

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت نفت پاسارگاد (سهامی عام)

فهرست

۱. کلیات و ماهیت کسب و کار ۳
۲. اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به هدف ۱۷
۳. مهمترین منابع، ریسک ها و روابط ۲۰
۴. گزارش پایداری ۲۲
۵. نتایج عملیات و چشم اندازها ۲۵
۶. مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد شرکت ۳۴

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت یک گزارش توصیفی است که زمینه ای را برای تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی واحد تجاری فراهم می آورد. گزارش تفسیری مدیریت همچنین این فرصت را برای مدیریت فراهم می آورد تا به تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف بپردازد. به طور معمول، استفاده کنندگان از اطلاعات ارائه شده در گزارش تفسیری مدیریت، برای ارزیابی چشم انداز واحد تجاری و ریسک های عمومی آن و همچنین موفقیت راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف تعیین شده، استفاده می کنند. گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه و همچنین مکمل و متمم صورت های مالی است.

۱- کلیات و ماهیت کسب و کار

۱-۱- تاریخچه

بر اساس بند (ک) تبصره ۵ قانون بودجه سال ۱۳۸۱ کل کشور و در اجرای اصل یکصد و بیست و هفتم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران دولت موظف گردید بخشی از مطالبات صندوق بازنشستگی کشوری و سازمان تأمین اجتماعی را از طریق واگذاری اموال، دارائیهها و سهام متعلق به دولت در سازمانها و شرکتهای دولتی تأدیه و تسویه نماید. بر همین اساس و به موجب تصمیمنامه نمایندگان ویژه رئیس جمهور به شماره ۶۵۰۸۷/ت۲۸۳۲۳ مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۲۶ که در اجرای تصویب نامه شماره ۲۸۰۸۲ ت ۲۷۱۲۸ مورخ ۱۳۸۱/۶/۱۲ (به عنوان تصمیم هیأت وزیران تلقی میگردد)، مالکیت اموال منقول و غیر منقول تأسیسات مربوط به کارخانه های قیرسازی شرکتهای پالایش نفت شیراز، بندرعباس، اصفهان، تبریز، تهران، آبادان و شازند اراک متعلق به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران به نسبت ۴۶/۵ درصد به صندوق بازنشستگی کشوری و ۵۳/۵ درصد به سازمان تأمین اجتماعی واگذار شد تا پس از تعیین قیمت و توافق طرفین نسبت به تحویل و انتقال قطعی اموال اقدام گردد.

بعد از تصمیم نامه فوق الذکر مقرر گردید واحد قیرسازی اصفهان پس از تحویل به سازمانهای تأمین اجتماعی و بازنشستگی کشوری به صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت واگذار گردد.

در این رابطه سازمانهای اخیر الذکر به منظور اداره و بهره برداری از دارائی های مذکور اقدام به تأسیس شرکت نفت پاسارگاد (سهامی خاص) نمودند که طی شماره ۲۰۵۵۶۶ مورخ ۱۳۸۲/۴/۱۸ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. بعد از این مرحله شخصیت حقوقی شرکت در اجرای مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۵/۷ به سهامی عام تغییر یافته و در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران میباشد و از تاریخ ۲۸ بهمن ۱۳۸۶ تولیدات شرکت از طریق شرکت بورس کالا به مشتریان عرضه میگردد. ضمناً شرکت از تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۲۲ در فرابورس ایران پذیرفته شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

- ۱- خرید ، فروش ، واردات و صادرات مواد اولیه و فرآورده های نفتی.
- ۲- تولید و توزیع فرآورده های نفتی و اخذ و ایجاد شبکه نمایندگی در داخل و خارج از کشور.
- ۳- خرید و فروش خدمات صنعتی و فنی در حوزه فرآورده های نفتی.
- ۴- ارائه خدمات آزمایشگاهی

۱-۳- مقدار محصولات تولیدی بر اساس ظرفیت اسمی :

نام مجتمع	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری
مجتمع تهران	۸۲۰,۷۱۰	تن در سال
مجتمع آبادان	۸۰۰,۰۰۰	تن در سال
مجتمع بندرعباس	۷۹۲,۰۰۰	تن در سال
مجتمع اراک	۵۱۰,۰۰۰	تن در سال
مجتمع شیراز	۴۶۴,۰۰۰	تن در سال
مجتمع تبریز	۳۵۰,۰۰۰	تن در سال
جمع	۳,۷۳۶,۷۱۰	تن در سال

۱-۴- فرایند کلی:



انواع محصولات شرکت: قیر نفوذی / قیر عملکردی / قیر محلول / قیر ویسکوزیته‌گراید / قیر امولسیون

قیر نفوذی عمدتاً در راهسازی کاربرد دارد. برای مناطق با آب و هوای گرم تر، از قیر سفت تر (درجه نفوذ کمتر) و برای مناطق با آب و هوای سرد تر، از قیر های شل تر (درجه نفوذ بیشتر) استفاده می شود.

قیر عملکردی یا PG آخرین استاندارد روز دنیا می باشد. در این مورد قیر را بر مبنای شرایط دمایی متناسب مناطق مختلف طبقه بندی می کند. در این روش از متدهایی کاملاً علمی به بررسی خواص مکانیکی قیر پرداخته می شود. امروزه برای قیرهای اصلاح شده پلیمری و قیرهای خالص مطابق استاندارد یک درجه عملکرد یا PG تعریف می شود که منطبق با شرایط دمایی و شرایط محیطی تعریف شده است. وسیع تر بودن محدوده یا دامنه PG یک ترکیب، به معنای خواص مطلوب تر و مقاومت بالاتر آن می باشد. شرکت با راه اندازی و نصب پیشرفته ترین دستگاههای SHARP قادر است قیر را به روش نوین عملکردی به مشتریان خود ارائه کند.

قیرهای محلول، از حل کردن قیرهای خالص در حلال ها و یا روغن های نفتی بدست می آیند. نوع و کیفیت قیرهای محلول به کیفیت قیرهای خالص اصلی، نوع و مقدار حلال بستگی دارد. هر اندازه مقدار حلالهای نفتی در قیر محلول زیادتر باشد، روانی آن بیشتر است. قیرهای محلول در راهسازی برای اندوذهای سطحی، نفوذی، آسفالت سطحی، آسفالت سرد کارخانه ای و یا مخلوط در محل مصرف می شود.

گراید ویسکوزیته، تست ویسکوزیته در دمای ۶۰ و ۱۳۵ اندازه گیری می گردد که به ترتیب دمای سطح جاده در تابستان و دمای مخلوط کردن آسفالت است. ویسکوزیته قیر یک خاصیت مهم و بنیادی از قیر است که معلوم میکند قیر در یک دمای مشخص و با یک محدوده دمایی چه رفتاری را از خود نشان میدهد

قیر امولسیونی یا قیرابه ها سامانه‌های دو فازی هستند که از قیر، آب و یک یا چند ماده افزودنی جهت تشکیل و پایدارسازی و اصلاح خواص قیرابه تشکیل شده اند

۱-۵- تعداد کارکنان:

میانگین ماهانه تعداد کارکنان شرکت به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۶۲	۱۷۰	کارکنان رسمی
۷۱۹	۵۸۷	کارکنان قراردادی (تمام وقت)
۶	۶	کارکنان قراردادی (پاره وقت)
۱۰۶	۱۱۷	تامین نیروی انسانی
۸۹۳	۸۸۰	جمع

۱-۶- قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت :

- ۱- قانون کار و تامین اجتماعی
- ۲- قانون تجارت
- ۳- قوانین و مقررات حقوقی و قضایی
- ۴- قوانین مالیاتهای مستقیم
- ۵- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- ۶- استانداردهای حسابداری و حسابرسی
- ۷- قوانین و دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار
- ۸- آیین نامه ها و مقررات داخلی شرکت
- ۹- قانون مبارزه با پول شویی
- ۱۰- قوانین و مقررات محیط زیست و سازمان ملی استاندارد ایران
- ۱۱- قوانین و مقررات صادرات و واردات
- ۱۲- بخشنامه ها و آیین نامه های اجرایی وزارت خانه های ذیربط به طور خاص وزارت نفت، امور اقتصاد و دارایی و صنعت و معدن و تجارت

۱-۷- ارزش های سازمانی

ارزش ها به عنوان اصول اساسی حاکم بر سازمان برای افراد درون سازمان ارزش ذاتی داشته و بیانگر باورهای کلی است که رفتار افراد را در همه شرایط تحت تاثیر قرار می دهند ارزش های یک سازمان در واقع عبارت است از آنچه که سازمان بر آن بنا شده، آنچه حائز اهمیت است یا آنچه که سازمان جهت اجرای رسالت و فعالیت هایش در راستای چشم اندازها بر آن تکیه می کند.

- ۱- رعایت ارزش های جامعه اسلامی
- ۲- رضایت مشتریان و سایر ذی نفعان
- ۳- یادگیری، نوآوری و تعالی عملکرد
- ۴- ایمنی و انضباط کاری
- ۵- دوستدار محیط زیست
- ۶- پایبندی به مسئولیت های اجتماعی

دکاه تولید قیر

ASPHALT UNIT

۱-۸- ریسک های حاکم بر محیط کسب و کار شرکت:

- ۱- ریسک ناشی از تغییرات نرخ ارز
- ۲- ریسک عوامل بین الملل
- ۳- ریسک قیمت نهاده های تولید
- ۴- ریسک تغییر قوانین و مقررات دولتی
- ۵- ریسک تامین خوراک
- ۶- ریسک تامین باکس پالت و حمل مواد اولیه
- ۷- ریسک نوسانات قیمت محصولات
- ۸- ریسک نیروی انسانی متخصص

۱-۹- عوامل کلیدی موفقیت

- ۱- تامین پایدار و اقتصادی مواد اولیه استراتژیک
- ۲- افزایش تولید و بهره وری و کاهش قیمت تمام شده محصولات
- ۳- متنوع سازی سبد محصولات با افزایش محصولات با ارزش افزوده بالاتر
- ۴- تامین پایدار انرژی و انطباق با استانداردهای زیست محیطی
- ۵- نوسازی فن آوری های تولید در راستای تعالی عملیاتی و افزایش رقابت پذیری
- ۶- یکپارچگی در طول زنجیره ارزش
- ۷- توسعه و بهینه سازی کانال های توزیع
- ۸- بازاریابی استراتژیک و حضور در بازارهای بین المللی

۱۰- استراتژی‌ها و راهبردها

- ۱- افزایش درآمد با تمرکز بر فروش محصولات با ارزش افزوده بالاتر
- ۲- ارتقای بهره‌وری با تاکید بر مدیریت هزینه‌ها و بهای تمام شده
- ۳- ارزش آفرینی برای مشتریان با کیفیت و قیمت رقابتی
- ۴- افزایش تولید و دستیابی به ظرفیت اقتصادی واحدها
- ۵- مدیریت بهینه مصارف مواد
- ۶- توسعه بومی سازی و ساخت داخل قطعات و تجهیزات
- ۷- مدیریت بهینه تامین و تخصیص منابع مالی
- ۸- توسعه بازاریابی محصولات
- ۹- مدیریت اثربخش تکنولوژی و طرح‌های سرمایه‌ای
- ۱۰- بهبود عملکرد زیست محیطی
- ۱۱- ارتقای سطح تعاملات اجتماعی و بهبود تصویر بیرونی شرکت
- ۱۲- بهبود ساختار سازمانی فرآیند محور
- ۱۳- بهبود مدیریت تامین و توسعه شایستگی کارکنان
- ۱۴- ارتقای سطح انگیزش و رضایت مندی کارکنان
- ۱۵- ارتقای سطح ایمنی، بهداشت و سلامت کارکنان
- ۱۶- تقویت و بهبود نظام‌های مدیریتی و تعالی عملکرد

