

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۶)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۳۰	صورت‌های مالی
۳۱ الی ۳۹	مقایسه بودجه اصلاحی مضوب با عملکرد
۴۰ و ۴۱	مقایسه بودجه طرح‌های سرمایه‌ای با عملکرد



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

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱ - صورت‌های مالی شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲ - مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور اینجانب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

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

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرسی قانونی، 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.

اظهاری نظر

۴ - به نظر این سازمان، صورت‌های مالی یاد شده در بنالاً، وضعیت مالی شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵ - همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲-۲-۱-۱ صورت‌های مالی منعکس گردیده، با توجه به اینکه شرکت در زنجیره تولید، انتقال، توزیع و فروش فرآورده‌های نفتی تولیدی است، مالیات و عوارض ارزش افزوده کارمزد انتقال نفت خام و فرآورده (درآمد عملیاتی) در پایان زنجیره محاسبه و پرداخت خواهد شد. در این ارتباط تا تاریخ این گزارش مطالبات شرکت بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده به مبلغ ۳۸۱۹ میلیارد ریال می‌باشد. لازم به ذکر است براساس برگه‌های مطالبه مالیات و عوارض ارزش افزوده برای سال‌های ۱۳۹۵ الی ۱۳۹۹ با احتساب جرائم متعلقه جمعاً مبلغ ۸۹۶۷ میلیارد ریال (جرائم مبلغ ۱۶۴۴ میلیارد ریال) مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و موضوع در جریان رسیدگی است. پیامدهای ناشی از موارد فوق منوط به اعلام نظر اداره امور مالیاتی می‌باشد. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

۶ - همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۵ صورت‌های مالی منعکس گردیده، درآمد شرکت بابت کارمزد انتقال نفت خام و فرآورده‌های نفتی به ترتیب براساس کارمزد تعیین شده در جدول منضم به آئین‌نامه اجرایی بند "ح" ماده یک قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) و قانون بودجه سال ۱۴۰۰ کل کشور و کارمزد تعیین شده توسط شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران محاسبه و اعمال حساب شده است. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.



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

۷ - با توجه به یادداشت توضیحی ۱-۱۱ صورت‌های مالی در اجرای مفاد ماده ۴ و بند "ج" ماده (۲۸) قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) مبلغ ۱۴۸ میلیارد ریال مانده علی‌الحساب سود سهام سنوات قبل بدلیل عدم تحقق سود پیش‌بینی شده در بودجه مصوب، به عنوان مازاد پرداختی به بدهکار حساب دولت منظور شده است تا متعاقباً تسویه گردد. مضافاً همانگونه که در صورت تغییرات در حقوق مالکانه منعکس است در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱۴۰ میلیارد ریال بابت سود سهام دولت تخصیص داده شده که بدلیل عدم تکافوی سود قابل تخصیص، موجب افزایش زیان انباشته به مبلغ مذکور شده است. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

۸ - دارایی‌های ثابت مشهود (یادداشت توضیحی ۱-۸) به بهای تمام شده ۲۹۳۴۰ میلیارد ریال به مبلغ ۶۰۸۰۸ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه‌ای قرار گرفته است. در این خصوص، توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به موضوع آیین نامه اجرایی بند "ج" ماده ۱۳ قانون مدیریت بحران کشور مصوب مرداد ۱۳۹۸ موضوع تصویب نامه شماره ۱۱۹۰۱۵/ت/۱۵۸۰۱۵ هـ مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ هیئت وزیران مبنی بر الزام دستگاه اجرایی به اخذ پوشش بیمه‌ای دارایی‌ها به ارزش کارشناسی جلب می‌نماید. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

۹ - توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به مطالب مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳-۶ صورت‌های مالی در خصوص چگونگی پرداخت حقوق و مزایای کارکنان و نحوه محاسبه مالیات جلب می‌نماید. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۰ - گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه اصلاحی مصوب، (که طی صورت جلسه مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۷ به امضای تمام اعضای مجمع رسیده است)، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ مندرج در صفحات ۲۱ الی ۴۱ که در اجرای مفاد ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن و دستورالعمل جزء ۳-۱ بند "ل" تبصره (۲) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اصلاحیه بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش
سازمان حسابرسی

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

۱۱- الزامات قانونی مقرر در مفاد تبصره‌های ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۰ کل کشور و ضوابط اجرایی آن و سایر قوانین و مقررات مربوط در موارد زیر رعایت نشده و یا مدارکی دال بر رعایت کامل آنها در اختیار این سازمان قرار نگرفته است:

شماره بند یا ماده	شرح
قانون بودجه کل کشور و ضوابط اجرایی آن:	
جزء (۴) بند "ی" تبصره (۲)	اقدام موثر هیئت مدیره در خصوص رفع ایرادات مطرح شده در گزارش حسابرس و بازرسی قانونی سال قبل.
جزء (۷) بند "ی" تبصره (۲)	آیین نامه ساماندهی حقوق و مزایای مدیرعامل و اعضای هیئت مدیره (موضوع تصویب نامه شماره ۸۷۷۴۷/ت/۵۸۷۹۶ هـ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۲ هیئت وزیران).
بند "الف" تبصره (۱۹)	تکمیل و استقرار کامل سامانه (سیستم) حسابداری قیمت تمام شده به منظور اجرای بودجه ریزی مبتنی بر عملکرد (در حال انجام).
ماده (۱۰) آیین نامه اجرایی بند "ج" تبصره (۲۰)	ارائه گزارش عملکرد برنامه ارتقای بهره‌وری به سازمان حسابرسی و اخذ نظر حسابرس به همراه نتایج ارزیابی بهره‌وری موضوع ماده ۸ آیین نامه مزبور (در اجرای بند "الف" ماده (۵) قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه).
قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه جمهوری اسلامی ایران:	
ماده (۲۹) و تبصره (۱) آن	ثبت پاداش عملکرد و رفاهیات کارکنان در سامانه ثبت حقوق و مزایا (از خرداد).
قانون احکام دائمی برنامه‌های توسعه کشور و اصلاحیه آن:	
ماده (۸) و تبصره (۱) آن	پرداخت حق سرانه بیمه تکمیلی کارکنان مدت موقت توسط کارفرما.

گزارش سازمان حسابرسی

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

۱۲- مفاد بند "ب" ماده (۲۰) قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی در خصوص ارسال گزارش عملکرد قانون مذکور به صورت هر سه ماه یکبار به هیئت نظارت این قانون رعایت نگردیده است.

۱۳- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت بشرح زیر است:

۱۳-۱- زیان انباشته شرکت بیش از نیمی از سرمایه ثبت شده آن است. لذا نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.

۱۳-۲- پینگیریهای شرکت برای انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ صاحبان سهام، در موارد مندرج در بندهای ۵، ۷، ۱۳-۱، ۱۴ و ۱۵ این گزارش به نتیجه نهایی منجر نشده است.

۱۴- اسناد مالکیت ۳۶۸ فقره از اراضی متعلق به شرکت بنام شرکت های ملی نفت ایران، ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران و سایر شرکتهای وابسته و ۴۱ باب از منازل مسکونی شهرک مروارید بندر عباس بنام شرکت پالایش نفت بندر عباس است. همچنین زمین مرکز انتقال نفت نکا بنام شرکت توانیر (وزارت نیرو)، زمین مرکز منطقه رفسنجان بنام اداره کل منابع طبیعی استان کرمان است.

۱۵- عملیات اجرایی پیمان ها عمدتاً نسبت به برنامه زمانبندی تعیین شده در قراردادها با تأخیر مواجه و مدت پیمان بدفعات مورد تمدید قرار گرفته است. مضافاً برخی پیمان های شرکت مشمول کارهای اضافی گردیده است. همچنین در سال مورد گزارش مبلغ ۳۰۴۶ میلیارد ریال به ارزش پروژه های نیابتی شرکت که توسط شرکت ملی مهندسی و ساختمان ایجاد می شود در دفاتر شرکت اضافه شده و جمع آنها تا پایان سال مورد گزارش بالغ بر ۱۲۶۳۵ میلیارد ریال شده که مبلغ ۸۲۴۷ میلیون ریال آن همچنان در دست تکمیل بوده و مبلغ ۴۲۸۷ میلیون ریال به دارایی های تکمیل شده انتقال یافته است.

۱۶- طبق یادداشت توضیحی ۱-۲۵ صورت های مالی و بند ۵ تاییدیه مدیران، طی سال مالی مورد گزارش معاملات موضوع مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است. مضافاً معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در چارچوب روابط خاص انجام شده است.

گزارش
سازمان حسابرسی

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

۱۷- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت 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، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره جلب نگرندیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۸- در اجرای ماده ۳۲ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع دبربط و استانداردهای حسابرسی توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است، در این خصوص، به استثناء عدم رعایت برخی از مفاد قانون مبارزه با پولشویی، آیین نامه اجرایی آن و دستورالعمل های مرتبط (از جمله ایجاد سامانه جامع از مدیریت اطلاعات که امکان انجام تکالیف از واثابین، پایش و کشف تقلب را فراهم آورد)، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۱ تیر ۱۴۰۱

سازمان حسابرسی

حسین نجات بخش

علی دزینی



شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 ۱۴۰۰ 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

۶-۴۱

• یادداشت های توضیحی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا

سمت

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیات مدیره و مدیرعامل

ارسلان رحیمی

نایب رئیس هیات مدیره

سید جعفر علیزاده دربندی

عضو هیات مدیره و مدیر مخابرات

احمد بهفرد

عضو هیات مدیره و مدیر امور مالی

احمد مدنی پور

عضو هیات مدیره و رئیس امور حقوقی و بیمه‌ها

محمد مهدی اسدی

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

شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۱۹۲۱۱۹۷، WWW.IOPTC.ir

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
۲۴,۴۰۶,۸۴۱	۳۶,۹۴۸,۴۳۶	۵	درآمد های عملیاتی
(۲۲,۸۵۵,۶۰۴)	(۳۳,۱۵۳,۲۹۴)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۵۵۱,۲۳۷	۳,۷۹۵,۱۴۲		سود ناخالص
(۳,۹۰۱,۹۱۷)	(۴,۲۸۳,۹۶۴)	۶	هزینه های اداری و عمومی
(۲,۳۵۰,۶۸۰)	(۴۸۸,۸۲۲)		سود عملیاتی
۶۱۶,۵۵۵	۷۳۵,۹۰۸	۷	سایر در آمد های غیر عملیاتی
(۱,۷۳۴,۱۲۵)	۲۴۷,۰۸۶		سود(زیان)
-	(۶۱,۷۷۱)		هزینه مالیات بر درآمد
(۱,۷۳۴,۱۲۵)	۱۸۵,۳۱۵		سود(زیان) خالص



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

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۲۲,۶۶۷,۹۸۸	۴۱,۱۹۳,۹۰۷	۸	دارایی های ثابت مشهود
۸۲,۱۹۲	۸۳,۱۷۵	۹	دارایی های نامشهود
۴۸	۴۸	۱۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۱,۶۳۹	۲۶,۵۴۴	۱۱	دریافتی های بلند مدت
۲۲,۷۸۱,۸۶۷	۴۱,۳۰۳,۶۷۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۲۳۹,۹۱۱	۳۱۷,۵۷۹	۱۲	پیش پرداخت ها
۳,۶۵۱,۷۷۰	۳,۲۸۰,۶۳۰	۱۳	موجودی مواد و کالا
۴,۱۸۴,۷۵۸	۱۳,۶۷۹,۲۶۹	۱۱	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۶۲۷,۱۷۴	۳۹۹,۰۶۹	۱۴	موجودی نقد
۸,۷۰۳,۶۱۳	۱۸,۶۷۶,۵۴۷		جمع دارایی های جاری
۳۱,۴۸۵,۴۸۰	۵۹,۹۸۰,۲۲۱		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سرمایه
۰.۵	۰.۵	۱۶	اندوخته قانونی
۲,۷۳۶	۲,۷۳۶	۱۶	سایر اندوخته ها
(۷,۸۸۳,۲۷۸)	(۷,۸۳۸,۰۴۷)		(زیان) انباشته
۴,۱۱۹,۴۵۸	۴,۱۶۴,۶۸۹		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۱,۷۶۹,۷۷۱	۲۴,۸۷۰,۵۹۸	۱۷	پرداختی های بلند مدت
۷,۰۳۳,۴۵۰	۹,۱۶۳,۵۰۸	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۸,۸۰۳,۲۲۱	۳۴,۰۳۴,۱۰۶		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۸,۵۶۲,۸۰۱	۲۱,۷۸۱,۴۲۶	۱۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۸,۵۶۲,۸۰۱	۲۱,۷۸۱,۴۲۶		جمع بدهی های جاری
۲۷,۳۶۶,۰۲۲	۵۵,۸۱۵,۵۳۲		جمع بدهی ها
۳۱,۴۸۵,۴۸۰	۵۹,۹۸۰,۲۲۱		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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 ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)					
جمع کل	سود (زیان) انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
۵,۸۵۳,۵۸۳	(۶,۱۴۹,۱۵۳)	۲,۷۳۶	۰.۵	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
(۱,۷۳۴,۱۲۵)	(۱,۷۳۴,۱۲۵)	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۴,۱۱۹,۴۵۸	(۷,۸۸۳,۲۷۸)	۲,۷۳۶	۰.۵	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	زیان خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹
۱۸۵,۳۱۵	۱۸۵,۳۱۵	-	-	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
(۱۴۰,۰۸۴)	(۱۴۰,۰۸۴)	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۴,۱۶۴,۶۸۹	(۷,۸۳۸,۰۴۷)	۲,۷۳۶	۰.۵	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	سود خالص سال ۱۴۰۰
					سود سهم دولت
					مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

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

کنترلش
 سازمان حسابداری

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
۲,۵۲۲,۲۵۹	۵۷۰,۳۳۷	۱۹
(۳۹۵,۰۰۰)	(۳۵۱,۲۸۶)	
۲,۱۲۷,۲۵۹	۲۱۹,۰۵۱	
(۲,۴۵۲,۱۹۱)	(۴۴۶,۱۷۳)	
۱۲	-	
(۴۸۴)	(۹۸۳)	
(۲,۴۵۲,۶۶۳)	(۴۴۷,۱۵۶)	
(۳۲۵,۴۰۴)	(۲۲۸,۱۰۵)	
(۶۳,۳۳۳)	-	
(۳۸۸,۷۳۷)	(۲۲۸,۱۰۵)	
۱,۰۱۵,۹۱۱	۶۲۷,۱۷۴	
۶۲۷,۱۷۴	۳۹۹,۰۶۹	
۴,۵۶۰,۵۴۵	۲۲,۴۸۵,۲۶۳	۲۰

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 خروج نقد قبل از فعالیت تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

سود ابرازی پرداختی سهم دولت

خالص (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.

سازمان حسابداری
کوارتلی

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 مورخ ۱۳۷۹/۸/۱۸ به شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص) تغییر نام یافته است. تغییر نام مذکور در ۱۳۷۹/۸/۲۲ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران به شناسه ملی ۱۰۱۰۹۲۱۱۹۷ جزء واحدهای تجاری شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی (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 شرکتهای تابعه وزارت نفت بوده است.

۱-۳- 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 صفحه بعد بوده است:

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
نفر	نفر	رسمی
۳,۴۰۸	۳,۳۰۹	پیمانی
۳۳	۳۳	قراردادی
۷۴۹	۷۴۹	کارکنان قرارداد مدت معین
۱۱	۲۴	
۴,۲۰۱	۴,۱۱۵	
۳,۵۳۴	۳,۵۸۹	کارکنان شرکت های خدماتی
۷,۷۳۵	۷,۷۰۴	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی آثار با اهمیتی داشته است.

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان "اندازه گیری ارزش منصفانه" در سال ۱۳۹۹ به تصویب رسید است و الزامات آن در مورد کلیه صورتهای مالی که سال مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است. این استاندارد ارزش منصفانه را تعریف نموده، چهارچوب اندازه گیری ارزش منصفانه را مقرر و الزامات افشاء درباره اندازه گیری ارزش منصفانه را تعیین می کند.

