



بسمه تعالی

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)





شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار بدینوسیله گزارش تفسیری مدیریت شرکت نفت ایرانول (سهامی عام) برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ طبق ضوابط تهیه شده است.

مضافاً اطلاعات این گزارش هماهنگ با واقعیت های موجود بوده، به نحوه درست و کافی ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۳ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت ارزش آفرینان تجارت صبا	آقای سید شهاب عظیمی پور	رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	آقای محمد حسینی	مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (تاپیکو)	آقای مجید آذری پور	عضو هیئت مدیره	
شرکت نفت پاسارگاد	آقای سید روح اله فقیهی	عضو هیئت مدیره	

شرکت صبا انرژی جهان گستر

ردیف	فهرست مطالب	صفحه
۱	ماهیت کسب و کار	۳
۲	اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده توسط مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۸
۳	مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط	۱۳
۴	نتایج عملیات و چشم اندازها	۱۵
۵	مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد مدیریت برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده	۱۸

۱- مایت کسب و کار

۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت

براساس بند (ک) تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۳۸۱ کل کشور که در اجرای اصل یکصد و بیست و هفتم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران می باشد، دولت موظف گردید بخشی از مطالبات سازمان تامین اجتماعی، سازمان بازنشستگی کشوری و آستان قدس رضوی را از طریق واگذاری اموال، داراییها و سهام متعلق به دولت در سازمانها و شرکتهای دولتی تأدیه و تسویه نماید. لذا در اجرای مصوبه مزبور و به موجب تصویبنامه شماره ۲۸۰۸۲ ت ۲۷۱۲۸ هـ مورخ ۱۳۸۱/۰۶/۱۲ که به عنوان تصمیم هیات وزیران اتخاذ شده است، مقرر شد مالکیت اموال منقول و غیرمنقول دو کارخانه روغن سازی پالایشگاه تهران و آبادان متعلق به شرکت های دولتی پالایش نفت تهران و آبادان را به نسبت ۵۰ درصد سازمان تامین اجتماعی، ۴۴ درصد صندوق بازنشستگی کشوری و ۶ درصد آستان قدس رضوی واگذار گردد تا پس از تعیین قیمت و توافق طرفین نسبت به تحویل و انتقال قطعی اموال اقدام گردد.

در تاریخ ۱۳۸۷/۰۶/۱۷ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۲۲ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرش و مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۵ در گروه فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای با نماد شرانل درج شده و سهام آن برای اولین بار در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۵ در فرابورس مورد معامله قرار گرفت. کلیه تغییرات مزبور همراه با اساسنامه جدید در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

- ۱-۲-۱- کلیه عملیات بازرگانی و صنعتی و خدماتی مرتبط با انواع روغنهای موتور و صنعتی .
- ۲-۲-۱- تولید و توزیع و فروش محصولات و نیز واردات و صادرات مربوط به کلیه فرآورده های روغن موتور و صنعتی .
- ۳-۲-۱- فعالیتهای صنعتی و بازرگانی و خدماتی مربوط در داخل کشور در مناطق آزاد و مناطق ویژه اقتصادی .
- ۴-۲-۱- سرمایه گذاری و هر نوع خرید، مشارکت در بخش خصوصی و بانکها و مؤسسات اعتباری داخلی .
- ۵-۲-۱- انجام هر نوع عملیات و معاملاتی که به نفع شرکت باشد .

۱-۳- صنعت یا صنایعی که شرکت در آن فعالیت می‌کند:

شرکت نفت ایرانول یکی از بزرگترین تولیدکنندگان روغن پایه ، انواع روغنهای موتور ، صنعتی و ... می باشد . در این صنعت چهار شرکت اصلی تولید کننده انواع روانکار می باشند ، همچنین شرکتهای تصفیه دوم و بلندینگهای متفرقه نیز در بخش تولید روغنهای موتور و صنعتی فعالیت می نمایند .

با توجه به واگذاری روغنسازی تهران و آبادان در سال ۱۳۸۱ به شرکت نفت ایرانول سبد محصولات شرکت از لحاظ کمی و تنوع بسیار متحول گردیده به طوریکه تولیدات انواع روغن نهایی موتور و صنعتی از حداکثر دو محصول به بیش از یکصد نوع محصول در بسته بندی های مختلف و سطوح کیفی بالا تغییر یافته است . با تکیه بر اختصاصی بودن برایت استاک تولیدی و داشتن واحدهای هایدرو فینیشینگ ، انواع محصولات موتوری و صنعتی را با بالاترین سطوح کیفیت مورد نیاز بازار صنایع و خودرو تولید و عرضه می نماید .

۱-۴- محصولات اصلی، فرآیندهای تجاری و روشهای توزیع واحد تجاری

با توجه به تنوع بسته بندی و کاربرد در یک دسته بندی کلی شامل گروه محصولات زیر می باشد:

انواع روغن های موتوری و صنعتی ، انواع روغن های پایه صادراتی ، انواع محصولات جانبی شامل: اسلاک وکس، اکسترکت و PDA-Tar و انواع ضد یخ و گریس.

روشهای توزیع شرکت در فروش داخلی عمدتاً از طریق فروش به صنایع و عاملین فروش ، نمایندگی ها و پخش توزیع مویرگی در کشور می باشد و در خصوص فروش صادراتی تلاش شرکت ، حذف واسطه ها و تحویل مستقیم به خریداران اصلی محصول در کشور های مربوطه است .

۱-۵- محیط حقوقی شرکت:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

قوانین و مقررات برون سازمانی:

- ۱- قانون مالیات های مستقیم و قانون مالیات بر ارزش افزوده
- ۲- قانون تجارت
- ۳- قانون تأمین اجتماعی
- ۴- قانون کار
- ۵- قوانین گمرکی و مقررات حاکم بر صادرات و واردات
- ۶- قانون مدنی (از حیث موضوعات مرتبط با قراردادها)
- ۷- قوانین بانکی
- ۸- قوانین و ضوابط زیست محیطی
- ۹- قوانین سازمان بورس اوراق بهادار
- ۱۰- قانون حمایت از تولید کننده و مصرف کننده

قوانین و مقررات درون سازمانی:

- ۱- اساسنامه
- ۲- مصوبات هیئت مدیره
- ۳- آیین نامه ها و دستورالعمل های شرکت
- ۴- مصوبات مجامع عمومی عادی و فوق العاده

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱-۶- اطلاعات مدیران ارشد شرکت

مشخصات و سوابق مدیر عامل و معاونین شرکت به شرح جدول ذیل می باشد :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه در شرکت (سال)
محمد حسینی	مدیر عامل	فوق لیسانس اقتصاد	بیشتر از ۱ سال
سید مهدی حسینی	معاونت مالی و اقتصادی	دکتری حسابداری	کمتر از ۱ سال
سید روح اله فقیهی	معاونت بازرگانی	لیسانس بازرگانی	کمتر از ۱ سال
مهدی کامیار	معاونت طرح و توسعه	فوق لیسانس هوا و فضا	بیشتر از ۱ سال
سید محمد طایفه	مدیر پالایشگاه روغنسازی تهران و سرپرست معاونت تولید و بهره‌برداری	لیسانس مهندسی شیمی	۸ سال
مهدی ساجدی زاده	مدیر پالایشگاه روغنسازی آبادان	لیسانس حسابداری	۹ سال

