



شرکت پالایش نفت لاوان  
سهامی عام

گزارش تفسیری مدیریت  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

#### مقدمه

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 ، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار ناشر پذیرفته شده در بورس و فرابورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره های ۳، ۶ و ۹ ماهه و سالانه است.

گزارش حاضر مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص 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 ۱۴۰۲/۰۴/۱۳ به تأیید هیأت مدیریت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
موسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکهای ملی و ادغام شده	سید محمود امام زاده	رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	
شرکت مشاور مدیریت و خدمات ماشینی تأمین	حسین بارگاهی	نایب رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	
سازمان تأمین اجتماعی	محمدعلی اخباری	مدیرعامل - موظف	
شرکت رفاه گستر تأمین اجتماعی	فرزاد آذرنوید	عضو هیئت مدیره - موظف	
شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمان	میلاذ سلجوقی	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	

صفحه	عنوان
۴	ماهیت کسب و کار ۱
۴	تاریخچه شرکت ۱-۱
۴	موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه ۲-۱
۶	اطلاعات مدیران شرکت ۳-۱
۷	ترکیب سهامداران شرکت ۴-۱
۸	قوانین ، مقررات و سایر عوامل برون سازمانی ۵-۱
۹	اهداف و راهبردهای ۲
۹	چشم انداز شرکت پالایش نفت لاوان ۱-۲
۹	اهداف استراتژیک و خط مشی ۲-۲
۹	مأموریت ۳-۲
۹	ارزش های سازمانی ۴-۲
۱۰	انجام اقدامات لازم جهت افزایش تولید فرآورده های با ارزش و کاهش مواد زائد ۵-۲
۱۰	انجام اقدامات و فعالیت های لازم در حوزه مدیریت انرژی و محیط زیست ۶-۲
۱۱	گزارش پایداری شرکت ۷-۲
۱۱	بعد محیط زیست ۱-۷-۲
۱۶	بعد مسئولیت اجتماعی (CSR) ۲-۷-۲
۱۸	بعد اقتصادی ۳-۷-۲
۱۹	افشای اطلاعات مربوط دستورالعمل حاکمیت شرکتی ۴-۷-۲
۲۳	مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط ۳
۲۳	منابع انسانی شرکت ۱-۳
۲۴	منابع مالی شرکت ۲-۳
۲۴	تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه ۱-۲-۳
۲۵	ریسک ها ۳-۳



شرکت پالایش نفت لوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۵	گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت	۱-۳-۳
۲۸	روابط	۴-۳
۲۹	نتایج عملیات و چشم اندازها و مهمترین معیارها و شاخص ها برای ارزیابی عملکرد	۴
۲۹	تحلیل وضعیت مالی شرکت	۱-۴
۳۲	تحلیل عملکرد شرکت	۲-۴
۳۴	چشم اندازها	۳-۴
۳۴	اطلاعات آینده‌نگری	۵
۳۶	تحلیل حساسیت	۱-۵
۳۷	جدول کرک اسپرد	۲-۵



## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

## ۱- ماهیت کسب و کار

### ۱-۱- تاریخچه شرکت

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.

### ۱-۲- موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه

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.

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.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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 - ۳۸۳۱۶۲۴۶ ۰۷۱

نمابر: ۳۸۳۱۶۲۵۰ ۰۷۱

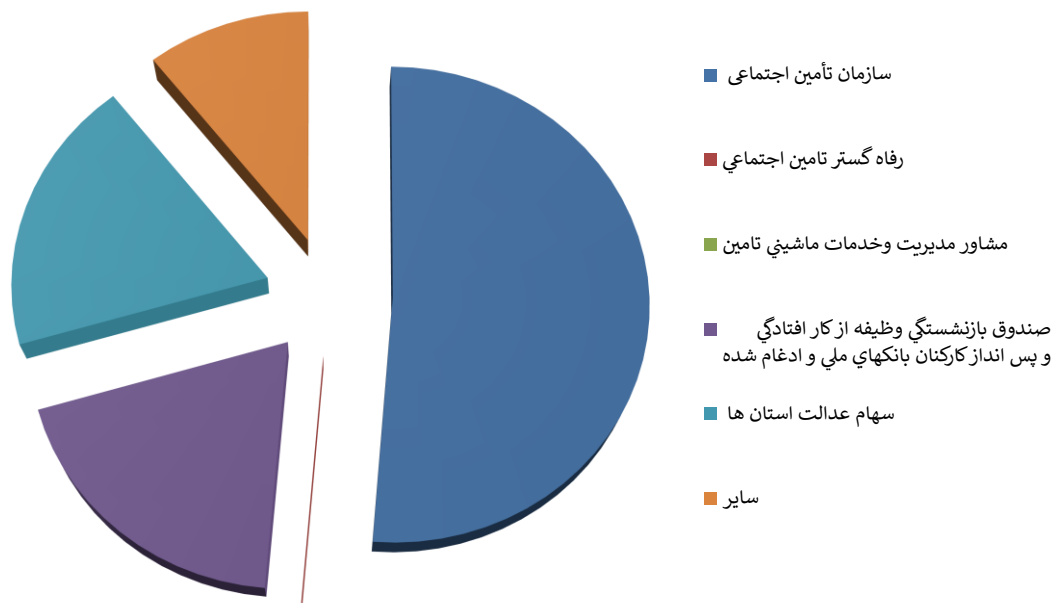
۱-۳- اطلاعات مدیران شرکت

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضویت قبلی در هیئت مدیره سایر شرکتها در ۵ سال اخیر	حقوق و مزایا و حق حضور طی سال (میلیون ریال)
سید محمود امام زاده	رئیس هیئت مدیره	فوق لیسانس مهندسی صنایع	۱۴۰۱/۰۶	عضو هیئت مدیره شرکت ملی پالایش و پخش / رئیس هیئت مدیره پالایش نفت بندرعباس / عضو هیئت مدیره شرکت ملی گاز ایران	۶۶۰
محمدعلی اخباری	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس مدیریت صنعتی	۱۴۰۱/۰۶	--	۱۰,۸۹۳
حسین بارگاهی	نایب رئیس هیئت مدیره	فوق لیسانس حسابداری	۱۴۰۱/۰۶	عضو هیئت مدیره پتروشیمی صدف	۹,۳۱۰
فرزاد آذرنویذ	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مهندسی مکانیک	۱۴۰۱/۰۶	--	۳,۳۹۲
میلاد سلجوقی	عضو هیئت مدیره	دکترای مهندسی مکانیک	۱۴۰۱/۰۶	--	--

همچنین بابت پاداش عملکرد هیئت مدیره مصوب مجمع عمومی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ جمعاً ۵,۰۰۰ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۴,۰۰۰ میلیون ریال به اشخاص حقوقی هیأت مدیره پرداخت شده است.

#### ۴-۱- 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	۱,۵۳۳,۳۱۱,۸۹۵	۱۹/۱۷
۳	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان کرمان	۴۴,۶۹۷,۹۲۷	۰/۵۶
۴	شرکت های سهام عدالت استان ها	۱,۴۶۳,۸۵۹,۹۶۹	۱۸/۳۰
۵	شرکت رفاه گستر تامین اجتماعی	۶,۹۹۶	--
۶	شرکت مشاور مدیریت و خدمات ماشینی تامین	۶,۹۹۶	--
۷	سایر	۸۵۲,۷۹۴,۹۷۹	۱۰/۶۶
	جمع	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰





### ۱-۴-۱- 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 مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال (شامل تعداد ۸,۰۰۰,۰۰۰ سهم) به ارزش اسمی هر سهم هزار ریال (تا پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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	۳۸,۹۸۵	۳۹,۰۸۵	تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۸۵/۰۸/۲۸	۳۹,۰۸۵	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	۶۸۵۶,۵۷۸	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 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.