الزامات این استاندارد حسابداری در مواردی کاربرد دارد که دیگر استانداردهای حسابداری، اندازه گیری ارزش منصفانه یا افشاء درباره اندازه گیری ارزش منصفانه و اندازه گیری های مبتنی بر ارزش منصفانه، مانند ارزش منصفانه پس از کسر مخارج فروش، یا افشاء درباره آن اندازه گیری هارا الزامی یا مجاز کرده باشد. اعمال الزامات این استاندارد از تاریخ لازم الاجرا شدن آن بطور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر گزارشگری اقلام صورت های مالی شرکت نخواهد داشت.

۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۲-۲-۱- 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- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای دارایی های ثابت مشهود که از روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۲-۴-۳) استفاده شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به 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، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۲-۳- درآمد مخابرات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود ، به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۴-۳ ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های 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 دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۴-۲- دارایی های ثابت مشهود شامل زمین ، ماشین آلات 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 آیین نامه اجرایی مربوط ، مصوب هیئت محترم وزیران به شماره ۱۴۸۳۳/ت/۲۳۹۶۳ مورخ ۱۳۸۰/۴/۶ و با استفاده از کارشناسان مستقل صورت پذیرفته است.

۳-۴-۳- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

۳-۴-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمدگی برای بهره برداری برای مدت شش ماه متوالی در یک دوره مالی بلااستفاده باشد ، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

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

۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۳-۵-۲- ودایع به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۶- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری :

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد :

سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر شرکت ها (تاتاریخ صورت وضعیت مالی)

۳-۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هر یک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین میگردد.

۳-۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۳-۹- مالیات بر درآمد

۳-۹-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام 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 می شوند.

۳-۹-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

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

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰			
مقدار	نرخ	مقدار	نرخ		
هزار لیتر	ریال	هزار لیتر	ریال		
درآمد انتقال نفت خام :					
۱۹,۶۷۲,۸۷۵	۱۷۸	۱۹,۵۴۳,۷۱۸	۲۸۱,۷۰	شرکت پالایش نفت اصفهان	
۱۳,۰۰۶,۹۶۲	۱۷۸	۱۲,۸۷۷,۳۳۲	۲۸۱,۷۰	شرکت پالایش نفت تهران	
۱۴,۵۰۷,۴۴۳	۱۷۸	۱۵,۰۲۷,۸۹۳	۲۸۱,۷۰	شرکت پالایش نفت امام خمینی (ره) شازند	
۷,۲۹۱,۳۷۳	۱۷۸	۸,۷۰۸,۷۹۲	۲۸۱,۷۰	شرکت پالایش نفت آبادان	
۶,۳۶۴,۷۱۵	۱۷۸	۶,۴۶۶,۰۷۱	۲۸۱,۷۰	شرکت پالایش نفت تبریز	
۲,۷۵۶,۱۲۱	۱۷۸	۲,۹۶۱,۱۷۶	۲۸۱,۷۰	شرکت پالایش نفت شیراز	
۱,۰۷۲,۹۵۱	۱۷۸	۱,۱۷۵,۴۰۵	۲۸۱,۷۰	شرکت پالایش نفت کرمانشاه	
۶۴,۶۷۲,۴۴۰		۶۶,۷۶۰,۳۸۷			
۱۱,۵۱۱,۶۹۴		۱۸,۸۰۶,۴۰۱			

درآمد انتقال فرآورده :

۴۳,۵۲۸,۹۵۴	۲۳۶	۴۸,۶۵۹,۰۹۴	۳۰۰	شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران	
۹,۲۰۵,۷۳۳	۲۳۶	۱۰,۵۸۷,۱۲۶	۳۰۰	شرکت پالایش نفت آبادان (فرآورده)	
۳۲,۹۸۵	۱۷۸	-	-	شرکت پالایش نفت آبادان (میعانات گازی)	
۱۳۱,۱۸۹	۱۶۱۴	۴۸,۵۹۵	۲۷۸۹	شرکت پتروشیمی تبریز (نفتا از آبادان)	
۱۰۴,۶۴۳	۶۳۵	۷۰,۲۰۲	۱۲۲۹	شرکت پتروشیمی تبریز (نفتا از تهران)	
۴۴,۸۳۶	۹۸۲	-	-	شرکت پتروشیمی شازند (نفتا از خلیج فارس)	
۹۴,۶۶۵	۶۴۶	۵۸,۴۱۱	۱۳۳۳	شرکت پتروشیمی شازند (نفتا از آبادان)	
۵۳,۱۴۳,۰۰۵		۵۹,۴۲۳,۴۲۸			
۱۱۷,۸۱۵,۴۴۵		۱۲۶,۱۸۳,۸۱۵			
۶۰,۴۹۰		۶۸,۵۱۴			
۲۴,۴۰۶,۸۴۱		۳۶,۹۴۸,۴۳۶			

درآمد مخابرات:

۵-۱ بر اساس جدول 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 ۱۴۰۰ کل کشور، نرخ انتقال نفت خام و میعانات گازی به ازای هر لیتر ۲۸۱,۷ ریال و برای فرآورده های نفتی به ازای هر لیتر ۳۰۰ ریال محاسبه گردیده است. شرکت جهت ظرفیت های بلا استفاده خود بر اساس مصوبه هیئت مدیره، طبق توافق نامه های فی مابین، اقدام به انتقال فرآورده ها برای پتروشیمی تبریز از مبادی آبادان و تهران تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ به ازای هر تن به ترتیب ۲۲,۴۳۱ و ۱۰,۳۳۳ هزار ریال و از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۱ به ازای هر تن به ترتیب ۳۱,۶۱۱ و ۳۴,۴۲۲ هزار ریال و برای پتروشیمی اراک از مبادی آبادان و بندرعباس به ازای هر تن به ترتیب ۱۰,۳۳۳ و ۱۴,۴۴۱ هزار ریال نموده است.

۵-۲ خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی

۱۳۹۹		۱۴۰۰			
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل		
۱۶,۵۲۲,۴۳۱	۶۷,۸۶	۲۴,۷۹۱,۶۰۳	۶۷,۲۲	اشخاص وابسته	
۷,۸۲۳,۹۲۰	۳۲,۱۴	۱۲,۰۸۸,۳۱۹	۳۲,۷۸	سایر مشتریان	
۲۴,۳۴۶,۳۵۱		۳۶,۸۷۹,۹۲۲			

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

۱۳۹۹		۱۴۰۰			
۱۰,۱۰۷		۱۵,۵۴۸		شرکتهای پالایش نفت	
۸,۲۶۱		۹,۲۶۸		شرکت ملی گاز ایران	
۱۴,۸۰۷		۱۰,۳۱۸		شرکت ملی نفت	
۶,۷۳۹		۷,۲۱۴		شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	
۳,۶۲۳		۳,۲۵۵		شرکتهای نفت و گاز	
۲,۳۶۴		۲,۳۷۰		مجتمع های پتروشیمی	
۳,۷۱۸		۳,۷۹۵		شرکت توانیر	
۷,۵۶۴		۱۰,۲۶۶		شرکت ارتباطات زیرساخت	
۳,۳۰۷		۶,۴۸۰		سایر	
۶۰,۴۹۰		۶۸,۵۱۴			

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 ۱۴۰۰

۵- جدول مقایسه درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
درآمد سود ناخالص	درآمد سود ناخالص
درآمد عملیاتی	به درآمد عملیاتی
۸	۱۰
۶	۱
۸	۱۰
۲۱,۷۹۳,۲۲۵	۲۳,۰۸۵,۶۹۷
۹۱۷	۶۷,۵۹۷
۲,۷۹۵,۱۴۲	۳۳,۱۵۳,۲۹۳
	۲۶,۹۳۸,۳۳۶

انتقال نفت خام و فرآورده
مخازن

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و هزینه های اداری و عمومی

مبالغ به میلیون ریال)	هزینه های اداری و عمومی				بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی				
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
انتقال نفت خام و فرآورده های نفتی	۷۲,۷۹۹	۳۴۸,۳۷۲	۱,۱۹۲,۰۹۲	۵۰,۳۸	۱,۱۸۷,۰۵۴	۲,۰۵۵,۸۷۲	۶,۶۳۰	۲,۰۴۹,۲۴۲	کالا و مواد
مخازن	۱۴,۳۱۰	۶۲,۹۸۴	۱,۵۲۹,۸۱۸	۵,۷۳۲	۱,۵۲۴,۰۸۶	۲,۱۸۰,۲۴۱	۸,۱۹۰	۲,۱۷۲,۰۵۱	دستمرد مستقیم
جمع	۸۷,۱۰۹	۳۴۸,۳۷۲	۳,۸۶۱,۹۱۰	۲۰,۰۳۳	۳,۸۶۱,۹۱۰	۴,۲۳۶,۱۱۳	۱۴,۸۲۰	۴,۲۳۶,۱۱۳	دستمرد غیر مستقیم
انتقال نفت خام و فرآورده های نفتی	۱,۱۴۶,۹۸۳	۹۰۸,۴۹۳	۲,۸۶۹,۳۳۲	۲۱۵	۲,۸۶۹,۳۳۲	۵,۱۸۲,۰۸۵	۲۵۵	۵,۱۸۱,۸۳۰	سایر هزینه های کارکنان
مخازن	۱,۱۴۶,۹۸۳	۹۰۸,۴۹۳	۲,۸۶۹,۳۳۲	۲۱۵	۲,۸۶۹,۳۳۲	۵,۱۸۲,۰۸۵	۲۵۵	۵,۱۸۱,۸۳۰	پیمانکاری
جمع	۲,۲۹۳,۹۶۶	۱,۸۱۶,۹۸۶	۵,۷۳۱,۲۴۲	۱۵,۸۵۶	۵,۷۳۱,۲۴۲	۱۰,۳۶۳,۱۹۷	۱۴,۹۸۸	۱۰,۳۶۳,۱۹۷	استیلاک
انتقال نفت خام و فرآورده های نفتی	۵۵۷,۳۳۸	۱۱۳,۰۴۶	۱,۵۷۳,۷۱۵	۳,۳۶۱	۱,۵۷۰,۳۵۴	۱,۵۳۹,۶۲۱	۲,۹۳۹	۱,۵۳۵,۶۸۲	خدمات دریایی از سایر شرکتها
مخازن	۵۵۷,۳۳۸	۱۱۳,۰۴۶	۱,۵۷۳,۷۱۵	۳,۳۶۱	۱,۵۷۰,۳۵۴	۱,۵۳۹,۶۲۱	۲,۹۳۹	۱,۵۳۵,۶۸۲	سایر هزینه ها
جمع	۱,۱۱۴,۹۸۳	۲۲۶,۰۹۲	۳,۱۴۷,۴۲۷	۶,۷۲۰	۳,۱۴۷,۴۲۷	۳,۰۷۹,۲۴۲	۵,۸۷۸	۳,۰۷۹,۲۴۲	بازرسی از سایر واحدها
انتقال نفت خام و فرآورده های نفتی	۶۲۴,۹۵۶	۲۵۲,۸۳۵	۲,۵۲۸,۳۶۵	۴,۲۰۰	۲,۵۲۴,۲۶۵	۴,۶۸۷,۸۵۴	۴,۴۲۸	۴,۶۸۳,۴۲۶	
مخازن	۶۲۴,۹۵۶	۲۵۲,۸۳۵	۲,۵۲۸,۳۶۵	۴,۲۰۰	۲,۵۲۴,۲۶۵	۴,۶۸۷,۸۵۴	۴,۴۲۸	۴,۶۸۳,۴۲۶	
جمع	۱,۲۴۹,۹۱۱	۵۰۵,۶۷۰	۵,۰۵۶,۷۳۰	۸,۴۲۰	۵,۰۴۸,۵۳۰	۹,۳۷۵,۱۰۸	۸,۸۵۶	۹,۳۷۲,۸۵۲	
انتقال نفت خام و فرآورده های نفتی	۳,۸۱۱,۶۶۸	۲,۸۱۱,۶۶۸	۲۲,۸۵۵,۶۰۴	۵۲,۴۴۴	۲۲,۸۰۱,۱۶۰	۳۳,۱۵۳,۲۹۳	۶۷,۵۹۷	۳۳,۰۸۵,۶۹۷	
مخازن	۳,۸۱۱,۶۶۸	۲,۸۱۱,۶۶۸	۲۲,۸۵۵,۶۰۴	۵۲,۴۴۴	۲۲,۸۰۱,۱۶۰	۳۳,۱۵۳,۲۹۳	۶۷,۵۹۷	۳۳,۰۸۵,۶۹۷	
جمع	۷,۶۲۳,۳۳۶	۵,۶۲۳,۳۳۶	۴۷,۷۱۱,۲۰۴	۱۰۴,۸۸۸	۴۷,۶۰۲,۳۲۰	۶۶,۳۰۶,۵۸۶	۱۳۵,۱۹۴	۶۶,۱۹۱,۳۹۴	

۱- خطوط انتقال نفت خام و فرآورده در شرکت به طول ۱۴۰۰ کیلومتر با ظرفیت اسمی انتقال ۲۵۰ میلیارد لیتر در سال می باشد که در سال ۱۴۰۰ عملکرد واقعی میزان انتقال شرکت ۱۲۶ میلیارد لیتر بوده است.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶-۲- هزینه های کالا و مواد بشرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶۳۲,۵۸۳	۸۱۸,۹۹۰
۱۲۲,۰۷۷	۱۱۹,۹۴۳
۹۳,۱۷۳	۱۴۸,۲۷۸
۱۵۸,۵۵۳	۲۲۹,۱۰۱
۱۰۶,۶۰۵	۱۴۲,۷۹۴
۴۲,۱۳۶	۵۹,۲۶۲
۵۲۱,۳۱۱	۶۲۴,۶۱۳
۱,۶۷۶,۴۳۸	۲,۱۴۲,۹۸۱
(۴۸۴,۳۴۶)	(۸۷,۱۰۹)
۱,۱۹۲,۰۹۲	۲,۰۵۵,۸۷۲

مواد ضد زنگ و سایر مواد شیمیایی
بنزین و گازوییل و مشتقات نفتی
مواد غذایی / خواربار و تدارکاتی
لوازم یدکی وسایل نقلیه
وسایل و ادوات برقی
انواع لوله و لوازم الحاقی آن
سایر

سهم هزینه های اداری و عمومی

۶-۳- دستمزد غیر مستقیم بشرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۴,۳۸۷,۶۴۸	۶,۵۳۰,۵۹۰
۷۵۳,۳۴۷	۱,۰۵۵,۵۷۰
۱,۷۵۲,۷۶۶	۲,۱۸۵,۱۷۲
۱۸۴	۵۰۳
۵۳,۸۵۲	۷۴,۳۴۶
۳۰,۵۵۳	۳۲,۴۸۱
۴,۲۶۰	۶۱,۷۷۰
۶,۹۸۲,۶۱۰	۹,۹۴۰,۴۳۲
(۱,۰۲۰,۷۲۸)	(۱,۳۴۸,۸۳۴)
۵,۹۶۱,۸۸۲	۸,۵۹۱,۵۹۸

مزایای حقوق کارمندان و کارگران رسمی
بازنشستگی و پس انداز و بیمه کارمندان رسمی
اضافه کاری کارمندان و کارگران رسمی و پیمانی
فوق العاده کارانه
عیدی/پاداش کارمندان و کارگران رسمی و پیمانی
مزایای حقوق کارمندان و کارگران پیمانی
سایر

سهم هزینه های اداری و عمومی

۶-۳-۱- 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 (۱۹ ماده ۳) فصل ۵ آیین نامه مذکور، اضافات عمومی سالیانه متناسب با افزایش حقوق کارکنان دولت انجام می پذیرد. که در سال ۱۴۰۰ نیز به استناد تصویب نامه های ۸۰۱۳/ت/۵۸۷۰۸ مورخ ۲۹/۰۱/۱۴۰۰ هیات وزیران و مصوبه شماره ۳۶۶۲۹ مورخ ۰۵/۰۲/۱۴۰۰ وزارت نفت (کارکنان رسمی) و تصویب نامه شماره ت ه م/۳۶۶۵۲ مورخ ۰۵/۰۲/۱۴۰۰ وزارت نفت (کارکنان مدت موقت) به میزان ۲۵ درصد افزایش یافت. اضافات شایستگی کارکنان رسمی نیز به طور متوسط ۱۰ درصد برای کل کارکنان طبق تصویب نامه شماره ت ه م/۱۲۹۷۶ مورخ ۰۵/۰۴/۱۴۰۰ وزارت نفت اعمال گردید. مضافا به استناد مجوز صادره توسط مقامات مجاز، سقف حقوق و مزایای مستمر و غیر مستمر کارکنان وزارت نفت از ۱۵ برابر سقف قانونی به ۲۱ برابر افزایش یافته است. همچنین به موجب آرای شماره ۶۰۱ و ۷۳ هیات عمومی دیوان عدالت اداری و نامه شماره ۴۶۴۹۶۸ مورخ ۱۰/۱۱/۱۴۰۰ معاونت توسعه، مدیریت و سرمایه انسانی وزیر نفت، مالیات حقوق کارکنان اصلاح و مازاد پرداختی سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۱۰۱۰۵۵ میلیون ریال به حساب طلب از سازمان امور مالیاتی منظور گردید.

