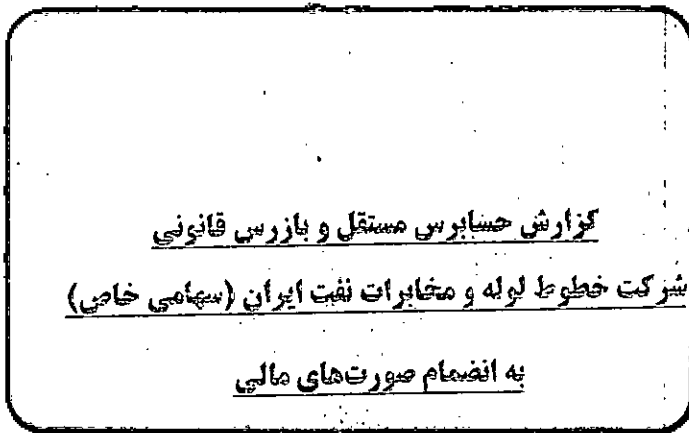


سازمان حسابرسی



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

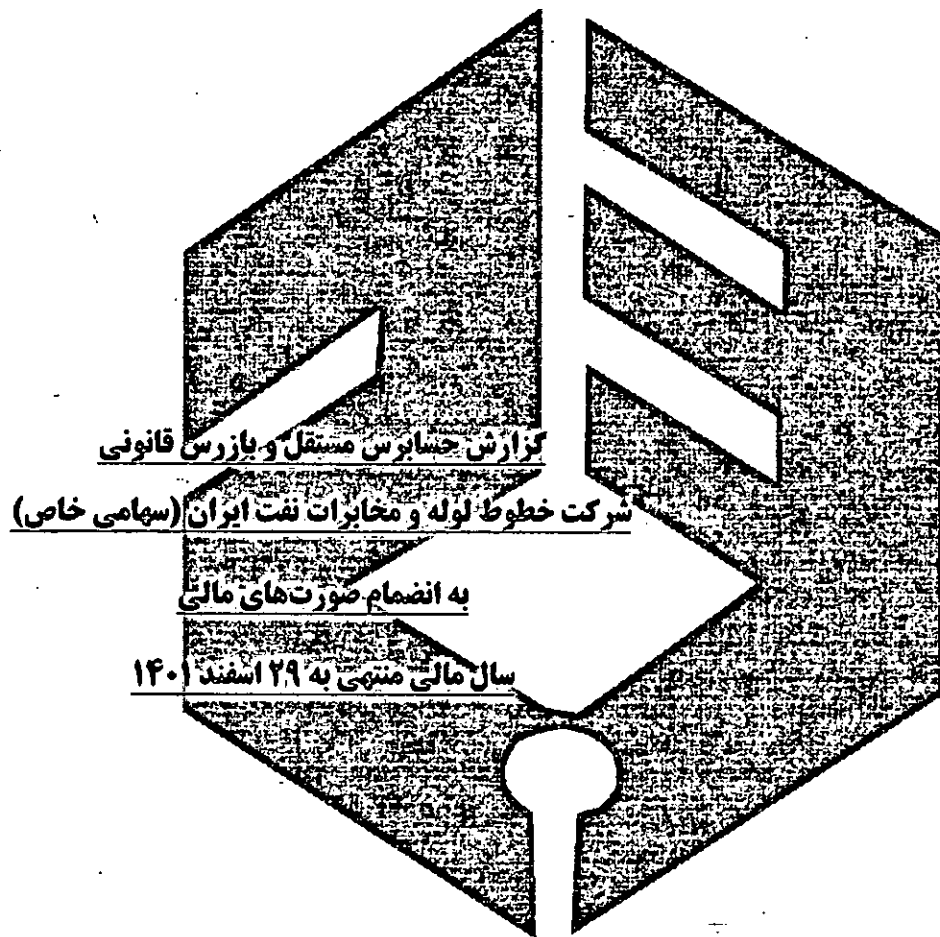
به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سازمان حسابرسی

تهران - میدان آرژانتین - خیابان شهید احمد قصیر - خیابان شهید احمدیان - پلاک ۷ - صندوق پستی ۱۴۳۳۵/۴۷۹

تلفن: ۸۲۱۸۲۱۰۰ , فاکس: ۸۸۷۲۲۴۳۵



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

**سازمان حسابرسی**

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۷) الی (۱)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲۴ الی ۱	صورت‌های مالی
۴۱ الی ۲۵	سایر اطلاعات مالی
۴۴ الی ۴۲	مقایسه بودجه مصوب با عملکرد مقایسه بودجه طرح‌های سرمایه‌ای با عملکرد

سازمان حسابرسی

**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)**

**گزارش حسابرسی صورت‌های مالی  
اظهار نظر مشروط**

۱- صورت‌های مالی خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان، تقییرات در حقوق مالکانه، و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی (۱ تا ۲۷)، توسط این سازمان، حسابرسی شده است. به نظر این سازمان، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲ بخش مبنای اظهار نظر مشروط، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

**مبنای اظهار نظر مشروط**

۲- دارایی‌های تکمیل شده انتقال یافته از شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران جمعاً به مبلغ ۸۶۵۰ میلیارد ریال (یادداشت توضیحی ۸) در طبقات مناسب دارایی‌های ثابت مشهود منعکس نشده است. همچنین پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای و دارایی‌های در جریان تکمیل جمعاً مبلغ ۱۵۱۱ میلیارد ریال (شامل ارقام مازاد پروژه) را کد و بسواتی و با در حال بهره‌برداری می‌باشد که تعیین تکلیف نگردیده است. به علاوه به موجب برگ تشخیص صادره، مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰، مبلغ ۷۰۲ میلیارد ریال بیش از بدهی منظور شده در حساب‌ها مطالبه گردیده که از این بابت و همچنین مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش بدهی در صورت‌های مالی منظور نشده است (یادداشت توضیحی ۱۸). اصلاح صورت‌های مالی از بابت موارد فوق ضروری است لیکن در نبود شواهد و مستندات لازم و سوابق مالیاتی، تعیین مبلغ آن در شرایط حاضر برای این سازمان امکان‌پذیر نمی‌باشد.

۳- حسابرسی این سازمان طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های سازمان طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرسی قانونی، در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این سازمان طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای سازمان حسابرسی، مستقل از شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر مشروط، کافی و مناسب است.

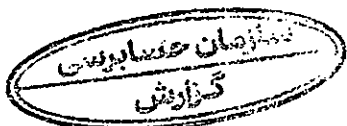
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)  
شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

تاکید بر مطلب خاص

۴- ابهام در خصوص مالیات بر ارزش افزوده، مالیات حقوق، تعهدات بازنشستگان و دعاوی حقوقی براساس برگ‌های مطالبه، مالیات و عوارض ارزش افزوده برای سال‌های ۱۳۹۵ الی ۱۴۰۰ مبلغ ۱۶۸۲۱ میلیارد ریال (شامل ۸۹۳۳ میلیارد ریال جریمه) تعیین شده که مورد اعتراض شرکت واقع شده و در جریان رسیدگی است. ضمن اینکه سایر حساب‌های دریافتی شامل مبلغ ۵۱۷۸ میلیارد ریال مطالبات ارزش‌سازمان امور مالیاتی بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختی ناشی از خریدهای انجام شده می‌باشد که تعیین تکلیف نشده است (یادداشت توضیحی ۵-۱-۱۱). مضافاً مبلغ ۹۲۴ میلیارد ریال بابت مالیات حقوق کارکنان بر اساس آرای صادره توسط دیوان عدالت اداری برای سال‌های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ به حساب مطالبات ارزش‌سازمان امور مالیاتی منظور گردیده است (یادداشت توضیحی ۶-۱-۱۱). پیامدهای ناشی از موارد فوق منوط به اعلام نظر آن سازمان می‌باشد. همچنین مبلغ ۸۲۶۷ میلیارد ریال بدهی بابت تعهدات فعلی جهت پرداخت‌های آتی به کارکنان و بازنشستگان در حساب‌ها منظور گردیده که تعیین مبلغ دقیق آن منوط به محاسبات آتی صندوق پس‌انداز، بازنشستگی و آرفاه کارکنان صنعت نفت می‌باشد (یادداشت توضیحی ۱-۴-۱۷). همچنین نظر استفاده‌کنندگان از صورت‌های مالی را به پیامدهای آتی ناشی از دعاوی حقوقی مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۲۵ به مبلغ ۱۴۳۶ میلیارد ریال جلب می‌نماید. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این سازمان نداشته است.

۵- سود سهم دولت در اجرای مفاد ماده (۴) و بند "ج" ماده (۲۸) قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) در سال مورد گزارش و استنادهای قبل بابت سود سهم دولت مبلغ ۱۵۸ میلیارد ریال پرداخت شده که به دلیل عدم تحقق سود پیش‌بینی شده در بودجه مصوب، به عنوان مازاد پرداختی به بدهکار حساب دولت منظور شده است تا متعاقباً تسویه گردد (یادداشت توضیحی ۳-۱-۱۱). مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این سازمان نداشته است.

۶- پوشش بیمه‌ای دازاری‌های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالا (یادداشت‌های توضیحی ۱-۸ و دارایی‌های ثابت مشهود و موجودی‌های مواد و کالا) (یادداشت‌های توضیحی ۱-۸ و ۲-۱۳ صورت‌های مالی) به ترتیب به بهای تمام شده ۹۹۳۶۲ میلیارد ریال و ۵۱۷۸ میلیارد ریال به مبلغ ۳۰۰۰ میلیارد ریال از پوشش بیمه‌ای برخوردار است. در این خصوص نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد آیین نامه اجرایی بند "ج" ماده ۱۳ قانون مدیریت بحران کشور مصوب مرداد ۱۳۹۸ (تصویب نامه ۱۱۹۵۱۹/ت ۵۸۰۱۵ هـ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۰ هیئت محترم وزیران) جلب می‌نماید. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این سازمان نداشته است.



**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)**  
**شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)**

**مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی**

۷- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت‌مدیره است.

در تهیه صورت‌های مالی، هیئت‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسبت بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

**مسئولیت‌های حسابرس و بازرسی قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی**

۸- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتمی بنا انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند، که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود. روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)**  
**شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)**

می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای منبای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

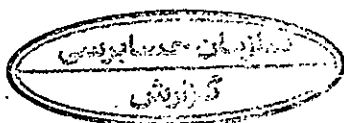
افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این سازمان به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

**سایر وظایف بازرس قانونی**

۹- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب که طی صورت جلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۶ به امضای تمام اعضای مجمع رسیده است، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مندرج در صفحات ۳۵ الی ۴۴ که در اجرای مفاد ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن و در اجرای جزء ۳-۱ بند "الف" تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور و ماده ۱۹ آیین نامه نظامی بخشی شرکت‌های دولتی تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

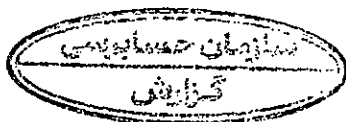


**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)**  
**شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)**

۱۰- موارد عدم رعایت الزامات قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور و ضوابط اجرایی آن و سایر قوانین و مقررات مربوط به شرح زیر است:

ردیف	شماره بند یا ماده	شرح
۱۰-۱	قانون بودجه کل کشور و ضوابط اجرایی آن جزء (۴) بند "ل" تبصره (۲)	رفع ایرادات مطرح شده در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی سال مالی قبل بطور کامل.
۱۰-۲	قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه جمهوری اسلامی ایران بند "ب" ماده (۱۰)	باتوجه به گستردگی عملیات شرکت رعایت کامل مفاد این ماده در خصوص ثبت اموال غیر منقول اعم از اراضی و املاک (دارائی سند یا فاقد سند مالکیت) در سامانه (ساد) برای این سازمان محرز نگردید.
۱۰-۳	ماده (۲۹) و تبصره (۱) آن	ثبت یادداشت عملکرد و رفاهیات کارکنان (بخشی از نفت کارت) در سامانه حقوق و مزایا.
۱۰-۴	قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور و اصلاحیه آن ماده (۸) و تبصره (۱) آن	پرداخت حق سرانه بیمه تکمیلی کارکنان مدت موقت توسط کارفرما.
۱۰-۵	ماده (۵۰)	انجام تمام مراحل معاملات خود از جمله الحاق و فسخ و خاتمه قرارداد از طریق سامانه تدارکات الکترونیکی دولت و بطور الکترونیکی.
۱۰-۶	دستور العمل حاکمیت شرکتی در شرکت های دولتی: مفاد مواد (۳) و (۴)	ارائه گزارش واحد حسابرسی داخلی در مقاطع سه ماهه به کمیته حسابرسی و هیئت مدیره و اقدامات لازم از جمله بررسی صورت های مالی و کنترل های داخلی توسط کمیته مزبور.
۱۰-۷	ماده (۵)	هم زمانی سمت رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل.
۱۰-۸	ماده "ز" ماده (۱) قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و قانون الحاق (۲) برای این سازمان محرز نگردیده است.	وجه برخی از هزینه ها (اعمالیات پرسنلی) از محل درآمد کارمزد توسط شرکت ملی پالایش و فراورده های نفتی ایران به حساب شرکت واریز گردیده که در این خصوص حصول اطمینان از رعایت کامل مفاد بند "ز" ماده (۱) قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و قانون الحاق (۲) برای این سازمان محرز نگردیده است.

۱۱- مفاد بند "ب" ماده (۲۰) قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی در خصوص ارائه گزارش عملکرد مواد (۳)، (۴)، (۵)، (۷)، (۱۶) و (۱۷) این قانون هر سه ماه یکبار به هیئت نظارت این قانون رعایت نشده است.





**گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)**  
**شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)**

۱۲- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه به شرح زیر می باشد.

۱۲-۱- زیان انباشته شرکت بیش از ۱/۵ برابر سرمایه آن است. لذا نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.

۱۲-۲- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۱۰ اساسنامه در خصوص ارسال صورت جلسه مجمع عمومی صاحبان سهام در رابطه با انتخاب مدیران به مرجع ثبت شرکتها جهت ثبت (موضوع ماده ۳۶ آیین نامه انتظام بخشی شرکت های دولتی).

۱۲-۳- پیگیری های شرکت برای انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ صاحبان سهام در موارد مندرج در بندهای ۵، ۴، ۳، ۲، ۱، ۱۰، ۱۱، ۱۲، ۱۳ و ۱۴ این گزارش به نتیجه نهایی منجر شده است.

۱۳- اسناد مالکیت ۲۶۷ فقره از اراضی متعلق به شرکت به نام شرکت های ملی نفت ایران، ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران و سایر شرکت های وابسته و ۴۰۰۰ نانوای مسکونی شهرک مروارید بندر عباس به نام پالایش نفت بندر عباس است. همچنین زمین مرکز انتقال نفت نکا به نام شرکت توانیر (وزارت نیرو) است.

۱۴- پیشرفت فیزیکی عملیات اجرایی برخی از پیمان ها از جمله موارد زیر با تاخیر مواجه و بعضاً موجب تمدید و افزایش مبلغ قرارداد گردیده است.

شرح	برنامه (درصد)	پیشرفت واقعی (درصد)
پروژه احداث سیستم آیین نشانی		۵۶
پروژه احداث خط لوله ۲۰ اینچ نظامیه الموارز - سبز آن		۶۹
پروژه احداث خط لوله ۱۶ اینچ یزه - نایین (کنگان)	۱۰۰	۷۷
پروژه تغییر مسیر خط لوله ۲۲ اینچ مارون - اصفهان	۹۳	۲۵

۱۵- طبق یادداشت توضیحی ۱-۷ صورت های مالی و بند ۵ تائیدیه مدیران، طی سال مالی مورد گزارش معاملات موضوع مفاد ماده ۱۲۰ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است. مضافاً معاملات با اشخاص وابسته در چارچوب روابط خاص و متمایز انجام شده است.

۱۶- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۱۲ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، با در نظر گرفتن موارد مندرج در بند ۲ مبانی اظهار نظر مشروط، نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

سازمان حسابرسی  
گزارش

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)  
شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

**گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس**

۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای مواردی از قبیل پایش پیوسته معاملات با خطر بالا، طراحی نرم افزارها به گونه‌ای که ارائه خدمات تنها پس از ثبت اطلاعات لازم، برای تعیین خطر معاملات کاری صورت گیرد، رعایت کامل امنیت فضای تبادل اطلاعات و اخذ تاییده صلاحیت عمومی مسئول مبارزه با پولشویی از مراجع ذیربط، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۳۱ تیر ۱۴۰۲

سازمان حسابرسی

صدیقه میرجعفری

سید کاظم موسوی

مسئول

**سازمان حسابرسی**



شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۴۴	• یادداشت های توضیحی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	ارسلان رحیمی
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر خطوط لوله	علی حبیبی
	عضو اصلی و معاون مدیر عامل	هادی شیخ مقدس
	عضو هیات مدیره و مدیر امور مالی	احمد مدنی پور
	عضو هیات مدیره و سرپرست امور حقوقی و پیمان ها	محسن اغایی
	عضو علی البدل و مدیر مخابرات	احمد بهرورد

تهران، خیابان طالقانی، خیابان شهید سپهبد قرنی، شماره ۱۸۸، کد پستی ۹۵۹۱۳-۱۵۹۸۹، تلفن ۶۱۶۵۱

شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۱۹۲۱۱۹۷، WWW.IOPTC.ir

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
۳۶,۹۴۸,۴۳۶	۵۳,۶۷۷,۶۶۶	۵	درآمد های عملیاتی
(۳۳,۱۵۳,۲۹۴)	(۵۰,۴۵۲,۴۱۶)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۷۹۵,۱۴۲	۳,۲۲۵,۲۵۰		سود ناخالص
(۴,۲۸۳,۹۶۴)	(۵,۸۰۴,۲۴۴)	۶	هزینه های اداری و عمومی
(۴۸۸,۸۲۲)	(۲,۵۷۸,۹۹۴)		سود عملیاتی
۷۳۵,۹۰۸	۸۹۳,۳۰۷	۷	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۲۴۷,۰۸۶	(۱,۶۸۵,۶۸۷)		سود(زیان)
(۶۱,۷۷۱)	-	۱۸	هزینه مالیات بر درآمد
۱۸۵,۳۱۵	(۱,۶۸۵,۶۸۷)		سود(زیان) خالص



یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(ببالغ به میلیون ریال)				یادداشت
(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	(تجدید ارائه شده) ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
				<b>دارایی ها</b>
				<b>دارایی های غیر جاری</b>
۲۲,۶۶۷,۹۸۸	۴۷,۹۱۲,۸۴۵	۸۸,۴۷۰,۵۸۴		۸ دارایی های ثابت مشهود
۸۲,۱۹۲	۸۳,۱۷۵	۸۳,۲۴۱		۹ دارایی های نامشهود
۴۸	۴۸	۴۸		۱۰ سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۱,۶۳۹	۲۶,۵۴۴	۲۲,۳۰۱		۱۱ دریافتی های بلند مدت
<b>۲۲,۷۸۱,۸۶۷</b>	<b>۴۸,۰۲۳,۶۱۲</b>	<b>۸۸,۵۷۶,۱۷۴</b>		<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
				<b>دارایی های جاری</b>
۲۳۹,۹۱۱	۳۱۷,۵۷۹	۴۵۷,۰۵۵		۱۲ پیش پرداخت ها
۳,۶۵۱,۷۷۰	۴,۲۸۰,۶۳۰	۴,۳۸۴,۸۶۴		۱۳ موجودی مواد و کالا
۴,۱۸۴,۷۵۹	۶,۹۵۹,۳۳۲	۱۰,۱۲۹,۸۳۵		۱۱ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۶۲۷,۱۷۴	۳۹۹,۰۶۹	۱,۶۱۰,۵۰۲		۱۴ موجودی نقد
۸,۷۰۳,۶۱۴	۱۱,۹۵۶,۶۱۰	۱۶,۶۸۲,۲۵۶		<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۳۱,۴۸۵,۴۸۱</b>	<b>۵۹,۹۸۰,۲۲۲</b>	<b>۱۰۵,۲۵۸,۴۳۰</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
				<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
				<b>حقوق مالکانه</b>
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰		۱۵ سرمایه
				۱۶ اندوخته قانونی
۲,۷۳۶	۲,۷۳۶	۲,۷۳۶		۱۶ اندوخته عمومی
(۱۶,۱۵۰,۰۵۵)	(۱۶,۱۰۴,۸۲۴)	(۱۷,۷۹۰,۵۱۱)		(زیان) انباشته
<b>(۴,۱۴۷,۳۱۸)</b>	<b>(۴,۱۰۲,۰۸۷)</b>	<b>(۵,۷۸۷,۷۷۴)</b>		<b>جمع حقوق مالکانه</b>
				<b>بدهی ها</b>
				<b>بدهی های غیر جاری</b>
۴۰,۰۳۶,۵۴۸	۳۳,۱۳۷,۳۷۵	۶۴,۷۶۱,۶۴۶		۱۷ پرداختی های بلند مدت
۷,۰۳۳,۳۵۰	۹,۱۶۳,۵۰۸	۹,۸۸۴,۱۷۶		۱۹ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<b>۲۷,۰۶۹,۹۹۸</b>	<b>۴۲,۳۰۰,۸۸۳</b>	<b>۷۴,۶۴۵,۸۲۲</b>		<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
				<b>بدهی های جاری</b>
۸,۵۶۲,۸۰۱	۲۱,۷۸۱,۴۲۶	۳۶,۳۱۳,۴۷۰		۱۷ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	-	۸۶,۹۱۲		۱۸ مالیات پرداختی
۸,۵۶۲,۸۰۱	۲۱,۷۸۱,۴۲۶	۳۶,۴۰۰,۳۸۲		<b>جمع بدهی های جاری</b>
۳۵,۶۳۲,۷۹۹	۶۴,۰۸۲,۳۰۹	۱۱۱,۰۳۶,۲۰۴		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۳۱,۴۸۵,۴۸۱</b>	<b>۵۹,۹۸۰,۲۲۲</b>	<b>۱۰۵,۲۵۸,۴۳۰</b>		<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

