

نفت پارس

تاسیس ۱۳۳۷



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶،۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳،۸۰۰ میلیارد ریال

نفت، گاز و پتروشیمی

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

عنوان

نوع صنعت

تاریخ ارائه



فهرست مطالب

۱- معرفی شرکت.....	۳
۱-۱ - تاریخچه فعالیت.....	۳
۱-۲ - محل شرکت.....	۳
۱-۳ - موضوع فعالیت.....	۳
۱-۴ - وضعیت اشتغال.....	۴
۱-۵ - سرمایه.....	۴
۱-۶ - ترکیب سهامداران.....	۵
۱-۷ - اعضای هیئت مدیره.....	۵
۱-۸ - روند سودآوری و تقسیم سود.....	۶
۱-۹ - مشخصات بازرس و حسابرس شرکت.....	۶
۱-۱۰ - صورت وضعیت مالی.....	۶
۱-۱۱ - صورت سود و زیان.....	۸
۱-۱۲ - صورت جریان وجوه نقد.....	۹
۲- تشریح طرح افزایش سرمایه.....	۱۰
۲-۱ - اهداف افزایش سرمایه.....	۱۰
۲-۲ - مبلغ سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن.....	۱۰
۲-۳ - تشریح جزئیات طرح.....	۱۰
۳- ارزیابی طرح افزایش سرمایه.....	۱۲
۴- ارزیابی مالی طرح.....	۲۳
۵- عوامل ریسک.....	۲۶

دفتر مرکزی: تهران، خیابان شریعتی، خیابان شهید
وحید دستگردی، ترسیده به خیابان دکتر مصدق شمالی
پلاک ۴۳ | کد پستی: ۱۹۱۹ ۸۳۸۴۵۶
تلفن: ۲۲۲۲۹۵۰۰ | فکس: ۲۲۲۲۹۷۴۴
پالایشگاه: تهران، کیلومتر ۲۲ جاده مخصوص کرج
کد پستی: ۳۷۵۳۱-۴۳۴۷۹ | تلفن: ۴۶۸۱۵۰۰۱-۵
فکس: ۴۶۸۱۵۰۰۰

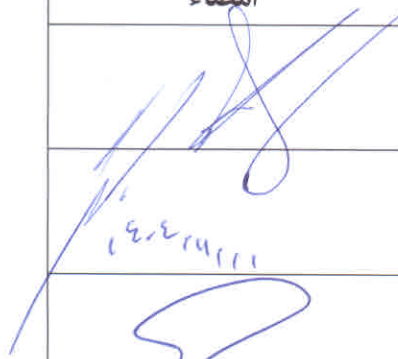
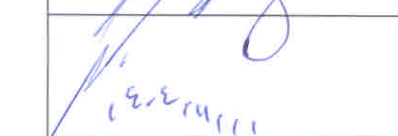
بسمه تعالی

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

با سلام و احترام

به پیوست گزارش توجیهی افزایش سرمایه موضوع تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷ از مبلغ ۲۶،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۳۳،۸۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته تقدیم می گردد. با توجه به توجیهات ارائه شده در گزارش، هیئت مدیره شرکت پیشنهاد می نماید سهامداران محترم با افزایش سرمایه شرکت موافقت نمایند.

این گزارش در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۰۱ به تصویب هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	رشید قانع
	نایب رئیس هیئت مدیره	مهرداد کارگری
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	رامین پرتوی شال
	عضو هیئت مدیره	پیام مبشری
	عضو هیئت مدیره	مصطفی کارگر





۱- معرفی شرکت

۱-۱- تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت نفت پارس (سهامی عام) و شرکت فرعی آن است. شرکت نفت پارس (سهامی عام) در تاریخ ۱۵ آذرماه ۱۳۳۷ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۶۳۸۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۰۲۷۴۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در سال ۱۳۴۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و در تاریخ دوم اردیبهشت ماه ۱۳۵۲، شخصیت حقوقی آن به سهامی عام تبدیل گردیده است. در حال حاضر شرکت نفت پارس (سهامی عام) جزو شرکت‌های فرعی گروه توسعه انرژی تدبیر می‌باشد و شرکت نهایی گروه شرکت توسعه اقتصادی تدبیر می‌باشد.

۱-۲- محل شرکت

مرکز اصلی شرکت نشانی مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان شهید دستگردی نرسیده به خیابان دکتر مصدق شمالی پلاک ۱۴۳ و محل فعالیت اصلی آن واقع در کیلومتر ۲۲ جاده مخصوص کرج می‌باشد.

۱-۳- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: ایجاد کارخانجات تهیه مواد و محصولات نفتی و ساختمان تصفیه‌خانه‌های نفت در نقاط مختلف کشور، واردات مواد و محصولات نفتی و بسته‌بندی، توزیع و حمل و فروش و صادرات مواد و محصولات نفتی و آنچه مربوط به مواد نفتی و هایدروکاربورها می‌باشد که در شرکت لازم به نظر می‌رسد و یا بعداً هیئت مدیره و یا شرکا لازم بدانند (با رعایت قوانین مربوطه)، تصدی به هر نوع عملیات تولیدی و معاملات مربوط به آن که طبق تشخیص هیئت مدیره شرکت متضمن منافع شرکت باشد یا به نحوی از انحاء موجبات ازدیاد حقوق شرکت یا اموال آن را فراهم نماید، بالأخص نسبت به تولید مواد و محصولات و مشتقات نفتی و هایدروکاربورها و کلیه عملیات مربوط به آن و ارائه و صدور هرگونه خدمات فنی و مهندسی، ساختن عمارات و کارخانه‌ها به هر نحوی که مقاصد شرکت را عملی سازد. اقدام به عملیات مذکور در فوق اصالتاً و وکالتاً، مستقیماً و یا غیرمستقیماً یا به وسیله تعیین نماینده یا غیر آن در تمام نقاط دنیا یا به وسیله تأسیس شرکت‌ها و یا از طریق مشارکت با افراد حقیقی یا حقوقی مبادرت به هر نوع عملی که قانوناً مجاز باشد و به هر نحوی که قانون صراحتاً منع نکرده باشد.





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

۴-۱ - وضعیت اشتغال

مطابق صورت‌های مالی شرکت، دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، تعداد کارکنان رسمی، قراردادی و خدماتی شرکت به شرح زیر بوده است:

جدول ۱- وضعیت اشتغال

شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
کارکنان رسمی	۷۰	۷۶
کارکنان قراردادی	۸۳۲	۸۳۷
کارکنان شرکت‌های خدماتی	۲۹۴	۴۸
جمع کل	۱,۱۹۶	۹۶۱

۵-۱ - سرمایه

مطابق آخرین صورت‌های مالی شرکت، دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱، سرمایه شرکت مبلغ ۲۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۶ میلیارد سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. تغییرات سرمایه از بدو تأسیس به شرح جدول ذیل می‌باشد:

جدول ۲- تغییرات سرمایه

سال ثبت	سرمایه قبلی (میلیون ریال)	مبلغ افزایش سرمایه (میلیون ریال)	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱۴۰۳	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳٪	سود انباشته
۱۴۰۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	سود انباشته
۱۴۰۱	۱۶,۶۹۱,۱۳۴	۳,۳۰۸,۸۶۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸٪	سود انباشته
۱۴۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۹۱,۱۳۴	۱۶,۶۹۱,۱۳۴	۵۶۸٪	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۱۳۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۸	۱,۲۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵٪	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۴	۷۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	سود انباشته
۱۳۹۴	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰٪	سود انباشته و آورده نقدی





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

۱-۶ - ترکیب سهامداران

مطابق صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱، ترکیب سهامداران شرکت به

شرح زیر می‌باشد:

جدول ۳ - سهامداران

درصد مالکیت	تعداد سهام	اسامی سهامداران
۴۹	۱۲,۷۴۴,۳۶۳,۷۱۵	شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا
۱۷	۴,۳۱۳,۲۱۸,۶۸۳	شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر
۱۵	۴,۰۱۶,۶۸۰,۸۰۳	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۹	۴,۹۲۵,۷۳۶,۷۹۹	سایر سهامداران (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱-۷ - اعضای هیئت مدیره

اعضای هیئت مدیره شرکت مطابق صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، به

شرح جدول زیر می‌باشد:

جدول ۴ - اعضای هیئت مدیره

اعضای هیئت مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت
شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر	رشید قانعی	رئیس هیئت مدیره
شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران	مهرداد کارگری	نایب رئیس هیئت مدیره
شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر	رامین پرتوی شال	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل
شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا	پیام مبشری	عضو هیئت مدیره
شرکت توسعه حفاری تدبیر	مصطفی کارگر	عضو هیئت مدیره





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

۸-۱ - روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود خالص و سود تقسیم شده شرکت طی ۴ سال مالی اخیر و دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱،

به شرح زیر می باشد:

جدول ۵- روند سودآوری و تقسیم سود

شرح	۶ ماهه ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹
سود واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۶۱۷	۱,۴۴۷	۱,۰۲۰	۱,۰۷۶	۷۳۳	۵۵۶
سود واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۱۱۷	۱,۶۰۰	۱,۱۶۱	۹۴۸	۷۷۰	۵۶۲
سود نقدی هر سهم (ریال)	-	۱,۰۸۰	۷۳۴	۸۵۰	۶۶۰	۲,۸۵۰
سرمایه (میلیون ریال)	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۹۱,۱۳۴	۲,۵۰۰,۰۰۰

۹-۱ - مشخصات بازرسی و حسابرسی شرکت

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه ۱۴۰۳، مؤسسه حسابرسی مفید راهبر به شماره شناسه

۱۰۸۶۱۸۳۶۵۳۱ به عنوان حسابرس مستقل و بازرسی قانونی شرکت به مدت یکسال انتخاب گردید. حسابرس و بازرسی

قانونی شرکت در سال گذشته نیز مؤسسه حسابرسی مفید راهبر بوده است.

صورت وضعیت مالی

صورت وضعیت مالی شرکت به استناد صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر

است:

جدول ۶- صورت وضعیت مالی

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
دارائیهـا			
داراییهای غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۲۹,۹۰۵,۵۶۶	۲۴,۵۱۵,۴۵۱	۲۰,۳۲۶,۲۴۵
دارایی های نامشهود	۷۰,۶۸۹	۶۶,۸۸۶	۲۷,۸۹۳
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۴,۴۵۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در شرکت وابسته	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴
سایر دارایی ها	۱۹۱,۲۸۶	۲۸۳,۵۴۸	۸۸۳,۱۶۴
دارائی مالیات انتقالی	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۰
دریافتنی بلند مدت	۲۰۴,۹۹۱	۶۸,۳۵۹	۰
جمع دارائیهـای غیر جاری	۴۴,۸۴۲,۹۰۰	۳۵,۰۴۹,۶۱۲	۳۱,۳۰۶,۶۷۰





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
داراییهای جاری			
پیش پرداخت ها	۴,۳۵۳,۷۹۱	۷,۱۰۸,۸۰۹	۲,۶۳۶,۲۱۸
موجودی مواد و کالا	۳۰,۳۵۳,۳۱۹	۲۰,۶۶۲,۰۴۶	۱۹,۳۲۵,۷۴۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳۳,۲۹۶,۲۵۵	۱۳,۹۱۴,۶۸۷	۱۳,۱۵۹,۳۱۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۷۰,۲۷۳	۲۵,۱۸۶	۶۸,۳۵۳
موجودی نقد	۷,۸۸۵,۸۶۲	۸,۵۲۳,۵۰۳	۴,۲۹۵,۴۷۷
جمع داراییهای جاری	۷۶,۵۵۹,۵۰۰	۵۰,۲۳۴,۲۳۱	۳۹,۴۸۵,۱۰۷
جمع داراییها	۱۲۱,۴۰۲,۴۰۰	۸۵,۲۸۳,۸۴۳	۷۰,۷۹۱,۷۷۷
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه	۱۸,۷۲۸	۹,۰۸۷	۰
اندوخته قانونی	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۷,۷۰۸
سایر اندوخته ها	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰
سود انباشته	۳۷,۹۶۰,۱۳۲	۲۲,۷۲۸,۱۳۳	۲۰,۷۸۱,۵۸۹
سهام خزانه	(۲۹,۳۹۷)	(۴۹,۹۹۷)	۰
جمع حقوق مالکانه	۶۶,۵۵۸,۳۷۳	۴۷,۹۹۶,۱۳۳	۴۲,۷۲۸,۲۰۸
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
تسهیلات مالی بلند مدت			۱,۱۸۰,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۳۳۷,۹۸۴	۱,۷۴۲,۲۵۶	۱,۳۳۴,۲۵۶
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۳۳۷,۹۸۴	۱,۷۴۲,۲۵۶	۲,۵۱۴,۲۵۶
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۱,۸۳۰,۶۹۸	۹,۵۴۳,۴۴۳	۴,۵۸۹,۷۰۰
مالیات پرداختنی	۲,۵۸۲,۱۷۱	۴,۳۹۰,۹۴۳	۲,۴۷۴,۴۱۴
سود سهام پرداختنی	۶۶۱,۷۷۰	۴۹۴,۵۰۸	۳۶۱,۱۱۵
تسهیلات مالی	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۱۸,۶۴۲,۱۹۲	۱۶,۸۲۲,۰۲۵
پیش دریافت ها	۱,۵۸۳,۱۴۹	۲,۴۷۴,۳۶۹	۱,۳۰۲,۰۵۹
جمع بدهی های جاری	۵۲,۵۰۶,۰۴۳	۳۵,۵۴۵,۴۵۵	۲۵,۵۴۹,۳۱۳
جمع بدهی ها	۵۴,۸۴۴,۰۲۷	۳۷,۲۸۷,۷۱۱	۲۸,۰۶۳,۵۶۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۲۱,۴۰۲,۴۰۰	۸۵,۲۸۳,۸۴۳	۷۰,۷۹۱,۷۷۷