۱-۷- اطلاعات اعضاء هیئت مدیره

اعضای هیئت مدیره شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح جدول ذیل می باشد :

اعضاء هیئت مدیره	نماینده شخص حقوقی	سابقه	سمت
شرکت ارزش آفرینان تجارت صبا	آقای سید شهاب عظیمی پور	مدیر عامل شرکت روانکاران احیاء سپاهان - مدیر فروش شرکت نفت ایرانول	عضو غیرموظف و رئیس هیئت مدیره
شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	آقای محمد حسینی	قائم مقام مدیر عامل و مدیر پروژه های شرکت نفت پاسارگاد - مدیر عامل شرکت آنتک - مدیر عامل شرکت پترو آمده - مدیر عامل شرکت نفت و گاز ماهان - سرپرست پروژه های توسعه ای شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت - معاونت در سرمایه گذاری و توسعه بازار - مدیر مهندسی طرح و مدیر بازرگانی پالایشگاه نفت بازرگانی ستاره قشم	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	آقای مجید آذری پور	معاون مالی و تامین منابع شرکت نفت پاسارگاد (سهامی عام) - مدیر مالی شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) - عضو هیات مدیره شرکت پی آی تی کیش - معاون مالی و منابع انسانی شرکت نفت قشم - سرپرست ارشد موسسه حسابرسی آزموده کاران - سرپرست موسسه حسابرسی فریوران	عضو غیر موظف هیئت مدیره
شرکت نفت پاسارگاد	آقای سید روح اله فقیهی	معاون پشتیبانی پتروشیمی تبریز - مشاوره مدیر عامل در امور بین المللی پتروشیمی امیر کبیر - مشاور مدیر عامل در گروه سرمایه گذاری سایپا - عضو هیات مدیره رنو پارس سایپا - مدیر مجموعه فرهنگی ورزشی انقلاب - معاون مسکن مرکز خدمات حوزه های علمیه بیت رهبری	عضو موظف هیئت مدیره

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۸-۱- سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه

سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۱۰ میلیون ریال شامل تعداد ۱۰,۰۰۰ سهم به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال بوده است، که طی چند مرحله به شرح ذیل به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۲ میلیارد سهم به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ مصوبه افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۵/۰۴/۱۷	۶,۹۹۹,۹۰۰	۷۰۰,۰۰۰	آورده نقدی سهامداران
۱۳۸۶/۰۵/۱۰	۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۶/۰۴/۰۳	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران

ترکیب سهامداران شرکت

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (تاپیکو)	۹۸۰,۷۲۶,۲۲۶	۴۹/۰۴
۲	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۷۳۹,۹۲۵,۱۱۹	۳۷
۳	سایر سهامداران	۲۷۹,۳۴۸,۶۵۵	۱۳/۹۶
	جمع کل	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

*کنترل کننده عمده در ساختار مالکیت شرکت، شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (تاپیکو) می باشد.

۹-۱- محیط کار و صنعتی که شرکت در آن فعالیت می کند

عواملی که می تواند اثر عمده ای بر صنعت و محیط بیرونی شرکت داشته باشد :

نوسان قیمت جهانی نفت خام و اثر آن بر نرخ فروش محصولات صادراتی، نرخ تأمین مواد اولیه، همچنین تغییرات قیمت حاملهای انرژی و شرایط تحریم از عوامل عمده تأثیرگذار بر صنعت و محیط بیرونی شرکت می باشد. در ضمن عرضه حجیم و ناگهانی روغن پایه توسط کشورهای آسیای میانه و روسیه در فصول خاص سال نیز از عوامل مهم تأثیرگذار بر صادرات شرکتهای فعال در صنعت می باشد.

موضوعات مهمی که بر عملیات آتی شرکت تأثیر خواهند گذاشت در حالی که در گذشته تأثیرگذار نبوده اند :

آزاد شدن احتمالی نرخ تهیه خوراک اصلی شرکت (لوبکات)، تغییر معافیت مالیات بر تمام یا بخشی از صادرات، اجرای فاز ۱ طرح بهبود راندمان در واحد موم گیری و تولید واکس کم روغن در سال آتی از جمله موارد تأثیرگذار احتمالی در آینده شرکت خواهند بود که در گذشته تأثیرگذار نبوده اند.

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده توسط مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

شرکت نفت ایرانول تولیدکننده، توزیع کننده و صادرکننده محصولات متنوع روانکار، در برابر تمامی مشتریان داخلی و منطقه ای خود مطابق با استانداردهای کیفی ملی و بین المللی، احساس مسئولیت نموده و به تمامی بازارهای داخلی و بین المللی توجه نموده و با استفاده از فناوری های نوین و پیشرفته، سعی دارد پیشتازی در عرصه های صنعت روانکاری را از طریق توسعه بازار، ارتقاء و به کارگیری آخرین محصولات و دستاوردها، فنون و تکنولوژی روز و همچنین طراحی خدمات جدید، متناسب با نیاز مشتریان را مهیا سازد.

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲-۱- چشم انداز

هئیت مدیره شرکت بر اساس افق ۱۴۰۴، چشم انداز شرکت را به شرح زیر تدوین نموده است:

افزایش تولید و فروش محصولات نهایی و کاهش خام فروشی .

سرآمد ، در عرصه تولید و تأمین روانکار و محصولات مرتبط در سراسر ایران و همچنین منطقه در افق سال ۱۴۰۴ .

تولید محصولات منطبق بر استانداردهای ملی و بین المللی با حفظ محیط زیست و همگام با آخرین دستاوردهای تکنولوژیکی .

سودآورترین شرکت نفتی ایرانی در بازار روانکار با تأکید بر حفظ منافع ذینفعان ، بویژه سهامداران از طریق اجرای طرحهای توسعه ای

سودآور و ارائه محصولات جدید .

۲-۲- جایگاه نفت ایرانول در آینده:

فرصت ها:

تقاضا برای روغن پایه سنگین برایت استاک با توجه به اینکه شرکت تنها تولید کننده این محصول در کشور می باشد .

امکان استفاده از موقعیت خاص پالایشگاه روغنسازی آبادان در راستای تولید محصول نهایی در منطقه جنوب غرب کشور .

فضای بالای انبارش محصولات نهایی در پایانه واردات و صادرات بندر امام .

تغییر و افزایش نسل خریداران جدید بخصوص روانکارهای موتوری .

ورود شبکه های اجتماعی در فضای مجازی و امکان استفاده مناسب از آنها .

عرضه محصولات با کیفیت بالاتر به بازار و تقویت امکان رقابت با برندهای خارجی .

فرصت افزایش عرضه محصولات روغن صنعتی با استفاده از ظرفیت شرکتهای هم گروه .