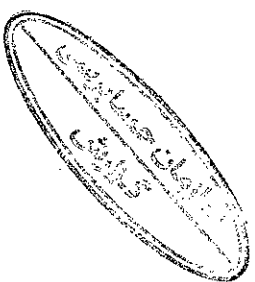
شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(بillion ریال)

جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته عمومی	اندوخته قانونی	سرمایه	
۴,۱۱۹,۴۵۹	(۷,۸۸۳,۲۷۸)	۲,۷۳۶	۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
(۸,۲۶۶,۷۷۷)	(۸,۲۶۶,۷۷۷)	-	۰	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۰)
(۳,۱۴۷,۳۱۸)	(۱۶,۱۵۰,۰۵۵)	۲,۷۳۶	۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۸۵,۳۱۵	۱۸۵,۳۱۵				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
(۱۴۰,۰۸۴)	(۱۴۰,۰۸۴)				سود خالص سال ۱۴۰۰
(۴,۱۰۲,۰۸۷)	(۱۶,۱۰۴,۸۲۴)	۲,۷۳۶	۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
(۱,۶۸۵,۶۸۷)	(۱,۶۸۵,۶۸۷)	-	۰	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
(۵,۷۸۷,۷۷۴)	(۱۷,۷۹۰,۵۱۱)	۲,۷۳۶	۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	زیان خالص سال ۱۴۰۱
					مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
۵۷۰,۳۳۷	۱,۹۴۵,۴۳۵	۲۱
(۳۵۱,۲۸۶)	(۷۴,۴۲۴)	
۲۱۹,۰۵۱	۱,۸۷۱,۰۱۱	
(۴۴۶,۱۷۳)	(۶۴۹,۱۷۹)	
-	۹۵	
(۹۸۳)	(۱۶۱)	
(۴۴۷,۱۵۶)	(۶۴۹,۲۴۵)	
(۲۲۸,۱۰۵)	۱,۲۲۱,۷۶۶	
-	(۱۰,۳۳۳)	
(۲۲۸,۱۰۵)	۱,۲۱۱,۴۳۳	
۶۲۷,۱۷۴	۳۹۹,۰۶۹	
۳۹۹,۰۶۹	۱,۶۱۰,۵۰۲	
۲۹,۲۰۵,۲۰۱	۶۷,۷۸۱,۱۳۲	۲۲

**جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی**

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

**جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری**

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

**جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی**

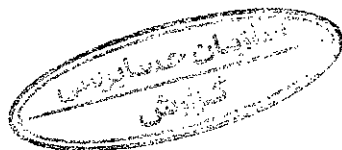
پرداخت های نقدی بابت سود سهم دولت

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

## شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

### ۱- تاریخچه و فعالیت

#### ۱-۱- تاریخچه

شرکت فرآورده های نفتی سروش نفت با توجه به مفاد بند "ن" تبصره (۲) قانون بودجه سال ۱۳۷۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۱۴۹۲۷۱ مورخ ۱۳۷۷/۱۲/۲۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی در تهران به ثبت رسید. بر اساس تصمیمات متخذه در مجمع عمومی فوق العاده بشماره ۷۰۱۸-۴۰۱/۴۱۰-۷۰۱۸ مورخ ۱۳۷۹/۸/۱۸ نام شرکت به خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص) تغییر یافت. و در تاریخ ۱۳۷۹/۰۸/۲۲ با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۹۲۱۱۹۷ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزو شرکت های فرعی شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (سهامی خاص) ( واحد تجاری نهایی گروه) است. نشانی مرکز اصلی شرکت، تهران خیابان شهید قرنی پلاک ۱۸۸ و محل فعالیت اصلی آن سراسر کشور است.

#### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۵ اساسنامه، انتقال نفت خام و فرآورده های نفتی به شرح زیر است.

۱-۲-۱- دریافت نفت خام از مبادی تولید داخلی و وارداتی و انتقال آن از طریق خطوط لوله به پالایشگاههای کشور.  
۱-۲-۲- دریافت فرآورده های نفتی از پالایشگاهها و انبارهای پخش و مبادی وارداتی و انتقال آن از طریق خطوط لوله به انبارهای متصل به خطوط لوله متعلق به شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران و یا سایر واحدهای صنعتی و مبادی صادراتی.

۱-۲-۳- تامین مخابرات صنعتی و شبکه های انتقال داده ها در سطوح ملی، منطقه ای و سراسری مورد نیاز امور خطوط لوله و سازمانهای تابعه وزارت نفت و در صورت لزوم دیگر سازمانهای خارج از صنعت نفت.

۱-۲-۴- برنامه ریزی، هدایت و راهبری عملیات تامین و انتقال نفت خام متناسب با ظرفیت خطوط لوله و مراکز انتقال و تاسیسات مربوط و حصول اطمینان از رعایت اصول عملیاتی و استانداردها و اجرای بهینه عملیات پیشگیری از ضایعات و اتلاف مواد نفتی.

۱-۲-۵- انجام امور طراحی و اجرای طرحها و پروژه های مورد نیاز در ارتباط با پروژه های خطوط لوله، مراکز انتقال و تاسیسات و شبکه ها و سامانه های مخابراتی و داده ها و پروژه های عمومی مرتبط با عملیات شرکت، با تصویب مجمع عمومی.

۱-۲-۶- بهره برداری، حفظ و نگهداری و تعمیرات کلیه تاسیسات، دستگاه ها، ماشین آلات مرتبط با عملیات شبکه های خطوط لوله و مخابرات.

۱-۲-۷- بهبود و ارتقای کیفیت عملیات سامانه ها و شبکه های مخابراتی، شبکه خطوط لوله، مراکز انتقال و تاسیسات مربوطه.

۱-۲-۸- اداره اسکله های اختصاصی و تاسیسات بندری مربوط و انجام امور اجرایی و خدماتی مرتبط، در آن قسمت از تاسیسات بندری تحت نظر شرکت.

۱-۲-۹- فعالیت اصلی شرکت در سال مالی مورد گزارش انتقال فرآورده و نفت خام و همچنین تامین مخابرات برای شرکتها تابعه وزارت نفت بوده است.



شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال بشرح زیر بوده است :

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
نفر	نفر	
۳,۳۰۹	۳,۱۷۰	رسمی
۳۳	۱۳۳	پیمانی
۷۴۹	۶۷۶	قراردادی
۲۴	۲۱	کارکنان قرارداد مدت معین
۴,۱۱۵	۴,۰۰۰	
۳,۵۸۹	۳,۷۲۰	کارکنان شرکت های خدماتی
۷,۷۰۴	۷,۷۲۰	

۳-۱-۱- افزایش کارکنان پیمانی ناشی از اجرای بند، (د) تبصره(۲۰) قانون بودجه سال ۱۴۰۰ کل کشور بابت تبدیل وضعیت ایشارگران مطابق بخشنامه شماره ۱۳۷۵۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۹ سازمان اداری استخدامی کشور بوده است.

۳-۱-۲- افزایش کارکنان شرکت های خدماتی به دلیل اصلاح ساختار نیروی انسانی براساس نیاز عملیات شرکت، نش نشان و حراست) ۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده است.

۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز که بر اساس قضاوت مدیریت و با توجه به نوع فعالیت شرکت، استاندارد مزبور تاثیر با اهمیتی بر فعالیت شرکت ندارد.

۳-۲- اهمیت رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود.

الف- دارایی های ثابت مشهود به روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۲-۴-۳)

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- درآمد انتقال نفت خام و فرآورده های نفتی و درآمد مخابرات در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- ارقام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و ارقام غیرپولیی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

دلیل استفاده از نرخ	نرخ تسعیر	نوع ارز	مابنده ها و معاملات مرتبط
قوانین بانک مرکزی	۳۹۲,۱۰۰ ریال	یورو	پرداختی های ارزی
قوانین بانک مرکزی	۹۹,۶۶۰ ریال	درهم	پرداختی های ارزی

شرکت خطوط لوله و مخازرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۳-۲ تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:  
الف - تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به دارایی‌های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.  
ب - تفاوت تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی‌ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می‌شود.  
پ - در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی‌های مزبور تا سقف زیان‌های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می‌شود.  
ت - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.  
۳-۳-۳ تسعیر ارز ناشی از تعهدات ارزی پیمانکاران بر اساس نامه شماره ۰۲/۳۴۴۴۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۹ اداره پایش بازار ارز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (مطابق باجدول معادل ریالی اسعار در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸) می‌باشد.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۳-۴-۲، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع بعنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۵-۲- دارایی‌های ثابت مشهود شامل زمین، ماشین‌آلات و تجهیزات، ساختمان و تاسیسات و وسایل نقلیه بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در سال ۱۳۸۰ و در اجرای ماده (۶۲) قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و آیین‌نامه اجرایی مربوط، مصوبه شماره ۱۴۸۳۳/ت/۲۳۹۶۳ مورخ ۱۳۸۰/۰۴/۰۶ هیئت محترم وزیران و با استفاده از کارشناسان مستقل صورت پذیرفته است.

۳-۵-۳- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۲ ساله	خط مستقیم
ماشین‌آلات و تجهیزات	۳ الی ۲۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵-۶-۱۰-۱۲ ساله	خط مستقیم

## شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۵-۳-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵-۳-۲- نرخ محاسبه استهلاک برخی از دارایی‌های تجدید ارزیابی شده معادل ۵۰ درصد نرخهای مندرج در جدول اصلاحی استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۴/۳۱ است.

### ۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

۳-۶-۲- ودایع به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلک نمی‌شود.

### ۳-۷- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری :

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت :

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

شناخت درآمد :

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در سهام در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر شرکت‌ها (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

### ۳-۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

### ۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکالپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

### ۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت، فوق العاده ویژه، حق کارگاهی و ۸ درصد حق جذب عمومی محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. سقف پاداش پایان خدمت کارکنان به استناد مفاد جزء (۷) بند الف تبصره (۱۲) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ با رعایت حداکثر ۳۰ سال سابقه خدمت مبلغ ۷۲۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال می‌باشد.

## شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۳-۱۰- مالیات بر درآمد

##### ۳-۱۰-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به ارقام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند.

##### ۳-۱۰-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

#### ۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

##### ۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

##### ۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری‌ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبلغ به میلیون ریال)

۵- درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۰			۱۴۰۱			واحد	
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
	ریال			ریال			
<b>درآمد انتقال نفت خام :</b>							
۵,۵۰۵,۴۶۵	۲۸۱.۷۰	۱۹,۵۴۳,۷۱۸	۸,۵۹۸,۷۸۵	۴۱۷.۸۵	۲۰,۵۷۸,۶۳۱	هزار لیتر	شرکت پالایش نفت اصفهان
۳,۶۲۷,۵۴۴	۲۸۱.۷۰	۱۲,۸۷۷,۳۳۲	۵,۶۴۵,۷۲۸	۴۱۷.۸۵	۱۳,۵۱۱,۳۷۴	هزار لیتر	شرکت پالایش نفت تهران
۲,۲۳۳,۳۵۸	۲۸۱.۷۰	۱۵,۰۲۷,۸۹۳	۶,۰۳۳,۱۹۰	۴۱۷.۸۵	۱۴,۴۳۸,۶۵۰	هزار لیتر	شرکت پالایش نفت امام خمینی (ره) خازند
۲,۴۵۳,۲۶۶	۲۸۱.۷۰	۸,۷۰۸,۷۹۲	۳,۸۵۶,۴۵۴	۴۱۷.۸۵	۹,۲۲۹,۲۸۱	هزار لیتر	شرکت پالایش نفت آبادان
۱,۸۲۱,۴۹۲	۲۸۱.۷۰	۶,۴۶۶,۰۷۱	۲,۵۷۰,۲۳۵	۴۱۷.۸۵	۶,۱۵۱,۰۹۴	هزار لیتر	شرکت پالایش نفت تبریز
۸۳۴,۱۶۳	۲۸۱.۷۰	۲,۹۶۱,۱۷۶	۱,۲۵۸,۵۱۲	۴۱۷.۸۵	۳,۰۱۱,۸۷۵	هزار لیتر	شرکت پالایش نفت شیراز
۳۳۱,۱۱۳	۲۸۱.۷۰	۱,۱۷۵,۴۰۵	۵۳۱,۶۵۸	۴۱۷.۸۵	۱,۲۷۷,۳۶۷	هزار لیتر	شرکت پالایش نفت کرمانشاه
<b>۱۸,۸۰۶,۴۰۱</b>		<b>۶۶,۷۶۰,۳۸۷</b>	<b>۲۸,۴۹۴,۵۶۲</b>		<b>۶۸,۱۹۳,۴۸۲</b>		
<b>درآمد انتقال فرآورده :</b>							
۱۴,۵۹۷,۷۲۸	۳۰۰	۴۸,۶۵۹,۰۹۴	۲۰,۱۱۲,۳۸۳	۳۹۵	۵۰,۹۱۷,۴۲۳	هزار لیتر	شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران
۳,۱۷۶,۱۳۸	۳۰۰	۱۰,۵۸۷,۱۲۶	۴,۶۴۱,۵۷۵	۳۹۵	۱۱,۷۵۰,۸۲۴	هزار لیتر	شرکت پالایش نفت آبادان (فرآورده)
۱۳۵,۵۳۰	۲,۷۸۹,۰۰۰	۲۸,۵۹۵	۲۷,۹۹۲	۳,۱۶۰,۷۳۳	۸,۸۵۶	تن	شرکت پتروشیمی تبریز (نفت از آبادان)
۸۶,۲۷۵	۱,۳۲۹,۰۰۰	۷۰,۲۰۲	۷۷,۲۲۱	۱,۹۲۸,۰۳۹	۳۹,۶۴۰	تن	شرکت پتروشیمی تبریز (نفت از تهران)
۷۷,۸۵۰	۱,۳۳۳,۰۰۰	۵۸,۴۱۱	۱۱۰,۱۹۹	۲,۷۶۵,۸۱۶	۳۹,۸۴۲	تن	شرکت پتروشیمی خازند (نفت از آبادان)
-	-	-	۸,۶۵۷	۳۹۵	۲۱,۹۱۶	هزار لیتر	شرکت پالایش نفت تبریز (نفت از تهران)
-	-	-	۱۰۸,۹۸۸	۳۹۵	۲۷۵,۹۲۰	هزار لیتر	شرکت پالایش نفت آبادان (ریفرمیت)
<b>۱۸,۰۷۳,۵۲۱</b>		<b>۵۹,۴۲۳,۴۲۸</b>	<b>۲۵,۰۸۷,۰۱۵</b>		<b>۶۳,۰۵۴,۴۲۱</b>		
<b>۳۶,۸۷۹,۹۲۲</b>		<b>۱۲۶,۱۸۳,۸۱۵</b>	<b>۵۳,۵۸۱,۵۷۷</b>		<b>۱۳۱,۲۴۷,۷۰۳</b>		
<b>۶۸,۵۱۴</b>			<b>۹۶,۰۸۹</b>				
<b>۳۶,۹۴۸,۴۳۶</b>			<b>۵۳,۶۷۷,۶۶۶</b>				
<b>درآمد مخابرات</b>							

۵-۱- بر اساس جداول پیوست آئین نامه اجرایی بند (ح) ماده یک قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) و قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور، نرخ انتقال نفت خام و میعانات گازی به ازای هر لیتر ۱۷.۸۵ ریال و برای فرآورده های نفتی به ازای هر لیتر ۳۹۵ ریال محاسبه گردیده است. شرکت جهت ظرفیت های بلا استفاده خود بر اساس مصوبه هیئت مدیره، طبق توافق نامه های فی مابین، نسبت به انتقال فرآورده ها برای پتروشیمی تبریز از مبادی آبادان و تهران تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۰ به ازای هر تن به ترتیب ۳۱۶۰ ریال و ۳۴۲۹ ریال و از تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ به ازای هر تن به ترتیب ۳۶۰ ریال و ۵۱۲۹ ریال و ۲۲۶۸ ریال و برای پتروشیمی خازند از مبادی آبادان به ازای هر تن به ترتیب ۲۷۶۵ ریال اقدام نموده است.

۵-۲- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی

۱۴۰۰		۱۴۰۱	
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل
۲۴,۷۹۱,۶۰۳	۶۷.۲۲	۶۴.۸۶	۳۴,۷۵۲,۵۹۱
۱۲,۰۰۸,۳۱۹	۳۲.۷۸	۳۵.۱۴	۱۸,۸۲۸,۹۸۶
<b>۳۶,۸۷۹,۹۲۲</b>			<b>۵۳,۵۸۱,۵۷۷</b>

۵-۳- درآمدهای مخابراتی بابت اجاره کانال های مخابراتی به شرکت های تابعه وزارت نفت و اشخاص ثالث بشرح زیر است :

۱۴۰۰		۱۴۰۱	
مبلغ	نرخ	مبلغ	نرخ
۱۵,۵۴۸	۲۳.۶۷۱	۲۳,۶۷۱	۴۴.۳۶۱
۹,۲۶۸	۱۷.۸۶۷	۱۷,۸۶۷	۳۳.۳۶۷
۱۰,۳۱۸	۱۶,۰۷۹	۱۶,۰۷۹	۳۰.۰۷۹
۷,۲۱۴	۸,۱۸۶	۸,۱۸۶	۱۵.۱۸۶
۳,۲۵۵	۹,۵۳۳	۹,۵۳۳	۱۷.۵۳۳
۲,۳۷۰	۲,۸۴۹	۲,۸۴۹	۵.۳۷۰
۳,۷۹۵	۴,۰۶۲	۴,۰۶۲	۷.۵۹۵
۱۰,۲۶۶	۱۰,۴۵۶	۱۰,۴۵۶	۱۹.۲۶۶
۶,۴۸۰	۳,۳۸۶	۳,۳۸۶	۶.۲۶۶
<b>۶۸,۵۱۴</b>	<b>۹۶,۰۸۹</b>		

۵-۳-۱- درآمدهای مخابراتی شرکت مطابق تعرفه های شرکت ارتباطات زیرساخت و مصوبات سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی محاسبه گردیده است.