۱۱-۱- ترکیب سهامداران:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		نام سهامدار	
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام		
۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۲,۵۱۴	۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۲,۵۱۴	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱
۳۰/۱	۷۲۲,۸۹۶,۶۲۰	۴۰/۳	۹۶۶,۶۸۰,۱۴۱	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۲
۱۰/۲	۲۴۳,۷۸۳,۵۲۱	۰	۰	اوراق تبعی واگذار شده توسط صندوق	۳
۰	۲۲۶,۰۰۰	۰	۲۲۶,۰۰۰	شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین	۴
۰	۵۰۰۰	۰	۵۰۰۰	شرکت صبا انرژی جهان گستر	۵
۰	۵۰۰۰	۰	۵۰۰۰	شرکت ارزش آفرینان تجارت صبا	۶
۰	۵۰۰۰	۰	۵۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	۷
۹/۷	۲۳۳,۰۷۶,۳۴۵	۹/۷	۲۳۳,۰۷۶,۳۴۵	سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۸
٪۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

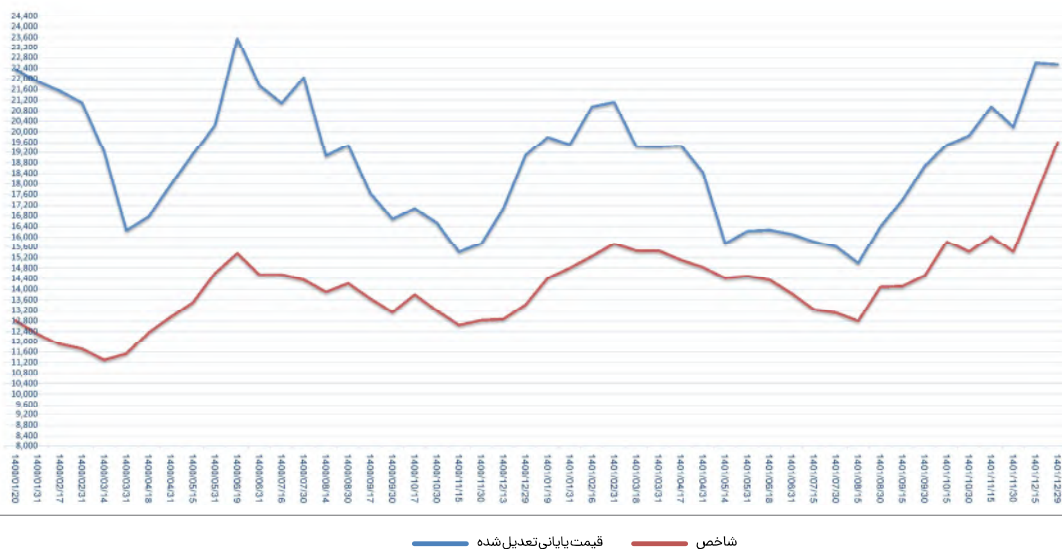
۱-۱۲- شرکت از منظر بازار سرمایه

اطلاعات سهامداران / سهام

در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
نوع سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت
سهامداران حقوقی	۲,۳۲۵,۱۹۶,۵۳۵	۹۷
سهامداران حقیقی	۷۴,۸۰۳,۴۶۵	۳
مجموع	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
حجم معاملات - تعداد	۱۵۰,۶۰۵,۶۵۴	۲۸۱,۲۸۴,۹۱۲
آخرین قیمت سهم (ریال)	۲۱,۹۵۰	۱۷,۰۱۰

نمودار تغییرات قیمت سهم با توجه به تغییرات شاخص کل در سال ۱۴۰۱- شرکت نفت پاسارگاد (سهامی عام)



تاریخ	شاخص	شپاس
۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱,۳۰۹,۵۶۱	۲۲,۶۲۷
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۹۶۰,۴۵۷	۲۱,۹۵۰
DPS	م/ن	۳,۷۵۰
بازده تعدیل شده	۰/۳۳	۰/۱۴

DPS سهم شامل سود تقسیمی سال مالی ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ به ترتیب به مبلغ ۱۵۵ و ۲۲۰۰ ریال می باشد. بازده تعدیل شده ناشی از ملحوظ نمودن DPS سهم محاسبه شده است.

۱۳- سوابق حرفه ای و اجرایی اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

مسعود محمودی

کارشناسی ارشد حقوق خصوصی بازرگانی

- رئیس هیات مدیره شرکت نفت پاسارگاد (سهامی عام)
- مدیر حقوقی هلدینگ تاپیکو (شرکت سرمایه‌گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تأمین)
- مدیر حقوقی سابق پالایش نفت جی (سهامی عام)
- عضو سابق هیات مدیره (غیر موظف) شرکت اطلس پالایش نفت جی



مسعود اسفندیار

دکتری مدیریت بازرگانی

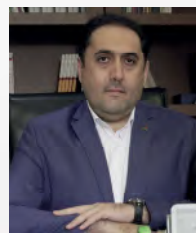
- مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره شرکت نفت پاسارگاد (سهامی عام)
- مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره سابق موسسه اندوخته شاهد
- رئیس هیات مدیره سابق شرکت سرمایه‌گذاری شاهد
- مدیر پیگیری قراردادها، وصول مطالبات و نظارت بر مصرف سابق صندوق توسعه ملی



هادی برزگری

کارشناسی ارشد مهندسی صنایع

- عضو هیات مدیره و معاون برنامه‌ریزی و سیستم‌ها شرکت نفت پاسارگاد (سهامی عام)
- عضو سابق هیات مدیره و قائم مقام شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
- عضو سابق هیات مدیره و مدیر منابع انسانی شرکت لیزینگ خودرو کار
- عضو سابق هیات مدیره و مدیر منابع انسانی شرکت ماشین سازی پارس



سید حسام الدین دهکردی

کارشناسی ارشد اقتصاد انرژی

- عضو هیات مدیره (غیر موظف) شرکت نفت پاسارگاد (سهامی عام)
- مدیر ارشد اجرایی شرکت نرم‌آب سازان
- مدیر کنترل کیفیت سابق شرکت خدمات چاه های نفت ایران
- مدیر اجرایی سابق شرکت کاویان تجارت دیناران



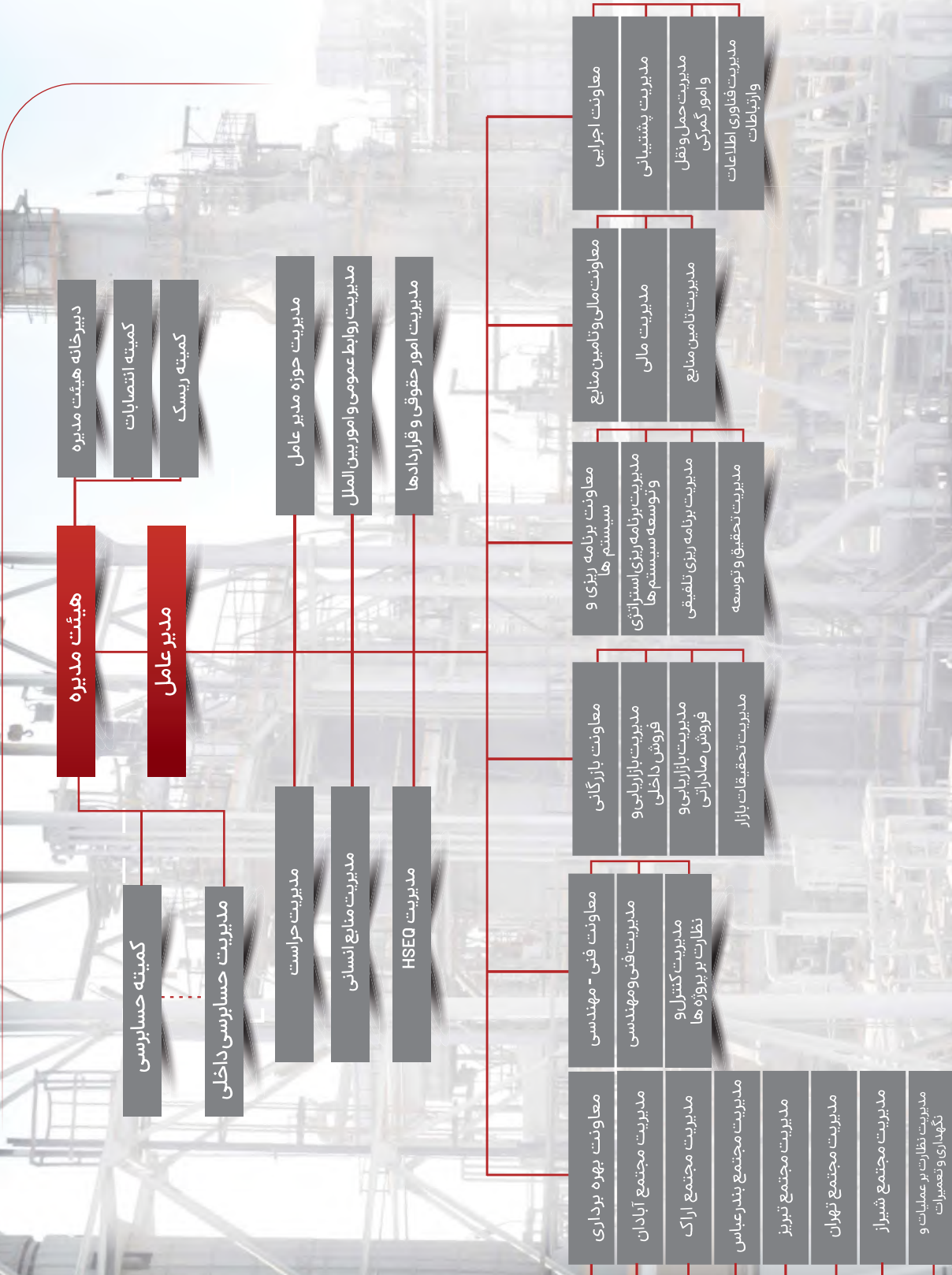
محمدحسین شهسوار

کارشناسی ارشد حقوق بین الملل

- عضو هیات مدیره (غیر موظف) شرکت نفت پاسارگاد (سهامی عام)
- مدیرعامل شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
- معاون اقتصادی و امور بین‌الملل سابق شرکت سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر (سهامی عام)
- مدیرعامل سابق شرکت هیکو اراک



۱-۱۴- چارت سازمانی



۱-۱۵- معاونین و مدیران مستقل شرکت

نام خانوادگی	سمت	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی
مسعود اسفندیار	مدیر عامل	دکتری	مدیریت بازرگانی
مجید آذری پور	معاون مالی و تامین منابع	دکتری	مهندس مالی
هادی برزگری	معاون برنامه ریزی و سیستم ها	کارشناسی ارشد	مهندسی صنایع
رضا شجاعی	معاون بهره برداری	کارشناسی ارشد	مهندسی صنایع
سید علی اکبر قاضی	معاون اجرایی	کارشناسی	اقتصاد
یاسر فرزین	معاون فنی و مهندسی	کارشناسی ارشد	مهندسی شیمی
علی بابایی	سرپرست معاونت بازرگانی	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی
شاهین فرشاد	مدیر حوزه مدیرعامل	دانشجوی دکتری	علوم ارتباطات
هادی پوردانا	مشاور مدیرعامل و مدیر حراست	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی
حسین مهدی زاده	مدیر روابط عمومی و امور بین الملل	کارشناسی ارشد	زبان و ادبیات فارسی
شاهین فرشاد	سرپرست مدیریت منابع انسانی	دانشجوی دکتری	علوم ارتباطات
حمید رضا زارع چاوشی	مدیر کنترل کیفیت و ایمنی	کارشناسی ارشد	شیمی - شیمی آلی
امیر حسام شریعت زاده	مدیر حسابرسی داخلی	کارشناسی ارشد	حسابداری
نوروز کارگری	سرپرست مدیریت امور حقوقی	دکتری	حقوق جزا و جرم شناسی

۱۶-۱- تغییرات سرمایه

سرمایه نقدی شرکت مبلغ ۲/۴۰۰/۰۰۰/۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۲/۴۰۰/۰۰۰/۰۰۰ سهم با نام هر یک به ارزش ۱۰۰۰ ریال می باشد که کل مبلغ مذکور از طرف صاحبان سهام پرداخت گردیده است. سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۱۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱۰/۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱/۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر نهایتاً به مبلغ ۲/۴۰۰/۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است.