تهدیدات:

- شبه انحصاری بودن عرضه خوراک اصلی شرکت

-افزایش ورود رقبای برند خارجی به بازار داخلی

-افزایش رقیبان داخلی و سهولت عرضه محصولات بصورت منطقه ای در داخل کشور

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- افزایش قیمت حامل های انرژی و کاهش مصرف روغن های عمده در کشور
- تغییر تکنولوژی تولید خودرو در سالهای آتی (تولید خودرو های هیبریدی و برقی)
- قیمت گذاری دستوری در خصوص محصولات موتوری و عدم امکان عرضه محصولات بر اساس کشتش بازار و قانون عرضه و تقاضا.
- الزام به عرضه برخی از محصولات میانی از طریق بورس کالا و در نتیجه ایجاد زمینه جهت شکل گیری رقبای جدید در محصولات نهایی .
- تغییرات مداوم قیمت نفت خام و به تبع آن فرآورده های نفتی از جمله نفت کوره و تاثیر آن بر قیمت محصولات صادراتی شرکت .

۲-۲- پروژه ها و طرح های توسعه

اهداف و سیاست های شرکت در حوزه طرحهای توسعه با ذکر شاخص های سنجش در خصوص دستیابی به اهداف و کمیت های قابل پیش بینی در مقاطع زمانی به شرح ذیل می باشد .

مبالغ میلیون ریال

نام و مشخصات پروژه	دوره بازگشت سرمایه	زمان بهره برداری	درصد پیشرفت فیزیکی	برآورد کل پروژه		مخارج انجام شده تا ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
				ریالی	ارزی - یورو	
طرح بهبود راندمان در واحد موم گیری و تولید واکس کم روغن (فاز ۱) پالایشگاه روغن سازی تهران	۱ سال	سال ۱۴۰۲	۹۰	۵۲۱,۶۲۵	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۷,۴۴۱
احداث واحد یوتیلیتی (برق و بخار) پالایشگاه روغن سازی تهران	۲ سال	سال ۱۴۰۵	۳	۱,۷۱۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۸
* بهبود راندمان موم گیری پالایشگاه آبادان	۲ سال	۲ سال پس از تأیید امکان سنجی و شروع پروژه	-	-	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰
* پروژه ارتقاء فرایند پالایشگاه روغنسازی تهران (گروه II , III)	۴ سال	۲ سال پس از تأیید امکان سنجی و شروع پروژه	-	-	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۲
پروژه طراحی و راه اندازی پست فرعی برق K در پالایشگاه روغن سازی تهران	۱ سال	۲ سال پس از تأیید امکان سنجی و شروع پروژه	-	۲۳۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۸,۵۱۹

* مخارج فوق عمدتاً بابت امکان سنجی پروژه انجام شده است .

طرح بهبود راندمان در واحد موم گیری و تولید واکس کم روغن - فاز ۱ و ۲

هدف از اجرای طرح فوق، بهبود در عملیات پالایش واحد موم گیری پالایشگاه روغن سازی تهران است که شامل حداکثر جداسازی روغن پایه از اسلاک واکس میباشد که در آن علاوه بر افزایش ۱۱ میلیون لیتر روغن پایه در سال بدون افزایش خوراک (با توجه به ظرفیتهای تولیدی شرکت) ، تولید محصول واکس خشک با درصد روغن بسیار پایین و با ارزش افزوده بالاتر نیز می باشد . فاز اجرایی اول طرح شامل بهبود راندمان در واحد موم گیری پالایشگاه روغن سازی تهران و تولید اسلاک واکس مرغوب می باشد . فاز دوم طرح شامل تولید محصول واکس خشک از اسلاک واکس مرغوب تولیدی مرحله اول می باشد . محصول نهایی فاز دوم طرح ، پارافین با در صد روغن بسیار پایین و با ارزش افزوده بالا میباشد که با توجه به پیش بینی ها و کمبود تولید و نیز افزایش تقاضای جهانی واکس ، از ارزش بسیار بالاتری نسبت به شرایط فعلی نیز برخوردار خواهد بود. با توجه به این

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

توضیحات و اهمیت موضوع، نظر مدیریت بر تأمین منابع لازم از طریق مدیریت نقدینگی بر اجرای سریعتر فاز یک و بهره برداری آن در سال ۱۴۰۲ می باشد.

احداث واحد یوتیلیتی (برق و بخار) پالایشگاه روغن سازی تهران

شرکت در نظر دارد جهت قطع وابستگی خود در زمینه خرید و مصارف انرژی در پالایشگاه روغن سازی تهران اقدام به خرید و نصب سه دستگاه بویلر به همراه سیستم پکیج تصفیه آب به روش R.O نماید. از آنجا که انرژی بخار و آب از انرژی های حیاتی مورد نیاز در چرخه تولید پالایشگاه می باشد، لذا قطع وابستگی به منابع خارجی از اهمیت بالایی برخوردار می باشد. با توجه به هزینه های خرید بسیار بالای سالانه سرویس بخار (یوتیلیتی)، می توان با خرید و نصب و راه اندازی بویلر به همراه سیستم تصفیه R.O در جهت خودکفایی در تهیه منابع انرژی در درجه اول اهمیت و سپس سود آوری شرکت در سالهای آتی گام های بزرگی برداشت.

***بهبود راندمان موم گیری پالایشگاه آبادان**

هدف از اجرای طرح، افزایش ظرفیت (از ۱۱۰۰ بشکه در روز به ۱۵۰۰ بشکه در روز) و کاهش روغن موجود در واکس (از ۳۹٪ به ۱۰٪) با خرید سه دستگاه فیلتر با سطوح ۵۰۰ فوت مربعی و تعویض کمپرسور گاز خنثی و اصلاح برج های عریان ساز، چیلر آمونیاک، مبدلها، مشعل ها، پمپها و شیرهای کنترل و انجام طراحی و مهندسی پروژه فوق می باشد.

***پروژه ارتقاء فرایند پالایشگاه روغن سازی تهران (گروه II, III)**

با توجه به افزایش مصرف روغن پایه گروه II و وارداتی بودن تمام روغن پایه گروه های II و III مصرفی کشور و قوانین زیست محیطی جهت کاهش گوگرد بخصوص در مورد محصول جانبی اکسترکت جهت استفاده از آن به عنوان سوخت، پروژه حاضر تعریف گردیده است.

پروژه طراحی، خرید، ساخت، نصب و راه اندازی ترانس، کلیدهای فشار قوی و ضعیف پست فرعی برق K در پالایشگاه روغن سازی تهران

از آنجایی که تولید مستمر در واحدهای پالایشگاهی نیازمند شبکه برق پایدار و قابل اطمینان میباشد، نبود این مهم، منجر به از دست رفتن بخش عمده ای از تولیدات پالایشگاه و منجر به تحمیل هزینه زیاد راه اندازی مجدد واحدهای تولیدی پالایشگاه میگردد. به همین جهت اجرای این پروژه تاثیر قابل توجهی بر افزایش قابلیت اطمینان شبکه برق پالایشگاه خواهد داشت. پست برق K شامل یک سوئیچ گیر فشار متوسط با سطح ولتاژ (KV۶,۶) و سه دستگاه ترانسفورماتور به ظرفیت ۱۰۰۰ KVA که تمامی سوئیچ گیرهای فشار متوسط و یک سوئیچ گیر فشار ضعیف به همراه ترانسفورماتور آن (با افزایش ظرفیت ترانس فوق به ۱۶۰۰ KVA) تعویض میگردد.