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جدول مقایسه درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۴۰۰	۱۴۰۱
درصد سود ناخالص درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
۱۰	۶
۱	۱
۲,۲۲۴,۳۰۱	۵۰,۲۵۷,۲۷۶
۹۲۹	۹۵,۱۳۰
۲,۲۲۵,۲۵۰	۵۰,۲۵۲,۴۱۶
	۵۳,۶۷۷,۶۶۶

۱۴۰۰	۱۴۰۱
درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی
۵۳,۵۸۱,۵۷۷	۵۳,۵۸۱,۵۷۷
۹۶,۰۸۹	۹۶,۰۸۹
۵۰,۲۵۷,۲۷۶	۵۰,۲۵۷,۲۷۶
۲,۲۲۴,۳۰۱	۲,۲۲۴,۳۰۱
۲,۲۲۵,۲۵۰	۲,۲۲۵,۲۵۰
۵۳,۶۷۷,۶۶۶	۵۳,۶۷۷,۶۶۶

(مبالغ به میلیون ریال)

هزینه های اداری و عمومی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۴۰۱											
	مخازن	خطوط لوله	مخازن	خطوط لوله	مخازن	خطوط لوله	مخازن	خطوط لوله										
۸۷,۱۰۹	۱۴,۳۱۰	۷۲,۷۹۹	۱۵۰,۸۰۸	۱۰۰,۱۵۵	۱۴۰,۷۹۲	۲۰,۵۵۸,۷۲۲	۶,۶۳۰	۲۰,۴۹۹,۳۲۲	۲,۷۶۹,۴۱۱	۵,۳۳۸	۲,۷۶۹,۱۶۳	۲,۵۷۹,۳۲۹	۱۱,۹۰۷,۴۵۶	۶,۵۰۷,۸۸۶	۱۳,۸۵۴,۳۹۳	۱۳,۸۵۴,۳۹۳	۱۳,۸۵۴,۳۹۳	۱۳,۸۵۴,۳۹۳
۲۱۲,۳۵۶	۶۲,۹۸۴	۱۴۹,۳۷۲	۲۴۵,۹۲۵	۳۳۸,۸۲۲	۲۹۲,۰۳۱	۲,۱۸۰,۲۴۱	۸۱۹۰	۲,۱۷۲,۰۵۱	۲,۵۸۷,۵۱۳	۸,۱۸۴	۲,۵۷۹,۳۲۹	۲,۵۷۹,۳۲۹	۱۱,۹۳۷,۲۳۷	۲۰,۲۸۱	۱۱,۹۰۷,۴۵۶	۱۱,۹۰۷,۴۵۶	۱۱,۹۰۷,۴۵۶	۱۱,۹۰۷,۴۵۶
۱,۳۴۸,۸۴۴	۲۰۰,۸۵۱	۱,۱۴۸,۰۹۳	۱,۵۸۱,۹۷۷	۱۱۰,۰۷۵	۱,۵۷۱,۹۰۲	۸,۵۵۱,۵۹۸	۲۹,۰۶۱	۸,۵۴۲,۵۳۷	۱۱,۹۳۷,۲۳۷	۲۰,۲۸۱	۱۱,۹۰۷,۴۵۶	۱۱,۹۰۷,۴۵۶	۱۱,۹۳۷,۲۳۷	۲۰,۲۸۱	۱۱,۹۰۷,۴۵۶	۱۱,۹۰۷,۴۵۶	۱۱,۹۰۷,۴۵۶	۱۱,۹۰۷,۴۵۶
۹۰,۹۷۵۵	۱,۳۶۲	۹۰,۸۴۹۲	۹۰,۸۴۹۲	۱,۱۴۷	۹۰,۸۴۹۲	۵,۱۸۲,۰۸۵	۲۵۵	۵,۱۸۱,۸۳۰	۵,۵۰۸,۱۵۵	۳۷۰	۵,۵۰۷,۸۸۶	۵,۵۰۷,۸۸۶	۵,۵۰۷,۸۸۶	۵,۵۰۷,۸۸۶	۵,۵۰۷,۸۸۶	۵,۵۰۷,۸۸۶	۵,۵۰۷,۸۸۶	۵,۵۰۷,۸۸۶
۶۲۸,۰۰۴	۸۰,۶۶۵	۵۵۷,۳۳۸	۵۵۷,۳۳۸	۲۴۴,۹۰۲	۵۵۷,۳۳۸	۸,۶۲۳,۸۴۴	۱۴,۹۸۸	۸,۶۲۳,۸۴۴	۱۲,۸۹۶,۹۲۳	۴۲,۵۵۰	۱۲,۸۹۶,۹۲۳	۱۲,۸۹۶,۹۲۳	۱۲,۸۹۶,۹۲۳	۱۲,۸۹۶,۹۲۳	۱۲,۸۹۶,۹۲۳	۱۲,۸۹۶,۹۲۳	۱۲,۸۹۶,۹۲۳	۱۲,۸۹۶,۹۲۳
۲۱۹,۳۹۶	۱۰,۶۳۵۰	۱۱۳,۰۴۶	۱۵۱,۶۲۲	۷۱,۷۲۴	۷۹,۸۹۸	۱,۵۳۹,۶۲۱	۳,۹۳۹	۱,۵۳۵,۶۸۲	۲,۵۸۸,۵۶۴	۴,۳۱۷	۲,۵۸۸,۵۶۴	۲,۵۸۸,۵۶۴	۲,۵۸۸,۵۶۴	۲,۵۸۸,۵۶۴	۲,۵۸۸,۵۶۴	۲,۵۸۸,۵۶۴	۲,۵۸۸,۵۶۴	۲,۵۸۸,۵۶۴
۵۶,۸۹۴	۵۶,۸۹۴	۵۶,۸۹۴	۲۳۹,۵۳۷	-	۲۳۹,۵۳۷	۲۴۱,۵۱۷	۱۰,۶	۲۴۱,۴۱۱	۸۷۸,۱۵۶	-	۸۷۸,۱۵۶	۸۷۸,۱۵۶	۸۷۸,۱۵۶	۸۷۸,۱۵۶	۸۷۸,۱۵۶	۸۷۸,۱۵۶	۸۷۸,۱۵۶	۸۷۸,۱۵۶
۶۲۰,۷۳۵	۵,۷۸۹	۶۲۰,۷۳۵	۹۰,۱۶۴۸	۱۰,۹۲۵	۸۹,۰۷۰۳	۳,۶۸۷,۸۵۴	۲,۳۲۸	۳,۶۸۲,۴۲۶	۹,۳۵۱,۳۲۶	۴,۳۰۰	۹,۳۵۱,۳۲۶	۹,۳۵۱,۳۲۶	۹,۳۵۱,۳۲۶	۹,۳۵۱,۳۲۶	۹,۳۵۱,۳۲۶	۹,۳۵۱,۳۲۶	۹,۳۵۱,۳۲۶	۹,۳۵۱,۳۲۶
۴۳۰,۳۰۹۲	۴۷۴,۳۱۱	۳۸۲,۸۸۱	۶,۰۳۰,۰۷۳	۲۸۲,۷۰۲	۵۵۷,۳۷۱	۳۳,۱۷۲,۶۳۱	۶۷,۵۹۷	۳۳,۱۰۵,۰۳۴	۵۰,۵۱۸,۱۰۴	۹۵,۱۵۰	۵۰,۴۲۲,۹۵۴	۵۰,۴۲۲,۹۵۴	۵۰,۴۲۲,۹۵۴	۵۰,۴۲۲,۹۵۴	۵۰,۴۲۲,۹۵۴	۵۰,۴۲۲,۹۵۴	۵۰,۴۲۲,۹۵۴	۵۰,۴۲۲,۹۵۴
(۱۹,۱۲۸)	(۱,۹۱۵)	(۱۷,۲۱۳)	(۳۳۵,۸۹۹)	(۸۸,۱۶۸)	(۱۳۷,۶۶۱)	(۱۹,۳۳۷)	(۰)	(۱۹,۳۳۷)	(۵۵,۶۸۸)	(۰)	(۵۵,۶۸۸)	(۵۵,۶۸۸)	(۵۵,۶۸۸)	(۵۵,۶۸۸)	(۵۵,۶۸۸)	(۵۵,۶۸۸)	(۵۵,۶۸۸)	(۵۵,۶۸۸)
۴,۲۸۲,۹۶۴	۴۷۴,۳۱۶	۳,۸۱۱,۶۶۸	۵۸,۰۴۲,۴۴۴	۳۹۳,۵۳۴	۵۴,۰۹۱۰	۳۳,۱۵۲,۳۲۴	۶۷,۵۹۷	۳۳,۰۸۵,۶۹۷	۵۰,۴۵۲,۳۱۶	۹۵,۱۳۰	۵۰,۴۵۲,۳۱۶	۵۰,۴۵۲,۳۱۶	۵۰,۴۵۲,۳۱۶	۵۰,۴۵۲,۳۱۶	۵۰,۴۵۲,۳۱۶	۵۰,۴۵۲,۳۱۶	۵۰,۴۵۲,۳۱۶	۵۰,۴۵۲,۳۱۶

۱- خطوط انتقال نفت خام و فرآورده در شرکت به طول ۱۴۰۶ کیلومتر با ظرفیت اسمی انتقال ۳۲۶ میلیارد لیتر در سال ۱۴۰۱ عملکرد و اوضاع مالی میزان انتقال شرکت ۱۳۱ میلیارد لیتر بوده است.  
 ۲- هزینه های اداری و عمومی مربوط به هزینه های ستاد شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران می باشد.

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۶- هزینه های کالا و مواد بشرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۸۱۸,۹۹۰	۸۱۴,۶۱۴	مواد ضد زنگ و سایر مواد شیمیایی
۱۱۹,۹۴۳	۱۴۳,۱۰۱	بنزین و گازوییل و مشتقات نفتی
۱۴۸,۳۷۸	۳۹۳,۸۹۰	مواد غذایی / خواربار و تدارکاتی
۲۲۹,۱۰۱	۳۵۶,۵۴۰	لوازم یدکی وسایل نقلیه
۱۴۲,۷۹۴	۱۵۹,۴۰۷	وسایل و ادوات برقی
۵۹,۳۶۲	۸۴,۸۸۷	انواع لوله و لوازم الحاقی آن
۵۶,۶۵۰	۱۵۰,۰۶۱	ماشین آلات و لوازم یدکی
۶۶,۰۳۴	۱۴۱,۴۴۷	پوشاک و البسه
۷۸,۶۹۸	۱۱۳,۶۳۳	کالای ساختمانی
۴۳۳,۳۳۱	۵۶۲,۶۳۹	سایر
۲,۱۴۲,۹۸۱	۲,۹۳۰,۴۱۹	
(۸۷,۱۰۹)	(۱۵۰,۸۰۸)	
۲,۰۵۵,۸۷۲	۲,۷۶۹,۶۱۱	هزینه های اداری و عمومی

۱-۳-۶- عمده سایر کالا و مواد مربوط به لوازم ایسی و آتش نشانی، روغن موتور، ابزار و لوازم الحاقی ماشین آلات، لوازم ساختمانی و کارگاهی و مخازن لوازم عایق بندی و قطعات یدکی و وسایل مخازن می باشد.

۴-۶- دستمزد غیر مستقیم بشرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶,۵۳۰,۵۹۰	۹,۰۲۹,۳۰۳	مزایای حقوق کارمندان و کارگران رسمی
۱,۰۵۵,۵۷۰	۱,۳۷۴,۳۵۳	بازنشستگی و پس انداز و بیمه کارمندان رسمی
۲,۱۸۵,۱۷۲	۲,۸۱۶,۱۳۵	افزایش کاری کارمندان و کارگران رسمی و پیمانی
۵۰۳	-	فوق العاده کارانه
۷۴,۳۴۶	۱۶۰,۴۷۴	عیدی/پاداش کارمندان و کارگران رسمی و پیمانی
۳۲,۴۸۱	۱۶۷,۹۲۶	مزایای حقوق کارمندان و کارگران پیمانی
۶۱,۷۷۰	۷۱,۶۳۳	سایر
۹,۹۴۰,۴۳۲	۱۳,۶۱۹,۷۱۴	
(۱,۳۴۸,۸۳۴)	(۱,۶۸۱,۹۷۷)	
۸,۵۹۱,۵۹۸	۱۱,۹۳۷,۷۳۷	هزینه های اداری و عمومی

۱-۴-۶- حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان بر اساس آیین نامه نظام های اداری و استخدامی وزارت نفت و تبعیت از آیین نامه خاصی که توسط ریاست جمهوری تصویب

شده، پرداخت گردیده است. وفق (بند ۳ ماده ۱۹) فصل پنجم آیین نامه مذکور، اضافات عمومی سالیانه متناسب با افزایش حقوق کارکنان دولت انجام می پذیرد. که

در سال ۱۴۰۱ نیز به استناد تصویب نامه های ۱۴۸۷/۲/۵۹۸۲۶ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۵ هیات وزیران و مصوبه شماره ۲۶۳-۲۰/۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ وزارت

نفت (کارکنان رسمی) بمیزان ۱۰ درصد افزایش یافت. اضافات شایستگی کارکنان رسمی نیز به طور متوسط ۱۰ درصد برای کل کارکنان طبق بخشنامه شماره ت ه

م / ۱۴۲۶۰ مورخ ۱۴۰۱/۴/۱ وزارت نفت اعمال گردید مضافاً با استناد مجوزات صادره توسط مقامات مجاز سقف حقوق و مزایای مستمر و غیر مستمر کارکنان

وزارت نفت مطابق دستورالعمل خاص خود بوده و از جزء ۸ بند الف تبصره ۱۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ تبعیت نمی کند. که این امر موجب افزایش هزینه حقوق و

مزایای کارکنان در سال ۱۴۰۱ شده است و طبق تصویب نامه شماره ت ه م / ۱۴۴۳۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ وزارت نفت (کارکنان مدت موقت) به میزان ۳۸٪

بافزایش روزانه ۱۷۱۷۲۲ ریال آخرین مزد ثابت افزایش یافت. همچنین به موجب تصویب نامه شماره ۷۲۶-۲۰/۲ مورخ ۱۴۰۱/۸/۲۴ وزارت نفت و بخشنامه

شماره ۶۲۶۰۳ مورخ ۱۴۰۱/۸/۲۳ سازمان اداری و استخدامی مبلغ (۵۹۰۰۰۰۰ ریال) بصورت ثابت و در ردیف مستقل با عنوان ترمیم حقوق پرداخت گردید.

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۶- هزینه های پیمانکاری بشرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳,۱۱۰,۳۰۳	۵,۲۱۸,۴۸۱	تامین نیروی انسانی
۱,۸۴۵,۴۹۹	۲,۸۹۴,۳۵۳	حراست
۱,۲۱۲,۸۷۶	۱,۸۱۱,۸۰۷	رستوران
۱,۲۹۳,۵۲۰	۲,۳۹۱,۴۰۹	کارکنان فصلی و موقت
۹۴۵,۹۹۰	۱,۴۵۹,۵۹۷	نگهداشت
۳۱۷,۳۳۸	۵۱۲,۵۵۰	حمل و نقل زمینی
۵۰۱,۸۹۲	۷۵۵,۷۷۸	خدمات عمومی
۱۰۴,۶۲۸	۲۰۵,۴۱۵	سایر
۹,۳۳۱,۸۴۶	۱۵,۳۴۸,۹۹۰	
(۶۳۸,۰۰۳)	(۱,۳۵۲,۰۴۷)	
۸,۶۹۳,۸۴۳	۱۳,۹۹۶,۹۴۳	هزینه های اداری و عمومی

۱-۵-۶- علت افزایش خدمات پیمانکاری، مربوط به افزایش نرخ و اقلام خدمات پیمانکاری و پرداخت حق لایحه بهره وری به استناد ابلاغ مصوبه شماره م ت م س / ۳۲۶۲۲۱ مورخ

شماره ۱۴۰۰/۰۸/۰۲ شورای اداری و استخدامی وزارت نفت انجام شده است.

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۶- خدمات دریافتی از سایر شرکت ها بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۳۲,۲۴۶	۶,۴۵۰
۵۲,۱۴۸	۸۰,۰۲۲
۶۲,۵۹۹	۱۳۹,۷۱۹
۶,۷۱۲	۱۲۵,۹۱۱
۱۴۴,۷۰۶	۷۶۵,۵۹۱
۲۹۸,۴۱۱	۱,۱۱۷,۶۹۳
(۵۶,۸۹۴)	(۲۳۹,۵۳۷)
۲۴۱,۵۱۷	۸۷۸,۱۵۶

شرکت ملی نفت ایران (چاپخانه، کامپیوتر، ایاب و ذهاب و غذای کارکنان)  
شرکت پالایش نفت آبادان (غذا، ایاب و ذهاب و منازل سازمانی)  
شرکت پالایش نفت بندرعباس (غذا، ایاب و ذهاب و منازل سازمانی)  
شرکت پالایش نفت اصفهان (غذا، ایاب و ذهاب و منازل سازمانی)  
سایر (غذا، ایاب و ذهاب و منازل سازمانی)

هزینه های اداری و عمومی

۶-۷- سایر هزینه ها بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱,۶۶۳,۲۶۴	۴۸۰,۲۶۰۵
۸۵۱,۰۰۸	۱,۳۶۴,۱۴۳
۱,۴۳۳,۶۱۲	۱,۹۳۷,۳۸۹
۵۲۵,۰۱۳	۵۲۵,۹۹۶
۴۱۷,۱۷۶	۴۴۱,۵۴۳
۲۴۵,۵۱۸	۲۶۳,۸۲۰
۱۸۳,۰۰۸	۷۱۷,۴۷۸
۵,۳۱۸,۵۹۹	۱۰,۱۵۲,۹۷۴
(۶۳۰,۷۴۵)	(۹۰۱,۶۴۸)
۴,۶۸۷,۸۵۴	۹,۲۵۱,۳۲۶

بهای گاز مصرفی و حق اشتراک آن

بهای برق مصرفی و حق اشتراک آن

حق العلاج کارکنان توسط بهداری و بهداشت

ماموریت استعلامی، ماموریت اداری و کمک های فرهنگی و بهداشتی، عوارض نوسازی و نقلیه

بیمه تاسیسات و حوادث

تعمیرات توسط گروه های خارج از شرکت

سایر

هزینه های اداری و عمومی

۶-۶-۱- علت افزایش هزینه های گاز و حق العلاج ناشی از افزایش نرخ و افزایش هزینه های حقوق و دستمزد است.

۶-۸- بازرفتی ها بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
-	(۹۹,۰۵۴)
(۱۱,۵۴۱)	(۵۶,۱۷۳)
(۱۸,۰۰۱)	(۱۷,۹۸۹)
(۸,۹۲۳)	(۱۲۸,۳۰۱)
(۳۸,۴۶۵)	(۳۰۱,۵۱۷)
۱۹,۱۲۸	۲۳۵,۸۲۹
(۱۹,۳۳۷)	(۶۵,۶۸۸)

بازرفات خدمات به شرکت ملی نفت ایران

بازرفات هزینه های جاری

بازرفاتی کارکنان

سایر

هزینه های اداری و عمومی

۶-۸-۱- ماهیت بازرفتی ها ارائه خدمات به شرکتهای تابعه وزارت نفت است.

۷- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۶۹,۴۴۸	۲۸۵,۵۸۴
۴۲۰,۸۵۸	۳۰۰,۳۰۹
-	۸۵,۳۷۲
۳۴,۳۷۸	۶۶,۷۶۷
۱۱۱,۱۲۵	۴۷,۴۴۹
۹۹	۷,۸۲۶
۷۳۵,۹۰۸	۸۹۳,۳۰۷

