



شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

در پایان

۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵



تاریخ: ۱۳۸۶/۲/۱۲
شماره: ام ش ل / ۱۱۹ / ۲۵۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام بپیوست صورتهای مالی شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به شرح زیر است:

صفحه	فهرست
۲	ترازنامه
۳	صورت حساب سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد یاداشتهای توضیحی:
۵-۶	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	ج - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۸	د - یاداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۸۶/۲/۱۱ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	۱- محمد زالی
	مدیر عامل	۲- فرخ بیضایی
	مدیر امور مالی	۴- ناصر تنگستانی

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)		
۱۳۸۴	۱۳۸۵	یادداشت	۱۳۸۴	۱۳۸۵	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
بدهیها و حقوق صاحبان سهام			دارائیهها		
بدهیهای جاری			دارائیههای جاری		
۲۳,۱۳۳	۱۹,۳۸۷	۱۰	۱۷,۱۳۵	۳۲,۱۳۴	۴
۲۲۱,۹۰۳	۷۴۸,۶۱۴	۱۱	۱,۶۲۵	۲,۴۸۳	۵
			۷۷,۱۰۷	۸۴,۸۴۹	۶
			۱۳۷,۶۰۹	۱۳۱,۰۰۵	۷
<u>۲۴۵,۰۳۶</u>	<u>۷۶۸,۰۰۱</u>		<u>۲۳۳,۴۷۶</u>	<u>۲۵۰,۴۷۱</u>	
بدهیهای غیر جاری			دارائیههای غیر جاری		
۱,۰۳۳,۸۵۰	۵۳۲,۶۹۶	۱۲	۱,۱۱۱,۷۱۴	۱,۲۷۵,۴۰۴	۸
۲۸,۴۵۶	۳۲,۳۳۷	۱۳	۱۲۲	۱۲۲	۹
۱۶,۲۰۶	۱۸,۵۸۱	۱۴			
<u>۱,۰۷۸,۵۱۲</u>	<u>۵۸۳,۶۱۴</u>		<u>۱,۱۱۱,۸۳۶</u>	<u>۱,۲۷۵,۵۲۶</u>	
<u>۱,۳۲۳,۵۴۸</u>	<u>۱,۳۵۱,۶۱۵</u>				
حقوق صاحبان سهام			جمع کل دارائیهها		
۳۹,۰۸۵	۲۰۹,۷۶۳	۱۵	۱,۳۴۵,۳۱۲	۱,۵۲۵,۹۹۷	
۱۰	۱۰	۱۶			
۲,۷۴۲	۲,۷۴۲	۱۷			
(۲۰۰۷۳)	(۳۸۱۳۳)				
<u>۲۱,۷۶۴</u>	<u>۱۷۴,۳۸۲</u>				
<u>۱,۳۴۵,۳۱۲</u>	<u>۱,۵۲۵,۹۹۷</u>				

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

(تجدید ارائه شده)

۱۳۸۴	۱۳۸۵	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸۶,۹۸۳	۲۰۹,۸۸۴	۱۸	درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۱۵۰,۶۰۹)	(۱۶۸,۸۵۵)	۱۹	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۳۶,۳۷۴	۴۱,۰۲۹		سود ناخالص
(۳۴,۵۶)	(۴۳,۵۰۴)	۲۰	هزینه های عمومی و اداری
۲۳۱۸	(۲۴۷۵)		سود (زیان) عملیاتی
۶۷۸	(۱۵۵۸۵)	۲۳	خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۹۹۶	(۱۸۰۶۰)		سود (زیان) قبل از مالیات
(۹۳۵)	.		مالیات
۲۰۶۱	(۱۸۰۶۰)		سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۰۶۱	(۱۸۰۶۰)		سود (زیان) خالص
(۱۱۹۸)	.		کسر می شود: موضوع بند ج تبصره یک قانون بودجه سال ۱۳۸۵
۸۶۳	(۱۸۰۶۰)		سود (زیان) خالص پس از کسر موضوع تبصره مزبور
(۶۳۶۲)	(۱۹۸۸۷)		زیان انباشته در ابتدای سال
(۱۴۵۷۴)	(۱۸۶)	۲۴	تعدیلات سنواتی
(۲۰۹۳۶)	(۲۰۰۷۳)		زیان انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۲۰۰۷۳)	(۳۸۱۳۳)		زیان انباشته در پایان سال

یاداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۸۴	۱۳۸۵		
میلیون ریال	میلیون ریال		فعالیت‌های عملیاتی :
۹۲,۲۸۰	۲۵۴,۷۶۸	۲۵	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۱۰۵۱)	(۱۱۵۲)	(۷-۲)	مالیات بر درآمد : مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد)
(۹۱۴۵۵)	(۲۳۸۶۱۷)		فعالیت سرمایه گذاری :
(۲۲۶)	۱۴,۹۹۹		وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۱۷,۳۶۱	۱۷,۱۳۵		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۷,۱۳۵	۳۲,۱۳۴		مانده وجه نقد در آغاز سال
			مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۷/۷/۱۱ بر اساس بند الف ماده ۵ قانون اساسنامه شرکت ملی نفت ایران و بند ۴ ماده ۷ فصل دوم اساسنامه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران تأسیس شده و طی شماره ۱۴۴۵۰۴ مورخ ۱۳۷۷/۷/۲۵ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت پالایش نفت لاوان از واحدهای تجاری فرعی شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران می باشد. به موجب مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۳۸۵/۴/۴، مرکز اصلی شرکت از تهران به شیراز منتقل و طی شماره ۲۰۹۲۵ مورخ ۸۵/۱۲/۱۶ در اداره ثبت شرکتهای شیراز به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی شرکت در شیراز - خیابان قصرالدشت - کوچه شماره ۴۰ و محل فعالیت شرکت جزیره لاوان می باشد و واحد تدارکات شرکت در قسمتی از پالایشگاه شیراز مستقر است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۵ اساسنامه عبارت است از:

- دریافت خوراک پالایشگاه (نفت خام، مایعات گازی و گاز طبیعی) از شرکت ملی نفت ایران، شرکت ملی گاز ایران یا هر عرضه کننده مجاز دیگر و انجام عملیات پالایش نفت خام و سایر هیدروکربورها و ساختن و عمل آوردن هر نوع فرآورده نفتی از قبیل گاز مایع و انواع مشتقات گاز، اقسام بنزین و اقسام نفت سفید و نفت گاز و نفتهای سوخت و قیر و آسفالت و سایر مشتقات نفت از قبیل روغن، حلالها، گریس، پارافین و وازلین، تولید انواع فرآورده های نفتی از منشاء گاز طبیعی و هر نوع مواد نفتی که تولید نیرو کند و هرگونه عملیات به منظور قابل عرضه کردن مواد فوق الذکر و دریافت حق الزحمه انجام عملیات مذکور بصورت نقدی و یا از محل فرآورده تولیدی.

- مراقبت و اهتمام مقتضی برای توسعه و پیشرفت صنعت پالایش نفت خام و صنایع وابسته به آن از لحاظ علمی و فنی.

- برنامه ریزی جهت جذب نیرو و آموزش و ایجاد تسهیلات و امکانات آموزشی و آموزش کارکنان بمنظور ارتقاء سطح دانش فنی آنها.

- مطالعه، تهیه و تنظیم و اجرای برنامه های عملیاتی لازم به منظور ارتقاء کمی و کیفی عملیات شرکت و متنوع نمودن فرآورده ها در چارچوب بودجه مصوب.