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲-۴- امتیاز شناخت اطلاعاتی شرکت

وضعیت رتبه بندی شرکت از لحاظ نقد شوندگی سهام و کیفیت سهام و کیفیت افشای اطلاعات در سال ۱۴۰۱ به شرح جدول ذیل می باشد :

تعداد سهام معامله شده در سال ۱۴۰۱	ارزش سهام معامله شده	تعداد روزهای باز بودن نماد	ارزش بازار کل سهام	قیمت سهم
۱۴۸,۵۴۲,۵۲۹	میلیون ریال	روز	میلیون ریال	ریال
۸,۰۳۶,۸۵۴	۲۳۳	۱۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۵۰	

۲-۵- اهداف شرکت در نحوه و ترکیب سرمایه گذاری ها:

شرکت روانکاران احیا سپاهان شرکت فرعی نفت ایرانول با مالکیت صد در صد سهام آن می باشد، که در سال ۱۳۸۴ توسط این شرکت تحصیل گردیده است. این شرکت در زمینه تولید و فروش انواع فرآورده های روغنهای صنعتی و گریس و پاک کننده های صنعتی انواع مواد شیمیایی فعالیت می نماید که دارای سه کارخانه تولید روغن صنعتی، موتوری و گریس در شهرک صنعتی مورچه خورت اصفهان می باشد. هدف شرکت از تحصیل این شرکت فرعی افزایش تنوع محصولات، کسب برند جدید و سهم بازار بیشتر می باشد.

۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

۳-۱- گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت:

شرکت در انجام فعالیت های خود عمدتاً با ریسک های مشروحه ذیل مواجه می باشد.

ردیف	نوع ریسک	کم ریسک	ریسک متوسط	پرریسک
۱	ریسک نوسانات قیمت جهانی نفت			*
۲	ریسک نوسانات نرخ ارز			*
۳	ریسک تجاری بازار و کیفیت تنوع محصولات	*		
۴	ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی		*	
۵	ریسک تغییرات تکنولوژی و پیشرفت صنایع			*
۶	ریسک نوسانات نرخ بهره	*		
۷	ریسک تورم		*	
۸	ریسک تأمین مواد اولیه وارداتی			*
۹	ریسک جنگ روسیه و ورود محصولات این کشور به بازارهای حاشیه خلیج فارس و هند		*	

*ریسک نوسانات قیمت جهانی نفت که باعث عدم ثبات در بازار های جهانی صنعت روانکار می شود و بر قیمت خوراک اصلی تولید شرکت (لوبکات) و نیز نرخهای فروش محصولات صادراتی اثر می گذارد.

*ریسک نوسانات نرخ ارز که بر میزان مبلغ فروش صادراتی و نیز مبلغ واردات مواد اولیه افزودنی تأثیر گذار می باشد.

*ریسک تجاری بازار و کیفیت تنوع محصولات ناشی از ورود احتمالی رقا با برند های خارجی به بازار داخلی و یا افزایش رقبا داخلی که عموماً به صورت واحد های کوچک بلندینگ است. از طرفی با گسترده گی محصولات جدید و عرضه به بازار، با توجه به اینکه تنوع محصولات شرکت در تمام گریدها بالا می باشد دارای ریسک کم می باشد.

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

*ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر در مقررات دولتی از جمله تشدید تحریم های بین المللی و یا روابط سیاسی بین دولتها و نیز تغییر در سیاستهای داخلی مالیاتی در خصوص معافیتهای محصولات صادراتی ممکن است بر بازار فروش محصولات و نیز تأمین مواد افزودنی در فرآیند تولیدی شرکت خلل ایجاد کند .

*با تغییرات تکنولوژی و پیشرفت صنایع مختلف ممکن است میزان تقاضا برای انواع محصولات صنعت روانکار کاهش یابد.

*ریسک نوسانات نرخ بهره با توجه به استفاده از تسهیلات بانکی دولتی و نرخ سود متوسط آنها دارای ریسک کم می باشد.

*ریسک تورم که ممکن است با افزایش هزینه ها، بهای تمام شده شرکت و نیز سایر هزینه های شرکت افزایش یافته و با توجه به سیاستهای قیمت گذاری محصولات در بازار داخلی توسط سازمان حمایت از تولید کننده و مصرف کننده ریسک متوسطی پیش بینی می گردد .

*ریسک تأمین مواد اولیه وارداتی ، با توجه به شرایط سخت تحریم و محدودیت عرضه در بازارهای بین المللی ، همچنین افزایش بهای تمام شده ناشی از آن و طولانی تر بودن چرخه تأمین بالا می باشد .

۳-۲- منابع مالی در اختیار شرکت:

در مقطع ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ، موجودی نقد ۶۱۵,۴۵۸ میلیون ریال ، دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها ۱۶,۷۶۷,۴۸۹ میلیون ریال ، موجودی مواد و کالا ۲۴,۴۲۱,۹۶۱ میلیون ریال، پیش پرداخت ها ۵۰۲,۲۳۱ میلیون ریال و مبلغ سرمایه گذاری کوتاه مدت ۳,۹۹۹,۸۵۱ میلیون ریال است. مجموع دارایی های جاری ۴۶,۳۰۶,۹۹۰ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری ۱۸,۳۹۷,۸۰۹ میلیون ریال می باشد .

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳-۲- تعدیگی و جریانهای تعدی:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
۴۲۶,۵۳۳	۱,۰۷۰,۰۸۷	مانده وجه نقد در آغاز سال / دوره
۱۱,۹۶۹,۹۶۵	۳۰,۳۱۸,۰۱۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۷۳۸,۲۱۴)	(۵,۰۴۵,۳۱۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۰,۵۸۸,۵۵۶)	(۲۵,۷۲۷,۷۵۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۳۵۹	۴۱۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۰۷۰,۰۸۷	۶۱۵,۴۵۸	مانده وجه نقد در پایان سال / دوره

۴-۲- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- مطالبات

مانده حسابهای دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نسبت به پایان سال مالی ۱۴۰۰ مبلغ ۳,۸۷۳,۷۱۵ میلیون ریال معادل ۳۰ درصد افزایش یافته است، که عمدتاً مربوط به افزایش حساب ارزی شرکت از محل فروش صادراتی نزد صرافی رفاه، شرکت روانکاران احیاء سپاهان بابت سود سهام سال ۱۴۰۱ و سنوات قبل و شرکت نفت پاسارگاد بابت فروش محصول میباشد.