محل افزایش سرمایه	درصد افزایش	سرمایه جدید (میلیون ریال)	مبلغ افزایش (میلیون ریال)	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	تاریخ ثبت
آورده نقدی		۱۰۰۰۰			سال ۱۳۸۲
آورده نقدی	٪۳۹۹	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سال ۱۳۸۵
مطالبات حال شده سهامداران	٪۵۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سال ۱۳۸۶
مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی	٪۳۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سال ۱۳۹۶

۱۷-۱- اهم کمیته ها و کمیسیون های تخصصی شرکت

۱) کمیته انتصابات

کمیته انتصابات در راستای رعایت ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی برای شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران، جهت کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیات مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از روند انتخاب و انتصاب معاونین و مدیران و اعضای کمیته های تخصصی شرکت تشکیل شده است.

اعضا: مدیرعامل، یک عضو غیر موظف هیات مدیره و یک عضو مستقل خارج از هیات مدیره

۲) کمیسیون معاملات

کمیسیون معاملات در راستای انجام کلیه معاملات به نحو مطلوب و با قیمت مناسب و در چارچوب برنامه های راهبردی و عملیاتی این کمیسیون می باشد.

اعضا: نماینده مدیر عامل، معاون مالی و تامین منابع، معاون بازرگانی، معاون اجرایی، معاون بهره برداری، معاون برنامه ریزی و سیستم ها و مدیر امور حقوقی و قرارداد ها

۳) کمیته حسابرسی

به منظور نظارت و کنترل بهتر بر سلامت گزارشگری مالی و کسب اطمینان از اثربخشی حسابرسی داخلی، این کمیته در شرکت تشکیل گردیده است.

اعضا: رئیس هیات مدیره و یک عضو غیر موظف هیات مدیره و سه نفر عضو مستقل خارج از شرکت.

۴) کمیته وام

کمیته وام شرکت به منظور ارتقاء بهره‌وری سرمایه‌های انسانی و ارتقاء کیفیت زندگی کاری سرمایه‌های انسانی شرکت تشکیل گردیده است.

اعضا: معاون مالی و تامین منابع، معاون بهره‌برداری، مدیر منابع انسانی

۵) کمیته فروش و قیمت گذاری

از وظایف این کمیته، بررسی وضعیت فروش، بازار و همچنین تنظیم و تایید مقادیر، قیمت و شرایط فروش داخلی و صادراتی می‌باشد.

اعضا: مدیرعامل، معاون مالی و تامین منابع، معاون بازرگانی و ۲ نفر به عنوان نماینده هیأت مدیره

۶) کمیته ریسک

کمیته ریسک در راستای نظارت بر تمامی ریسک‌ها و حوزه‌های مرتبط با ریسک‌های شرکت تشکیل شده است. هدف اصلی از تشکیل این کمیته، اطمینان از رشد پایدار شرکت از طریق مدیریت موثر ریسک‌های مترتب بر کسب و کار شرکت در جهت حداکثرسازی منافع سهامداران است. این کمیته، بازوی نظارتی هیئت مدیره برای کنترل ریسک‌های شرکت است.

اعضا: یک عضو غیر موظف هیأت مدیره و ۲ عضو مستقل خارج از هیأت مدیره

۷) کمیته وصول مطالبات :

در راستای شناسایی، طبقه‌بندی و پیگیری جهت وصول به موقع مطالبات شرکت و شرکت‌های تابعه کمیته وصول مطالبات با تنظیم آیین‌نامه در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۴ مطابق مصوبه هیأت مدیره شرکت تشکیل شد که اعضای آن متشکل از ۵ عضو به شرح ذیل بوده که با ابلاغ مدیرعامل شرکت منصوب خواهند شد.

اعضا: مدیرعامل یا نماینده وی (معاون مالی و تامین منابع)، رئیس حسابداری مالی، مدیر فروش داخلی، مدیر حقوقی و قراردادهای، نماینده حقوقی شرکت فرعی.

۸) کمیته تامین منابع :

این کمیته با هدف مدیریت نقدینگی به منظور پیشگیری از بحران نقدینگی تشکیل می‌گردد. کمیته تامین منابع با بررسی وضعیت منابع، مصارف، مطالبات و بدهی‌های شرکت نسبت به موارد ذیل تصمیم‌گیری می‌نمایند.

۱- تعیین محل و میزان منابع مالی مورد نیاز جهت تامین کسری نقدینگی.

۲- بررسی شرایط خرید اعتباری مواد اولیه و رایزنی با تامین‌کنندگان مواد اولیه به منظور بهبود شرایط خرید.

۳- بررسی حدود اعتباری اخذ شده از بانکها و رایزنی جهت افزایش حدود اعتباری موجود یا اخذ حدود اعتباری خرید.

۴- بررسی شرایط فروش اعتباری محصولات و اخذ تصمیمات لازم در خصوص تغییر شرایط فروش اعتباری.

۵- بررسی شرایط مطالبات شرکت و امکان سنجی وصول مطالبات جهت رفع نیازهای نقدینگی.

اعضا: مدیرعامل، معاون مالی و تامین منابع، معاون بازرگانی، مدیر حقوقی، مدیر تامین منابع.

۹) کمیته منابع انسانی:

هدف از تشکیل کمیته منابع انسانی بررسی موضوعات کلی حوزه منابع انسانی از جمله چگونگی تأمین نیروی انسانی، خدمات رفاهی کارکنان، نیازهای انگیزشی و شغلی افراد در راستای افزایش سطح رضایت مندی و بالا بردن کیفیت زندگی فردی و کاری آنان می‌باشد.

اعضا: مدیرعامل، مدیر منابع انسانی، معاون مالی و تأمین منابع، معاون بهره‌برداری، معاون اجرایی، مدیر حوزه مدیرعامل، نماینده امور بانوان

۲- اهداف مدیریت و راهبرد های اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

۲-۱- اهداف کلان مدیریت

- تولید حداکثری با رویکرد پیشینه سازی سود
- افزایش سودآوری، از طریق افزایش ظرفیت تولید، بهبود فرایندها و مدیریت هزینه ها
- توسعه بازار داخلی
- اصلاح و بهبود ساختار سرمایه ای شرکت
- تطبیق محیط مالی شرکت با قوانین و مقررات موضوعه
- پیگیری بهینه تامین مالی پروژه شرکت و ارائه پیشنهاد در خصوص هم افزایی و تکمیل چرخه نهایی
- جهانی سازی کیفیت محصولات و توسعه بازارهای صادراتی
- ارتقای سطح ایمنی، بهداشت و حفظ محیط زیست و بهینه سازی مصرف انرژی
- افزایش عمق حضور در بازارهای بین المللی
- پیشتازی و پایداری در تولید و عرضه گرید محصولات جدید
- ارتقا بهره وری و افزایش کارایی و اثربخشی
- فروش بهینه محصولات با توسعه بازارهای جدید و حفظ و افزایش سهم بازارهای جهانی و داخلی
- تأمین مستمر خوراک و یوتیلیتی مناسب برای تولید اقتصادی و حفظ حاشیه سود مناسب عملیات تولید
- آگاهی از نظرات و پاسخگویی به شکایات و کسب رضایت مشتریان
- حفظ و توسعه منابع انسانی و تعمیق یادگیری سازمانی و مدیریت دانش



۲-۲- راهکارهای مواجهه مدیریت با روندهای بازار و تهدیدها و فرصت ها

- مدیریت راهبردی در اداره کسب و کار.
- تحقیقات بازار مستمر و آگاهی از روندها.
- تاکید بیشتر بر نظام ارتباط با مشتریان.
- مدیریت مؤثر نوآوری در محصول.
- برنامه ریزی یکپارچه و اندازه گیری مستمر اهداف.
- تعامل با رقبا در بازارهای هدف و جلوگیری از ایجاد رقابت ناسالم.
- حضور فعال در نمایشگاههای مرتبط با نفت و فرآورده های نفتی در بازارهای هدف، اعم از داخلی و خارجی.
- مدیریت بر نقدینگی جهت استفاده بهینه از وجوه.

۲-۳- اهداف استراتژیک شرکت :

اهداف از منظر: مسئولیت اجتماعی:	اهداف از منظر: رشد و یادگیری:	اهداف از منظر: فرآیندهای داخلی:	اهداف از منظر: ذینفعان / مشتری:	اهداف از منظر مالی:
رعایت الزامات زیست محیطی	ارتقاء بهره‌وری منابع انسانی و دستیابی به سازمانی یادگیرنده و دانش بنیان	بهبود فرآیندهای مالی	توسعه سهم بازار	سود آوری پایدار
رعایت الزامات قانونی بهداشت	توانمندسازی سرمایه سازمانی	توسعه و بهبود فرآیندهای بازاریابی و فروش و خلاقیت و نوآوری	بهبود رضایت ذینفعان و مسئولیت پذیری	رشد درآمد
کاهش خطرات شغلی و ایمنی محیط کار	بهبود تعهد سازمانی	پشتیبانی زنجیره تامین		مدیریت هزینه‌ها
	مدیریت سرمایه‌های اطلاعاتی	بهره‌وری تجهیزات و ماشین آلات		توسعه و تنوع محصولات شرکت
	بهبود کانال‌های ارتباطی	مدیریت مصرف انرژی		افزایش سهم بازار
		توسعه مدیریت فناوری		شفافیت

۲-۴- پروژه ها و طرح های در دست اجرای شرکت :

عنوان پروژه	نوع پروژه	تاریخ شروع	تاریخ خاتمه	درصد پیشرفت تجمعی (فیزیکی)	ارزش ریالی پروژه (میلیون ریال)	عملکرد ریالی پروژه (میلیون ریال) تاکنون
احداث مخازن توسعه انبارش به ظرفیت کل ۲۰ هزار تن در مجتمع آبادان	توسعه ای	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	در حال بهره برداری (رفع پانچ)	۹۹	۱/۱۵۴/۰۴۵	۱/۰۲۹/۶۸۲
نوسازی و ارتقاء سیستمهای کنترل و ابزار دقیق مجتمع تهران	بهبود	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۵	۵۹۶/۶۴۰	۵/۴۶۶
احداث ترمینال تولید و بسته بندی قیر در شهرک صنعتی خلیج فارس بندرعباس	ایجاد	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۲۲	۱/۵۵۱/۰۹۳	۲۸۹/۷۸۹

* ضمناً پروژه مخازن توسعه انبارش مجتمع آبادان از تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۸ لغایت ۱۴۰۱/۰۳/۲۸ متوقف بوده است.