(مبالغ به میلیون ریال)

۶-۴- هزینه های پیمانکاری بشرح زیر است :

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۲,۲۱۴,۳۹۴	۳,۱۱۰,۲۰۳
۱,۲۹۵,۰۸۴	۱,۸۴۵,۴۹۹
۷۵۳,۱۶۲	۱,۲۱۲,۸۷۶
۸۲۸,۶۱۳	۱,۲۹۳,۵۲۰
۳۶۶,۰۵۸	۵۰۱,۸۹۲
۹۳۷,۱۴۱	۱,۳۶۷,۸۵۶
۶,۳۹۴,۴۵۲	۹,۳۳۱,۸۴۶
(۴۳۶,۹۴۰)	(۶۳۸,۰۰۳)
۵,۹۵۷,۵۱۲	۸,۶۹۳,۸۴۳

تامین نیروی انسانی
حراست
رستوران
کارکنان فصلی و موقت
خدمات عمومی
سایر

سهم هزینه های اداری و عمومی

۶-۴-۱- علت افزایش خدمات پیمانکاری، مربوط به افزایش نرخ واقلام خدمات پیمانکاری و پرداخت حق الزحمه بهره وری به استناد ابلاغ مصوبه شماره م ت م س ۳۲۶۸۲۲

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

۵-۶- خدمات دریافتی از سایر شرکت ها بشرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱,۹۲۰	۳۲,۲۴۶
۳۴,۳۱۴	۵۲,۱۴۸
۱۰۳,۳۰۳	۶۲,۵۹۹
۵۴,۸۱۴	۶,۷۱۲
۱۲۸,۸۷۷	۱۴۴,۷۰۶
۳۲۳,۲۲۸	۲۹۸,۴۱۱
(۱,۹۵۵)	(۵۶,۸۹۴)
۳۲۱,۲۷۳	۲۴۱,۵۱۷

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 بندر عباس (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)

سهم هزینه های اداری و عمومی

۶-۶- سایر هزینه ها بشرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۵۸۳,۳۲۵	۱,۶۶۳,۲۶۴
۴۶۶,۷۷۰	۸۵۱,۰۰۸
۱,۰۰۷,۶۹۸	۱,۴۳۳,۶۱۲
۶۶,۳۹۰	۳۴۵,۹۷۹
۱,۱۹۷,۸۱۶	۱,۰۲۴,۷۳۶
۳,۳۲۱,۹۹۹	۵,۳۱۸,۵۹۹
(۷۹۳,۵۳۴)	(۶۳۰,۷۴۵)
۲,۵۲۸,۴۶۵	۴,۶۸۷,۸۵۴

بهای گاز مصرفی و حق اشتراک آن

بهای برق مصرفی و حق اشتراک آن

حق العلاج کارکنان توسط بهداری و بهداشت

ماموریت استعلاجی، کمک های فرهنگی و بهداشتی، عوارض نوسازی و نقلیه

سایر

سهم هزینه های اداری و عمومی

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

۷-۶- باز یافتی ها بشرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
(۸۳۴)	-
(۳۶,۹۱۸)	(۱۱,۵۴۱)
(۱۹,۲۱۷)	(۱۸,۰۰۱)
(۶۵,۷۵۹)	(۸,۹۲۳)
(۱۲۲,۷۲۸)	(۳۸,۴۶۵)
۴۴,۱۴۴	۱۹,۱۲۸
(۷۸,۵۸۴)	(۱۹,۳۳۷)

باز یافت خدمات به شرکت ملی نفت ایران

باز یافت هزینه های جاری

باز یافتی کارکنان

سایر

سهم هزینه های اداری و عمومی

۱-۷-۶- ماهیت باز یافتی ها ارائه خدمات به شرکتهای تابعه وزارت نفت است.

۷- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶۷,۳۰۸	۴۲۰,۸۵۸
۲۰۲,۵۰۱	۱۱۱,۱۲۵
۱۴۴,۵۸۵	۱۶۹,۴۴۸
۱۳,۷۱۰	۳۴,۳۷۸
۱۸۸,۴۵۱	۹۹
۶۱۶,۵۵۵	۷۳۵,۹۰۸

درآمد حاصل از فروش اموال اسقاطی

درآمد ارائه خدمات

اجاره خط لوله مسیر تبریز میاندوآب

درآمد حاصل از انتقال سوخت هواپیما

سایر درآمدهای متفرقه

شرکت خطوط لوله و مخازرات نفت ایران (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- دارایی های ثابت مشهود

جمع	ارقام سرمایه ای در انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اثاثه و مصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	ساختمان و تأسیسات	زمین
۵۰,۲۵۲,۶۹۹	۳۷,۹۴۳	۴,۱۷۶,۷۴۹	۷,۰۳۲,۷۹۵	۳۹,۰۱۳,۳۱۳	۴۵۹,۳۲۸	۶۷۹,۸۱۲	۱,۹۳۲,۳۵۷	۳۳,۵۳۹,۱۶۵	۲,۴۰۲,۳۵۱
۷۰,۱۲۷,۳۲۶	۱,۳۱۵,۳۴۹	۲,۳۱۶,۶۱۶	۲,۰۱۰,۱۲۵	۳۷۰,۵۶۶	۱۰۵,۵۵۲	۱۹۰,۶۰۰	۲۰۶,۷۰۹	۳۸,۹۲۵	-
(۱۱,۲۴۲)	-	-	-	(۱۱,۲۴۲)	(۱,۳۴۴)	(۷,۶۵۹)	(۲,۷۱۹)	(۲۰)	-
(۶,۳۱۸,۰۵۷)	(۱,۳۲۶,۹۸۰)	(۵,۰۰۶,۰۶۹)	(۱۳,۴۵۵)	۲۸,۴۴۷	۱۴,۲۱۸	۱۸,۸۲۱	۱۳۴,۳۷۰	۱,۶۷۰,۰۶۲	۲۵,۰۷۹
-	-	-	(۱,۸۷۲,۵۵۰)	۱,۸۷۲,۵۵۰	۵۷۸,۱۵۴	۷۱۰,۰۳۴	۲,۲۷۰,۸۱۷	۳۵,۲۷۶,۵۷۹	۲,۳۳۷,۴۳۰
۵۰,۹۳۵,۶۳۶	۲۶,۴۱۱	۲,۴۸۷,۲۹۶	۷,۱۴۸,۹۱۵	۴۱,۲۷۲,۰۱۴	۱۳۷,۵۶۳	۱۱,۶۶۲	۲۸۷,۵۵۰	۵,۹۶۱	۲,۴۳۷
۲۲,۹۳۱,۳۳۶	۳,۳۳۸,۲۷۸	۱,۲۳۷,۳۳۳	۶,۷۰۹,۷۰۲	۴۶۶,۱۷۳	(۱,۱۲۱)	(۸)	(۱,۵۲۱)	(۲,۰۰۱)	-
(۲,۶۶۶,۴۹۸)	(۱,۰۲۴,۳۱۲)	(۱,۶۲۲,۳۳۰)	۴۴	-	۹,۳۷۰	۷۸۰,۷۸۸	۲۷۱,۶۴۲	۱,۰۰۹,۷۹۹	(۲,۲۳۵)
-	-	-	(۱,۶۵۷,۳۹۶)	۱,۶۵۷,۳۹۶	۷۳۲,۹۶۶	۱,۰۰۲,۳۷۶	۲,۸۲۷,۵۲۸	۳۶,۳۷۸,۳۷۸	۲,۴۳۸,۶۲۲
۷۱,۲۱۵,۹۲۳	۲,۴۴۰,۴۳۷	۱۳,۲۰۲,۲۹۹	۱۲,۲۰۱,۱۶۷	۳۳,۲۷۱,۹۳۰	۳۲۲,۵۲۱	۵۹۷,۳۳۶	۱,۰۰۶,۷۱۶	۲۴,۶۱۱,۲۲۲	-
۲۶,۵۳۷,۸۹۵	-	-	-	۲۶,۵۳۷,۸۹۵	۳۷,۶۴۷	۲۵,۹۹۴	۱۶۱,۲۲۲	۱,۴۶۱,۸۶۵	-
۱,۷۰۶,۵۲۸	-	-	-	۱,۷۰۶,۵۲۸	(۱,۲۶۳)	(۷,۶۳۰)	(۲,۳۰۳)	(۲۰)	-
(۱۱,۲۱۶)	-	-	-	(۱۱,۲۱۶)	۱,۰۱۵	۱۷	۱,۲۵۴	۳۲,۱۵۳	-
۳۳,۴۳۹	-	-	-	۳۳,۴۳۹	۲۹۹,۷۲۰	۶۲۵,۸۱۷	۱,۱۶۶,۸۸۹	۲۶,۱۰۵,۲۲۰	-
۲۸,۲۶۷,۶۴۶	-	-	-	۲۸,۲۶۷,۶۴۶	۶۳,۷۰۲	۵۶,۶۶۳	۱۹۸,۱۰۴	۱,۴۷۰,۷۱۱	-
۱,۷۸۹,۱۸۰	-	-	-	۱,۷۸۹,۱۸۰	(۱,۱۰۳)	(۸)	(۱,۳۲۷)	(۲,۰۰۱)	-
(۴,۳۳۹)	-	-	-	(۴,۳۳۹)	(۱,۱۳۹)	(۸)	(۱,۳۰۸)	(۳۷,۸۱۶)	-
(۳۰,۳۷۱)	-	-	-	(۳۰,۳۷۱)	۶۳۱,۱۸۰	۶۸۲,۳۶۴	۱,۳۶۲,۳۵۸	۲۷,۵۴۶,۱۱۴	-
۳۰,۰۲۲,۰۱۶	-	-	-	۳۰,۰۲۲,۰۱۶	۳۲۰,۰۱۲	۳۲۰,۰۱۲	۱,۴۶۶,۳۷۰	۸,۸۳۲,۳۲۴	۲,۳۳۸,۶۲۲
۴۱,۱۹۳,۹۰۷	۲,۴۴۰,۴۳۷	۱۳,۲۰۲,۲۹۹	۱۲,۲۰۱,۱۶۷	۱۳,۳۴۹,۹۱۴	۲۹۹,۷۸۶	۳۲۰,۰۱۲	۱,۴۶۶,۳۷۰	۸,۸۳۲,۳۲۴	۲,۳۳۸,۶۲۲
۲۲,۶۶۷,۹۸۸	۲۶,۴۱۱	۲,۴۸۷,۲۹۶	۷,۱۴۸,۹۱۵	۱۳,۰۰۵,۳۶۸	۲۰,۸۴۳۴	۸۴,۲۱۷	۱,۱۰۳,۹۲۸	۹,۱۷۱,۳۵۹	۲,۳۳۷,۴۳۰

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹ افزایش

از رده خارج شده

تعدیلات

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۹ افزایش

از رده خارج شده

تعدیلات

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

از رده خارج شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

از رده خارج شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۸-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۲۴۷۴,۸۰۸,۶۰۸ میلیون ریال به استثناء خطوط انتقال نفت خام و فرآورده های نفتی در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

پاداشت های توجیهی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبلغ به میلیون ریال)

گردش عملیات و اتلام تشکیل دهنده دارایی های در جریان تکمیل به شرح جدول زیر است:

الف-

عنوان پروژه سرمایه ای	مخارج انجام شده			تغییر موجودی پایان سال ۱۴۰۰	برآورد مبلغ پروژه	درصد تکمیل عمل			شماره پروژه	
	مبلغ در سال ۱۴۰۰	مبلغ در سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مبلغ در سال ۱۳۹۸/۱۲/۳۰			درصد تکمیل در پایان سال ۱۴۰۰	درصد تکمیل در پایان سال ۱۳۹۹	درصد تکمیل در پایان سال ۱۳۹۸		
توسعه خطوط لوله انتقال و تاسیسات مربوط توسعه مراکز انتقال نفت پایانه ها و مخازن طراحی واحدها و تاسیسات سازی راهها، حرمها و محوطه ها طراحی واحدها ساختارهای صنعتی و تاسیسات برق ایستگاههای ایجاد شبکه های انتقال میکرو و زیر فیدر توری (LHV) ایجاد شبکه های انتقال میکرو و زیر فیدر توری (LHV) ایجاد شبکه های انتقال میکرو و زیر فیدر توری (LHV)	۷۵۹۹,۳۳۷	۵۰,۰۳۰	۵۰,۰۳۰	۷۸۴۶,۵۳۳	۱۰۰-۷۵-۳۱	۹۷	۹۶	۹۷	۹۶	۹۱۲۵
	۲,۳۶۱,۵۰۹	۸۵۸,۳۷۵	۵۱۸,۰۰۰	۲,۶۱۲,۹۹۴		۹۳	۷۵	۹۴	۹۰	۹۱۲۶
	۲۶۵,۵۰۷	۳۴,۹۵۲	۳۴,۹۵۲	۲۷۹,۴۵۵		۹۰	۹۰	۷۷	۸۸	۹۱۲۸
	۶,۰۳۳,۸۵۵	۲,۶۵۲,۳۳۹	۱,۷۷۲,۶۵۸	۶,۰۳۳,۸۵۵		۷۵	۸۰	۷۰	۱۱۹	۹۱۲۹
	۳۳,۳۹۹	۱۵,۳۱۳	-	۳۳,۳۹۹		۵۰	۷۲	۴۹	۷۱	۹۱۲۹
	۱,۳۵۱,۹۶۹	-	(۷,۴۹۰)	۱,۳۵۱,۹۶۹		۹۰	۹۴	۹۱	۹۵	۹۱۳۰
	۳۳,۵۳۴	-	(۵,۵۷۲)	۳۳,۵۳۴		۷۰	۸۴	۷۰	۷۸	۹۱۳۱
	۱۷,۵۵۰,۳۴۵	۴,۸۶۲,۵۳۰	(۳۲,۰۳۰)	۱۸,۲۳۲,۱۱۸						۹۱۳۱
	۳,۷۱۸,۲۱۳	۵۳۲,۹۰۳	(۱,۲۶۰,۱۳۴)	۳,۴۳۰,۵۵۶	۱۰-۲۱-۷۵-۳۱	۹۳	۸۳	۹۲	۸۴	۹۱۳۳
	۳,۹۱۱,۳۱۴	۳۹۵,۳۳۹	(۳۳۹,۷۷۹)	۳,۹۱۱,۳۱۴		۹۰	۷۸	۹۰	۷۷	۹۱۳۳
۸۸۳,۹۶۱	۸۷,۱۳۱	(۷۹,۱۱۴)	۹۰۵,۹۷۴		۹۱	۸۸	۹۰	۹۴	۹۱۳۳	
۶۶۲,۱۵۱	۱۳۳,۸۵۶	(۷۶,۰۶۲)	۷۸۱,۵۴۱		۸۳	۷۶	۸۰	۷۵	۹۱۳۵	
۱۵۲,۶۶۲	۱۰,۰۰۰	(۳,۸۷۰)	۱۵۸,۷۹۲		۸۵	۸۰	۸۴	۸۲	۹۱۳۶	
۶۳۳,۹۲۳	۳۴,۰۷۸	(۵,۸۰۹)	۶۳۲,۱۱۳		۹۵	۷۹	۹۵	۷۰	۹۱۳۷	
۱,۳۵۵,۳۳۱	۱۶,۱۳۴	(۶,۹۸۶)	۱,۳۵۵,۳۳۱		۸۵	۷۲	۹۵	۸۲	۹۱۳۸	
۱۵,۰۳۳۸	۱۶,۱۳۴	(۶,۹۸۶)	۱۵,۰۳۳۸		۵۵	۵۴	۵۴	۱۰۰	۹۱۳۹	
۱۱,۳۶۸,۶۶۶	۱,۱۰۰,۱۴۵	(۱۰,۲۰۰,۹۲۳)	۱۲,۲۶۷,۸۸۹						۹۱۳۹	
۲۵۹,۸۳۳	-	(۳۴,۳۳۱)	۲۲۵,۵۰۲		۹۸	۹۸	۹۶	۹۸	۹۲۲۰	
۳۳۷,۳۳۸	-	(۱,۵۵۲)	۳۳۵,۷۸۶		۹۷	۹۷	۸۷	۸۰	۹۲۲۱	
۳۳۲,۳۳۷	۴۸۳,۳۱۷	(۱۰,۲۰۰,۲۳)	۳۱۱,۰۰۰		۱۰	۱۴	۷	۲۸	۹۲۲۲	
۴۲,۱۸۶	-	-	۱۱۸,۳۳۵		۱۰۰	۸۶	۷۳	۸۰	۹۲۲۳	
۳۹,۵۳۴	-	-	۳۹,۵۳۴		۱۰۰	۱۰۰	۹۸	۹۸	۹۲۲۴	
۵۷۵,۱۱۲	۱۵۲,۴۴۴	(۶۲,۶۱۴)	۵۶۴,۹۴۲		۵۱	۷۵	۴۷	۹۳	۹۲۲۵	
۱,۸۲۰,۳۰۰	۲۰۴,۷۶۱	(۱۹,۰۰۰)	۲,۰۳۵,۵۶۱						۹۲۲۵	
۳۰,۳۳۱,۳۷۱	۶,۱۶۹,۷۳۴	(۱,۵۵۱,۵۶۲)	۳۵,۰۳۹,۵۴۳						۹۲۲۵	
۳۰,۳۳۱,۳۷۱	(۳,۸۵۳,۳۳۰)	-	۳۵,۰۳۹,۵۴۳						۹۲۲۵	
۵۰,۰۳۴,۰۰۰	۱۷,۷۸۹,۱۴۵	(۱۰,۸۰۰,۷۷)	۷۶,۰۳۳,۴۷۰						۳۲۰۰	
(۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۸۹,۰۰۰,۰۰۰)						۳۲۰۰	
۴۱,۱۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۵,۴۵۵	(۱۰,۸۰۰,۷۷)	۴۹,۱۵۰,۰۰۰						۳۲۰۰	
۷۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۹,۶۳۹)	۷۲,۴۴۰,۰۰۰						۳۲۰۰	
(۶۴۲,۱۸۰)	-	-	(۶۴۲,۱۸۰)						۳۲۰۰	

ب-

ج-

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸-۲-۱- مبلغ ۸,۸۸۵,۴۵۵ میلیون ریال از طرح های در جریان تکمیل شرکت خطوط لوله و مخازن توسط شرکت ملی مهندسی و ساختمان در حال انجام است که اقلام تشکیل دهنده آن به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		شرح	شماره طرح / پروژه
۱۳۹۹	۱۴۰۰		
		طرح توسعه خطوط لوله انتقال فرآورده های نفتی :	۳۳۴۴
۱,۸۶۳,۰۰۷	۱,۸۶۳,۰۱۴	پروژه احداث خط لوله تبریز / ارومیه	
۴,۶۸۲	۴,۶۸۲	پروژه احداث خط لوله ماهشهر / اهواز	
۱,۸۶۷,۶۸۹	۱,۸۶۷,۶۹۶		
		طرح افزایش ظرفیت انتقال فرآورده مسیر بندرعباس اصفهان:	۳۳۴۵
۱,۰۱۰,۲۰۳	۲,۹۴۳,۳۸۸	پروژه خط لوله بندرعباس - سیرجان - رفسنجان	
۱,۰۱۰,۲۰۳	۲,۹۴۳,۳۸۸		
		خط لوله آبادان / اهواز / ری	۸۶۱۶
۳,۸۹۳,۳۸۳	۴,۲۰۹,۰۱۷		
		طرح احداث خطوط لوله ۸ اینچ دالان شیراز	۷۱۸۴
۴,۲۹۲,۶۴۵	۴,۲۹۲,۶۴۵	طرح احداث خطوط لوله ۲۰ اینچ نایین / کاشان / ری (از محل ۵ درصد عوارض توسعه)	۱۱۵۳
۹۷۵,۱۷۵	۱,۳۸۲,۸۰۳	طرح احداث خطوط لوله ۲۰ اینچ نایین / کاشان / ری (منابع داخلی)	۱۱۵۳
۲,۵۰۳,۶۹۰	۲,۵۰۳,۶۹۰	سایر از محل منابع ۵ درصد عوارض توسعه	۳۰۴۱
۳۰۸,۱۱۱	۵۸۹,۸۸۶	سایر از محل منابع داخلی	۳۰۴۱
۱۱,۹۷۳,۰۰۴	۱۲,۹۷۸,۰۴۱		
۱۴,۸۵۰,۸۹۶	۱۷,۷۸۹,۱۲۵		
(۸,۹۰۳,۶۷۰)	(۸,۹۰۳,۶۷۰)	انتقال به شرکت ملی پالایش و پخش	
۵,۹۴۷,۲۲۶	۸,۸۸۵,۴۵۵		

۸-۲-۲- انتقال دارایی در جریان تکمیل از محل ۵٪ عوارض توسعه به شرکت ملی پالایش و پخش براساس دستورالعملهای انتقال مخارج طرحهای سرمایه ای به شماره ام/ت/۱۸۱۰۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۹ و ام/ب/۴۶۴۴۹ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۲ صورت پذیرفته است.

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
		۳-۸- پیش پرداخت ها و علی الحساب های سرمایه ای بشرح زیر است :
		پیش پرداخت های داخلی :
		پیش پرداخت های سرمایه ای - انتقالی از شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
۸۸۳,۴۲۷	۱۱,۰۳۱,۶۶۱	شرکت کارتو ایده آل
۱۶۹,۷۲۹	۲۰۸,۴۲۴	شرکت پتروصدراالبرز
۱۶۱,۴۱۶	-	شرکت توربین ماشین خاورمیانه
۱۳۷,۳۴۵	۱۳۷,۳۴۵	شرکت کیان تک ماشینهای دوار
۱۴۴,۰۹۳	۱۳۶,۳۶۰	شرکت چکاد جنوب
-	۱۰۱,۹۲۶	شرکت البرز توربین
-	۸۱,۶۳۰	شرکت نصر میثاق اهواز
۱۰۷,۲۴۹	۶۷,۴۶۴	شرکت فنی مهندسی پتروشیمی فارس
۴۳,۳۷۴	۴۱,۸۴۸	شرکت پترو آهن فردوس
-	۷,۰۵۰	پیش پرداخت خرید های سرمایه ای
-	۳۰۸,۳۸۴	سایر
۲۹۰,۴۲۲	۱۶۹,۰۴۰	
۱,۹۳۷,۰۵۵	۱۲,۲۹۱,۱۳۲	
		علی الحساب ها :
		علی الحساب سرمایه ای - انتقالی از شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
۱۲۵,۵۵۹	۶۹۷,۵۶۳	علی الحساب پرداختی بابت خرید ماشین آلات و تجهیزات سرما یه ای
۲۵۸,۳۰۰	۸۴,۹۱۸	سایر علی الحساب های پروژه های سرمایه ای شرکت
۱۶۶,۳۸۲	۱۲۸,۶۸۶	
۲,۴۸۷,۲۹۶	۱۳,۲۰۲,۲۹۹	

۴-۸- تعدیلات دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰		
-		تعدیل قیمت اموال (خریداری در سنوات قبل)
۴۴		انتقال به هزینه های جاری
	(۸۸۳,۴۲۷)	تعدیلات پیش پرداخت های سرمایه ای
	(۷۳۸,۹۰۳)	برگشت پیش پرداختهای سرمایه ای انتقالی از شرکت ملی مهندسی و ساختمان
(۱,۶۲۲,۳۳۰)		تسویه پیش پرداختی های شرکت
(۱,۰۲۴,۲۱۲)	(۱,۰۲۴,۲۱۲)	تعدیل قیمت اقلام سرمایه ای در انبار
(۲,۶۴۶,۴۹۸)		

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 ۱۴۰۰

۱۲- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۲۴,۰۲۵	۳۳,۲۲۸	پیش پرداخت مالیات عملکرد
۱۲۳,۳۵۸	۸۴,۷۳۹	پیش پرداخت خرید و پیمانکاران جاری
۲۸,۳۹۱	۷۷,۳۷۷	پیش پرداخت خریدهای جاری (داخلی)
۶۴,۰۰۷	۱۲۲,۱۲۷	پیش پرداخت متفرقه
۱۳۰	۱۰۸	پیش پرداخت اجاره بها
<u>۲۳۹,۹۱۱</u>	<u>۳۱۷,۵۷۹</u>	

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۹۰۹,۹۸۱	۵۹۶,۵۵۹	پیش پرداخت مالیات سالهای قبل
۳۹۵,۰۰۰	۱۲۶,۶۶۶	پرداختهای نقدی
۶۱,۰۲۵	-	فیش های مالیات تکلیفی پرداختی شرکت پالایش نفت سازند
(۷۶۹,۴۴۷)	-	تسویه پیش پرداخت سالهای قطعی شده
<u>۵۹۶,۵۵۹</u>	<u>۷۲۳,۲۲۵</u>	جمع
(۵۷۲,۵۳۴)	(۶۸۹,۹۹۷)	کسر می شود انتقال به مالیات پرداختنی (یادداشت ۲-۱۲)
<u>۲۴,۰۲۵</u>	<u>۳۳,۲۲۸</u>	

۱۲-۱-۱- مبلغ ۳۱۶۶۶ ریال از پرداخت های نقدی مربوط به مالیات قطعی عملکرد سال ۱۳۹۶ می باشد.

۹- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	ودیعه تلفن همراه	ودایع آب-برق-گاز و دیعه تلفن ثابت		بهای تمام شده دارایی های نامشهود
۸۱,۷۲۰	۱,۱۴۸	۱,۷۴۰	۷۸,۸۳۲	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۴۸۴	۴۰		۴۴۴	افزایش
(۱۲)	(۹)	(۳)		واگذار شده
۸۲,۱۹۲	۱,۱۷۹	۱,۷۳۷	۷۹,۲۷۶	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۹۸۳	۳۶		۹۴۷	افزایش
-				واگذار شده
۸۳,۱۷۵	۱,۲۱۵	۱,۷۳۷	۸۰,۲۲۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۸۳,۱۷۵	۱,۲۱۵	۱,۷۳۷	۸۰,۲۲۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
۸۲,۱۹۲	۱,۱۷۹	۱,۷۳۷	۷۹,۲۷۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۰- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)				
۱۳۹۹	۱۴۰۰	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
۳۵	۳۵	۱۴	۱۰۰,۰۰۰	شرکت پسماند و بازیافت حافظان محیط سپاهان
۱۱	۱۱	۰/۰۵	۲۶,۰۵۰	طراحی و ساختمان نفت ایران
۲	۲	۰/۰۰۰۳۴	۲۲,۵۱۶	شرکت های پالایش نفت اراک و 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 ۱۴۰۰

۱۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱.۲۴۵	-
۲۰۰.۱۵۳	۲۰۸.۱۰۷
۲۰۱.۳۹۸	۲۰۸.۱۰۷
۱۰۹.۹۹۶	۷۲۲.۶۶۶
۸۱.۸۴۹	۹۲.۸۳۱
۲۸۷.۸۷۵	۱۴۷.۷۹۱
۳.۵۰۳.۶۴۰	۱۲.۵۰۷.۸۷۴
۳.۹۸۳.۳۶۰	۱۳.۴۷۱.۱۶۲
۴.۱۸۴.۷۵۸	۱۳.۶۷۹.۲۶۹

۱۱-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

تجاری:
حسابهای دریافتنی:
شرکت پالایش نفت تهران
شرکت ملی نفت ایران

سایر دریافتنی ها:

کارکنان (وام ، ودیعه مسکن و مساعده)

صندوق های بازنشستگی ، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت (حساب فی مابین)

خزانه داری کل کشور-سود ابرازی سهم دولت

سایر

۱۱-۱-۱- مانده ۵۰ درصد سود ابرازی سهم دولت بابت مازاد پرداختی سود بر اساس قانون بودجه سال ۱۴۰۰ و ماده ۴ قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲) بشرح ذیل است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۲۲۴.۵۴۲	۲۸۷.۸۷۵
۶۳.۳۳۳	(۱۶.۵۴۱)
-	(۱۲۳.۵۴۳)
۲۸۷.۸۷۵	۱۴۷.۷۹۱

مانده ابتدای سال -
تسویه طی سال بابت سود سهم دولت سال ۱۳۹۶
۵۰ درصد سود سهم دولت سال ۱۴۰۰

بر اساس نامه شماره ۵۵/۹۱۷۹۸ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۲ خزانه داری کل کشور، سود سهام سال ۱۴۰۰ از محل مطالبات سنوات گذشته تهاتر گردید.

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

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۳۹۸,۶۲۱	۶,۸۳۹,۳۶۴	بدهکاران (اقلام انتقالی از شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران)
۳۰,۹۸۱	۲۸,۸۵۱	قابل وصول از بیمه‌انکاران
۲,۴۹۵,۵۶۸	۳,۸۱۹,۴۶۵	بدهکار مالیات و عوارض ارزش افزوده
۵۷,۵۳۷	۱۲۹,۸۳۹	شرکت خدمات عمومی بهداشت و درمان نفت
۱۰,۶۰۸	-	شرکت آب منطقه ای استان لرستان (بدهی سد مروک)
-	۸۸۴,۱۹۰	عضویت صندوق بسیج تندگویان
۱۱۹,۴۳۶	۱۱۸,۶۲۱	شرکت پتروشیمی تبریز
۵۰۴	۸۳,۸۴۸	شرکت مهندسی و توسعه نفت
۶۶,۴۷۰	۷۴,۷۹۴	شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی
-	۴۱,۰۶۶	برداشت خزانه داری بابت بند د تبصره ۱۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۰
۳۲۳,۹۱۵	۴۸۷,۸۳۶	سایر
۳,۵۰۳,۶۴۰	۱۲,۵۰۷,۸۷۴	

۱۱-۱-۲-۱ - اقلام انتقالی از شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران مربوط به مطالبات آن شرکت از بیمه‌انکاران فعال در پروژه هایی می باشد که این شرکت به عنوان بهره بردار نهایی آن پروژه ها محسوب می گردد. (انتقال بر اساس نامه شماره ۱/م/ت/۱۶۴۸۱۲ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۳۰ صورت گرفته است.)

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

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱,۶۷۰,۳۴۷	۲,۴۹۵,۵۶۸	مانده ابتدای سال
(۷۷,۷۳۸)	(۱۱۶,۶۷۴)	کاهش (فروش)
۹۰۲,۹۵۹	۱,۴۴۰,۵۷۱	افزایش (خرید)
۲,۴۹۵,۵۶۸	۳,۸۱۹,۴۶۵	

۱۱-۱-۲-۲-۱ - در راستای رعایت بند د، 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 باسناد نامه شماره ۲۰/۲-۴۰۲۱۵۳ 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، صورتحساب 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.

