز	افزایش توان تاب‌آوری شرکت و تحقق برنامه تولید
۲	احداث خط لوله ۳۰ اینچ انشعابی از مسیر نفت‌خام گوره به جاسک	افزایش توان تاب‌آوری شرکت، و کاهش ریسک‌های مربوط به عدم دریافت خوراک
۳	طرح احداث مجتمع تولیدی روغن‌های پایه گروه ۲ و ۳	اصلاح سبد محصولات، اجرای طرح‌های کیفی سازی و افزایش سهم محصولات ویژه



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

سایر پروژه‌های تعریف شده و در حال اجرا در سال ۱۴۰۱

- پایش و پاک‌سازی خاک‌های آلوده به مواد نفتی
- تهیه و اجرای خطوط لوله جهت انتقال فرآورده‌های ویژه LLC و SOLVENT به بازوهای بارگیری دریا
- ایجاد بستر مخابراتی روی خط 63 KV جهت ایجاد اینترلاک بین پست برق پالایشگاه و بوستانو
- طراحی، خرید، نصب و راه‌اندازی جهت بروز رسانی سیستم کنترل HONEYWELL EXPERION-PKS واحدهای عملیاتی منطقه ج
- احداث دیوار بتنی پیش‌ساخته در اطراف پالایشگاه
- خرید زنجیر و تخته پاروئک‌های حوضچه‌های API و DAF در واحد بازیافت



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

۳. مهم ترین منابع، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان آذرماه ۱۴۰۱، شرکت موجودی نقد معادل ۱۷.۳۸۸.۰۳۷ میلیون ریال، سرمایه گذاری کوتاه مدت (اوراق بهادار) معادل ۷۱.۰۸۵.۵۴۳ میلیون ریال، دریافتی های تجاری و غیرتجاری معادل ۸۷.۳۲۷.۶۶۸ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۳۸۱.۶۴۵.۶۱۶ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۵۶۱.۷۰۸.۹۶۳ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۲۵۰.۳۸۴.۹۰۵ میلیون ریال داشته است. این موضوع موجب افزایش مبلغ ۱۵۵.۳۶۱.۷۰۱ میلیون ریال سرمایه در گردش شرکت نسبت به مدت مشابه سال قبل شده است.

۳-۲- گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

توضیحات	ریسک
تاخیر در اعلام مقادیر و نرخ خوراک و فرآورده ها توسط شرکت ملی نفت، شرکت ملی پالایش و پخش و شرکت ملی پخش، موجب تاخیر در تهیه و انتشار گزارشات مالی شرکت می شود.	ریسک عدم دریافت اطلاعات به موقع
نوسانات نرخ تسعیر ارز، علاوه بر تأثیر مستقیم بر سود شرکت، بر بهای تمام شده پروژه ها نیز تأثیر خواهد داشت.	ریسک تغییرات نرخ تسعیر ارز
عدم فروش محصولات تحویلی به شرکت ملی پخش، موجب افزایش تدریجی موجودی نزد شرکت و نزد شرکت ملی پخش، کاهش توان ذخیره سازی و در نهایت کاهش تولید شرکت خواهد شد.	ریسک کاهش تولید به دلیل عدم فروش به موقع فرآورده ها
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 فرآورده های ویژه، دریافت تسهیلات بانکی و پیشنهاد محدودیت تقسیم سود اقدام نموده است.	ریسک نقدینگی
راه اندازی شرکت های پتروپالایشی در کشور نظیر افتتاح فازهای عملیاتی شرکت نفت ستاره خلیج فارس در سال ۱۳۹۷، و عدم برنامه ریزی برای صادرات فرآورده ها، باعث اشباع بازار داخلی خواهد شد.	ریسک ورود رقبای جدید
افزایش قیمت جهانی مواد اولیه و نرخ تسعیر ارز در سال های گذشته و ایجاد محدودیت های جدید در گشایش اعتبار اسنادی، موجب افزایش هزینه های اجرای طرح های جدید خواهد شد.	ریسک هزینه های اجرای طرح
تداخل قوانین و مقررات شرکت ملی نفت (حاکم) و تعهدات کارفرما در قوانین کار و تأمین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست، یکی از ملاحظات اصلی شرکت است.	ریسک ملاحظات قانونی
عدم اجرای طرح ارتقای کیفیت باعث ایجاد ریسک عدم امکان فروش فرآورده های شرکت به خصوص نفت کوره تولیدی می گردد.	ریسک عدم اجرای طرح ارتقای کیفیت