### ۱-۵- 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



## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- 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

## ۲- اهداف و راهبردهای

### ۲-۱- 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

### ۲-۲- 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

### ۲-۳- 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

### ۲-۴- 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



## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

✓ اخلاق مداری در زمینه حقوق ذینفعان و توجه ویژه به حقوق سهامداران

#### ۵-۲- 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.

#### ۶-۲- 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 آنلاین آنالایزرهای گازهای خروجی از دودکش کوره های واحدهای فرآیندی



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

✓ افزایش دمای سیال ورودی به کوره H-302 با نصب مبدل E-304C

✓ تداوم استقرار سیستم مدیریت انرژی ISO50001:2011

## ۲-۷- گزارش پایداری شرکت

شرکت پالایش نفت لاوان در راستای ابعاد سه گانه این گزارش (بعد محیط زیست، بعد مسئولیت‌های اجتماعی و بعد اقتصادی) ضمن اهتمام افزودن ارزش اجتماعی و زیست محیطی اقدامات زیر را انجام داده است:

### ۲-۷-۱- بعد محیط زیست

#### ❖ پایش لحظه ای (Online Analyzer)

- کالیبراسیون دوره ای دستگاه آنالایزر کوره ۱۱۰۰ توسط شرکت تأمین کننده و همچنین انتقال سنسور اکسیژن دستگاه به کارگاه ابزار دقیق شرکت به منظور انجام تعمیرات لازم در تیرماه ۱۴۰۱.

#### ❖ انعقاد توافق نامه با دهیاری جزیره لاوان در راستای ایفای مسئولیت های اجتماعی

**موضوع تفاهم نامه:** توافق نامه فی ما بین شرکت پالایش نفت لاوان و دهیاری جزیره لاوان در ۲ بند در راستای ایفای نقش مسئولیت های اجتماعی از سال ۱۴۰۰ منعقد گردید و در سال ۱۴۰۱ به مدت یک سال تمدید گردید.

- بازدید دوره ای از حسن انجام کار صورت می پذیرد و صورت وضعیت ها به صورت ماهانه تنظیم می گردد.

- ساخت بیش از ۲۰ ظرف جهت جمع آوری زباله ها در دهکده لاوان با همکاری اداره نگهداری و تعمیرات.

**اثر بخشی اقدامات:** پاکسازی جزیره از زباله ها، بهبود وضعیت بهداشتی، اشتغال تعدادی از مردم بومی جزیره

#### ❖ مدیریت عایق های مستعمل

- تأمین و تحویل کیسه های جامبوبگ به سرپرستان عایق کاری و جمع آوری کلیه عایق های مستعمل، ثبت درخواست ارسال پسماند در سامانه جامع محیط زیست و پیگیری طی مراحل تأیید اداره کل استان مقصد و هماهنگی جهت بارگیری و توزین، ثبت بارنامه و مستندات مربوطه در سامانه، مکاتبه با اداره کل محیط زیست استان و ارسال به مرکز بازیافت پذیرنده.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

### ❖ باز یافت بطری های پلاستیکی PET

فرآیند مدیریت ضایعات PET در جزیره لاوان: تفکیک از مبدأ بطری ها بوسیله سطل های مخصوص، جمع آوری و حمل ضایعات به کارگاه پرس، جداسازی درب بطری ها، پرس و بسته بندی بطری ها، انتقال عدل های پرس شده به خارج از جزیره و تحویل آن ها به مراکز بازیافت.

- استقرار دستگاه پرس بطری های پلاستیکی PET و دو عدد کانتینر در محل جدید (غرب اداره HSE) با هماهنگی ادارات و واحدهای شرکت و ساخت platform و سایر زیرساخت ها اعم از نصب shelter و تأمین برق سه فاز در دست اقدام می باشد.

### ❖ پوش جمع آوری درب بطری

فرآیند مدیریت درب بطری در جزیره لاوان: تفکیک از مبدأ درب بطری ها در ظروف مخصوص، جمع آوری، تجمع و بسته بندی، انتقال به خارج از جزیره و تحویل آن ها به نهادهای خیریه، فروش به مراکز بازیافت، خرید ویلچر، تحویل ویلچر به توانخواهان و معلولین

- در ادامه روند جمع آوری و تفکیک از مبدأ درب بطری ها و تحویل آن ها به مراکز خیریه جهت خرید ویلچر برای توانخواهان ارجمند، ظروف تفکیک درب بطری در کمپ های مسکونی نصب گردید. در همین راستا حدود ۱۵۰ کیلوگرم درب بطری در کیسه جامبوبگ جمع آوری و از طریق کشتی به انبار شیراز ارسال و سپس به شهر نجف آباد اصفهان منتقل و یک عدد ویلچر جدید خریداری و تحویل توانخواهان ارجمند گردید.

### ❖ لامپ های مهتابی

بهره برداری از دستگاه امحا کننده لامپ مهتابی با توجه به خطرات بخارات جیوه موجود در آن ها بعنوان پسماند ویژه.

- امحای اصولی مقدار تقریبی ۱۰۰۰ کیلوگرم انواع لامپ های فلورسنت و کم مصرف

### ❖ مدیریت پسماندهای بیمارستانی

- امحای اصولی مقدار تقریبی ۸۰ کیلوگرم پسماندهای عفونی درمانگاه در داخل Safety Box.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

### ❖ مدیریت پسماندهای عادی

- خرید و استقرار سطل های زباله در مناطق مختلف عملیاتی، اداری، مسکونی، ورزشی و تفریحی شرکت
- برنامه ریزی گردش مستمر و دوره ای خودروی زباله در سطح شرکت و جمع آوری پسماندها
- خرید خودروی جدید حمل زباله و همکاری در تهیه شرح کار جهت نصب تجهیزات مکانیکی روی شاسی آن توسط شرکت سازنده
- مذاکره و پیگیری تعیین تکلیف گود زباله فعلی و اطلاع از محل احداث گود زباله جدید شرکت بر اساس طرح مصوب جامع توسعه جزیره لاوان از شرکت منطقه ویژه اقتصادی لاوان

### ❖ مدیریت نخاله های ساختمانی

- کلیه نخاله های ساختمانی حاصل از فعالیت های عمرانی در شرکت به صورت مستقیم به گودال نخاله های ساختمانی منتقل می گردد.
- روزهای چهارشنبه هر هفته برنامه پاکسازی و تسطیح محل تخلیه نخاله های ساختمانی بوسیله لودر انجام می گیرد.