۱۱-۲ - دریافتنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۲۳,۸۰۵	۲۰,۰۱۵	حسابهای دریافتنی:
۷,۸۳۴	۶,۵۲۹	بدهی کارکنان (حصه بلند مدت ودیعه مسکن)
۳۱,۶۳۹	۲۶,۵۴۴	اعتبارپرداختی به صندوق های بازنشستگی، پس اندازورفاه کارکنان صنعت نفت (وام اضطراری و متمم مسکن)

سرسب حقوق توره و مختبرات نفت ایران (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲-۲ - جدول مایات پرداختی به شرح زیر است:

نوع تشخیص	۱۳۹۹		۱۴۰۰		درآمد مشمول مایات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال علی
	ماده پرداختی	ماده ذخیره	پرداختی	قلبی			
رسیدگی به دفاتر	۵۷۲,۵۳۴	۵۳۳,۲۲۶	۵۷۲,۵۳۴	۵۷۲,۵۳۴	۳۳۰,۰۸۳	۳۳۰,۰۸۳	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	-	۹۵,۰۰۰	۲۸۰,۳۱۱	۲۸۰,۳۱۱	(۱,۷۳۴,۱۲۵)	۱۳۹۹	۱۳۹۹
رسیدگی نشده است	-	۶۱,۷۷۱	۹۵,۰۰۰	-	۲۴۷,۰۸۶	۲۴۷,۰۸۶	۱۴۰۰
	۵۷۲,۵۳۴	۶۸۹,۹۹۷	۹۶۸,۹۹۷	۹۶۸,۹۹۷			
	(۵۷۲,۵۳۴)	(۶۸۹,۹۹۷)	-	-			

انتقال به پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱-۱۲)

۱-۲-۳-۱ مایات عملکرد شرکت برای سالهای قبل از سال ۱۳۹۹ به استثنای سال ۱۳۹۶ قلمی و تسویه شده است.

۱-۲-۳-۲ بابت ۱/۱۲ مایات بر درآمد سال ۱۴۰۰ مبلغ ۹۵۰ میلیون ریال پرداخت شده است.

۱-۲-۳-۳ بدهی شرکت بابت اصل مایات عملکرد سال ۱۳۹۶ مطابق رای هیات حل اختلاف مالیاتی و سال ۱۳۹۹ مطابق برگ قلمی

جمعا به مبلغ ۸۵۲,۸۴۵ میلیون ریال پرداخت شده است و تقاضای مغایر حساب شده است. به همین دلیل سند تسویه ذخیره با پیش پرداخت در دفاتر انجام نشده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

میزان مورد مطالبه	مایات تشخیصی / قلمی	مایات پرداختی و پرداختی	سال
اداره امور مالیاتی	۵۷۲,۵۳۴	۵۷۲,۵۳۴	۱۳۹۶
-	۲۸۰,۳۱۱	۲۸۰,۳۱۱	۱۳۹۹
-	۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۱۴۰۰
-	۸۵۲,۸۴۵	۹۶۸,۸۴۵	

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۳,۴۸۷,۱۷۱	۴,۱۳۷,۰۲۶
۳۱,۲۲۵	۳۵,۹۳۰
۵۱,۷۸۴	۵۴,۰۷۶
۸۱,۵۹۰	۵۳,۵۹۸
۳,۶۵۱,۷۷۰	۴,۲۸۰,۶۳۰

قطعات و لوازم یدکی ماشین آلات
فرآورده های نفتی (موجودی تلمبه خانه ها)
لوازم الکترونیکی و کابلها
کالای امانی نزد دیگران

۱۳-۱- کالای امانی نزد دیگران:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۰,۴۷۵	۱۰,۴۷۵
۴۲,۶۹۰	۴۲,۶۹۰
۱۷,۸۸۲	-
۷,۲۰۷	-
۳,۳۳۶	۴۳۳
۸۱,۵۹۰	۵۳,۵۹۸

نوع کالا	محل نگهداری	واحد اندازه گیری (متر/تعداد)
لوله ۱۶ اینچ	کارخانه پوشش سلفیجان	۹,۰۶۴
لوله ۱۶ اینچ	کارخانه پوشش سلفیجان	۳۶,۹۴۱
لوله ۱۲ اینچ	شرکت مهندسی توسعه نفت	۷,۵۰۰
توربین	توربین پرتو پارت	۱
سایر	سایر شرکتها	-

۱۳-۲- موجودی مواد و کالا تا ارزش ۴۶,۶۷۵,۰۴۶ ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله بیمه شده است.

۱۴- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶۱۴,۶۰۷	۳۹۷,۹۴۹
۱,۲۲۰	۱,۱۲۰
۱۱,۳۴۷	-
۶۲۷,۱۷۴	۳۹۹,۰۶۹

موجودی نزد بانکها
موجودی صندوق
وجه در راه

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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.

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 ۵/۵ 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 سودخالص 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- سایر اندوخته ها

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 مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

(مبلغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰		۱۳۹۹	
یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	جمع	جمع
تجاری:					
حسابهای پرداختنی:					
اشخاص وابسته	۴,۵۲۷,۳۰۴	-	۴,۵۲۷,۳۰۴	۴,۵۲۷,۳۰۴	۴,۵۲۷,۳۰۴
شرکت ملی گاز	۱,۵۰۰,۸۰۹	-	۱,۵۰۰,۸۰۹	۱,۳۹۹,۴۴۳	۱,۳۹۹,۴۴۳
شرکت پالایش نفت بندرعباس	۵۵۳,۵۴۰	-	۵۵۳,۵۴۰	۲۶۳,۲۳۳	۲۶۳,۲۳۳
شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۹,۹۸۰	-	۱۹,۹۸۰	۸,۴۴۱	۸,۴۴۱
شرکت های تابعه وزارت نفت	۴۲,۸۷۴	-	۴۲,۸۷۴	۱۸۸,۰۰۸	۱۸۸,۰۰۸
پژوهشگاه نفت	۱۶,۲۲۹	-	۱۶,۲۲۹	۲۸,۱۱۳	۲۸,۱۱۳
نفت و گاز گچساران	۴,۳۵۶	-	۴,۳۵۶	-	-
شرکت پالایش نفت تهران	۳,۳۹۴	-	۳,۳۹۴	-	-
شرکت پالایش نفت تبریز	۱۰,۴۹۰	-	۱۰,۴۹۰	-	-
شرکت پالایش نفت شیراز	۲,۷۲۹	-	۲,۷۲۹	-	-
شرکت ملی مناطق نفتخیز جنوب	۲۲۹	-	۲۲۹	۷۰,۰۵۲	۷۰,۰۵۲
شرکت بهره برداری نفت و گاز کارون	۳,۷۱۸	-	۳,۷۱۸	۵۴۵	۵۴۵
شرکت گاز استان کرمان	۴۷۸	-	۴۷۸	-	-
سایر پرداختنی ها:	۶,۶۸۶,۱۳۰	-	۶,۶۸۶,۱۳۰	۲,۲۰۷,۷۸۲	۲,۲۰۷,۷۸۲
هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده (بدهی به سازمانهای دولتی و سایر اشخاص)	۲,۰۴۰,۸۲۷	-	۲,۰۴۰,۸۲۷	۱,۲۹۱,۳۴۹	۱,۲۹۱,۳۴۹
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران جاری و سرمایه ای (شرکت ملی مهندسی)	۸,۰۵۹,۸۲۷	-	۸,۰۵۹,۸۲۷	۲,۱۲۳,۹۶۱	۲,۱۲۳,۹۶۱
شرکت ایران اوپل فیلد سوپرای کیش	۳۶,۰۱۰	۵۱۹,۳۲۷	۵۵۵,۳۳۷	-	-
شرکت پتروصنعت طلای سیاه	۵۱۴,۱۶۸	-	۵۱۴,۱۶۸	-	-
شرکت کارنو ایزده آل آرمان	۷,۲۵۵	۲۵۳,۸۵۰	۲۶۱,۱۰۵	-	-
سایر شرکتها (۱۸)	۱۶۷,۶۴۹	-	۱۶۷,۶۴۹	۸۰,۸۶۴	۸۰,۸۶۴
حق بیمه پیمانکاران سرمایه ای	۸۴۵,۳۷۱	-	۸۴۵,۳۷۱	۶۲۱,۸۲۲	۶۲۱,۸۲۲
حقوق پرداختنی بابت خالص حقوق و تسویه حساب نهایی کارمندان	۹۴۲,۲۳۴	-	۹۴۲,۲۳۴	۹۶,۹۷۷	۹۶,۹۷۷
ذخیره مستمری بازنشستگان	۳۲۶,۷۶۲	-	۳۲۶,۷۶۲	۲۸۵,۸۲۶	۲۸۵,۸۲۶
سپرده های دریافتی مزایده و مناقصه جاری	۶۲۲,۴۳۵	-	۶۲۲,۴۳۵	۶۲۲,۴۸۱	۶۲۲,۴۸۱
ذخیره بابت هزینه های تحقق یافته و پیش بینی شده	۲۵,۳۷۰	-	۲۵,۳۷۰	۲۵۶,۱۴۹	۲۵۶,۱۴۹
حق بیمه پیمانکاران جاری	۴۳۸,۳۵۸	-	۴۳۸,۳۵۸	۲۹۶,۱۰۷	۲۹۶,۱۰۷
انتقالی از شرکت ملی مهندسی	۱۱۹,۴۷۰	-	۱۱۹,۴۷۰	-	-
پیش دریافت دستورکارها	-	-	-	۷۲,۷۰۸	۷۲,۷۰۸
خالص کارکرد پیمانکاران جاری و سرمایه ای	۹۴,۶۲۸	-	۹۴,۶۲۸	۱۷۱,۹۳۳	۱۷۱,۹۳۳
دریافتهای معلق	۲۵,۸۴۹	-	۲۵,۸۴۹	۱۶,۴۶۵	۱۶,۴۶۵
مالیات های تکلیفی	۷,۹۰۲	-	۷,۹۰۲	۴,۹۴۸	۴,۹۴۸
سایر	۴۸,۰۰۴	-	۴۸,۰۰۴	۴۵,۶۹۴	۴۵,۶۹۴
	۱۴,۳۲۲,۱۱۹	۷۷۳,۱۷۷	۱۵,۰۹۵,۲۹۶	۶,۳۵۵,۰۱۹	۶,۳۵۵,۰۱۹
	۲۱,۰۰۸,۲۴۹	۷۷۳,۱۷۷	۲۱,۷۸۱,۴۲۶	۸,۵۶۲,۸۰۱	۸,۵۶۲,۸۰۱

۱۷-۱-۱

از مبلغ ۱,۴۹۸,۲۵۹ میلیون ریال عمده مبلغ (۶۱۰,۳۳۰ ریال) مربوط به سه شرکت ایران اوپل فیلد سوپرای کیش (۶۶۷,۷۹۱ درهم امارات)، شرکت پترو صنعت طلای سیاه (۱۴۱,۶۸۸ میلیون ریال) و شرکت کارنو ایزده آل آرمان (۸۶۴,۹۰۶ یورو) بوده که کلاهی آن در سال ۱۴۰۰ تحویل انبار شده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳۴۹,۴۶۶ میلیون ریال تسویه شده است.

۱۷-۱-۲ عمده بدهی ثبت شده در حساب فی مابین شرکت ملی گاز مربوط به هزینه 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 تهاتر به حساب فی مابین آن شرکت ثبت شده است.

۱۷-۱-۳ هزینه تحقق یافته پرداخت نشده عمدتاً شامل ۱,۱۹۹ ریال ۱۶۲,۷۷۱ میلیون ریال هزینه گاز مصرفی و ۱۶۲,۷۷۱ میلیون ریال هزینه برق مصرفی و سایر بدهیهای تحقق یافته و پرداخت نشده می باشد که علت افزایش هزینه های گاز مصرفی عدم پرداخت بدهی سال جاری و سنوات قبل با توجه به تهاتر با وزارت نیرو می باشد.

۱۷-۱-۴ از مبلغ ۸۰,۵۹۹,۸۲۷ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار مبلغ ۷۴۵,۹۷۵ میلیون ریال مربوط به انتقالی از شرکت ملی مهندسی می باشد.

۱۷-۱-۵ شرکت سیاهه خریدبابت کلاهی مکاتیزه درراه انبار را تا تاریخ تهیه صورتهای مالی دریافت نکرده است.

۱۷-۱-۶ حق بیمه پیمانکاران سرمایه ای مربوط به ۵ درصد بیمه مکسوره محاسبات پیمانهای سرمایه ای می باشد.

۱۷-۱-۷ مانده حساب اشخاص وابسته بشرح زیر است:

(مبلغ به میلیون ریال)	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۴۳۴,۰۸۱	۴,۴۴۷,۲۷۴
۲۷,۶۵۱	۲۰,۹۱۴
۵	۱۲,۱۵۷
۲۷۷	۱۸,۸۵۸
۱۰,۱۳۲	۲۸,۱۰۱
۲۸۲,۱۴۶	۴,۵۲۷,۳۰۴

شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت
شرکت پالایش نفت آبادان (حساب فی مابین)
شرکت ملی پخش (حساب فی مابین)
شرکت پالایش نفت امام خمینی (ره) سازند (حسابهای فی مابین)

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷-۱-۷-۱- گردش حساب جاری فیما بین با شرکت ملی پالایش و پخش به شرح ذیل است:

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
۱,۳۳۴,۴۳۸	(۴۳۴,۰۸۱)	۱,۳۳۴,۴۳۸	(۴۳۴,۰۸۱)
(۱۹,۷۰۷,۲۳۸)	(۲۸,۷۳۱,۹۴۲)	(۱۹,۷۰۷,۲۳۸)	(۲۸,۷۳۱,۹۴۲)
۲۳,۰۸۵,۵۳۰	۳۶,۴۷۷,۹۰۰	۲۳,۰۸۵,۵۳۰	۳۶,۴۷۷,۹۰۰
۴۸۱,۹۰۱	(۷۶۱,۳۶۲)	۴۸۱,۹۰۱	(۷۶۱,۳۶۲)
۲۴۹,۹۱۵	(۴۸۱,۹۰۱)	۲۴۹,۹۱۵	(۴۸۱,۹۰۱)
(۱,۲۴۰,۶۴۳)	(۱,۷۱۰,۲۵۶)	(۱,۲۴۰,۶۴۳)	(۱,۷۱۰,۲۵۶)
(۴,۶۲۷,۹۸۴)	(۸,۸۰۵,۶۳۲)	(۴,۶۲۷,۹۸۴)	(۸,۸۰۵,۶۳۲)
(۴۳۴,۰۸۱)	(۴,۴۴۷,۲۷۴)	(۴۳۴,۰۸۱)	(۴,۴۴۷,۲۷۴)

مانده ابتدای سال

وجوه دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران بابت تخصیص اعتبار دریافتی

تسهیم تامین منابع جاری به حساب شرکتهای پالایشی و شرکت ملی پخش متناسب با کارمزد انتقال

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 نیابتی به امور صندوق ها (اقساط و کسور شاعلین-بازنشستگان و وام ها)

سایر (پرداخت های نیابتی و خدمات فی مابین).

۱-۱-۷-۲-۱- تسهیم تامین منابع جاری بر اساس مطالبات این شرکت بابت کارمزد انتقال سال جاری در حساب فیما بین با شرکتهای پالایشی و شرکت ملی پخش پس از کسر بدهی های این شرکت بابت خدمات دریافتی از شرکتهای مذکور صورت گرفته است.