درآمد اجاره خط لوله مسیر تبریز میاندوآب

درآمد حاصل از فروش اموال استقامتی

درآمد حاصل از جریمه تاخیر تعهدات پیمانکاران

درآمد حاصل از انتقال سوخت هواپیما

درآمد ارائه خدمات وکالا

سایر درآمدهای متفرقه



شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- دارایی های ثابت مشهود

شرح	تاریخ سررسای ای در ایران	پیش برداشت های سرمایه ای	تاریخ های در جریان تکمیل	جمع	منتهی و منقرضات	وسایل نقلیه و سایر اموال	مبلمان آلات و تجهیزات	ساخته ها و تاسیسات	زمین
۵۰۰۹۶۵۶۶۶	۲۶۶۳۱۱	۲۶۶۸۲۴۶	۷۱,۶۸۸,۹۱۵	۶۱,۲۳۲,۰۱۴	۵۷۸,۱۵۴	۷۱۰,۰۳۴	۲۲۷,۰۸۱۷	۶۵۲,۶۵۷۹	۲,۳۳۷,۶۳۰
۱۱۲-۲۳۱۲	۲,۳۳۸,۳۷۸	۶۷۰,۹۱۰۹	۶۷۰,۹۱۰۹	۲۳۶,۱۷۳	۱۳۷,۵۶۳	۱۱,۶۶۲	۷۸۷,۵۵۰	۵,۹۶۱	۲,۳۳۷
۱۸,۳۳۹,۱۶۲	-	۱۱,۷۳۹,۳۳۴	۶,۷۱۹,۹۳۸	-	-	-	-	-	-
(۴,۶۵۱)	-	-	-	(۴,۶۵۱)	(۱,۱۳۱)	(۸)	(۱,۵۶۱)	(۲,۰۰۱)	-
(۶۱,۳۳۴)	(۶۱,۳۳۴)	(۶۱,۳۳۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۲۰,۳۳۱۵۴)	(۱۰,۳۳۱۲)	(۱۰,۰۸۹۵۶)	۴۲	-	-	-	-	-	-
-	-	(۱,۶۵۷,۳۹۴)	۱,۶۵۷,۳۹۴	۹,۳۷۰	۲۸۰,۷۸۸	۲۷۱,۶۸۲	۱,۰۹۷,۷۹۹	۲,۳۳۷,۶۳۰	(۲,۳۳۵)
۷۷,۹۲۵,۵۵۱	۲,۳۳۰,۶۳۷	۱۳۲,۲۳۹۹	۱۸,۹۲۱,۲۰۵	۲۳,۳۷۱,۹۳۰	۷۳۳,۹۶۶	۱,۰۰۴,۳۷۶	۲,۸۷۸,۵۲۸	۲,۳۳۷,۶۳۰	۲,۳۳۷,۶۳۰
۱۲,۷۳۶,۷۳۹	۱,۶۱۵,۹۴۵	۴,۶۶۴,۳۰۲	۸,۷۷۷,۳۳۳	۶,۳۹۱,۱۷۹	۱,۵۴,۸۸۰	۲۳,۹۲۵	۲,۴۳,۶۹۱	۱,۸۵,۶۶۳	-
۵۳,۷۰۲,۵۵۲	-	۱۵,۳۳۳,۳۶۶	۲,۹۶۲,۰۲۷	۸,۶۵۰,۳۶۰	-	-	-	۸,۶۵۰,۳۶۰	-
(۵,۴۳۵)	-	(۵,۴۳۵)	-	(۵,۴۳۵)	(۱,۱۳۶)	(۱,۰۵۹)	(۲,۶۱۵)	-	-
(۶,۶۶۳,۸۷۶)	(۳,۳۳۲,۰۰۶)	(۳,۳۳۲,۰۰۶)	-	(۶,۶۶۳,۸۷۶)	۲	(۵۵۷)	۶۸۸	-	-
(۱۸,۴۳۹,۱۶۲)	-	(۱۷,۷۳۹,۳۳۴)	(۶,۷۱۹,۹۳۸)	-	-	-	-	۶۸۸	-
-	-	-	(۲,۳۳۹,۰۷۱)	۲,۳۳۹,۰۷۱	۹,۰۹۴	۵۰,۰۵۴	۱۲۰,۸۷۰	۱,۲۹۰,۳۰۹	۴۰۸,۹۶۵
۱۲۱,۳۳۷,۶۳۹	۶۴,۳۳۶	۱۷,۳۳۹,۳۳۶	۴۸,۳۳۰,۶۳۹	۵۵,۰۳۴,۹۳۸	۸۵۶,۱۸۱	۱,۰۷۵,۶۱۵	۲,۳۳۰,۵۸۷	۲,۷۰۰,۵۱۵	۲,۳۳۷,۶۳۰
۲۸,۳۳۷,۶۳۶	-	-	۲۸,۳۳۷,۶۳۶	۳۹,۸۷۰	۶,۶۵۸۱۷	۱,۱۶۶,۸۸۹	۲,۶۱۰,۵۳۰	-	-
۱,۷۸۹,۱۸۰	-	-	۱,۷۸۹,۱۸۰	۶۳,۷۰۴	۵,۶۶۳	۱۸۸,۱۰۶	۱,۳۷۰,۷۱۱	-	-
(۳,۳۳۹)	-	-	(۳,۳۳۹)	(۱,۱۰۳)	(۸)	(۱,۳۳۷)	(۲,۰۰۱)	-	-
(۳۰,۳۳۱)	-	-	(۳۰,۳۳۱)	(۱,۱۳۹)	(۸)	(۱,۳۰۸)	(۳,۷۸۱)	-	-
۳۰۰,۳۳۰,۱۶	-	-	۳۰۰,۳۳۰,۱۶	۳۳۱,۱۸۰	۶۸۲,۳۶۶	۱,۳۶۲,۶۵۸	۲,۷۵۴,۱۱۴	-	-
۲,۷۳۰,۳۳۶	-	-	۲,۷۳۰,۳۳۶	۹۵,۳۳۷	۱,۶۶,۹۲۵	۲,۶۳,۲۸۱	۲,۱۱۸,۸۳۴	-	-
(۵,۳۳۷)	-	-	(۵,۳۳۷)	(۵,۳۳۷)	(۱,۰۵۹)	(۲,۶۴۶)	-	-	-
۳۲,۷۵۷,۰۶۵	-	-	۳۲,۷۵۷,۰۶۵	۵۳,۶۵۴	۸۴۴,۳۰۰	۱,۷۳۳,۰۹۵	۲,۹۶۶,۸۵۷	-	-
۸۸,۳۳۰,۵۸۴	۶۸,۳۳۶	۱۷,۳۳۹,۳۳۶	۴۸,۳۳۰,۶۳۹	۲۲,۳۳۷,۸۸۳	۳۳۱,۰۸۵	۱,۵۰۷,۵۰۲	۱۷,۳۳۰,۳۰۱	۲,۸۳۷,۵۸۷	-
۲,۷۲۱,۳۳۵	۲,۳۳۰,۳۳۷	۱۲,۳۳۰,۳۳۷	۱۸,۳۳۱,۳۳۵	۱۳,۳۳۹,۸۱۴	۲,۳۳۰,۰۱۲	۱,۶۶۶,۳۷۰	۸,۸۳۳,۳۳۴	۲,۳۳۷,۶۳۰	-

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

اخرین

تراز انتقالی از شرکت علی مهیندی و ساختمان نفت ایران

از رده خارج شده

صدمات

تراز انتقالی به شرکت علی مهیندی و ساختمان نفت ایران

سایر ملل و املاک و تجهیزات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

اخرین

تراز انتقالی از شرکت علی مهیندی و ساختمان نفت ایران ۱۴۰۱

از رده خارج شده

صدمات

تراز انتقالی از شرکت علی مهیندی و ساختمان نفت ایران ۱۴۰۱

سایر ملل و املاک و تجهیزات

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاک

تراز انتقالی از شرکت علی مهیندی و ساختمان نفت ایران

سایر ملل و املاک و تجهیزات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

استهلاک

تراز انتقالی از شرکت علی مهیندی و ساختمان نفت ایران ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱-۸-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۲۰۸,۰۸۳,۷۳۴ میلیون ریال و موجودی مواد و کالا تا ارزش ۲۰۴,۷۵۵,۰۶۶ میلیون ریال به استناد خطوط انتقال نفت خام و فرآورده های نفتی در پایان خطرات احتمالی ناشی از حریق، سونل و زلزله از پوشش بیمه ای به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال برخوردار است.

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(ادامه از صفحه ۵۷)

شماره پروژه	عنوان پروژه سرمایه ای	تاریخ توسعه خطوط لوله، مخازن نفت و تأسیسات چینی صنعتی و غیر صنعتی		تاریخ تکمیل خطوط لوله، مخازن نفت و تأسیسات چینی صنعتی و غیر صنعتی		تاریخ اتمام تیر و گاه ها به خطوط لوله انتقال فرآورده
		تاریخ شروع	تاریخ اتمام	تاریخ شروع	تاریخ اتمام	
۹۰۲۲۵	توسعه خطوط لوله، انقباضات و تأسیسات مربوط	۹۲	۹۹	۹۲	۹۹	۹۰۲۲۵
۹۰۲۲۶	توسعه مراکز انتقال نفت پایانه ها و پیمان	۷۵	۹۲	۷۵	۹۲	۹۰۲۲۶
۹۰۲۲۷	طراحی احداث و بهره سازی لوله، حرمه ها و محوطه ها	۹۰	۸۸	۹۱	۸۵	۹۰۲۲۷
۹۰۲۲۸	طراحی و احداث سامانه های صنعتی و غیر صنعتی و تأسیسات برق ایستگاه	۸۰	۱۰۰	۱۱۹	۱۰۰	۹۰۲۲۸
۹۰۲۲۹	ایجاد شبکه های انتقال میگردوز لیزری Bannan	۷۲	۷۱	۵۲	۵۲	۹۰۲۲۹
۹۰۲۳۰	ایجاد شبکه های انتقال میگردوز لیزری کم ظرفیت	۹۲	۹۵	۹۵	۹۲	۹۰۲۳۰
۹۰۲۳۱	ایجاد مراکز سازه های شبکه های نفت	۸۳	۸۳	۷۸	۵۵	۹۰۲۳۱
۳۰۶۲۱۱۵۵	جمع طرح ۳۰۶۲۱۰۷۸ شرکت خطوط لوله و مخازن نفت و تأسیسات چینی صنعتی و غیر صنعتی					۳۰۶۲۱۱۵۵
۹۰۲۳۲	حفظ و نگهداری و تعمیرات خطوط لوله، مخازن نفت و تأسیسات مربوط	۸۳	۸۲	۸۲	۸۸	۹۰۲۳۲
۹۰۲۳۳	حفظ و نگهداری و تعمیرات مراکز انتقال نفت پایانه ها و محلات	۷۸	۷۳	۷۳	۷۸	۹۰۲۳۳
۹۰۲۳۴	بهره سازی و تعمیرات مراکز انتقال نفت پایانه ها و محوطه ها	۸۸	۹۲	۹۲	۹۸	۹۰۲۳۴
۹۰۲۳۵	بهره سازی و تعمیرات سامانه های صنعتی و غیر صنعتی و تأسیسات برق ایستگاه	۷۶	۷۵	۷۵	۷۵	۹۰۲۳۵
۹۰۲۳۶	خرید کابل / سلفه تقویت و ساخت دستگاهها و قطعات	۸۰	۸۲	۸۲	۸۲	۹۰۲۳۶
۹۰۲۳۷	مکانیزه نمودن سیستم های انتقال / جمع آوری اطلاعات و کنترل و حفاظت	۷۹	۷۰	۷۰	۷۸	۹۰۲۳۷
۹۰۲۳۸	نویسه و پشتیبانی فنی آلات مورد نیاز محلات	۷۲	۸۳	۸۳	۷۷	۹۰۲۳۸
۹۰۲۳۹	نگهداری و پشتیبانی فنی آلات مورد نیاز محلات	۵۲	۱۰۰	۸۱	۸۱	۹۰۲۳۹
۳۰۶۲۱۱۵۹	جمع طرح ۳۰۶۲۱۱۵۵ شرکت خطوط لوله و مخازن نفت و تأسیسات چینی صنعتی و غیر صنعتی					۳۰۶۲۱۱۵۹
۹۲۲۴۰	تعمیرات کپوریت خط ۳۰۶۲۱۱۵۵ شرکت خطوط لوله و مخازن نفت و تأسیسات چینی صنعتی و غیر صنعتی	۹۸	۱۰۰	۹۸	۱۰۰	۹۲۲۴۰
۹۲۲۴۱	تعمیرات کپوریت خط ۳۰۶۲۱۱۵۵ شرکت خطوط لوله و مخازن نفت و تأسیسات چینی صنعتی و غیر صنعتی	۹۷	۹۹	۸۰	۸۹	۹۲۲۴۱
۹۲۲۴۲	تعمیرات خطوط لوله در ستاقل ۱۲ گانه	۱۲	۱۲	۲۸	۲۳	۹۲۲۴۲
۹۲۲۴۳	تعمیرات کپوریت پوشش خط ۳۰۶۲۱۱۵۵ شرکت خطوط لوله و مخازن نفت و تأسیسات چینی صنعتی و غیر صنعتی	۸۶	۸۵	۸۰	۱۰۰	۹۲۲۴۳
۹۲۲۴۴	تعمیرات کپوریت پوشش خط ۳۰۶۲۱۱۵۵ شرکت خطوط لوله و مخازن نفت و تأسیسات چینی صنعتی و غیر صنعتی	۱۰۰	۱۰۰	۸۸	۸۸	۹۲۲۴۴
۹۲۲۴۵	تعمیرات خطوط لوله در ستاقل ۱۲ گانه	۷۵	۱۰۰	۹۲	۱۰۰	۹۲۲۴۵
۳۰۶۲۱۱۵۹	جمع طرح ۳۰۶۲۱۱۵۹ شرکت خطوط لوله و مخازن نفت و تأسیسات چینی صنعتی و غیر صنعتی					۳۰۶۲۱۱۵۹
۳۰۶۲۱۱۵۵	انسان نیروگاه ها به خطوط انتقال فرآورده					۳۰۶۲۱۱۵۵
	جمع طرح ۱۳۰۱۰۳۳۰۰۵ شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران					۱۳۰۱۰۳۳۰۰۵
	جمع طرح های در جریان تکمیل شرکت					
	انتقال در توسعه توسعه به شرح ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران					
	مانده در توسعه تکمیل شرکت خطوط لوله و مخازن نفت و تأسیسات چینی صنعتی و غیر صنعتی					
	جمع طرح های در جریان تکمیل شرکت ملی مهندسی ساختمان					۳۲۰۰
	جمع کل طرح های شرکت خطوط لوله و مخازن نفت					

الف-

ب-

ج-

د-

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱

۱۴۰۰

شماره / شرح / پروژه	میزبانه های انجام شده از محل منابع داخلی و ۵ درصد برگشت به پالایش	میزبانه های انجام شده از محل منابع داخلی و ۵ درصد برگشت به پالایش	میزبانه های انجام شده از محل منابع داخلی و ۵ درصد برگشت به پالایش	میزبانه های انجام شده از محل منابع داخلی و ۵ درصد برگشت به پالایش
۲۳۳۴	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۳۵	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۳۶	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۳۷	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۳۸	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۳۹	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۴۰	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۴۱	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۴۲	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۴۳	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۴۴	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۴۵	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۴۶	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۴۷	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۴۸	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۴۹	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۵۰	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۵۱	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۵۲	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۵۳	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۵۴	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۵۵	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۵۶	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۵۷	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۵۸	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۵۹	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۶۰	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۶۱	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۶۲	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۶۳	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۶۴	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۶۵	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۶۶	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۶۷	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۶۸	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۶۹	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۷۰	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۷۱	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۷۲	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۷۳	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۷۴	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۷۵	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۷۶	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۷۷	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۷۸	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۷۹	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۸۰	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۸۱	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۸۲	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۸۳	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۸۴	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۸۵	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۸۶	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۸۷	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۸۸	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۸۹	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۹۰	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۹۱	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۹۲	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۹۳	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۹۴	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۹۵	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۹۶	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۹۷	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۹۸	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۳۹۹	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵
۲۴۰۰	۱,۸۶۲,۰۱۴	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵	۴۱۵,۳۳۵

شرح توسعه خطوط لوله انتقال فرآورده های نفتی:

پروژه احداث خط لوله تبریز / ارومیه

پروژه احداث خط لوله ماشهر / اهواز

شرح افزایش ظرفیت انتقال فرآورده سبیر بندرجاس اسفهان - روستجان

خط لوله آبادان / اهواز / اری

طرح احداث خطوط لوله نفت خام ترش سبیرآب / تک نفتی

طرح احداث خطوط لوله ۲۰ اینچ تائین / کنگان / اری

سایر از محل منابع ۵ درصد عوارض توسعه

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

سایر از محل منابع داخلی

منتقل می گردد.

۸-۲-۲- انتقال دارایی در جریان تکمیل از محل ۷۵ عوارض توسعه به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران براساس دستورالعملهای انتقال مخارج طرحهای سرمایه ای به شماره ۹۵۸۷۷/م مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۳ و ب/۴۶۴۴۹/مورخ

۱۳۹۶/۰۷/۰۲ صورت پذیرفته است.

۸-۲-۳- مانده طرح های در جریان تکمیل به مبلغ ۳۸,۵۶۳,۳۷۵ میلیون ریال از طریق شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران منتقل و از طریق اعلامیه به شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱		۸-۳- پیش پرداخت ها و علی الحساب های سرمایه ای بشرح زیر است :	
جمع	جمع	کسر درصد از محل موارد توسعه شرکت ملی و مهندسی	ارزی	ریالی	یادداشت
۱۱,۰۳۱,۶۶۱	۱۳,۷۴۹,۶۲۴	(۶,۲۷۷,۲۷۷)	-	۲۰۰,۲۶,۹۰۱	پیش پرداخت های سرمایه ای - انتقالی از شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
۲۰۸,۴۲۴	۱۸۷,۳۰۵	-	۱۶۱,۱۳۷	۲۶,۱۶۸	۸-۳-۱ شرکت کارنو ایده آل
۱۳۷,۳۴۵	۱۳۷,۳۴۵	-	۱۳۵,۲۲۵	۲,۱۲۰	۸-۳-۱ شرکت توربین ماشین خاورمیانه
۱۳۶,۳۶۰	۱۳۶,۳۶۰	-	-	۱۳۶,۳۶۰	شرکت کیان تک ماشینهای دوار
۱۰۱,۹۲۶	۷۷,۷۵۵	-	-	۷۷,۷۵۵	شرکت چکاد جنوب
۸۱,۶۳۰	۸۱,۶۳۰	-	-	۸۱,۶۳۰	شرکت البرز توربین
۶۷,۳۶۴	۵۰,۴۶۶	-	-	۵۰,۴۶۶	شرکت نصر میثاق اهواز
۴۱,۸۴۸	۳۷,۵۱۷	-	-	۳۷,۵۱۷	شرکت فنی مهندسی پتروشیمی فارس
۳۰۸,۳۸۴	۳۹۴,۱۰۱	-	-	۳۹۴,۱۰۱	پیش پرداخت خرید های سرمایه ای
۱۷۶,۰۹۰	۲۶۷,۸۹۵	-	-	۲۶۷,۸۹۵	سایر
۱۴,۲۹۱,۱۳۲	۱۵,۳۱۹,۹۹۸	(۶,۲۷۷,۲۷۷)	۲۹۶,۳۶۲	۲۱,۳۰۰,۹۱۳	
علی الحساب ها :					
۶۹۷,۵۶۳	۱,۶۸۲,۷۳۸	(۷۶۸,۲۴۰)	-	۲,۴۵۰,۹۷۸	علی الحساب سرمایه ای - انتقالی از شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
۸۴,۹۱۸	-	-	-	-	علی الحساب پرداختی بابت خرید ماشین آلات و تجهیزات سرما یه ای
۱۲۸,۶۸۶	۲۴۶,۵۵۰	-	-	۲۴۶,۵۵۰	سایر علی الحساب های پروژه های سرمایه ای شرکت
۹۱۱,۱۶۷	۱,۹۲۹,۲۸۸	(۷۶۸,۲۴۰)	-	۲,۶۹۷,۵۲۸	
۱۳,۲۰۲,۲۹۹	۱۷,۲۴۹,۲۸۶	(۷,۰۴۵,۵۱۷)	۲۹۶,۳۶۲	۲۳,۹۹۸,۴۴۱	

۸-۳-۱- پیش پرداخت های ارزی به مبلغ ۲۹۶,۳۶۲ میلیون ریال مربوط به دو شرکت کارنوایده آل (۵۷۶,۳۳۸ یورو) و شرکت توربین ماشین خاور میانه (۸۵۷,۰۰۰ یورو) می باشد.

۸-۳-۲- تعدیلات دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر است :

۱۴۰۱		تعدیل قیمت اموال ( خریداری در سنوات قبل)	
(۶۷)			
(۶,۷۱۹,۹۳۸)			تعدیلات سرمایه ای (انتقال به جاری، تراز انتقالی به شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران)
	(۴۶۶,۶۷۵)		تعدیلات سرمایه ای (انتقال به جاری، تراز انتقالی به شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران)
	(۱۱,۰۳۱,۶۶۱)		برگشت پیش پرداختهای سرمایه ای انتقالی به شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
	(۶۹۷,۵۶۳)		برگشت علی الحساب سرمایه ای - انتقالی به شرکت ملی مهندسی و ساختمان ایران
	(۶۷۹,۸۳۳)		تسویه علی الحساب سرمایه ای شرکت (خریدهای سرمایه ای و پیمانکاران سرمایه ای)
	(۲,۱۷۳,۹۴۴)		تسویه پیش پرداختی های شرکت (خریدهای داخلی و خارجی و پیمانکاران سرمایه ای)
(۱۵,۰۴۹,۶۷۷)			تعدیل قیمت اقلام سرمایه ای در اتمام
(۳,۳۶۳,۴۰۶)	(۳,۳۶۳,۴۰۶)		
(۲۵,۱۳۳,۰۸۸)			

تعدیلات عمدتاً مربوط به تسویه پیش پرداخت و علی الحساب سرمایه ای پرداخت شده در سال قبل می باشد.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	ودیعه تلفن همراه	ودیعی آب-برق-گاز و دیعه تلفن ثابت		بهای تمام شده
۸۲,۱۹۲	۱,۱۷۹	۱,۷۳۷	۷۹,۲۷۶	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۹۸۳	۳۶	-	۹۴۷	افزایش
-	-	-	-	واگذار شده
۸۳,۱۷۵	۱,۲۱۵	۱,۷۳۷	۸۰,۲۲۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱۶۱	-	-	۱۶۱	افزایش
(۹۵)	(۹۵)	-	-	واگذار شده
۸۳,۲۴۱	۱,۱۲۰	۱,۷۳۷	۸۰,۳۸۴	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۸۳,۲۴۱	۱,۱۲۰	۱,۷۳۷	۸۰,۳۸۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۸۳,۱۷۵	۱,۲۱۵	۱,۷۳۷	۸۰,۲۲۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۰- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)				
۱۴۰۰	۱۴۰۱	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
۳۵	۳۵	۱۴	۱۰۰,۰۰۰	شرکت پسماند و بازیافت حافظان محیط سپاهان
۱۱	۱۱	-/۰۵	۲۶,۰۵۰	طراحی و ساختمان نفت ایران
۱	۱	۰/۰۰۰۰۱۸	۲۱,۵۱۶	شرکت پالایش نفت امام خمینی شازند
۱	۱	۰/۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	شرکت پالایش نفت آبادان
۴۸	۴۸			