۴-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نسبت به پایان سال مالی ۱۴۰۰، مبلغ ۳,۴۱۱,۹۷۶ میلیون ریال معادل ۱۶ درصد افزایش یافته است که عمدتاً ناشی از افزایش موجودی کالای در راه می باشد.

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۳- دارایی های ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نسبت به پایان سال ۱۴۰۰، مبلغ ۱,۰۵۶,۹۶۸ میلیون ریال معادل ۴۱ درصد افزایش داشته است، که عمدتاً مربوط به هزینه های اجرای فاز ۱ طرح بهبود راندمان واحد موم گیری می باشد. سیاست های شرکت در این راستا بر مبنای استفاده بهینه از ترکیب دارایی های ثابت جهت بهبود بهره وری و افزایش راندمان تولید بنا نهاده شده است.

۴-۴- سود سهام پرداختنی

سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، مبلغ ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بوده که بخش عمده آن پرداخت شده است. همچنین کاهش مبلغ ۹,۴۸۰ میلیون ریال ناشی از پرداخت بدهی سهامداران مربوط به سنوات گذشته می باشد. در راستای رضایتمندی سهامداران محترم، این شرکت در نظر دارد مانده بدهی سنواتی سهامداران را در سال ۱۴۰۲ تسویه نماید.

۴-۵- سیاست پرداخت سود

هدف و چشم انداز اصلی شرکت به حداکثر رساندن منافع ذینفعان شرکت یعنی سهامداران می باشد. لذا سیاست شرکت پرداخت سود سهام مصوب سالانه در مهلت قانونی می باشد.

۴-۶- تسهیلات مالی

* مانده بدهی تسهیلات مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۲,۹۱۹,۴۵۱ میلیون ریال می باشد، که نسبت به مانده پایان سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۸,۵۰۱,۱۴۵ میلیون ریال کاهش یافته است.

مانده بدهی تسهیلات به بانک ملت به مبلغ ۲,۰۵۳,۶۸۶ میلیون ریال، بانک تجارت به مبلغ ۸۳۳,۵۶۵ میلیون ریال، بانک صادرات به مبلغ ۳۲,۲۰۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۷- تحلیل حساسیت سود هر سهم سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

(سود هر سهم به ریال)

تحلیل حساسیت سود هر سهم ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به ازای تغییرات میانگین نرخ روغن پایه صادراتی و لوبکات							
نرخ روغن پایه/لوبکات	۱۲۴,۱۰۲	۱۳۴,۱۰۲	۱۴۴,۱۰۲	۱۵۴,۱۰۲	۱۶۴,۱۰۲	۱۷۴,۱۰۲	۱۸۴,۱۰۲
۱,۰۲۵	۲۰,۷۱۱	۱۸,۰۹۴	۱۵,۴۷۸	۱۲,۸۶۱	۱۰,۲۴۵	۷,۶۲۸	۵,۰۱۲
۱,۰۷۵	۲۳,۱۳۲	۲۰,۵۱۶	۱۷,۸۹۹	۱۵,۲۸۳	۱۲,۶۶۶	۱۰,۰۵۰	۷,۴۳۳
۱,۱۲۵	۲۵,۵۵۳	۲۲,۹۳۷	۲۰,۳۲۱	۱۷,۷۰۴	۱۵,۰۸۸	۱۲,۴۷۱	۹,۸۵۵
۱,۱۷۵	۲۷,۹۷۵	۲۵,۳۵۸	۲۲,۷۴۲	۲۰,۱۲۶	۱۷,۵۰۹	۱۴,۸۹۳	۱۲,۲۷۶
۱,۲۲۵	۳۰,۳۹۶	۲۷,۷۸۰	۲۵,۱۶۳	۲۲,۵۴۷	۱۹,۹۳۱	۱۷,۳۱۴	۱۴,۶۹۸

پیش بینی حال حاضر بر مبنای برآوردها و مفروضات اصلی ذیل و نیز سایر شرایط شرکت تهیه شده و هیچ قطعیتی مبنی بر وقوع آن وجود ندارد و نتایج واقعی احتمالا متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود ، لذا در صورت رخداد تغییرات غیر قابل پیش بینی و اساسی ، تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد ، که در صورت وقوع توسط شرکت به اطلاع سهامداران محترم و کلیه استفاده کنندگان خواهد رسید .

لوبکات به عنوان ماده اولیه اصلی و روغن پایه صادراتی به عنوان محصول اصلی جهت تحلیل حساسیت سود هر سهم در نظر گرفته شده است .

نرخ روغن پایه به دلار به ازای هر متر مکعب و نرخ لوبکات به ریال به ازای هر کیلو در نظر گرفته شده است .

نرخ برابری ارز معادل ۳۶۰,۰۰۰ ریال و هزینه های مالی متأثر از نرخ و مقدار خرید لوبکات در نظر گرفته شده است.

هزینه های حقوق و دستمزد بر مبنای افزایش طبق قانون وزارت کار و هزینه های سربار ، اداری و فروش با توجه به عملکرد منتهی به سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و با در نظر گرفتن اجرای طرح طبقه بندی مشاغل و متناسب با حجم فعالیت های شرکت و در نظر گرفتن تورم محاسبه شده است .

میزان تولید و فروش بر مبنای ظرفیت عملی و ترکیب فروش محصولات از نظر مقداری ثابت فرض شده است .

۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد مدیریت برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده:

۵-۱- گزارش اقدامات شرکت در ارتباط با رعایت اصول حاکمیت شرکتی

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

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

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

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

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

ماده ۱۴: تعیین سمت اعضاء هیئت مدیره با شرط عدم شرکت عضو ذینفع در تعیین سمت، رعایت و مستند شده است.

ماده ۱۵: کمیته حسابرسی شرکت از سال ۱۳۹۳ فعالیت خود را آغاز نموده است و جلسات آن به طور منظم با حضور کلیه اعضاء برگزار گردید و نتایج بررسی ها و مصوبات این کمیته در قالب صورت جلسات مشخصی تدوین و مستند گردیده است. کمیته ریسک، کمیته وصول مطالبات، کمیته بودجه، کمیته بازاریابی و تبلیغات، کمیته انبار گردانی نیز در شرکت تشکیل گردیده است.

ماده ۱۶: جهت ارزیابی اثر بخشی هیئت مدیره و مدیر عامل، مهم ترین شاخص، پوشش بودجه برنامه ریزی شده برای شرکت می باشد.

ماده ۱۸: سهامداران از طریق وب سایت، سامانه کدال و وسایل ارتباط جمعی، در جریان اطلاعات مختلف شرکت قرار می گیرند.

ماده ۱۹: مسئولیت اداره اثربخش جلسات هیئت مدیره و اطمینان از گنجاندن مسائل مهم و راهبردی شرکت در دستور جلسات هیئت مدیره، با رئیس هیئت مدیره است.

مواد ۲۱، ۲۲، ۲۳: شرکت دارای دبیرخانه هیئت مدیره می باشد و ریاست آن بر عهده دبیر هیات مدیره است که به پیشنهاد رئیس هیئت مدیره و تصویب هیئت مدیره منصوب شده و دارای منشور دبیرخانه هیئت مدیره می باشد.