- کوشش مداوم در جهت توسعه و پیشرفت فعالیتهای شرکت و اهتمام در به حداقل رسانیدن وابستگی شرکت به تکنولوژی و تخصص خارجی با تأکید بر استفاده از منابع و تجهیزات داخلی.

- رعایت استانداردهای بین المللی و ملی و استانداردهای صنعت نفت ایران در همه زمینه ها و ایجاد امکانات جهت کنترل مداوم کیفیتها.

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

- انجام هر گونه اقدام دیگری که در جهت وظایف اصلی شرکت به تشخیص مجمع عمومی ضروری تشخیص داده می شود .

- ارائه خدمات فنی و تخصصی و عملیات و فعالیتهای بازرگانی مرتبط با امکانات و نیازهای فنی و تخصصی شرکت .

- خرید و فروش کالاهای داخلی و خارجی و صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز مرتبط با عملیات شرکت

۳-۱- وضعیت اشتغال

- متوسط تعداد کارکنان دائم طی سال بشرح زیر بوده است :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
۲۹۵	۳۰۳	کارمندان
۲	۲	کارگران
۲۹۷	۳۰۵	

با توجه به سمتهای سازمانی بلاتصدی تعداد ۸ نفر توسط شرکت ملی پالایش و پخش استخدام و جهت اشتغال بکار معرفی شده اند .

۲ - مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای قیمت تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش جاری نیز استفاده شده است .

۳ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱ - ۳ - موجودیهای جنسی : موجودیهای جنسی به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروههای اقلام مشابه " ، ارزشیابی می شود در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین میگردد . قابل ذکر است که کلیه موجودی های مواد نفتی قبل و پس از فراوری متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران است لذا شرکت فاقد موجودی مواد اولیه و بسته بندی می باشد .

۲ - ۳ - دارائیهای ثابت مشهود : دارائیهای ثابت تا پایان سال ۱۳۸۰ بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت شده اند و در سال ۱۳۸۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته اند . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارائیهای مربوطه مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۳-۳ - استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائی مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم) و براساس روشها و نرخهای زیر محاسبه می گردد . برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود و در مواردیکه هر یک دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل سی درصد (۳۰٪) نرخ استهلاک منعکس در جدول زیر خواهد بود . ساختمانها و تاسیسات شرکت بر روی زمینهای متعلق به شرکت ملی نفت ایران احداث گردیده و بابت استفاده از این زمین اجاره ای پرداخت نمی گردد .

شرح دارائیهها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان و تاسیسات	۷٪	نزولی
تاسیسات	۱۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات فنی	۱۰ ساله	مستقیم
ماشین آلات ساختمانی	۲۵٪	نزولی
وسائل نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاثیه	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم

۴-۳ - مخارج تأمین مالی : مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسائی می شود با استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتصاب به تحصیل " دارائیهای واجد شرایط " است .

۵-۳ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان : ذخیره مزایای پایان خدمت کارگران معادل یک ماه آخرین دستمزد ثابت کارگران مشمول قانون کار به ازاء هر سال خدمت آنها در حسابها منظور می شود . همچنین براساس مصوبه شماره ۲۴۰۸۶-۲۰۲/۱۴۲۸ مورخ ۱۰/۴/۸۳ هیئت مدیره شرکت ملی نفت ایران جهت کلیه کارمندان به ازاء هر سال خدمت آنان معادل یکماه آخرین حقوق پایه و بدی آب و هوا و فوق العاده ویژه بعنوان ذخیره پاداش بازنشستگی در حسابها منظور میگردد .

۶-۳ - ذخیره مستمری بازنشستگان پیش از موعد : ذخیره مستمری بازنشستگان پیش از موعد نسبت به ماههای مانده تا سن بازنشستگی عادی براساس دستورالعمل شماره ت ر ه م/۳/۲۲۴ مورخ ۲۲/۲/۸۵ تدوین روشها و هماهنگی مقررات مالی شرکت ملی پالایش و پخش محاسبه و در حسابها منظور می گردد .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۴ - موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰	۷۸	موجودی صندوق
۱۶,۸۲۳	۳۱,۵۱۹	موجودی نزد بانکها
۲۶۲	۵۳۷	وجوه درراه
<u>۱۷,۱۳۵</u>	<u>۳۲,۱۳۴</u>	

۱-۴- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷۹	۵۵۶	موجودی حسابجاری ۹۷۰۷۰ بانک ملی شعبه شیراز
۴۲۸	۱,۲۳۴	موجودی حسابجاری ۹۰۰۱۰ بانک ملی شعبه پالایشگاه شیراز
۸۵	۲۶۹	موجودی حسابجاری ۹۰۰۱۲ بانک ملی شعبه پالایشگاه شیراز (سپرده پیمانکاران)
۱,۱۱۲	۱,۴۹۰	موجودی حسابجاری ۱۳۵۲۱ بانک تجارت شعبه شیراز
۳۰	۲۱,۲۵۳	موجودی حسابجاری ۱۳۵۵۶ بانک تجارت شعبه شیراز (سپرده پیمانکاران)
۶۱	۴۸	موجودی حسابجاری ۶۸۰۴۹۶۶۰ بانک تجارت شعبه قدس تهران
۲,۲۹۳	۱,۱۶۷	موجودی حسابجاری ۹۰۱۸۰ بانک ملت شعبه شیراز
۹۱۸	۶۱۵	موجودی حسابجاری ۹۰۰۲۱ بانک ملی شعبه لاوان
۱۱,۴۱۷	۴,۸۸۷	موجودی حسابجاری ۹۰۰۲۸ بانک ملی شعبه لاوان (سپرده پیمانکاران)
<u>۱۶,۸۲۳</u>	<u>۳۱,۵۱۹</u>	

۲-۴- وجوه در راه مربوط به جابجائی وجوه بین حسابهای جاری می باشد که بعلت تعطیلات در ابتدای سال بعد به حساب مربوطه واریز شده است .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۵- سایر حسابهای دریافتی

سایر حسابهای دریافتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۸۴	۱۳۸۵	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۰	۱۱۸	شرکت پالایش نفت اراک
	۰	۹۰	شرکت مهندسی و ساختمان
	۰	۷۸۷	شرکت حمل و نقل هوایی
	۲۴۱	۶۷	سایر شرکتهای همگروه
	<u>۲۴۱</u>	<u>۱,۰۶۲</u>	
			سایر اشخاص :
	۷۳۰	۱,۰۳۳	بدهی کارکنان
	۶۵۴	۳۸۸	پیمانکاران و فروشندگان
	<u>۱,۳۸۴</u>	<u>۱,۴۲۱</u>	
	<u><u>۱,۶۲۵</u></u>	<u><u>۲,۴۸۳</u></u>	

۵- بدهی کارکنان عمدتاً شامل علی الحساب های حقوق و مانده بدهی وامها در پایان سال می باشد .

۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۸۴	۱۳۸۵	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۷۴,۹۶۵	۸۱,۷۵۶	موجودی قطعات و لوازم یدکی
	۲,۰۸۹	۲,۷۴۳	خدمات تکمیل نشده (کارمزد فرآورده های در جریان ساخت)
	۵۳	۳۵۰	سایر
	<u>۷۷,۱۰۷</u>	<u>۸۴,۸۴۹</u>	

۶-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای بند ۱-۳ خلاصه اهم رویه ارزیابی و مورد شناسایی قرار میگیرد .

