



شرکت پالایش نفت لاوان
سهامی عام

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ ، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ناشر پذیرفته شده در بورس و فرابورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میاندوره های ۳ ، ۶ و ۹ ماهه و سالانه است. گزارش حاضر مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی را درخصوص تفسیر وضعیت مالی ، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید. گزارش تفسیری مدیریت شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ به تأیید هیات مدیریت رسیده است.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

الف: ماهیت کسب و کار

کلیات:

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام) بعنوان یکی از شرکت های پالایشی خصوصی شده بر اساس سیاست های اصل ۴۴ قانون اساسی فعالیت خود را در زمینه خرید نفت خام و میعانات گازی (خوراک دریافتی) و انجام عملیات پالایش خوراک دریافتی به منظور تولید فرآورده های نفتی و عرضه آنها به مشتری از سال ۱۳۷۷ آغاز نموده و در حال حاضر حدود ۳ درصد از حجم کل پالایش نفت خام و میعانات گازی داخل کشور و به تبع آن تولید فرآورده های نفتی مورد نیاز کشور در پالایشگاه نفت لاوان انجام می گردد. هم اکنون روزانه دو میلیون و دویست هزار بشکه نفت خام در پالایشگاه های کشور تصفیه و روزانه حدود ۳۵۰ میلیون لیتر فرآورده های نفتی از جمله گاز مایع، بنزین موتور، سوخت جت، نفت سفید، نفت گاز و نفت کوره تولید می شود.

این شرکت در حال حاضر فرآورده های متنوعی را به بازار ارائه می نماید که از میان آنها می توان به گاز مایع، بنزین، نفت گاز یورو ۴ و نفت کوره، گوگرد، نفتای سبک و سنگین اشاره کرد. ثبات، تداوم و امنیت عرضه حامل های انرژی و بررسی زیر ساخت های مورد نیاز آن در حوزه صنعت پالایش نفت از جمله مهمترین اقدامات انجام شده در طی سالهای اخیر بوده است.

چشم انداز آتی شرکت پالایش نفت لاوان، سرآمدی و توسعه کمی و کیفی محصولات بر اساس استانداردهای روز دنیا و منطبق با استانداردهای زیست محیطی و ارتقاء سود آوری می باشد. راهبردهای آتی شرکت پالایش نفت لاوان، بهبود و بهینه سازی مستمر فرآیند عملیات پالایش نفت خام و میعانات گازی و تولید محصولات متنوع و با ارزش افزوده بیشتر، ارتقاء کیفیت محصولات تولیدی، بهینه سازی مصرف انرژی و بهینه سازی مصرف سوخت و کاهش ضایعات، حذف آلاینده های زیست محیطی، توسعه کیفی نیروی انسانی و ارتقاء هر چه بیشتر بهره وری به منظور استفاده بهینه از منابع می باشد.

فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

- ۱- احداث، راه اندازی و بهره برداری از کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور انواع مختلف محصولات نفتی، شیمیایی و مشابه.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۲- دریافت ، معاوضه (سوآپ) و خرید خوراک پالایشگاه (نفت خام ، میعانات گازی ، گاز طبیعی و محصولات جانبی پتروشیمی) از شرکت ملی نفت ایران ، شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران ، شرکت ملی گاز ایران و یا هر عرضه کننده داخلی و خارجی دیگر .

۳- انجام عملیات پالایش و فرآورش نفت خام و سایر هیدروکربورها ، ساختن فرآورده های نفتی از قبیل بنزین ، نفت سفید ، نفت گاز ، نفت کوره ، سوخت هواپیما و سایر مشتقات و فرآورده های جنبی . فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش طبق مفاد مواد فوق الذکر اساسنامه بوده است.