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ماده ۲۴: ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت مدیره در اولین جلسه هیئت مدیره برای دوره ۶ ماهه به تصویب هیئت مدیره رسیده است و تعداد جلسات برگزار شده هیئت مدیره و کمیته حسابرسی در گزارشات هیئت مدیره به مجمع درج شده است.

مواد ۲۶ و ۲۷ و ۲۵: موارد مندرج در این بندها به صورت کامل رعایت شده است.

ماده ۲۸: در خصوص ممنوعیت تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت رعایت شده است.

مواد ۲۹ و ۳۰: در خصوص تشکیل مجامع شرکت و اعمال حق رای تشریفات مربوط به تایید مالکیت و یا وکالت سهامداران بر اساس مستندات مورد نیاز به انجام رسیده و همچنین اعمال حق رای الکترونیکی امکان پذیر می باشد.

ماده ۳۳: در جلسات گذشته مجمع عمومی شرکت، اعضای هیئت مدیره، مدیرعامل، رئیس کمیته حسابرسی و بالاترین مقام مالی شرکت حضور داشته اند.

مواد ۳۶ و ۳۵ و ۳۴: در مجمع عمومی صاحبان سهام تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی اتخاذ و در صورتجلسه مجمع منعکس شده است. همچنین حق حضور اعضای غیر موظف هیئت مدیره و پاداش هیئت مدیره و نحوه جبران خدمات اعضای هیئت مدیره که عضو کمیته های تخصصی هستند در مجمع تصمیم گیری شد. در تمامی جلسات مجمع نیز فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیئت مدیره فراهم شده است.

ماده ۳۱: کلیه گزارش هایی که طبق قوانین و مقررات افشای آن الزامی است (از جمله صورت های مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترل های داخلی، و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی) پس از تایید سازمان و قبل از برگزاری مجمع، از طریق پایگاه اینترنتی شرکت در اختیار عموم قرار می گیرد.

ماده ۴۲: موارد مندرج در این بند در گزارش تفسیری افشاء شده است.

ماده ۴۳: گزارش برخی از اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری آورده شده است.

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲-۵- گزارش مشخصات، سوابق و تحصیلات، سنینت مدیره

جدول مشخصات هیئت مدیره							
نام و نام خانوادگی	سمت	تاریخ عضویت در هیات مدیره	عضو غیر موظف هیات مدیره	در صد میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکتها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است ؟	
						دفعات حضور در جلسات هیئت مدیره	کمیته حسابرسی
محمد حسینی	مدیر عامل	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	خیر	-	بله	۲۵	-
سید شهاب عظیمی پور	عضو غیر موظف هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۱/۱۹	بله	-	خیر	۳۱	۱۱
مجید آذری پور	عضو غیر موظف هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	بله	۴۹.۰۴	خیر	۹	۳
سید روح اله فقیهی	عضو موظف هیئت مدیره	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	خیر	-	بله	۵	-

جدول تحصیلات و سوابق هیئت مدیره		
نام و نام خانوادگی	تحصیلات	عضویت در سایر شرکتها در ۵ سال اخیر
محمد حسینی	فوق لیسانس اقتصاد	قائم مقام مدیر عامل و مدیر پروژه های شرکت نفت پاسارگاد - مدیر عامل شرکت آنتک - مدیر عامل شرکت پترو آموزده - مدیر عامل شرکت نفت و گاز ماهان - سرپرست پروژه های توسعه ای شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت - معاونت در سرمایه گذاری و توسعه بازار - مدیر مهندسی طرح و مدیر بازرگانی پالایشگاه نفت بازرگانی ستاره قشم
سید شهاب عظیمی پور	فوق لیسانس مدیریت	مدیر عامل شرکت روانکاران احیاء سیاهان - مدیر فروش شرکت نفت ایرانول
مجید آذری پور	دکتری مهندسی مالی	معاون مالی و تامین منابع شرکت نفت پاسارگاد (سهامی عام) - مدیر مالی شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) - عضو هیات مدیره شرکت پی آی تی کیش - معاون مالی و منابع انسانی شرکت نفت قشم - سرپرست ارشد موسسه حسابرسی آژموده کاران - سرپرست موسسه حسابرسی فریوران - عضو انجمن حسابداران خبره ایران - عضو انجمن مهندسی مالی ایران.
سید روح اله فقیهی	لیسانس بازرگانی	معاون پشتیبانی پتروشیمی تبریز - مشاوره مدیر عامل در امور بین الملل پتروشیمی امیر کبیر - مشاور مدیر عامل در گروه سرمایه گذاری سایا - عضو هیات مدیره رنو پارس سایا - مدیر مجموعه فرهنگی ورزشی انقلاب - معاون مسکن مرکز خدمات حوزه های علمیه بیت رهبری

۳-۵- گزارش پایداری شرکت

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

الف - بعد محیط زیست

- رعایت الزامات قانونی و بهبود وضعیت محیط زیست.
- به روز رسانی ارزیابی جنبه ها و مخاطرات زیست محیطی کلیه واحدها در پالایشگاه های تهران، آبادان، مجتمع ظرفسازی و دفتر مرکزی.
- کالیبراسیون سالانه، سرویس و نگهداری دستگاه های پایش آنلاین پالایشگاه های تهران و آبادان.
- به کارگیری سیستم پایش آنلاین واحد عملیات جهت پایش لحظه ای آلاینده ها.
- بازنگری برنامه عملیاتی مدیریت اجرایی پسماندهای صنعتی.
- انجام چک لیست محیط زیستی به صورت مستمر در پالایشگاه های تهران، آبادان و مجتمع ظرفسازی.
- به روز رسانی ارزیابی جنبه ها و مخاطرات زیست محیطی کلیه واحدها در پالایشگاه های تهران، آبادان، مجتمع ظرفسازی و دفتر مرکزی.
- اندازه گیری آلاینده های محیط زیست (هوا، ذرات معلق، صوت) توسط شرکت معتمد سازمان محیط زیست.
- بهره برداری سیستم پایش آنلاین بر روی ۵ کوره واحد عملیات جهت پایش لحظه ای آلاینده ها (FEU و PDA)
- نصب سیستم پایش آنلاین بر روی سایر کوره های واحد عملیات.
- نصب فلومیترو روی خروجی کوره های پالایشگاه آبادان.
- بتن ریزی زیر سکوه های بارگیری.