۱-۱-۸- ذخیره مستمری بازنشستگان بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
مانده پایان سال	مانده پایان سال	عادی	پیش از موعد
۱,۰۹۷,۴۶۰	۱,۰۴۲,۶۰۴	-	۱,۰۴۲,۶۰۴
(۲,۰۵۶,۲۰۱)	(۲,۰۹۴,۹۸۰)	(۸۰۷,۸۹۲)	(۲,۰۹۴,۹۸۰)
۲,۰۰۱,۳۴۵	۲,۱۳۰,۳۵۴	۸۰۷,۸۹۲	۲,۱۳۰,۳۵۴
۱,۰۴۲,۶۰۴	۱,۰۷۷,۹۷۸	-	۱,۰۷۷,۹۷۸
(۷۵۶,۷۷۸)	(۷۵۱,۲۱۶)	-	(۷۵۱,۲۱۶)
۲۸۵,۸۲۶	۳۲۶,۷۶۲	-	۳۲۶,۷۶۲

مانده ابتدای سال

پرداختی طی سال

ذخیره تامین شده

حصه بلند مدت (یادداشت ۱۷-۲)

۱-۱-۸-۱- 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 ۵۸۲۲۲ مورخ ۹۱/۱۲/۲۷ و شماره ۶۲۸۷۷ مورخ ۱۳۸۶/۰۳/۲۹ تدوین روشها و مقررات مالی نفت می باشد.

۱-۱-۹- ذخیره هزینه های تحقق یافته و پیش بینی شده بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مصرف	افزایش
۲,۸۴۳	-	(۲,۸۴۳)	-
۱۱	-	(۱۱)	-
۱۰,۲۰۴	-	(۱۰,۲۰۴)	-
۷۴,۱۵۹	۲۴,۸۵۰	(۷۴,۱۵۹)	۲۴,۸۵۰
۱۵۶,۰۰۰	-	(۱۵۶,۰۰۰)	-
۸,۴۰۰	-	(۸,۴۰۰)	-
۴,۵۳۲	۵۲۰	(۴,۵۳۲)	۵۲۰
۲۵۶,۱۴۹	۲۵,۳۷۰	(۲۵۶,۱۴۹)	۲۵,۳۷۰

برق مصرفی

گاز مصرفی

مرخصی کارکنان

خدمات پیمانکاری (جراسات، نگهداشت، تامین نیروی انسانی و رستوران)

افزافه کاری کارکنان ستاد و مناطق

خدمات عمومی پیمانکاران

سایر

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷-۲- پرداختنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۱,۰۱۳,۹۹۳	۲۴,۱۱۹,۳۸۲
۷۵۶,۷۷۸	۷۵۱,۴۱۶
۱۱,۷۶۹,۷۷۱	۲۴,۸۷۰,۵۹۸

غیر تجاری:

شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
مستمری باز نشستگان (یادداشت ۸-۱-۱۷)

۱۷-۲-۱- گردش حساب شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۳,۹۹۶,۲۹۶	۱۱,۰۱۳,۹۹۳
-	۹,۸۱۱,۶۸۰
۳,۶۷۷,۲۹۷	۴,۳۷۸,۷۶۹
۲,۰۸۱,۶۴۵	-
(۴,۳۷۸,۷۶۹)	(۲,۸۵۳,۹۲۰)
(۴,۳۶۳,۴۷۶)	۱,۷۶۹,۸۶۰
۱۱,۰۱۳,۹۹۳	۲۴,۱۱۹,۳۸۲

مانده ابتدای سال

منابع دریافتی از محل ۵ درصد عوارض توسعه مربوط به شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران

برگشت ۵ درصد عوارض توسعه سال قبل از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران

دریافت منابع طی سال از اعتبارات ۵ درصد عوارض توسعه از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران

انتقال داراییهای در جریان تکمیل بیش پرداخت و علی الحساب سرمایه ای، ارقام سرمایه ای انبار به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران

حصه دیون بلند مدت به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران

۱۷-۲-۱-۱- انتقال منابع دریافتی بابت ۷.۵ عوارض توسعه به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
(۳,۴۳۷,۸۲۸)	(۲,۸۵۳,۹۲۰)
(۱,۹۴۰,۹۴۱)	-
(۴,۳۷۸,۷۶۹)	(۲,۸۵۳,۹۲۰)

انتقال داراییهای در دست تکمیل نزد شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران

انتقال داراییهای ارقام سرمایه ای انبار و پیش پرداختهای سرمایه ای کالا نزد شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران

۱۷-۲-۱-۲- منابع دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران برای انجام پروژه های سرمایه ای و بازاریابی و توسعه خطوط لوله به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	منابع داخلی
جمع	جمع	جمع
۱۱,۰۱۳,۹۹۳	۲۴,۱۱۹,۳۸۲	۲۴,۱۱۹,۳۸۲
۱۱,۰۱۳,۹۹۳	۲۴,۱۱۹,۳۸۲	۲۴,۱۱۹,۳۸۲

منابع دریافتی از شرکت پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۵,۲۴۲,۱۵۵	۷,۰۳۳,۴۵۰
(۳۶۹,۵۰۳)	(۵۴۵,۴۰۵)
۲,۱۶۰,۷۹۸	۲,۶۷۵,۴۶۳
۷,۰۳۳,۴۵۰	۹,۱۶۳,۵۰۸

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
(۱,۷۳۴,۱۲۵)	۱۸۵,۳۱۵	سود(زیان) خالص
-	۶۱,۷۷۲	تعدیلات
۱,۷۹۱,۳۹۵	۲,۱۳۰,۰۵۸	هزینه مالیات بردرآمد
۱,۷۴۱,۱۹۰	۱,۷۵۹,۰۱۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۷۹۸,۳۶۰	۴,۱۳۶,۱۶۲	استهلاک دارائی های ثابت مشهود
۱,۷۹۳,۶۸۹	(۹,۴۸۹,۴۱۶)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۱,۱۷۰,۷۶۶)	(۶۲۸,۸۶۰)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱,۱۳۴,۳۲۹)	(۷۷,۶۶۸)	(افزایش) پیش پرداختها
۱,۲۳۵,۳۰۵	۶,۶۳۰,۱۱۹	افزایش پرداختی های عملیاتی
۲,۵۲۲,۲۵۹	۵۷۰,۳۳۷	نقد حاصل از عملیات

۲۰- معاملات غیر نقدی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۴,۵۶۰,۵۴۵	۲۲,۴۸۵,۲۶۳

تحصیل دارایی های ثابت مشهود از محل اعتبارات شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران

۲۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۱-۱- مدیریت سرمایه

ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ 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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ معادل ۱۳۳۱ بوده است. طبق بند (۶) صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۸ در خصوص بند (۱-۱۲) گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (تصویب صورتهای مالی سال ۱۳۹۹) مقرر گردید هیات مدیره شرکت نسبت به تهیه و پیشنهاد راهکاری مناسب به منظور برون رفت از شمول مفاد ماده (۱۴۱) اصلاحیه قانون تجارت اقدام نماید در همین راستا شرکت پیشنهاد خود را به امور مجامع شرکت ملی پالایش و پخش اعلام کرد و نهایتاً مدیر مالی شرکت مذکور راهکار افزایش درآمد از طریق افزایش نرخ، استفاده از ظرفیت های بلااستفاده و مشارکت با موسسات و شرکت های ایرانی و خارجی را جهت کسب درآمد پیشنهاد داده است.

۲۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۲۷,۳۶۶,۰۲۲	۵۵,۸۱۵,۵۳۲	جمع بدهی ها
(۶۲۷,۱۷۴)	(۳۹۹,۰۶۹)	موجودی نقد
۲۶,۷۳۸,۸۴۸	۵۵,۴۱۶,۴۶۳	خالص بدهی
۴,۱۱۹,۴۵۸	۴,۱۶۴,۶۸۹	حقوق مالکانه
۶,۴۹	۱۳,۳۱	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲۱- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیئت مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی 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 هیات 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.

۳-۲۱- 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.

۴-۲۱- 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 سوابق 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 تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط هیئت مدیره شرکت بررسی و تایید 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
شرکت ملی نفت ایران	۲۰۸,۱۰۷	۲۰۸,۱۰۷	-

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۲۱- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین 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.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بین ۳ تا ۱۲ ماه	۱ الی ۵ سال	جمع
پرداختی های غیر تجاری	۲۱,۷۳۳,۴۲۲	-	۲۱,۷۳۳,۴۲۲
سایر پرداختی ها	-	۴۸,۰۰۴	۴۸,۰۰۴
جمع	۲۱,۷۳۳,۴۲۲	۴۸,۰۰۴	۲۱,۷۸۱,۴۲۶

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲- وضعیت ارزی

۲۲-۱- وضعیت ارزی شرکت در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شامل ۸۶۴٫۹۰۶ یورو معادل ۲۵۳٫۸۵۰ میلیون ریال و ۶۶۷٫۶۷۹٫۶۷۹ درهم امارات معادل ۵۱۹٫۳۲۷ میلیون ریال می باشد که در پایان سال با نرخ ارز در دسترس (نیمایی) تسعیر شده است.

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۳-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۵۷۶٫۳۷۲	۵۷۷٫۵۳۶	کیان تک ماشینهای دوار
۱۶۲٫۵۱۱	۲۰۱٫۸۹۳	شرکت فنی مهندسی پتروشیمی فارس
۶۵۲٫۶۷۹	۱۵۲٫۲۷۱	نصر میثاق اهواز
۲۴۳٫۰۳۳	۱۲۲٫۲۹۰	شرکت های مشاوره ای
۱۲۵٫۸۴۰	۸۷٫۷۸۳	پترو آهن فردوس
۱۴۱٫۲۱۰	۴۳٫۳۰۹	فرینه فناور
۳۲٫۹۷۵	۳۱٫۷۲۸	کنگان
۲۷٫۰۰۸	۲۷٫۰۰۸	ایران اوپلد فیلد کیش
۶۲٫۰۵۰	۲۵٫۴۱۹	مهندسی شباهنگ وحدت
۷۰٫۷۸۷	۱۹٫۶۲۴	توربوکمپرسور البرز
۴۹٫۵۰۰	۱۳٫۸۶۰	توحید صنعت البرز
۲۸٫۹۲۳	۱۲٫۵۹۴	آب بند بنا
۸۰۷٫۰۸۲	-	پترو صدر البرز
۴۸۸٫۰۵۹	۱۱۳٫۵۵۳	سایر
<u>۳٫۴۶۸٫۰۲۹</u>	<u>۱٫۴۲۸٫۸۶۸</u>	

۲۳-۲- بدهیهای احتمالی شامل دعاوی مطروحه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی ۲۸۹ فقره بوده که ۱۵ فقره آن خاتمه یافته و ۲۷۴ فقره در جریان است ۵۸ فقره دعاوی شرکت علیه اشخاص ثالث و ۲۳۱ فقره دعاوی اشخاص ثالث علیه شرکت) که بهای خواسته (آثار احتمالی مالی) دعاوی در جریان ، در حدود ۲۴۰٫۹۱۲ میلیون ریال است.

۲۳-۳- در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد دارایی های احتمالی بوده است .

۲۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۲۴-۱- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی که مستلزم تعدیل در اقلام صورتهای مالی باشد موضوعیت نداشته است

شرکت خطوط لوله و مخبرات نفت ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

۲۵-۱ - 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	تامین منابع و سایر
واحد تجاری	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (جاری)	سهامدار اصلی	-	۱۳,۶۶۸	۵۰۷	(۴,۴۶۰,۴۳۵)
اصلی و نهایی	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (سرمایه ای)	سهامدار اصلی	-	-	-	(۲۴,۱۱۹,۳۸۲)
جمع						
شرکتهای وابسته	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	شرکت های هم گروه	-	۱۴,۶۸۹,۵۲۸	۴۲,۱۴۶	(۱۴,۶۶۶,۲۴۰)
	شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران	شرکت های هم گروه	-	۶۷۲	۲,۳۲۹	(۱۹,۲۵۷)
	شرکت پالایش نفت کرمانشاه	شرکت های هم گروه	-	۳۳۲,۰۲۴	۱۰,۰۰۶	(۳۲۲,۰۱۸)
	شرکت پالایش نفت آبادان	شرکت های هم گروه	-	۵,۶۳۸,۰۰۲	۴۵,۴۳۷	(۵,۶۰۴,۷۲۲)
	شرکت پالایش نفت امام خمینی (ره) شازند	شرکت های هم گروه	-	۴,۲۳۴,۹۴۰	۳۱,۵۴۶	(۴,۲۳۱,۴۹۵)
جمع						
سایر اشخاص وابسته	صندوق پس انداز ، بازنشتگی و رفاه کارکنان		-	۱۷۲	۱,۷۱۴,۷۷۳	(۱,۷۱۴,۵۹۹)
جمع کل						
				۲۴,۹۰۹,۰۰۶	۱,۸۴۶,۷۴۴	(۵۵,۱۳۸,۱۴۸)

۲۵-۲ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۵-۳ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۴۰۰		۱۳۹۹	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (جاری)	-	۴,۴۴۷,۲۷۴	-	۴,۴۴۷,۲۷۴	-	۳۳۴,۰۸۱
اصلی و نهایی	شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران (سرمایه ای)	-	۲۴,۱۱۹,۳۸۲	-	۲۴,۱۱۹,۳۸۲	-	۱۱,۰۱۲,۹۹۳
جمع							
شرکتهای وابسته	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	-	۱۸,۸۵۸	-	۱۸,۸۵۸	-	۲۷۷
	شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران	-	۲۰,۹۱۴	-	۲۰,۹۱۴	-	۳۷,۶۵۱
	شرکت پالایش نفت آبادان	-	۱۲,۱۵۷	-	۱۲,۱۵۷	-	۵
	شرکت پالایش نفت امام خمینی (ره) شازند	-	۲۸,۱۰۱	-	۲۸,۱۰۱	-	۱۰,۱۳۲
جمع							
سایر اشخاص وابسته	صندوق پس انداز ، بازنشتگی و رفاه کارکنان	۹۲,۸۳۱	-	۹۲,۸۳۱	-	۵۸,۷۰۳	-
جمع کل							
		۹۲,۸۳۱	۲۸,۶۴۶,۶۸۶	۹۲,۸۳۱	۲۸,۶۴۶,۶۸۶	۵۸,۷۲۳	۱۱,۴۹۵,۱۳۹

۲۵-۴ - هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سالهای ۱۴۰۰ و ۱۳۹۹ شناسایی نشده است.