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

۱-۱۰ - صورت سود و زیان

صورت سود و زیان شرکت به استناد صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح جدول زیر است:

جدول ۷- صورت سود و زیان

شرح (میلیون ریال)	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳
درآمدهای عملیاتی	۹۲,۵۸۴,۲۸۲	۱۲۰,۳۱۹,۷۹۶	۱۶۵,۶۱۷,۸۲۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۶,۷۷۸,۵۳۸)	(۸۱,۹۹۲,۵۴۶)	(۱۳۳,۳۳۶,۷۶۲)
سود ناخالص	۲۵,۸۰۵,۷۴۴	۳۸,۳۲۷,۲۵۰	۳۲,۲۸۱,۰۶۵
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۴,۵۷۷,۹۳۵)	(۸,۰۰۶,۹۵۰)	(۱۲,۸۰۱,۷۷۸)
زیان کاهش ارزش دریافتنی ها	(۳۰,۰۰۰)		
سایر درآمدها	۳,۶۳۱,۸۹۵	۳,۱۹۶,۸۱۶	۹,۴۲۳,۸۱۹
سود عملیاتی	۲۴,۸۲۹,۷۰۴	۲۶,۵۱۷,۱۱۶	۲۸,۹۰۳,۱۰۶
هزینه های مالی	(۳,۳۹۸,۹۰۵)	(۴,۰۹۹,۰۷۵)	(۵,۵۰۹,۸۸۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳,۰۹۵,۲۲۳	۴,۵۳۳,۴۹۱	۱۷,۲۵۹,۷۵۹
سود خالص قبل از مالیات	۲۴,۵۲۶,۰۲۲	۲۶,۹۵۱,۵۳۲	۴۰,۶۵۲,۹۸۰
هزینه مالیات بر درآمد			
هزینه مالیات بر درآمد	(۳,۰۰۵,۹۷۲)	(۴,۶۴۲,۶۹۶)	(۳,۰۳۰,۹۸۱)
سود خالص	۲۱,۵۲۰,۰۵۰	۲۲,۳۰۸,۸۳۶	۳۷,۶۲۱,۹۹۹





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

۱۱-۱- صورت جریان وجوه نقد

صورت جریان وجوه نقد شرکت به استناد صورت‌های مالی حسابرسی شده دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ و سال مالی ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۲ به شرح جدول زیر است:

جدول ۸- صورت جریان وجوه نقد

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :
۲۹,۷۵۶,۹۰۲	۳۳,۴۳۲,۰۲۹	نقد حاصل از عملیات
(۲,۷۲۶,۱۶۷)	(۴,۸۳۹,۷۵۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۷,۰۳۰,۷۳۵	۲۸,۵۹۲,۲۷۴	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۸۰۱	۳,۲۳۵	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴,۶۵۱,۶۹۴)	(۶,۱۷۰,۵۸۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۹,۶۴۶)	(۵,۳۸۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۶,۸۳۰)	(۶۴۵,۰۸۸)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۰	(۳,۹۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۴۱۱,۰۷۸	۱۸۴,۲۲۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲,۴۸۶,۲۹۱)	(۱۲,۰۳۳,۵۹۸)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۴,۵۴۴,۴۴۴	۱۶,۵۵۸,۶۷۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
۹,۰۸۷	۹,۶۴۳	دریافت های نقدی ناشی از صرف سهام خزانه
۰	۲۰,۶۰۰	دریافت های نقدی ناشی از صرف سهام خزانه
۴۵,۳۲۸,۷۳۸	۵۶,۰۱۸,۸۴۴	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۴,۸۰۶,۲۰۱)	(۴۹,۲۷۶,۸۵۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳,۹۸۱,۴۳۵)	(۵,۰۴۵,۸۰۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۶,۸۶۶,۶۰۷)	(۱۸,۹۲۲,۷۳۸)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲۰,۳۱۶,۴۱۸)	(۱۷,۱۹۶,۳۱۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۴,۲۲۸,۰۲۶	(۶۳۷,۶۴۲)	خالص افزایش در موجودی نقد
۴,۲۹۵,۴۷۷	۸,۵۲۳,۵۰۳	موجودی نقد در ابتدای سال
۸,۵۲۳,۵۰۳	۷,۸۸۵,۸۶۲	موجودی نقد در پایان سال





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

۲- تشریح طرح افزایش سرمایه

۲-۱ - اهداف افزایش سرمایه

هدف از افزایش سرمایه اصلاح ساختار مالی از محل انتقال سود انباشته شرکت به سرمایه است. افزایش سرمایه موجب بهره مندی از معافیت مالیاتی موضوع بند ۱۴ ماده ۱۴ قانون تامین مالی تولید و زیرساخت مصوب اردیبهشت ۱۴۰۳، جلوگیری از خروج وجوه نقد و ایجاد انسجام در استمرار نقدینگی به منظور ادامه فعالیت‌های عملیاتی و تقویت و افزایش اعتبار شرکت و بهبود تصویر بیرونی در نظر اشخاص حقیقی و حقوقی نسبت به وضعیت مالی شرکت داشته و در صورت نیاز، به دریافت تأمین مالی و تسهیلات کمک شایانی می‌نماید.

همچنین طی سال ۱۴۰۳، شرکت نفت پارس نسبت به سرمایه گذاری در شرکت پالایش نفت پایا اقدام کرده و ۶۷ درصد از سهام این شرکت را به مبلغ ۴,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال تحصیل نموده است. ضمناً طی سال ۱۴۰۴ هم در افزایش سرمایه این شرکت مشارکت داشته و مبلغ ۵,۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال نیز به عنوان سهم الشرکه این افزایش سرمایه پرداخت کرده است. یکی دیگر از اهداف افزایش سرمایه موضوع این گزارش، جبران بخشی از مخارج سرمایه گذاری در شرکت پالایش نفت پایا می باشد.

۲-۲ - مبلغ سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

جدول ۹- منابع و مصارف

۱۴۰۴	منابع (میلیون ریال)
۷,۸۰۰,۰۰۰	سود انباشته
۱۴۰۴	مصارف (میلیون ریال)
۷,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه

افزایش سرمایه از طریق صدور سهام جدید صورت خواهد پذیرفت.

۲-۳ - تشریح جزئیات طرح

همانطور که عنوان گردید، اهداف شرکت جهت افزایش سرمایه از طریق صدور سهام جدید به شرح ذیل است:
اصلاح ساختار مالی:

شرکت نفت پارس در راستای سیاست‌های مصوب ستاد و به جهت برخورداری از تثبیت سهم از بازار و ادامه فعالیت در راستای جلوگیری از خروج وجه نقد از محل تقسیم سود انباشته و جبران بخشی از سرمایه گذاری در سهام شرکت پالایش نفت پایا نیازمند به اصلاح ساختار مالی است. به همین منظور برنامه افزایش سرمایه از محل سود انباشته معادل ۷,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال را دارد.





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

به این ترتیب عدم اصلاح ساختار مالی شرکت از دو منظر مالی و اقتصادی قابل بررسی می‌باشد:

- ۱. افزایش ریسک نقدینگی شرکت:** با توجه به سرمایه گذاری انجام شده در سهام شرکت پالایش نفت پایا، عدم انجام افزایش سرمایه و تقسیم سود انباشته در مجمع سبب خروج وجه نقد می شود. این موضوع ریسک نقدینگی شرکت را به شدت افزایش داده و کمبود نقدینگی منجر به دریافت تسهیلات و در نتیجه باعث افزایش هزینه‌های مالی، کاهش سودآوری، عدم توانایی در ایفای تعهدات و کاهش قدرت رقابت خواهد گردید.
- ۲. کاهش سطح اعتباری شرکت:** در شرایط کنونی بر اساس سیاست‌های پولی، اعتباری و نظارتی نظام بانکی کشور دریافت تسهیلات مالی ارتباط مستقیم با میزان سرمایه شرکت‌ها داشته و ادامه حیات شرکت‌ها حتی از طریق اهرم مالی نیز، ضمن بالا رفتن ریسک منجر به کاهش سطح اعتباری شده و این موضوع بر نرخ تأمین مالی شرکت اثر سوء خواهد داشت.
- ۳. افزایش سودآوری:** باتوجه به اینکه هر ساله بخشی از سود عملیاتی شرکت در قالب بهره تسهیلات دریافتی پرداخت می‌گردد، به منظور بهبود نسبت‌های سودآوری اصلاح ساختار مالی ضروری است.



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال



۳- ارزیابی طرح افزایش سرمایه

۳-۱- مفروضات مبنای پیش‌بینی صورت‌های مالی

به منظور پیش‌بینی درآمدهای عملیاتی شرکت، تعداد هر واحد محصولات و مبلغ آن به شرح جداول زیر در نظر گرفته شده است.

جدول ۱۰- درآمدهای عملیاتی-مقدار

با فرض انجام افزایش سرمایه						با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						درآمدهای عملیاتی-مقدار
۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
												داخلی
۲۶۲,۲۳۵,۸۷۹	۲۴۲,۸۱۰,۹۹۹	۲۲۴,۸۲۴,۹۹۹	۲۰۸,۳۶۴,۲۲۵	۱۹۲,۹۲۹,۸۳۸	۱۷۶,۸۷۰,۰۳۸	۲۵۷,۱۳۷,۹۳۳	۲۳۸,۵۹۶,۳۳۸	۲۲۱,۳۹۱,۷۳۲	۲۰۵,۴۲۷,۷۰۸	۱۹۰,۶۱۴,۸۱۲	۱۷۶,۸۷۰,۰۳۸	روغن
۷,۰۰۶,۵۳۴	۶,۹۲۰,۵۲۴	۶,۸۳۵,۵۶۹	۶,۷۵۱,۶۵۷	۶,۶۶۸,۷۷۶	۶,۵۸۶,۹۱۱	۷,۰۰۶,۵۳۴	۶,۹۲۰,۵۲۴	۶,۸۳۵,۵۶۹	۶,۷۵۱,۶۵۷	۶,۶۶۸,۷۷۶	۶,۵۸۶,۹۱۱	گریس
۳,۵۴۲,۵۸۵	۳,۵۶۲,۴۳۷	۳,۵۸۲,۴۰۱	۳,۶۰۲,۴۷۶	۳,۶۲۲,۶۶۴	۳,۶۴۲,۹۶۴	۳,۵۴۲,۵۸۵	۳,۵۶۲,۴۳۷	۳,۵۸۲,۴۰۱	۳,۶۰۲,۴۷۶	۳,۶۲۲,۶۶۴	۳,۶۴۲,۹۶۴	ضد یخ
۷,۶۱۳,۶۸۸	۸,۵۰۸,۶۲۴	۹,۵۰۸,۷۵۴	۱۰,۶۲۶,۴۴۲	۱۱,۸۷۵,۵۰۷	۱۳,۲۷۱,۳۹۰	۷,۶۱۳,۶۸۸	۸,۵۰۸,۶۲۴	۹,۵۰۸,۷۵۴	۱۰,۶۲۶,۴۴۲	۱۱,۸۷۵,۵۰۷	۱۳,۲۷۱,۳۹۰	پارافین واسلاک واکس
۲۵۴,۵۹۲	۲۹۷,۶۱۲	۳۴۷,۹۰۰	۴۰۶,۶۸۶	۴۷۵,۴۰۵	۵۵۵,۷۳۶	۲۵۴,۵۹۲	۲۹۷,۶۱۲	۳۴۷,۹۰۰	۴۰۶,۶۸۶	۴۷۵,۴۰۵	۵۵۵,۷۳۶	اکستراکت
												بازرگانی داخلی
۱,۷۹۰	۱,۸۴۸	۱,۹۰۸	۱,۹۷۰	۲,۰۳۴	۲,۱۰۰	۱,۷۹۰	۱,۸۴۸	۱,۹۰۸	۱,۹۷۰	۲,۰۳۴	۲,۱۰۰	اسپری روانکار
												صادراتی
۱۳۸,۱۳۶,۱۸۲	۱۲۷,۲۱۴,۲۶۵	۱۱۷,۱۵۵,۹۰۳	۱۰۷,۸۹۲,۸۱۹	۹۹,۳۶۲,۱۳۳	۹۱,۵۰۵,۹۳۶	۱۳۸,۱۳۶,۱۸۲	۱۲۷,۲۱۴,۲۶۵	۱۱۷,۱۵۵,۹۰۳	۱۰۷,۸۹۲,۸۱۹	۹۹,۳۶۲,۱۳۳	۹۱,۵۰۵,۹۳۶	روغن
۱۳۸,۳۷۳	۱۰۶,۴۴۰	۸۱,۸۷۷	۶۲,۹۸۳	۴۸,۴۴۸	۳۷,۲۶۸	۱۳۸,۳۷۳	۱۰۶,۴۴۰	۸۱,۸۷۷	۶۲,۹۸۳	۴۸,۴۴۸	۳۷,۲۶۸	گریس
۹۶,۶۲۱,۸۴۴	۱۰۰,۲۸۳,۷۹۱	۱۰۴,۰۸۴,۵۲۴	۱۰۸,۰۲۹,۳۰۵	۱۱۲,۱۲۳,۵۹۱	۱۱۶,۳۷۳,۰۵۰	۹۶,۶۲۱,۸۴۴	۱۰۰,۲۸۳,۷۹۱	۱۰۴,۰۸۴,۵۲۴	۱۰۸,۰۲۹,۳۰۵	۱۱۲,۱۲۳,۵۹۱	۱۱۶,۳۷۳,۰۵۰	اکستراکت
						۷۹,۵۲۶	۷۸,۵۵۰	۷۷,۵۸۵	۷۶,۶۳۳	۷۵,۶۹۲	۷۴,۷۶۳	ضدیخ
۵۷,۰۸۷,۲۱۲	۴۷,۶۱۶,۸۰۱	۳۹,۷۱۷,۴۷۲	۳۳,۱۲۸,۵۹۲	۲۷,۶۳۲,۷۶۶	۲۳,۰۴۸,۶۶۳	۵۷,۰۸۷,۲۱۲	۴۷,۶۱۶,۸۰۱	۳۹,۷۱۷,۴۷۲	۳۳,۱۲۸,۵۹۲	۲۷,۶۳۲,۷۶۶	۲۳,۰۴۸,۶۶۳	پارافین واسلاک واکس