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- احداث و بازسازی دایک وال های مخازن.
- رفع گرفتگی سمپهای مخازن.
- بتن ریزی زیر لوله های انتقال مخازن.
- تصفیه پسابهای آلوده به مواد روغنی و نفتی و همچنین فاضلابهای انسانی.
- جمع آوری آب هدر رفت (Blow down) کولینگ تاور و تصفیه بر روی آن و بازگرداندن به کولینگ تاور.
- جایگزینی و نصب چربی گیر با ظرفیت بالاتر جهت رستوران پالایشگاه تهران.
- بررسی و امکان سنجی احداث تصفیه خانه پساب در پالایشگاه آبادان.
- نگهداری و توسعه فضای سبز به مساحتی بالغ بر حدود ۲ هکتار در پالایشگاه روغسازي تهران و مجتمع ظرفسازي.
- تهیه پروژه تجهیز فضای سبز به سیستم آبیاری مدرن (قطره ای و بارانی).
- برگزاری سالانه مراسم روز درختکاری.
- دریافت تندیس سیمین پنجمین جشنواره ملی صنعت سلامت محور.
- اجرای دستورالعمل های مدیریت ایمنی فرایند و تشکیل کارگروه تخصصی PSM مطابق با الزامات سازمان OSHA و ارتقای دستورالعمل های موجود در سطح سازمان از دیدگاه ایمنی.

ب - بعدمسئولیت اجتماعی

در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۴، پرداخت هزینه های مسئولیت اجتماعی در سال ۱۴۰۱ را تا مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال با هماهنگی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین به هیات مدیره شرکت تفویض نموده است.

مسئولیت اجتماعی می بایست در اموری با ماندگاری و اثر بخشی بلندمدت و با هدف ایجاد اشتغال و توسعه پایدار در زمینه های زیست محیطی، فرهنگی، بهداشتی، آموزشی و ورزشی و صرفاً در وجه اشخاص حقوقی و سازمان های ذیصلاح قانونی در چارچوب برنامه ای، توسط مدیرعامل ارائه و پس از تصویب هیئت مدیره، صورت پذیرد و مراتب طی گزارش های سه ماهه به اطلاع سهامدار عمده رسانده شود. اقدامات انجام شده در سال ۱۴۰۱ بشرح جدول زیر می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

اقدامات انجام شده حوزه مسئولیت اجتماعی سال ۱۴۰۱	
مبلغ	ابعاد
۲,۱۰۰	حمایت های اجتماعی
۱,۷۷۱	فرهنگی
۳,۸۷۱	جمع

گزارش عملکرد شرکت در رابطه با افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزشی کارکنان

- پیاده سازی طرح طبقه بندی مشاغل و اجرای آن در ابتدای سال ۱۴۰۱.
- پیاده سازی و اجرای الزامات استاندارد سیستم مدیریت کیفیت آموزش.
- پیاده سازی و اجرای استاندارد ۳۴۰۰۰ به منظور ارزیابی و ارتقای سیستم منابع انسانی.
- نصب بنر های اطلاع رسانی HSE در بخش های عملیاتی و اداری پالایشگاه ها.

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

- برگزاری دوره های تخصصی جهت بالا بردن سطح آگاهی پرسنل از قبیل مجوز های انجام کار، کار در ارتفاع، وسایل حفاظت فردی، بیماری شغلی، ایمنی کار با مواد شیمیایی SDS.
- انجام معاینات دوره ای (سالانه) از طریق شرکت های طب کار مورد تایید وزارت کار و امور اجتماعی و همچنین بررسی و پیگیری معاینات پزشکی موارد ارجاع شده از طرف متخصص طب کار .

اهم اقدامات و فعالیت های واحد آموزش در سال ۱۴۰۱:

نظر به اینکه هدف سرانه آموزشی برای سال ۱۴۰۱ به میزان ۲۰ نفر ساعت تعیین شده بود ، و با اجرای دوره های آموزشی برنامه ریزی شده تا پایان اسفند ماه ، به ازای هریک از کارکنان شرکت معادل ۲۱/۳۸ نفر ساعت دوره آموزشی برگزار گردیده است . لذا با توجه به هدف تعیین شده در بودجه ، برنامه به میزان ۱۰۷٪ تحقق یافته است . همچنین در مقایسه شاخص ساعت دوره های آموزش فنی، تخصصی، عمومی و HSE در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال گذشته ، شاهد افزایش چشمگیر برگزاری دوره های آموزشی به تفکیک موضوعات فوق با استفاده از اساتید موسسات آموزشی معتبر بوده ایم .

سال	سرانه آموزش کارکنان	مجموع ساعات دوره آموزشی	سطوح مدیران روسا و سرپرستان	سایر سطوح سازمانی
۱۴۰۱	۲۱/۳۸	۲۲,۰۳۵	۳,۸۲۸	۱۸,۲۰۷
سال	دوره های آموزشی فنی و تخصصی	دوره های آموزش عمومی	دوره آموزشی HSE	مجموع ساعات آموزشی کارآموزان
۱۴۰۱	۱۳,۳۸۹	۳,۹۲۶	۴,۷۲۰	۱۲,۱۲۰

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ج- بعد اقتصادی:

شرکت نفت ایرانول ضمن اهتمام بر حفظ و رعایت استاندارد های مدیریت کیفیت و انطباق معیار مصرف انرژی محصولات ، دستاوردهای مهمی نظیر "لوح تقدیر ۱۰۰ واحد مشتری مدار " ، "رضایت‌مندی مشتری با رویکرد نقش مدیران اقتصادی در پیشبرد اقتصاد مقاومتی " و " ارتقای ۹ پله ای شرکت نفت ایرانول در رتبه بندی ۱۰۰ شرکت برتر IMI" را در سال ۱۴۰۱ کسب نموده است .

سهم بازار محصول:

سهم شرکت نفت ایرانول از فروش داخلی محصولات مشابه ، بین چهار شرکت تولید کننده اصلی روانکار کشور در سال ۱۴۰۱ به شرح

زیر می باشد:

محصولات	سهم شرکت نفت ایرانول از حجم فروش
مونوری	۲۰%
صنعتی	۲۴%
روغن پایه	۳۸%
اسلاک واکس	۳۲%
اکستراکت	۸۰%
ضد یخ	۱۶%
گریس	۱۷%

*اطلاعات مربوط به فروش داخلی سایر شرکت ها ، از سامانه کدال جمع آوری شده است.

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شاخص بهره‌وری ورشد شرکت:

سال ۱۴۰۱	عنوان				
۱۰۶	درصد	تولید واقعی (متر مکعب)	راندمان تولید	شاخص های تولید	
		ظرفیت عملی تولید (متر مکعب)			
۵۸۴	تولید به ازای هر نفر	تولید واقعی (متر مکعب)	تولید سرانه		
		تعداد نیروی انسانی			
۹۲	درصد	تولید واقعی (متر مکعب)	تحقق برنامه تولید		
		تولید پیش بینی شده			
۹۶	درصد	ساعت کارکرد واقعی	استمرار تولید		
		ساعت کارکرد برنامه ریزی شده			
۱۰۰	درصد	مقدار فروش (متر مکعب)	کارایی فروش		شاخص های مدیریتی
		مقدار تولید قابل فروش			
۲۱	نفر ساعت	مقدار ساعت آموزش	نفر ساعت آموزشی		
		تعداد نیروی انسانی			
۶	درصد	تعداد کارکنانی که شرکت را ترک کردن	نرخ خروج کارکنان		
		میانگین تعداد کارکنان			

۴-۵- نتایج عملکرد شرکت

عملکرد شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و میزان تغییرات آن نسبت به سال قبل به شرح جدول ذیل می باشد.