۳- مهم ترین منابع، ریسک ها و روابط:

با توجه به نقش پر اهمیت شرکت در تامین قیر مورد نیاز در داخل کشور، ایجاد ساختار مناسب جهت شناسایی و مواجهه با تغییرات و عدم قطعیتها مورد توجه قرار گرفته و به منظور دستیابی به اهداف مورد نظر، بر اساس مقتضیات و مواجهه با مسائل اقدام به تشکیل کمیته ریسک گردیده است.

۳-۱- ریسک‌هایی که در حال حاضر برای شرکت وجود دارد به شرح زیر طبقه بندی می‌شوند.

۱- ریسک‌های ناشی از تحریم‌ها:

اثر ریسک‌های ناشی از تحریم بطور محدودی در تامین قطعات و تجهیزات مورد استفاده شرکت، بروز مینماید.

۲- ریسک تغییر در مقررات دولتی:

هر گونه تغییر در مبانی تعیین نرخ خوراک پالایشگاه‌ها، اثرگذاری زیادی بر سودآوری و توان رقابت شرکت خصوصا در زمینه فروش صادراتی خواهد داشت. همچنین تغییر سیاست قیر تهاتری که در بودجه کل کشور مصوب می‌گردد، می‌تواند در سود اوری شرکت موثر باشد.

۳- ریسک نوسانات نرخ ارز:

با توجه به عدم ثبات نرخ ارز، این موضوع امکان برنامه‌ریزی و بودجه بندی را محدود می‌نماید و هر نوع تغییر در نرخ ارز به صورت مستقیم بر مبلغ درآمد فروش و بهای تمام شده شرکت تاثیر خواهد گذاشت.

۴- ریسک قیمت خوراک دریافتی جهت تولید:

یکی از مهم‌ترین ریسک‌ها و مخاطراتی که شرکت‌ها را تهدید می‌کند، تهیه نهاده‌های تولیدی و اقلام مصرفی با قیمت و کیفیت مناسب و متعادل می‌باشد. در این خصوص با توجه به تامین خوراک اصلی مجتمع‌ها (وکیوم باتوم) از طریق بورس کالا، ریسک رقابت در بورس برای شرکت مترتب است. همچنین افزایش نرخ یوتیلیتی تولید نیز از عوامل اثر گذار می‌باشد.

۵- ریسک نقدینگی:

با توجه به نیاز شرکت به تامین منابع مالی جهت سرمایه در گردش مورد نیاز جهت تامین خوراک و نهایتاً تولید و همچنین اجرای طرح‌های توسعه، نیاز شرکت به استفاده از منابع خارج از شرکت بیشتر می‌شود در این خصوص استفاده از تسهیلات بانکی، و منابع صندوق توسعه ملی، خرید اعتباری از تامین‌کنندگان خوراک در دستور کار قرار گرفته است.

۶- ریسک کیفیت محصول:

کیفیت محصولات و مطابقت آن‌ها با مشخصات فنی درخواست شده از عوامل اثرگذار در میزان فروش این نوع محصولات است. شرکت با آگاهی از این موضوع ضمن بهینه سازی فرآیندهای تولیدی، تلاش برای تولید محصول با بهترین کیفیت را سرلوحه امور خویش قرار داده است و افزایش کیفیت محصولات تولیدی را مهمترین عامل در راستای تعالی سازمان می‌داند.

۷- ریسک فناوری:

با توجه به مشکلات ارتباطی کشور با شرکت‌های صاحب فناوری، آنچه که به عنوان ریسک در حوزه فناوری مطرح است، عدم انتقال مناسب و به موقع فناوری از شرکت‌های صاحب فناوری می‌باشد. با توجه به رشد و سرعت ارتقای فناوری در صنعت نفت، عدم انتقال به موقع فناوری مناسب از شرکت‌های صاحب فناوری در دنیا، منجر به واگذار کردن قافله رقابت در این عرصه، به رقبا با فناوری به روز خواهد شد. البته نکته ای که در این زمینه کار را دشوارتر می‌کند، سخت‌گیری و ممانعت صاحبان فناوری از دسترسی به دانش طراحی و ساخت در این زمینه است که به پیچیدگی‌های فرایند انتقال فناوری می‌افزاید. ریسک دیگر موجود در بحث فناوری، گرایش روزافزون به سمت فناوری‌های دوستدار محیط زیست یا به اصطلاح فناوری‌های سبز چه در حوزه فناوری محصول و چه در حوزه فناوری فرآیند تولید است.

۳-۲- گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

عنوان	فرصت/تهدید	فرصت/تهدید
بهره‌برداری از بستن اینترنت جهت بکارگیری شبکه فروش، تبلیغات، بازاریابی مجازی و تسهیل‌گری در نحوه پرداخت	فرصت	تکنولوژی
امکان صادر کردن خدمات و دانش فنی شرکت به سایر شرکت‌های داخلی و خارجی	فرصت	
پایین بودن سطح تکنولوژی تولید قیروبی توجه بودن مشتریان به مزیت قیر پالایشگاهی	تهدید	
کاهش مصرف قیر بدلیل تکنولوژی‌های جدید صنعت جاده‌سازی نظیر بازیافت آسفالت	تهدید	
سیاست‌گذاری الزام‌آور اجرای استانداردهای کنترل کیفی صادراتی محصولات قیری مشترک با اداره گمرک	فرصت	ملاحظات قانونی
معافیت قیر صادراتی از مالیات مستقیم و ارزش افزوده	فرصت	
نظارت نامتناسب دستگاه‌ها و نهادهای بازرسی مانند وزارت نفت، بازرسی کل کشور و سازمان مبارزه با قاچاق کالا و ارز	تهدید	
پایین نبودن مجربان به اصول کیفی و کمی قیر داخلی در آسفالت	تهدید	
اعتماد و اعتبار پایین مصرف‌کنندگان بازار صنعتی بین‌المللی به تازه واردین	فرصت	ورود رقبای جدید
win-win شدن با شرکت‌های کوچک موفق با سیاست همکاری پایدار و رویکرد Joint	فرصت	
موانع ورود و خروج کم در صنعت و به تبع آن افزایش بی‌رویه تعداد تولیدکنندگان و بهم خوردن تنظیم بازار	تهدید	
جذب نیروهای کارآمد و خیره شرکت	تهدید	
رونق اقتصادی و اختصاص بودجه‌های دقیق عمرانی و کنترل مصرف قیر آن توسط دولت‌ها	فرصت	اقتصادی
تامین نقدینگی وزارت راه و شهرسازی بدون اختصاص سهمیه قیرهای تهاثری	فرصت	
افزایش قیمت نفت و به تبع آن افزایش قیمت V.B و کاهش صادرات	تهدید	
افزایش نرخ ارز و به تبع آن افزایش قیمت V.B و کاهش صادرات	تهدید	

۳-۳- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و گام های صورت گرفته در رابطه با آن :

شرکت نفت پاسارگاد در راستای آئین نامه نظام راهبری شرکتی منتشر شده از سوی سازمان بورس، فرآیندها و رویکردهای متنوعی را برای حصول اطمینان از اجرای اثربخشی نظام راهبری شرکتی طرح ریزی و اجرا نموده است.

ابعاد حاکمیتی سازمان	رویکرد های موجود
افشای و شفافیت عملکرد سازمان	ارائه گزارش های عملکرد دوره ای بصورت فصلی و سالیانه و به سهامداران و سایر ذینفعان
	ارائه گزارش فعالیت ماهیانه در سامانه کدال
	پاسخگویی مدیر عامل و اعضای هیات مدیره به ذینفعان در چارچوب قانون
تفویض اختیارات	تعریف اختیارات مدیر عامل توسط هیات مدیره و تعریف امضاء های مجاز
	ویرایش و بروز رسانی آیین نامه حدود اختیارات مالی (آیین نامه معاملات)
حسابرس مستقل و داخلی	انتخاب بازرس قانونی و حسابرس مستقل توسط مجمع عمومی سهامداران
	تشکیل کمیته حسابرسی شرکت و واحد حسابرسی داخلی
سرمایه و سایر ذینفعان	رعایت ماده ۱۲۹ قانون تجارت در خصوص معامله با اشخاص وابسته

۴- گزارش پایداری:

در راستای توسعه پایدار و همچنین ایجاد سازوکار برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلندمدت، و متعاقباً پاسخگویی مؤثر و به موقع به تعهدات قانونی شرکت مربوط به رعایت الزامات مواد ۳۹، ۴۰ و ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۸ مهر ۱۴۰۰، شرکت نفت پاسارگاد خود را عضوی مسئول در فضای کسب و کار کشور و محیط پیرامونی خود دانسته و همواره نسبت به نقش و جایگاه خود در عرصه توسعه پایدار آگاه بوده است. رویه پایداری شرکت نفت پاسارگاد، در برگزیده رویکردهای مدیریتی، عملکرد و دستاوردهای این شرکت در مدیریت یکپارچه مسئولیت های اقتصادی، اجتماعی و محیط زیستی و تاثیر آن بر کسب و کار شرکت می باشد.

۴-۱- بعد مسئولیت اجتماعی

فعالیت های کسب و کار در شرکت نفت پاسارگاد، مجموعه ای از مراودات و تبادلات مالی را در ارتباط با ذی نفعان مختلف آن شکل می دهند. مراودات ذی نفعان مستقر در پیرامون شرکت منجمله اداره امور مالیاتی، سازمان تامین اجتماعی، مناطق آزاد و ویژه اقتصادی، بانکها و ... در همین راستا مدیریت میگردد. برخی از این تبادلات صرفا دارای ماهیت تجاری نیستند؛ بلکه ارزش اقتصادی خلق شده در نفت پاسارگاد را میان ذی نفعان کلیدی آن توزیع می کنند تا تقویت کننده تأثیرات مثبت اقتصادی، اجتماعی و محیط زیستی فعالیت شرکت باشند.