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

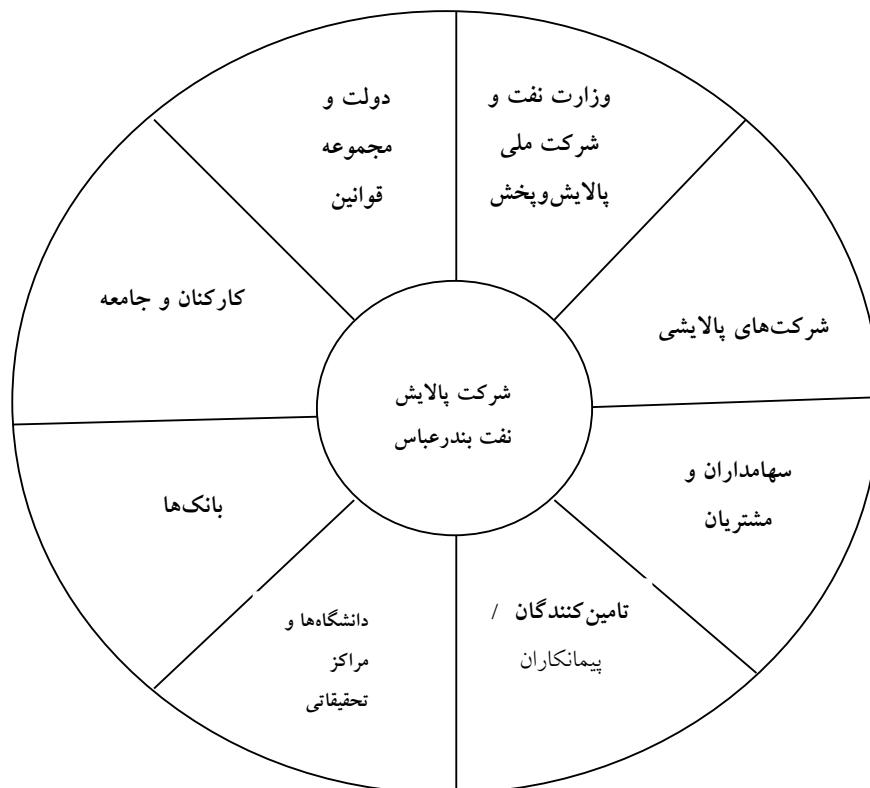
گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

۳-۳-۳- روابط

نمودار زیر روابط شرکت با مجموعه‌های ذیربط را نشان می‌دهد:



۳-۳-۱- وزارت نفت و مجموعه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران

به عنوان تامین‌کننده خوراک و خریدار بخش اعظم فرآورده‌های تولیدی این شرکت، بیشترین اثرگذاری را بر فعالیت‌های شرکت دارد و نرخ خرید خوراک و فروش فرآورده‌های اصلی شرکت را تعیین می‌نماید و الزامات قانونی و زیست محیطی، ترکیب تولید، مشخصه‌های کمی و کیفی محصولات و دریافت و تحویل به‌طور مستقیم با نظر این شرکت انجام می‌شود.

