



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 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 ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ به تأیید هیات مدیریت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره

نام	سمت	امضاء
شرکت مشاور مدیریت و خدمات ماشینی تأمین به نمایندگی حسین بارگاهی - عضو موظف	رئیس هیئت مدیره و سرپرست اداری و مالی	
مؤسسه املاک و مستغلات تأمین اجتماعی به نمایندگی محمد علی اخباری - عضو موظف	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
رفاه گستر تأمین اجتماعی به نمایندگی احمد دهقان - عضو غیرموظف	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان جنوبی به نمایندگی رضا درگاهی - عضو غیر موظف	عضو هیئت مدیره	
موسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانک های ملی و ادغام شده به نمایندگی سید محمود امام زاده - عضو غیر موظف	عضو هیئت مدیره	



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

فهرست :

صفحه

- الف : ماهیت کسب و کار ۳
- ب : اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف ۸
- پ : مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط ۹
- ت : نتایج عملیات و چشم انداز و مهمترین معیارها و شاخص ها برای ارزیابی عملکرد ۱۸
- ث : اطلاعات آینده نگری ۲۲



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

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 ۹۱۰۰۹۲۰۷

اطلاعات مدیران شرکت

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضویت قبلی در هیئت مدیره سایر شرکتهای در ۵ سال اخیر	حقوق و مزایا و حق حضور طی سال (میلیون ریال)
حسین بارگاهی	رئیس هیئت مدیره و سرپرست اداری و مالی	فوق لیسانس حسابداری	۹۹/۶	عضو هیئت مدیره پتروشیمی صدف	۳۰۳۳
محمدعلی اخباری	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	لیسانس مهندسی شیمی	۹۵/۰۳	--	۶,۱۶۷
احمد دهقان	عضو هیئت مدیره	لیسانس مهندسی برق	۹۹/۱۲	عضو هیئت مدیره شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۳۳
رضا درگاهی	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس مهندسی انرژی	۹۹/۰۳	عضو هیأت مدیره شرکت پالایش نفت شیراز	-
سید محمود امام زاده	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس مهندسی صنایع	۹۹/۱۲	عضو هیئت مدیره شرکت ملی پالایش و پخش / رئیس هیئت مدیره پالایش نفت بندرعباس / عضو هیئت مدیره شرکت ملی گاز ایران	۳۳



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 مبلغ ۱۴۳٫۴۲۲ میلیون ریال (شامل تعداد ۱٫۴۳۴٫۲۲۱ سهم به ارزش اسمی هر سهم هزار ریال) تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت		(مبلغ به میلیون ریال)		
تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	مبلغ جدید	محل افزایش سرمایه
۱۳۷۷/۷/۱۱	-	-	۱۰۰	-
۱۳۸۲/۱۲/۱۷	۱۰۰	۳۸۹۸۵	۳۹۰۸۵	تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۳۸۵/۰۸/۲۸	۳۹۰۸۵	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 و مازاد تجدید ارزیابی

ترکیب سهامداران

لیست سهامداران شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
ردیف	نام سهامدار	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		تاریخ تأیید گزارش	
		تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
۱	سازمان تامین اجتماعی	۵۸۶٫۷۶۴٫۱۲۳	۵۱/۳۲	۵۸۶٫۷۶۴٫۱۲۳	۵۱/۳۲
۲	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان جنوبی	۲٫۲۲۳٫۱۳۲	۰/۱۹	۲٫۲۲۳٫۱۳۲	۰/۱۹
۳	شرکت های سرمایه گذاری استانی (۲۹ استان)	۲۲۲٫۷۳۹٫۶۱۳	۱۹/۴۸	۲۱۰٫۷۷۵٫۲۶۲	۱۸/۴۳
۴	موسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه از کارافتاده و پس انداز کارکنان بانکهای ملی و ادغام شده	۲۲۵٫۶۰۳٫۱۲۳	۱۹/۷۳	۲۲۵٫۶۶۵٫۱۲۳	۱۹/۷۴
۵	شرکت رفاه گستر تامین اجتماعی	۱٫۰۰۰	-	۱٫۰۰۰	-
۶	شرکت مشاور مدیریت و خدمات ماشینی تامین	۱٫۰۰۰	-	۱٫۰۰۰	-
۷	موسسه املاک و مستغلات تامین اجتماعی	۱٫۰۰۰	-	۱٫۰۰۰	-
۸	سایر	۱۰۶٫۰۸۶۶٫۶۰۹	۹/۲۸	۱۱۷٫۹۹۰٫۹۶۰	۱۰/۳۲
	جمع	۱٫۱۴۳٫۴۲۱٫۶۰۰	۱۰۰	۱٫۱۴۳٫۴۲۱٫۶۰۰	۱۰۰