(ارقام به میلیون ریال)			ارزش اقتصادی توزیع شده میان ذینفعان مختلف شرکت
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	ذی نفع مرتبط	کمک های عام المنفعه در راستای مسئولیت های اجتماعی
۱۱,۹۷۵	۷,۴۰۶	جامعه	هزینه شده مستقیماً توسط نفت پاسارگاد

مشارکت در توسعه جامعه محلی:

یکی از حوزه های مهم تاثیرگذاری اقتصادی اجتماعی در فعالیت شرکت، سهم بودن آن در توسعه اقتصادی در جامعه محلی فعالیت آن است. این مهم، در تقویت تاب آوری جوامع محلی تاثیر بسزایی دارد و کیفیت زندگی و معیشت ساکنین در منطقه را نیز بهبود می بخشد. نمونه های مهم از عملکرد شرکت نفت پاسارگاد در این حوزه عبارتند از:

- افتتاح حساب تنخواه در بانکهای محلی و افزایش گردش نقدینگی در بانکهای محلی
- خرید از تأمین کنندگان محلی مانند خرید قطعات، اقلام پروژه و غیره
- جذب و استخدام سرمایه های انسانی بومی
- استفاده از امکانات و خدمات موجود در منطقه برای ارائه تسهیلات رفاهی به کارکنان

۴-۲- بعد اقتصادی

بخش مالی و اقتصادی:

شرکت نفت پاسارگاد، خود را متعهد به انطباق کامل با قوانین و پایبندی به اخلاق کسب و کار در تمامی فعالیت های خود می داند. این مساله، از طریق استقرار سازوکارهای کنترل و نظارت داخلی در شرکت، ایفای تعهدات قانونی و پاسخگویی به هنگام به درخواست های مراجع قانونی، دنبال شده است. در این راستا، می توان به مهم ترین اقدامات و دستاوردهای شرکت به شرح زیر اشاره نمود:

- رعایت الزامات مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی
- عملکرد مالی شفاف، به روز و مسئولانه در بورس و سایر دستورالعمل های ابلاغی سازمان بورس اوراق بهادار
- پرداخت سود سهامداران حقیقی در کمترین زمان ممکن پس از مجمع از طریق سامانه سجام

- ارائه گزارش های منظم و به موقع به کلیه مراجع قانونی
- ارائه کلیه گزارش ها مطابق اطلاعیه های قانونی سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق ثبت در سامانه کدال
- ارائه گزارش های مورد نیاز سهامداران به صورت ماهانه
- کنترل تضاد منافع، مبارزه با فساد و حفظ سلامت کاری
- وجود اسناد بالادستی بسیار منسجم در قالب آئین نامه های شرکت
- تعریف سطوح اختیارات متفاوت در سطح سازمان
- وجود سازوکارهای رسمی سازمانی برای کنترل و پایش مستمر عملکرد مالی و غیرمالی، شامل: استفاده از داشبورد مدیریتی به منظور دریافت گزارش ها و پایش منظم روزانه، هفتگی و ماهانه عملکرد مالی و غیرمالی سازمان
- فعالیت حسابرسی داخلی و کنترل یکپارچه

عملکرد در ایفای مسئولیت های محیط زیستی:

مدیریت محیط زیست:

با توجه به اقدامات صورت گرفته در شرکت نفت پاسارگاد، در حوزه محیط زیست (نظیر اجرای نظام مدیریت پسماند در کارخانجات، نصب آنالایزرهای آنلاین پایش خروجی دودکش ها، هدایت پساب به تصفیه خانه پالایشگاه ها و ...) شرکت نفت پاسارگاد از ابتدای فعالیت خود نه تنها مشمول جریمه های زیست محیطی نشده است بلکه در سال های متمادی، موفق به اخذ تقدیرنامه و یا تندیس های سیمین و زرین در فرایند ارزیابی صنایع سبز شده است (برای نمونه، انتخاب کارخانجات شیراز و اراک به عنوان صنعت برگزیده سبز و انتخاب پایانه بندر امام خمینی (ره) به عنوان واحد خدماتی سبز در سالهای اخیر را می توان نام برد). شرکت نفت پاسارگاد به دلیل عملکرد کم نظیر و مستمر در زمینه حفاظت از محیط زیست و توسعه پایدار، در زمره شرکت هایی است که هر ساله موفق به اخذ تندیس، به عنوان واحد صنعتی سبز، در سطح کشور شده است.

شرکت نفت پاسارگاد، با برنامه ریزی، سرمایه گذاری و اجرای پروژه های گوناگون در حوزه محیط زیست توانسته است از سال ۱۳۸۴ تاکنون گواهینامه ISO14001 دریافت نماید و همواره در بهبود مستمر عملکرد خود در این حوزه تلاش می نماید. شایان ذکر است با پیاده سازی ویرایش جدید استاندارد یاد شده در شرکت، مبحث رویکرد چرخه حیات محصول (Life Cycle) در کلیه کارخانه های شرکت نهادینه شده و این موضوع، از مرحله طراحی محصول تا بازیافت آسفالت، در شرکت مورد توجه ویژه قرار گرفته است.

مدیریت انرژی

شرکت نفت پاسارگاد با هدف کاهش مصرف حامل های انرژی از جمله انواع آب، برق و گازهای فشرده و...، جلوگیری از انتشار گازهای گلخانه ای و مدیریت هزینه های حامل های انرژی با حفظ تولید در ظرفیت اسمی اقدام به تعریف پروژه ای برای استقرار سیستم مدیریت انرژی بر اساس استاندارد ISO ۱۰۰۰۵:۲۰۱۸ در سال ۱۴۰۲ نموده است. الزامات مدیریت انرژی در تمام واحدهای تولیدی و ستادی سازمان، صرف نظر از ماهیت، اندازه و شریط فرایندی در حال اجرا می باشد.

اهم فعالیت ها

تجزیه و تحلیل مصارف انرژی (پایش و مانیتورینگ مصارف یوتیلیتی و انرژی در واحدهای مجتمع به صورت ماهیانه و سالیانه) در همین راستا ممیزی انرژی بر اساس الزامات استاندارد و به صورت هر سه سال یک بار در واحدهای عملیاتی و ستادی به منظور بهینه سازی مصرف صورت خواهد گرفت که به عنوان نمونه می توان به پروژه های بهینه سازی مدیریت انرژی زیر اشاره کرد:

- ۱- بهینه سازی مصرف سوخت در بویلرها و کوره ها (گاز و گازوییل و مازوت)
- ۲- بهینه سازی مصرف برق (مصارف عمومی و مصرف انرژی الکتریکی ادواتی نظیر پمپ ها و کمپرسورها و ...)
- ۳- بهینه سازی مصرف بخار آب در سیستم های گرمایشی ادوات، خطوط لوله و مخازن
- ۴- جلوگیری از اتلاف انرژی با استفاده از عایق های حرارتی ادوات، خطوط لوله و مخازن
- ۵- بهینه سازی مصارف انواع آب های صنعتی در مبدل های حرارتی و مصارف عمومی
- ۶- نصب و بهره برداری از ادوات اندازه گیری مصارف یوتیلیتی در مجتمع های تهران، بندرعباس و آبادان و برنامه ریزی برای این کار در سالهای آتی در مجتمع های شیراز، اراک و تبریز

۵- نتایج عملیات و چشم اندازها:

۵-۱- چشم انداز شرکت:

می خواهیم با توسعه بازارهای داخلی و صادراتی و تنوع بخشی در تولید محصولات، با نگرشی دانش بنیان، مشتری مدار و همسو با مسئولیت اجتماعی و سازمانی خویش، با انتخاب مشتریان تراز اول و گسترش مرحله ای حیطه ی جغرافیایی فعالیت و با بهترین عملکرد و پاسخگویی به نیازهای روز مشتریان، همچنان به عنوان بزرگترین تولید کننده قیر در خاورمیانه و قطب اول تولید قیر کشور باشیم.

۲-۵- گزارش خلاصه وضعیت عملکرد شرکت

مبالغ به میلیون ریال

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
۷۹,۸۵۱,۲۴۸	۱۳۶,۷۱۹,۸۲۶	درآمدهای عملیاتی
(۷۴,۰۵۴,۹۹۲)	(۱۲۴,۶۳۶,۵۸۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵,۷۹۶,۲۵۶	۱۲,۰۸۳,۲۳۷	سود ناخالص
(۹۴۷,۸۳۷)	(۱,۳۶۹,۶۱۱)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۵۲,۰۷۱	۳,۸۸۵,۱۷۷	سایر درآمدها
		سایر هزینه ها
۴,۹۰۰,۴۹۰	۱۴,۵۹۸,۸۰۳	سود عملیاتی
(۱,۹۰۵,۹۲۴)	(۵,۹۳۱,۹۵۱)	هزینه های مالی
۴,۱۱۵,۵۶۲	۴,۳۸۵,۹۲۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷,۱۱۰,۱۲۸	۱۳,۰۵۲,۷۷۴	سود قبل از مالیات
(۵۴۳,۹۴۳)	(۵۵۷,۳۲۶)	هزینه مالیات بر درآمد
۶,۵۶۶,۱۸۵	۱۲,۴۹۵,۴۴۸	سود خالص
		سود پایه هر سهم
۱,۸۲۱	۵,۷۵۸	عملیاتی (ریال)
۹۱۸	(۵۴۹)	غیر عملیاتی (ریال)
۲,۷۳۹	۵,۲۰۹	سود پایه هر سهم (ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارایی ها
		دارایی های غیرجاری
۲,۵۴۱,۶۱۶	۳,۱۲۲,۷۸۹	دارایی های ثابت مشهود
۲۸,۹۶۶	۴۶,۸۴۴	دارایی های نامشهود
۴۴,۲۶۶	۴۴,۲۶۶	سرمایه گذاری های بلندمدت
۹۹,۵۲۸	۳۰۷,۴۴۸	دریافتنی های بلندمدت
۱۸,۸۸۱	۱۰,۲۱۷	سایر دارایی ها
۲,۷۳۳,۲۵۷	۳,۵۳۱,۵۶۴	جمع داراییهای غیرجاری
		دارایی های جاری
۱,۱۱۱,۷۵۲	۱,۱۱۹,۵۹۴	پیش پرداخت ها
۸,۲۷۶,۵۹۱	۱۱,۳۳۲,۴۶۰	موجودی مواد و کالا
۲۹,۳۵۸,۳۱۷	۵۲,۱۵۷,۷۳۶	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۱۱,۱۹۳	۳۰۸,۵۴۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۴۹۳,۶۱۱	۱,۲۹۶,۶۹۰	موجودی نقد
۴۰,۵۵۱,۴۶۴	۶۶,۲۱۵,۰۲۷	جمع دارایی های جاری
۴۳,۲۸۴,۷۲۱	۶۹,۷۴۶,۵۹۱	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه
-	-	صرف سهام خزانه
۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۷,۳۹۷,۱۷۱	۱۴,۶۱۵,۰۷۷	سود انباشته
(۴۰,۱۸۵)	(۲۰,۳۷۳)	سهام خزانه
۹,۹۹۶,۹۸۶	۱۷,۲۳۴,۷۰۴	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهیهای غیرجاری
۴۳۶,۹۵۰	۷۶۳,۵۰۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۳۶,۹۵۰	۷۶۳,۵۰۶	جمع بدهی های غیرجاری
		بدهی های جاری
۹,۴۵۴,۵۷۸	۱۵,۹۹۵,۰۵۲	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۶۴۴,۹۳۲	۶۵۹,۹۴۷	مالیات پرداختنی
۲۴۶,۶۷۶	۱,۸۰۵,۲۱۵	سود سهام پرداختنی
۱۵,۰۰۲,۱۰۹	۱۷,۴۴۱,۸۴۴	تسهیلات مالی
-	-	ذخایر
۷,۵۰۲,۴۹۰	۱۵,۸۱۵,۸۷۳	پیش دریافت ها
۳۲,۸۵۰,۷۸۵	۵۱,۷۴۸,۳۸۱	جمع بدهی های جاری
۳۳,۲۸۷,۷۳۵	۵۲,۵۱۱,۸۸۷	جمع بدهی ها
۴۳,۲۸۴,۷۲۱	۶۹,۷۴۶,۵۹۱	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