گستره فعالیت شرکت (جغرافیایی)

فعالیت تولید شرکت در جزیره لاوان و فروش فرآورده ها در داخل و خارج از کشور

محل دفتر مرکزی

بندرعباس ، گلشهر شمالی، بلوار دانشگاه ، کوی دانشگاه ۷ ، مجتمع آریا

محل کارخانه

استان هرمزگان - جزیره لاوان - شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شماره تلفن : ۷ - ۰۷۱ ۳۸۳۱۶۲۴۶

نمابر : ۰۷۱ ۳۸۳۱۶۲۵۰



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سرمایه و سهامداران اصلی شرکت

سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ یکصد میلیون ریال (شامل تعداد هزار سهم، به ارزش اسمی هر سهم یکصد هزار ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم به ارزش اسمی هر سهم هزار ریال) تا پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت		(مبالغ به میلیون ریال)		
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	مبلغ جدید	محل افزایش سرمایه
۱۳۷۷/۷/۱۱	-	-	۱۰۰	-
۱۳۸۲/۱۲/۱۷	۱۰۰	۳۸,۰۹۸۵	۳۹,۰۹۸۵	تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۸۵/۰۸/۲۸	۳۹,۰۹۸۵	۱۷۰,۶۷۸	۲۰۹,۷۶۳	مطالبات سهامداران
۱۳۸۶/۱۲/۰۵	۲۰۹,۷۶۳	۹۳۳,۶۵۹	۱,۱۴۳,۴۲۲	مطالبات جاری و بلند مدت و سایر اندوخته ها
۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۱,۱۴۳,۴۲۲	۶,۸۵۶,۵۷۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته

به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۱ مقرر گردیده سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۱۴۳,۴۲۲ میلیون ریال به ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (منقسم به ۸ میلیارد سهم عادی) از محل سود انباشته افزایش یابد، افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۳ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

ترکیب سهامداران

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
۱	سازمان تامین اجتماعی	۴,۱۰۵,۳۲۱,۲۳۸	۵۱/۳۲
۲	موسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک های ملی و ادغام شده	۱,۵۶۱,۶۰۹,۸۲۵	۱۹/۵۲
۳	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمان	۴۴,۶۹۷,۹۲۷	۰/۵۶
۴	شرکت های سرمایه گذاری سهام عدالت	۱,۴۶۳,۸۵۹,۹۶۹	۱۸/۲۹
۵	شرکت رفاه گستر تامین اجتماعی	۶,۹۹۶	-
۶	شرکت مشاور مدیریت و خدمات ماشینی تامین	۶,۹۹۶	-
۷	سایر	۸۲۴,۴۹۷,۰۴۹	۱۰,۳۱
	جمع	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

قوانین، مقررات و سایر عوامل برون سازمانی

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون تجارت
- قانون مالیات های مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار و آئین نامه های مرتبط از جمله آئین نامه های مربوط به حفاظت و بهداشت کار
- قانون تأمین اجتماعی و آئین نامه های مربوط به آن و صندوق های بازنشستگی کارکنان صنعت نفت
- قانون هدفمندی یارانه ها (حسب مورد)
- قانون و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
- قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت ۲ (حسب مورد)
- قانون مبارزه با پولشویی
- ضوابط و دستورالعمل های شرکت ملی نفت ایران
- اساسنامه و مصوبات مجمع و آئین نامه های داخلی شرکت
- مصوبات بانک مرکزی در خصوص تسهیلات و مقررات ارزی
- مصوبات هیأت وزیران در رابطه با فعالیت شرکت
- قانون بودجه سنواتی (حسب مورد)
- قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی

ب: اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

چشم انداز شرکت پالایش نفت لاوان

ایجاد پالایشگاهی سرآمد در سطح کشور در استفاده بهینه از فرصت ها و خلق ایده های راهگشا و نوآورانه برای مدیریت فرایندهای پالایشی با اتکاء به شایستگی سرمایه انسانی در جهت خلق ارزش پایدار برای سهامداران

اهداف استراتژیک و خط مشی

افزایش ظرفیت و ایجاد تنوع در محصول
افزایش بهره وری، ضریب ایمنی و بهبود الگوی تولید
بازاریابی بدون واسطه و حضور در بازارهای جهانی



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مأموریت

ما با قرار گرفتن در منطقه ویژه اقتصادی لاوان و استفاده از مزیت حضور در آبهای ملی و بین المللی ، دسترسی آسان مشتریان به محصولاتمان را تضمین نموده و در حوزه های زیر فعالیت می نمایم .