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال



تعداد حجم تولید محصول روغن داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۸ درصد درنظر گرفته شده است.

تعداد حجم تولید محصول گریس داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۱ درصد درنظر گرفته شده است.

تعداد حجم تولید محصول ضدیخ داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل منفی ۱ درصد درنظر گرفته شده است.

تعداد حجم تولید محصول پارافین واسلاک واکس داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل منفی ۱۱ درصد درنظر گرفته شده است.

تعداد حجم تولید محصول اکستراکت داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل منفی ۱۴ درصد درنظر گرفته شده است.

تعداد حجم تولید محصول اسپری داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل منفی ۳ درصد درنظر گرفته شده است.

تعداد حجم تولید محصول پارافین واسلاک واکس داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۹ درصد درنظر گرفته شده است.

تعداد حجم تولید محصول روغن صادراتی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۹ درصد درنظر گرفته شده است.

تعداد حجم تولید محصول گریس صادراتی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۳۰ درصد درنظر گرفته شده است.

تعداد حجم تولید محصول اکستراکت صادراتی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل منفی ۴ درصد درنظر گرفته شده است.

تعداد حجم تولید محصول پارافین واسلاک واکس صادراتی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۲۰ درصد درنظر گرفته شده است.



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال



جدول ۱۱- درآمدهای عملیاتی-هر واحد

با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						با فرض انجام افزایش سرمایه						درآمدهای عملیاتی-هر واحد
۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
داخلی												
روغن												
۳,۴۱۳,۴۲۱	۲,۵۹۹,۵۶۰	۱,۹۷۹,۷۴۸	۱,۵۰۷,۷۱۸	۱,۱۴۸,۲۳۳	۸۷۴,۴۶۰	۳,۴۱۳,۴۲۱	۲,۵۹۹,۵۶۰	۱,۹۷۹,۷۴۸	۱,۵۰۷,۷۱۸	۱,۱۴۸,۲۳۳	۸۷۴,۴۶۰	
گریس												
۶,۰۴۳,۴۴۷	۴,۵۲۹,۵۶۸	۳,۳۹۴,۹۱۵	۲,۵۴۴,۴۹۱	۱,۹۰۷,۰۹۸	۱,۴۲۹,۳۷۱	۶,۰۴۳,۴۴۷	۴,۵۲۹,۵۶۸	۳,۳۹۴,۹۱۵	۲,۵۴۴,۴۹۱	۱,۹۰۷,۰۹۸	۱,۴۲۹,۳۷۱	
ضد یخ												
۱,۸۴۴,۸۷۰	۱,۶۱۵,۳۶۶	۱,۴۱۴,۴۱۲	۱,۲۳۸,۴۵۸	۱,۰۸۴,۳۹۲	۹۴۹,۴۹۲	۱,۸۴۴,۸۷۰	۱,۶۱۵,۳۶۶	۱,۴۱۴,۴۱۲	۱,۲۳۸,۴۵۸	۱,۰۸۴,۳۹۲	۹۴۹,۴۹۲	
پارافین و اسلاک واکس												
۷۷۹,۹۹۸	۶۵۹,۷۱۲	۵۵۷,۹۷۶	۴۷۱,۹۲۹	۳۹۹,۱۵۱	۳۳۷,۵۹۷	۷۷۹,۹۹۸	۶۵۹,۷۱۲	۵۵۷,۹۷۶	۴۷۱,۹۲۹	۳۹۹,۱۵۱	۳۳۷,۵۹۷	
اکستراکت												
۴,۴۸۴,۸۷۱	۲,۸۱۰,۸۳۶	۱,۷۶۱,۶۵۶	۱,۱۰۴,۰۹۵	۶۹۱,۹۷۸	۴۳۳,۶۸۸	۴,۴۸۴,۸۷۱	۲,۸۱۰,۸۳۶	۱,۷۶۱,۶۵۶	۱,۱۰۴,۰۹۵	۶۹۱,۹۷۸	۴۳۳,۶۸۸	
اسپری روانکار												
۲,۱۳۱,۰۸۴	۲,۲۲۰,۸۵۳	۲,۳۱۴,۴۰۳	۲,۴۱۱,۸۹۴	۲,۵۱۳,۴۹۱	۲,۶۱۹,۳۶۸	۲,۱۳۱,۰۸۴	۲,۲۲۰,۸۵۳	۲,۳۱۴,۴۰۳	۲,۴۱۱,۸۹۴	۲,۵۱۳,۴۹۱	۲,۶۱۹,۳۶۸	
روغن												
۱,۱۴۴,۳۹۸	۹۳۶,۶۲۶	۷۶۶,۵۷۷	۶۲۷,۴۰۰	۵۱۳,۴۹۲	۴۲۰,۲۶۵	۱,۱۴۴,۳۹۸	۹۳۶,۶۲۶	۷۶۶,۵۷۷	۶۲۷,۴۰۰	۵۱۳,۴۹۲	۴۲۰,۲۶۵	
گریس												
۱۶,۶۶۱,۴۳۶	۱۱,۵۰۰,۸۸۱	۷,۹۳۸,۷۰۸	۵,۴۷۹,۸۴۸	۳,۷۸۲,۵۷۲	۲,۶۱۰,۹۹۴	۱۶,۶۶۱,۴۳۶	۱۱,۵۰۰,۸۸۱	۷,۹۳۸,۷۰۸	۵,۴۷۹,۸۴۸	۳,۷۸۲,۵۷۲	۲,۶۱۰,۹۹۴	
اکستراکت												
۱,۱۷۵,۹۰۹	۸۸۳,۸۴۸	۶۶۴,۳۲۷	۴۹۹,۳۲۸	۳۷۵,۳۱۰	۲۸۲,۰۹۴	۱,۱۷۵,۹۰۹	۸۸۳,۸۴۸	۶۶۴,۳۲۷	۴۹۹,۳۲۸	۳۷۵,۳۱۰	۲۸۲,۰۹۴	
پارافین و اسلاک واکس												
۸۵۱,۰۲۳	۷۲۴,۹۲۰	۶۱۷,۵۰۳	۵۲۶,۰۰۳	۴۴۸,۰۶۱	۳۸۱,۶۶۸	۸۵۱,۰۲۳	۷۲۴,۹۲۰	۶۱۷,۵۰۳	۵۲۶,۰۰۳	۴۴۸,۰۶۱	۳۸۱,۶۶۸	

مبلغ هرواحد محصول روغن داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۳۱ درصد در نظر گرفته شده است.

مبلغ هرواحد محصول گریس داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۳۳ درصد در نظر گرفته شده است.

مبلغ هرواحد محصول ضد یخ داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۱۴ درصد در نظر گرفته شده است.

مبلغ هرواحد محصول پارافین و اسلاک واکس داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۱۸ درصد در نظر گرفته شده است.

مبلغ هرواحد محصول اکستراکت داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۶۰ درصد در نظر گرفته شده است.

مبلغ هرواحد محصول اسپری داخلی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل منفی ۴ درصد در نظر گرفته شده است.

مبلغ هرواحد محصول روغن صادراتی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۲۲ درصد در نظر گرفته شده است.



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶.۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳.۸۰۰ میلیارد ریال



مبلغ هرواحد محصول گریس صادراتی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۴۵ درصد درنظر گرفته شده است.

مبلغ هرواحد محصول اکستراکت صادراتی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۳۳ درصد درنظر گرفته شده است.

مبلغ هرواحد محصول پارافین واسلاک واکس صادراتی براساس نرخ رشد میانگین روند تاریخی شرکت معادل ۱۷ درصد درنظر گرفته شده است.