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

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



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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.

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



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 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	۱۴۶	۸۲۳	۱۹۵	۸۱	۷	۱۲۵۲

سوابق تحصیلی

شرح	زیر دیپلم	دیپلم	فوق دیپلم	لیسانس	فوق لیسانس	جمع
کل کارکنان	۲۰۹	۲۸۵	۱۷۷	۵۱۱	۷۰	۱۲۵۲

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	۹۱	۷۸۷	۲۴۶	۱۲۸	۰	۱۲۵۲



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 ، ابوالقاسم شمسی جامخانه و محمود باقری مزید آبادی مشروط به رعایت منشور کمیته حسابرسی ایفای مسئولیت خواهند نمود.
- کمیته انتصابات شرکت مطابق ضوابط مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی با ترکیب آقایان محمدعلی اخباری (مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره) ، حسین بارگاهی (عضو موظف هیئت مدیره)، کریم ترابی اردکانی (مدیر کالا) ، حسام فلاحی (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 رضا درگاهی و احمد دهقان 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 (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) ، محمدعلی 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 فلاحی) ایفای مسئولیت خواهد نمود.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

- 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.

منابع مالی شرکت

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. عمده بدهی شرکت در پایان سال مالی مورد گزارش مربوط به بدهی به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران به مبلغ ۹۸۲٫۶۰۰٫۱۲ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش عمدتاً تسویه گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	شرح
۲۷٫۷۰۰٫۸۲۲	۲۴٫۶۶۶٫۵۵۲	جمع بدهی ها
(۱٫۶۳۰٫۱۰۶)	(۷۹۵٫۸۲۴)	موجودی نقد
۲۶٫۰۷۰٫۷۱۶	۲۳٫۸۷۰٫۷۲۸	خالص بدهی
۵٫۳۷۲٫۱۲۹	۲۳٫۲۷۶٫۵۷۸	حقوق مالکانه
۴۸۵	۱۰۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

نقدینگی و جریان های نقدی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	شرح
۴٫۵۴۱٫۷۸۲	۵۱۸٫۲۶۴	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
(۱٫۱۱۸٫۱۸۱)	(۶۰۵٫۵۲۱)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۲٫۴۹۲٫۳۷۸)	(۹۸۹٫۱۳۹)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

کاهش جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش موجودی مواد و کالا و دریافتنی های عملیاتی و کاهش قابل توجه پرداختنی های عملیاتی (ناشی از تسویه بخشی از بدهی به پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران) می باشد.

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 پایان سال مالی به ترتیب به مبلغ ۳۷,۰۶۶,۱۵۵ میلیون ریال ۲۳,۹۶۱,۶۸۶ میلیون ریال می باشد، لذا سرمایه در گردش مثبت می باشد.

ریسک ها

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

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

۱- ریسک نوسانات نرخ بهره :

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

۲- ریسک نرخ ارز:

- برنرخ 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 .

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



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

- 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

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 سال 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 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



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 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 جزئی 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.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 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.