### ❖ پسماندهای صنعتی (ضایعات فلزی انبار سلویج)

- تنظیم الحاقیه الزامات محیط زیستی مربوط به قرارداد فروش انبار سلویج
- نظارت بر بارگیری و خروج ضایعات از جزیره
- ثبت اطلاعات پسماند و درخواست ارسال آن ها در سامانه محیط زیست
- تهیه و بارگذاری مستندات لازم شامل برنامه، برگ باسکول و صورتجلسه حمل در سامانه جامع
- انجام مکاتبات لازم با اداره کل حفاظت محیط زیست هرمزگان

### ❖ حیات وحش جزیره شیدور

- همکاری با اداره کل حفاظت محیط زیست هرمزگان در نظارت مستمر بر جزیره شیدور به عنوان حامی حیات وحش منطقه
- همکاری در تدوین برنامه جامع مدیریت زیست بوم تالاب بین المللی شیدور با محوریت اداره کل حفاظت محیط زیست هرمزگان



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

### ❖ محیط زیست طبیعی جزایر لاوان و شیدور

نجات لاک پستان منقار عقابی و سبز از گالری آب گیر دریا و ساخت و نصب آبشخور برای جبرهای جزیره لاوان در راستای حفاظت از گونه های در معرض انقراض

- آزادسازی ۸ عدد لاک پشت از آبگیر دریا
- ساخت و نصب ۲۰ عدد آبشخور با بشکه های پلی اتیلنی در مرکز و غرب جزیره لاوان به منظور تأمین آب شرب مورد نیاز جبرهای جزیره لاوان.

### ❖ ارزیابی جنبه های محیط زیستی

- بروزرسانی جنبه های محیط زیستی با رویکرد چرخه حیات (LCA) با توجه به تغییرات فرایندی بر اساس استاندارد ISO 14001:2015

### ❖ فضای سبز

ایجاد و حفظ فضای سبز در جزیره لاوان

- تکمیل پروژه جداسازی آب آبیاری فضای سبز از آب شرب به منظور کاهش مصرف منابع آب
- پیاده سازی پروژه آبیاری قطره ای در کلیه مناطق شرکت

### ❖ پایش های محیط زیستی

انجام پایش های محیط زیستی توسط آزمایشگاه های معتمد سازمان حفاظت محیط زیست

- برگزاری ۴ دوره اندازه گیری آلاینده های محیط زیستی در بازه زمانی ۳ ماهه

### ❖ مناسبت های محیط زیستی

برگزاری مراسم پاکسازی زباله در نقاط مختلف پالایشگاه و دهکده لاوان با مشارکت کارکنان شرکت و اهالی دهکده لاوان

- برگزاری مراسم پاکسازی در مناسبت هایی از جمله:

✓ ۲ اردیبهشت؛ روز جهانی زمین

✓ ۱۵ خرداد؛ روز جهانی محیط زیست



شرکت پالایش نفت لاون (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

✓ ۲۱ تیر؛ روز جهانی بدون کیسه پلاستیک

✓ ۲۹ دی؛ روز ملی هوای پاک

✓ ۱۵ اسفند؛ روز درختکاری

#### ❖ افتخارات و گواهینامه های محیط زیستی

- دریافت گواهینامه های محصول سبز، محاسبه ردپای کربن و ردپای آب از طریق تعریف سه پروژه مربوطه از انجمن مدیریت سبز ایران با هدف توسعه سیستم مدیریت محیط زیستی شرکت
- دستیابی به عنوان واحد برتر شاخص و دریافت تندیس سیمین در مدیریت محیط زیست از پنجمین جشنواره ملی صنعت سلامت محور
- دریافت تقدیرنامه از اداره کل حفاظت محیط زیست در زمینه حمایت از طرح حفاظت از لاک پشت های دریایی
- دریافت استوارنامه "سفر سبز" به پاس در نظر گرفتن مسئولیت زیست محیطی در کنار مسئولیت اقتصادی از مؤسسه بین المللی Green Global Network
- دریافت تقدیرنامه هفته هوای پاک از اداره کل حفاظت محیط زیست هرمزگان

#### ❖ سایر اقدامات، طرح ها و پروژه های محیط زیستی

- اخذ تأییدیه مطالعات ارزیابی اثرات زیست محیطی (EIA) پروژه احداث اسکله نفتی جدید از سازمان حفاظت محیط زیست
- به روز رسانی و تدوین کتابچه جامع عملکرد محیط زیستی شرکت پالایش نفت لاون
- نظارت مستمر بر حسن اجرای تفکیک از مبدأ ضایعات اعم از عادی، صنعتی و ویژه و انتقال آن ها به محل های دفن/ انبارش در تعمیرات اساسی واحدهای ۱۰۰، ۱۱۰۰، ۱۲۰۰، ۵۰۰، ۱۵۰۰ و utility در بهمن و اسفندماه.
- برگزاری جلسه هماهنگی و بررسی نهایی مستندات پروژه تولید محصول پاک در راستای طرح های UNEP پژوهشگاه صنعت نفت
- شرکت در کمیته های تخصصی محیط زیست با حضور روسای محیط زیست پالایشگاه های کشور در تهران





## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

#### ۱۰-۱-۲- بعد مسئولیت اجتماعی (CSR):

مسئولیت اجتماعی (CSR) شرکت در حکم مدلی از کسب و کار است که به شرکت کمک می کند از نظر اجتماعی و به ویژه به خاطر تاثیرات احتمالی خود در جامعه و محیط پاسخگو باشد. مسئولیت یک شرکت یا سازمان در قبال آثار و پیامدهای تصمیم‌ها و فعالیت‌هایش بر جامعه و محیط زیست به طور شفاف، مشارکت در توسعه پایدار، در نظر گرفتن انتظارات ذینفعان، تطابق با قوانین و هنجارهای رفتاری بین‌المللی و یکپارچه‌سازی مسئولیت اجتماعی در سراسر سازمان را شامل می‌شود.

در واقع، انسان‌ها با مسئولیت‌پذیری اجتماعی، نه تنها در جهت تکریم هم‌نوعان و ارتقای رفاه اجتماعی و بسط عدالت در جامعه گام برمی‌دارند؛ بلکه زمینه‌های اعتلای روحی و فکری خویش را فراهم می‌آورند. در این راستا شرکت پالایش نفت لاوان جهت رفع محدودیت‌ها و توسعه منطقه لاوان و جنوب کشور و رضایتمندی مردم مبلغ یکصد و هیجده میلیارد یکصد و سی میلیون هشتصد و نود و هشت هزار و یکصد و سی ریال برای سال ۱۴۰۱ در این خصوص به شرح زیر هزینه نموده است.

- نو سازی ساختمان بهیاری، مامایی، درمانگاه و منزل پزشک دهکده
- تجهیز و نو سازی کامل مجتمع آموزشی شهید رئیسی زاده دهکده لاوان
- اهدای یک دستگاه یخچال به مادر شهید رئیسی زاده در راستای ایفای مسئولیت اجتماعی
- رفع معایب و مشکلات سالن فوتسال و زمین چمن ورزشگاه دهکده لاوان
- باز سازی مسجد امام علی ابن ابیطالب دهکده لاوان
- اجرای جدول کشی به همراه زیر سازی جداول پارک بازی کودکان در گلزار شهدای گمنام
- خدمات رسانی واحد حمل و نقل جهت پاکسازی دهکده لاوان
- تعمیر و نصب دو دستگاه پمپ کفکش حوضچه فاضلاب دهکده لاوان
- رفع مشکلات و معایب حسینیه امام جعفر صادق دهکده لاوان
- مصالح ساختمانی جهت امور عمرانی در دهکده لاوان
- جابجایی تیر برق در خیابان اصلی دهکده
- هزینه های پمپ آب پاسگاه دریایی لاوان
- تهیه لباس ورزشی و ایاب و ذهاب و اسکان در زمان مسابقات
- کارت هدیه بانکی جهت جهادگران در زلزله روستای سایه خوش
- برنامه فرهنگی و مذهبی در شهرستان بندر لنگه



## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- خرید و نصب زمین چمن مصنوعی جهت گلزار شهدای گمنام جزیره لاوان
- رفع نواقص و تکمیل موبک دائمی عاشقان ثارالله استان هرمزگان در مرز شلمچه
- رفع نواقص ساختمان درمانگاه لاوان
- تعمیرات و تکمیل دارالقرآن مرکزی امام جعفر صادق در شهرستان بندر لنگه
- تعمیر ژنراتور مرکز درمان لاوان
- ده عدد چراغ روشنایی خیابانی جهت معابر عمومی جزیره لاوان
- مساعدت مالی به موبک شهدای مدافع حرم استان هرمزگان
- حمایت شرکت پالایش نفت لاوان از مواکب سلامت سازمان تأمین اجتماعی
- پکیج آموزشی جهت مدارس دهکده لاوان
- مساعدت در پرداخت دیه زندانیان غیر عمد
- نصب چمن مصنوعی آلاچیق شهدای گمنام
- پایه چراغ به همراه سرچراغی (چراغ پارکی) گلزار شهدای گمنام

### ۱۰-۱-۳- بعد اقتصادی

ما در شرکت پالایش نفت لاوان بر این باوریم که این شرکت به دامنه وسیعی از ذینفعان، فراسوی سهامداران مسئولیت دارد و این موضوع به عنوان اصلی نهادینه شده در این شرکت، در مرکز ثقل مفهوم مسئولیت اجتماعی شرکت قرار دارد. در این مسیر و در راستای خلق ارزش مشترک در ایفای مسئولیت های اقتصادی خود در سال های اخیر، به نحو فزایندهای، از ارزش مستقیم اقتصادی مسئولیت اجتماعی آگاهی یافته و با ادغام آن به منزله سرمایه گذاری راهبردی با راهبرد اصلی کسب و کار و فعالیتهای مدیریتی خود، توانسته ایم تأثیر مثبتی بر جامعه و محیط خود داشته باشیم. ما اطمینان داریم، افزایش و ثبات در سودآوری این شرکت، میتواند با ایفای جنبه اقتصادی مسئولیت اجتماعی این شرکت تسهیل شود. در زنجیره ارزش این شرکت، هر کدام از ذینفعان شناسایی و جایگاه ویژه و تأثیرگذاری برای آنان نیز مشخص گردیده است. این شرکت توانسته است تا آنها را شناسایی، دسته بندی و تعاملات متناسب و متنوعی را با آنها برقرار نماید. رویکرد اصلی شرکت در موضوع ذینفع گرایی و خلق ارزش مشترک در ایفای مسئولیت های اقتصادی، تعهد به داشتن عملیاتی منصفانه، رعایت قانون، برقراری ارتباط با ذینفعان و حفظ آن روابط بر پایه اخلاق می باشد.

اقدامات و برنامه های شرکت در رابطه با ذینفعان به قرار زیر می باشد:

#### • تامین کنندگان

شرکت پالایش نفت لاوان همواره تلاش نموده است تا نسبت به برقراری تعامل سازنده با تامین کنندگان به عنوان اولین گروه در زنجیره ارزش این مجموعه و مبتنی بر رابطه برد برد، اقدام نماید. همچنین شرکت همواره به دنبال ایجاد فرصت های برابر و متناسب با توانمندی تامین کنندگان بوده است. برگزاری جلسات مشترک با تامین کنندگان و انجام نظرسنجی دوره ای از جمله اقدامات شرکت جهت تعیین دقیق نیازها و انتظارات تامین کنندگان و دستیابی به تعامل سازنده و اثربخش با آنها می باشد.

#### • مشتریان

شرکت پالایش نفت لاوان در تعامل با مشتریان نیز، خود را متعهد به تولید محصولات با کیفیت و متنوع، تداوم تولید، ارائه به موقع محصولات تولیدی به مشتریان و پاسخگویی مؤثر و به موقع به نیازهای ایشان می داند. از دیگر اقدامات انجام شده در حوزه مشتری مداری میتوان به موارد زیر اشاره نمود:

- افزایش ظرفیت بارگیری در راستای تحویل به موقع محصولات به مشتری

- عرضه محصولات از طریق مکانیزم بورس در راستای ایجاد شرایط برابر برای کلیه مشتریان

- امکان فروش اعتباری محصولات در بورس کالا و انرژی در قبال ارائه اعتبار اسنادی



## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- عرضه منظم محصولات خصوصاً محصولات پر متقاضی در بورس
- اطلاع رسانی موثر درباره ویژگی، میزان عرضه و موارد فنی و ایمنی مرتبط با محصولات
- برنامه ریزی در راستای افزایش ترم های فروش صادراتی
- نظرسنجی رضایت مندی مشتریان به صورت سالیانه
- تعامل و گفتگوی دو سویه با مشتریان
- پاسخگویی به شکایات مشتریان

#### • سهامداران

با توجه به اینکه شرکت پالایش نفت لاوان یک شرکت سهامی عام بوده و عضو سازمان بورس و اوراق بهادار میباشد، افشای اطلاعات و ایجاد شفافیت کامل برای سهامداران و نیز حفظ و ارتقای ارزش سهام برای آنها، نخستین محرک اقتصادی برای گزارشگری پایداری آن به شمار میرود.

لذا با توجه به این موضوع، کلیه ضوابط و قوانین حاکم بر شرکت که از سوی نهادهای فرادستی ایجاب میگردد، با دقت تمام رسیدگی و اجرا میشود.

از اقدامات انجام شده میتوان به موارد زیر اشاره نمود:

- افزایش فرصت های درآمدی از طریق کسب بازارهای جدید
- تأمین منافع پایدار سهامداران از طریق ثبات رشد درآمد و ارتقای سطح عملیات شرکت
- پرداخت به موقع سود سهام

#### ۲-۷-۴ افشای اطلاعات مربوط دستورالعمل حاکمیت شرکتی

#### ماده ۳: نظام حاکمیت شرکتی و ارزیابی اثر بخشی آن

چارچوب حاکمیت شرکتی در شرکت پالایش نفت لاوان بر مبنای نظام راهبری شرکتی سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۳۱ تدوین شده و به طور مستمر، ساز و کارهای اجرایی آن توسط هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت از طریق گزارشات دریافتی از کمیته های تخصصی مورد ارزیابی و بررسی قرار می گیرد هیأت مدیره و مدیرعامل هر دوره براساس میزان دستیابی به برنامه های خرد و کلان شرکت توسط سهامداران اصلی ارزیابی می شوند و در این خصوص گزارش عملکرد فصلی توسط سهامداران عمده بررسی می گردد. همچنین کمیته های تخصصی از جمله کمیته حسابرسی و سایر کمیته ها، توسط هیأت مدیره ارزیابی و میزان اثربخشی آنها توسط گزارشات عملکرد کمیته حسابرسی و حسابرسی داخلی و همچنین نتیجه آن در مصوبات هیأت مدیره بررسی و ارزیابی قرار می گیرد.



## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- کمیته حسابرسی شرکت مطابق ضوابط مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی با ترکیب آقایان سید محمود امام زاده ، حسین بارگاهی ، یونس کریم نژاد ، سید محسن جمالی، محمود باقری مزید آبادی و علیرضا محسنی (مدیر حسابرسی داخلی) بعنوان دبیر مشروط به رعایت منشور کمیته حسابرسی ایفای مسئولیت خواهند نمود.