۱۰-۱ سی و پنج درصد ارزش اسمی سهام شرکت پسماند و بازیافت حافظان محیط زیست سپاهان پرداخت و باقیمانده در تعهد شرکت است.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
			۱۱-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:
			تجاری
			حسابهای دریافتنی
۱۷۷,۷۰۷	۶۵۴,۹۸۴	۱۱-۱-۱	اشخاص وابسته
۲۶,۴۵۴	۲۵,۶۰۹		مشتریان کانالهای مخابراتی
۲۰۴,۱۶۱	۶۸۰,۵۹۳		
			سایر دریافتنی ها:
			اشخاص وابسته
۷۴۹,۰۹۵	۸۳۱,۱۵۳	۱۱-۱-۲	
۳,۸۱۹,۴۶۵	۵,۱۷۷,۹۰۳	۱۱-۱-۵	بدهکار مالیات و عوارض ارزش افزوده
۵۳۲,۲۷۲	۹۲۳,۹۶۴	۱۱-۱-۶	مالیات بر درآمد حقوق کارمندان
۱۲,۱۷۰	۲۲۸,۱۲۰		ودیعه مسکن امانی کارکنان
۱۵۵,۱۷۲	۱۹۴,۱۰۱		علی الحساب سنوات کارکنان درمان
۲۳,۰۵۲	۷۶,۱۷۴		مالیات بر درآمد دستمزد کارگران
۱۴۷,۷۹۱	۱۵۸,۱۲۴	۱۱-۱-۳	خزانه داری کل کشور - سود ابرازی سهم دولت
۴۱,۰۶۶	۴۱,۰۶۶		برداشت خزانه داری پایت بند د تبصره ۱۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۰
۸۸۴,۱۹۰	۱,۱۴۷,۱۰۰		وام صندوق بسیج کنگویان
۲۲۳,۵۱۱	۲۵۷,۷۲۹		حساب معلق اعلامیه ها
۱۶۷,۳۸۷	۴۱۳,۸۰۸	۱۱-۱-۴	سایر
۶,۷۵۵,۱۷۱	۹,۴۳۹,۴۴۲		
۶,۹۵۹,۳۳۲	۱۰,۱۲۹,۸۳۵		

۱۱-۱-۱- اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۱۸,۶۲۱	۱۹۲,۶۸۶	پتروشیمی تبریز
۵۹,۰۸۶	۱۸۱,۶۹۱	پتروشیمی ارواک
-	۱۴۷,۱۱۰	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی
-	۱۳۳,۴۹۷	شرکت پالایش نفت آبادان
۱۷۷,۷۰۷	۶۵۴,۹۸۴	

۱۱-۱-۲- سایر اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۰۸,۱۰۷	۳۱۳,۶۰۳	شرکت ملی نفت ایران
۱۲۹,۸۳۹	۲۰۵,۸۳۷	شرکت خدمات عمومی بهداشت و درمان نفت
۹۲,۸۳۱	۹۶,۶۰۱	صندوق های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت (حساب فی مابین)
۷۴,۷۹۴	۷۸,۹۹۴	شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی
۱۱۹,۴۲۶	۳۵,۷۳۶	اقلام انتقالی از شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
-	۲,۷۷۱	شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
۸۳,۸۴۸	۱,۱۶۴	شرکت مهندسی و توسعه نفت
۴۰,۲۵۰	۹۶,۶۴۷	سایر (۲۷ شرکت)
۷۴۹,۰۹۵	۸۳۱,۱۵۳	

۱۱-۱-۳- مانده ۵۰ درصد سود ابرازی سهم دولت بابت مازاد پرداختی سود بر اساس قانون بودجه سال ۱۴۰۱ و ماده ۴ قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخش از مقررات مالی دولت (۳) بشرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۸۷,۸۷۵	۱۴۷,۷۹۱	مانده ابتدای سال
(۱۶,۵۴۱)	-	تسویه طی سال بابت سود سهم دولت سال ۱۳۹۶
(۱۲۳,۵۴۳)	-	۵۰ درصد سود سهم دولت سال ۱۴۰۰
-	۱۰,۳۳۳	برداشت خزانه داری بر اساس قانون بودجه سال ۱۴۰۱
۱۴۷,۷۹۱	۱۵۸,۱۲۴	

۱۱-۱-۳-۱- براساس نامه شماره ۵۵/۲۵۱۶۶۹ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۷ خزانه داری کل کشور سود سهام سال ۱۴۰۱ از محل مطالبات سنوات گذشته مهتار شده است.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-۱-۲ - مانده سایر متشکل از بلام زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	
(تجدید ارائه شده)	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۸,۸۵۱	۴۲,۱۳۴
۱۳۸,۵۳۶	۳۷۱,۶۷۴
۱۶۷,۳۸۷	۴۱۳,۸۰۸

قابل وصول از پیمانکاران  
سایر

۱۱-۱-۳-۱ - از مبلغ ۳۷۱,۶۷۳ میلیون ریال مبلغ ۱۳۴,۷۵۳ میلیون ریال مربوط به حسابهای کنترلی دستمزد می باشد.

۱۱-۱-۳-۲ - گردش مالیات و عوارض ارزش افزوده بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲,۴۹۵,۵۶۸	۳,۸۱۹,۴۶۵
(۱۱۶,۶۷۴)	(۱۲۰,۹۲۹)
۱,۴۴۰,۵۷۱	۱,۴۷۹,۳۶۷
۳,۸۱۹,۴۶۵	۵,۱۷۷,۹۰۳

مانده ابتدای سال  
کاهش (فروش)  
افزایش (خرید)

خلاصه وضعیت مالیات و عوارض ارزش افزوده به شرح زیر است:

سال	اظهار نامه فیملی شرکت	پرداخت نقدی	اعتبار مالیاتی	جمع اعتبار مالیاتی	اصل	چربمه	جمع	مازاد مورد مطالبه داریی	وضعیت
۱۳۹۵	۴۰,۳۳۳	۲۹,۵۱۰	۲۱,۳۳۹	۵۰,۸۳۹	۸۸۳,۵۴۹	۱,۰۸۱,۴۴۵	۱,۹۶۴,۹۹۴	۱,۹۱۴,۱۴۵	هیات ۲۵۱
۱۳۹۶	۴۹۷,۳۷۹	۲۶۴,۰۹۲	۶۶۴,۱۱۴	۷۷۸,۲۰۶	۸۶۴,۴۹۸	۹۰۰,۷۳۸	۱,۷۶۵,۰۳۶	۱,۰۳۶,۸۳۰	شورای عالی مالیاتی
۱۳۹۷	۴۲۹,۴۸۸	-	۳۹۰,۸۶۱	۳۹۰,۸۶۱	۸۵۵,۷۶۹	۹۶۱,۵۸۸	۱,۸۱۷,۳۵۷	۱,۴۲۶,۴۹۶	هیات ۲۵۱
۱۳۹۸	۵۵۸,۹۳۱	-	۵۰۰,۴۳۱	۵۰۰,۴۳۱	۱,۴۴۸,۰۷۱	۸۹۲,۴۸۲	۲,۱۶۰,۴۵۳	۱,۶۶۰,۰۲۲	هیات تجدید نظر
۱۳۹۹	۸۹۱,۹۵۹	-	۸۲۵,۲۲۱	۸۲۵,۲۲۱	۱,۵۷۹,۹۱۷	۵۶۵,۸۸۰	۲,۱۴۵,۷۹۷	۱,۳۲۰,۵۷۶	هیات تجدید نظر
۱۴۰۰	۱,۳۳۷,۳۳۶	-	۱,۳۳۳,۸۹۷	۱,۳۳۳,۸۹۷	۲,۴۳۶,۷۱۸	۴,۵۳۱,۴۸۲	۶,۹۶۸,۰۰۰	۵,۶۴۴,۱۰۳	رسیدگی پایه
۱۴۰۱	-	-	۱,۳۵۸,۴۳۸	۱,۳۵۸,۴۳۸	-	-	-	(۱,۳۵۸,۴۳۸)	رسیدگی نشده
سایر	۱,۱۶۴,۴۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-
	۵,۱۷۷,۹۰۳	۲۹۳۶-۲	۳,۸۸۴,۳۰۱	۵,۱۷۷,۹۰۳	۷,۸۸۸,۳۳۲	۸,۹۳۳,۳۱۵	۱۶,۸۲۱,۶۳۷	۱۱,۶۴۳,۷۳۴	

۱۱-۱-۵-۱ در راستای رعایت بند ۵ ماده (۱) قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) و مفاد ماده (۱۳) آیین نام اجرایی ماده (۱) قانون موصوف و

باستناد نامه شماره ۲۰/۲-۴-۲۱۵۳ مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۷ وزیر محترم نفت خطاب به وزیر امور اقتصادی و دارایی، این شرکت جزو شرکت های فعال در زنجیره ارزش (تولید، توزیع و انتقال) شرکت ملی پالایش و پخش قرار گرفته و از ابتدای سال ۱۳۹۵، صورت حساب های فروش بابت درآمد انتقال نفت خام و فرآورده به شرکت های دریافت کننده خدمات (شرکتهای فعال در زنجیره) بدون درج ارزش افزوده و عوارض فروش صادر گردیده و درآمدهای مذکور را در اظهارنامه های مالیات بر ارزش افزوده و عوارض به عنوان درآمد معاف ثبت نموده است.

۱۱-۱-۵-۲ شرکت اعتراض خود را طی نامه شماره ۱۳۰۲-۲۲۴۳۳ مورخ ۱۳۰۲/۰۲/۱۷ بابت اصل و چربمه مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۵ و ۱۳۹۷ به مرکز عالی دادخواهی مالیاتی و تشخیص صلاحیت حرفه ای اعلام نموده است. ضمناً با توجه به تعیین مدیر عامل محترم شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران رئیس محترم سازمان امور مالیاتی در هاشم نامه شماره ۷۰۰۷۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۶ دستور توقف اقدامات اجرایی تا زمان صدور رای هیات ۲۵۱ مکرر را صادر نموده است.

۱۱-۱-۵-۳ شرکت اعتراض خود را طی نامه شماره ۱۲۷۸۷۱-۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۷ بابت اصل و چربمه مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۶ به شورای عالی مالیاتی اعلام نموده است. ضمناً وزیر محترم نفت طی نامه شماره ۲۰/۲-۹۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۷ ارایه شامین معتبر جهت توقف عملیات اجرایی تا صدور رای شورای عالی مالیاتی را به وزیر محترم امور اقتصادی و دارایی اعلام نموده اند.

۱۱-۱-۵-۴ شرکت اعتراض خود را طی نامه شماره ۱۴۰۱-۶۰۴۹۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۹ بابت اصل و چربمه مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۸ به اداره کل امور مالیاتی مودیان بزرگ اعلام نموده است.

۱۱-۱-۵-۵ شرکت اعتراض خود را طی نامه شماره ۱۳۷۷۵۷-۱۴۰۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۷ بابت اصل و چربمه مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۹ به اداره کل امور مالیاتی مودیان بزرگ اعلام نموده است.

۱۱-۱-۵-۶ شرکت اعتراض خود را طی نامه شماره ۵۲۵۱۴-۱۴۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ بابت اصل و چربمه مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۰ به اداره کل امور مالیاتی مودیان بزرگ اعلام نموده است.

۱۱-۱-۶ بموجب آرای شماره ۷۳ و ۶۰۱ هیئت عمومی دیوان عدالت اداری و نامه شماره ۴۶۴۹۶۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۰ معاونت توسعه مدیریت و سرمایه انسانی وزارت نفت، مالیات حقوق کارکنان اصلاح و مازاد پرداختی سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ جمعاً بمبلغ ۹۲۳,۹۶۵ میلیون ریال بحساب طلب از سازمان امور مالیاتی منظور گردید. لازم بذکر است بموجب نامه های دریافتی از سازمان امور مالیاتی کشور بتاريخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۳ و ۱۴۰۰/۰۴/۰۴، مالیات اضافه پرداختی مورد ادعای شرکت در زمان رسیدگی و حسابرسی مالیاتی مورد بررسی و در صورت هر گونه مغایرت با فصل مالیات بر درآمد حقوق و آرای دیوان عدالت اداری، مالیات و جرائم متعلقه توسط آن سازمان قابل مطالبه می باشد و در صورت احراز اضافه پرداختی مورد ادعای شرکت در برگ تشخیص صادره افعال خواهد گردید که تا تاریخ تایید صورت مالی نتایج آن مشخص نشده است.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۱۱- دریافتنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۰,۰۱۵	۱۷,۰۷۸
۶,۵۲۹	۵,۲۲۳
۲۶,۵۴۴	۲۲,۳۰۱

حسابهای دریافتنی:

بدهی کارکنان (حصه بلند مدت ودیعه مسکن)  
اعتبار پرداختی به صندوق های بازنشستگی  
پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت (وام اضطراری و متمم مسکن)

۱۲- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۳۳,۲۲۸	۵۰,۰۰۰
۸۴,۷۳۹	۲۴۳,۷۷۱
۷۷,۳۷۷	۱۰۹,۷۸۱
۱۲۲,۱۲۷	۵۳,۳۹۵
۱۰۸	۱۰۸
۳۱۷,۵۷۹	۴۵۷,۰۵۵

پیش پرداخت مالیات عملکرد

پیش پرداخت خرید و پیمانکاران جاری

پیش پرداخت خریدهای جاری (داخلی)

پیش پرداخت متفرقه

پیش پرداخت اجاره بها

۱۲-۱- گردش حساب پیش پرداخت مالیات عملکرد بشرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۵۹۶,۵۵۹	۷۲۳,۲۲۵
۱۲۶,۶۶۶	۵۰,۰۰۰
-	(۵۳۳,۲۲۵)
-	(۹۵,۰۰۰)
۷۲۳,۲۲۵	۱۴۵,۰۰۰
(۶۸۹,۹۹۷)	(۹۵,۰۰۰)
۳۳,۲۲۸	۵۰,۰۰۰

پیش پرداخت مالیات سالهای قبل

پرداختهای نقدی طی سال

تسویه پیش پرداخت قطعی شده سال ۱۳۹۶

تسویه پیش پرداخت قطعی شده سال ۱۳۹۹

جمع

کسر می شود انتقال به مالیات پرداختنی (یادداشت ۱-۱۸)



شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶,۵۷۷,۴۵۳	۵,۰۲۶,۳۲۵	قطعات و لوازم یدکی ماشین آلات
۳۵,۹۳۰	۱۳,۷۱۲	فرآورده های نفتی (موجودی تلمبه خانه ها)
۵۴,۰۷۶	۵۰,۷۶۰	لوازم الکترونیکی و کابلها
۵۳,۵۹۸	۸۷,۰۵۳	کالای امانی نزد دیگران
۶,۷۲۱,۰۵۷	۵,۱۷۷,۸۵۰	
(۲,۴۴۰,۴۲۷)	(۶۹۲,۹۸۶)	کالای سرمایه ای در انبار(به شرح یادداشت ۸)
۴,۲۸۰,۶۳۰	۴,۴۸۴,۸۶۴	

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۳-۱- کالای امانی نزد دیگران:	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	واحد اندازه گیری (متر)	محل نگهداری
۵۳,۵۹۸	۸۷,۰۵۳	۹۸,۰۳۱	کارخانه پوشش سلفچکان
۵۳,۵۹۸	۸۷,۰۵۳		نوع کالا لوله ۱۶ اینچ

۱۳-۲- موجودی مواد و کالا تا ارزش ۴۶٫۴۶۷٫۵۰۰ ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله بیمه شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳۹۷,۹۴۹	۱,۶۰۹,۴۰۲	موجودی نزد بانکها
۱,۱۲۰	۱,۱۰۰	موجودی صندوق
۳۹۹,۰۶۹	۱,۶۱۰,۵۰۲	

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ معادل ۱۲۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۱۲۰ میلیون سهم یکصد هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده است. سرمایه شرکت متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران بوده و طبق تبصره ماده ۴ اساسنامه، مدیران شرکت فاقد سهام تضمینی هستند. در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ جلسه مجمع عمومی فوق العاده به منظور کاهش و افزایش سرمایه شرکت با حضور اکثریت اعضا در محل شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران تشکیل و با کاهش سرمایه به مبلغ ۷۸۳۸٫۰۴۷ میلیون ریال و افزایش سرمایه به مبلغ ۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال موافقت بعمل آمد. و مراحل ثبت آن در جریان می باشد.

۱۶- اندوخته ها

۱۶-۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و بند (د) ماده ۱۹ اساسنامه در سنوات قبل ۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۶-۲- اندوخته عمومی

شرکت به منظور تقویت بنیه مالی خود براساس ماده ۲۰ اساسنامه و همچنین مفاد ماده ۴۹ قانون اساسنامه شرکت ملی نفت ایران مصوب ۱۷ خرداد ۱۳۵۶، در سنوات قبل ۲٫۷۳۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته عمومی انتقال داده است. به موجب مفاد یاد شده و در صورت وجود سود قابل تخصیص، هر سال معادل ۱ درصد از سود خالص قابل انتقال به اندوخته عمومی است.

شرکت خطوط لوله و مخازرات نفت ایران (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
تجاری:					
حسابهای پرداختنی:					
۲,۴۴۷,۲۷۴	۱۸,۱۰۳,۸۹۵		۱۸,۱۰۳,۸۹۵	۱۷-۱-۲	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
۳,۹۶۹,۵۲۵	۵,۷۱۷,۷۱۳		۵,۷۱۷,۷۱۳	۱۷-۱-۱	اشخاص وابسته
۸,۴۱۶,۷۹۹	۲۳,۸۲۱,۶۰۸		۲۳,۸۲۱,۶۰۸		
سایر پرداختنی ها:					
۲۵۴,۹۹۸	۱,۶۹۱,۱۷۶		۱,۶۹۱,۱۷۶	۱۷-۱-۳	هزینه های پرداختنی
۷,۸۷۶,۲۳۵	۴,۴۸۵,۴۳۰		۴,۴۸۵,۴۳۰		سپرده ها و ذخیره طلب پیمانکاران سرمایه ای (شرکت ملی مهندسی)
۳,۶۷۸,۲۵۲	۴,۴۲۴,۰۹۷	۶۷۷,۴۴۵	۳,۵۴۶,۶۵۲	۱۷-۱-۲	بدهی به پیمانکاران
۸۷۸,۱۰۴	۱,۰۶۱,۵۱۵		۱,۰۶۱,۵۱۵		صندوق سپیج تندگویان
۳۶۳,۰۳	۳۲۹,۸۴۹		۳۲۹,۸۴۹		حق بیمه کارگران رسمی ۲۳ درصد
۳۲۶,۷۶۲	۴۱۳,۳۹۱		۴۱۳,۳۹۱	۱۷-۱-۴	ذخیره مستمری بازنشستگان
۳,۹۴۵	۱۴۰		۱۴۰		سپرده های دریافتی مزایده و مناقصه جاری
۲۵,۸۴۹	۲۵,۲۰۸		۲۵,۲۰۸		دریافت های معوق
۷,۹۰۲	۹,۱۸۰		۹,۱۸۰		مالیات های تکلیفی
۷۶,۲۷۷	۲۵۱,۷۷۶		۲۵۱,۷۷۶		سایر
۱۳,۳۶۴,۶۲۷	۱۴,۳۹۱,۸۶۲	۶۷۷,۴۴۵	۱۱,۸۱۴,۶۱۷		
۲۱,۷۸۱,۴۲۶	۳۶,۳۱۳,۴۷۰	۶۷۷,۴۴۵	۳۵,۶۳۶,۰۲۵		

۱۷-۱-۱- سایر اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
۳,۱۱۴,۰۰۸	۴,۰۱۲,۰۰۷			
۵۵۳,۵۴۰	۱,۳۳۸,۵۴۲			شرکت پالایش نفت بندرعباس
۱۹,۹۸۰	۱۶۰,۸۲۶			شرکت پالایش نفت اصفهان
۱۶,۴۲۹	۴۹,۷۸۳			پژوهشگاه نفت
۳,۳۹۴	۱۵,۱۵۹			شرکت پالایش نفت تهران
۲,۷۲۹	۱۴,۰۱۳			شرکت پالایش نفت شیراز
۱۰,۴۹۰	۷,۹۶۸			شرکت پالایش نفت تبریز
۴,۳۵۶	۶,۱۹۲			شرکت نفت و گاز گچساران
۲,۷۱۸	۳,۸۶۰			شرکت بهره برداری نفت و گاز کارون
۲۴۴,۰۸۱	۱۰۹,۳۶۳			سایر شرکت های وابسته وزارت نفت (۲۲ شرکت)
۳,۹۶۹,۵۲۵	۵,۷۱۷,۷۱۳			

۱۷-۱-۱-۱- عمده بدهی ثبت شده در حساب فی مابین شرکت ملی گاز مربوط به هزینه گاز مصرفی و برق مصرفی مراکز انتقال نفت این شرکت بوده که بر اساس توافقات انجام شده بین شرکت ملی گاز (نماینده وزارت نفت) و وزارت نیرو به منظور تهاجر به حساب فی مابین آن شرکت ثبت شده است.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷-۱-۱- گردش حساب فیصلین با شرکت ملی پالایش و پخش به شرح ذیل است :