- ۱- ایجاد ارزش افزوده با فراورش نفت و گاز به عنوان ارزنده ترین منابع ملی کشور
- ۲- تامین مصارف انرژی داخلی و صادراتی انواع فرآورده های نفتی
- ۳- تلاش در راستای رشد بلند مدت اقتصادی و بازدهی مناسب مالی برای سهامداران
- ۴- عمل به تعهدات نسبت به محیط زیست ، جامعه و کارکنان

ارزش های سازمانی

- ✓ اعتقاد و پایبندی به ارزش های اسلامی و مصالح ملی
- ✓ بستر سازی ، گسترش و ترویج فرهنگ بهداشت ، ایمنی و محیط زیست
- ✓ حفظ و صیانت از منابع سازمانی به خصوص سرمایه های انسانی به عنوان اصلی ترین منابع سازمانی
- ✓ وفاداری به شرکت ، وظیفه شناسی و انجام کار گروهی
- ✓ اخلاق مداری در زمینه حقوق ذینفعان و توجه ویژه به حقوق سهامداران

انجام اقدامات لازم جهت افزایش تولید فرآورده های با ارزش و کاهش مواد زائد

- انجام تعمیرات اساسی و پیشگیرانه بر روی تجهیزات فرآیندی شرکت
- پیاده سازی سیستم مکانیزه مدیریت تعمیرات (پروژه CMMS) در راستای حذف تعمیرات غیر ضروری و کاهش میزان پسماندها
- ساماندهی انبار ضایعات شرکت بمنظور انجام تفکیک در محل ذخیره و دسترسی آسان جهت استفاده مجدد از برخی ضایعات در انجام تعمیرات روزانه و استفاده حداکثری از منابع که در نتیجه منتج به کاهش میزان پسماند تولیدی شده است.
- مدون نمودن برنامه حمل پسماندها با استفاده از بارنامه و دستورالعمل مربوطه بمنظور کنترل ضایعات صنعتی تا زمان انتقال آن ها به انبار ضایعات شرکت و همچنین جمع آوری اطلاعات مربوط به آن جهت انتخاب راهکار نهایی با توجه به حجم و میزان آن ها
- خرید و نصب نرم افزار مدیریت پسماند که اجرایی نمودن آن در دست اقدام می باشد.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

انجام اقدامات و فعالیت های لازم در حوزه مدیریت انرژی و محیط زیست

مجموعه اقدامات فنی، مهندسی، عملیاتی در سه قالب کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت و همچنین تحقیق و پژوهش در راستای بهینه سازی مصرف انرژی در قالب ارائه پروژه های بهبود به شرح زیر قابل مشاهده است:

- ✓ جمع آوری کاندنس خروجی مسیرهای تله بخارها
- ✓ شناسایی، تست، نوسازی و انجام مطالعات جدید در شبکه تله بخار
- ✓ تولید برق با حداقل توربینهای مورد نیاز و حداکثر ظرفیت ممکن آنها
- ✓ تنظیم نسبت هوا به سوخت برای کوره ها و بویلرها در راستای کاهش مصرف سوخت
- ✓ مدیریت مصرف سوخت پالایشگاه با کنترل روزانه واحدها و تجهیز و محاسبات ماهیانه
- ✓ نوکاری و عایق کاری مسیرها و شیرآلات موجود در شبکه بخار و مسیرهای فرآیندی بدون عایق پالایشگاه
- ✓ مدیریت شبکه بخار و برق پالایشگاه از طریق پمپ ها و توربین های در سرویس و دیگر تجهیزات مربوطه
- ✓ مراحل اجرایی شدن پروژه نصب توربین های BACKPRESSURE به جای سیستم های فشار شکن (LETDOWN) موجود به جهت تولید برق.
- ✓ تغییر سوخت توربین گازی شماره ۲ از سوخت نفت گاز به گاز شیرین فلات قاره و پیگیری تغییر سوخت مابقی توربین های گازی
- ✓ نصب آنالاین آنالایزرهای گازهای خروجی از دودکش کوره های واحدهای فرآیندی
- ✓ افزایش دمای سیال ورودی به کوره H-302 با نصب مبدل E-304C
- ✓ تداوم استقرار سیستم مدیریت انرژی ISO50001:2011

پ: مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

منابع انسانی شرکت:

داشتن نیروهای متخصص و کارآمد در صنعت پالایش نفت از مهمترین ارکان جهت حفظ تولید و ایمنی عملیاتی و فرآیندی و تصمیم سازی و اجرایی نمودن تصمیمات مدیریت کلان شرکت می باشد. از این رو نظام های آموزشی کارکنان، نظام پیشنهادات و مدیریت دانش به جهت توسعه مشارکت کارکنان در فرآیند های شرکت پیاده سازی و اجرا گردیده است. ترکیب کارکنان شرکت در پایان دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سوابق خدمتی