سایر اطلاعات همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
 گزارش تطبیق عملکرد با بودجه اصلاحی (ارقام جاری) سال مالی ۱۴۰۰

(مبلغ به میلیون ریال)

خط به یادداشت های همراه صورت های مالی	دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه اصلاحی		عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ				
۵	افزایش درخواست انتقال نسبت به مقدار پیش بینی شده	۱۲.۰۳	۳,۹۶۷,۱۸۶	۳۶,۹۳۸,۴۳۶	۳۲,۹۸۱,۳۵۰	۲۸,۰۵۵,۹۲۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات
۷	افزایش فروش اموال اسقاطی شرکت	۹۳.۶۶	۳۵۵,۹۰۸	۷۳۵,۹۰۸	۳۸۰,۰۰۰	۳۰۵,۱۰۸	سایر درآمدها
۷۵		۱۲.۹۶	۳,۳۳۲,۹۶۴	۳۲,۲۸۴,۱۳۴	۳۲,۳۳۶,۱۳۵	۲۸,۳۶۱,۲۸۰	جمع کل درآمد
۷۵		۱۲.۹۶	۳,۳۳۲,۹۶۴	۳۲,۲۸۴,۱۳۴	۳۲,۳۳۶,۱۳۵	۲۸,۳۶۱,۲۸۰	جمع خالص درآمد
۶		۱.۵۸	۲۷۱,۲۷۱	۱,۲۶۸,۹۰۲	۱,۲۲۱,۲۵۵	۱,۷۰۱,۷۲۳	جمع دستمزد و مزایای کارگران
۶		۱.۱۴	۱۱۶	۱۰۰,۷۴	۱۰۰,۱۹۰	۱۰۰,۱۹۰	دستمزد و مزایا
۶		(۰.۴۹)	(۱۸)	۳,۶۵۷	۳,۶۳۹	۳,۶۳۹	اضافه کار
۶	عدم اختصاص بودجه مناسب توسط سازمان برنامه و بودجه	(۱.۶۸)	(۳)	۱۸۲	۱۷۹	۱۷۹	عیدی و پاداش
۶		۵.۵۶	۱۷۶	۲,۹۸۸	۳,۱۶۴	۳,۱۶۴	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
۶		(۸۳.۹۳)	(۴,۹۰۸,۷۳۵)	۱,۷۵۷,۱۳۷	۵,۸۴۸,۴۰۲	۵,۸۴۸,۴۰۲	جمع حقوق و مزایای کارمندان
۶		(۸۰.۳۲)	(۳,۵۴۱,۸۵۳)	۷,۹۵۷,۱۱۱	۴,۴۱۵,۲۵۸	۴,۴۱۵,۲۵۸	حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)
۶		(۷۵.۴۸)	(۷۸۵,۷۴۳)	۱,۸۲۶,۷۰۰	۱,۰۴۰,۹۵۷	۱,۰۴۰,۹۵۷	اضافه کار
۶	عدم اختصاص بودجه مناسب توسط سازمان برنامه و بودجه	(۳.۳۳)	(۲,۲۱۷)	۶۸,۷۰۹	۶۶,۴۹۲	۶۶,۴۹۲	عیدی و پاداش

سایر اطلاعات همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
 گزارش تطبیق عملکرد با بودجه اصلاحی (اقالم جاری) سال مالی ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

مطلب به یادداشت های همراه صورت های مالی	دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه اصلاحی		عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ				
عدم اختصاص بودجه سازمان برنامه و بودجه		(۱۷۷.۷۵)	(۵۷۸.۹۲۲)	۹۰۴۶۱۷	۳۲۵.۶۹۵	۳۲۵.۶۹۵	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
		۱۰۰.۰۰۰	۱۳۸.۱۴۰	-	۱۳۸.۱۴۰	۱۳۸.۱۴۰	خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی
		(۷۷.۸۴)	(۴۸۱.۲۸۹)	۱۰۹۹.۶۲۸	۶۱۸.۳۳۹	۶۱۸.۳۳۹	هزینه سایر کارکنان
عدم اختصاص بودجه مناسب توسط سازمان برنامه و بودجه		(۷۹.۳۰۰)	(۵,۴۵۱,۶۱۳)	۱,۸۷۳,۶۶۶	۶,۶۲۲,۰۵۳	۶,۶۲۲,۰۵۳	جمع حقوق و دستمزد برداشتی در تولید
عدم اختصاص بودجه مناسب توسط سازمان برنامه و بودجه الزامی بر اعلام پیشنهادی		(۳۶.۸۷)	(۲,۰۴۵,۵۸۱)	۷۵۹۴,۲۱۵	۵,۵۴۸,۶۳۴	۵,۳۲۷,۳۴۱	خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی
		۲۳.۰۲	۴۶۰,۳۷۹	۱,۵۳۹,۶۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک عوامل تولید
	صرفه جویی در هزینه ها	۷۴.۳۵	۱۷,۹۹۰	۶,۳۰۵	۲۴,۱۹۵	۲۳,۴۲۵	اجاره محل
	صرفه جویی در خرید لوازم	۴۳.۱۲	۸۴۰,۱۴۰	۱,۱۰۸,۰۶۶	۱,۹۴۸,۲۰۶	۱,۲۲۶,۱۱۳	لوازم یدکی و ابزار کار
	صرفه جویی در مصرف سوخت	۳۴.۸۲	۵۶,۴۴۵	۱۰۵,۶۳۹	۱۶۲,۰۸۴	۱۰۲,۰۰۰	سوخت ماشین آلات
		۴۱.۹۱	۱,۸۸۶,۷۰۰	۲,۶۱۴,۹۷۱	۴,۵۰۱,۶۷۱	۱,۴۰۳,۹۸۰	آب و برق و سوخت
	کاهش هزینه های تعمیرات و نگهداری	۳۱.۷۸	۱۱۰,۰۴۴	۲۳۶,۲۱۵	۳۴۶,۲۵۹	۲۴۹,۵۷۴	تعمیرات و نگهداری
	افزایش قیمت مواد روان کننده	(۴۶.۳۱)	(۲,۵۸۶,۶۴۶)	۸۱۷,۲۰۰	۵۵۸,۵۵۴	۴۲۰,۰۰۰	لوازم و مواد مصرفی
	بخشی از هزینه بیمه در سال ۱۴۰۱ مستهکمی می شود	۷.۳۴	۱۶,۷۹۷	۲۱۲,۱۳۴	۲۲۸,۹۳۱	۱۲۰,۰۰۰	حق بیمه
		۱.۳۳	۲۴,۸۸۲	۱,۸۶۳,۲۷۲	۱,۸۸۸,۱۵۴	۳,۰۱۷,۶۴۴	سایر هزینه های عمومی تولید

سایر اطلاعات همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
 گزارش تطبیق عملکرد با بودجه اصلاحی (اقدام جاری) سال مالی ۱۴۰۰

(مبلغ به میلیون ریال)

علف به پاداشت های همراه صورت های مالی	دلایل انصراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه اصلاحی		عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ				
۶		۶.۴۵	۱۰۱.۵۵	۹۷,۵۳۸	۱۷۲,۶۶۸	۱۳,۸۹۰,۷۷	جمع هزینه های سربار تولید
۶		(۱۷.۳۸)	(۴,۱۲۳,۴۶۳)	۲۸,۹۷۱,۲۰۴	۳۳,۸۷۸,۷۴۱	۲,۵۱۳,۱۳۰	قیمت تمام شده تولید
۶		(۱۷.۳۸)	(۴,۱۲۳,۴۶۳)	۲۷,۹۷۱,۲۰۴	۳۳,۸۳۸,۷۴۱	۲,۵۱۳,۱۳۰	قیمت تمام شده کارهای فروش رفته یا خدمات انجام شده
۶		(۱.۸۹)	(۱,۸۹۶,۶۲۱)	۹,۷۱۳,۱۴	۹,۵۳۲,۵۰۹	۷,۸۳۸,۸۹۸	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		(۱۵.۳۳)	(۶۲۱)	۴,۷۰	۴,۰۷۹	۴,۰۷۹	جمع دستمزد و مزایای کارگران
۶		(۱۴.۲۰)	(۳۳۰)	۲,۶۵۴	۲,۳۲۴	۲,۳۲۴	دستمزد و مزایا
۶	عدم اختصاص بودجه مناسب سازمان بر پایه بودجه	۲.۷۹	۲۴	۸۳۶	۸۶۰	۸۶۰	اضافه کار
۶		(۳۳۵.۲۹)	(۲۸۵)	۳۷۰	۸۵	۸۵	عیدی و پاداش
۶	عدم اختصاص بودجه مناسب توسط سازمان بر پایه بودجه	(۳.۷۰)	(۳۰)	۸۴۰	۸۱۰	۸۱۰	حق بیمه و بازرسنگی سهم کارفرما
۶		(۴۵.۸۷)	(۵۵۱,۶۶۲)	۱,۷۵۴,۲۹	۱,۲۰۲,۶۲۲	۱,۰۶۲,۴۲۲	جمع حقوق و مزایای کارکنان

سایر اطلاعات همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
 گزارش تطبیق عملکرد با بودجه اصلاحی (ارقام جاری) سال مالی ۱۴۰۰

(مبلغ به میلیون ریال)

مطابق با یادداشت های همراه صورت های مالی	دلایل انحرافی	تفصیلات عملکرد نسبت به بودجه اصلاحی		عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ				
۶	عدم اختصاص بودجه مناسب سازمان برنامه و بودجه	(۳۰.۸۰)	(۲۹۲,۷۶۳)	۱,۲۳۳,۱۹۹	۹۵۰,۳۳۶	۹۵۰,۳۳۶	حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) اضافه کار
۶		(۱۵۰.۵۶)	(۲۱۲,۷۰۲)	۳۵۳,۹۸۰	۱۴۱,۳۷۸	۱۴۱,۳۷۸	عیدی و پاداش
۶		۷۲.۹۴	۱۳,۷۰۵	۵,۰۸۵	۱۸,۷۹۰	۱۸,۷۹۰	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
۶	عدم اختصاص بودجه مناسب توسط سازمان برنامه و بودجه	(۶۵.۰۳)	(۵۹,۹۰۶)	۱۵۲,۰۲۶	۹۲,۱۲۰	۹۲,۱۲۰	خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی
۶			-	-			هزینه سایر کارکنان
۶	عدم اختصاص بودجه مناسب توسط سازمان برنامه و بودجه	(۳۸۹.۱۶)	(۱۶۰,۹۸۲)	۱۹۳,۸۹۲	۳۲,۹۱۰	۳۲,۹۱۰	جمع حقوق و دستمزد برداشتی در اداری و عمومی
۶		(۵۷.۵۴)	(۷۱۳,۲۶۹)	۱,۹۵۲,۸۸۲	۱,۲۳۹,۶۱۳	۱,۲۳۹,۶۱۳	خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی
۶		۷۱.۸۲	۱,۱۳۱,۷۰۷	۴۴۴,۱۱۲	۱,۵۷۵,۸۱۹	۸۶۰,۶۵۹	اجاره محل
۶		۸۴.۷۵	۶۷۸	۱۲۲	۸۰۰	۷۲۰	پست و تلفن
۶		۴۲.۶۳	۵,۷۴۲	۷,۷۲۶	۱۳,۳۶۸	۵,۰۴۰	ملزومات اداری
۶		۳۱.۸۸	۷,۷۴۸	۱۶,۵۵۲	۲۴,۳۰۰	۱۲,۰۰۰	آب و برق و سوخت
۶		۹۰.۰۵	۵۶,۶۰۳	۶,۲۵۷	۶۲,۸۶۰	۷,۶۷۶	استهلاك عوامل تولید
۶		۴۵.۷۹	۱۸۵,۲۸۳	۲۱۹,۳۹۶	۴۰۴,۶۷۹	۴۰۴,۶۷۹	کارمزد بانکی
۶		(۵۹.۱۰)	(۴۷۱)	۱,۲۶۸	۷۹۷	۲۵۸	

سایر اطلاعات همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
 گزارش تطبیق عملکرد با بودجه اصلاحی (ارقام جاری) سال مالی ۱۴۰۰

(مبلغ به میلیون ریال)

عطف به بودجه صورت های مالی ملی	دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه اصلاحی		عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ				
۶	عدم اختصاص بودجه مناسب سازمان برنامه و بودجه	(۲,۱۶۷,۶۶)	(۱۹۶,۰۰۰)	۲,۰۵۱,۴۲	۹,۰۴۲	۴,۷۶۵	بیمه
۶		۳۶,۳۴	۲۱,۳۳۸	۳۷,۳۷۲	۵۸,۷۱۰	۳۶,۰۰۰	تعمیرات و نگهداری
۶	عدم اختصاص بودجه مناسب توسط سازمان برنامه و بودجه	(۷۵,۲۱)	(۲۷۰)	۶۲۹	۳۵۹	۴۹۲	ایاب و ذهاب
۶		۲۶,۹۶	۴,۷۰۳	۱۲,۷۳۹	۱۷,۴۴۲	۹,۶۰۰	مراسم و پذیرایی
۶		(۳۲,۶۶)	(۱,۲۹۱,۰۰۰)	۶,۹۱۸,۳۸	۴,۵۲۰,۲۰	۱,۵۹۲,۸۳	جمع پاداش سنوات خدمت کارکنان
۶		(۱۲,۳۶)	(۲۹۴,۳۴۱)	۲,۶۷۵,۴۶۲	۲,۳۸۱,۱۲۱	۱,۳۵۷,۹۱۱	ذخیره و پاداش پایان خدمت بازنشستگان
۶	عدم اختصاص بودجه مناسب توسط سازمان برنامه و بودجه	(۵۴,۴۷)	(۱,۲۰۴,۶۶۷)	۳,۳۴۱,۶۳۷۶	۲,۲۱۱,۷۰۹	۲,۲۳۴,۹۱۹	سایر هزینه های بازنشستگان
۶		۵۹,۰۰۸	۶۷۸,۶۷۱	۴۷۰,۱۱۹	۱,۱۴۸,۷۹۰	۱,۱۲۱,۰۴۴	سایر هزینه های اداری
۶		۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	هزینه تحقیقات (جاری از سایر هزینه های اداری)
۶		(۳,۴۶)	(۳۱,۶۵۴۵)	۹,۴۶۶,۵۴	۹,۱۲۹,۵۰	۷,۲۹۵,۳۷۶	جمع هزینه های اداری و عمومی
۶		(۳,۴۶)	(۳,۱۱۶,۵۴۵)	۱۱,۴۶۰,۵۰	۹,۱۱۴,۹۵۰	۷,۴۲۸,۸۱۸	جمع هزینه های توزیع و فروش و اداری و عمومی
۶		(۱۳,۵۵)	(۴,۴۵۹,۰۰۰)	۳,۷۴۳,۲۰۵	۳,۲۹۷,۸۱۵	۲,۷۹۱,۲۸	جمع کل هزینه
۶		۲۵,۴۹	۱,۵۰۹,۱۱۴	۲,۶۷۶,۸۰	۳,۲۸۷,۰۰	۲,۳۸۰,۰۰	سود (زیان) عملیاتی
		۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	۲,۴۰۰	هزینه های مالی

سایر اطلاعات همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
 گزارش تطبیق عملکرد با بودجه اصلاحی (ارقام جاری) سال مالی ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

مطلب به باقیات های همراه صورت های مالی	دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه اصلاحی		عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عناوین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ				
		-	-	-	-	-	(سایر پرداختها)
		۲۴.۹۸	۱۳۲.۹۱۲	۲۲۷.۰۸۶	۳۸	۳۸۰.۰۰۰	سود قبل از کسر مالیات
		۲۴.۹۸	۲۳.۲۲۹	۶۱.۷۷۱	۹۵.۰۰۰	۹۵.۰۰۰	مالیات
		۲۴.۹۸	۶۶.۴۵۷	۱۲۳.۵۴۳	۱۹۰.۰۰۰	۱۹۰.۰۰۰	% سود ویژه
		۲۴.۹۸	۲۳.۲۲۹	۶۱.۷۷۱	۹۵.۰۰۰	۹۵.۰۰۰	سود خالص نقل به حساب تخصیص سود / مانع تامین زیان
			-				حساب تخصیص سود
			۹.۵۰۰		۹.۵۰۰	۹.۵۰۰	اندروجه قانونی
			۱۰۰.۰۰۰		۸۵.۵۰۰	۸۵.۵۰۰	اندروجه سرمایه ای
			۱۰۰.۰۰۰	۹۵	۹۵.۰۰۰	۹۵.۰۰۰	جمع حساب تخصیص سود

سایر اطلاعات همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰
 گزارش تطبیق عملکرد با بودجه اصلاحی (اقلام سرمایه ای) سال مالی ۱۴۰۰

(مبلغ به میلیون ریال)