۳-۳-۲- دولت و مجموعه قوانین

کلیه دستگاه‌های نظارتی، مالیاتی، سازمان تامین اجتماعی، قانون کار، قانون بودجه کشور، قانون هدفمندسازی یارانه‌ها و ... در این گروه قرار گرفته‌اند و تاثیر بسیار زیادی بر فعالیت‌های شرکت دارند.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش اول)

۳-۳-۳- کارکنان و جامعه

کارکنان یکی از ذینفعان اصلی سازمان بوده و مدیریت شرکت بر این باور است که کارکنان نقش کلیدی در فرآیندها و رسیدن به اهداف کلان شرکت دارند.

مسئولیت اجتماعی به عنوان یک بخش جدائی‌ناپذیر از فعالیت‌های شرکت در نظر گرفته شده است. بر اساس این تفکر، مدیریت شرکت با تاکید بر اولویت مسائل ایمنی، بهداشت و محیط زیست سالم و بازنگری نظام‌های مدیریتی مربوطه تلاش برای فراهم آوردن محیط کاری بی‌خطر و ایمن برای کارکنان و محیط سالم برای جامعه نموده است. در این زمینه پروژه‌ها و طرح‌های متعددی برنامه‌ریزی و به اجرا درآمده است.

۳-۳-۴- سایر ذینفعان

شامل سهام‌داران، مشتریان، بانک‌ها، تامین‌کنندگان و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی که شرکت برای برقراری ارتباط پایدار با سایر ذینفعان کانال‌های ارتباطی اثربخشی برقرار نموده است.



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش دوم)

قیمت خوراک و فرآورده‌های اصلی تا شهریورماه براساس صورت حساب‌های ارسالی شرکت ملی پالایش و پخش و مهر لغایت آذر براساس نرخ نشریه پلتس