- کمیته انتصابات شرکت مطابق ضوابط مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی با ترکیب آقایان میلاد سلجوقی (عضو هیئت مدیره) بعنوان رئیس کمیته ، سید محمود امام زاده (رئیس هیئت مدیره) ، حسین بارگاهی (نایب رئیس هیئت مدیره)، محمدعلی اخباری (مدیرعامل و عضو هیئت مدیره) ، کریم ترابی اردکانی (مدیر بازرگانی)، مهران ایزدی (رئیس حراست) بعنوان اعضای کمیته و حسام فلاحی (مدیر منابع انسانی) بعنوان دبیر کمیته ایفای مسئولیت خواهند نمود.

- کمیته مدیریت ریسک شرکت مطابق ضوابط مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی با ترکیب آقایان فرزاد آذرنوید (عضو هیئت مدیره) بعنوان رئیس کمیته ، سید محمود امام زاده (رئیس هیئت مدیره)، میلاد سلجوقی (عضو هیئت مدیره)، محمد علی اخباری (مدیرعامل و عضو هیئت مدیره) به همراه مدیر امور مالی ، رئیس HSE بعنوان اعضای کمیته و مدیر روابط عمومی و امور بین الملل بعنوان عضو و دبیر کمیته ایفای مسئولیت خواهند نمود.

- کمیته جبران خدمات شرکت مطابق ضوابط مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی با ترکیب آقایان محمدعلی اخباری (مدیرعامل و عضو هیئت مدیره) بعنوان رئیس کمیته ، حسین بارگاهی (نایب رئیس هیئت مدیره)، سید محمود امام زاده (رئیس هیئت مدیره)، فرزاد آذرنوید (عضو هیئت مدیره) به همراه مدیر بازرگانی ، مدیر امور مالی بعنوان اعضای کمیته و مدیر منابع انسانی بعنوان دبیر و عضو کمیته ایفای مسئولیت خواهد نمود.

در راستای رعایت مواد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار موارد ذیل قابل ذکر می باشد:

**ماده ۸:** هیئت مدیره با تشکیل کمیته حسابرسی داخلی که با ریاست عضو موظف مالی هیئت مدیره می باشد، با بررسی و ارزیابی عملکرد کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی به صورت دوره ای از اجرای وظایف حفاظت از دارایی ها و منابع شرکت، تحقق کارایی و اثر بخشی عملیات و کیفیت گزارشگری مالی و غیر مالی و رعایت قوانین و مقررات اطمینان حاصل می نماید.

**ماده ۹:** هیئت مدیره سالانه گزارش کنترل های داخلی را از طریق سامانه کدال منتشر نموده و در اختیار عموم قرار داده است.



## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

**ماده ۱۱:** هیئت مدیره ساز و کاری برای جمع آوری گزارش های مربوط به نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت و رسیدگی به آنها تدوین و اطلاع رسانی نموده و بر اجرای آن نظارت دارد. این امکان در وب سایت شرکت نیز جهت دریافت پیشنهادات، انتقادات و شکایات فراهم می باشد.

**ماده ۱۳:** هیئت مدیره هیچ کدام از وظایف موضوع ماده ۱۳ را تفویض ننموده است.

**ماده ۱۴:** کمیته حسابرسی شرکت از سال ۱۳۹۳ فعالیت خود را آغاز نموده است و جلسات آن به طور منظم با حضور کلیه اعضاء برگزار گردید و نتایج بررسی ها و مصوبات این کمیته در قالب صورت جلسات مشحوصی تدوین و مستند گردیده است. کمیته ریسک، کمیته وصول مطالبات، کمیته بودجه، کمیته بازاریابی و تبلیغات، کمیته ائتبار گردانی نیز در شرکت تشکیل گردیده است.

**ماده ۱۵:** جهت ارزیابی اثر بخشی هیئت مدیره و مدیرعامل، مهمترین شاخص، پوشش بودجه برنامه ریزی شده برای شرکت می باشد.

سهامداران از طریق وب سایت، سامانه کدال و وسایل ارتباطی جمعی، در جریان اطلاعات مختلف شرکت قرار می گیرند.

**ماده ۱۸:** مسئولیت اداره اثر بخش جلسات هیئت مدیره و اطمینان از گنجاندن مسائل مهم و راهبردی شرکت در دستور جلسات هیئت مدیره، با رئیس هیئت مدیره است.

**ماده ۲۰، ۲۱، ۲۲:** شرکت دارای دبیرخانه هیئت مدیره می باشد و با ریاست آن بر عهده دبیر هیئت مدیره است که سه پیشنهاد رئیس هیئت مدیره و تصویب هیئت مدیره منصوب شده و دارای منشور دبیرخانه هیئت مدیره می باشد.

**ماده ۲۳:** ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت مدیره در اولین جلسات هیئت مدیره برای دوره ۶ ماهه به تصویب هیئت مدیره رسیده است و تعداد جلسات برگزار شده هیئت مدیره و کمیته حسابرسی در گزارشات هیئت مدیره به مجمع درج شده است.

**ماده ۲۴، ۲۵، ۲۶:** موارد مندرج در این بندها به صورت کامل رعایت شده است.

در خصوص ممنوعیت تملک سهام شرکت اصلی شرکت رعایت شده است.

**ماده ۲۹:** در خصوص تشکیل مجامع شرکت و اعمال حق رای تشریفات مربوط به تایید مالکیت و یا وکالت سهامداران بر اساس مستندات مورد نیاز به انجام رسیده و همچنین اعمال حق رای الکترونیکی امکان پذیر می باشد.

**ماده ۳۲:** در جلسات گذشته مجمع عمومی شرکت، اعضای هیئت مدیره، مدیرعامل، رئیس کمیته حسابرسی و بالاترین مقام مالی شرکت حضور داشته اند.



## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

**ماده ۳۳، ۳۴، ۳۵:** در مجمع عمومی صاحبان سهام تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی اتخاذ و در صورت جلسه مجمع منعکس شده است. همچنین حق حضور اعضاء غیر موظف هیئت مدیره و پاداش هیئت مدیره و نحوه جبران خدمات اعضاء هیئت مدیره که عضو کمیته های تخصصی هستند در مجمع تصمیم گیری شد. در تمامی جلسات مجمع نیز فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیئت مدیره فراهم شده است.

**ماده ۳۹:** کلیه گزارش های که طبق قوانین و مقررات افشای آن الزامی است (از جمله صورت های مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیئت مدیره، گزارش کنترل های داخلی، و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی) پس از تایید سازمان و قبل از برگزاری مجمع از طریق پایگاه اینترنتی شرکت در اختیار عموم قرار می گیرد.

**ماده ۴۰:** موارد مندرج در این بند در گزارش تفسیری افشاء شده است. گزارش برخی از اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری آورده شده است.