شرح	کمتر از ۵ سال	بین ۵ تا ۱۰ سال	بین ۱۰ تا ۲۰ سال	بین ۲۰ تا ۳۰ سال	بیش از ۳۰ سال	جمع
کل کارکنان	۳۵۱	۷۶۷	۲۱۶	۷۲	۲۲	۱،۴۲۸

سوابق تحصیلی

شرح	زیر دیپلم	دیپلم	فوق دیپلم	لیسانس	فوق لیسانس	جمع
کل کارکنان	۱۲۹	۴۳۴	۲۰۲	۵۲۸	۱۳۵	۱،۴۲۸

شرایط سنی

شرح	۲۰ تا ۳۰ سال	۳۰ تا ۴۰ سال	۴۰ تا ۵۰ سال	۵۰ تا ۶۰ سال	۶۰ سال به بالا	جمع
کل کارکنان	۸۹	۸۱۲	۳۵۷	۱۷۰	۰	۱،۴۲۸

افشای اطلاعات مربوط دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

- مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار برای شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران مورد تصویب هیأت مدیره قرار گرفته است.
- مطابق ماده ۱۲ دستورالعمل مذکور حقوق و مزایای اعضای موظف هیأت مدیره مطابق با ضوابط و مقررات وزارت نفت و صندوق بازنشستگی نفت قابل پرداخت می باشد.
- وفق مواد ۲۱ تا ۲۷ دستورالعمل مذکور دبیر جلسات هیأت مدیره تعیین گردیده است.
- کمیته حسابرسی شرکت مطابق ضوابط مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی با ترکیب آقایان سید محمود امام زاده ، حسین بارگاهی ، یونس کریم نژاد و محمود باقری مزید آبادی و علیرضا محسنی مشروط به رعایت منشور کمیته حسابرسی ایفای مسئولیت خواهند نمود.
- کمیته انتصابات شرکت مطابق ضوابط مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی با ترکیب آقایان حسین بارگاهی (رئیس هیئت مدیره)، محمدعلی اخباری (مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره)، کریم ترابی



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

اردکانی (مدیر کالا)، حسام فلاحي (مدیر منابع انسانی)، مهران ایزدی (رئیس حراست) ایفای مسئولیت خواهند نمود.

- کمیته مدیریت ریسک شرکت مطابق ضوابط مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی با ترکیب اعضای هیئت مدیره آقایان سید محمود امام زاده و میلاد سلجوقی به عنوان (عضو اصلی هیئت مدیره) به همراه مدیر عملیات (آقای حمیدرضا محجوب)، مدیر امور مالی (آقای حمید عزیزی)، رئیس حسابرسی داخلی (آقای علیرضا محسنی) مدیر روابط عمومی و امور بین الملل (آقای محمد مهدی زهره وند)، رئیس HSE (آقای ایرج گشمردی) ایفای مسئولیت خواهند نمود.

- کمیته جبران خدمات شرکت مطابق ضوابط مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی با ترکیب آقایان حسین بارگاهی (رئیس هیئت مدیره)، محمد علی اخباری (مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره)، سید محمود امام زاده (عضو اصلی هیئت مدیره) به همراه معاون مدیر عملیات (آقای مهربان کیانی)، مدیر امور مالی (آقای حمید عزیزی)، مدیر منابع انسانی (آقای حسام فلاحي) و مدیر کالا (آقای کریم ترابی) ایفای مسئولیت خواهد نمود.

- ساختار تشکیلاتی هیئت مدیره و مجموعه های تحت نظر آن که به استناد مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط مدیریت منابع انسانی تدوین گردیده مطابق چارت سازمانی پیوست که به امضای اعضای هیئت مدیره رسیده است مورد تصویب قرار گرفت.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریسک ها

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

نتایج مالی و عملیاتی شرکت پالایش نفت لاوان در معرض ریسک های مختلفی است که بسیاری از آن در کنترل شرکت نیستند و می توانند بر وضعیت و عملکرد مالی و عملیاتی تاثیر منفی بگذارند. این عوامل ریسک عبارتند از:

۱- ریسک نوسانات نرخ بهره :

نوسانات نرخ بهره بر هزینه های مالی و درآمد سود سپرده های شرکت تاثیرگذار است.