جدول ۱۲- درآمدهای عملیاتی-کل

با فرض انجام افزایش سرمایه						با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						رآمدهای عملیاتی-کل
۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
داخلی												
۸۹۵,۱۲۱,۴۰۵	۶۳۱,۲۰۱,۸۲۷	۴۴۵,۰۹۶,۸۸۲	۳۱۴,۱۵۴,۴۱۵	۲۲۱,۵۲۸,۴۳۱	۱۵۴,۶۶۵,۸۳۹	۸۷۷,۷۱۹,۹۷۲	۶۲۰,۲۴۵,۵۶۱	۴۳۸,۲۹۹,۸۷۸	۳۰۹,۷۲۶,۹۷۷	۲۱۸,۸۷۰,۲۴۲	۱۵۴,۶۶۵,۸۳۹	روغن
۴۲,۳۴۳,۶۱۹	۳۱,۳۴۶,۹۸۴	۲۳,۲۰۶,۱۷۴	۱۷,۱۷۹,۵۳۳	۱۲,۷۱۸,۰۰۹	۹,۴۱۵,۱۴۳	۴۲,۳۴۳,۶۱۹	۳۱,۳۴۶,۹۸۴	۲۳,۲۰۶,۱۷۴	۱۷,۱۷۹,۵۳۳	۱۲,۷۱۸,۰۰۹	۹,۴۱۵,۱۴۳	گریس
۶,۵۳۵,۶۱۰	۵,۷۵۴,۶۴۰	۵,۰۶۶,۹۹۲	۴,۴۶۱,۵۱۴	۳,۹۲۸,۳۸۸	۳,۴۵۸,۹۶۷	۶,۵۳۵,۶۱۰	۵,۷۵۴,۶۴۰	۵,۰۶۶,۹۹۲	۴,۴۶۱,۵۱۴	۳,۹۲۸,۳۸۸	۳,۴۵۸,۹۶۷	ضد یخ
۵,۹۳۸,۶۶۴	۵,۶۱۳,۲۴۵	۵,۳۰۵,۶۵۷	۵,۰۱۴,۹۲۵	۴,۷۴۰,۱۲۳	۴,۴۸۰,۳۸۰	۵,۹۳۸,۶۶۴	۵,۶۱۳,۲۴۵	۵,۳۰۵,۶۵۷	۵,۰۱۴,۹۲۵	۴,۷۴۰,۱۲۳	۴,۴۸۰,۳۸۰	ارافین واسلاک واکس
۱,۱۴۱,۸۱۳	۸۳۶,۵۳۷	۶۱۲,۸۸۰	۴۴۹,۰۲۰	۳۲۸,۹۷۰	۲۴۱,۰۱۶	۱,۱۴۱,۸۱۳	۸۳۶,۵۳۷	۶۱۲,۸۸۰	۴۴۹,۰۲۰	۳۲۸,۹۷۰	۲۴۱,۰۱۶	کستراکت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	زرگانی داخلی
۳,۸۱۵	۴,۱۰۴	۴,۴۱۶	۴,۷۵۱	۵,۱۱۲	۵,۵۰۰	۳,۸۱۵	۴,۱۰۴	۴,۴۱۶	۴,۷۵۱	۵,۱۱۲	۵,۵۰۰	اسپری روانکار
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صادراتی
۱۵۸,۰۸۲,۸۱۹	۱۱۹,۱۵۲,۲۴۸	۸۹,۸۰۸,۹۹۰	۶۷,۶۹۲,۰۰۶	۵۱,۰۲۱,۷۰۴	۳۸,۴۵۶,۷۴۵	۱۵۸,۰۸۲,۸۱۹	۱۱۹,۱۵۲,۲۴۸	۸۹,۸۰۸,۹۹۰	۶۷,۶۹۲,۰۰۶	۵۱,۰۲۱,۷۰۴	۳۸,۴۵۶,۷۴۵	روغن
۲,۳۰۵,۴۸۷	۱,۲۲۴,۱۵۹	۶۵۰,۰۰۰	۳۴۵,۱۳۵	۱۸۳,۲۵۸	۹۷,۳۰۶	۲,۳۰۵,۴۸۷	۱,۲۲۴,۱۵۹	۶۵۰,۰۰۰	۳۴۵,۱۳۵	۱۸۳,۲۵۸	۹۷,۳۰۶	گریس
۱۱۳,۶۱۸,۴۴۹	۸۸,۶۳۵,۶۲۹	۶۹,۱۴۶,۱۱۹	۵۳,۹۴۲,۰۳۰	۴۲,۰۸۱,۰۶۹	۳۲,۸۲۸,۱۳۷	۱۱۳,۶۱۸,۴۴۹	۸۸,۶۳۵,۶۲۹	۶۹,۱۴۶,۱۱۹	۵۳,۹۴۲,۰۳۰	۴۲,۰۸۱,۰۶۹	۳۲,۸۲۸,۱۳۷	کستراکت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سدیخ
۴۸,۵۸۲,۵۳۲	۳۴,۵۱۸,۳۸۲	۲۴,۵۲۵,۶۶۱	۱۷,۴۲۵,۷۳۱	۱۲,۳۸۱,۱۵۹	۸,۷۹۶,۹۳۹	۴۸,۵۸۲,۵۳۲	۳۴,۵۱۸,۳۸۲	۲۴,۵۲۵,۶۶۱	۱۷,۴۲۵,۷۳۱	۱۲,۳۸۱,۱۵۹	۸,۷۹۶,۹۳۹	ارافین واسلاک واکس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بازرگانی صادراتی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسپری روانکار
۱,۲۷۳,۶۷۴,۲۱۲	۹۱۸,۲۸۷,۷۵۷	۶۶۳,۴۲۳,۷۷۲	۴۸۰,۶۶۹,۰۶۰	۳۴۸,۹۱۶,۲۲۳	۲۵۲,۴۴۵,۹۷۳	۱,۲۵۶,۲۷۲,۷۸۰	۹۰۷,۳۳۱,۴۹۲	۶۵۶,۶۲۶,۷۶۸	۴۷۶,۲۴۱,۶۲۲	۳۴۶,۲۵۸,۰۳۴	۲۵۲,۴۴۵,۹۷۳	فروش ناخالص
(۳,۴۷۲,۵۰۰)	(۲,۵۰۳,۵۸۷)	(۱,۸۰۸,۷۳۵)	(۱,۳۱۰,۴۷۹)	(۹۵۱,۲۷۳)	(۶۸۸,۲۶۰)	(۳,۴۷۲,۵۰۰)	(۲,۴۷۳,۷۱۶)	(۱,۷۹۰,۰۲۴)	(۱,۲۹۸,۴۰۸)	(۹۴۶,۰۲۶)	(۶۸۸,۲۶۰)	گشت از فروش و خفیفات
۱,۲۷۰,۲۰۱,۷۱۲	۹۱۵,۷۸۴,۱۷۰	۶۶۱,۴۱۵,۰۳۷	۴۷۹,۳۵۸,۵۸۱	۳۴۷,۹۶۴,۹۵۰	۲۵۱,۷۵۷,۷۱۴	۱,۲۵۲,۸۰۷,۲۲۲	۹۰۴,۸۵۷,۷۷۵	۶۵۴,۸۳۶,۵۶۴	۴۷۴,۹۳۳,۲۱۴	۳۴۵,۳۱۴,۰۰۸	۲۵۱,۷۵۷,۷۱۴	جمع



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال



هزینه دستمزد شرکت به شرح جدول زیر است.

جدول ۱۳ - دستمزد مستقیم

با فرض انجام افزایش سرمایه						با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						دستمزد مستقیم
۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
۲,۳۵۰,۶۷۴	۱,۹۲۶,۷۸۲	۱,۵۷۹,۳۳۰	۱,۲۹۴,۵۳۳	۱,۰۶۱,۰۹۲	۸۶۹,۷۴۸	۲,۳۵۰,۶۷۴	۱,۹۲۶,۷۸۲	۱,۵۷۹,۳۳۰	۱,۲۹۴,۵۳۳	۱,۰۶۱,۰۹۲	۸۶۹,۷۴۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۱۳۱,۷۵۷	۹۲۷,۶۶۹	۷۶۰,۳۸۵	۶۲۳,۲۶۶	۵۱۰,۸۷۴	۴۱۸,۷۴۹	۱,۱۳۱,۷۵۷	۹۲۷,۶۶۹	۷۶۰,۳۸۵	۶۲۳,۲۶۶	۵۱۰,۸۷۴	۴۱۸,۷۴۹	بیمه سهم کارفرما
۷۷۰,۶۱۳	۶۳۱,۶۵۰	۵۱۷,۷۴۶	۴۲۴,۳۸۲	۳۴۷,۸۵۴	۲۸۵,۱۲۶	۷۷۰,۶۱۳	۶۳۱,۶۵۰	۵۱۷,۷۴۶	۴۲۴,۳۸۲	۳۴۷,۸۵۴	۲۸۵,۱۲۶	مزایای پایان خدمت
۳۲۶,۰۲۱	۲۶۷,۲۳۰	۲۱۹,۰۴۱	۱۷۹,۵۴۲	۱۴۷,۱۶۶	۱۲۰,۶۲۸	۳۲۶,۰۲۱	۲۶۷,۲۳۰	۲۱۹,۰۴۱	۱۷۹,۵۴۲	۱۴۷,۱۶۶	۱۲۰,۶۲۸	حق الزحمه پرسنل برون سپاری
۱,۵۱۷,۱۴۲	۱,۲۴۳,۵۵۹	۱,۰۱۹,۳۱۱	۸۳۵,۵۰۱	۶۸۴,۸۳۷	۵۶۱,۳۴۲	۱,۵۱۷,۱۴۲	۱,۲۴۳,۵۵۹	۱,۰۱۹,۳۱۱	۸۳۵,۵۰۱	۶۸۴,۸۳۷	۵۶۱,۳۴۲	عیدی و پاداش
۱,۰۱۰,۰۵۳	۸۲۷,۹۱۲	۶۷۸,۶۱۷	۵۵۶,۲۴۳	۴۵۵,۹۳۷	۳۷۳,۷۱۹	۱,۰۱۰,۰۵۳	۸۲۷,۹۱۲	۶۷۸,۶۱۷	۵۵۶,۲۴۳	۴۵۵,۹۳۷	۳۷۳,۷۱۹	اضافه کار
۱,۲۶۲,۱۲۴	۹۷۰,۸۶۴	۷۴۶,۸۱۹	۵۷۴,۴۷۶	۴۴۱,۹۰۵	۳۳۹,۹۲۷	۱,۲۶۲,۱۲۴	۹۷۰,۸۶۴	۷۴۶,۸۱۹	۵۷۴,۴۷۶	۴۴۱,۹۰۵	۳۳۹,۹۲۷	کمکهای غیر نقدی
۴۸۰,۵۷۲	۳۶۹,۶۷۰	۲۸۴,۳۶۲	۲۱۸,۷۴۰	۱۶۸,۲۶۱	۱۲۹,۴۳۲	۴۸۰,۵۷۲	۳۶۹,۶۷۰	۲۸۴,۳۶۲	۲۱۸,۷۴۰	۱۶۸,۲۶۱	۱۲۹,۴۳۲	سایر مزایای پرسنلی
۸,۸۴۸,۹۵۶	۷,۱۶۵,۳۳۸	۵,۸۰۵,۶۱۰	۴,۷۰۶,۶۸۲	۳,۸۱۷,۹۲۶	۳,۰۹۸,۶۷۰	۸,۸۴۸,۹۵۶	۷,۱۶۵,۳۳۸	۵,۸۰۵,۶۱۰	۴,۷۰۶,۶۸۲	۳,۸۱۷,۹۲۶	۳,۰۹۸,۶۷۰	جمع



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶.۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳.۸۰۰ میلیارد ریال