مبالغ به میلیون ریال

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندردوخته قانونی	صرف (کسر) سهام خزانه	سرمایه	شرح
۷,۱۷۵,۳۷۱	(۲۰,۰۲۹)	۴,۵۵۵,۴۰۰	۲۴۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰ مانده در ۰۱/۰۱/۱۴۰۰
۶,۵۶۶,۱۸۵	-	۶,۵۶۶,۱۸۵	-	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۰
(۳,۷۲۰,۰۰۰)	-	(۳,۷۲۰,۰۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
(۷۲,۷۹۷)	(۷۲,۷۹۷)	-	-	-	-	خرید سهام خزانه
۵۲,۶۴۱	۵۲,۶۴۱	-	-	-	-	فروش سهام خزانه
(۴,۴۱۴)	-	-	-	(۴,۴۱۴)	-	زیان حاصل از فروش سهام خزانه
-	-	(۴,۴۱۴)	-	۴,۴۱۴	-	انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته
-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندر دوخته قانونی
۹,۹۹۶,۹۸۶	(۴۰,۱۸۵)	۷,۳۹۷,۱۷۱	۲۴۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۲/۲۹/۱۴۰۰
۱۲,۴۹۵,۴۴۸	-	۱۲,۴۹۵,۴۴۸	-	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۱
(۵,۲۸۰,۰۰۰)	-	(۵,۲۸۰,۰۰۰)	-	-	-	سود سهام مصوب
(۲۸,۶۷۹)	(۲۸,۶۷۹)	-	-	-	-	خرید سهام خزانه
۴۸,۴۹۱	۴۸,۴۹۱	-	-	-	-	فروش سهام خزانه
۲,۴۵۸	-	-	-	۲,۴۵۸	-	سود حاصل از فروش سهام خزانه
-	-	۲,۴۵۸	-	(۲,۴۵۸)	-	انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته
۱۷,۲۳۴,۷۰۴	(۲۰,۳۷۳)	۱۴,۶۱۵,۰۷۷	۲۴۰,۰۰۰	-	۲,۴۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۲/۲۹/۱۴۰۱

صورت جریان وجوه نقد

مبالغ به میلیون ریال

۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۴/۴۷۳/۶۳۸)	۸/۱۹۳/۸۹۱	نقد حاصل از عملیات
(۳۵۸/۷۰۰)	(۵۴۲/۳۱۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۴/۸۳۲/۳۳۸)	۷/۶۵۱/۵۸۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵۸۸/۶۹۰)	(۷۴۶/۴۶۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸۸۷)	(۱۸/۹۶۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	۱۸/۸۳۳	دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	۲/۶۴۶	دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۴/۶۱۹	۷۹/۲۱۰	دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۵۲۴/۹۵۸)	(۶۶۴/۷۴۱)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵/۳۵۷/۲۹۶)	۶/۹۸۶/۸۴۰	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۴۸/۲۲۷	۴۸/۴۹۱	دریافت های ناشی از فروش سهام خزانه
(۷۲/۷۹۷)	(۲۸/۶۷۹)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۴۵/۳۸۷/۶۸۰	۵۱/۲۶۴/۷۴۸	دریافت های ناشی از تسهیلات
۴۳/۱۰۰	-	دریافت وجوه مسدودی بابت اخذ تسهیلات
(۳۴/۷۲۴/۴۳۷)	(۴۸/۹۶۸/۹۶۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱/۸۴۴/۵۳۳)	(۵/۷۸۷/۹۹۸)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۳/۵۱۰/۲۱۸)	(۳/۷۲۱/۴۶۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۵/۳۲۷/۰۲۲	(۷/۱۹۳/۸۶۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۳۰/۲۷۴)	(۲۰۷/۰۲۶)	خالص (کاهش) در موجودی نقد
۱,۵۲۲,۶۴۴	۱,۴۹۳,۶۱۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱,۲۴۱	۱۰/۱۰۵	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۴۹۳,۶۱۱	۱,۲۹۶,۶۹۰	مانده موجودی نقد در پایان سال

۳-۵- سهم شرکت از بازار

فروش شرکت در سال جاری نسبت به دوره مشابه سال قبل افزایش ۳۱ درصدی در مقدار فروش و ۷۱ درصدی در مبلغ فروش، افزایش ۱۰۸ درصدی در سود ناخالص و افزایش ۹۰ درصدی در سود خالص داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش ۳۱ درصدی در نرخ محصولات به علت افزایش نرخ مواد اولیه و قیمت فرآورده های نفتی می باشد.

در پایان سهم فروش محصولات مختلف این شرکت از کل بازار داخلی و صادرات براساس اطلاعات انتشار یافته در سایت بورس کالا به شرح زیر است:

(ارقام به تن)

شرح	سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰		
	کل بازار	سهم بازار	درصد	کل بازار	سهم بازار	درصد
داخلی	۲۵۵/۲۳۶	۱۳۲/۶۰۴	٪۵۲	۳۲۸/۵۳۴	۱۶۸/۲۸۲	٪۵۱
صادراتی	۵/۰۴۰/۰۸۹	۸۱۹/۲۷۰	٪۱۸	۴/۵۷۳/۳۳۷	۸۴۴/۵۵۰	٪۱۸/۵

۴-۵- افشاء اطلاعات :

تاثیرات احتمالی اجرای ماده ۱۳ و ۱۴ مکرر دستورالعمل افشاء اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار در موعد مقرر افشا و اثرات آن در یادداشت های صورت مالی و سود و زیان دوره مربوطه لحاظ شده که به شرح زیر است :

■ عطف به بند ۲-۵ گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در خصوص صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ با عنوان مطالبات سنواتی شرکت نفت پاسارگاد (سهامی عام) از وزارت راه و شهرسازی، بابت فروش قیر تهاتری از محل تبصره یک قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور به استحضار می رساند، به استناد صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۷ فیما بین با وزارت راه و شهرسازی، این شرکت نسبت به وصول مرحله اول طلب و تسویه این مطالبات اقدام نموده است. آثار مالی ناشی از این موضوع (احتساب مقدار ۵۲/۷۵۵ تن و کیوم باتوم تهاتری از محل و کیوم تحویل شده طی سال جاری) در مرحله اول منجر به شناسایی سود ناخالص به مبلغ ۳/۷۹۷/۳۲۵ میلیون ریال می گردد. بدیهی است اولاً مابه تفاوت سود در فرآیند عملیاتی شرکت شناسایی می شود. ثانیاً در خصوص مانده مطالبات از وزارت راه و شهرسازی، پس از حصول نتیجه نهایی مراتب اطلاع رسانی خواهد شد.

صورت جریان وجوه نقد

مبالغ به میلیون ریال

۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۴/۴۷۳/۶۳۸)	۸/۱۹۳/۸۹۱	نقد حاصل از عملیات
(۳۵۸/۷۰۰)	(۵۴۲/۳۱۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۴/۸۳۲/۳۳۸)	۷/۶۵۱/۵۸۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵۸۸/۶۹۰)	(۷۴۶/۴۶۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸۸۷)	(۱۸/۹۶۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	۱۸/۸۳۳	دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	۲/۶۴۶	دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۴/۶۱۹	۷۹/۲۱۰	دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۵۲۴/۹۵۸)	(۶۶۴/۷۴۱)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵/۳۵۷/۲۹۶)	۶/۹۸۶/۸۴۰	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۴۸/۲۲۷	۴۸/۴۹۱	دریافت های ناشی از فروش سهام خزانه
(۷۲/۷۹۷)	(۲۸/۶۷۹)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۴۵/۳۸۷/۶۸۰	۵۱/۲۶۴/۷۴۸	دریافت های ناشی از تسهیلات
۴۳/۱۰۰	-	دریافت وجوه مسدودی بابت اخذ تسهیلات
(۳۴/۷۲۴/۴۳۷)	(۴۸/۹۶۸/۹۶۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱/۸۴۴/۵۳۳)	(۵/۷۸۷/۹۹۸)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۳/۵۱۰/۲۱۸)	(۳/۷۲۱/۴۶۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۵/۳۲۷/۰۲۲	(۷/۱۹۳/۸۶۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
(۳۰/۲۷۴)	(۲۰۷/۰۲۶)	خالص (کاهش) در موجودی نقد
۱,۵۲۲,۶۴۴	۱,۴۹۳,۶۱۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱/۲۴۱	۱۰/۱۰۵	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۴۹۳,۶۱۱	۱,۲۹۶,۶۹۰	مانده موجودی نقد در پایان سال

۵-۵- منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، شرکت وجوه نقدی معادل ۲۹۶/۶۹۰/۱ میلیون ریال، دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری معادل ۵۲/۱۵۷/۷۳۶ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱۱/۳۳۲/۴۶۰ میلیون ریال، مجموع دارایی‌های جاری معادل ۶۶/۲۱۵/۰۲۷ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۵۱/۷۴۸/۳۸۱ میلیون ریال است.

مطالبات

مطالبات شرکت ناشی از LC داخلی نسبت به سال مالی قبل حدود ۷۸ درصد افزایش یافته است. این موضوع ناشی از تغییر در سیاست فروش اعتباری شرکت بوده است. مدیریت شرکت انتظار دارد با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد، تسهیلات مالی دریافتی جهت تامین سرمایه در گردش را کاهش دهد.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به پایان سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۳/۰۵۵/۸۶۹ میلیون ریال معادل ۳۷ درصد افزایش یافته است. علت افزایش موجودی مواد و کالا، علی‌رغم استفاده از تکنیک تولید به موقع و جلوگیری از انباشت سرمایه در گردش بواسطه کنترل موجودی‌ها و عواملی چون افزایش بهای مواد اولیه ناشی از افزایش قیمت نفت خام جهانی و افزایش نرخ ارز که مبنای قیمت گذاری مواد اولیه اصلی شرکت می باشد.

دارایی‌های ثابت

دارایی‌های ثابت شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ نسبت به سال ۱۴۰۰ حدود ۵۸۱/۱۷۳ میلیون ریال افزایش یافته است. که عمدتاً ناشی از سرمایه گذاری در پروژه‌های شرکت می باشد.

سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی سال ۱۴۰۰ معادل ۵/۲۸۰/۰۰۰ میلیون ریال بوده که تا پایان اردیبهشت سال ۱۴۰۲ تسویه گردید.

سیاست پرداخت سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی برای عملکرد سال ۱۴۰۰ برابر با ۵/۲۸۰/۰۰۰ میلیون ریال است. در حال حاضر شرکت پرداخت سود نقدی برای سال ۱۴۰۱ را معادل ۵۰ درصد سود سال جاری پیش بینی می کند. بدیهی است تصمیم گیری نهایی درخصوص میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۴۰۱ پس از برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مشخص خواهد شد.

تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختنی در پایان سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۷/۴۴۱/۸۴۴ میلیون ریال و در پایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱۵/۰۰۲/۱۰۹ میلیون ریال است که این افزایش ناشی از سیاست فروش اعتباری و خرید خوراک با حجم بالاتر است.