۲- ریسک نرخ ارز:

- بر نرخ فروش فرآورده ها و به تبع آن میزان درآمدهای شرکت تاثیر مستقیم دارد .
- بر قیمت خوراک نفت خام دریافتی و در نتیجه بهای تمام شده محصولات تاثیر مستقیم دارد
- بر هزینه ساخت پروژه های آتی شرکت تاثیر مستقیم دارد .

۳- 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.

۴- 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 تحریم ها
- مشکلات مربوط به دریافت خدمات فنی و مهندسی مورد نیاز از کشورهای خارجی به دلیل تداوم تحریم ها
- مشکلات مربوط به نقل و انتقالات ارزی و عدم امکان گشایش اعتبارات اسنادی جهت معاملات بین المللی
- محدودیتهای اعمال شده از سوی دولت در خصوص منابع ارزی



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

- محدودیت در صادرات محصول

- محدودیت در صدور مجوز ترخیص برخی کالاهای استراتژیک مورد نیاز صنعت جهت استمرار

تولید به دلیل محدودیتهای تجاری با کشورهای خاص

- محدودیت در قیمت فروش محصولات در داخل کشور

۵- ریسک تجاری:

- سیاست گذاری در خصوص میزان و قیمت های خرید مواد اولیه (نفت خام و میعانات گازی) و فروش

۴ فرآورده اصلی و یارانه متعلقه، توسط شرکت های ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران و

ملی پخش فرآورده های نفتی ایران تعیین می گردد و تابع شرایط بازار و در روال عادی تجاری

نمی باشد. همچنین طی دوره مالی مورد گزارش و سنوات گذشته بابت تعدیل نرخ خرید نفت خام و

میعانات گازی و فروش فرآورده های نفتی، بعضا تعدیلاتی از سوی شرکت های مذکور به شرکت

اعلام و در حساب ها ثبت گردیده است.

- با توجه به اینکه فروش محصولات ویژه شرکت به سایر مشتریان از طریق بورس کالا و انرژی

انجام میگیرد و در مقابل اعتبارات اعطایی ضمانت نامه های بانکی لازم اخذ می گردد، ریسک

عدم وصول مطالبات وجود نخواهد داشت.

۶- ریسک های مالی و مالیاتی

- 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

- محدودیت در تامین سرمایه در گردش و کمبود نقدینگی جهت پرداخت بدهی ها.

- افزایش اتکای درآمدهای کشور به درآمدهای مالیاتی

۷- ریسک وابستگی به کارکنان کلیدی

- با توجه به اینکه این صنعت بیشتر تکنولوژی محور میباشد تا نیروی انسانی محور، دسترسی به

نیروهای متخصص که آشنا به تکنولوژی بوده و توانایی و تجربه کافی جهت رفع مشکلات غیرقابل

پیش بینی را داشته باشند اهمیت خواهد داشت. لذا، در صورت خروج مدیران و نیروهای متخصص

امکان کاهش بازده، افزایش توقفات و حوادث و ... وجود دارد. از سوی دیگر آموزش و تربیت



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نیروهای متخصص امری زمان بر و هزینه بر می باشد لذا، اتخاذ استراتژیهای مناسب جهت حفظ و ارتقای سرمایه های انسانی از اهمیت بالایی برخوردار میباشد لیکن با توجه به استراتژی منابع انسانی شرکت و تلاش جهت جانشین پروری، آموزش و توسعه نیروی انسانی، تلاش جهت بهبود شرایط رفاهی کارکنان و همچنین شرایط کلان موجود در کشور (نرخ بیکاری، رکود، تورم، کاهش تعداد پروژه های فعال در کشور) در شرایط فعلی مشکل قابل توجهی در این زمینه پیش بینی نمی شود. در صورت بهبود شاخصهای کلان اقتصادی امکان خروج جزیی کارکنان کلیدی جهت دستیابی به موقعیتهای رشد فردی وجود خواهد داشت.

۸- ریسک رقبا

- با توجه به ممنوعیت واردات فرآورده های نفتی، فزونی تقاضا بر عرضه، 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.

۹- 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 ایجاد اختلال در سایر سیستمهای شرکت از قبیل امور مالی، منابع انسانی، بازرگانی و غیره، با توجه به روال پشتیبان گیری از اطلاعات بطور مداوم و مناسب، مشکل حادی رخ نخواهد داد مگر تاخیر در برخی امور که قابل جبران می باشد.