قیمت بین‌المللی (صورت حساب)																	ماه
نفت کوره ۳.۵<۳۸۰ (تن/دلار)	نفت کوره ۳.۵>۳۸۰ (تن/دلار)	گاز مایع (تن/دلار)	سوخت سنگین جت (بشکه/دلار)	نفت سفید>۰۰۰۵ (بشکه/دلار)	نفت گاز بالای ۵۰۰۰ (بشکه/دلار)	نفت گاز تا ۲۵۰۰ ۵۰۰۰ (بشکه/دلار)	نفت گاز ۵۰۰ تا ۲۵۰۰ (بشکه/دلار)	نفت گاز ۵۰۰ تا ۵۰۰ (بشکه/دلار)	نفت گاز ۱۰ تا ۵۰ (بشکه/دلار)	نفت گاز زیر ۱۰ (بشکه/دلار)	بنزین ۹۱ یورو (بشکه/دلار)	بنزین ۹۱ معمولی (بشکه/دلار)	بنزین اکتان ۸۷ (بشکه/دلار)	میعانات گازی عسلویه و نفت خام هنگام (بشکه/دلار)	میعانات گازی سرخون و پارسیان (بشکه/دلار)	نفت خام سنگین (بشکه/دلار)	
۶۲۶.۱۸	۶۳۲.۵۱	۸۴۴.۶۴	۱۳۴.۰۸	۱۳۴.۰۸	۱۳۱.۶۴	۱۳۸.۵۷	۱۴۰.۲۲	۱۴۱.۸۹	۱۴۲.۴۷	۱۴۳.۰۴	۱۲۵.۰۵	۱۱۸.۸۹	۱۱۷.۷۵	۹۶.۶۹	۹۷.۲۶	۹۶.۳۳	فروردین
۶۰۷.۵۶	۶۱۳.۷۰	۸۱۸.۱۰	۱۳۵.۸۵	۱۳۵.۸۵	۱۳۶.۱۲	۱۴۳.۲۸	۱۴۵.۱۳	۱۴۷.۰۰	۱۴۷.۵۵	۱۴۷.۶۹	۱۳۶.۱۶	۱۲۷.۴۶	۱۲۶.۰۴	۹۵.۲۳	۹۵.۸۰	۹۵.۴۷	اردیبهشت
۵۷۳.۱۸	۵۷۸.۹۷	۷۳۲.۵۹	۱۵۵.۰۸	۱۵۵.۰۸	۱۵۱.۰۷	۱۵۹.۰۲	۱۵۹.۴۵	۱۵۹.۸۸	۱۶۴.۱۵	۱۶۴.۲۳	۱۵۰.۱۰	۱۳۹.۴۳	۱۳۷.۲۲	۱۰۰.۳۳	۱۰۰.۹۰	۱۰۴.۳۸	خرداد
۴۷۱.۱۹	۴۷۵.۹۵	۶۹۸.۴۰	۱۳۹.۴۳	۱۳۹.۴۳	۱۳۴.۳۹	۱۴۱.۴۶	۱۴۱.۶۱	۱۴۱.۷۶	۱۵۰.۱۷	۱۵۰.۶۰	۱۲۹.۰۷	۱۱۸.۲۰	۱۱۶.۱۹	۹۰.۳۹	۹۰.۹۶	۹۵.۲۰	تیر
۴۴۱.۷۵	۴۴۶.۲۱	۶۴۱.۶۴	۱۲۳.۸۹	۱۲۳.۸۹	۱۱۶.۴۳	۱۲۲.۵۶	۱۲۳.۰۹	۱۲۳.۶۲	۱۲۹.۹۴	۱۳۰.۴۴	۱۰۹.۶۸	۱۰۱.۳۲	۱۰۰.۰۱	۸۵.۰۲	۸۵.۵۹	۸۷.۸۲	مرداد
۳۷۸.۲۲	۳۸۲.۰۴	۶۲۱.۶۷	۱۲۵.۸۱	۱۲۵.۸۱	۱۲۱.۱۵	۱۲۷.۵۲	۱۲۹.۱۸	۱۳۰.۸۶	۱۳۱.۷۸	۱۳۲.۳۰	۱۰۰.۹۱	۹۱.۹۳	۹۰.۶۳	۸۰.۸۳	۸۱.۴۰	۸۴.۶۲	شهریور
۳۳۲.۵۶	۳۳۵.۹۲	۵۶۳.۹۲	۱۱۷.۱۰	۱۱۷.۱۰	۱۱۶.۰۸	۱۲۲.۱۹	۱۲۳.۸۲	۱۲۵.۴۷	۱۲۷.۸۷	۱۲۸.۴۲	۹۱.۴۷	۸۴.۶۲	۸۳.۵۰	۷۷.۱۲	۷۷.۶۹	۸۰.۴۰	مهر
۳۵۳.۲۰	۳۵۶.۷۷	۶۱۲.۰۰	۱۲۰.۹۰	۱۲۰.۹۰	۱۱۴.۶۵	۱۲۰.۶۸	۱۲۲.۳۶	۱۲۴.۰۶	۱۲۸.۶۱	۱۲۹.۵۱	۹۵.۷۷	۸۷.۵۹	۸۵.۷۹	۷۹.۲۳	۷۹.۸۰	۸۱.۲۱	آبان
۳۱۳.۲۷	۳۱۶.۴۳	۵۹۶.۰۴	۱۰۵.۷۸	۱۰۵.۷۸	۹۴.۸۹	۹۹.۸۸	۱۰۱.۷۰	۱۰۳.۵۵	۱۰۷.۳۱	۱۰۸.۱۳	۸۶.۸۴	۷۸.۱۳	۷۶.۶۹	۶۸.۹۷	۶۹.۵۴	۷۰.۰۱	آذر



شرکت پالایش نفت بندرعباس (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

ضمیمه (بخش دوم)

کرک اسپرد فرآورده‌های اصلی تا شهریورماه براساس صورت حساب‌های ارسالی شرکت ملی پالایش و پخش و مهر لغایت آذر براساس نرخ نشریه پلتس