مبلغ به میلیون ریال		مبلغ به میلیون ریال	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۴۳۳,۰۸۱	۴۳۳,۲۷۴	۴۳۳,۰۸۱	۴۳۳,۲۷۴
۲۸,۷۳۱,۹۴۲	۴۲,۱۵۳,۰۰۰	۲۸,۷۳۱,۹۴۲	۴۲,۱۵۳,۰۰۰
(۳۶,۳۷۷,۹۰۰)	(۵۲,۵۴۶,۳۹۸)	(۳۶,۳۷۷,۹۰۰)	(۵۲,۵۴۶,۳۹۸)
۷۲۱,۳۲۲	-	۷۲۱,۳۲۲	-
۴۸۱,۹۰۱	(۷۶۱,۳۲۲)	۴۸۱,۹۰۱	(۷۶۱,۳۲۲)
۱,۷۱۰,۲۵۶	۲,۱۴۴,۴۲۹	۱,۷۱۰,۲۵۶	۲,۱۴۴,۴۲۹
۲,۹۰۲,۸۵۹	۴,۸۵۶,۷۰۷	۲,۹۰۲,۸۵۹	۴,۸۵۶,۷۰۷
۱,۳۲۳,۳۳۴	۱,۷۴۶,۰۰۹	۱,۳۲۳,۳۳۴	۱,۷۴۶,۰۰۹
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۵۷۹,۴۳۹	۶,۰۶۴,۳۳۶	۴,۵۷۹,۴۳۹	۶,۰۶۴,۳۳۶
۴,۳۳۷,۲۷۴	۱۸,۱۰۳,۸۹۵	۴,۳۳۷,۲۷۴	۱۸,۱۰۳,۸۹۵

موجوده در بانکی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران بابت تخصیص اعتبار در بانکی  
تسهیم تامین منابع جاری به حساب شرکت های پالایشی و شرکت ملی پخش مستطیب با کاربرد انتقال نفت خام و فرآورده های نفتی  
طرح های سرمایه ای شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران انتقالی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران  
برگشت طرح های سرمایه ای شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران انتقالی به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران  
پرداخت های تبلیغی به امور صندوق ها (الفساط و کسور خانگی)  
پرداخت های تبلیغی به مشتریان پارتنریستگان  
پرداخت های تبلیغی بابت مستمیری پارتنریستگان  
بابت تسویب افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۲ (به شرح یادداشت ۱-۱۷-۲)  
سایر پرداخت های تبلیغی و خدمات فی مابین

۱۷-۱-۲- تسهیم تامین منابع جاری بر اساس مطالبات این شرکت بابت کاربرد انتقال سال جاری در حساب فیصلین با شرکت های پالایشی و شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران پس از کسر بدهی های این شرکت بابت خدمات دریانگی از شرکت های محکوم صورت گرفته است.  
۱۷-۱-۳- بدهی به پیمانکاران به شرح زیر است:

شرح	خالص مطالبات پیمانکاران		سپرده حسن انجام کار		جمع	خالص مطالبات پیمانکاران		سپرده حسن انجام کار		جمع
	ریالی	دلاری	ریالی	دلاری		ریالی	دلاری	ریالی	دلاری	
شرکت ایران اول فیلد سوپلائی کیش	۴۴۱,۴۲۷	۳۲,۰۱۰	۷۷,۹۰۰	-	۵۴۱,۴۸۶	۳۳۸,۴۲۹	-	۲۰۲,۰۵۷	-	۵۴۱,۴۸۶
شرکت کارنو ایچده آل آرمان	۲۱۵,۷۷۲	۲۸,۰۷۸	-	-	۱۱۹,۴۲۰	۸۴,۷۸۲	-	۳۳,۹۱۳	۷۲۵	۲۳۱,۰۱۵
شرکت نورین خاور میانه	-	-	-	-	۲۷۴,۹۷۲	-	-	-	-	۲۷۴,۹۷۲
شرکت قنارون تجارت پویا	-	-	-	-	۱۷۶,۳۲۶	-	-	۱۷,۲۶۴	۸۹	۱۹۳,۵۹۰
شرکت آزاد صنعت ماهان	-	-	-	-	۱۱۲,۲۰۰	-	-	-	-	۱۱۲,۲۰۰
شرکت پیرو دوار انرژی پورمان	-	-	-	-	۴۹,۷۸۳	-	-	-	-	۴۹,۷۸۳
سایر شرکتها (۱۲)	۱۶۷,۵۴۹	-	-	-	۷۸,۵۳۶	-	-	-	-	۱۶۷,۵۴۹
سایر	۱,۳۲۶,۸۴۰	-	۷۹۳,۸۵۱	۶۷۳,۴۷۰	۲,۸۷۱,۳۷۴	-	۱,۱۹۳,۳۲۲	-	۷۵۵,۳۵۸	۴,۵۷۹,۴۳۹
۴,۳۳۷,۲۷۴	۶۵۷,۱۱۹	۱,۳۳۷,۷۵۴	۱۱۵,۹۷۸	۹۱۳,۸۵۱	۴,۳۳۴,۰۹۷	۴۲۳,۲۱۱	۱,۸۶۸,۹۶۶	۴۵۴,۳۳۴	۷۷۶,۱۷۲	۶,۰۶۴,۳۳۶

۱۷-۱-۴- سپرده حسن انجام کار و خالص مطالبات پیمانکاران (دلاری) به مبلغ ۶۲۴,۸۳۱ میلیون ریال مربوط به سه شرکت ایران اول فیلد سوپلائی کیش (۳۳۲,۳۳۳ دلار) ۵ درصد (امارات)، شرکت کارنو ایچده آل آرمان (۲۰۷,۷۱۸ یورو) و شرکت قنارون تجارت پویا (۲۲۳,۲۲۳ دلار) ۵ درصد (امارات) می باشد.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷-۱-۳- هزینه های پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال
-	۱,۳۳۹,۸۱۱	-	۱,۳۳۹,۸۱۱	-
۴۲۹,۶۲۸	۳۸۱,۶۰۹	(۴۲۹,۶۲۸)	۳۸۱,۶۰۹	۴۲۹,۶۲۸
-	۶۹,۷۵۶	-	۶۹,۷۵۶	-
۲۴,۸۵۰	-	(۲۴,۸۵۰)	-	۲۴,۸۵۰
۵۲۰	-	(۵۲۰)	-	۵۲۰
۴۵۴,۹۹۸	۱,۶۹۱,۱۷۶	(۴۵۴,۹۹۸)	۱,۶۹۱,۱۷۶	۴۵۴,۹۹۸

ماده ۱۰ قانون وظایف و اختیارات وزارت نفت  
 هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده  
 کارانه و پاداش  
 خدمات پیمانکاری (حراست، نگهداشت، تامین نیروی انسانی و رستوراز  
 سایر

۱۷-۱-۳-۱- ذخیره ماده (۱۰) قانون وظایف و اختیارات وزارت نفت بر اساس نامه شماره ت م م ۳۳۰۰۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۸ اداره کل تدوین و هماهنگی مقررات اداری و استحضامی وزارت نفت صورت گرفته است.

۱۷-۱-۴- ذخیره مستمری بازنشستگان بشرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مستمری بازنشستگان	پیش از موعد	مانده ابتدای سال
۱,۰۴۲,۶۰۴	۱,۰۷۷,۹۷۸	-	۱,۰۷۷,۹۷۸	مانده ابتدای سال
(۲,۰۹۴,۹۸۰)	(۴,۸۴۸,۸۸۷)	-	(۴,۸۴۸,۸۸۷)	پرداختی طی سال
۲,۱۳۰,۳۵۴	۱۳,۲۹۸,۳۱۲	۸,۲۶۶,۷۷۷	۵,۰۳۱,۵۳۵	ذخیره تامین شده
۱,۰۷۷,۹۷۸	۹,۵۲۷,۴۰۳	۸,۲۶۶,۷۷۷	۱,۲۶۰,۶۲۶	
(۷۵۱,۲۱۶)	(۹,۱۱۳,۹۱۲)	(۸,۲۶۶,۷۷۷)	(۸۴۷,۱۳۵)	حصه بلند مدت (یادداشت ۱۷-۲)
۳۲۶,۷۶۲	۴۱۳,۴۹۱	-	۴۱۳,۴۹۱	

۱۷-۱-۴-۱- مبلغ ۸,۲۶۶,۷۷۷ میلیون ریال در سال جاری بابت برآورد تعهدات فعلی جهت پرداخت های آتی حقوق و مزایای بازنشستگی کارکنان به حساب منظور شده است. لازم بذکر است مبلغ دقیق این تعهدات پس از محاسبات نهایی صندوق بازنشستگی به شرکت اعلام خواهد شد. پرداختی طی سال شامل هزینه های مستمری بازنشستگان (قبل از موعد و طرح الحاقی) و هزینه مزایای بازنشستگان عادی از قبیل: عیدی، بن کالای اساسی، عائله مندی، حق اولاد، درمان و رفاهی به استناد نامه های شماره ۵۸۲۲۲۲ مورخ ۹۱/۱۲/۲۷ و شماره ۶۲۸۷۷ مورخ ۱۳۸۶/۰۳/۲۹ تدوین روشها و مقررات مالی نفت می باشد. ذخیره تامین شده بابت حقوق مستمری بگیران می باشد.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷-۲ - پرداختنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۴,۱۱۹,۳۸۲	۵۵,۶۴۷,۷۳۴	اشخاص وابسته شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
۸,۲۶۶,۷۷۷	۸,۲۶۶,۷۷۷	تعهدات پس از بازنشستگی کارکنان (یادداشت ۴-۱-۱۷)
۷۵۱,۲۱۶	۸۴۷,۱۳۵	مستمری پیش از موعد (یادداشت ۴-۱-۱۷)
۳۳,۱۳۷,۳۷۵	۶۴,۷۶۱,۶۴۶	

۱۷-۲-۱ - گردش بدهی بلند مدت به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران بابت منابع دریافتی برای انجام پروژه های سرمایه ای و توسازی خطوط به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۱,۰۱۲,۹۹۳	۲۴,۱۱۹,۳۸۲	مانده ابتدای سال
۹,۸۱۱,۶۸۰	-	منابع دریافتی از محل تراز انتقالی شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
-	(۹,۸۱۱,۶۸۰)	برگشت منابع دریافتی از محل تراز انتقالی شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
-	۴۱,۹۷۹,۷۵۹	منابع دریافتی از محل سایر منابع مربوط به شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
۴,۳۷۸,۷۶۹	۲,۸۵۳,۹۲۰	برگشت ۵ درصد عوارض توسعه سال قبل از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
(۲,۸۵۳,۹۲۰)	(۷۶۷,۸۹۶)	انتقال داراییهای در جریان تکمیل، پیش پرداخت و علی الحساب سرمایه ای، ارقام سرمایه ای انبار به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (یادداشت ۳-۸)
۱,۷۶۹,۸۶۰	۷,۲۷۴,۲۴۹	دیون بابت بهره برداری از خط نایین / کاشان / ری
۲۴,۱۱۹,۳۸۲	۶۵,۶۴۷,۷۳۴	
-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	بابت تصویب افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ (به شرح یادداشت ۱۵)
۲۴,۱۱۹,۳۸۲	۵۵,۶۴۷,۷۳۴	

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- مالیات پرداختنی

۱۸-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۵۷۲,۵۳۴	۶۸۹,۹۹۷	مانده در ابتدای سال
۶۱,۷۷۱	-	ذخیره مالیات عملکرد سال
۲۸۰,۳۱۱	۱۲۰,۱۴۱	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
(۲۲۴,۶۱۹)	(۶۰۳,۸۰۲)	تسویه از محل پیش پرداخت
-	(۲۴,۴۲۴)	پرداختی طی سال
۶۸۹,۹۹۷	۱۸۱,۹۱۲	
(۶۸۹,۹۹۷)	(۹۵,۰۰۰)	پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۲-۱)
-	۸۶,۹۱۲	

۱۸-۱-۱- مبلغ ۱۲۰٫۱۴۱ میلیون ریال بابت تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ از محل مازاد هزینه های پرداختنی به این سرفصل انتقال یافته است. همچنین طی دوره مورد گزارش مبلغ ۵۰٫۰۰۰ میلیون ریال بابت ۱/۱۲ مالیات سال ۱۴۰۱ و مبلغ ۲۴٫۴۲۴ میلیون ریال جریمه مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ پرداخت گردیده است.

۱۸-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱				درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰	مانده	مالیات	مالیات	تشخیصی	ابرازی			
	پرداختی	مانده ذخیره	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۵۲۳,۲۲۶	-	۵۷۲,۵۳۴	۵۷۲,۵۳۴	۷۴۸,۲۸۹	۸,۲۷۱	۳۳,۰۸۳	۳۳,۰۸۳	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۹۵,۰۰۰	-	۲۸۰,۳۱۱	۲۸۰,۳۱۱	۳۰۱,۱۱۵	-	(۱,۷۳۴,۱۲۵)	(۱,۷۳۴,۱۲۵)	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	۶۱,۷۷۱	۱۸۱,۹۱۲	-	-	۸۸۴,۵۷۷	۶۱,۷۷۱	۲۴۷,۰۸۶	۲۴۷,۰۸۶	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۸۵,۶۸۷)	۱۴۰۱
	۶۸۹,۹۹۷	۱۸۱,۹۱۲							
	(۶۸۹,۹۹۷)	(۹۵,۰۰۰)							پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۲-۱)
	-	۸۶,۹۱۲							

۱۸-۲-۱- مالیات عملکرد شرکت سال ۱۳۹۶ مطابق برگ قطعی به مبلغ ۵۷۲٫۵۳۴ پرداخت و تسویه شده است.

۱۸-۲-۲- مالیات عملکرد شرکت سال ۱۳۹۹ مطابق برگ قطعی به مبلغ ۲۸۰٫۳۱۱ پرداخت و تسویه شده است.

۱۸-۲-۳- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ مطابق برگ تشخیصی به مبلغ ۸۸۴٫۵۷۷ ریال مطالبه شده و شرکت اعتراض خود را نسبت به برگ تشخیص صادره طی لایحه دفاعیه اعلام نموده است.

۱۸-۲-۴- جمع مبالغ پرداختنی و پرداختی در پایان سال مالی مورد گزارش جمعاً به مبلغ ۷۰۲٫۶۶۵ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی می باشد که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

(مبالغ به میلیون ریال)

سال	مالیات پرداختنی	مالیات تشخیصی / مطالبه اداره	مازاد مورد مطالبه اداره
۱۴۰۰	(۱۸۱,۹۱۲)	۸۸۴,۵۷۷	۷۰۲,۶۶۵
	(۱۸۱,۹۱۲)	۸۸۴,۵۷۷	۷۰۲,۶۶۵

شرکت خطوط لوله و مخازرات نفت ایران (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۷,۰۳۳,۴۵۰	۹,۱۶۳,۵۰۸	مانده در ابتدای سال
(۵۴۵,۴۰۵)	(۶۶۵,۰۶۳)	پرداخت شده طی سال
۲,۶۷۵,۴۶۳	۱,۳۸۵,۷۳۱	ذخیره تامین شده
۹,۱۶۳,۵۰۸	۹,۸۸۴,۱۷۶	مانده در پایان سال

۲۰- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

(مبالغ به میلیون ریال)		۲۰-۱ اصلاح اشتباهات
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
(۸,۲۶۶,۷۷۷)	-	تعهدات پس از بازنشستگی کارکنان (یادداشت ۱-۴-۱۷)
(۸,۲۶۶,۷۷۷)	-	

۱-۲۰-۱ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای در صورت های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل مقایسه ای بعضاً "با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد."  
۲-۱-۲۰ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی سال ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)		طبق صورت های مالی		صورت وضعیت مالی
تجدید ارائه شده	تجدید طبقه بندی	اشتباهات حسابداری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
۴۷,۹۱۳,۸۴۵	۶,۷۱۹,۹۳۸	-	۴۱,۱۹۳,۹۰۷	دارایی های ثابت مشهود
۶,۹۵۹,۱۳۱	(۶,۷۱۹,۹۳۸)	-	۱۳,۶۷۹,۰۶۹	دریافت های تجاری و سایر دریافت ها
(۳۳,۱۳۷,۳۷۵)		(۸,۲۶۶,۷۷۷)	(۲۴,۸۷۰,۵۹۸)	پرداختی های بلند مدت
۱۶,۱۰۴,۸۲۴	-	۸,۲۶۶,۷۷۷	۷,۸۳۸,۰۴۷	زیان انباشته
تجدید ارائه شده				
۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
(۲۰,۰۳۶,۵۴۸)	-	(۸,۲۶۶,۷۷۷)	(۱۱,۷۶۹,۷۷۱)	پرداختی های بلند مدت
۱۶,۱۵۰,۰۵۵		۸,۲۶۶,۷۷۷	۷,۸۸۳,۲۷۸	زیان انباشته

۳-۲۰-۱ باتوجه به کم اهمیت بودن ارقام تعهدات پس از بازنشستگی کارکنان در سال ۱۴۰۰، از تجدید ارائه ارقام سود و زیان سال ۱۴۰۰ صرف نظر شده است.  
۴-۲۰-۱ تجدید طبقه بندی در سال قبل مربوط به انتقال مطالبات پیمانکاران (انتقالی از شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت) به دارایی های ثابت مشهود می باشد.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۸۵,۳۱۵	(۱,۶۸۵,۶۸۷)	سود(زیان) خالص
۶۱,۷۷۲	-	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۱۳۰,۰۵۸	۷۲۰,۶۶۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۷۸۹,۱۸۰	۲,۷۴۰,۲۷۶	استهلاك دارائی های ثابت مشهود
۴,۱۶۶,۳۲۵	۱,۷۷۵,۲۵۸	
(۲,۷۹۹,۶۴۱)	(۳,۱۵۵,۷۱۹)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۶۲۸,۸۶۰)	(۲۰۴,۲۳۴)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۷۷,۶۶۸)	(۱۳۹,۴۷۶)	(افزایش) پیش پرداختها
(۸۹,۸۱۹)	۳,۶۶۹,۶۰۶	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۵۷۰,۳۳۷	۱,۹۴۵,۴۳۵	نقد حاصل از عملیات

۲۲- معاملات غیر نقدی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲۹,۲۰۵,۲۰۱	۶۷,۷۸۱,۱۳۲	تحصیل دارایی های ثابت مشهود از محل اعتبارات شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران-

۲۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۳-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بویینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال های قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. هیئت مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. نسبت اهرمی به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ معادل ۱۸۰٪ منفی بوده است. در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده به منظور کاهش و افزایش سرمایه شرکت تشکیل و با کاهش سرمایه به مبلغ ۷۸۲۸۰۴۷ میلیون ریال و افزایش سرمایه به مبلغ ۱۰۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال موافقت بعمل آمد.

۲۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۶۴,۰۸۲,۳۰۹	۱۱۱,۰۴۶,۲۰۴	جمع بدهی ها
(۳۹۹,۰۶۹)	(۱,۶۱۰,۵۰۲)	موجودی نقد
۶۳,۶۸۳,۲۴۰	۱۰۹,۴۳۵,۷۰۲	خالص بدهی
(۴,۱۰۲,۰۸۹)	(۵,۷۸۷,۷۷۴)	حقوق مالکانه
(۱۵,۵)	(۱۸,۹)	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه



شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیئت مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیئت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق گزارش های ریسک داخلی است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳-۲۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را بکار می گیرد: آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۴-۲۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سابقه معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط هیئت مدیره شرکت بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل شرکت های زیر مجموعه نفت می باشد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش (مبالغ به میلیون ریال)
شرکت ملی نفت ایران	۳۱۳,۶۰۳	۳۱۳,۶۰۳	-
شرکت خدمات عمومی بهداشت و درمان نفت	۲۰۵,۸۳۷	۲۰۵,۸۳۷	-
پتروشیمی تبریز	۱۹۲,۶۸۶	۱۹۲,۶۸۶	-
پتروشیمی امراک	۱۸۱,۶۹۱	۱۸۱,۶۹۱	-
شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی	۱۴۷,۱۱۰	۱۴۷,۱۱۰	-
شرکت پالایش نفت آبادان	۱۳۳,۴۹۷	۱۳۳,۴۹۷	-
اسلام انقلابی از شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران	۳۵,۷۳۶	۳۵,۷۳۶	-
شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران	۲,۷۷۱	۲,۷۷۱	-
سایر اشخاص وابسته	۲۷۳,۲۰۶	۲۷۳,۲۰۶	-
جمع	۱,۴۸۶,۱۳۷	۱,۴۸۶,۱۳۷	-

۵-۲۳- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک پارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بین ۱۲۵۳-۱۴۰۱	۱ الی ۵ سال	بالای ۵ سال	جمع
پرداختی های تجاری	۱۳,۸۲۱,۶۰۸	-	-	۱۳,۸۲۱,۶۰۸
پرداختی های بلند مدت	-	-	۶۴,۷۶۱,۶۴۶	۶۴,۷۶۱,۶۴۶
مالیات پرداختی	۸۶,۹۱۲	-	-	۸۶,۹۱۲
سایر پرداختی ها	۲۲,۴۹۱,۸۶۲	-	-	۲۲,۴۹۱,۸۶۲
جمع	۳۶,۴۰۰,۳۸۲	-	۶۴,۷۶۱,۶۴۶	۱۰۱,۱۶۲,۰۲۸

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

درهم امارات	یورو	یادداشت	۲۴- وضعیت ارزی
-	۱,۴۳۳,۳۳۸	۸-۳-۱	پیش پرداخت ها
-	۱,۴۳۳,۳۳۸		جمع دارایی های پولی ارزی
(۵۶۰۶,۵۵۵)	(۳۰۲,۷۱۸)	۱۷-۱-۲-۱	سایر حسابهای پرداختی تجاری
(۵۶۰۶,۵۵۵)	(۳۰۲,۷۱۸)		جمع بدهی های پولی ارزی
(۵۶۰۶,۵۵۵)	۱,۱۳۰,۶۲۰		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی
(۶,۷۹۱,۶۶۷)	(۸۶۴,۹۰۶)		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
(۳۸۲,۸۶۱)	۲۱۴,۱۷۹		معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال)
(۵۱۹,۳۲۷)	(۲۵۳,۸۵۰)		معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۵-۱ - تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
تعهدات سرمایه ای	تعهدات سرمایه ای	
۵۷۷,۵۳۶	۵۳۸,۵۱۴	کیان تک ماشینهای دوار
۱۵۲,۲۷۱	۲۱۵,۵۲۹	نصر میثاق اهواز
۱۲۲,۲۹۰	۹۷,۰۶۶	شرکت های مشاوره ای
۲۰۱,۸۹۳	۹۳,۱۹۳	شرکت فنی مهندسی پتروشیمی فارس
۲۵,۴۱۹	۱۵,۳۷۷	مهندسی شیاهنگ وحدت
۴۳,۳۰۹	۱۳,۵۶۱	فرینه فناور
۱۹,۶۲۴	۱۱,۶۱۲	توریو کمپرسور البرز
۱۲,۵۹۴	۴,۴۲۷	آب بند بنا
۸۷,۷۸۳	۳,۸۳۸	پترو آهن فردوس
۳۱,۷۲۸	۱,۹۴۶	کتگان
۱۵۴,۴۲۱	۱۲۵,۷۷۱	سایر (۶۹ شرکت)
<b>۱,۴۲۸,۸۶۸</b>	<b>۱,۱۲۰,۸۳۴</b>	

۲۵-۲ - بدهیهای احتمالی شامل دعاوی مطروحه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی ۳۳۵ فقره بوده که ۳۱ فقره آن خاتمه یافته و ۳۰۴ فقره در جریان است ۷۴ فقره دعاوی شرکت علیه اشخاص ثالث و ۲۶۱ فقره دعاوی اشخاص ثالث علیه شرکت (تعداد ۹۳ پرونده با موضوع مطالبه خسارت از سوی کشاورزان در اثر اجرای پروژه تعویض خط اهواز/سبزآب و ۱۷ پرونده در دادگاه بخش میانکوه بابت خسارت وارده به شیلات) که بهای خواسته (آثار احتمالی مالی) دعاوی در جریان، در حدود ۴۳۶,۰۰۰ میلیون ریال است.