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)

شیوع کووید ۱۹ (کرونا) موجب کاهش تقاضا برای محصولات شرکت (به تبع آن کاهش تولید)، کاهش نرخ های بین المللی نفت خام و میعانات گازی و فرآورده های تولیدی و در نتیجه کاهش درآمدهای شرکت در ماه های ابتدایی سال ۱۳۹۹ شده است. لیکن باتوجه به روند صعودی قیمت نفت خام و فرآورده ها از مرداد ماه ۱۳۹۹ و همچنین افزایش نرخ ارز در سامانه نیما این کاهش درآمد جبران گردیده است و در حال حاضر شرایط تقریباً عادی شده و با افزایش واکسیناسیون جهانی و کشور پیش بینی می گردد شرایط فعلی تثبیت خواهد شد.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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.

مسئولیت اجتماعی، نه به عنوان یک تعهد خاص، بلکه به عنوان یک قسمت جدایی ناپذیر فعالیت های 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



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 پروژهها و اقدامات محیط زیستی متعددی را طرح ریزی، اولویت بندی و اجرا نموده است.

ت: نتایج عملیات و چشم اندازها و مهمترین معیارها و شاخص ها برای ارزیابی عملکرد تحلیل وضعیت مالی شرکت

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

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱۰٫۳۷۳٫۹۴۲	۱۰٫۶۰۳٫۸۰۳	دارایی های ثابت مشهود
۱٫۰۰۰	۱٫۰۰۰	سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۸٫۳۴۷	۱۲٫۷۷۹	دریافتی های بلند مدت
۲۴۸٫۵۴۹	۲۵۹٫۳۹۳	سایر دارایی ها
۱۰٫۶۴۱٫۸۳۸	۱۰٫۸۷۶٫۹۷۵	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۳۲۸٫۵۲۸	۳۱۱٫۸۹۳	پیش پرداخت ها
۱۶٫۵۲۳٫۰۷۶	۲۹٫۵۴۷٫۱۵۰	موجودی مواد و کالا
۲٫۸۶۷٫۶۹۸	۵٫۸۷۶٫۳۴۰	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱٫۰۸۱٫۷۰۵	۵۳۴٫۹۴۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱٫۶۳۰٫۱۰۶	۷۹۵٫۸۲۴	موجودی نقد
۲۲٫۴۳۱٫۱۱۳	۳۷٫۰۶۶٫۱۵۵	جمع دارایی های جاری
۳۳٫۰۷۲٫۹۵۱	۴۷٫۹۴۳٫۱۳۰	جمع دارایی ها



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱ر۱۴۳ر۴۲۲	۱ر۱۴۳ر۴۲۲	سرمایه
-	۸۲۹	صرف سهام
۱۱۴ر۳۴۲	۱۱۴ر۳۴۲	اندوخته قانونی
۴ر۱۱۴ر۳۶۵	۲۲ر۱۴۶ر۳۹۱	سود انباشته
-	(۱۲۸ر۴۰۶)	سهام خزانه
۵ر۳۷۲ر۱۲۹	۲۳ر۲۷۶ر۵۷۸	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۴۵۶ر۳۱۳	۶۲۲ر۸۴۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۷ر۲۹۲	۸۲ر۰۲۴	ذخیره مستمری بازنشستگان پیش از موعد
۵۴۳ر۶۰۵	۷۰۴ر۸۴۶	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۲۴ر۵۶۲ر۷۹۵	۱۶ر۳۸۳ر۴۴۶	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۳۶ر۱۸۰	۳ر۰۰۹ر۴۸۸	مالیات پرداختی
۴۴۸ر۴۷۵	۹۷ر۵۴۴	سود سهام پرداختی
۱ر۹۰۹ر۷۶۸	۴ر۴۷۱ر۲۰۸	تسهیلات مالی
۲۷ر۱۵۷ر۲۱۷	۲۳ر۹۶۱ر۶۸۶	جمع بدهی های جاری
۲۷ر۷۰۰ر۸۲۲	۲۴ر۶۶۶ر۵۵۲	جمع بدهی ها
۳۳ر۰۷۲ر۹۵۱	۴۷ر۹۴۳ر۱۳۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