۶-۲- افزایش موجودی قطعات و لوازم یدکی بعلت نهایی شدن سفارشات در دست اقدام و انتقال موجودی کالای سفارش مستقیم به موجودی انبار می باشد .

۶-۳- خدمات تکمیل نشده شامل کارمزد موجودی فرآورده های نفتی در جریان ساخت می باشد که در پایان سال براساس اندازه گیری های عملی تعیین گردیده و به حسابها منظور شده است .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۷- سفارشات و پیش پرداختها

سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۹۳۸	۱۲,۱۶۲	سفارشات خارجی
۵۲۰	۷۲۷	پیش پرداخت جاری (شامل پرداخت به هتلها و خریدهای جاری)
۲۹۰۶	۱,۲۰۰	پیش پرداخت و علی الحساب پیمانکاران جاری
۱۱۶۱۸۰	۱۱۶,۳۹۶	پیش پرداخت مالیات بر درآمد موضوع ۱/۱۲ بند (ب) تبصره یک قانون بودجه کل کشور
(۹۳۵)	۰	پیش پرداخت مالیات (انتقال به حساب ذخیره مالیات - یادداشت ۲۹)
۰	۵۲۰	پیش پرداخت بیمه تأسیسات
۱۳۷۶۰۹	۱۳۱,۰۰۵	

۷-۱- سفارشات خارجی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۳۰۸	۳,۰۳۰	مواد شیمیائی و کالای عمومی
۷۶۳۰	۴,۸۶۶	قطعات یدکی دستگاهها
۰	۴,۲۶۶	دستگاه تولید ازت
۱۸۹۳۸	۱۲,۱۶۲	

-دستگاه تولید ازت هنگام حمل و نقل به روی کشتی دچار خسارت کلی گردیده و اقدامات لازم جهت دریافت خسارت از بیمه انجام شده است که پس از وصول خسارت تعدیلات لازم در حسابها بعمل خواهد آمد .

۷-۲- براساس تبصره ۲ قانون بودجه سال ۸۲ مبلغ ۱۱۵۱۲۹ میلیون ریال علی الحساب مالیات بردرآمد توسط شرکت ملی پالایش و پخش پرداخت و به حساب شرکت منظور گردیده است . همچنین بابت علی الحساب مالیات بر درآمد سال ۸۴ مبلغ ۱۰۵۱ میلیون ریال به موجب بند ت تبصره یک قانون بودجه سال ۸۴ و بابت علی الحساب مالیات سال ۸۵ به موجب بند (ب) تبصره ۱ قانون بودجه سال ۸۵ مبلغ ۱۱۵۲ میلیون ریال پرداخت گردیده است .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۸- داراییهای ثابت مشهود :

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال					شرح اقلام
مانده در	مانده در	مانده در	تعدیلات	استهلاک سال مالی	مانده در	تعدیلات	نقل و انتقالات	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در		
۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹			۱۳۸۴/۱۲/۲۹				۱۳۸۴/۱۲/۲۹		
۴۳,۳۰۸	۵۷,۸۰۳	۸,۲۵۰	(۲۰۶۸)	۲,۵۰۷	۷,۸۱۱	۶۶,۰۵۳	۰	۱۴,۹۳۴	۰	۵۱,۱۱۹	ساختمان
۶۴۱,۰۰۰	۵۸۳,۲۵۲	۳۰۰,۹۸۵	۲,۰۶۸	۶۷,۳۷۸	۳۳۱,۵۳۹	۸۱۴,۲۳۷	۰	۱۱,۶۹۸	۰	۸۷۲,۵۳۹	تأسیسات
۱۱,۱۹۳	۱۰,۵۸۵	۶,۸۵۳	۰	۱,۴۰۲	۵,۴۵۱	۱۷,۴۳۸	۰	۰	۷۹۴	۱۶,۶۴۴	ماشین آلات و تجهیزات
۱۱,۵۳۰	۸,۵۷۶	۱۳,۳۱۰	۰	۲,۹۵۸	۱۰,۳۵۲	۲۱,۸۸۶	۴	۰	۰	۲۱,۸۸۲	وسایل نقلیه
۳,۰۰۰	۳,۲۰۴	۳,۰۱۰	۰	۶۸۲	۲,۳۲۸	۶,۲۱۴	۰	۰	۸۸۶	۵,۳۲۸	اثاثیه و منصوبات
۷۱۰,۰۳۱	۶۶۳,۴۲۰	۳۳۲,۴۰۸	۰	۷۴,۹۲۷	۲۵۷,۴۸۱	۹۹۵,۸۲۸	۴	۲۶,۶۳۲	۱,۶۸۰	۹۶۷,۵۱۲	
۱۱۶,۶۴۰	۳۹۵,۷۶۹	۰	۰	۰	۰	۳۹۵,۷۶۹	۰	۴۲,۱۹۶	۲۳۶,۹۳۳	۱۱۶,۶۴۰	دارائی در جریان ساخت
۲۲۴,۲۵۷	۱۵۸,۷۶۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۸,۷۶۰	۰	(۶۵۴۹۷)	۰	۲۲۴,۲۵۷	سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای
۶۰,۷۸۶	۵۷,۴۵۵	۰	۰	۰	۰	۵۷,۴۵۵	۰	(۳۳۳۱)	۰	۶۰,۷۸۶	اقلام سرمایه ای در انبار
۴۰,۱۶۸۳	۶۱۱,۹۸۴	۰	۰	۰	۰	۶۱۱,۹۸۴	۰	(۲۶۶۳۲)	۲۳۶,۹۳۳	۴۰,۱۶۸۳	
۱,۱۱۱,۷۱۴	۱,۲۷۵,۴۰۴	۳۳۲,۴۰۸	۰	۷۴,۹۲۷	۲۵۷,۴۸۱	۱,۶۰۷,۸۱۲	۴	۰	۲۳۸,۶۱۳	۱,۳۶۹,۱۹۵	

۱- به موجب مصوبه شماره ۱۰۴۸۲-۱۰۴۰۱-۶۹۰/۴۰ مورخ ۸۵/۶/۵ هیئت مدیره شرکت ملی پالایش و پخش کلیه تأسیسات پالایشگاه توسط کنسرسیومی به سرپرستی شرکت سهامی بیمه ایران به مبلغ ۱۱۳ میلیون دلار تحت پوشش بیمه تمام خطر اتکایی قرار گرفته است .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۸-۱- نقل و انتقالات و اضافات دارائیهای ثابت بشرح زیر می باشد :

الف - نقل و انتقالات :

میلیون ریال

۱۰۲۷۰	- قیمت تمام شده پروژه احداث استراحتگاه
۱۱۶۹۸	- تعمیرات اساسی واحد تقطیر
۴۶۶۴	- قیمت تمام شده ساختمان رستوران
۲۶۶۳۲	

ب - اضافات :

۵۶۶	- خرید لیفتراک و قیچی برقی و کمپرسور
۳۱۷	- خرید وسایل ورزشی
۳۵۵	- خرید اثاثه و لوازم اداری
۴۴۲	- خرید تجهیزات کامپیوتر و ویدئو کنفرانس
۱۶۸۰	
۲۸۳۱۲	جمع کل

شرکت بالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲-۸- مانده ، اضافات و نقل و انتقالات داراییهای در جریان ساخت ، بشرح زیر می باشد :