مبلغ به یادداشت های همراه صورت های مالی	دلایل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه اصلاحی		عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مبوب	علوین بودجه تفصیلی
		درصد	مبلغ				
			-				منابع
		۱۰۰.۰۰	۹۵.۰۰۰		۹۵.۰۰۰	۹۵.۰۰۰	انداخته های سال
		۷۵.۶۰	۶۱۵,۴۹۹	۱,۷۸۹,۱۸۰	۲,۴۰۴,۶۷۹	۲,۴۰۴,۶۷۹	ذخایر سال
A		۹۸.۴۵	۱۹,۹۰۵,۶۱۳	۳۱۴,۳۸۷	۲۰,۲۲۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سایر منابع
		۹۰.۷۴	۲,۰۶۱,۶۱۲	۲,۱۰۳,۵۶۷	۲۲,۷۱۹,۶۷۹	۸,۴۹۹,۶۷۹	جمع منابع
			-				مصارف
							زمین
A		۹۹.۲۱	۱۴۸,۸۰۸	۱,۱۹۲	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	ساختمان
		۳.۵۷	۵.۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	تاسیسات
A		۷۲.۳۲	۲,۵۳۱,۲۴۰	۹۶۸,۷۶۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	ماشین آلات
A		۶۲.۷۲	۹۴۰,۷۶۸	۵۵۹,۲۳۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	وسایط نقلیه
A	محدودیت در خرید وسایط نقلیه	۶۲.۴۴	۵۰۷,۵۵۰	۲۹۷,۴۵۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	انانیه و لوازم اداری
A		(۳۲.۵۸)	(۳۶,۹۳۳)	۱۴۶,۹۳۳	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش
A		۱۰۰.۰۰	۵,۱۲۸	-	۵,۱۲۸		سایر
A		۱۰۰.۰۰	۱۶,۵۱۳,۸۰۱	-	۱۶,۵۱۳,۸۰۱	۲,۲۹۹,۶۷۹	جمع هزینه های سرمایه ای
A		۹۰.۷۴	۲,۰۶۱,۵۳۶	۲,۱۰۳,۵۶۷	۲۲,۷۱۸,۹۲۹	۸,۴۹۹,۶۷۹	جمع مصارف
A		۹۰.۷۴	۲,۰۶۱,۵۳۶	۲,۱۰۳,۵۶۷	۲۲,۷۱۸,۹۲۹	۸,۴۹۹,۶۷۹	

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

سایر اطلاعات همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جدول شماره (۱) - گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب /اصلاحی (اقلام سرمایه ای) سال مالی ۱۴۰۰

الف- طرح ۴۰۶۲۱۰۷۸ (طرح توسعه خطوط لوله مخازنات و تاسیسات جنبی صنعتی و غیر صنعتی) مقایسه بودجه طرح هادرسال ۱۴۰۰ (براساس موازنه های تطبیقی با سازمان برنامه بودجه کشور طی فرجهای شماره ۷۸-۴۰۶۲۱۱۵۵ و ۴۰۶۲۱۱۸۹) اعتبار آردار عمل منابع داخلی شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران) با عملکرد (زادداشت توضیحی ۲-۸ صورتهای مالی) به شرح جدول ذیل است :

شرح و توضیحات	مشاره پروژه	مخازن بودجه بر پایه پیش و		مخازن بودجه بر پایه حتمی و غیر حتمی	تفاوت	توضیحات
		سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۰			
توسعه خطوط لوله انشعابات و تاسیسات مربوطه	۹۰۲۲۵	۶۰۹۹۹۲۷	۱۳۲۶۶۰۵	۱۳۲۶۶۰۵	۴۷۷۳۳۹	مطابق بودجه مصوب اصلاحی
توسعه مراکز انتقال نفت پایانه ها و مخازن	۹۰۲۲۶	۱۱۵۶۹۷۶	۱۳۵۷۰۱۸	۱۳۵۷۰۱۸	۵۷۲۳۰۰	درصد
طراحی و احداث راهها حریم ها و محوطه ها	۹۰۲۲۷	۱۱۴۸۳۶	۱۶۴۶۶۹	۱۶۴۶۶۹	۴۴۳۰۰۲	مبلغ
طراحی و احداث ساختارهای صنعتی و غیر صنعتی و تاسیسات برق / مکانیک	۹۰۲۲۸	۱۶۲۷۹۵۲	۳۰۴۲۳۶۰	۳۰۴۲۳۶۰	۳۳۳۰۹۸	
ایجاد شبکه های ارتباطی کم ظرفیت	۹۰۲۲۹	۱۹۸۵۷	۱۰۵۶۰۰۰	۱۰۵۶۰۰۰	۹۷۱۳۲۳	
ایجاد شبکه های انتقال میکروویو فیبر نوری (Fiber Optic)	۹۰۲۳۰	۱۲۲۵۰۵۶	۹۳۱۳۳	۹۳۱۳۳	۹۳۳۷	
ایجاد مراکز سوئیچینگ و شبکه های تلفن	۹۰۲۳۱	۳۶۱۹۷	۱۷۰۰۰	۱۷۰۰۰	۷۲۹۷	
جمع طرح ۴۰۶۲۱۰۷۸		۱۰۶۸۰۸۰۱	۶۶۰۴۰۴۰۵	۶۶۰۴۰۴۰۵	۲۶۸۹۳۸	

شرح و توضیحات	مشاره پروژه	مخازن بودجه بر پایه پیش و		مخازن بودجه بر پایه حتمی و غیر حتمی	تفاوت	توضیحات
		سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۰			
حفظ و نگهداشت و ایمن سازی خطوط لوله انشعابات و تاسیسات مربوطه	۹۰۲۳۲	۲۰۷۵۰۲۱	۲۱۵۸۵۲۵	۲۱۵۸۵۲۵	۲۴۵۲۴۳	
حفظ و نگهداشت و ایمن سازی مراکز انتقال نفت پایانه ها و مخازن	۹۰۲۳۳	۱۷۸۹۹۶۴	۳۳۱۲۲۳۸	۳۳۱۲۲۳۸	۲۷۷۶۶۵	
بهبود سازی و ایمن سازی راهها و حریم ها و محوطه ها	۹۰۲۳۴	۴۳۱۱۶۳	۱۶۸۳۰۵	۱۶۸۳۰۵	۱۱۶۶۷۱	
بهبود سازی و ایمن سازی ساختارهای صنعتی و غیر صنعتی و تاسیسات	۹۰۲۳۵	۲۶۱۵۵۵	۶۱۹۹۳۶	۶۱۹۹۳۶	۱۳۱۳۲۷	
خودکفایی / مطالعه تحقیق و ساختار دستگاها و قطعات	۹۰۲۳۶	۹۹۹۳۹	۵۸۲۱۱	۵۸۲۱۱	۴۸۷۶	
مکانیزه کردن سیستم های انتقال و تعمیرات ارجع آوری اطلاعات و کنترل و حالت	۹۰۲۳۷	۹۰۲۳۷	۴۴۵۲۳۷	۴۴۵۲۳۷	۱۳۸۰۰۱	
تجهیز و پشتیبانی ماشین آلات مورد نیاز عملیات	۹۰۲۳۸	۳۲۰۸۸۲	۱۱۸۴۲۲۴	۱۱۸۴۲۲۴	۷۵۸۰۷۰	
نگهداشت و پشتیبانی تاسیسات و تجهیزات مخازنات	۹۰۲۳۹	۳۰۲۳	۱۴۷۳۱۶	۱۴۷۳۱۶	۱۷۱۶۶	
جمع طرح ۴۰۶۲۱۱۵۵		۵۶۵۷۹۷۲	۴۱۶۷۶۳۲	۴۱۶۷۶۳۲	۱۳۱۵۵۴۴	

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)
 سایر اطلاعات همراه صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جدول شماره (۱) - گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب / اصلاحی (اقلام سرمایه ای) سال مالی ۱۴۰۰

ج- طرح بودجه طرح طار سال ۱۴۰۰ (بر اساس موافقتنامه های تنظیمی با سازمان برنامه و بودجه کشور طی طرحهای شماره ۷۸-۲۰۶۲۱۰۷۸ و ۱۵۵-۲۰۶۲۱۱۵۵ و ۱۸۹-۲۰۶۲۱۱۸۹) با عملکرد (زادداشت توضیحی ۲-۸ صورت های مالی) به شرح جدول ذیل است :

(مبالغ به میلیون ریال)

مطابق به یادداشت های همراه صورت های مالی	دلیل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب / اصلاحی		مستلزم	انحراف مصوب	دوران برنامه چشم	مستلزم برنامه چشم و قبل از آن	میان پروژه های سرمایه ای	شماره پروژه
		درآمد	مبلغ						
یادداشت شماره (۸)	عدم تکمیل پروژه	(۲۶,۹۹)	(۸,۹۵۷)	۲۴,۲۳۱	۳۳,۱۸۸	۳۶۸,۸۰۰	-	تعویض ۳۰ کیلو متر خط " ۳ " نفت خام مارون به ۳	۹۴۲۴۰
یادداشت شماره (۸)	عدم تکمیل پروژه	(۹۸,۲۳)	(۸۶,۱۵۲)	۱,۵۵۲	۸۷۷,۰۴	۴۱۰,۸۰۴	۱۲,۷۹۶	تعویض ۵ کیلو متر خط " ۳۰ " نفت خام مارون ای ۲	۹۴۲۴۱
یادداشت شماره (۸)	عدم تکمیل پروژه	(۸۵,۲۹)	(۶۹۱,۰۸۳)	۱۱۹,۲۳۵	۸۱۰,۳۱۸	۱,۱۱۵,۳۳۰		تعویض خطوط لوله در مناطق ۱۲ اقلانه	۹۴۲۴۲
یادداشت شماره (۸)	عدم تکمیل پروژه	(۱۰۰,۰۰)	(۳۴,۰۵۹)	-	۳۴,۰۵۹	۱۱۸,۲۴۵		تعویض ۷۰ کیلو متر پوشش خط " ۳ " نفت خام مارون به ۷	۹۴۲۴۳
یادداشت شماره (۸)	عدم تکمیل پروژه	(۱۰۰,۰۰)	(۴۶۶)	-	۴۶۶	۳۰,۰۰۰		تعویض ۳۰ کیلو متر پوشش خط " ۱۱ " افر آورده رفسنجان کرمان	۹۴۲۴۴
یادداشت شماره (۸)	عدم تکمیل پروژه	(۲۲,۵۶)	(۴۶,۳۸۷)	۱۵۹,۵۹۳	۲۰۶,۰۸۰	۶۲۱,۵۹۹		تعویض پوشش خطوط لوله در مناطق ۱۲ اقلانه	۹۴۲۴۵
یادداشت شماره (۸)	عدم تکمیل پروژه	(۷۴,۰۱)	(۸۶۷,۲۰۶)	۳۰,۴۶۱	۱,۱۷۱,۸۱۵	۲,۶۶۴,۷۷۸		جمع طرح ۱۱۸۹-۲۰۶۲۱	
یادداشت شماره (۸)	عدم تکمیل پروژه	(۴۵,۸۲)	(۳,۴۵۰,۳۵۶)	۴,۰۷۹,۴۸۸	۷,۵۲۹,۸۴۲	۱۷,۶۸۵,۲۳۲	۱۶,۳۵۱,۵۶۹	جمع طرح های شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران	
یادداشت شماره (۸)	عدم تکمیل پروژه	(۸۰,۵۷)	(۱۲,۶۲۹,۵۱۹)	۳,۰۴۶,۳۰۶	۱۵,۶۷۵,۸۲۵	۵۹,۱۷۵,۰۲۸	۱۶,۸۴۶,۹۹۹	سایر طرح های انتقالی از شرکت مهدیسی و ساختمان	۲۲۰۰
یادداشت شماره (۸)				(۴۱۶,۰۹۲)				انتقال به پالایش و پخش از محل ۵ درصد عوارض توسعه	
			(۱۶,۰۷۹,۸۷۳)	۶,۷۰۹,۷۰۲	۲۳,۲۰۵,۶۶۷	۷۶,۸۶۰,۱۲۰	۳۳,۱۹۸,۵۶۸	جمع کل:	

توضیح اینکه جدول فوق در راستای دستورالعمل موضوع جزء (۳-۲) بند "ا" تبصره (۲) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور تهیه شده است.

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)

سایر اطلاعات همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

بودجه سرمایه ای:

انحراف مساعد (نا مساعد)	عملکرد	بودجه اصلاحی مصوب	بودجه مصوب	
				منابع:
۶۱۴,۷۴۹	۱,۷۸۹,۱۸۰	۲,۴۰۳,۹۲۹	۲,۴۰۴,۶۷۹	ذخایر
۹۵,۰۰۰	-	۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	اندوخته ها (قانونی و سرمایه ای)
۲۰,۲۲۰,۰۰۰		۲۰,۲۲۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سایر منابع
<u>۲۰,۹۲۹,۷۴۹</u>	<u>۱,۷۸۹,۱۸۰</u>	<u>۲۲,۷۱۸,۹۲۹</u>	<u>۸,۴۹۹,۶۷۹</u>	
				مصارف:
۱۶,۰۰۹,۲۲۷	۶,۷۰۹,۷۰۲	۲۲,۷۱۸,۹۲۹	۸,۴۹۹,۶۷۹	هزینه های سرمایه ای
۴,۹۲۰,۵۲۲	(۴,۹۲۰,۵۲۲)			افزایش سرمایه در گردش
<u>۲۰,۹۲۹,۷۴۹</u>	<u>۱,۷۸۹,۱۸۰</u>	<u>۲۲,۷۱۸,۹۲۹</u>	<u>۸,۴۹۹,۶۷۹</u>	

ب-۱ علت انحراف در منابع ، کاهش ذخیره استهلاک دارائی های ثابت مشهود است .

ب-۲ علت انحراف در بخش مصارف سرمایه ای ، محدودیت در تامین نقدینگی است.

شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جدول شماره (۲) - گزارش تطبیق مقادیر کمی اهداف پیش بینی شده در بودجه مصوب / اصلاحی با عملکرد سالانه سال مالی ۱۴۰۰

(مبلغ 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 اصلاحی	مقدار عملکرد واقعی هدف	انحراف مقدار عملکرد نسبت به مقدار		دلیل انحراف
						هدف مصوب / اصلاحی	درصد	
۱	انتقال نفت خام و میعانات گازی	میلیون لیتر	۶۷,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۶۶,۷۶۰	۴,۲۶۰	۶.۸۲	تقاضای بیشتر خوراک توسط شرکتهای پالایش نفت
۲	انتقال فرآورده های نفتی	میلیون لیتر	۵۹,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	۵۹,۴۲۳	۸,۴۲۳	۱۴.۵۲	افزایش در مصارف عمومی
	جمع		۱۲۶,۰۰۰	۱۱۳,۵۰۰	۱۲۶,۱۸۳			

جدول شماره (۳) - گزارش تطبیق عملکرد ریالی با اهداف کمی برنامه ریزی شده (ریالی) در بودجه مصوب / اصلاحی سال مالی ۱۴۰۰

(مبلغ به میلیون ریال)

ردیف	نام کالا/خدمت تولیدی یا عنوان هدف	سنجه عملکرد	هزینه ریالی هر واحد تولید / خدمت / هدف طبق بودجه اصلاحی	هزینه ریالی هر واحد تولید / خدمت / هدف	مقدار عملکرد واقعی هر واحد تولید / خدمت / هدف	بودجه ریالی مصوب هدف	عملکرد ریالی هدف	دلیل انحراف
۱	انتقال نفت خام و میعانات گازی	۶۶,۷۶۰	۲۱۹,۰۱۲	۲۸۱,۷	۲۸۱,۷	۱۴,۶۲۸,۴۵۱	۱۸,۸۰۶,۴۰۱	افزایش درخواست حمل نسبت به مقدار پیش بینی شده
۲	انتقال فرآورده های نفتی	۵۹,۴۲۳	۲۲۴	۳۰۰	۳۰۰	۱۳,۳۱۰,۷۵۲	۱۸,۰۷۳,۵۲۱	افزایش درخواست حمل نسبت به مقدار پیش بینی شده
۳	توسعه و حفظ مخازن شرکتهای تابعه نفت	۱	۷۱,۸۹۲	۶۸,۵۱۴	۶۸,۵۱۴	۷۱,۸۹۲	۶۸,۵۱۴	
	سایر درآمدها	۱	۳۰,۵۱۰,۸	۷۳,۵۹۰,۸	۷۳,۵۹۰,۸	۳۰,۵۱۰,۸	۷۳,۵۹۰,۸	
	جمع					۲۸,۳۱۶,۲۰۳	۳۷,۶۸۴,۳۴۴	افزایش فروش اموال اسقاطی شرکت

توضیح اینکه جداول فوق در راستای دستورالعمل موضوع جزء (۳) - بند (۱) "الف" شماره (۲) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور تهیه شده است.