موجودی مواد و کالا

کاهش تولید در سال مالی مورد گزارش (به تبع آن کاهش مصرف مواد اولیه) ناشی از کاهش تقاضا برای فرآورده ها در ماه های ابتدای سال (کاهش مصرف داخلی و صادرات ناشی از افزایش نرخ بنزین داخلی و شیوع بیماری کرونا) و خریدهای اسفند موجب افزایش مقادیر مواد اولیه در پایان سال گردیده است. مضافاً افزایش نرخ میانگین نفت خام و میعانات گازی (عمدتاً به دلیل افزایش نرخ ارز) و افزایش هزینه های تولید، موجب افزایش میانگین بهای تمام شده موجودی فرآورده ها و مواد اولیه نسبت به پایان سال قبل گردیده است. شایان ذکر اینکه در تاریخ صورت وضعیت مالی مقدار ۱۹۹٫۸۴۱ متر مکعب فرآورده های تولید شده شامل مقدار ۴۹۳ متر مکعب بنزین، ۲٫۸۱۶ متر مکعب نفت گاز و ۱۹۶٫۵۳۲ متر مکعب نفت کوره (از سال ۱۳۹۷) جمعاً به بهای تمام شده ۷٫۶۵۷ میلیارد ریال جهت فروش نزد شرکت های ملی پخش و ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران می باشد.

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

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

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

کاهش پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها عمدتاً ناشی از تسویه بخشی از بدهی به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران می باشد شایان ذکر اینکه بالغ بر ۷۷ درصد سرفصل فوق در تاریخ صورت وضعیت مالی مربوط به شرکت مذکور می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش عمدتاً تسویه شده است.

مالیات پرداختنی

مالیات عملکرد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶ و سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه گردیده و برای سال های ۱۳۹۶، ۱۳۹۸ و سال مالی مورد گزارش ذخیره لازم در حساب ها منظور شده است.

سود سهام پرداختنی

مانده سود سهام پرداختنی عمدتاً مربوط به سود نقدی هر سهم در سال مالی مورد گزارش (از محل عملکرد سال ۱۳۹۸، به ازای هر سهم ۲٫۲۰۰ ریال) که بر اساس جدول زمانبندی اعلام شده پرداخت شده است و مانده حساب مربوط به سهامدارانی می باشد که جهت دریافت سود سهام خود به بانک مراجعه ننموده اند.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تسهیلات مالی

مانده تسهیلات مربوط به تسهیلات دریافتی از بانک های ملت و رفاه 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 ۱۴۰۰ تسویه خواهد شد.

تحلیل عملکرد شرکت

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده)
سال ۱۳۹۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
درآمدهای عملیاتی	۱۳۹۲۷۶۸۴۹	۱۱۳۳۸۶۷۶۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱۵۴۸۰۷۱۲)	(۱۰۹۹۰۷۹۶۶)
سود ناخالص	۲۳۷۹۶۱۳۷	۳۴۷۸۸۰۰
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۱۰۰۹۴۹۸)	(۷۵۹۰۸۰)
سایر درآمدها	۲۹۱۳۰۴۰	۳۵۴۷۰۲۱
سایر هزینه ها	(۱۳۹۴۸۸۷)	(۲۹۳۹۷۴۴)
سود عملیاتی	۲۴۳۰۴۷۹۲	۳۳۲۶۹۹۷
هزینه های مالی	(۴۸۴۱۲۱)	(۴۶۲۸۶۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۱۶۴۶	۶۰۲۲۸۲
سود قبل از مالیات	۲۳۸۹۲۳۱۷	۳۳۴۶۶۴۱۰
مالیات بر درآمد	(۳۳۴۴۷۶۳)	(۶۷۵۷۰۵)
سود خالص	۲۰۵۴۷۵۵۴	۲۷۹۰۷۰۵
سود پایه هر سهم		
عملیاتی (ریال)	۱۸۲۸۰	۲۳۲۸
غیر عملیاتی (ریال)	(۳۰۰)	۱۱۳
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۷۹۸۰	۲۳۴۱