۱۰- ریسک های عملیاتی

- رعایت الزامات قانونی در زمینه محیط زیست منجر به بهبود شاخص های زیست محیطی و کاهش و حذف آلاینده ها فراتر از استانداردهای اجباری موجود گردیده لذا نام شرکت از لیست صنایع آلاینده حذف گردیده است و از این بابت فعالا ریسکی شرکت را تهدید نمی کند.



شرکت پالایش نفت لائوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

- ریسک های ذاتی صنعت پالایش نفت، لزوم توسعه اقدامات ایمنی و پیش بینی های لازم در این خصوص را بیش از پیش ضروری می سازد.

۱۱- ریسک تورم

- افزایش هزینه های تولید (دستمزد و سربار) و در نتیجه افزایش بهای تمام شده محصولات.

- افزایش هزینه های فروش و اداری و عمومی و در نتیجه کاهش سودآوری شرکت

۱۲- ریسک شیوع کووید ۱۹ (کرونا)

در دوره مالی مورد گزارش روند شیوع کوید ۱۹ (کرونا) ادامه داشته لیکن عملیات شرکت در روال عادی انجام شده است و در صورت ادامه تبعات ناشی از این بیماری، پیش بینی می گردد تغییر با اهمیتی حداقل برای دوره آتی در روند فعالیت شرکت ایجاد نگردد. لذا ریسک مزبور اثر با اهمیتی بر عملیات شرکت ندارد.

روابط

کانال های ارتباطی اثربخش با ذینفعان شناسایی شده و در قالب ماتریس و روش اجرایی مدیریت ارتباط با ذینفعان مدیریت می شود. در این راستا اثربخشی کانال های ارتباطی و اقدامات شرکت با مکانیزم نظرسنجی از ذینفعان ارزیابی شده و اقدامات لازم برای بهبود طرح ریزی و اجرا می شود. عمده روابط شرکت بشرح زیر است:

وزارت نفت و مجموعه شرکت های ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران و شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران:

به عنوان تامین کننده خوراک و خریدار بخش اعظمی از محصولات شرکت بیشترین اثرگذاری را بر فعالیت های شرکت داشته و همچنین نرخ خرید خوراک و فروش فرآورده های اصلی شرکت را تعیین می نمایند. الزامات قانونی و زیست محیطی، ترکیب تولید، مشخصه های کیفی محصولات و اندازه گیری کمی دریافت و تحویل مستقیما تحت نظر این مجموعه ها می باشد.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دولت و مجموعه قوانین:

کلیه دستگاه های نظارتی و مالیاتی، سازمان تامین اجتماعی، وزارت کار، قوانین بودجه سنواتی کشور، قانون هدفمند سازی یارانه ها و ... در این دسته قرار گرفته و تاثیر بسیار زیادی بر فعالیت های شرکت دارند.

کارکنان و جامعه:

کارکنان یکی از ذینفعان کلیدی سازمان بوده و همانگونه که در قسمت های قبلی ذکر گردید. برنامه های مختلفی برای توسعه مشارکت آنها در شرکت تدوین و اجرا گردیده است. مدیریت شرکت بر این باور است کارکنان نقش کلیدی در فرآیندها و رسیدن به اهداف کلان شرکت دارند و بر این اساس جزو ذی نفعان کلیدی شرکت تعریف گردیده اند.

مسئولیت اجتماعی (CSR)، نه به عنوان یک تعهد خاص، بلکه به عنوان یک قسمت جدایی ناپذیر فعالیتهای شرکت در نظر گرفته شده است. بر اساس این تفکر، مدیریت شرکت با تاکید بر اولویت مسایل ایمنی، بهداشت و محیط زیست و استقرار، ارزیابی و بازنگری نظامهای مدیریتی مربوطه تلاش برای فراهم آوردن محیط کاری بی خطر و ایمن برای کارکنان و محیط زیست سالم برای جامعه نموده است.