با فرض انجام افزایش سرمایه						با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						سریار ساخت
۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
۴,۹۳۴,۹۹۹	۴,۰۴۵,۰۸۱	۳,۳۱۵,۶۴۰	۲,۷۱۷,۷۳۸	۲,۲۲۷,۶۵۴	۱,۸۲۵,۹۴۶	۴,۹۳۴,۹۹۹	۴,۰۴۵,۰۸۱	۳,۳۱۵,۶۴۰	۲,۷۱۷,۷۳۸	۲,۲۲۷,۶۵۴	۱,۸۲۵,۹۴۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۴۷۷,۲۲۸	۲,۰۳۰,۵۱۵	۱,۶۶۴,۳۵۶	۱,۳۶۴,۲۲۷	۱,۱۱۸,۲۱۹	۹۱۶,۵۷۳	۲,۴۷۷,۲۲۸	۲,۰۳۰,۵۱۵	۱,۶۶۴,۳۵۶	۱,۳۶۴,۲۲۷	۱,۱۱۸,۲۱۹	۹۱۶,۵۷۳	بیمه سهم کارفرما
۲,۱۳۴,۲۵۶	۱,۷۴۹,۳۹۰	۱,۴۳۳,۹۲۶	۱,۱۷۵,۳۴۹	۹۶۳,۴۰۱	۷۸۹,۶۷۳	۲,۱۳۴,۲۵۶	۱,۷۴۹,۳۹۰	۱,۴۳۳,۹۲۶	۱,۱۷۵,۳۴۹	۹۶۳,۴۰۱	۷۸۹,۶۷۳	مزایای پایان خدمت
۷۳۲,۶۸۱	۶۰۰,۵۵۸	۴۹۲,۲۶۱	۴۰۳,۴۹۲	۳۳۰,۷۳۱	۲۷۱,۰۹۱	۷۳۲,۶۸۱	۶۰۰,۵۵۸	۴۹۲,۲۶۱	۴۰۳,۴۹۲	۳۳۰,۷۳۱	۲۷۱,۰۹۱	حق الزحمه پرسنل برون سپاری
۲,۷۴۹,۲۱۵	۲,۱۱۴,۷۸۱	۱,۶۲۶,۷۵۵	۱,۲۵۱,۳۵۰	۹۶۲,۵۷۷	۷۴۰,۴۴۴	۲,۷۴۹,۲۱۵	۲,۱۱۴,۷۸۱	۱,۶۲۶,۷۵۵	۱,۲۵۱,۳۵۰	۹۶۲,۵۷۷	۷۴۰,۴۴۴	کمکهای غیر نقدی
۳,۵۴۰,۹۹۱	۲,۹۰۲,۴۵۲	۲,۳۷۹,۰۵۹	۱,۹۵۰,۰۴۸	۱,۵۹۸,۴۰۰	۱,۳۱۰,۱۶۴	۳,۵۴۰,۹۹۱	۲,۹۰۲,۴۵۲	۲,۳۷۹,۰۵۹	۱,۹۵۰,۰۴۸	۱,۵۹۸,۴۰۰	۱,۳۱۰,۱۶۴	عیدی و پاداش
۲,۶۷۲,۵۰۴	۲,۱۹۰,۵۷۷	۱,۷۹۵,۵۵۵	۱,۴۷۱,۷۶۷	۱,۲۰۶,۳۶۶	۹۸۸,۸۲۵	۲,۶۷۲,۵۰۴	۲,۱۹۰,۵۷۷	۱,۷۹۵,۵۵۵	۱,۴۷۱,۷۶۷	۱,۲۰۶,۳۶۶	۹۸۸,۸۲۵	اضافه کار
۱,۳۷۱,۹۰۵	۱,۰۵۵,۳۱۱	۸۱۱,۷۷۸	۶۲۴,۴۴۵	۴۸۰,۳۴۲	۳۶۹,۴۹۴	۱,۳۷۱,۹۰۵	۱,۰۵۵,۳۱۱	۸۱۱,۷۷۸	۶۲۴,۴۴۵	۴۸۰,۳۴۲	۳۶۹,۴۹۴	سایر مزایای پرسنلی
۳,۴۶۴,۸۸۱	۲,۶۶۵,۲۹۳	۲,۰۵۰,۲۲۶	۱,۵۷۷,۰۹۷	۱,۲۱۳,۱۵۱	۹۳۳,۱۹۳	۳,۴۶۴,۸۸۱	۲,۶۶۵,۲۹۳	۲,۰۵۰,۲۲۶	۱,۵۷۷,۰۹۷	۱,۲۱۳,۱۵۱	۹۳۳,۱۹۳	ایاب و ذهاب
۳,۰۵۸,۸۴۱	۲,۳۵۲,۹۵۴	۱,۸۰۹,۹۶۵	۱,۳۹۲,۲۸۱	۱,۰۷۰,۹۸۵	۸۲۳,۸۳۵	۳,۰۵۸,۸۴۱	۲,۳۵۲,۹۵۴	۱,۸۰۹,۹۶۵	۱,۳۹۲,۲۸۱	۱,۰۷۰,۹۸۵	۸۲۳,۸۳۵	رستوران
۸۰۶,۴۳۹	۶۲۰,۳۳۸	۴۷۷,۱۸۳	۳۶۷,۰۶۴	۲۸۲,۳۵۷	۲۱۷,۱۹۸	۸۰۶,۴۳۹	۶۲۰,۳۳۸	۴۷۷,۱۸۳	۳۶۷,۰۶۴	۲۸۲,۳۵۷	۲۱۷,۱۹۸	تعمیر و نگهداری
۲,۸۱۹,۳۵۴	۲,۱۶۸,۷۳۴	۱,۶۶۸,۲۵۷	۱,۲۸۳,۲۷۴	۹۸۷,۱۳۴	۷۵۹,۳۳۴	۲,۸۱۹,۳۵۴	۲,۱۶۸,۷۳۴	۱,۶۶۸,۲۵۷	۱,۲۸۳,۲۷۴	۹۸۷,۱۳۴	۷۵۹,۳۳۴	آب و برق و سوخت
۱,۲۴۴,۵۵۷	۱,۲۳۵,۲۸۴	۱,۲۲۸,۱۵۱	۱,۲۲۲,۶۶۵	۱,۲۱۸,۴۴۴	۱,۲۱۵,۱۹۷	۱,۲۴۴,۵۵۷	۱,۲۳۵,۲۸۴	۱,۲۲۸,۱۵۱	۱,۲۲۲,۶۶۵	۱,۲۱۸,۴۴۴	۱,۲۱۵,۱۹۷	استهلاک
۱۳,۸۲۴,۵۱۲	۱۰,۶۳۴,۲۴۰	۸,۱۸۰,۱۸۵	۶,۲۹۲,۴۵۰	۴,۸۴۰,۳۴۶	۳,۷۲۳,۳۴۳	۱۳,۸۲۴,۵۱۲	۱۰,۶۳۴,۲۴۰	۸,۱۸۰,۱۸۵	۶,۲۹۲,۴۵۰	۴,۸۴۰,۳۴۶	۳,۷۲۳,۳۴۳	مواد مصرفی غیر مستقیم
۱,۱۶۳,۹۳۲	۸۹۵,۳۳۲	۶۸۸,۷۱۷	۵۲۹,۷۸۲	۴۰۷,۵۲۵	۳۱۳,۴۸۱	۱,۱۶۳,۹۳۲	۸۹۵,۳۳۲	۶۸۸,۷۱۷	۵۲۹,۷۸۲	۴۰۷,۵۲۵	۳۱۳,۴۸۱	حمل و بارگیری
۱,۲۱۱,۷۱۲	۹۶۰,۷۰۱	۷۶۳,۷۴۸	۶۰۹,۰۷۶	۴۸۷,۴۹۸	۳۹۱,۸۴۷	۱,۲۱۱,۷۱۲	۹۶۰,۷۰۱	۷۶۳,۷۴۸	۶۰۹,۰۷۶	۴۸۷,۴۹۸	۳۹۱,۸۴۷	سایر
۴۸,۲۰۸,۰۰۷	۳۸,۲۲۱,۵۴۲	۳۰,۳۸۵,۷۶۲	۲۴,۲۳۲,۱۰۳	۱۹,۳۹۵,۱۳۰	۱۵,۵۸۹,۶۳۶	۴۸,۲۰۸,۰۰۷	۳۸,۲۲۱,۵۴۲	۳۰,۳۸۵,۷۶۲	۲۴,۲۳۲,۱۰۳	۱۹,۳۹۵,۱۳۰	۱۵,۵۸۹,۶۳۶	جمع
(۶,۰۶۶,۱۷۳)	(۴,۸۰۹,۵۴۳)	(۳,۸۲۳,۵۴۱)	(۳,۰۴۹,۲۰۶)	(۲,۴۴۰,۵۵۳)	(۱,۹۶۱,۶۹۵)	(۶,۰۶۶,۱۷۳)	(۴,۸۰۹,۵۴۳)	(۳,۸۲۳,۵۴۱)	(۳,۰۴۹,۲۰۶)	(۲,۴۴۰,۵۵۳)	(۱,۹۶۱,۶۹۵)	کسر میشود سهم اداری از خدماتی
۴۲,۱۴۱,۸۳۴	۳۳,۴۱۲,۰۰۰	۲۶,۵۶۲,۲۲۱	۲۱,۱۸۲,۸۹۸	۱۶,۹۵۴,۵۷۷	۱۳,۶۲۷,۹۴۱	۴۲,۱۴۱,۸۳۴	۳۳,۴۱۲,۰۰۰	۲۶,۵۶۲,۲۲۱	۲۱,۱۸۲,۸۹۸	۱۶,۹۵۴,۵۷۷	۱۳,۶۲۷,۹۴۱	جمع





سرفصل های حقوق و دستمزد و مزایا، بیمه سهم کارفرما، مزایای پایان خدمت، حق الزحمه پرسنل برون سپاری، عیدی و پاداش و اضافه کار با نرخ رشد معادل ۲۲ درصد در نظر گرفته شده است.

کمکهای غیرنقدی و سایر مزایای پرسنلی با نرخ رشد معادل ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.

سربار ساخت شرکت به شرح جدول زیر است.

جدول ۱۴- سربار ساخت

حقوق و دستمزد و مزایا، بیمه سهم کارفرما، مزایای پایان خدمت، حق الزحمه پرسنل برون سپاری، عیدی و پاداش و اضافه کار با نرخ رشد معادل ۲۲ درصد در نظر گرفته شده است. سایر مزایای پرسنلی، ایاب و ذهاب، رستوران، تعمیر و نگهداری، آب و برق و سوخت، مواد مصرفی غیر مستقیم، حمل و بارگیری و کمکهای غیر نقدی با نرخ رشد معادل ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.

سایر با نرخ معادل ۲,۶ درصد نسبت به سرفصل های فوق در نظر گرفته شده است.

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت به شرح جدول زیر است.



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶.۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳.۸۰۰ میلیارد ریال



جدول ۱۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بای فرض انجام افزایش سرمایه						بای فرض عدم انجام افزایش سرمایه						بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
۸۶۸,۷۳۰,۱۵۲	۶۳۴,۶۱۹,۱۴۸	۴۵۷,۱۱۹,۶۰۵	۳۳۴,۱۷۶,۱۸۶	۲۴۴,۱۵۵,۹۰۴	۱۷۶,۹۳۴,۹۶۷	۸۶۶,۳۸۴,۶۲۷	۶۳۲,۳۹۷,۵۳۸	۴۵۴,۹۶۲,۲۵۸	۳۳۲,۰۸۹,۲۳۹	۲۴۲,۴۰۰,۹۰۴	۱۷۶,۹۳۴,۹۶۷	مواد مستقیم
۸,۸۴۸,۹۵۶	۷,۱۶۵,۳۳۸	۵,۸۰۵,۶۱۰	۴,۷۰۶,۶۸۲	۳,۸۱۷,۹۲۶	۳,۰۹۸,۶۷۰	۸,۸۴۸,۹۵۶	۷,۱۶۵,۳۳۸	۵,۸۰۵,۶۱۰	۴,۷۰۶,۶۸۲	۳,۸۱۷,۹۲۶	۳,۰۹۸,۶۷۰	دستمزد مستقیم
۴۲,۱۴۱,۸۳۴	۳۳,۴۱۲,۰۰۰	۲۶,۵۶۲,۲۲۱	۲۱,۱۸۲,۸۹۸	۱۶,۹۵۴,۵۷۷	۱۳,۶۲۷,۹۴۱	۴۲,۱۴۱,۸۳۴	۳۳,۴۱۲,۰۰۰	۲۶,۵۶۲,۲۲۱	۲۱,۱۸۲,۸۹۸	۱۶,۹۵۴,۵۷۷	۱۳,۶۲۷,۹۴۱	سربار ساخت
۹۱۹,۷۲۰,۹۴۲	۶۷۵,۱۹۶,۴۸۶	۴۸۹,۴۸۷,۴۳۶	۳۶۰,۰۶۵,۷۶۶	۲۶۴,۹۲۸,۴۰۷	۱۹۳,۶۶۱,۵۷۷	۹۱۷,۳۷۵,۴۱۷	۶۷۲,۹۷۴,۸۷۶	۴۸۷,۳۳۰,۰۸۹	۳۵۷,۹۷۸,۸۱۹	۲۶۳,۱۷۳,۴۰۷	۱۹۳,۶۶۱,۵۷۷	جمع هزینه های ساخت
(۳,۲۰۱,۵۱۳)	(۲,۳۵۰,۳۳۳)	(۱,۷۰۳,۸۸۷)	(۱,۲۵۳,۳۷۵)	(۹۲۲,۲۰۵)	(۶۷۴,۱۲۸)	(۳,۱۹۳,۳۴۸)	(۲,۳۴۲,۵۹۹)	(۱,۶۹۶,۳۷۷)	(۱,۲۴۶,۱۱۰)	(۹۱۶,۰۹۶)	(۶۷۴,۱۲۸)	افزایش موجودی در جریان ساخت
۹۱۶,۵۱۹,۴۲۹	۶۷۲,۸۴۸,۱۵۴	۴۸۷,۷۸۳,۵۵۰	۳۵۸,۸۱۲,۳۹۲	۲۶۴,۰۰۶,۲۰۱	۱۹۲,۹۸۷,۴۴۹	۹۱۴,۱۸۲,۰۶۹	۶۷۰,۶۳۲,۲۷۷	۴۸۵,۶۳۳,۷۱۲	۳۵۶,۷۳۲,۷۰۹	۲۶۲,۲۵۷,۳۱۰	۱۹۲,۹۸۷,۴۴۹	بهای تمام شده ساخت
(۲۲,۶۲۰,۶۶۱)	(۱۶,۶۰۶,۵۴۹)	(۱۲,۰۳۹,۰۱۰)	(۸,۸۵۵,۸۶۶)	(۶,۵۱۵,۹۵۰)	(۴,۷۶۳,۱۳۳)	(۲۲,۵۶۲,۹۷۳)	(۱۶,۵۵۱,۹۰۸)	(۱۱,۹۸۵,۹۴۹)	(۸,۸۰۴,۵۳۸)	(۶,۴۷۲,۷۸۶)	(۴,۷۶۳,۱۳۳)	کاهش (افزایش) موجودی ساخته شده
(۱۶۷,۰۸۱)	(۱۲۲,۶۶۰)	(۸۸,۹۲۳)	(۶۵,۴۱۱)	(۴۸,۱۲۸)	(۳۵,۱۸۲)	(۱۶۶,۶۵۵)	(۱۲۲,۲۵۶)	(۸۸,۵۳۱)	(۶۵,۰۳۲)	(۴۷,۸۰۹)	(۳۵,۱۸۲)	کالای مصرفی و نمونه
۸۹۳,۷۳۱,۶۸۷	۶۵۶,۱۱۶,۹۴۵	۴۷۵,۶۵۵,۶۱۷	۳۴۹,۸۹۱,۱۱۴	۲۵۷,۴۴۲,۱۲۳	۱۸۸,۱۸۹,۱۳۴	۸۹۱,۴۵۲,۴۴۲	۶۵۳,۹۵۸,۱۱۳	۴۷۳,۵۵۹,۲۳۱	۳۴۷,۸۶۳,۱۳۹	۲۵۵,۷۳۶,۷۱۶	۱۸۸,۱۸۹,۱۳۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

مواد مستقیم با نرخ رشد معادل ۳۰ درصد نسبت به سال گذشته در نظر گرفته شده است.