(ارقام به میلیون ریال)

صورت سود زیان				
درصد تغییرات	افزایش (کاهش) سال جاری نسبت به سال قبل	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	عنوان
۴۸	۴۲,۱۹۸,۶۰۴	۸۷,۵۷۷,۶۹۶	۱۲۹,۷۷۶,۳۰۰	درآمدهای عملیاتی
۴۳	۲۹,۱۵۱,۴۱۸	(۶۸,۰۸۹,۸۴۹)	(۹۷,۲۴۱,۲۶۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۷	۱۳,۰۴۷,۱۸۶	۱۹,۴۸۷,۸۴۷	۳۲,۵۳۵,۰۳۳	سود ناخالص
۷۳	۱,۷۳۴,۸۸۸	(۲,۳۸۵,۱۱۶)	(۴,۱۲۰,۰۰۴)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳۳۴	۳,۰۴۵,۹۵۰	۹۱۲,۶۹۹	۳,۹۵۸,۶۴۹	سایر درآمدها
(۴۵)	(۱۰۵,۲۷۱)	(۲۳۳,۳۳۶)	(۱۲۸,۰۶۵)	سایر هزینه ها
۸۱	۱۴,۴۶۳,۵۱۹	۱۷,۷۸۲,۰۹۴	۳۲,۲۴۵,۶۱۳	سود عملیاتی
۳	۴۶,۸۷۵	(۱,۸۷۰,۲۴۹)	(۱,۹۱۷,۱۲۴)	هزینه های مالی
۱۹۰	۹۲۱,۰۹۴	۴۸۵,۶۹۹	۱,۴۰۶,۷۹۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۴	۱۵,۳۳۷,۷۳۸	۱۶,۳۹۷,۵۴۴	۳۱,۷۳۵,۲۸۲	سود عملیات قبل از مالیات
۳۴	۷۴۰,۷۸۸	(۲,۱۸۱,۱۳۴)	(۲,۹۲۱,۹۲۲)	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰۳	۱۴,۵۹۶,۹۵۰	۱۴,۲۱۶,۴۱۰	۲۸,۸۱۳,۳۶۰	سود خالص

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۵-۵- درآمد های عملیاتی

درآمدهای عملیاتی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نسبت به سال قبل مبلغ ۴۲,۱۹۸,۶۰۴ میلیون ریال معادل ۴۸ درصد افزایش یافته است. افزایش نرخ محصولات صادراتی و جانبی و نیز دریافت مجوز افزایش نرخ محصولات موتوری بعد از سه ماهه اول سال ۱۴۰۱ و همچنین تدبیر در ترکیب فروش، عوامل اصلی تاثیر گذار بر افزایش یاد شده می باشند.

تغییرات نسبت به مدت مشابه سال قبل				سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		شرح
مبلغی		مقداری		مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
درصد	میلیون ریال	درصد	متر مکعب	میلیون ریال	متر مکعب	میلیون ریال	متر مکعب	
۵۰	۳۲,۶۰۴,۰۷۴	۲	۷,۴۴۲	۶۵,۷۱۹,۰۵۴	۴۱۳,۹۶۹	۹۸,۳۲۳,۱۲۸	۴۲۱,۴۱۱	فروش داخلی
۴۴	۹,۵۹۴,۵۳۰	۱۱	۱۷,۹۴۰	۲۱,۸۵۸,۶۴۲	۱۶۳,۹۱۶	۳۱,۴۵۳,۱۷۲	۱۸۱,۸۵۶	فروش صادراتی
۴۸	۴۲,۱۹۸,۶۰۴	۴	۲۵,۳۸۲	۸۷,۵۷۷,۶۹۶	۵۷۷,۸۸۵	۱۲۹,۷۷۶,۳۰۰	۶۰۳,۲۶۷	جمع کل فروش

۵-۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نسبت به سال قبل مبلغ ۲۹,۱۵۱,۴۱۸ میلیون ریال معادل ۴۳ درصد افزایش داشته که عمدتاً ناشی از افزایش مقدار فروش و نرخ خرید مواد اولیه و نیز افزایش هزینه های دستمزد مستقیم و سربار ساخت می باشد.

۵-۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به سال قبل مبلغ ۱,۷۳۴,۸۸۸ میلیون ریال معادل ۷۳ درصد افزایش یافته است که عمدتاً متأثر از افزایش سطح عمومی قیمت ها و هزینه های اداری و عمومی و نیز افزایش حقوق و دستمزد طبق قانون وزارت کار (در اجرای طرح طبقه بندی مشاغل) می باشد.

۵-۸- هزینه های مالی

هزینه های مالی نسبت به سال قبل مبلغ ۴۶,۸۷۵ میلیون ریال معادل ۳ درصد افزایش یافته است که ناشی از افزایش دریافت تسهیلات از بانکها در سال مالی گذشته می باشد که هزینه های مالی آن به سال جاری تحمیل گردیده است.

شرکت نفت ایرانول (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۹-۵-۱- اهم نسبتهای مالی متبی به سال مالی ۱۴۰۱ و مقایسه با سال قبل به شرح جدول ذیل می باشد:

سال ۱۴۰۰ (تجدید ارائه شده)	سال ۱۴۰۱ (حسابرسی نشده)	واحد	شرح	
۱۶۷	۲۵۲	درصد	دارایی جاری بدهی جاری	نسبت جاری
۶۴	۱۱۶	درصد	موجودی جنسی و سفارشات - داراییهای جاری بدهی جاری	نسبت آتی
۹۱	۹۱	درصد	دارایی جاری کل داراییها	نسبت دارایی جاری
۵۶	۳۹	درصد	بدهی کل داراییها	نسبت بدهی
۱۳۰	۶۴	درصد	بدهی حقوق صاحبان سهام	نسب بدهی به حقوق صاحبان سهام
۲۲	۲۵	درصد	سود ناخالص فروش خالص	درصد سود ناخالص
۲۰	۲۵	درصد	سود عملیاتی فروش خالص	درصد سود عملیاتی
۱۶	۲۲	درصد	سود خالص فروش خالص	درصد سود خالص
۸۱	۹۳	درصد	سود خالص حقوق صاحبان سهام	نسبت بازده ارزش ویژه
۳۵	۵۷	درصد	سود خالص کل داراییها	نسبت بازده داراییها
۴۰	۳۵	روز	میانگین حسابهای دریافتی تجاری * تعداد روز دوره فروش خالص	دوره وصول مطالبات
۱۶	۱۴	روز	میانگین حسابهای دریافتی تجاری * تعداد روز دوره فروش خالص	دوره وصول مطالبات بدون مانده نزد صرافی رفاه
۱۰۰	۸۵	روز	متوسط موجودی کالا * تعداد روزه دوره بهای تمام شده کالای فروش رفته	دوره گردش موجودی کالا
۲۱۹	۲۵۵	درصد	فروش خالص کل داراییها	گردش داراییها