۳- مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط

۳-۱- 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 فرآیندهای شرکت پیاده سازی و اجرا گردیده است. ترکیب کارکنان شرکت در پایان سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

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	۴۰۶	۳۶۰	۶۲۷	۶۵	۳۵	۱،۴۹۳

سوابق تحصیلی

شرح	زیر دیپلم	دیپلم	فوق دیپلم	لیسانس	فوق لیسانس	جمع
کل کارکنان	۱۹۸	۴۴۳	۱۶۳	۵۵۰	۱۳۹	۱،۴۹۳

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	۱۴۰	۷۷۸	۴۱۴	۱۶۱	۰	۱،۴۹۳



### ۳-۲- منابع مالی شرکت

#### ۳-۲-۱- تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه

نسبت اهرمی شرکت در پایان سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح جدول زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	شرح
۳۲،۱۵۵،۴۲۸	۳۱،۰۷۹،۴۶۰	جمع بدهی ها
۱،۰۳۷،۲۵۸	۱،۸۱۹،۷۵۴	موجودی نقد
۳۱،۱۱۸،۱۷۰	۲۹،۲۵۹،۷۰۶	خالص بدهی
۳۷،۴۵۴،۰۵۵	۵۸،۰۱۴،۱۰۹	حقوق مالکانه
٪۸۳	٪۵۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

#### نقدینگی و جریان های نقدی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	شرح
۱۸،۲۳۸،۲۷۵	۲۸،۶۹۲،۰۶۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۲،۸۸۸،۷۱۲)	(۶،۲۳۴،۱۰۹)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۱۵،۱۷۰،۹۳۰)	(۲۱،۷۸۳،۹۳۴)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

منابع تأمین مالی شرکت عمدتاً ناشی از فروش مستقیم فرآورده ها توسط شرکت و دریافت تسهیلات مالی می باشد. افزایش بهای جهانی نفت خام و فرآورده های نفتی ارتباط مستقیمی با سودآوری و میزان نقدینگی و جریان های نقدی در شرکت دارد. مجموع دارایی های جاری و بدهی های جاری شرکت در سال مالی به ترتیب به مبالغ ۷۲،۸۸۴،۲۲۷ میلیون ریال و ۲۹،۸۸۰،۶۳۰ میلیون ریال می باشد، لذا سرمایه در گردش مثبت می باشد.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

### ۳-۳- ریسک ها

#### ۳-۳-۱- گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک و مخاطرات موجود که بر فعالیت شرکت تأثیر گذار می باشد به شرح زیر است :

##### ✓ ریسک نوسانات نرخ بهره :

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

##### ✓ ریسک نرخ ارز:

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

##### ✓ 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.

##### ✓ 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
- 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

### ✓ 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.

### ✓ 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

### ✓ 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 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.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

#### ✓ 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.

#### ✓ 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.

#### ✓ 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 فعلا ریسکی شرکت را تهدید نمی کند.
- 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.

#### ✓ 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

#### ✓ ریسک شیوع کووید ۱۹ (کرونا)

- در سال مالی مورد گزارش روند شیوع کووید 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.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

#### ۴-۳- 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 مستقیماً تحت نظر این مجموعه ها می باشد.

#### 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.

۳- نتایج عملیات و چشم اندازها و مهمترین معیارها و شاخص ها برای ارزیابی عملکرد

۱-۴- تحلیل وضعیت مالی شرکت

صورت وضعیت مالی شرکت در پایان دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل بشرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مبالغ به میلیون ریال		<b>دارایی ها</b>
<b>دارایی های غیر جاری</b>		
۱۲,۸۶۷,۳۳۰	۱۵,۷۶۲,۴۰۶	دارایی های ثابت مشهود
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	سرمایه گذاری های بلندمدت
۶,۸۱۸	۹,۷۱۳	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۶۶,۴۶۴	۴۳۶,۲۲۳	سایر دارایی ها
۱۳,۲۴۱,۶۱۲	۱۶,۲۰۹,۳۴۲	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
<b>دارایی های جاری</b>		
۲۷۹,۲۵۷	۳۳۹,۵۰۸	پیش پرداخت ها
۴۰,۴۰۱,۳۸۳	۵۰,۳۴۱,۲۹۹	موجودی مواد و کالا
۱۳,۴۹۰,۰۲۶	۱۷,۱۲۸,۷۱۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱,۱۵۹,۹۴۸	۳,۲۵۴,۹۴۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۰۳۷,۲۵۸	۱,۸۱۹,۷۵۴	موجودی نقد
۵۶,۳۶۷,۸۷۲	۷۲,۸۸۴,۲۲۷	<b>جمع دارایی های جاری</b>
۶۹,۶۰۹,۴۸۴	۸۹,۰۹۳,۵۶۹	<b>جمع دارایی ها</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>		
<b>حقوق مالکانه</b>		
۱,۱۴۳,۴۲۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۴۸,۶۶۷	۱۰۱,۲۸۲	صرف سهام
۱۱۴,۳۴۲	۸۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۳۶,۲۹۴,۴۴۴	۴۹,۱۷۳,۲۳۵	سود انباشته
(۱۴۶,۸۲۰)	(۶۰,۴۰۸)	سهام خزانه

۳۷,۴۵۴,۰۵۵	۵۸,۰۱۴,۱۰۹	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۸۶۱,۴۸۹	۱,۰۷۳,۳۰۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۶,۰۴۷	۱۲۵,۵۲۹	ذخیره مستمری بازنشستگان پیش از موعد
۹۵۷,۵۳۶	۱,۱۹۸,۸۳۰	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۲۴,۲۷۶,۷۱۲	۱۱,۵۳۳,۹۹۸	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲,۱۱۱,۵۰۸	۹,۲۵۰,۷۵۵	مالیات پرداختی
۱۶۵,۸۷۷	۱۲۳,۵۹۱	سود سهام پرداختی
۴,۶۴۳,۷۹۵	۸,۹۷۲,۲۸۶	تسهیلات مالی
۳۱,۱۹۷,۸۹۳	۲۹,۸۸۰,۶۳۰	جمع بدهی های جاری
۳۲,۱۵۵,۴۲۸	۳۱,۰۷۹,۴۶۰	جمع بدهی ها
۶۹,۶۰۹,۴۸۴	۸۹,۰۹۳,۵۶۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

#### ✓ موجودی مواد و کالا

افزایش موجودی مواد و کالا عمدتاً ناشی از افزایش نرخ میانگین نفت خام و میعانات گازی (عمدتاً به دلیل افزایش نرخ ارز و نرخ بین المللی نفت خام) و افزایش هزینه های تولید و به تبع آن موجب افزایش میانگین بهای تمام شده موجودی فرآورده ها و مواد اولیه نسبت به پایان سال قبل گردیده است.

#### ✓ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

افزایش مطالبات شرکت عمدتاً ناشی از مطالبات از مشتریان خارجی بابت فروش نفتا در سال مالی از طریق بازار بورس کالا و انرژی می باشد که عمدتاً تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول شده است.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

#### ✓ مالیات پرداختنی

مالیات عملکرد شرکت برای کلیه سال های قبل سال ۱۳۹۸ و سال مالی ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

#### ✓ سود سهام پرداختنی

مانده سود سهام پرداختنی در سال مالی مورد گزارش عمدتاً مربوط به سود سهامدارانی می باشد که در سامانه سجام ثبت نام ننموده اند. لازم به ذکر است از محل عملکرد سال ۱۴۰۰، به ازای هر سهم ۳۰۰۰ ریال به تصویب مجمع عمومی عادی رسیده است که بر اساس جدول زمانبندی از طریق سامانه سجام به سهامداران حقیقی پرداخت شده است.

#### ✓ تسهیلات مالی

مانده تسهیلات مربوط به تسهیلات دریافتی از بانک ملت می باشد که جهت تسویه بدهی به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران و تامین سرمایه در گردش اخذ شده و تا پایان سال ۱۴۰۲ تسویه خواهد شد.