کرک نسبت به قیمت نفت خام سنگین														ماه
نفت کوره ۳.۵<۳۸۰ (بشکه/دلار)	نفت کوره ۳.۵>۳۸۰ (بشکه/دلار)	گاز مایع (بشکه/دلار)	سوخت سنگین جت	نفت سفید>۰.۰۵	نفت گاز بالای ۵۰۰۰	نفت گاز تا ۲۵۰۰ تا ۵۰۰۰	نفت گاز تا ۵۰۰ تا ۲۵۰۰	نفت گاز ۵۰ تا ۵۰۰	نفت گاز ۱۰ تا ۵۰	نفت گاز زیر ۱۰	بنزین ۹۱ یورو ۵	بنزین ۹۱ معمولی	بنزین اکتان ۸۷	
-۰.۳۶	۰.۶۱	-۲۱.۵۹	۳۷.۷۵	۳۷.۷۵	۳۵.۳۱	۴۲.۲۴	۴۳.۸۹	۴۵.۵۶	۴۶.۱۴	۴۶.۷۱	۲۸.۷۲	۲۲.۵۶	۲۱.۴۲	فروردین
-۲.۳۶	-۱.۴۱	-۲۳.۰۷	۴۰.۳۸	۴۰.۳۸	۴۰.۶۵	۴۷.۸۱	۴۹.۶۶	۵۱.۵۳	۵۲.۰۸	۵۲.۲۲	۴۰.۶۹	۳۱.۹۹	۳۰.۵۷	اردیبهشت
-۱۶.۵۳	-۱۵.۶۵	-۳۹.۵۵	۵۰.۷۰	۵۰.۷۰	۴۶.۶۹	۵۴.۶۴	۵۵.۰۷	۵۵.۵۰	۵۹.۷۷	۵۹.۸۵	۴۵.۷۲	۳۵.۰۵	۳۲.۸۴	خرداد
-۲۲.۹۹	-۲۲.۲۶	-۳۳.۴۰	۴۴.۲۳	۴۴.۲۳	۳۹.۱۹	۴۶.۲۶	۴۶.۴۱	۴۶.۵۶	۵۴.۹۷	۵۵.۴۰	۳۳.۸۷	۲۳.۰۰	۲۰.۹۹	تیر
-۲۰.۱۲	-۱۹.۴۳	-۳۱.۰۴	۳۶.۰۷	۳۶.۰۷	۲۸.۶۱	۳۴.۷۴	۳۵.۲۷	۳۵.۸۰	۴۲.۱۲	۴۲.۶۲	۲۱.۸۶	۱۳.۵۰	۱۲.۱۹	مرداد
-۲۶.۶۵	-۲۶.۰۷	-۲۹.۶۱	۴۱.۱۹	۴۱.۱۹	۳۶.۵۳	۴۲.۹۰	۴۴.۵۶	۴۶.۲۴	۴۷.۱۶	۴۷.۶۸	۱۶.۲۹	۷.۳۱	۶.۰۱	شهریور
-۲۹.۴۳	-۲۸.۹۲	-۳۰.۵۰	۳۶.۷۰	۳۶.۷۰	۳۵.۶۸	۴۱.۷۹	۴۳.۴۲	۴۵.۰۷	۴۷.۴۷	۴۸.۰۲	۱۱.۰۷	۴.۲۲	۳.۱۰	مهر
-۲۷.۰۸	-۲۶.۵۳	-۲۷.۰۵	۳۹.۶۹	۳۹.۶۹	۳۳.۴۴	۳۹.۴۷	۴۱.۱۵	۴۲.۸۵	۴۷.۴۰	۴۸.۳۰	۱۴.۵۶	۶.۳۸	۴.۵۸	آبان
-۲۲.۰۰	-۲۱.۵۱	-۱۷.۲۷	۳۵.۷۷	۳۵.۷۷	۲۴.۸۸	۲۹.۸۷	۳۱.۶۹	۳۳.۵۴	۳۷.۳۰	۳۸.۱۲	۱۶.۸۳	۸.۱۲	۶.۶۸	آذر