۲۵-۳ - در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد دارایی های احتمالی بوده است.

۲۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۲۶-۱ - رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده به شرح زیر

است.

مجمع عمومی فوق العاده شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ تشکیل و به منظور تامین وجوه لازم به منظور برون رفت از مفاد ماده ۱۴۱ قانون اصلاحیه تجارت و اصلاح زیان انباشته، افزایش سرمایه شرکت را به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تصویب کرده است.

## ۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

## ۲۷-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	تأمین منابع و سایر
واحد تجاری	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (تجاری)	سهامدار اصلی	-	۲۸,۳۷۳	۲۰,۱۴۷	۱۸,۱۰۳,۸۹۵
اصلی و توانی	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (سرمایه ای)	سهامدار اصلی	-	-	-	۵۵,۶۴۷,۷۳۲
جمع						
شرکت های همگروه	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	شرکت های هم گروه	-	۲۰,۲۶۹,۴۶۲	۸۵,۵۹۹	-
	شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران	شرکت های هم گروه	-	۱۷,۷۷۳	۶۰۹	-
	شرکت پالایش نفت آبادان	شرکت های هم گروه	-	۸,۶۳۰,۹۰۴	۵۸,۸۰۶	-
	شرکت پالایش نفت امام خمینی (ره) شازند	شرکت های هم گروه	-	۶,۰۳۷,۲۷۸	۲۸,۱۵۴	-
جمع						
سایر اشخاص وابسته	شرکت پالایش نفت کرمانشاه		-	۵۳۳,۱۱۲	۱۸,۶۶۰	-
	شرکت پتروشیمی شازند		-	۱۱۰,۱۹۹	-	-
	شرکت پتروشیمی تبریز		-	۱۰۵,۲۱۳	-	-
	سندوق پس انداز، بازنشستگی و رفاه کارکنان		-	۵,۹۲۰	-	-
جمع						
جمع کل						
			-	۳۵,۳۳۸,۲۳۶	۲۲۲,۷۷۵	۷۳,۷۵۱,۶۲۹

۲۷-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۷-۳ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	پیش پرداخت	عقل الحساب	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۴۰۱		۱۴۰۰	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی ایران	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (جاری)	-	-	-	۱۸,۱۰۳,۸۹۵	-	۱۸,۱۰۳,۸۹۵	-	۴,۴۴۷,۲۷۴
	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (سرمایه ای)	-	-	-	۵۵,۶۴۷,۷۳۴	-	۵۵,۶۴۷,۷۳۴	-	۲۴,۱۱۹,۳۸۲
	جمع	-	-	-	۷۳,۷۵۱,۶۲۹	-	۷۳,۷۵۱,۶۲۹	-	۲۸,۵۶۶,۶۵۶
شرکت های همگروه	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	۱۴۷,۱۱۰	-	-	-	۱۴۷,۱۱۰	-	-	۱۸,۸۵۸
	پتروشیمی تبریز	۱۹۲,۶۸۶	-	-	-	-	-	-	-
	پتروشیمی اراک	۱۸۱,۶۹۱	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت پالایش نفت آبادان	۱۳۳,۴۹۷	-	-	-	۱۳۳,۴۹۷	-	-	۱۲,۱۵۷
	شرکت پالایش نفت امام خمینی (ره) شازند	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۱۰۱
	جمع	۶۵۴,۹۸۴	-	-	-	۲۸۰,۶۰۷	-	-	۵۹,۱۱۶
سایر اشخاص وابسته	شرکت ملی نفت ایران	۳۱۳,۶۰۳	-	-	-	۳۱۳,۶۰۳	-	-	۲۰۸,۱۰۷
	شرکت خدمات عمومی بهداشت و درمان نفت	۲۰۵,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۸۳۹
	شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران	۳۸,۵۰۷	۱۳,۷۴۹,۶۲۴	۱,۶۸۲,۷۳۸	-	۱۵,۴۷۰,۸۶۹	-	-	۱۱۹,۴۴۶
	صندوق پس انداز، بازنشستگی و رفاه کارکنان	۹۶,۴۰۱	-	-	-	۹۶,۴۰۱	-	-	۹۲,۸۳۱
	شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی	۷۸,۹۹۴	-	-	-	-	-	-	۷۴,۷۹۴
	شرکت مهندسی و توسعه نفت	۱,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	۸۳,۸۴۸
	شرکت ملی گاز ایران	-	-	-	-	۴,۰۱۲,۰۰۷	-	-	۳,۱۱۴,۰۰۸
	شرکت پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	۱,۳۳۸,۵۴۲	-	-	۵۵۳,۵۴۰
	شرکت پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	۱۶۰,۸۲۶	-	-	۱۹,۹۸۰
	پژوهشگاه صنعت نفت	-	-	-	-	۳۹,۷۸۳	-	-	۱۶,۲۲۹
	شرکت پالایش نفت تهران	-	-	-	-	۱۵,۱۵۹	-	-	۳,۳۹۴
	شرکت پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	۱۴,۰۱۳	-	-	۲,۷۲۹
	شرکت پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	۷,۹۶۸	-	-	۱۰,۴۹۰
	شرکت نفت و گاز کهساران	-	-	-	-	۶,۱۹۲	-	-	۴,۳۵۶
شرکت بهره برداری نفت و گاز کارون	-	-	-	-	۳,۸۶۰	-	-	۳,۷۱۸	
سایر (۲۷) شرکتها	۹۶,۶۴۷	-	-	-	۱۰۹,۳۳۳	۹۶,۶۴۷	۱۰۹,۳۳۳	۴۰,۲۵۰	
جمع	۸۳۱,۱۵۳	۱۳,۷۴۹,۶۲۴	۱,۶۸۲,۷۳۸	-	۵,۷۱۷,۷۱۳	۱۶,۴۴۳,۵۱۵	۵,۷۱۷,۷۱۳	۲۹,۹۰۹	
جمع کل	۱,۴۸۶,۱۳۷	۱۳,۷۴۹,۶۲۴	۱,۶۸۲,۷۳۸	-	۷۹,۴۶۹,۳۴۲	۱۶,۵۴۴,۱۲۲	۷۹,۴۶۹,۳۴۲	۲۲,۵۹۵,۲۹۷	
شماره یادداشت	۱۱	۸	۸	۱۷	۱۱	۱۷	۱۱	۱۷	

۳۷-۴ - هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۰ شناسایی نشده است.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب سال مالی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

عطف به یادداشت های همراه صورت های مالی	دلیل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب		عملکرد	بودجه مصوب	مقایسه بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ			
۵	انراض درخواست ابطال نسبت به مختار پیش پیش شده	۷۰۰	۳۰۱۷۸۰۷۲۷	۵۳۳۷۷۶۶۶	۳۹۱۷۸۰۱۳۹	درآمد حاصل از ارائه خدمات
۷	انراض فروش اموال اضافی شرکت	۲۳۶۶۵	۶۹۳۳۰۰۷	۸۹۳۳۰۰۷	۲۰۰۰۰۰۰	سایر درآمدها
۵۷		۱۰۵	۳۳۲۰۰۳۳	۵۳۵۷۰۰۷۲۳	۳۹۱۷۸۰۱۳۹	جمع کل درآمدها
۵۷		۱۰۵	۳۳۲۰۰۳۳	۵۳۵۷۰۰۷۲۳	۳۹۱۷۸۰۱۳۹	جمع خالص درآمدها
۲		(۱۱۳)	(۳۱۲)	۱۰۰۳۵	۸۰۵۳۳	جمع هزینه و درآمدهای کارگزاران
۲	عدم اختصاص بودجه متناسب توسط سازمان برنامه بودجه	(۳۷۶)	(۵۲۴)	۱۱۵۳۱	۱۱۰۰۰۷	مصنوع و درآمدها
۲		۵۷۳	۲۵۳	۴۱۵۸	۴۳۱۱	اشانه کار
۲	عدم اختصاص بودجه متناسب توسط سازمان برنامه بودجه	(۲۳۱)	(۴)	۱۷۷	۱۷۳	عمدی و پاداش
۲		۱۰۵	۶۳	۴۱۶۹	۴۲۳۲	حق سببه و بازگشتی سهم کارفرما
۲		(۳۵۰۰)	(۳۲۵۷۳۸۹)	۱۳۴۱۳۶۳۳	۱۴۱۵۶۲۷۳	جمع حقوق و مزایای کارکنان
۲		(۳۵۶۸)	(۲۸۴۱۳۳۳)	۱۰۰۸۰۵۱۱۹	۷۹۹۳۷۸۶	حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)
۲	انراض برپایه به حساب شماره ۲۰۲۰۷۲۶-۲۰۱۸۸۳۳ صورت ۱۴۰۱ و به محترم ثبت بوده و همچنین انراض بند ۳۰ تیرم ۲۰ کلین بودجه ۱۴۰۰ و بند ۳۰ تیرم ۲۰ کلین بودجه ۱۳۹۹ بر پایه پنج ساله توسعه اقتصادی بنی بر زمین اخصیبت ایلام گران به کار زمین پیمانگی و رسمی می باشد	(۱۲۰۶)	(۳۵۶۰۵۶)	۲۳۸۴۸۷۳	۲۱۱۲۹۰۱۱۸	اشانه کار
۲		(۷۰۴۱)	(۳۸۰۱۱۱)	۱۱۶۶۳۵	۶۸۵۲۳	عمدی و پاداش

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)  
سایر اطلاعات مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب سال مالی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

عطف به یادداشت های همراه صورت های مالی	دلیل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب		عملکرد	بودجه مصوب	موازن بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ			
۴	عدم اختصاص بودجه مناسب توسط سازمان برنامه و بودجه	(۲۶۸۶)	(۲۵۳۵۳۳)	۱,۱۱۷,۵۸۴	۹۴۴,۰۵۲	حق بیمه و بازبینی سهم کارگرمای
		(۸۱۶۶)	(۵۵۷,۳۵۷)	۱,۹۰۷,۴۵۱	۱,۰۴۹,۹۹۳	هرینه سایر کارگران
			(۲۶۸۶)	۱,۱۱۷,۵۸۴	-	جمع یازده و شصت خدمت کارگران
			(۱,۱۸۲,۳۸۰)	۵,۴۳۵,۷۷۶	-	ذخیره پانزده پایان خدمت بازبینی کارکنان
	بودجه مصوب بازبینی و سنوات خدمت مربوط به پستی تمام خدمه در پیش اجرای مصوبی دیده شده است	-	(۵,۴۳۵,۷۷۶)	۵,۴۳۵,۷۷۶	-	سایر هزینه های بازبینی کارکنان
			(۸۹,۳۲۵)	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	جمع حقوق و دستمزد پرداختی در تولید
۴	عدم اختصاص بودجه اصلاحی توسط سازمان برنامه و بودجه و افزایش نرخ اللام پیمانکاری	(۶۷,۱۱۱)	(۳,۸۱۵,۰۴۱)	۱۱,۹۸۹,۴۹۲	۷,۱۷۳,۳۷۱	خدمات قراردادی - اختصاص حقوقی
۴	انحراف مساعدی به دلیل عدم اختصاص بودجه اصلاحی و همچنین اختلافات و تعهدات ناشی از پروژه های خانگی باقی مانده	۲,۳۷	۹۲,۹۶۷	۲,۵۸۸,۸۶۲	۲,۶۸۱,۸۲۹	استهلاک عموماً تولید
۴			۲,۳۸	۱,۱۰۵	۲۳,۰۹۵	اجاره منزل
۴	انحراف مساعدی ناشی از صرفه جویی در هزینه ها	۳۳,۰۴	۹۰,۹۳۹	۱,۸۳۳,۹۱۲	۴,۷۵۳,۵۵۱	نوازم بدگی و ابزار کار
۴	انحراف مساعدی ناشی از صرفه جویی در هزینه ها	۶۸,۳۲	۲۳۳,۷۶۷	۱۱۲,۵۲۱	۲۵۶,۲۷۸	سخت ماشین آلات
۴	انحراف مساعدی ناشی از صرفه جویی در هزینه ها	۴۰,۳۸	۲۳۰,۲۱۲	۶,۳۵۲,۳۰۲	۱۰,۶۵۲,۳۶۹	آب و برق و سوخت
۴	عدم اختصاص بودجه اصلاحی و افزایش نرخ خدمات	(۱۰,۶۳)	(۳۳,۹۱۶)	۲۵۲,۸۹۶	۳۱۸,۸۸۰	تعمیرات و نگهداری
۴	انحراف مساعدی ناشی از صرفه جویی در هزینه ها	۱,۵۴	۱۲,۷۹۱	۸۱۲,۹۷۵	۸۶۵,۷۱۶	نوازم و مواد مصرفی
۴	انحراف مساعدی ناشی از صرفه جویی در هزینه ها	۲۸,۰۷	۱۰۴,۷۱۲	۱۷,۰۳۱۲	۲۷۵,۰۴۴	حق بیمه
۴	عدم اختصاص بودجه اصلاحی و افزایش هزینه های تولید	(۱۲۹,۳۵)	(۱,۸۳۲,۷۹۱)	۳,۱۲۳,۳۹۵	۱,۳۲۱,۵۰۴	سایر هزینه های عمومی تولید

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)  
سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب سال مالی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

مطابق با یادداشت های همراه صورت های مالی	دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب		عملکرد	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ			
۶		(۳۸۸)	(۱۰۰۳۳۰۶۳۰)	۲۷۳۱۱۵۶۲	۲۶۳۳۸۶۹۳۲	جمع هزینه های سرمایه تولید
۶		(۳۰۰۸۳)	(۱۱۰۸۹۰۳۸۸)	۵۰۴۵۲۴۱۶	۳۸۵۶۲۰۲۹	قیمت تمام شده تولید
۶		(۳۰۰۸۳)	(۱۱۰۸۹۰۳۸۸)	۵۰۴۵۲۴۱۶	۳۸۵۶۲۰۲۹	قیمت تمام شده کالای فروش رفته با خدمات انجام شده
				۴۱۱۸۸۵۵۷	۱۱۳۳۸۶۹۱۰	سود (زیان) ناخالص
				-		هزینه های توزیع و فروش
				-		سایر هزینه های توزیع و فروش
				-		جمع هزینه های توزیع و فروش
				-		هزینه های اداری و عمومی
۶		(۳۲۰۲۳)	(۷۷۲۳)	۲۱۱۶۷	۲۰۳۹۵	جمع دستمزد و مزایای کارکنان
۶		(۳۷۰۳۳)	(۵۲۲۳)	۱۰۹۲۴	۱۴۰۰	دستمزد و مزایا
۶		(۲۴۰۱۴)	(۱۲۰)	۶۱۷	۴۹۷	اجاره کار
۶	عدم انقضای بودجه مناسب توسط سازمان برنامه و بودجه	(۸۰۷۰)	(۲)	۲۵	۲۳	عیدی و پاداش
۶		(۲۶۵۲)	(۱۲۶)	۶۰۱	۴۷۵	حق بیمه و بازرسینگی سهم کارفرما
۶		(۱۷۵۵)	(۳۸۷۰۸۷)	۲۵۸۸۶۹۴	۲۰۲۰۱۶۰۶	جمع حقوق و مزایای کارمندان

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)  
سایر اطلاعات مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب سال مالی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ به یادداشت های همراه صورت های مالی	دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب		عملکرد	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی	
		درصد	مبلغ				
۶	فراز بانک، حقوق دریافتی کارکنان علاوه بر اجزای ساله حقوق ترمیم مجدد حقوق کارکنان رسمی براساس به اضافه شماره ۲۲۶/۲۰۲۰، تاریخ ۱۳۸۲/۱۰/۱۱ و دستور ثبت بودجه و همچنین اجزای بند ۲ "گرمی"، "آذوقه" بودجه ۱۴۰۰ و بند ۲ "کام" آذوقه برکنه پنج ساله توسعه اقتصادی سهم برکنه ملی و دستورات اجرائی به کارکنان به عنوان بهای رسمی می باشد	(۱۰.۸۸)	(۱۴۳,۲۵۷)	۱,۴۵۹,۹۴۶	۱,۳۱۶,۶۸۹	حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)	
۶		۹.۳۳	۴۳,۶۸۸	۴۳۴,۴۸۶	۴۶۸,۱۷۴	افزافه کار	
۶		(۲۸۷.۶۸)	(۳۲,۳۸۱)	۴۳,۶۳۷	۱۱,۲۵۶	عیدی و پاداش	
۶		۰.۴۱	۷۲۴	۱۷۶,۶۶۸	۱۷۷,۳۹۲	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما	
۶		(۱۳۲.۳۴)	(۲۷۵,۶۶۲)	-	۱۹,۸۰۰	خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی	
۶		(۱۷.۶۰)	(۳۸۷,۸۰۰)	۴۸۲,۹۵۷	۲۰۸,۲۹۵	هزینه سایر کارکنان	
۶			۲۳,۷۸۸	۸۶۸,۰۹۱	۸۹۱,۸۷۹	خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی	
۶		عدم اختصاص بودجه اصلاحی تورم سال جاری	(۳۷۹.۸۷)	(۴,۲۲۸)	۵,۳۴۱	۱.۱۱۳	اجاره محل
۶			۱۳.۵۳	۱,۴۳۰	۹,۱۳۶	۱۰,۵۶۶	پست و تلفن
۶			۵۲.۷۳	۳۳,۹۸۰	۳۰,۴۶۵	۶۴,۳۴۵	ملازومات اداری
۶		۹۴.۳۷	۱۹۳,۳۷۲	۱۱,۵۴۲	۲۰,۴۹۱۴	آب و برق و سوخت	
۶		۶۳.۷۴	۲۶۶,۵۵۰	۱۵۱,۶۲۱	۴۱۸,۱۷۱	استهلاک عوامل تولید	
۶		۹۹.۹۷	۲۱۴,۳۶۹	۶۹	۲۱۴,۳۳۸	کاربرد بانکی	



شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)  
سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب سال مالی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