ارقام به میلیون ریال				موضوع پروژه
۱۳۸۵	نقل و انتقالات	اضافات	۱۳۸۴	
۲۶۲,۵۴۷	۱۱۹,۸۴۷	۱۲۲,۶۳۷	۲۰,۰۶۳	احداث واحد استحصال گاز مایع
۱,۳۸۴	(۹۵۵۷)	۳,۳۰۳	۷,۶۳۸	ایجاد امکانات رفاهی
۱,۴۹۵	---	۱,۴۹۵	.	تعمیرات اساسی
۱۱۲,۷۳۲	(۷۰۸۳۶)	۹۸,۹۲۷	۸۴,۶۴۱	پروژه های انتقالی از برنامه سوم توسعه
۱۵,۸۹۵	۲,۷۴۲	۹,۵۸۸	۳,۵۶۵	طرح بهبود فرآیند و بهینه سازی ظرفیت
۱,۷۱۶	---	۹۸۳	۷۳۳	سایر پروژه ها
۳۹۵,۷۶۹	۴۲,۱۹۶	۲۳۶,۹۳۳	۱۱۶,۶۴۰	

پروژه احداث واحد استحصال گاز مایع بمنظور حداکثر استفاده از منابع و صیانت از محیط زیست و تولید گاز مایع از گازهای مازاد پالایشگاهی و کاهش ضایعات از سال ۱۳۸۴ در دست احداث می باشد و شامل احداث واحدهای بازیافت ، تصفیه و ذخیره سازی و بارگیری گاز مایع است . همچنین احداث اسکله دومنظوره نفتی-تدارکاتی بمنظور برداشت و بارگیری گازمایع تولیدی در دست ساخت میباشد . پیمانکار این پروژه مشارکت چگالش/طرح اندیشان/پارس اسکله بوده که از طریق برگزاری مناقصه عمومی انتخاب گردیده است . مدت اجرای پروژه ۳۲ ماه و مبلغ قرارداد ۲۵۱۷۷۱ میلیون ریال و ۲۰۹۳۲۰۰۰ دلار می باشد . مشاور طرح شرکت مهندسی مشاور انرژی و پیشرفت پروژه تا پایان سال ۱۳۸۵ معادل ۷۰٪ می باشد .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۳-۸- سفارشات و پیش پرداخت‌های سرمایه ای به شرح زیر می باشد :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۱,۴۷۸	۶۵,۶۳۱	سفارشات پروژه گاز مایع
.	۲۷,۷۷۱	سفارشات طرح جامع
۲۷,۶۴۲	۵۸,۵۰۹	پیش پرداخت و علی الحساب پیمانکاران
۶۵,۱۳۷	۶,۸۴۹	سایر سفارشات سرمایه ای
۲۲۴,۲۵۷	۱۵۸,۷۶۰	

۱-۳-۸- سفارشات پروژه گاز مایع بابت افتتاح یک فقره اعتبار اسنادی می باشد که بتدریج جهت خرید کالای مورد نیاز پروژه مصرف و نهایتاً بحساب پروژه منظور می گردد . در سال ۱۳۸۵ شش دستگاه مخزن کروی به کارگاه پروژه تحویل گردیده و به حساب پروژه منظور شده است .

۲-۳-۸- سایر سفارشات سرمایه ای عمدتاً شامل قطعات و لوازم دستگاهها جهت پروژه ها و تعمیرات اساسی می باشد .

۳-۳-۸- پیش پرداخت و علی الحساب پیمانکاران عمدتاً مربوط به مشارکت چگالش / طرح اندیشان ۲۰۰۳۹ میلیون ریال - شرکت صبا ۲۰۰۳ میلیون ریال - شرکت مقتدر صنعت ۶۴۸ میلیون ریال - شرکت ایتوک ۱۰۰۰ میلیون ریال - شرکت بهینه پردازی ۳۴ میلیون ریال - شرکت کلات سرخ ۳۲ میلیون ریال و سایر پیمانکاران ۳۴۷۵۳ میلیون ریال می باشد .

۹- سایر دارائیهها

سایر دارائیهها به مبلغ ۱۲۲ میلیون ریال بابت حق الامتیاز تعداد ۴۳ خط تلفن ثابت و تعداد ۱۰ خط تلفن همراه شرکت می باشد .

۱۰- حسابهای پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی تجاری به مبلغ ۱۹۳۸۷ میلیون ریال مربوط به مطالبات شرکت ملی پالایش و پخش

به شرح زیر می باشد :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۷۲۹	۲۳,۱۳۳	مانده در ابتدای سال کسر میشود :
(۱۸۶۹۸۳)	(۲۰۹۸۸۴)	درآمد ارائه خدمات (یادداشت شماره ۱۸) اضافه میشود :
۹۰,۰۰۰	۱۲۱,۰۷۳	تأمین وجه هزینه های جاری
۱۳,۹۵۹	۱۲,۱۰۴	تأمین وجه خرید کالا
۶۵,۴۲۸	۷۲,۹۶۱	سایر هزینه ها و خدمات ارائه شده
۲۳,۱۳۳	۱۹,۳۸۷	مانده در پایان سال

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۱- سایر حساب‌های پرداختنی

سایر حساب‌های پرداختنی به شرح زیر است :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۷۵۱	۱۸۱	شرکت‌های گروه :
۴۷	۴۱	شرکت ملی پالایش و پخش - حساب جاری فی ما بین
۱۳,۵۱۷	۶,۳۸۵	ادارات مرکزی نفت - بابت خدمات دریافتی
۵۹۱	۶۲۳	شرکت کالای نفت تهران - خرید لوازم و قطعات
۶,۵۷۲	۸۰۹	شرکت پالایش نفت شیراز - عمدتاً هزینه مأموریت کارکنان و کالای دریافتی
۲۶,۴۷۸	۷۴۵	صندوق‌های بازنشستگی و پس انداز
	۸,۷۸۴	سایر شرکت‌های گروه
		سایر :
۷,۳۲۱	۱۷,۹۹۸	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۳,۹۲۵	۸,۱۹۰]
۲,۸۰۶	۶۶۸	مطالبات پیمانکاران و اشخاص ثالث
۴,۹۹۴	۲۴,۶۱۸	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۳,۰۹۴	۳,۵۷۴	ذخیره مرخصی کارکنان
۱,۲۲۰	۱,۴۶۸	ذخیره مستمری بازنشستگان پیش از موعد (یادداشت ۱۴)
۱۷۰,۶۷۸	۶۸۲,۷۱۱	حصه جاری دیون بلند مدت
۱,۳۸۷	۶۰۳	سایر
۱۹۵,۴۲۵	۷۳۹,۸۳۰	
۲۲۱,۹۰۳	۷۴۸,۶۱۴	

- کاهش حساب شرکت ملی پالایش و پخش بعثت تسویه قسمتی از حساب فیما بین می باشد .

۱۱-۱) به موجب مصوبه جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۵/۸/۲۸ مبلغ ۱۷۰۶۷۸ میلیون ریال معادل ده درصد از دیون بلند مدت سالهای ۸۳ و ۸۴

به حساب سرمایه منظور گردیده است و طبق مصوبه شماره ۱۰۷۵۷-۷۱۳/۴۰۵ مورخ ۸۵/۱۲/۱۳ مبلغ ۶۸۲۷۱۱ میلیون ریال مطالبات بلند مدت شرکت ملی

پالایش و پخش جهت افزایش سرمایه آتی به حساب حصه جاری منظور شده است .