در این زمینه پروژه ها و طرح های متعددی برنامه ریزی و به اجرا درآمده است. شرکت پالایش نفت لاوان با آگاهی از آثار زیان بار آلاینده های زیست محیطی و پذیرش مسئولیتهای اجتماعی خویش، ضمن ارزیابی جنبه ها و آثار محیط زیستی در فرآیندهای صنعتی و غیرصنعتی، نظارت و پایش مداوم کلیه تجهیزات و فرآیندهای سازمان را در دستور کار خود قرار داده است و پروژه ها و اقدامات محیط زیستی متعددی را طرح ریزی، اولویت بندی و اجرا نموده است.

در این راستا شرکت پالایش نفت لاوان باتوجه به محرومیت های اجتماعی و اقتصادی جزیره لاوان و مطابق با مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ مجمع عمومی عادی سالیانه، مبلغ یکصد و پنجاه میلیارد ریال را به منظور انجام مسئولیت های اجتماعی، فرهنگی، ورزشی و ... در سال ۱۴۰۱ تخصیص اعتبار نموده است.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

چشم اندازها

طرحها و پروژههای کلان آتی:

- احداث واحد VB (و کیوم باتوم)

- احداث واحد قیرسازی

- احداث واحد پتروپالایشی ۱۵۰ هزار بشکه ای

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 .

پروژه احداث واحد های تقطیر در خلاء جدید و قیر سازی به همراه احداث سرویس های جانبی مربوطه جهت تبدیل فرآورده نفت کوره به محصولات با ارزش افزوده بالاتر (نفت گاز، لوبکات سنگین و قیر) می باشد که منابع مالی آن از محل سود انباشته، تسهیلات مالی و منابع داخلی شرکت تامین خواهد شد. علت عدم شروع عملیات اجرایی این پروژه مطابق برنامه زمان بندی شده به دلیل تاخیر در تصویب افزایش سرمایه در سازمان تامین اجتماعی و متعاقبا تصویب در مجمع عمومی شرکت می باشد. لازم به ذکر اینکه مناقصه مربوط به پروژه مذکور جهت انتخاب پیمانکار اجرایی به صورت EPC از طریق فراخوان عمومی و درج در سامانه ستاد ایران برگزار گردیده و با توجه به اینکه مهلت دریافت اسناد مناقصه مذکور ۱۴۰۱/۰۵/۲۵ و تاریخ جلسه گشایش پاکات ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ بوده است، پس از مشخص شدن پیمانکار برنده مناقصه و انعقاد قرارداد، عملیات اجرا و راه اندازی شروع خواهد شد.

شرکت از منظر بورس اوراق بهادار

شرکت در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۲ در بورس اوراق بهادار تهران در گروه فرآورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای با نماد شاوان درج شده و ۵ درصد سهام شرکت برای اولین بار در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۶ مورد معامله قرار گرفته است.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)							میانگین نرخ نفت خام و میعانات گازی بعنوان مواد اولیه
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی							
۳۳۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	نرخ دلار / نرخ مواد اولیه	
۴,۸۵۷	۴,۳۰۴	۳,۷۵۱	۳,۱۹۸	۲,۶۴۶	۲,۰۹۳	۷۰	
۵,۶۴۸	۵,۰۴۷	۴,۴۴۷	۳,۸۴۶	۳,۲۴۵	۲,۶۴۵	۷۵	
۶,۴۴۰	۵,۷۹۱	۵,۱۴۲	۴,۴۹۳	۳,۸۴۵	۳,۱۹۶	۸۰	
۷,۲۳۱	۶,۵۳۵	۵,۸۳۸	۵,۱۷۲	۴,۴۴۵	۳,۷۴۸	۸۵	
۸,۰۲۳	۷,۲۷۸	۶,۵۳۴	۵,۶۱۱	۵,۰۴۴	۴,۳۰۰	۹۰	
۸,۸۱۵	۸,۰۲۲	۷,۲۲۹	۶,۴۳۷	۵,۶۴۴	۴,۸۵۱	۹۵	
۹,۷۹۵	۸,۷۶۶	۷,۹۲۵	۷,۰۸۴	۶,۲۴۴	۵,۴۰۳	۱۰۰	

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۱:

- نرخ برابری ارز معادل ۲۷۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است).
- نرخ میانگین نفت خام و میعانات گازی برابر با ۸۵ دلار در نظر گرفته شده که نرخ های بالاتر نیز در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.
- هزینه های تولید (دستمزد مستقیم و سربار) و عمومی و اداری به ترتیب با فرض رشد ۳۵ و ۲۵ درصد نسبت به سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.