نتایج عملکرد شرکت

عملکرد شرکت در دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تحت تاثیر افزایش شدید قیمت جهانی نفت و به تبع آن قیر گردید و با عنایت به سیاست گذاری در تغییر روش فروش، سود خالص شرکت ۹۰ درصد نسبت به دوره مشابه سال گذشته افزایش یافته است. که این موضوع عمدتاً به جهت فرآیند تولید و وصول مطالبات سنواتی است.

۵-۶- اہم نسبت‌های مالی شرکت

شرح	دوره مالی ۱۲ ماهه منتہی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۱۲ ماهه منتہی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
نسبت‌های نقدینگی	نسبت جاری	۱/۲۳	۱/۲۸
	نسبت آنی	۰/۹۵	۱/۰۴
نسبت‌های اهرمی	نسبت بدهی به دارایی	۰/۷۷	۰/۷۵
	نسبت مالکانه	۰/۲۳	۰/۲۵
فعالیت	گردش موجودی‌ها	۳۱/۳۷	۲۸/۷
سودآوری	نرخ بازده داراییها	۰/۱۵	۰/۱۸
	نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۰/۰۷	۰/۷۳
	حاشیه سود ناخالص	۰/۰۷۳	۰/۰۸۸
	حاشیه سود عملیاتی	۰/۰۶۱	۰/۱۰۷
	حاشیه سود خالص	۰/۰۸۲	۰/۰۹۱
	سود هر سهم	۲/۷۳۹	۵/۲۰۹

نسبت جاری متداول ترین وسیله برای اندازه گیری قدرت پرداخت بدهی‌های کوتاه مدت است. تحلیل وضعیت شرکت با استفاده از این نسبت با توجه به شرایط بازار و سایر عوامل صورت می‌گیرد لیکن بالا بودن نسبت جاری از عدد یک، شرایط مناسبی را در شرکت نشان می‌دهد که از این حیث وضعیت شرکت مساعد می‌باشد.

نسبت‌های سودآوری میزان موفقیت شرکت را در کسب سود و طریقه تأمین آن از محل درآمد فروش و سرمایه گذاری را مورد تجزیه و تحلیل قرار می‌دهد. بررسی نسبت‌های سودآوری شرکت طی سال مورد گزارش نشان دهنده افزایش روند سودآوری شرکت در سال ۱۴۰۱ می‌باشد.

نسبت‌های سرمایه گذاری شامل نسبت سرمایه به بدهی و نسبت مالکانه، رابطه منابع مالی مورد استفاده شرکت را از لحاظ بدهی‌ها یا حقوق صاحبان سهام تعیین و ارزیابی می‌کند و نحوه ترکیب آنها را بررسی مینماید. کاهش نسبت‌های سرمایه گذاری شرکت در سال مورد گزارش به علت افزایش قیمت مواد اولیه و به تبع آن نرخ فروش شرکت می‌باشد.

نسبت‌های فعالیت از قبیل گردش کل موجودی‌ها درجه کارایی شرکت را در بکارگیری منابعش اندازه گیری می‌کند که از این نظر نیز شرکت با وجود نامطلوب بودن شرایط بازار فروش داخلی، بازار مواد اولیه و افزایش قیمت‌های جهانی شرایط مناسبی را دارا می‌باشد.

۵-۷- تحلیل حساسیت :

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم در شرکت نفت پاسارگاد- ریال

نرخ نفت کوره به دلار موثر بر درآمد عملیاتی و بهای تمام شده							نرخ دلار سامانه نیما موثر بر درآمد عملیاتی و بهای تمام شده
۵۰۰\$	۴۵۰\$	۴۰۰\$	۳۹۳\$	۳۵۰\$	۳۰۰\$	ارز /نفت کوره	
۵/۶۸۱	۵/۳۰۷	۴/۹۳۲	۴/۸۸۰	۴/۷۴۴	۴/۱۸۴	ریال ۲۸۵/۰۰۰	
۶/۲۰۶	۵/۷۷۹	۵/۳۵۲	۵/۲۹۳	۴/۱۶۵	۴/۴۹۹	ریال ۳۲۵/۰۰۰	
۶/۶۶۵	۶/۱۹۳	۵/۷۲۰	۵/۶۵۴	۵/۲۴۷	۴/۷۷۵	ریال ۳۶۰/۰۰۰	
۶/۹۲۸	۶/۴۲۹	۵/۹۳۰	۵/۸۶۰	۵/۴۳۱	۴/۹۳۲	ریال ۳۸۰/۰۰۰	
۷/۱۹۰	۶/۶۶۵	۶/۱۴۰	۶/۰۶۷	۵/۶۱۵	۵/۰۹۰	ریال ۴۰۰/۰۰۰	
۷/۴۵۳	۶/۹۰۱	۶/۳۵۰	۶/۲۷۳	۵/۷۹۹	۵/۲۴۷	ریال ۴۲۰/۰۰۰	

مفروضات تحلیل حساسیت:

- ۱- نرخ برابری ارز برابر با ۳۶۰/۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و مبالغ کمتر نیز در جدول تحلیل حساسیت اعلام گردیده است.
- ۲- نرخ نفت کوره معادل ۳۹۳ دلار در نظر گرفته شده است و مبالغ کمتر و بیشتر نیز در جدول تحلیل حساسیت اعلام گردیده است.
- ۳- میزان مواد مصرفی بر اساس فرمولاسیون محصول و هزینه های دستمزد و سربار بر اساس تورم پیش بینی شده است.

نتایج واقعی جداول فوق احتمالاً متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود، زیرا رویدادهای پیش بینی شده اغلب به گونه ای مورد انتظار رخ نمی دهد و تفاوت های حاصل می تواند با اهمیت باشد.

۶- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد شرکت

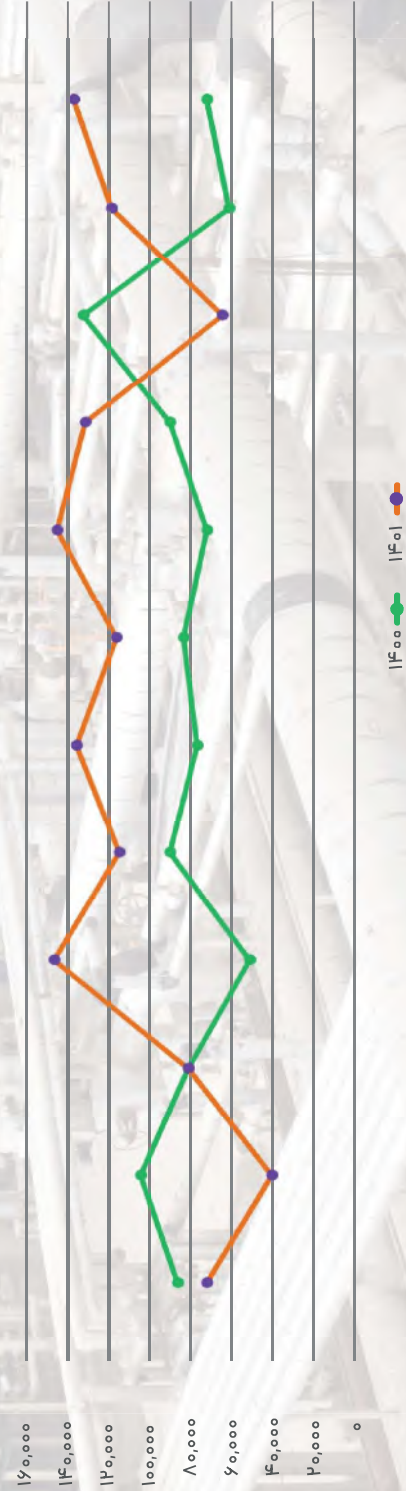
۶-۱- آمار مقداری تولید

آمار مقداری تولید

تولید	نام کالا	فروردین ۱۴۰۰	اردیبهشت ۱۴۰۰	خرداد ۱۴۰۰	تیر ۱۴۰۰	مرداد ۱۴۰۰	شهریور ۱۴۰۰	مهر ۱۴۰۰	آبان ۱۴۰۰	آذر ۱۴۰۰	دی ۱۴۰۰	بهمن ۱۴۰۰	اسفند ۱۴۰۰	جمع سال
۱۴۰۰	عملکردی	۸۰۶۲	۵,۷۶۱	۱۰,۶۱۷	۹,۱۶۴	۱۲,۱۱۰	۱۰,۳۳۳	۱۱,۶۹۷	۴,۴۸۵	۱۱,۶۷۷	۱۶,۲۸۴	۱۵,۷۶۸	۳۲,۳۵۲	۱۴۸,۳۷۱
	نقوذی	۳۵,۹۵۳	۸۵,۷۰۲	۴۶,۴۰۴	۳۲,۲۴۶	۷۲,۸۰۹	۴۴,۴۶۱	۲۲,۹۱۴	۴۲,۲۵۳	۵۱,۱۷۷	۷۷,۸۲۲	۱۵۱,۷۳۵	۳۸,۹۷۹	۵۶۶,۴۵۵
۱۴۰۰	ویسکوزیته	۴۲,۴۵۴	۱۴,۳۴۷	۲۳,۷۵۱	۷,۳۸۵	۵,۴۲۹	۲۱,۳۷۹	۴۸,۷۷۱	۲۴,۷۲۷	۲۷,۴۹۰	۴۱,۱۷۵	۲۷,۹۷۶	۲۰۷	۲۸۵,۶۷۲
	سایر	۲۰۵	۲۵۲	۴۴۸	۱۳۱	۲۲۲	۱۱۹	۲۸۰	۴۵	۲۱۷	۴۴	۱۵۲	۱۳۲	۲,۲۴۷
جمع کل		۸۶,۶۷۴	۱۰۶,۵۶۲	۸۱,۲۲۰	۴۸,۹۲۶	۹۰,۶۳۰	۷۶,۲۹۲	۸۳,۶۶۲	۷۱,۵۱۰	۹۰,۵۵۶	۱۳۵,۹۰۶	۵۹,۶۳۱	۷۱,۶۷۰	۱,۰۰۲,۷۴۵