۱۱-۳) سایر شرکت‌های همگروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱	۲۲۵	خطوط لوله ومخابرات
۵۸۶	۷۳	شرکت نفت فلات قاره
۱۸۴	۱۷۹	شرکت پالایش نفت تهران
۰	۱۸۲	شرکت پالایش نفت بندرعباس
۸۳	۰	شرکت پالایش نفت آبادان
۱۶۴	۰	شرکت پالایش نفت اراک
۴۶۳	۸۶	سایر
۱,۵۱۱	۷۴۵	

۱۱-۴) ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده شامل اقلام زیر است :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷۳	۶۸۶	حقوق و مزایا
۳,۶۴۷	۳,۸۰۹	خدمات پیمانکاری
۳۲۵	۱,۴۰۰	خدمات از سایر واحدها
۰	۱۷,۵۲۶	بازنشستگی سهم کارفرما
۰	۶۲۲	پاداش بهره وری
۰	۲۹۲	سوخت دستگاهها
۴۴۹	۲۸۳	سایر هزینه ها
۴,۹۹۴	۲۴,۶۱۸	

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۲- حسابهای پرداختی بلند مدت

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰,۱۸۸	۲۴۹,۹۲۱	دیون بلند مدت
۶۷۱,۱۸۷	۰	بهای دارایی غیر منقول انتقالی (موضوع یادداشت ۱-۱۱)
۲۸۲,۴۷۵	۲۸۲,۷۷۵	وجوه دریافتی از ذیحسابی بابت طرح های عمرانی
۱,۰۳۳,۸۵۰	۵۳۲,۶۹۶	

دیون بلند مدت بابت انتقال داراییهای جاری از شرکت ملی پالایش و پخش در سال ۱۳۷۸ می باشد ، همچنین طی نامه شماره ب ک ه/ ۱۶۸۳ مورخ ۸۴/۳/۷۷ بدهی به شرکت پالایش نفت بندرعباس نیز به این حساب انتقال یافته است .

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۲۰۱	۲۸,۴۵۶	مانده ابتدای سال
(۳۹۱۵)	(۲۶۸۱)	مبلغ پرداخت شده طی سال
۵,۱۷۰	۶,۵۶۲	ذخیره تأمین شده طی سال
۲۸,۴۵۶	۳۲,۳۳۷	

۱۳-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یادداشت ۴-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه و در حسابها منظور شده است .

۱۴- ذخیره مستمری بازنشستگان پیش از موعد

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۷۶۵	۱۷۴۲۶	مانده ابتدای سال
(۳۳۲۹)	(۲۵۹)	مبلغ پرداخت شده طی سال
۴۹۹۰	۲۸۸۲	ذخیره تأمین شده طی سال
۱۷۴۲۶	۲۰۰۴۹	مانده در پایان سال
(۱۲۲۰)	(۱۴۶۸)	کسر می شود : حصه جاری (یادداشت ۱۱)
۱۸۶۴۶	۱۸۵۸۱	

ذخیره مستمری بازنشستگان پیش از موعد برای تعداد ۴۷ نفر و براساس یادداشت ۷-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه و در حسابها منظوره شده است .

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت در ابتدای سال مبلغ ۳۹۰۸۵ میلیون ریال بوده و طی سال از محل مطالبات سهامداران به مبلغ ۲۰۹۷۶۳ میلیون ریال افزایش یافته و تماما متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران بوده و متشکل از ۲۰۹۷۶۳۰ سهم یکصد هزار ریالی تمام پرداخت شده می باشد .

۱۶- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ مبلغ ۱۰ میلیون ریال اندوخته قانونی از محل ۵٪ سود قابل تخصیص سالهای قبل تأمین گردیده است .

۱۷- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها شامل ۲,۷۴۲ میلیون ریال بر اساس مصوبه مجمع عمومی مورخ ۳۰ تیر ماه ۱۳۸۰ از محل سود انباشته جهت افزایش سرمایه آتی در حسابها ایجاد گردیده است . همچنین اندوخته ناشی از تسعیر نرخ ارز به مبلغ ۲۵۸ میلیون ریال میباشد که به شرح بند ۵-۳ خلاصه اهم رویه ها در سال جاری شناسائی و در حسابها ثبت شده است .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۸- درآمد حاصل از ارائه خدمات

درآمد حاصل از ارائه خدمات ناشی از کارمزد تولید فرآورده های نفتی می باشد که مطابق جدول نرخ جبران هزینه تولید فرآورده های نفتی ضمیمه نامه شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران به شماره ب ک ه /ت/ ۹۹۰ مورخ ۸۶/۲/۹ بالغ بر ۲۰۹,۸۸۴,۰۸۲,۴۲۰ ریال محاسبه گردیده و در حسابهای مربوطه ثبت و به صورت حساب سود و زیان منتقل گردیده است. کل خدمات ارائه شده به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران بعنوان تنها مشتری و مالک شرکت بوده است .

نام محصول	۱۳۸۵			۱۳۸۴		
	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
	لیتر	ریال	میلیون ریال	لیتر	ریال	میلیون ریال
بنزین معمولی	۳۶۰,۲۷۲,۰۰۰	۱۹۸/۳۸	۷۱,۴۷۱	۳۴۱,۸۲۲,۰۰۰	۲۰۶/۵۸	۷۰,۶۱۴
نفت گاز	۶۴۳,۴۵۶,۰۰۰	۲۱۳/۲۱	۱۳۷,۱۹۱	۵۹۱,۴۰۶,۰۰۰	۱۹۴/۹۱	۱۱۵,۲۷۱
گازهای پالایشگاهی	۹۷,۵۸۶,۰۰۰	۰/۰۵	۵	۹۱,۶۹۴,۰۰۰	۰/۰۵	۴
نفت کوره	۶۰۸,۵۹۵,۰۰۰	۲	۱,۲۱۷	۵۴۶,۷۵۰,۰۰۰	۲	۱,۰۹۴
	<u>۱,۷۰۹,۹۰۹,۰۰۰</u>		<u>۲۰۹,۸۸۴</u>	<u>۱,۵۷۱,۶۷۲,۰۰۰</u>		<u>۱۸۶,۹۸۳</u>

۱- افزایش مبلغ درآمد حاصل از خدمات بابت افزایش نرخ کارمزد بمیزان تقریبی ۴/۵ درصد و افزایش تولید محصولات بمیزان تقریبی ۷/۵ درصد می باشد .

شرکت بالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۹- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۲۰۸	۴۷۴۸۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۱۱۰۲۹	۱۲۲۰۲۷	هزینه های سربار
۱۵۱۲۳۷	۱۶۹۵۰۹	جمع هزینه های عملیاتی
		اضافه میشود :
۱۴۶۱	۲۰۸۹	موجودی خدمات در جریان تکمیل اول سال
		کسر میشود :
(۲۰۸۹)	(۲۷۴۳)	موجودی خدمات در جریان تکمیل پایان سال
۱۵۰۶۰۹	۱۶۸۸۵۵	

۱۹-۱- حقوق و دستمزد از اقدام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۴۲۹	۸۴۸۶	حقوق پایه
۲۶۲۸۰	۲۸۴۲۴	مزایای مرتبط به حقوق
۱۹۸۵	۲۵۰۳	هزینه بازنشستگی و پس انداز کارکنان
۴۵۱۴	۸۰۶۹	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۰۲۰۸	۴۷۴۸۲	جمع هزینه های حقوق و دستمزد