مطابق با پایتخت های سرمایه صورت های مالی	دلایل انحرافی	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب		عملکرد	بودجه مصوب	معااین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ			
۶	فقدان بودجه اصلاحی بازوجه به عملکرد تورم سال گذشته	(۳,۶۱۰.۹۲)	(۲۶۳,۹۲۲)	۲۷۱,۲۳۱	۷,۳۰۹	بیمه
۶		۷۳.۲۵	۸۳,۲۸۰	۳۰,۳۱۸	۱۱۳,۶۹۸	تعمیرات و نگهداری
۶	فقدان بودجه اصلاحی بازوجه به عملکرد تورم سال گذشته	(۴۶.۸۸)	(۶۸۴)	۲,۱۳۳	۱,۴۵۹	آب و ذهاب
۶	فقدان بودجه اصلاحی بازوجه به عملکرد تورم سال گذشته	(۷.۱۲)	(۳,۲۲۲)	۴۸,۵۰۲	۴۵,۲۸۰	مراسم و پذیرایی
۶	فقدان بودجه اصلاحی بازوجه به عملکرد تورم سال گذشته	(۳۸.۱۳)	(۱۷۸,۶۸۰)	۶۴۷,۳۱۷	۲۶۸,۶۳۷	سایر هزینه های اداری
		۱۴.۹۹	۳۶۶,۰۳۳	۲,۷۵۸۷۶	۲,۳۴۱,۹۰۹	جمع هزینه های اداری و عمومی
۶	بودجه مصوب بازنشستگی و سنوات خدمت مربوط به بهای تمام شده در بخش اداری و عمومی دیده شده است	۸۲.۶	۵,۳۹۴,۴۹۳	۱,۳۶۵,۰۷۷	۶,۵۳۱,۰۰۰	جمع پاداش سنوات خدمت کارکنان
۶		۹۳.۰۰	۲,۷۰۳,۰۲۱	۲۰۳,۳۵۲	۲,۹۰۶,۳۷۳	ذخیره و پاداش پایان خدمت بازنشستگان
۶		۷۴.۲۶	۲,۶۹۱,۴۷۲	۹۳۳,۱۵۵	۳,۶۲۴,۶۲۷	سایر هزینه های بازنشستگان
۶		۳۸.۰۷	۵,۳۷۲,۶۶۶	۵۸۰,۴۲۴۴	۱۱,۱۷۶,۹۱۰	جمع هزینه های اداری و عمومی
۶		۴۸.۷	۵,۳۷۲,۶۶۶	۵۸۰,۴۲۴۴	۱۱,۱۷۶,۹۱۰	جمع هزینه های توزیع و فروش و اداری و عمومی
۶		(۱۲.۰۸)	(۶۵,۷۷۲۱)	۵۶۲,۵۶۶۰	۴۹,۷۴۸,۹۳۹	جمع کل هزینه
		۹۰.۲۷۱	۱,۸۹۵,۶۸۷	(۱,۶۸۵,۶۸۷)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) عملیاتی
			۱۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰	هزینه های مالی
۶		۱۰۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	هزینه تحقیقات (جزئی از سایر هزینه های اداری)

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)  
سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب سال مالی ۱۴۰۱

(بمبلغ به میلیون ریال)

مطابق به پایبندی های همراه صورت های مالی	دلیل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب		عملکرد	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ			
		-	-	-	-	(سایر پرداختها)
		۹۳۲.۸۴	۱,۸۸۵,۶۸۷	(۱,۶۸۵,۶۸۷)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سود قبل از کسر مالیات
		۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰	مالیات
		۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۳,۹۰۷	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰٪ سود ویژه
			۵۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰	سود حاصل از سایر حساب تفصیلی سود / سایر حساب سود
			-			حساب تفصیلی سود
			۵۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰	اندرجسته قانونی
			۴۵,۰۰۰		۴۵,۰۰۰	اندرجسته سرمایه ای
			۵۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰	جمع حساب تفصیلی سود

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)  
سایر اطلاعات مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب سال مالی ۱۴۰۱

مبلغ به پایداری های همراه صورت های مالی	دلایل انحراف	تفصیلات عملکرد نسبت به بودجه مصوب		عملکرد	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ			
						سایر منابع
		۱۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰		۵۰۰۰۰۰	اندوخته های سال
۸		۱۱۶۰	۳۵۹,۷۲۴	۲,۷۴۰,۸۷۶	۳,۱۰۰,۰۰۰	ذخایر سال
		(۵۳,۹۷)	(۳,۱۳۳,۱۶۷)	۸,۹۳۸,۱۶۷	۵,۸۰۵,۰۰۰	سایر منابع
		(۳۰)	(۲,۷۳۳,۴۴۳)	۱۱,۵۷۸,۴۳۳	۸,۹۵۵,۰۰۰	جمع منابع
						مخازن
۸	عدم اختصاص بودجه اسفند توسط سازمان برنامه و بودجه	(۱۷۳,۶۳)	(۲۵۸,۹۶۵)	۴۰۸,۹۶۵	۱۵۰,۰۰۰	زمین
۸	عدم اختصاص بودجه اسفند توسط سازمان برنامه و بودجه	(۳۳,۳۳)	(۵۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	ساختمان
۸	عدم اختصاص بودجه اسفند توسط سازمان برنامه و بودجه	(۱۳۹,۶۳)	(۵۰,۲۶۸,۱۷)	۸,۶۲۶,۸۱۷	۳,۶۰۰,۰۰۰	تاسیسات
۸	صرفه جویی در خرید ماشین آلات	۵۹,۵۳	۵۹,۵۳۱۶	۴۰۴,۶۸۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	ماشین آلات
۸	صرفه جویی در خرید و سایر تفرقه	۹۰,۷۵	۷۲۶,۰۰۲	۷۳,۹۹۸	۸۰۰,۰۰۰	وسایط نقلیه
۸	صرفه جویی در خرید ماشین آلات	۸۹,۰۷	۱,۳۳۶,۰۲۴	۱,۶۳,۹۷۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	انرژی و لوازم اداری
۸		-	-	-	-	سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش
۸		۱۰۰۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	-	۴۰۵,۰۰۰	سایر
۸		(۳۰,۴۱)	(۲,۷۳۳,۴۴۳)	۱۱,۵۷۸,۴۳۳	۸,۹۵۵,۰۰۰	جمع هزینه های سرمایه ای
۸		(۳۰,۴۱)	(۲,۷۳۳,۴۴۳)	۱۱,۵۷۸,۴۳۳	۸,۹۵۵,۰۰۰	جمع مشارک

جدول شماره (۱) - گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب سال مالی ۱۴۰۱

مقایسه بودجه طرح ها در سال ۱۴۰۱ (بر اساس موازنه های تلفیقی با سازمان برنامه بودجه کشور طی طرحهای شماره ۱۹۰۲۰۱۰۲۰۲۰ و ۱۳۰۱۰۲۰۲۰ و ۱۳۰۱۰۲۰۲۰۰۵) که اعتبار آنها از محل منابع داخلی شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (با عملکرد ذیل) داشت توضیحی ۸-۲ صورتی مالی) به شرح جدول ذیل است:

تاریخ طرح: ۱۳۰۱۰۲۰۲۰ (طبق توسعه خطوط لوله مخازن و تاسیسات جنسی مصوب و غیر مصوب)

منطقه به بودجه‌های صرفه سوزدهای ملی	دولت ایران	تاسیسات منگردد نسبت به بودجه مصوب		مسترد	انقضای مصوب		مسترد بودجه انجام	مسترد بودجه انجام و در آن زمان	عنوان پروژه های سرمایه ای	شماره پروژه
		درصد	مبلغ		مبلغ	مبلغ				
پایه‌های خدمات	گرمخانه منابع ملی	۱۴۳۳	۸۸۰۵۸	۳۱۱۳۸	۵۵۰۰۰۰	۱۰۳۱۰۹۷۵	۶۳۹۱۰۲۷	۶۳۹۱۰۲۷	توسعه خطوط لوله انبساط و تاسیسات مربوطه	۹۰۲۲۵
پایه‌های خدمات	گرمخانه منابع ملی	۲۵۰۹۷	۳۳۲۰۱۰۴	۴۱۷۰۹۴	۴۲۰۰۰۰	۱۰۹۴۳۱۵۸	۱۰۵۵۰۹۷۶	توسعه مراکز انتقال نفت پایانه ها و ستان	۹۰۲۲۶	
پایه‌های خدمات	گرمخانه منابع ملی	۵۳۰۰۶	۷۸۱۲۵۳	۶۷۳۲۶	۱۴۶۸۰۰	۲۵۶۶۶۹	۱۱۴۸۲۶	طرحی و احداث راهپا حرم ها و مربوطه ها	۹۰۲۲۷	
پایه‌های خدمات	گرمخانه منابع ملی	۳۳۳	۳۸۸۹۶	۸۳۹۱۰۴	۸۶۹۰۰۰	۲۳۸۱۱۵۲	۱۰۳۷۰۵۲	طراحی و احداث ساختمان‌های منشی و غیر منشی و تاسیسات برقی سنگین	۹۰۲۲۸	
پایه‌های خدمات	خرید و قرارداد	۱۰۰۰۰	۳۳۰۰۰	۰	۳۳۰۰۰	۳۷۳۳۲	۱۹۸۵۷	ایجاد شبکه های ارتباطی کم ظرفیت	۹۰۲۲۹	
پایه‌های خدمات	شرح قرارداد و پیمان	۳۲۱۷	۵۶۳۲۷	۲۲۷۷۳	۸۹۰۰۰	۱۳۷۸۵۳	۱۳۷۸۵۳	ایجاد شبکه های انتقال مگدورود لوله لوله های انتقال	۹۰۲۳۰	
پایه‌های خدمات		۱۰۰۰۰	۳۳۰۰۰	۰	۳۳۰۰۰	۴۲۳۸۲	۳۶۱۱۷	ایجاد مراکز سوزشگ و شبکه های تانک	۹۰۲۳۱	
		۳۲۹۰	۳۳۵۱۳۳	۱۸۹۹۶۶۷	۲۶۳۳۸۰۰	۸۳۳۶۶۸۲	۱۰۶۸۰۸۰۱	جمع طرح ۱۳۰۱۰۲۰۲۰		

ب- طرح ۱۳۰۱۰۲۰۱۹ (طبق تکمیل عملیات خطوط لوله و مخازن و تاسیسات جنسی مصوب و غیر مصوب)

پایه‌های خدمات		۳۹۰۵	۳۵۹۶۰۳	۳۶۰۳۹۶	۷۳۰۰۰۰	۲۰۳۵۴۴۴	۲۰۳۵۰۲۱	حفظ و نگهداری و ایمن سازی خطوط لوله انبساط و تاسیسات مربوطه	۹۰۲۳۲
پایه‌های خدمات	گرمخانه منابع ملی	۲۶۵۳	۵۱۲۰۳۱	۱۰۹۸۳۳۰	۲۲۱۰۱۵۱	۵۳۳۲۳۸	۱۰۷۸۹۹۶۳	حفظ و نگهداری و ایمن سازی مراکز انتقال نفت پایانه ها و ستان	۹۰۲۳۳
پایه‌های خدمات	گرمخانه منابع ملی	۵۳۱	۱۱۲۵۲۰	۲۱۹۰۱۱۳	۴۲۱۶۳۳	۶۸۴۳۳۱	۳۹۱۰۱۶۳	بهبود سازی و ایمن سازی راهپا حرم ها و مربوطه ها	۹۰۲۳۴
پایه‌های خدمات	گرمخانه منابع ملی	۱۱۰۱۸	۳۱۰۲۵۳	۳۳۷۷۲۷	۳۶۹۰۰۰	۷۷۹۵۲۵	۲۶۱۵۱۵	بهبود سازی و ایمن سازی ساختمان‌های منشی و غیر منشی و تاسیسات	۹۰۲۳۵
پایه‌های خدمات	خرید و قرارداد	۸۸۴۱	۵۱۳۶۹	۶۶۸	۶۲۰۳۷	۸۷۷۳۳	۹۹۰۲۹	خرید کابین/سازه سقفی و ساعت دستگاهها و قطعات	۹۰۲۳۶
پایه‌های خدمات	شرح قرارداد و پیمان	۵۲۰۱۳	۱۹۸۸۷۷	۱۲۱۰۱۷۳	۳۲۰۰۰۰	۵۰۸۰۱۳	۲۶۶۶۸۵	علاوه آوردن سیستم های انتقال و تعمیرات ترمیم آرمی تانکها و کنترل و حفاظت	۹۰۲۳۷
پایه‌های خدمات		۸۱۴۶	۳۳۳۴۲۵	۸۷۹۵۷	۵۳۱۷۸۲	۱۰۳۶۳۳۱	۳۲۰۷۸۲	تعمیر و پشتیبانی ماشین آلات مورد نیاز عملیات	۹۰۲۳۸
پایه‌های خدمات		۸۷۱۲	۱۵۶۸۳۳	۳۳۰۱۷۷	۱۸۰۰۰۰	۲۱۱۵۰۴	۳۰۰۲۳	نگهداری و پشتیبانی تاسیسات و تجهیزات مخازن	۹۰۲۳۹
پایه‌های خدمات		۳۹۱۳	۱۸۸۷۱۵۳	۲۸۳۸۴۵	۴۷۶۵۶۰۴	۱۱۳۱۶۰۸۸	۵۶۵۷۰۹۷۲	جمع طرح ۱۳۰۱۰۲۰۱۹	

جدول شماره (۱) - گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب سال مالی ۱۴۰۱

مقایسه بودجه طرح ها در سال ۱۴۰۱ (براساس موافقتنامه های تنظیمی با سازمان برنامه بودجه کشور طی طرحهای شماره (۱۹-۱۳۰۱۰۰۳۰۲۰ و ۲۰-۱۳۰۱۰۰۳۰۲۱ و ۲۱-۱۳۰۱۰۰۳۰۲۰۵ و ۲۳-۱۳۰۱۰۰۳۰۲۰۱) که اختیار آنها از محل منابع داخلی شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران) با عملکرد (زادداشت توضیحی ۸-۳ صورتهای مالی) به شرح جدول ذیل است:

(ادامه به صفحه بعد)

ج- طرح ۱۳۰۱۰۰۳۰۲۰۱ (طرح تعویض پوشش و تعویض خطوط لوله نفت خام و فرآورده)

مطابق با یادداشتهای همراه صورتهای مالی	دولان اعمار	تخصیص عملکرد نسبت به بودجه		مسترد	انصرام مصوب	دولان برآورد	مسترد برآورد	مسترد برآورد	عنوان پروژه های سرمایه ای	شماره پروژه
		برآورد	مبلغ							
پایندگی خسارت (A)		۱۰۰,۱۳۳	۲۷۰,۰۳۳	۵۳,۰۳۳	۲۷۰,۰۰۰	۲۸۸,۸۰۰	-	-	تعویض ۲۰ کیلومتر خط ۳۰ سانت عمق ۲ م	۹۳۲۳۰
پایندگی خسارت (B)		(۳۷,۸۵۵)	(۳۰,۹۸۱)	۹,۰۱۹	۴۰,۰۰۰	۳۷,۵۳۰	۱۲,۷۹۶	-	تعویض ۳۵ کیلومتر خط ۳۰ سانت عمق ۲ م	۹۳۲۳۱
پایندگی خسارت (C)	انصرام مساعد	۲۷۵,۳۵۵	۱,۰۷۳,۳۷۸	۱,۳۳۳,۱۴۶	۲۸۹,۸۱۸	۲,۰۰۰,۹۰۰	-	-	تعویض خطوط لوله در مناطق ۱۲ گانه	۹۳۲۳۲
پایندگی خسارت (D)	باقی از خروج لوله از ابله می باشد	۱,۲۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۸,۸۰۰	-	-	تعویض ۷۰ کیلومتر پوشش خط ۳۳ سانت عمق ۲ م	۹۳۲۳۳
پایندگی خسارت (E)		-	-	-	-	۳۰,۰۰۰	-	-	تعویض ۲۰ کیلومتر پوشش خط ۳۰ فرآورده رفسیمان کرمان	۹۳۲۳۴
پایندگی خسارت (F)		۴۴,۴۵۵	۱,۲۸۸,۳۷۸	۴۰,۴۳۷۸	۲۷۸,۱۵۰	۸۵۱,۳۶۶	-	-	تعویض پوشش خطوط لوله در مناطق ۱۲ گانه	۹۳۲۳۵
		۱,۵۸۶,۲۷۷	۱,۳۰۶,۳۶۱	۱,۹۷۳,۱۸۱	۷۶۶,۹۷۸	۳,۷۷۶,۷۷۸	۱۲,۷۹۶	-	جمع طرح ۱۳۰۱۰۰۳۰۲۰۱	

د- طرح ۱۳۰۱۰۰۳۴۰۰۵ (طرح اتصال نیروگاه ها به خطوط انتقال فرآورده)

مطابق با یادداشتهای همراه صورتهای مالی	دولان اعمار	تخصیص عملکرد نسبت به بودجه		مسترد	انصرام مصوب	دولان برآورد	مسترد برآورد	مسترد برآورد	عنوان پروژه های سرمایه ای	شماره پروژه
		برآورد	مبلغ							
		-	-	-	۸۱۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	-	-	تعویض ۳۰ کیلومتر خط ۳۰ سانت عمق ۲ م	۱۳۰۱۰۰۳۴۰۰۵
		-	-	-	۸۱۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	-	-	جمع طرح ۱۳۰۱۰۰۳۴۰۰۵	

پایندگی خسارت (A)	پایندگی خسارت (B)	پایندگی خسارت (C)	پایندگی خسارت (D)	پایندگی خسارت (E)	پایندگی خسارت (F)	جمع کل	
						مجموع	مسترد
(۳۲,۹۱۱)	(۳۲,۲۴۰,۷۷۳)	۶,۷۱۱,۳۹۹	۸,۹۳۷,۳۷۱	۲۲,۳۳۷,۳۲۸	۱۶,۳۵۱,۵۶۹	۳۳,۱۹۸,۵۶۸	۳۳,۱۹۸,۵۶۸
	(۳۱,۶۰۰)	(۳۷,۲۵۸,۵۵۱)	۳۸,۲۷۱,۱۸۰	۶۵,۵۳۰,۷۳۱	۵۹,۱۷۵,۰۲۸	۱۶,۸۲۶,۹۹۹	۱۶,۸۲۶,۹۹۹
			۲۰,۸۶۰,۰۲۴				
			۳۷,۶۶۸,۱۰۲	۳۳,۲۹۸,۱۰۲	۳۳,۱۹۸,۵۶۸		

توضیح اینکه جدول فوق در راستای دستورالعمل موضوع جزء (۳-۱) بند "ب" تبصره (۳) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور تهیه شده است.

بابت طرح ۱۳۰۱۰۰۳۴۰۰۵ (طرح اتصال نیروگاه ها به خطوط انتقال فرآورده) در سال ۱۴۰۱ منابعی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران دریافت نشده است.

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جدول شماره (۳) - گزارش تطبیق مقادیر کمی اهداف پیش بینی شده در بودجه مصوب با عملکرد سالانه سال مالی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	نام کالا/خدمت تولیدی یا عنوان هدف	واحد سنجش	مقدار هدف پیش بینی شده در بودجه مصوب	مقدار هدف پیش بینی شده در بودجه مصوب	مقدار عملکرد واقعی هدف	انحراف مقدار عملکرد نسبت به مقدار	
						هدف مصوب	درصد
۱	انتقال نفت خام و میعانات گازی	میلیون لیتر	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۹۳	(۱۸,۰۷)	-۲,۵۸
۲	انتقال فرآورده های نفتی	میلیون لیتر	۵۷۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰	۶۳۰,۵۴	۶۰,۵۴	۱۰,۶۲
	جمع		۱۲۷۰,۰۰۰	۱۲۷۰,۰۰۰	۱۳۱,۲۳۸		

(مبالغ به میلیون ریال)

جدول شماره (۳) - گزارش تطبیق عملکرد ریالی با اهداف کمی برنامه ریزی شده (ریالی) در بودجه مصوب سال مالی ۱۴۰۱

ردیف	نام کالا/خدمت تولیدی یا عنوان هدف	سببه عملکرد	هزینه ریالی هر واحد تولید / خدمت / هدف طبق بودجه مصوب	هزینه ریالی هر واحد تولید / خدمت / هدف طبق بودجه مصوب	مقدار عملکرد واقعی هر واحد تولید / خدمت / هدف	مقدار عملکرد ریالی هدف	دلیل انحراف
۱	انتقال نفت خام و میعانات گازی	۶۸۱,۹۳	۲۸۸	۴۱۷,۸۵	۴۱۷,۸۵	۲۸,۳۹۴,۵۶۲	افزایش درخواست حمل نسبت به مقدار پیش بینی شده
۲	انتقال فرآورده های نفتی	۶۳۰,۵۴	۳۹۵	۳۹۵	۳۹۵	۲۵,۰۸۷,۰۱۵	افزایش درخواست حمل نسبت به مقدار پیش بینی شده
۳	توسعه و حفظ مخازن نفت	۱	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۹۴,۰۸۹	
	شرکتهای تابعه نفت	۱	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	
	سایر درآمدها	۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۸۹۳,۳۰۷	افزایش فروش اموال اسقاطی شرکت
	جمع					۵۴,۹۴۵,۰۹۷۳	

توضیح اینکه جدول فوق در راستای دستورالعمل موضوع جزء (۳-۱) بند "ب" تبصره (۲) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور تهیه شده است.