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

درآمد های عملیاتی

درآمد عملیاتی نسبت به سال مالی قبل در حدود ۲۳ درصد افزایش یافته است که عمدتاً ناشی از کاهش میانگین نرخ های صادراتی فروش فرآورده ها به میزان ۱۱ درصد ، کاهش در مقادیر تحویل به میزان ۱۳ درصد و افزایش در میانگین نرخ تسعیر ارز به میزان ۴۷ 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 ۵ درصد افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از کاهش در مقادیر مصرف ، کاهش در نرخ های صادراتی نفت خام و میعانات گازی و افزایش نرخ ارز می باشد.

سایر درآمدها

سایر درآمدها مربوط به تعدیل نرخ نفت خام و میعانات گازی و فروش فرآورده ها در سال های قبل بر اساس اعلامیه های شرکت های ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران و ملی پخش فرآورده های نفتی ایران و همچنین سود تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی می باشد.

سایر هزینه ها

سایر هزینه ها مربوط به برگشت اعتبار مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای قبل به دلیل عدم قبول اعتبار مذکور توسط اداره امور مالیاتی 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 (زیان) تسعیر ارز ، برگشت سود پمپ تحویلی به شرکت ملی پخش در سال مالی قبل ، احتساب هزینه کاهش ارزش برای دریافتی ها می باشد.



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

چشم اندازها

طرحها و پروژههای کلان آتی:

- احداث واحد VB (وکیوم باتوم)
- احداث واحد قیرسازی
- احداث مخازن ذخیره سازی فرآورده های نفتی
- احداث واحد خالص هیدروژن سازی

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

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.

ث: اطلاعات آینده نگری

پیش بینی عملکرد سال ۱۴۰۰ 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 در سال ۱۴۰۰ نرخ نفت خام و میعانات گازی صعودی و در محدوده ۵۲ دلار (۵۷ درصد رشد نسبت به میانگین سال ۱۳۹۹) باشد. لذا نرخ های فروش فرآورده ها نسبت به میانگین نرخ ها در سال ۱۳۹۹، ۵۷ درصد رشد خواهد داشت و برای نرخ تسعیر ارز نیز از نرخ اسفند ماه سال ۱۳۹۹ (به ازای هر دلار ۲۳۵٫۰۵۴ ریال) استفاده شده است مضافاً مقادیر فروش معادل مقادیر تولید پیش بینی شده طبق برنامه ریزی انجام شده برای



شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است لذا پیش بینی می گردد درآمدهای عملیاتی حدود ۳۵ درصد نسبت به سال ۱۳۹۹ 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 ۱۴۰۰ و پیش بینی افزایش ۳۰ درصدی در سایر هزینه های تولیدی، بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی نیز نسبت به سال ۱۳۹۹ با رشد ۳۵ درصد همراه باشد.

هزینه های فروش ، اداری و عمومی

پیش بینی می شود هزینه های این سرفصل در سال ۱۴۰۰ نسبت به سال ۱۳۹۹ به میزان ۳۰ درصد افزایش خواهد یافت.

سایر درآمدها و سایر هزینه ها

جهت این سرفصل برای سال ۱۴۰۰ مبلغ ۲۵۰٫۰۰۰ میلیون ریال 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 ۲۰ درصد نسبت به سال ۱۳۹۹ افزایش داشته باشد.

سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی

بابت سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در سال ۱۴۰۰ ، مبلغ ۲۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال سود سپرده بانکی پیش بینی می گردد.

مالیات

نرخ موثر مالیات بر عملکرد شرکت با توجه به معافیت های تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ، ماده ۱۴۳ و ماده ۱۴۵ قانون مالیات های مستقیم حدود ۱۷/۵ 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 ۱۴۰۰ در قیاس با سال ۱۳۹۹ ، حدود ۲۲ درصد افزایش یابد.