۲-۴- تحلیل عملکرد شرکت

صورت سود و زیان شرکت طی سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر است:

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مبالغ به میلیون ریال		
درآمدهای عملیاتی	۴۵۴,۲۷۳,۰۱۱	۳۲۶,۷۱۷,۳۱۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۱۷,۵۴۷,۱۸۵)	(۲۹۴,۱۱۸,۵۵۲)
<b>سود ناخالص</b>	<b>۳۶,۷۲۵,۸۲۶</b>	<b>۳۲,۵۹۸,۷۶۲</b>
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۳,۴۷۴,۴۲۵)	(۲,۱۹۲,۹۴۵)
سایر درآمدها	۲۵,۵۱۰,۵۲۳	۱,۶۱۸,۴۰۶
سایر هزینه ها	(۴,۴۴۳,۳۷۴)	--
<b>سود عملیاتی</b>	<b>۵۴,۳۱۸,۵۵۰</b>	<b>۳۲,۰۲۴,۲۲۳</b>
هزینه های مالی	(۱,۲۹۲,۵۵۱)	(۱,۰۸۳,۱۹۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۸۷,۰۵۱	۴۲۴,۲۷۱
<b>سود قبل از مالیات</b>	<b>۵۳,۵۱۳,۰۵۰</b>	<b>۳۱,۳۶۵,۳۰۰</b>
مالیات بر درآمد	(۹,۰۹۲,۰۲۳)	(۲,۸۳۳,۰۰۵)
<b>سود خالص</b>	<b>۴۴,۴۲۱,۰۲۷</b>	<b>۲۸,۵۳۲,۲۹۵</b>
<b>سود پایه هر سهم</b>		
عملیاتی (ریال)	۵,۶۳۹	۳,۶۴۷
غیر عملیاتی (ریال)	(۸۲)	(۷۷)
سود پایه هر سهم (ریال)	۵,۵۵۷	۳,۵۷۰

- بند «ر» تبصره (۱) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲:

وزارت نفت مکلف است تخفیف پنج درصدی (۵٪) خوراک نفت خام موضوع جزء (۱) بند «الف» ماده (۱) قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) مصوب ۱۳۹۳/۱۲/۰۴ را صرفاً با رعایت شرایط زیر به شرکتهای پالایش نفت اختصاص دهد:

۱- اختصاص چهل درصد (۴۰٪) از سود خالص سالانه شرکت پالایش نفت به حساب اندوخته قانونی مخصوص طرح (پروژه) های کیفی سازی با اولویت کاهش نفت کوره در مجمع عمومی



## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

لذا بر این اساس شرکت پالایش نفت لاوان پروژه تقطیر در خلاء جدید را در راستای اجرای کیفی سازی با اولویت کاهش نفت کوره اجرا می نماید که پیمانکار مشاور طرح انتخاب گردیده و پیشرفت فیزیکی حدود ۷ درصدی تا پایان خرداد ماه سال جاری داشته است .  
همچنین جهت اجرای قانون بودجه و پیشبرد طرح کیفی سازی مذکور موضوع پرداخت سود حداکثر ۶۰ درصدی در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مطرح و با تصویب مجمع قابل پرداخت خواهد بود.

#### ✓ درآمد های عملیاتی

درآمد عملیاتی نسبت به سال قبل در حدود ۳۹ درصد افزایش یافته است که ناشی از کاهش در مقادیر فروش به میزان ۷ درصد ، افزایش در میانگین نرخ های فروش فرآورده ها به میزان ۳۰ درصد و افزایش در میانگین نرخ تسعیر ارز به میزان ۱۶ درصد می باشد.

#### ✓ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

بهای تمام شده درآمد های عملیاتی در سال مالی مورد گزارش در قیاس با سال مالی قبل در حدود ۴۲ درصد افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش در مقادیر مصرف مواد اولیه ، افزایش در نرخ های ارزی نفت خام و میعانات گازی ، افزایش نرخ ارز و افزایش سایر هزینه های تولید می باشد.

#### ✓ سایر درآمدها

سایر درآمدها مربوط به تعدیل نرخ فروش فرآورده ها و سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی می باشد.

#### ✓ هزینه های مالی

هزینه های مالی بهره های تحقق یافته تسهیلات دریافتی از بانک های تجارت ، ملت و رفاه می باشد و افزایش آن نسبت به سال مالی قبل ناشی از افزایش دریافت تسهیلات از بانک های مذکور است.

#### ✓ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی عمدتاً شامل سود سپرده بانکی کوتاه مدت ، سود تسعیر ارز و خدمات ارائه شده می باشد و افزایش آن نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش درآمد حاصل از خدمات ارائه شده می باشد.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

### ۳-۴- چشم اندازها

#### ✓ طرحها و پروژههای کلان آتی:

- احداث واحد VB (و کیوم باتوم)
- احداث واحد قیرسازی
- احداث واحد پتروپالایشی ۱۵۰ هزار بشکه ای
- پروژه استحصال فرآورده های حلال ویژه

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 طرح توسعه شرکت با عنوان احداث واحدهای تقطیر در خلاء و قیرسازی را جهت تبدیل فرآورده نفت کوره به محصولات با ارزش افزوده بالاتر (نفت گاز، لوبکات سنگین و قیر) در دستور کار قرار داده است. منابع مالی طرح توسعه از محل سود انباشته، تسهیلات مالی و منابع داخلی تأمین 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.

### ۴- اطلاعات آینده نگری

پیش بینی عملکرد سال ۱۴۰۲ مبتنی بر اطلاعات آینده نگر به شرح زیر است:

#### ✓ پیش بینی درآمدهای عملیاتی

نرخ فروش فرآورده ها تابعی از نرخ نفت خام و میعانات گازی است و پیش بینی می گردد برای سال ۱۴۰۲ نرخ نفت خام و میعانات گازی در محدوده میانگین ۸۰ دلار (۵ درصد کاهش نسبت به میانگین سال ۱۴۰۱) باشد. لذا نرخ های فروش فرآورده ها براساس میانگین نرخ ها در سال ۱۴۰۱ و نرخ تسعیر ارز به ازای هر دلار ۲۸۵,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است. مقادیر تولید پیش بینی شده طبق برنامه ریزی انجام شده برای سال ۱۴۰۱ (باتوجه به پیش بینی انجام تعمیرات دوره ای) در نظر گرفته شده است لذا پیش بینی می گردد درآمدهای عملیاتی حدود ۱۴ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ رشد داشته باشد.

### ✓ پیش بینی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بخش عمده بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی مرتبط با قیمت نفت خام، میعانات گازی و MTBE مصرفی می باشد که با توجه به موارد ذکر شده در پیش بینی درآمدهای عملیاتی و با پیش بینی مقادیر مصرف بر اساس برنامه ریزی تولید سال ۱۴۰۲ و پیش بینی افزایش ۳۱ درصدی در سایر هزینه های تولیدی برای سال ۱۴۰۲ نسبت به سال مالی قبل، بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی نیز نسبت به سال ۱۴۰۰ با رشد ۱۰ درصد همراه باشد.

### ✓ هزینه های فروش، اداری و عمومی

پیش بینی می شود هزینه های این سرفصل در سال ۱۴۰۲ نسبت به سال گذشته به میزان ۲۰ درصد کاهش خواهد یافت. (به علت ذخایر مربوط به عوارض آلاینده‌گی در سال ۱۴۰۱)

### ✓ سایر درآمدها و سایر هزینه ها

جهت این سرفصل برای سال ۱۴۰۲ معادل نیم درصد درآمدهای عملیاتی سود تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی پیش بینی می گردد.

### ✓ هزینه های مالی

هزینه های مالی با توجه به پیش بینی دریافت تسهیلات جدید پیش بینی می گردد حدود ۲۵ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ افزایش داشته باشد.