تسهیلات شرکت به شرح جدول زیر است.

جدول ۱۶- تسهیلات

بای فرض انجام افزایش سرمایه						بای فرض عدم انجام افزایش سرمایه						تسهیلات کل
۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	مانده اول دوره
۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	اخذ تسهیلات طی دوره
(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	(۲۵,۸۴۸,۲۵۵)	بازپرداخت تسهیلات طی دوره
۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	مانده پایان دوره
۵,۹۴۵,۰۹۹	۵,۹۴۵,۰۹۹	۵,۹۴۵,۰۹۹	۵,۹۴۵,۰۹۹	۵,۹۴۵,۰۹۹	۵,۹۴۵,۰۹۹	۵,۹۴۵,۰۹۹	۵,۹۴۵,۰۹۹	۵,۹۴۵,۰۹۹	۵,۹۴۵,۰۹۹	۵,۹۴۵,۰۹۹	۵,۹۴۵,۰۹۹	هزینه های مالی



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶.۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳.۸۰۰ میلیارد ریال



تسهیلات گذشته شرکت با نرخ ۲۳ درصد و تسهیلات جدید با نرخ ۲۹ درصد در نظر گرفته شده است.

پیش بینی سود و زیان شرکت به شرح جدول زیر است.

با فرض انجام افزایش سرمایه						با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						شرح
۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
۱,۲۷۰,۲۰۱,۷۱۲	۹۱۵,۷۸۴,۱۷۰	۶۶۱,۶۱۵,۰۳۷	۴۷۹,۳۵۸,۵۸۱	۳۴۷,۹۶۴,۹۵۰	۲۵۱,۷۵۷,۷۱۴	۱,۲۵۲,۸۴۷,۷۲۲	۹۰۴,۸۵۷,۷۷۵	۶۵۴,۸۳۶,۵۶۴	۴۷۴,۹۴۳,۲۱۴	۳۴۵,۳۱۴,۰۰۸	۲۵۱,۷۵۷,۷۱۴	درآمدهای عملیاتی
(۸۹۳,۷۳۱,۶۸۷)	(۶۵۶,۱۱۶,۹۴۵)	(۴۷۵,۶۵۵,۶۱۷)	(۳۴۹,۸۹۱,۱۱۴)	(۲۵۷,۴۴۲,۱۲۳)	(۱۸۸,۱۸۹,۱۳۴)	(۸۹۱,۴۵۲,۴۴۲)	(۶۵۳,۹۵۸,۱۱۳)	(۴۷۳,۵۵۹,۲۳۱)	(۳۴۷,۸۶۳,۱۳۹)	(۲۵۵,۷۳۶,۷۱۶)	(۱۸۸,۱۸۹,۱۳۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۷۶,۴۷۰,۰۲۵	۲۵۹,۶۶۷,۲۲۴	۱۸۵,۹۵۹,۴۲۰	۱۲۹,۴۶۷,۴۶۶	۹۰,۵۲۲,۸۲۷	۶۳,۵۶۸,۵۷۹	۳۶۱,۳۹۵,۲۸۰	۲۵۰,۸۹۹,۶۶۲	۱۸۱,۲۷۷,۳۳۳	۱۲۷,۰۸۰,۰۷۴	۸۹,۵۷۷,۲۹۳	۶۳,۵۶۸,۵۷۹	سود ناخالص
(۶۰,۳۴۳,۰۰۶)	(۴۶,۷۳۴,۳۴۱)	(۳۶,۲۱۷,۱۲۳)	(۲۸,۰۸۶,۷۸۱)	(۲۱,۷۹۹,۷۴۰)	(۱۶,۹۳۶,۵۶۳)	(۶۰,۳۴۳,۰۰۶)	(۴۶,۷۳۴,۳۴۱)	(۳۶,۲۱۷,۱۲۳)	(۲۸,۰۸۶,۷۸۱)	(۲۱,۷۹۹,۷۴۰)	(۱۶,۹۳۶,۵۶۳)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۳,۴۱۴,۳۵۶	۳,۴۱۴,۳۵۶	۳,۴۱۴,۳۵۶	۳,۴۱۴,۳۵۶	۳,۴۱۴,۳۵۶	۳,۴۱۴,۳۵۶	۳,۴۱۴,۳۵۶	۳,۴۱۴,۳۵۶	۳,۴۱۴,۳۵۶	۳,۴۱۴,۳۵۶	۳,۴۱۴,۳۵۶	۳,۴۱۴,۳۵۶	سایر درآمدها
۳۱۹,۵۴۱,۳۷۴	۲۱۶,۳۴۷,۲۳۹	۱۵۳,۱۵۶,۶۵۲	۱۰۴,۷۹۵,۰۴۱	۷۲,۱۳۷,۴۴۲	۵۰,۰۴۶,۳۷۲	۳۰۴,۴۶۶,۶۳۰	۲۰۷,۵۷۹,۶۷۷	۱۴۸,۴۷۴,۵۶۵	۱۰۲,۴۰۷,۶۴۹	۷۱,۱۹۱,۹۰۸	۵۰,۰۴۶,۳۷۲	سود عملیاتی
(۹,۹۴۵,۰۹۹)	(۹,۹۴۵,۰۹۹)	(۹,۹۴۵,۰۹۹)	(۹,۹۴۵,۰۹۹)	(۹,۹۴۵,۰۹۹)	(۹,۹۴۵,۰۹۹)	(۹,۹۴۵,۰۹۹)	(۹,۹۴۵,۰۹۹)	(۹,۹۴۵,۰۹۹)	(۹,۹۴۵,۰۹۹)	(۹,۹۴۵,۰۹۹)	(۹,۹۴۵,۰۹۹)	هزینه های مالی
۶۵,۸۴۰,۷۵۵	۵۲,۶۷۲,۶۰۴	۴۲,۱۳۸,۰۸۳	۳۳,۷۱۰,۴۶۷	۲۶,۹۶۸,۳۷۳	۲۱,۵۷۴,۶۹۹	۶۵,۸۴۰,۷۵۵	۵۲,۶۷۲,۶۰۴	۴۲,۱۳۸,۰۸۳	۳۳,۷۱۰,۴۶۷	۲۶,۹۶۸,۳۷۳	۲۱,۵۷۴,۶۹۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۷۵,۴۳۷,۰۳۱	۲۵۹,۰۷۴,۷۴۵	۱۸۵,۳۴۹,۶۳۷	۱۲۸,۵۶۰,۴۱۰	۸۹,۱۶۰,۷۱۷	۶۱,۶۷۵,۹۷۲	۳۶۰,۳۶۲,۲۸۷	۲۵۰,۳۰۷,۱۸۳	۱۸۰,۶۶۷,۵۵۰	۱۲۶,۱۷۳,۰۱۸	۸۸,۳۱۵,۱۸۳	۶۱,۶۷۵,۹۷۲	سود خالص قبل از مالیات
												هزینه مالیات بر درآمد
(۶۹,۶۵۹,۱۶۲)	(۴۶,۴۰۰,۴۸۲)	(۳۲,۲۲۲,۵۹۹)	(۲۱,۳۴۱,۲۳۷)	(۱۳,۹۹۳,۲۷۷)	(۷,۲۶۷,۷۸۶)	(۶۶,۲۶۷,۳۴۵)	(۴۴,۴۶۷,۷۸۰)	(۳۱,۱۶۹,۱۳۰)	(۲۰,۸۰۴,۰۷۴)	(۱۳,۷۸۰,۵۳۲)	(۹,۰۲۲,۷۸۶)	هزینه مالیات بر درآمد
۳۰۵,۷۷۷,۸۶۹	۲۱۲,۶۳۴,۲۶۳	۱۵۳,۱۲۷,۰۳۷	۱۰۷,۲۱۹,۱۷۲	۷۵,۱۶۷,۴۴۰	۵۴,۴۰۸,۱۸۵	۲۹۴,۰۹۴,۹۴۲	۲۰۵,۸۳۹,۴۰۳	۱۴۹,۴۹۸,۴۲۰	۱۰۵,۳۶۸,۹۴۴	۷۴,۴۳۴,۶۵۱	۵۲,۶۵۳,۱۸۵	سود خالص

هزینه مالیات بر درآمد مطابق مقررات نسبت به سود خالص قبل از مالیات لحاظ شده است. همچنین در سال ۱۴۰۴ در سناریوی افزایش سرمایه بند ۱۴ قانون تامین مالی تولید و زیرساخت مصوب اردیبهشت ۱۴۰۳ لحاظ شده است.



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶.۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳.۸۰۰ میلیارد ریال



پیش بینی ترازنامه شرکت به شرح جدول زیر است.

با فرض انجام افزایش سرمایه						با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						شرح
۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
												دارائیها
												داراییهای غیر جاری :
۲۴,۱۹۸,۷۰۱	۲۵,۰۵۹,۰۲۸	۲۵,۹۵۰,۱۰۹	۲۶,۹۰۵,۳۶۴	۲۷,۸۹۰,۶۰۷	۲۸,۸۷۵,۸۵۰	۲۴,۱۹۸,۷۰۱	۲۵,۰۵۹,۰۲۸	۲۵,۹۵۰,۱۰۹	۲۶,۹۰۵,۳۶۴	۲۷,۸۹۰,۶۰۷	۲۸,۸۷۵,۸۵۰	دارایی های ثابت مشهود
۶۴,۹۷۹	۶۴,۹۷۹	۶۴,۹۷۹	۶۴,۹۷۹	۶۴,۹۷۹	۶۷,۲۵۲	۶۴,۹۷۹	۶۴,۹۷۹	۶۴,۹۷۹	۶۴,۹۷۹	۶۴,۹۷۹	۶۷,۲۵۲	دارایی های نامشهود
۴,۴۵۵,۰۰۰	۴,۴۵۵,۰۰۰	۴,۴۵۵,۰۰۰	۴,۴۵۵,۰۰۰	۴,۴۵۵,۰۰۰	۴,۴۵۵,۰۰۰	۴,۴۵۵,۰۰۰	۴,۴۵۵,۰۰۰	۴,۴۵۵,۰۰۰	۴,۴۵۵,۰۰۰	۴,۴۵۵,۰۰۰	۴,۴۵۵,۰۰۰	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	۸,۳۲۵,۰۴۴	سرمایه گذاری در شرکت وابسته
۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	۱,۶۴۴,۳۲۴	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۹۱,۲۸۶	۱۹۱,۲۸۶	۱۹۱,۲۸۶	۱۹۱,۲۸۶	۱۹۱,۲۸۶	۱۹۱,۲۸۶	۱۹۱,۲۸۶	۱۹۱,۲۸۶	۱۹۱,۲۸۶	۱۹۱,۲۸۶	۱۹۱,۲۸۶	۱۹۱,۲۸۶	سایر دارایی ها
۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	دارائی مالیات انتقالی
۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	۲۰۴,۹۹۱	دریافتنی بلند مدت
۳۹,۱۳۰,۳۲۵	۳۹,۹۹۰,۶۵۲	۴۰,۸۸۱,۷۳۳	۴۱,۸۳۶,۹۸۸	۴۲,۸۲۲,۲۳۱	۴۳,۸۰۹,۷۴۷	۳۹,۱۳۰,۳۲۵	۳۹,۹۹۰,۶۵۲	۴۰,۸۸۱,۷۳۳	۴۱,۸۳۶,۹۸۸	۴۲,۸۲۲,۲۳۱	۴۳,۸۰۹,۷۴۷	جمع دارائیهای غیر جاری
												داراییهای جاری
۲۹,۱۸۲,۶۵۷	۲۱,۴۲۳,۹۱۹	۱۵,۵۳۱,۳۸۹	۱۱,۴۲۴,۸۵۲	۸,۴۰۶,۱۵۳	۶,۱۴۴,۸۶۳	۲۹,۱۰۸,۲۳۴	۲۱,۳۵۳,۴۲۸	۱۵,۴۶۲,۹۳۷	۱۱,۳۵۸,۶۳۳	۸,۳۵۰,۴۶۷	۶,۱۴۴,۸۶۳	پیش پرداخت ها
۲۰۵,۴۶۸,۴۴۹	۱۵۰,۸۴۰,۹۴۴	۱۰۹,۳۵۲,۹۷۸	۸۰,۴۳۹,۷۸۵	۵۹,۱۸۵,۸۱۰	۴۳,۲۶۴,۵۸۴	۲۰۴,۹۴۴,۴۵۱	۱۵۰,۳۴۴,۶۲۹	۱۰۸,۸۷۱,۰۲۰	۷۹,۹۷۳,۵۵۴	۵۸,۷۹۳,۷۳۸	۴۳,۲۶۴,۵۸۴	موجودی مواد و کالا
۱۹۳,۶۸۰,۱۱۱	۱۳۹,۶۳۸,۵۹۳	۱۰۰,۸۸۲,۹۳۳	۷۳,۰۹۲,۵۰۳	۵۳,۰۵۷,۶۲۸	۳۸,۳۸۷,۹۶۷	۱۹۱,۰۳۳,۹۷۸	۱۳۷,۹۷۲,۵۲۸	۹۹,۸۴۹,۳۵۲	۷۲,۴۱۹,۲۴۹	۵۲,۶۵۳,۴۱۳	۳۸,۳۸۷,۹۶۷	دریافتنی های تجاری وسایردریافتنی ها
۶۷۰,۲۷۳	۶۷۰,۲۷۳	۶۷۰,۲۷۳	۶۷۰,۲۷۳	۶۷۰,۲۷۳	۶۷۰,۲۷۳	۶۷۰,۲۷۳	۶۷۰,۲۷۳	۶۷۰,۲۷۳	۶۷۰,۲۷۳	۶۷۰,۲۷۳	۶۷۰,۲۷۳	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸,۵۴۱,۲۵۸	۸,۳۶۹,۸۵۴	۸,۲۵۸,۷۴۱	۸,۱۲۵,۴۵۶	۸,۰۱۲,۵۲۴	۸,۰۰۰,۱۲۵	۸,۳۲۱,۵۴۴	۸,۲۱۵,۴۵۶	۸,۲۵۴,۶۵۴	۸,۱۲۵,۴۷۸	۸,۰۱۲,۲۵۸	۸,۰۰۰,۱۲۵	موجودی نقد
۴۳۷,۵۴۴,۷۴۷	۳۲۰,۹۴۳,۵۸۳	۲۳۴,۶۹۶,۳۱۴	۱۷۳,۷۵۲,۸۶۹	۱۲۹,۳۳۴,۳۸۸	۹۶,۴۶۷,۸۱۲	۴۳۴,۰۷۸,۴۸۰	۳۱۸,۵۵۶,۳۲۴	۲۳۳,۱۰۸,۲۳۶	۱۷۲,۵۴۷,۱۸۸	۱۲۸,۴۸۰,۱۴۸	۹۶,۴۶۷,۸۱۲	جمع داراییهای جاری
۴۷۶,۶۷۳,۰۷۳	۳۶۰,۹۳۴,۲۳۵	۲۷۵,۵۷۸,۰۴۷	۲۱۵,۵۸۹,۸۵۷	۱۷۲,۱۵۴,۶۱۹	۱۴۰,۲۷۷,۵۵۹	۴۷۳,۲۰۸,۸۰۵	۳۵۸,۵۴۶,۹۷۶	۲۷۳,۹۸۹,۹۶۹	۲۱۴,۳۸۴,۱۷۶	۱۷۱,۳۰۲,۳۸۰	۱۴۰,۲۷۷,۵۵۹	جمع داراییها
												حقوق مالکانه وبدهی ها
												حقوق مالکانه
۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۸	۱۸,۷۲۸	صرف سهام خزانه



گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶.۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳.۸۰۰ میلیارد ریال



۳,۳۸۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	۸,۹۱۰	سایر اندوخته ها
۳۷۶,۴۱۳,۵۰۴	۲۶۲,۰۰۶,۴۷۲	۱۸۷,۱۸۶,۵۴۲	۱۳۰,۵۵۶,۷۶۰	۹۰,۹۸۸,۲۸۳	۶۴,۷۸۱,۲۱۰	۳۷۱,۸۳۴,۴۲۷	۲۶۲,۹۹۴,۹۴۸	۱۹۱,۷۰۴,۱۲۳	۱۳۷,۰۳۷,۷۵۲	۹۸,۶۵۹,۹۹۴	۷۱,۶۱۳,۲۱۰	سود انباشته
(۲۹,۳۹۷)	(۲۹,۳۹۷)	(۲۹,۳۹۷)	(۲۹,۳۹۷)	(۲۹,۳۹۷)	(۲۹,۳۹۷)	(۲۹,۳۹۷)	(۲۹,۳۹۷)	(۲۹,۳۹۷)	(۲۹,۳۹۷)	(۲۹,۳۹۷)	(۲۹,۳۹۷)	سهام خزانه
۴۱۳,۵۹۱,۷۴۵	۲۹۹,۱۸۴,۷۱۳	۲۲۴,۳۶۴,۷۸۳	۱۶۷,۷۳۵,۰۰۱	۱۲۸,۱۶۶,۵۲۴	۱۰۱,۹۶۶,۴۵۱	۴۰۰,۴۳۲,۶۶۸	۲۹۱,۵۹۳,۱۸۹	۲۲۰,۳۰۲,۳۶۴	۱۶۵,۶۳۵,۹۹۳	۱۲۷,۲۵۸,۲۳۵	۱۰۰,۲۱۱,۴۵۱	جمع حقوق مالکانه
												بدهی ها
												بدهی های غیر جاری
۷,۷۰۹,۰۴۴	۶,۳۱۸,۸۸۸	۵,۱۷۹,۴۱۷	۴,۲۴۵,۴۲۴	۳,۴۷۹,۸۵۵	۲,۸۵۲,۳۴۰	۷,۷۰۹,۰۴۴	۶,۳۱۸,۸۸۸	۵,۱۷۹,۴۱۷	۴,۲۴۵,۴۲۴	۳,۴۷۹,۸۵۵	۲,۸۵۲,۳۴۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷,۷۰۹,۰۴۴	۶,۳۱۸,۸۸۸	۵,۱۷۹,۴۱۷	۴,۲۴۵,۴۲۴	۳,۴۷۹,۸۵۵	۲,۸۵۲,۳۴۰	۷,۷۰۹,۰۴۴	۶,۳۱۸,۸۸۸	۵,۱۷۹,۴۱۷	۴,۲۴۵,۴۲۴	۳,۴۷۹,۸۵۵	۲,۸۵۲,۳۴۰	جمع بدهی های غیر جاری
												بدهی های جاری
۸,۴۵۲,۸۳۱	۱۳,۴۸۵,۴۲۵	۷,۶۵۵,۸۹۷	۷,۷۸۹,۴۴۸	۶,۵۳۲,۳۶۲	۲,۸۳۳,۱۵۷	۱۸,۳۹۱,۲۰۳	۱۸,۸۴۳,۰۴۲	۱۰,۲۲۵,۳۷۴	۸,۷۴۴,۷۴۴	۶,۶۲۵,۶۱۸	۴,۵۸۸,۱۵۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲,۵۸۲,۱۷۱	۲,۵۸۲,۱۷۱	۲,۵۸۲,۱۷۱	۲,۵۸۲,۱۷۱	۲,۵۸۲,۱۷۱	۲,۵۸۲,۱۷۱	۲,۵۸۲,۱۷۱	۲,۵۸۲,۱۷۱	۲,۵۸۲,۱۷۱	۲,۵۸۲,۱۷۱	۲,۵۸۲,۱۷۱	۲,۵۸۲,۱۷۱	مالیات پرداختنی
۶۶۱,۷۷۰	۶۶۱,۷۷۰	۶۶۱,۷۷۰	۶۶۱,۷۷۰	۶۶۱,۷۷۰	۶۶۱,۷۷۰	۶۶۱,۷۷۰	۶۶۱,۷۷۰	۶۶۱,۷۷۰	۶۶۱,۷۷۰	۶۶۱,۷۷۰	۶۶۱,۷۷۰	سود سهام پرداختنی
۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	۲۵,۸۴۸,۲۵۵	تسهیلات مالی
۱۷,۸۲۷,۲۵۷	۱۲,۸۵۳,۰۱۳	۹,۲۸۵,۷۵۴	۶,۷۲۷,۷۸۸	۴,۸۸۳,۶۸۱	۳,۵۳۳,۴۱۵	۱۷,۵۸۳,۶۹۴	۱۲,۶۹۹,۶۶۱	۹,۱۹۰,۶۱۹	۶,۶۶۵,۸۱۹	۴,۸۴۶,۴۷۵	۳,۵۳۳,۴۱۵	پیش دریافت ها
۵۵,۳۷۲,۲۸۳	۵۵,۴۳۰,۶۳۳	۴۶,۰۳۳,۸۴۷	۴۳,۶۰۹,۴۳۲	۴۰,۵۰۸,۲۳۹	۳۵,۴۵۸,۷۶۷	۶۵,۰۶۷,۰۹۲	۶۰,۶۳۴,۸۹۹	۴۸,۵۰۸,۱۸۸	۴۴,۵۰۲,۷۵۹	۴۰,۵۶۴,۲۸۸	۳۷,۲۱۳,۷۶۷	جمع بدهی های جاری
۶۳,۰۸۱,۳۲۷	۶۱,۷۴۹,۵۲۲	۵۱,۲۱۳,۲۶۴	۴۷,۸۵۴,۸۵۶	۴۳,۹۸۸,۰۹۴	۳۸,۳۱۱,۱۰۷	۷۲,۷۷۶,۱۳۶	۶۶,۹۵۳,۷۸۷	۵۳,۶۸۷,۶۰۵	۴۸,۷۴۸,۱۸۲	۴۴,۰۴۴,۱۴۴	۴۰,۰۶۶,۱۰۷	جمع بدهی ها
۴۷۶,۶۷۳,۰۷۲	۳۶۰,۹۳۴,۲۳۴	۲۷۵,۵۷۸,۰۴۷	۲۱۵,۵۸۹,۸۵۷	۱۷۲,۱۵۴,۶۱۹	۱۴۰,۲۷۷,۵۵۹	۴۷۳,۲۰۸,۸۰۵	۳۵۸,۵۴۶,۹۷۶	۲۷۳,۹۸۹,۹۶۹	۲۱۴,۳۸۴,۱۷۶	۱۷۱,۳۰۲,۳۷۹	۱۴۰,۲۷۷,۵۵۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

۴- ارزیابی مالی طرح

براساس اطلاعات ارائه شده، جریان‌های نقد ورودی ناشی از افزایش سرمایه و همچنین خالص جریان‌های نقدی ورودی (خروجی) شرکت به شرح جدول زیر است:

جدول ۱۷- ارزیابی مالی

شرح-میلیون ریال	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹
سود خالص با فرض انجام افزایش سرمایه	۵۴,۴۰۸,۱۸۵	۷۵,۱۶۷,۴۴۰	۱۰۷,۲۱۹,۱۷۲	۱۵۳,۱۲۷,۰۳۷	۲۱۲,۶۳۴,۲۶۳	۳۰۵,۷۷۷,۸۶۹
سود خالص با فرض عدم انجام افزایش سرمایه	۵۲,۶۵۳,۱۸۵	۷۴,۴۳۴,۶۵۱	۱۰۵,۳۶۸,۹۴۴	۱۴۹,۴۹۸,۴۲۰	۲۰۵,۸۳۹,۴۰۳	۲۹۴,۰۹۴,۹۴۲
تغییرات سود خالص	۱,۷۵۵,۰۰۰	۷۳۲,۷۸۹	۱,۸۵۰,۲۲۹	۳,۶۲۸,۶۱۷	۶,۷۹۴,۸۶۱	۱۱,۶۸۲,۹۲۷
تغییرات استهلاک	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جریان نقد ورودی	۱,۷۵۵,۰۰۰	۷۳۲,۷۸۹	۱,۸۵۰,۲۲۹	۳,۶۲۸,۶۱۷	۶,۷۹۴,۸۶۱	۱۱,۶۸۲,۹۲۷
سرمایه گذاری اولیه	(۷,۸۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
جریان نقد خالص	(۶,۰۴۵,۰۰۰)	۷۳۲,۷۸۹	۱,۸۵۰,۲۲۹	۳,۶۲۸,۶۱۷	۶,۷۹۴,۸۶۱	۱۱,۶۸۲,۹۲۷

براساس اطلاعات ارائه شده بازده افزایش سرمایه شرکت بر اساس دو شاخص شاخص ارزش فعلی و نرخ بازده داخلی به شرح جدول زیر می باشد. با توجه به این دو شاخص افزایش سرمایه پیشنهادی از توجیه کافی برخوردار است.

معیار مالی	نتیجه برآورد
دوره بازگشت سرمایه	۲ سال و ۱۱ ماه
خالص ارزش فعلی-میلیون ریال	۳,۰۴۹,۳۵۴
نرخ بازده داخلی	۴۴,۳٪
شاخص سودآوری	۳۹,۱٪
نرخ بازده مورد انتظار	۲۹٪

دوره بازگشت سرمایه عبارت است از سالهای مورد نیاز برای برگشت سرمایه گذاری اولیه و بر اساس جریان‌های وجوه نقد طرح و با توجه به میزان کل سرمایه گذاری اولیه دوره بازگشت سرمایه در شرایط فعلی ۲ سال و ۱۱ ماه مطابق شرح جدول زیر تعیین می شود.