افزایش هزینه حقوق و دستمزد عمدتاً ناشی از افزایش حقوق و مزایای کارکنان براساس بخشنامه ها و دستورالعمل های واصله از وزارت نفت می باشد .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲-۱۹- هزینه های سربرار از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۳۳۹	۲۰,۱۲۴	کالا و مواد مصرفی
۱۶,۷۱۶	۲۰,۵۴۳	خدمات عمومی پیمانکاری
۱,۴۶۸	۱,۳۳۵	هزینه تلفن و مخابرات
۳۵۳	۱,۰۹۱	هزینه بیمه تأسیسات و وسایل نقلیه
۱۶۷	۳۵۳	هزینه مأموریتهای اداری
۲۴۱	۱۸۳	هزینه حمل و نقل زمینی ، هوایی و دریایی
۷۸۹	۱,۵۳۸	هزینه تعمیرات روزمره
۶۳,۹۸۴	۶۶,۱۲۲	هزینه استهلاک دارائیهها
۹,۵۱۸	۱۰,۳۶۴	خدمات دریافتی از شرکتهای همگروه
۴۵۴	۳۷۴	سایر هزینه ها
۱۱۱,۰۲۹	۱۲۲,۰۲۷	

- افزایش کالا و مواد مصرفی عمدتاً بدلیل تعمیرات دستگاهها و ماشین آلات عمومی می باشد .
- افزایش خدمات عمومی پیمانکاری ناشی از افزایش عمومی نرخ در قراردادهای منعقد شده می باشد .
- افزایش هزینه استهلاک دارائیهها بعلت انتقال پروژه های خاتمه یافته به حساب دارائیهها می باشد .
- افزایش خدمات دریافتی از شرکتهای همگروه بعلت افزایش تعداد کارمندان بازنشسته پیش از موعد و افزایش هزینه مستمری آنان می باشد .
- افزایش هزینه بیمه مربوط به بیمه تأسیسات شرکت می باشد.

۲۰- هزینه های عمومی اداری

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۰۰۷	۱۳,۷۷۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۷۰۳	۱,۹۰۰	کالا و مواد مصرفی
۵,۶۱۱	۶,۸۹۰	خدمات عمومی پیمانکاری
۳۹	۸۱	هزینه تلفن و مخابرات
۲۶	۲۱	هزینه بیمه تأسیسات و وسایل نقلیه
۲۷۸	۲۶۵	هزینه مأموریتهای اداری
۱۰۷	۹۴	هزینه حمل و نقل زمینی ، هوایی و دریایی
۱۹۵	۱۵۱	تعمیرات روزمره
۶,۱۷۱	۸,۸۰۵	هزینه استهلاک دارائیهها
۹,۱۷۵	۹,۷۳۳	خدمات دریافتی از شرکتهای همگروه
۷۴۴	۱,۷۹۱	سایر هزینه ها
۳۴,۰۵۶	۴۳,۵۰۴	

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

آمار تولید و تحویل فرآورده های شرکت پالایش نفت لاوان در سال ۱۳۸۵

۲۱- تولیدات طی سال به شرح زیر است :

ردیف	نوع فرآورده	موجودی اول سال ۸۵	تولید ۱۲ ماهه سال ۸۵	تحویل به شرکت پالایش و پخش	سوخت دستگاهها	موجودی در پایان سال ۸۵
۱	بنزین معمولی	۶۳۳۲۹	۳۶۰۲۷۲	۳۵۲۸۴۵	.	۷۰۷۵۵
۲	نفت گاز	۲۰۰۷۶	۶۴۳۴۵۶	۶۲۶۳۱۱	۱۹۴۱۲	۱۷۸۱۰
۳	نفت کوره	۲۸۵۰۷	۶۰۸۵۹۵	۶۱۱۳۹۱	۶۳۰۲	۱۹۴۰۹
۴	گازهای پالایشگاهی	.	۹۷۵۸۶	.	۹۷۵۸۶	.
		<u>۱۱۱۹۱۲</u>	<u>۱۷۰۹۹۰۹</u>	<u>۱۵۹۰۵۴۷</u>	<u>۱۲۳۳۰۰</u>	<u>۱۰۷۹۷۴</u>

نفت خام دریافتی در سال ۱۳۸۵ از شرکت نفت فلات قاره ۱۷۵۸۸۹۰ مترمکعب می باشد .

تفاوت تولید محصولات و نفت خام دریافتی در سال ۸۵ معادل ۲/۷۸ درصد و در سال ۸۴ معادل ۳ درصد بعلت ضایعات مجاز می باشد .

موجودی فرآورده های تولیدی متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (مالک ۱۰۰ درصد سهام شرکت) می باشد . (یادداشت شماره ۶)

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۲- مقایسه ظرفیتهای، بودجه مصوب و عملکرد

نوع محصول/فعالیت	واحد سنجش	ظرفیت اسمی تولیدات	ظرفیت اسمی نفتخام	ظرفیت عملی	ظرفیت قابل دسترس	مصوب سال قبل	عملکرد سال قبل	مصوب سال مورد گزارش	عملکرد سال مورد گزارش
انواع بنزین	بشکه	۱۱۸۲۱۸۰	۱۲۴۴۴۰۰	۱۶۲۵۴۱۳	۲۱۵۸۰۳۴	۱۹۱۹۲۷۳	۲۱۴۹۹۹۵	۲۰۰۸۸۰۸	۲۲۶۶۰۴۲
نفت گاز	“ “	۲۵۰۳۴۴۰	۲۶۳۵۲۰۰	۳۸۳۳۹۵۴	۴۲۲۴۲۳۷	۳۷۶۲۷۸۴	۳۷۱۹۸۳۱	۴۰۸۶۴۹۰	۴۰۴۷۲۱۶
نفت کوره سبک و سنگین	“ “	۳۲۶۸۳۸۰	۳۴۴۰۴۰۰	۳۸۱۵۵۸۷	۳۶۹۸۵۴۰	۳۳۶۵۶۱۴	۳۴۳۸۹۵۴	۳۶۷۷۸۴۰	۳۸۲۷۹۴۷
جمع		۶۹۵۴۰۰۰	۷۳۲۰۰۰۰	۹۲۷۴۹۵۴	۱۰۰۸۰۸۱۱	۹۰۴۷۶۷۱	۹۳۰۸۷۸۰	۹۷۷۳۱۳۸	۱۰۱۴۱۲۰۵

طی سال مورد گزارش نفت خام دریافتی به میزان ۱۱۰۶۳۰۸۴ بشکه می باشد. براساس مصوبه شماره ۹۷۷۸-۶۳۴/۴۰۵ مورخ ۸۴/۳/۲۱ هیئت مدیره شرکت ملی پالایش و پخش حداکثر ظرفیت تسویه نفت خام و میعانات گازی شرکت پالایش نفت لاوان به میزان ۳۰ هزار بشکه در روز معادل ۱۰۹۸۰۰۰۰ بشکه در سال می باشد.

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

میلیون ریال	میلیون ریال
	سایر درآمدها:
۵۷۰	درآمد فروش ۱۶ دستگاه خودرو اسقاطی
۲۵۸	درآمد ناشی از تسعیر نرخ ارز
۸۲۸	جمع سایر درآمدها
	سایر هزینه ها:
(۱۶۴۱۳)	هزینه بازنشستگی سهم کارفرما مربوط به قبل از سال ۱۳۸۵
(۱۵۵۸۵)	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

ن- درآمد فروش تعداد ۱۶ دستگاه خودرو اسقاطی مربوط به خودروهایی می باشد که در سال ۱۳۸۴ از رده خارج و تعدیلات مربوط به قیمت تمام شده و استهلاک انباشته در حسابهای سال ۱۳۸۴ اعمال گردیده است.