تولید	نام کالا	فروردین ۱۴۰۱ <th>اردیبهشت ۱۴۰۱ <th>خرداد ۱۴۰۱ <th>تیر ۱۴۰۱ <th>مرداد ۱۴۰۱ <th>شهریور ۱۴۰۱ <th>مهر ۱۴۰۱ <th>آبان ۱۴۰۱ <th>آذر ۱۴۰۱ <th>دی ۱۴۰۱ <th>بهمن ۱۴۰۱ <th>اسفند ۱۴۰۱</th> <th>جمع سال</th> </th></th></th></th></th></th></th></th></th></th>	اردیبهشت ۱۴۰۱ <th>خرداد ۱۴۰۱ <th>تیر ۱۴۰۱ <th>مرداد ۱۴۰۱ <th>شهریور ۱۴۰۱ <th>مهر ۱۴۰۱ <th>آبان ۱۴۰۱ <th>آذر ۱۴۰۱ <th>دی ۱۴۰۱ <th>بهمن ۱۴۰۱ <th>اسفند ۱۴۰۱</th> <th>جمع سال</th> </th></th></th></th></th></th></th></th></th>	خرداد ۱۴۰۱ <th>تیر ۱۴۰۱ <th>مرداد ۱۴۰۱ <th>شهریور ۱۴۰۱ <th>مهر ۱۴۰۱ <th>آبان ۱۴۰۱ <th>آذر ۱۴۰۱ <th>دی ۱۴۰۱ <th>بهمن ۱۴۰۱ <th>اسفند ۱۴۰۱</th> <th>جمع سال</th> </th></th></th></th></th></th></th></th>	تیر ۱۴۰۱ <th>مرداد ۱۴۰۱ <th>شهریور ۱۴۰۱ <th>مهر ۱۴۰۱ <th>آبان ۱۴۰۱ <th>آذر ۱۴۰۱ <th>دی ۱۴۰۱ <th>بهمن ۱۴۰۱ <th>اسفند ۱۴۰۱</th> <th>جمع سال</th> </th></th></th></th></th></th></th>	مرداد ۱۴۰۱ <th>شهریور ۱۴۰۱ <th>مهر ۱۴۰۱ <th>آبان ۱۴۰۱ <th>آذر ۱۴۰۱ <th>دی ۱۴۰۱ <th>بهمن ۱۴۰۱ <th>اسفند ۱۴۰۱</th> <th>جمع سال</th> </th></th></th></th></th></th>	شهریور ۱۴۰۱ <th>مهر ۱۴۰۱ <th>آبان ۱۴۰۱ <th>آذر ۱۴۰۱ <th>دی ۱۴۰۱ <th>بهمن ۱۴۰۱ <th>اسفند ۱۴۰۱</th> <th>جمع سال</th> </th></th></th></th></th>	مهر ۱۴۰۱ <th>آبان ۱۴۰۱ <th>آذر ۱۴۰۱ <th>دی ۱۴۰۱ <th>بهمن ۱۴۰۱ <th>اسفند ۱۴۰۱</th> <th>جمع سال</th> </th></th></th></th>	آبان ۱۴۰۱ <th>آذر ۱۴۰۱ <th>دی ۱۴۰۱ <th>بهمن ۱۴۰۱ <th>اسفند ۱۴۰۱</th> <th>جمع سال</th> </th></th></th>	آذر ۱۴۰۱ <th>دی ۱۴۰۱ <th>بهمن ۱۴۰۱ <th>اسفند ۱۴۰۱</th> <th>جمع سال</th> </th></th>	دی ۱۴۰۱ <th>بهمن ۱۴۰۱ <th>اسفند ۱۴۰۱</th> <th>جمع سال</th> </th>	بهمن ۱۴۰۱ <th>اسفند ۱۴۰۱</th> <th>جمع سال</th>	اسفند ۱۴۰۱	جمع سال
۱۴۰۱	عملکردی	۲۴,۱۰۱	۲۹,۸۱۳	۳۹,۸۴۲	۴۱,۰۹۹	۴۷,۲۵۷	۳۶,۵۵۶	۳۲,۵۵۳	۳۳,۹۰۷	۲۶,۵۱۶	۲۲,۶۴۷	۲۸,۴۶۴	۴۴,۰۱۵	۴۰۶,۶۸۰
	نقوذی	۲۱,۸۴۵	۷,۴۵۲	۳۳,۵۶۱	۷۷,۸۴۸	۶۸,۲۱۵	۷۵,۸۷۵	۵۵,۱۳۹	۶۵,۷۲۲	۶۱,۱۲۵	۵,۹۲۷	۴۲,۷۴۴	۴۸,۵۶۵	۵۶۴,۰۱۶
۱۴۰۱	ویسکوزیته	۲۵,۶۱۶	۰	۶,۳۴۷	۳۱,۶۷۴	۹۹۸	۲۷,۰۶۱	۳۰,۷۵۳	۴۹,۷۳۱	۴۶,۹۵۵	۳۴,۵۹۶	۳۴,۵۹۶	۴۸,۴۵۴	۳۵۱,۸۸۶
	سایر	۲۷	۱۶۰	۱,۰۲۷	۶۲۲	۵۸۵	۴۳	۹۳	۳۳۹	۲۶۹	۳۸	۳۸	۴	۲,۳۵۲
جمع کل		۷۱,۵۸۹	۳۷,۴۲۵	۸۰,۷۷۷	۱۵۱,۲۴۳	۱۱۷,۰۵۵	۱۳۹,۴۸۵	۱۱۸,۴۸۸	۱۴۹,۶۹۹	۱۳۴,۸۶۵	۶۳,۲۰۸	۶۳,۲۰۸	۱۴۱,۰۴۸	۱,۳۲۵,۹۳۴

تولید



۲-۶-آمار مقداری فروش

آمار مقداری فروش

نام کالا	فروردین-۱۴۰۰	اردیبهشت-۱۴۰۰	خرداد-۱۴۰۰	تیر-۱۴۰۰	مرداد-۱۴۰۰	شهریور-۱۴۰۰	مهر-۱۴۰۰	آبان-۱۴۰۰	آذر-۱۴۰۰	دی-۱۴۰۰	بهمن-۱۴۰۰	اسفند-۱۴۰۰	تسه ماهه	جمع سال
فروش ۱۴۰۰	عملکردی	۸۱۷۸	۶,۰۰۰	۱۰,۶۳۴	۹,۹۷۶	۱۲,۳۰۷	۱۰,۲۵۸	۴,۶۸۵	۱۱,۶۷۷	۱۶,۴۴۴	۱۵,۶۰۸	۳۲,۳۵۲	۸۶,۶۷۸	۱۵۱,۰۸۲
	نقوذی	۲۴,۹۵۹	۷۳,۱۳۶	۲۴,۴۰۷	۵۵,۴۱۶	۶۶,۵۹۲	۳۰,۸۹۵	۴۶,۴۶۳	۳۷,۶۳۶	۳۷,۷۶۸	۳۱,۳۹۷	۴۱,۵۹۵	۳۸۸,۹۰۶	۴۹۹,۶۶۶
	ویسکوزیته	۴۳,۳۹۷	۱۸,۱۵۳	۳۰,۴۲۹	۱۳,۶۳۱	۲,۵۹۴	۳۳,۰۸۴	۵۶,۰۸۰	۱۹,۰۹۹	۳۷,۶۳۶	۴۹,۹۶۵	۰	۲۵,۴۶۷۷	۳۴۵,۶۱۰
سایر	۲۰۷	۲۳۳	۱۷۳	۱۵۶	۳۱۸	۱۱۳	۳۵۳	۱۱۷	۰	۱۱۹	۱۶۸	۲۸۹	۱,۶۷۲	۲,۲۴۶
جمع کل	۷۷,۳۱۹	۹۷,۵۲۲	۶۵,۲۸۳	۷۹,۱۷۹	۸۱,۸۱۱	۷۴,۳۵۰	۱۱۳,۵۳۱	۷۰,۱۶۴	۷۲,۷۷۲	۱۰۴,۲۹۶	۸۸,۱۴۱	۷۴,۲۳۶	۷۳۱,۹۳۳	۹۹۸,۶۰۴

نام کالا	فروردین-۱۴۰۱	اردیبهشت-۱۴۰۱	خرداد-۱۴۰۱	تیر-۱۴۰۱	مرداد-۱۴۰۱	شهریور-۱۴۰۱	مهر-۱۴۰۱	آبان-۱۴۰۱	آذر-۱۴۰۱	دی-۱۴۰۱	بهمن-۱۴۰۱	اسفند-۱۴۰۱	تسه ماهه	جمع سال
فروش ۱۴۰۱	عملکردی	۲۵,۰۸۵	۳۰,۳۳۶	۴۱,۱۷۹	۴۱,۰۹۹	۴۷,۵۴۳	۳۶,۵۰۶	۳۳,۵۶۴	۲۶,۸۶۰	۲۳,۲۱۵	۲۸,۹۸۶	۴۴,۰۲۵	۳۱۴,۶۷۴	۴۱۰,۹۰۰
	نقوذی	۱۳,۴۳۸	۳۳,۱۵۰	۳۱,۸۱۹	۴۳,۱۳۶	۷۳,۴۴۰	۹۰,۱۲۰	۵۵,۰۷۵	۲۲,۲۱۶	۲۷,۹۳۸	۳۶,۸۹۱	۴۷,۹۳۳	۴۳۰,۴۰۳	۵۴۳,۱۶۲
	ویسکوزیته	۲۶,۶۹۲	۳,۱۰۰	۶,۴۸۵	۲,۶۰۵	۷,۲۲۹	۳۳,۱۲۲	۱۹,۷۳۳	۵۰,۷۹۳	۳۰,۹۴۲	۴۴,۹۲۴	۵۹,۸۶۲	۱۹۹,۷۰۱	۳۵۲,۱۰۵
سایر	۲۴	۱۵۹	۹۷۴	۶۴۹	۴۷۷	۱۳۵	۱۰۵	۳۵۹	۱۶۴	۴۵	۹۶	۴۹	۳,۰۴۸	۳,۲۴۰
جمع کل	۶۵,۲۳۹	۶۶,۷۴۵	۸۰,۴۵۷	۸۰,۴۸۹	۱۲۸,۶۸۹	۱۵۹,۸۸۳	۱۲۰,۳۴۹	۱۳۹,۷۹۱	۸۰,۸۸۲	۹۸,۸۱۶	۱۱۰,۸۹۷	۱۵۱,۸۶۹	۹۴۷,۸۲۶	۱,۳۰۹,۴۰۷

فروش



۳-۶-آمار ریالی فروش

آمار ریالی فروش

جمع کل	فروردین ۱۴۰۰	اردیبهشت ۱۴۰۰	خرداد ۱۴۰۰	تیر ۱۴۰۰	مرداد ۱۴۰۰	شهریور ۱۴۰۰	مهر ۱۴۰۰	آبان ۱۴۰۰	آذر ۱۴۰۰	دی ۱۴۰۰	بهمن ۱۴۰۰	اسفند ۱۴۰۰	جمع سال
۵,۵۳۸,۰۰۹	۶,۶۲۸,۳۱۲	۴,۲۷۵,۶۵۷	۵,۲۰۴,۰۹۷	۵,۵۳۶,۳۲۵	۵,۲۹۹,۳۱۹	۸,۷۲۴,۰۰۷	۶,۹۲۳,۱۶۰	۷,۴۰۱,۶۵۸	۹,۰۷۱,۵۰۳	۸,۳۲۴,۲۲۲	۶,۹۲۴,۹۷۹	۷۹,۸۵۱,۲۴۸	

Placeholder text

جمع کل	فروردین ۱۴۰۱	اردیبهشت ۱۴۰۱	خرداد ۱۴۰۱	تیر ۱۴۰۱	مرداد ۱۴۰۱	شهریور ۱۴۰۱	مهر ۱۴۰۱	آبان ۱۴۰۱	آذر ۱۴۰۱	دی ۱۴۰۱	بهمن ۱۴۰۱	اسفند ۱۴۰۱	جمع سال
۶,۸۰۴,۰۲۳	۶,۵۱۴,۸۵۷	۷,۸۷۸,۴۵۲	۱۰,۸۰۱,۴۸۶	۱۱,۴۶۳,۲۷۷	۱۴,۹۰۰,۲۷۸	۱۰,۹۶۷,۰۱۸	۱۴,۶۷۸,۳۸۹	۸,۸۵۹,۶۱۵	۱۱,۰۲۴,۴۴۵	۱۲,۷۴۹,۷۷۰	۲,۰۵۷۸,۲۱۹	۱۳۶,۷۱۹,۸۲۶	

فروش - ریالی