### ✓ سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی

بابت سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در سال ۱۴۰۲، مبلغ ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال سود حاصل از سپرده‌های سرمایه گذاری بانکی و بازیافت درآمد ناشی از اسکله و خدمات به پیمانکاران پیش بینی می گردد.

### ✓ مالیات

نرخ موثر مالیات بر عملکرد شرکت حدود ۱۹/۶ درصد می باشد.

### ✓ پیش بینی سود خالص

با عنایت به جمیع موارد فوق و در صورت تحقق موارد پیش گفته، پیش بینی می شود سود خالص سال ۱۴۰۲ در قیاس با سال ۱۴۰۱، حدود ۴ درصد افزایش یابد.

۱-۵- تحلیل حساسیت

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)					
نرخ دلار موثر بر بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی					
۳۶۵,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۳۰۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	نرخ دلار نرخ مواد اولیه
۶,۱۸۳	۵,۷۴۱	۵,۲۹۹	۴,۸۵۷	۴,۴۱۵	۷۰
۷,۰۹۵	۶,۶۲۰	۶,۱۴۵	۵,۶۷۰	۵,۱۹۵	۷۵
۸,۰۰۷	۷,۴۹۹	۶,۹۹۲	۶,۴۸۷	۵,۹۷۶	۸۰
۸,۹۱۹	۸,۲۷۸	۷,۸۳۸	۷,۲۹۷	۶,۷۵۷	۸۵

میانگین نرخ نفت خام و میعانات گازی بعنوان مواد اولیه

نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود

✓ مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۱:

- نرخ برابری ارز معادل ۲۷۰۰۰۰ 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 بر اساس عملکرد واقعی سال ۱۴۰۱ و به ترتیب با فرض رشد ۳۵ و ۲۵ درصد نسبت به سال مالی قبل در نظر گرفته شده است.

**۲-۵ جدول کرک اسپرد**

مقایسه قیمت خوراک دریافتی با فرآورده های اصلی و ویژه و کرک اسپرد سال ۱۴۰۱

شرح	نفت خام	میعانات گازی	میانگین وزنی نفت خام و میعانات گازی
نوع مواد اولیه	خوراک دریافتی	خوراک دریافتی	
فروردین	۹۷,۳۱	۹۶,۶۹	۹۷,۰۹
اردیبهشت	96.46	۹۵,۲۳	۹۶,۰۱
خرداد	۱۰۵,۰۲	۱۰۰,۳۳	۱۰۲,۴۵
تیر	۹۶,۱۸	۹۰,۳۹	۹۴,۰۸
مرداد	۸۸,۷۵	۸۵,۰۲	۸۶,۹۷
شهریور	۸۵,۵۸	۸۰,۸۳	۸۲,۹۴
مهر	۸۱,۴۱	۷۷,۱۲	۷۹,۲۶
آبان	۸۲,۱۴	۷۹,۲۳	۸۰,۹۸
آذر	۷۰,۹۱	۶۸,۹۷	۷۰,۱۵
دی	۷۲,۱۹	۶۸,۵۸	۷۰,۲۹
بهمن	۷۴,۸۰	۷۱,۴۶	۷۳,۰۰
اسفند	۷۲,۳۸	۶۹,۱۵	۷۰,۸۵
میانگین وزنی ۱۲ ماهه ۱۴۰۱	۸۶,۴۸	۸۲,۴۸	۸۴,۶۵



## شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

### گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرح	فرآورده	گاز مایع	بترین اکتان ۸۷	بترین اکتان ۸۷ مشابه یورو	میانگین وزنی بترین	نفت گاز S<50>10	نفت گاز S<500>25000	نفت S>5000 گاز	میانگین وزنی نفت گاز	نفت کوره (۲۸۰ CST)	گاز مایع	نفتا	گوگرد
	نوع فرآورده	فرآورده اصلی	فرآورده اصلی	فرآورده اصلی	فرآورده اصلی	فرآورده اصلی	فرآورده اصلی	فرآورده اصلی	فرآورده اصلی	فرآورده اصلی	فرآورده اصلی	فرآورده اصلی	فرآورده اصلی
فروردین	دلار / بشکه	0	117.75	121.65	120.38	142.47	138.57	131.64	141.85	99.11	0	0	63.37
	کرک اسپرد	20.66	24.56	24.56	23.29	45.38	41.48	34.55	44.76	2.02			33.72-
اردیبهشت	دلار / بشکه	0	126.04	131.88	131.87	147.55	143.28	136.12	147.38	96.05	78.27		0
	کرک اسپرد	30.03	35.87	35.87	35.86	51.54	47.27	40.11	51.37	0.04	17.74-		
خرداد	دلار / بشکه	63.66	137.22	143.45	143.45	164.15	159.2	151.07	163.23	90.84	0	0	51.28
	کرک اسپرد	38.79-	34.77	41	41	61.7	56.57	48.62	60.78	11.61-			51.17-
تیر	دلار / بشکه	0	123.04	123.04	123.04	150.17	0	134.39	149.4	74.81	53.81	65.05	0
	کرک اسپرد		28.96	28.96	28.96	56.09		40.31	55.32	19.27-	40.27-	29.03-	
مرداد	دلار / بشکه	0	105.73	105.73	105.73	129.94	0	116.43	129.93	69.49	0	0	0
	کرک اسپرد		18.76	18.76	18.76	42.97		29.46	42.96	17.48-			
شهریور	دلار / بشکه	0	96.99	96.99	96.99	131.78	127.52	121.15	131.02	60.32	0	0	0
	کرک اسپرد	14.05	14.05	14.05	14.05	48.84	44.58	38.21	48.08	22.62-			
مهر	دلار / بشکه	0	88.09	88.09	88.09	127.87	122.19	116.08	126.18	53.12	41.57	61.03	0
	کرک اسپرد		8.83	8.83	8.83	48.61	42.93	36.82	46.92	26.14-	37.69-	18.23-	
آبان	دلار / بشکه	0	90.35	90.35	90.35	128.61	120.68	114.65	128.23	56.21	41.15	60.52	0
	کرک اسپرد		9.37	9.37	9.37	47.63	39.7	33.67	47.25	24.77-	39.83-	20.46-	
آذر	دلار / بشکه	0	82.54	82.54	82.54	107.31	0	94.89	107.3	49.39	0	60.76	38.47
	کرک اسپرد		12.39	12.39	12.39	37.16		24.74	37.15	20.76-	0	9.39-	31.68-
دی	دلار / بشکه	0	90.15	90.15	90.15	108.69	0	97.42	108.68	51.18	0	0	0
	کرک اسپرد		19.76	19.76	19.76	38.3		27.03	38.29	19.21-			
بهمن	دلار / بشکه	0	95.88	95.88	95.88	108.35	0	98.66	108.33	54.63	41.21	72.66	0
	کرک اسپرد	22.88	22.88	22.88	22.88	35.35		25.66	35.33	18.37-	31.79-	0.24-	
اسفند	دلار / بشکه	0	87.18	91.87	89.01	99.59	0	90.99	99.58	0	0	72.56	0
	کرک اسپرد	16.33	21.02	21.02	18.16	28.74		20.14	28.73			1.71	
میانگین وزنی ۱۲ ماهه ۱۴۰۱	دلار / بشکه	63.66	99.03	106.57	106.06	129.44	131.34	128.54	129.52	72.06	45.39	66.14	75.53
	کرک اسپرد	20.99-	14.38	21.92	21.41	44.79	46.69	43.89	44.87	12.59-	39.26-	18.51	9.12-