ن- هزینه بازنشستگی سهم کارفرما مربوط به قبل از سال ۱۳۸۵ به موجب دستورالعمل شماره ت ر ه م/۳/۸۲۸ مورخ ۸۶/۴/۶ تدوین روشها و مقررات مالی محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

شرکت بالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۴- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۸۶	تعدیل ذخیره مالیات بر درآمد سال ۱۳۸۴
(۱۴۵۷۴)	۰	سایر
(۱۴۵۷۴)	۱۸۶	
(۱۴۵۷۴)	۱۸۶	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، برخی اقلام مقایسه ای مربوطه در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و بهمین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بشرح زیر است :

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۱۸	(۲۴۷۵)	سود (زیان) عملیاتی
۷۰,۱۵۵	۷۴,۹۲۷	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۱,۲۵۵	۳,۸۸۱	خالص افزایش در مزایای پایان خدمت
۱,۶۶۱	۲,۳۷۵	خالص افزایش در مستمری بازنشستگان پیش از موعد
۱,۱۸۰	(۸۵۸)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
(۱۳۶۶۰)	(۷۷۴۲)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۱,۸۵۱	۸,۰۱۴	کاهش سفارشات و پیش پرداختها
۲۵,۴۴۷	۱۷۶,۰۷۶	افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
۲,۰۷۳	۵۷۰	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۹۲,۲۸۰	۲۵۴,۷۶۸	خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
۹۲,۲۸۰	۲۵۴,۷۶۸	

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

- شرکت فاقد بدهی احتمالی بویژه اقلام موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد .
- تعهدات سرمایه ای ناشی از تکمیل پروژههای اجرا شده از محل طرحهای سرمایه ای مبلغ ۵۹۰۴۰۱ میلیون ریال می باشد .

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

- در فاصله زمانی بین تاریخ صورتهای مالی و انتشار آنها ، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در متن صورتهای مالی باشد بوقوع نپیوسته است .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)
یادداستهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش بشرح زیر می باشد :

مانده بدهی / (طلب) میلیون ریال	مبلغ معامله میلیون ریال	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
				الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت
(۱۹۳۸۷)	۱۳۹۱۲۶	تصفیه نفتخام مزبور و دریافت حق العمل	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت ملی پالایش و پخش
(۱۸۱)	۶۴۲۹	کالا و سایر خدمات	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت ملی پالایش و پخش
(۲۶۱۴۴۵)	۶۱۳	دیون بلند مدت	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت ملی پالایش و پخش
(۲۸۲۷۷۵)	۲۴۷۴۵۵	وجوه ذیحصاسبی	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت ملی پالایش و پخش
(۱۷۹)	۱۰۱۶	کالا و سایر خدمات	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پالایش نفت تهران
(۶۲۳)	۲۳۴۲	کالا و سایر خدمات	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پالایش نفت شیراز
(۳۱)	۲۲۴	کالا و سایر خدمات	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پالایش نفت اصفهان
(۴)	۳۹	کالا و سایر خدمات	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پالایش نفت تبریز
۳	۱۵	کالا و سایر خدمات	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پالایش نفت کرمانشاه
۵۵	۲۲۸	کالا و سایر خدمات	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پالایش نفت آبادان
۱۱۸	۵۰۴	کالا و سایر خدمات	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پالایش نفت اراک
(۱۸۲)	۲۴۲	کالا و سایر خدمات	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پالایش نفت بندرعباس
(۶۸۰۵۰)	---	دیون بلند مدت	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت پالایش نفت بندرعباس
(۲۲۵)	۵۰۸	دریافت خدمات مخابراتی	همگروه وزارت نفت	شرکت خطوط لوله و مخابرات
				ب - معاملات با اشخاص وابسته
(۴۲)	۱۰۳۱	کالا و سایر خدمات	همگروه وزارت نفت	حسابجاری ادارات مرکزی
(۳۶)	۳۷	دریافت خدمات پزشکی و درمانی	همگروه وزارت نفت	شرکت خدمات عمومی بهداشتی
۷۸۷	۸۳۳۵	دریافت خدمات هوایی	همگروه وزارت نفت	شرکت حمل و نقل هوایی - نفت
---	۳۰	هزینه حمل و نقل هوایی کارکنان	همگروه وزارت نفت	شرکت پخش فرآورده های نفتی
۱	۴۳	کالا و سایر خدمات	همگروه وزارت نفت	شرکت ملی حفاری
۶	۷۶	هزینه حمل و نقل هوایی کارکنان	همگروه وزارت نفت	شرکت ملی نفتکش

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

مانده بدهی / (طلب) میلیون ریال	مبلغ معامله میلیون ریال	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
(۸۰۹)	۵,۳۳۳	بیمه و وام کارکنان	همگروه وزارت نفت	صندوق بازنشستگی و پس انداز
(۷۳)	۲,۴۳۸	کالا و خدمات پشتیبانی و کمپ و رستوران	همگروه وزارت نفت	شرکت نفت فلات قاره
(۴)	۴	تهیه کالا ، مواد و تجهیزات	همگروه وزارت نفت	شرکت کالای نفت
(۴)	۳۳	تهیه کالا و مواد	همگروه وزارت نفت	شرکت پتروشیمی شیراز
۹۰	۱۹۰	تهیه کالا ، مواد و تجهیزات	همگروه	شرکت ملی مهندسی و ساختمان
---	۵۷	سایر خدمات	همگروه وزارت نفت	شرکت ملی گاز
(۱۰۵)	۵۸۵	تهیه کالا ، مواد و تجهیزات	همگروه	شرکت کالا (انبار ری)
---	۴	سایر خدمات	همگروه	شرکت نفت مناطق مرکزی
---	۲۶۲	سایر خدمات	همگروه وزارت نفت	پژوهشگاه صنعت نفت
(۶)	۶۹	سایر خدمات	همگروه وزارت نفت	شرکت بهره برداری نفت گاز زاگرس جنوبی
---	۶	سایر خدمات	همگروه وزارت نفت	شرکت ملی نفت ایران - امور بین الملل
۱	---	سایر خدمات	همگروه وزارت نفت	شرکت پتروشیمی خارگ
(۶)	۶	سایر خدمات	همگروه وزارت نفت	شرکت مهندسی و توسعه پایانه های نفتی

شرکت بالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۹- ذخیره مالیات

وضعیت مالیات عملکرد شرکت بابت سنوات ۱۳۸۰ تا ۱۳۸۵ بشرح زیر است :

نحوه تشخیص	(تجدید ارائه شده)		۱۳۸۵/۱۲/۲۹					
	میلیون ریال		میلیون ریال			درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	مالیات	تشخیص	ابرازی			
زیان توسط سازمان امور مالیاتی مورد قبول واقع شده است .	---	---	---	---	---	(۴۳۷)	(۴۳۷)	۱۳۸۰
زیان توسط سازمان امور مالیاتی مورد قبول واقع شده است .	---	---	---	---	---	۰	(۱۲۲۸)	۱۳۸۱
زیان توسط سازمان امور مالیاتی مورد قبول واقع شده است .	---	---	---	---	---	(۳۴۵۲)	(۶۴۲۸)	۱۳۸۲
زیان توسط سازمان امور مالیاتی مورد قبول واقع شده است .	---	---	---	---	---	---	۸۶۵۵	۱۳۸۳
رسیدگی شده است .	۹۳۵	---	۹۳۵	۹۳۵	۷۴۹	۲۹۹۶	۲۹۹۶	۱۳۸۴
رسیدگی نشده است	---	---	---	---	---	---	(۱۹۰۵)	۱۳۸۵
	۹۳۵	---						
	(۹۳۵)	---	انتقال از پیش پرداخت (یادداشت شماره ۷)					
	۰	۰						

-مالیات بر درآمد سنوات قبل تا پایان سال ۱۳۷۹ قطعی و تسویه شده است .

- زیان سال ۱۳۸۰ به مبلغ ۴۳۷ میلیون ریال از طرف سازمان امور مالیاتی مورد قبول واقع شده است .

- زیان سالهای ۱۳۸۱ و ۱۳۸۲ و ۱۳۸۳ مورد قبول قرار گرفته است .

- برای مالیات سال ۱۳۸۴ برگ تشخیص صادر شده و پرداخت شده است .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۳۰- مقایسه بودجه با عملکرد

الف) بودجه جاری

، (ارقام به میلیون ریال)

شرح	بودجه اصلاحی سال ۱۳۸۵	عملکرد سال ۱۳۸۵	افزایش / کاهش
کارمزد دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش	۲۲۸,۹۳۸	۲۰۹,۸۸۴	۱۹,۰۵۴
سایر درآمدها	۴,۶۰۸	۸۲۸	۴,۰۳۸
جمع درآمدها	۲۳۳,۵۴۶	۲۱۰,۷۱۲	۲۳,۰۹۲
هزینه ها			
حقوق پایه	۱۰,۰۲۴	۱۰,۴۱۷	(۳۹۳)
مزایای مرتبط به حقوق	۳۱,۶۳۴	۳۹,۲۲۲	(۷۵۸۸)
دستمزد پایه	۴۹	۴۸	۱
مزایای مرتبط به دستمزد	۱۳۸	۱۲۷	۱۱
سایر هزینه های کارکنان	۱,۲۶۵	۲۷,۸۵۴	(۲۶۵۸۹)
کالا و مواد	۴۹,۸۶۴	۲۱,۳۷۰	۲۸,۴۹۴
پیمانکاری	۲۸,۹۱۶	۲۷,۴۳۳	۱,۴۸۳
خدمات دریافتی از سایر شرکتهای	۳۰,۲۷۳	۲۳,۴۶۰	۶,۸۱۳
سایر هزینه ها	۵,۷۸۸	۶,۴۵۶	(۶۶۸)
کارمزد اعتبارات وامی	۱۰	.	۱۰
استهلاک	۷۳,۰۰۰	۷۴,۹۲۷	(۱۹۲۷)
بازیافتی	(۲۰۲۳)	(۲۵۴۲)	۵۱۹
جمع هزینه ها	۲۲۸,۹۳۸	۲۲۸,۷۷۲	۱۶۶
سود قبل از کسر مالیات	۴,۶۰۸	(۱۸۰۶۰)	.
مالیات	۱,۱۵۲	۱,۱۵۲	.
اندوخته قانونی	۱۷۳	.	.
اندوخته سرمایه ای	۳,۲۸۳	.	.
ب) بودجه سرمایه ای	۲۵۸,۱۸۹	۲۹۸,۸۱۸	(۴۰۶۲۹)

۱- افزایش مزایای مرتبط با حقوق کارکنان و سایر هزینه های کارکنان عمدتاً در ارتباط با افزایش حقوق کارکنان براساس بخشنامه ها و دستورالعمل های واصله از وزارت نفت بوده است .

۲- کاهش کالا و مواد بطور عمده بعلت صرفه جویی در مصرف مواد و استفاده بهینه از مواد مصرفی و همچنین استفاده از سوخت گاز مایع تولیدی پالایشگاه در واحدهای آب ، برق ، بخار و تقطیر می باشد .

۳- کاهش خدمات پیمانکاری به دلیل استفاده از کارکنان رسمی در اغلب امور محوله بوده است .

۴- افزایش هزینه استهلاک اموال بابت هزینه استهلاک اموال غیرمنقول (پروژه های انتقالی از دارائیهای در جریان ساخت) می باشد .

شرکت پالایش نفت لاوان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱-۳۰- گزارش مقایسه بودجه و هزینه های سرمایه ای سال ۱۳۸۵ بشرح زیر است :

عنوان پروژه	بودجه مصوب	هزینه سال ۸۵	افزایش/کاهش
احداث واحد تصفیه گاز مایع	۱۲۰,۰۰۰	۲۴۴,۱۶۵	(۱۲۴۱۶۵)
ایجاد امکانات رفاهی	۳,۰۰۰	۳,۳۰۴	(۳۰۴)
خرید و نصب توربین گازی	۵۱,۷۵۰	۵	۵۱,۷۴۵
تعمیرات اساسی	۱۰,۰۰۰	۹,۶۴۷	۳۵۳
پدافند غیر عامل	۱,۵۰۰	.	۱,۵۰۰
پروژه های انتقالی از برنامه سوم	۵۸,۵۰۰	۳۲,۱۰۸	۲۶,۳۹۲
طرح جامع بهبود فرآیند	۱۳,۴۳۹	۹,۵۸۹	۳,۸۵۰
	<u>۲۵۸,۱۸۹</u>	<u>۲۹۸,۸۱۸</u>	<u>(۴۰,۶۲۹)</u>

(ارقام به میلیون ریال)

- مبلغ ۱۱۹۶۴۱ میلیون ریال از هزینه احداث واحد تصفیه گاز مایع مربوط به تحویل تجهیزات واحد مذکور از محل اعتبارات اسنادی گشایش یافته در سال قبل می باشد .

- پروژه های انتقالی از برنامه سوم توسعه شامل احداث سه دستگاه مخزن ذخیره نفت خام ، احداث دو بازوی بارگیری ، توسعه مخازن ذخیره آب و سوخت ، نصب دستگاه شیرین سازی گاز ترش با آمین ، توسعه واحد تقطیر تا سقف ۴۰ هزار بشکه در روز و جمع آوری پساب بهداشتی می باشد .

- در سال ۸۵ سفارش خرید یکدستگاه توربین گازی صادر شده است .

۲-۳۰- اهداف کمی :

ارقام به متر مکعب			ارقام به بشکه			
فرآورده	اهداف کمی	تولید واقعی	افزایش (کاهش) تولید واقعی	اهداف کمی	تولید واقعی	افزایش (کاهش) تولید واقعی
بنزین	۳۱۹۳۷۵	۳۶۰۲۷۲	۴۰۸۹۷	۲۰۰۸۸۰۸	۲۲۶۶۰۴۲	۲۵۷۲۳۴
نفت گاز	۶۴۹۷۰۰	۶۴۳۴۵۶	(۶۲۴۴)	۴۰۸۶۴۹۰	۴۰۴۷۲۱۶	(۳۹۲۷۴)
نفت کوره سبک و سنگین	۵۸۴۷۳۰	۶۰۸۵۹۵	۲۳۸۶۵	۳۶۷۷۸۴۰	۳۸۲۷۹۴۷	۱۵۰۱۰۷
جمع	۱۵۵۳۸۰۵	۱۶۱۲۳۲۳	۵۸۵۱۸	۹۷۷۳۱۳۸	۱۰۱۴۱۲۰۵	۳۶۸۰۶۷