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
وجوه نقد حاصل از عملیات	۱,۷۵۵,۰۰۰	۷۳۲,۷۸۹	۱,۸۵۰,۲۲۹	۳,۶۲۸,۶۱۷
سرمایه گذاری اولیه	(۷,۸۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
باز یافت سالانه	(۶,۰۴۵,۰۰۰)	۷۳۲,۷۸۹	۱,۸۵۰,۲۲۹	۳,۶۲۸,۶۱۷
دوره باز یافت به ماه	۰	۱۲	۱۲	۱۲
میزان بازگشت سالانه	۱,۷۵۵,۰۰۰	۲,۴۸۷,۷۸۹	۴,۳۳۸,۰۱۸	۷,۹۶۶,۶۳۵
درصد	۲۳٪	۳۲٪	۵۶٪	۱۰۰٪





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

خالص ارزش فعلی عبارت است از ارزش فعلی جریان وجوه نقد آتی تنزیل شده پس از کسر ارزش فعلی خالص سرمایه‌گذاری و با لحاظ کرد نرخ تنزیل خالص ارزش فعلی مطابق شرح جدول زیر برآورد می‌شود.

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	جمع
سال	۰	۱	۲	۳	۴	۵	-
خالص جریان نقد	(۶,۰۴۵,۰۰۰)	۷۳۲,۷۸۹	۱,۸۵۰,۲۲۹	۳,۶۲۸,۶۱۷	۶,۷۹۴,۸۶۱	۱۱,۶۸۲,۹۲۷	۱۸,۶۴۴,۴۲۳
عامل تنزیل	۱	۱.۲۹	۱.۶۶	۲.۱۵	۲.۷۷	۳.۵۷	-
جریان نقد تنزیل شده	(۶,۰۴۵,۰۰۰)	۵۶۸,۰۵۴	۱,۱۱۱,۸۵۰	۱,۶۹۰,۳۳۲	۲,۴۵۳,۷۰۱	۳,۲۷۰,۴۱۷	۳,۰۴۹,۳۵۴

نرخ بازده داخلی عبارت است از نرخ تنزیلی که باعث می شود ارزش فعلی طرح صفر شود و به عبارت دیگر ارزش فعلی جریان وجوه نقد ورودی برابر با ارزش جریان وجوه نقد خروجی گردد. بر اساس محاسبات این طرح نرخ بازده داخلی بالغ بر ۴۴,۳ درصد محاسبه شده است.

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	جمع
سال	۰	۱	۲	۳	۴	۵	-
خالص جریان نقد	(۶,۰۴۵,۰۰۰)	۷۳۲,۷۸۹	۱,۸۵۰,۲۲۹	۳,۶۲۸,۶۱۷	۶,۷۹۴,۸۶۱	۱۱,۶۸۲,۹۲۷	۱۸,۶۴۴,۴۲۳
عامل تنزیل	۱	۱.۴۴	۲.۰۸	۳.۰۰	۴.۳۳	۶.۲۵	-
جریان نقد تنزیل شده	(۶,۰۴۵,۰۰۰)	۵۰۷,۹۷۶	۸۸۹,۱۰۶	۱,۲۰۸,۷۴۱	۱,۵۶۹,۰۴۹	۱,۸۷۰,۱۲۹	۰

شاخص سودآوری از تقسیم مجموع ارزش فعلی جریان نقدی ورودی بر جریان نقد خروجی اولیه محاسبه می شود. بر این اساس شاخص سودآوری به شرح جدول زیر خواهد بود.

شرح	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	جمع
سال	۰	۱	۲	۳	۴	۵	-
خالص جریان نقد	(۶,۰۴۵,۰۰۰)	۷۳۲,۷۸۹	۱,۸۵۰,۲۲۹	۳,۶۲۸,۶۱۷	۶,۷۹۴,۸۶۱	۱۱,۶۸۲,۹۲۷	۱۸,۶۴۴,۴۲۳
عامل تنزیل	۱	۱.۲۹	۱.۶۶۴۱	۲.۱۴۶۶۸۹	۲.۷۶۹۲۲۸۱	۳.۵۷۲۳۰۵۱۶۵	-
جریان نقد تنزیل شده	(۶,۰۴۵,۰۰۰)	۵۶۸,۰۵۴	۱,۱۱۱,۸۵۰	۱,۶۹۰,۳۳۲	۲,۴۵۳,۷۰۱	۳,۲۷۰,۴۱۷	۳,۰۴۹,۳۵۴

$$\frac{3.049.354}{7.800.000} = 29,1\%$$





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

مقایسه نسبت های مالی شرکت در حالت عدم و انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر است.

با فرض انجام افزایش سرمایه						با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						شرح
۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵	۱۴۰۴	
۷۹۰٪	۵۷۹٪	۵۱۰٪	۳۹۸٪	۳۱۹٪	۲۷۲٪	۶۶۷٪	۵۲۵٪	۴۸۱٪	۳۸۸٪	۳۱۷٪	۲۵۹٪	نسبت جاری
۱۳٪	۱۷٪	۱۹٪	۲۲٪	۲۶٪	۲۷٪	۱۵٪	۱۹٪	۲۰٪	۲۳٪	۲۶٪	۲۹٪	نسبت بدهی
۸۷٪	۸۳٪	۸۱٪	۷۸٪	۷۴٪	۷۳٪	۸۵٪	۸۱٪	۸۰٪	۷۷٪	۷۴٪	۷۱٪	نسبت مالکانه
۱۵٪	۲۱٪	۲۳٪	۲۹٪	۳۴٪	۳۸٪	۱۸٪	۲۳٪	۲۴٪	۲۹٪	۳۵٪	۴۰٪	نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام
۳۰٪	۲۸٪	۲۸٪	۲۷٪	۲۶٪	۲۵٪	۲۹٪	۲۸٪	۲۸٪	۲۷٪	۲۶٪	۲۵٪	حاشیه سود ناخالص
۲۵٪	۲۴٪	۲۳٪	۲۲٪	۲۱٪	۲۰٪	۲۴٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۲٪	۲۱٪	۲۰٪	حاشیه سود عملیاتی
۲۴٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۲٪	۲۲٪	۲۲٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۳٪	۲۲٪	۲۲٪	۲۱٪	حاشیه سود خالص
۶۴٪	۵۹٪	۵۶٪	۵۰٪	۴۴٪	۳۹٪	۶۲٪	۵۷٪	۵۵٪	۴۹٪	۴۳٪	۳۸٪	بازده دارایی
۷۴٪	۷۱٪	۶۸٪	۶۴٪	۵۹٪	۵۳٪	۷۳٪	۷۱٪	۶۸٪	۶۴٪	۵۸٪	۵۳٪	بازده حقوق صاحبان سهام





۵- عوامل ریسک

ریسک بازار

ریسک بازار یکی از مهم‌ترین ریسک‌های شرکت به حساب می‌آید و از این رو نقطه تمرکز تجزیه و تحلیل کمیته ریسک قرار دارد. با توجه به اینکه کیفیت محصولات شرکت برای مشتریان حائز اهمیت می‌باشد، تداوم کیفیت، تنوع محصولات، خدمات مناسب همراه محصول و نام تجاری قدرتمند مورد انتظار می‌باشد. همچنین بررسی عملکرد رقبا و شبکه توزیع در موفقیت عملکرد شرکت به صورت مداوم انجام می‌گیرد. شرکت به صورت مستمر مطالعات بازار را انجام داده سیاست‌های مناسب برای بهره‌گیری از فرصت‌های بازار، هدایت نیروهای بازار به سمت مطلوب و ارتقای جایگاه برند نفت پارس اتخاذ و اجرا می‌نماید. همچنین تغییرات محیطی و اثر آن بر شدت رقابت در بازار را مورد بررسی قرار می‌دهد. با توجه به اقدامات انجام گرفته، شرکت نفت پارس در بازار روانکار ایران از شرایط خوبی برخوردار می‌باشد. در این راستا کمیته پیشرفت اقدامات تعریف شده در راستای حفظ سهم بازار و جایگاه برند نفت پارس را بررسی می‌نماید. همچنین کمیته ریسک شرکت به صورت مستمر، فرصت‌ها و تهدیدهای محیطی بازار را رصد نموده و ریسک‌های مرتبط با آن را شناسایی و تجزیه و تحلیل می‌نماید. در راستای افزایش دقت برنامه، اقدام بهبودی در راستای تدوین سیاست‌های بازاریابی و فروش برای بخش‌بندی‌های مختلف بازار تعریف شده است و بر این اساس برنامه‌ها تاکتیک‌های مرتبط با هر بخش‌بندی با لحاظ قوت‌ها و فرصت‌ها و تهدیدها (ریسک‌های مرتبط) تدوین شده و به مرحله اجرا درآمده است. در سال ۱۴۰۲ به دلیل احساس کمبود کالا در بازار، تمرکز نهادهای ناظر بر توزیع روغن موتور خودرویی افزایش یافت و نتیجه آن علاوه بر تعیین قیمت مصوب، تعیین الزاماتی برای عرضه مقداری محصولات نیز بوده است. در این راستا شرکت نفت پارس در جهت حفظ جایگاه خود و همچنین تقویت برند در کنار رعایت مسئولیت‌های اجتماعی خود، الزامات و تکالیف خود را در طی دوره به خوبی ایفا نموده است. همچنین شرکت با بهینه نمودن سبد محصولات خود در بازار علیرغم تأمین نیاز مشتریان خود توانسته است تا در مجموع سودآوری مناسبی از فروش در بازار کسب نماید. همچنین در راستای کاهش ریسک بازار با اجرای طرح‌های توسعه‌ای در خطوط بسته‌بندی و بلندینگ و تخصیص بهینه محصولات در بازار توانسته است، توانمندی‌های عملیاتی خود را با نیازهای بازارهای هدف هماهنگ نماید. علاوه بر ایفای مسئولیت‌های شرکت در بازار داخلی، سیاست شرکت مبنی بر افزایش ارزش افزوده محصولات و همچنین تمرکز بر صادرات برند محور پیگیری شده که موجب ارتقاء مقدار و ارزش دلاری صادرات شرکت شده است. این اقدام در کنار مدیریت مستمر سبد محصولات و گسترش سهم فروش محصولات با حاشیه سود بالاتر منجر به حفظ بازار از یک طرف و سودآوری پایدار از طرف دیگر شده است و به دلیل پوشش نیازهای مشتریان در این دوره، توانمندی جایگاه شرکت نفت پارس نزد مشتریان به خوبی حفظ شده است. علاوه بر این راه‌اندازی ثبت کد یکتا در محصولات و همچنین تغییر ظروف شرکت به نحوی که ویژگی‌های اطمینان‌ساز آن افزایش یافته است، منجر به کاهش احتمال ریسک تخلفات و تقلب در بازار شده است. همچنین ثبت تمامی اطلاعات در سامانه جامع تجارت و عدم فروش به عاملین با میزان شفافیت پایین، باعث شده است که چرخش محصولات در شبکه توزیع تسریع شده و نیازهای مصرف‌کنندگان با کیفیت بالاتری تأمین گردد.

در جهت کنترل ریسک بازار داخلی اقدامات ذیل انجام می‌شود:





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

توسعه محصولات جدید با ویژگی‌های مطلوب جهت اخذ قیمت مناسب در راستای بهینه کردن سبد محصولات بدین منظور تعریف محصولات جدید

- ۱- توسعه فروش مویرگی (توسعه سالانه یک شهر به توزیع مویرگی) و افزایش سهم توزیع مویرگی
- ۲- افزایش فروش مستقیم در پایانه‌های باربری و مسافربری به رانندگان خودروهای سنگین
- ۳- افزایش عرضه مستقیم در جایگاه‌های توزیع سوخت (پمپ‌های بنزین)
- ۴- افزایش تعداد عاملین در راستای ایجاد رقابت در شبکه توزیع
- ۵- درج کد یکتا بر محصولات
- ۶- ثبت اطلاعات مشتریان در سامانه جامع تجارت و کنترل میزان شفافیت و عرضه محصولات به بازار
- ۷- همکاری با پلتفرم‌های فروش آنلاین و توسعه فروش آنلاین به صورت مستقیم
- ۸- توسعه ساختار شرکت در مناقصات به خصوص شرکت‌های نفتی و نیروگاه‌ها، تقویت بخش مناقصات و قراردادهای فروش و ارتباط مستقیم با صنایع بزرگ
- ۹- حضور فعال در انجمن پالایشگاه‌های روغن‌سازی ایران
- ۱۰- بهینه یابی تولید و افزایش ارزش افزوده محصولات پالایشی
- ۱۱- توسعه سیستم‌های اطلاعاتی فروش
- ۱۲- گسترش همکاری با شرکت‌های سازنده تجهیزات (OEM) و دریافت تأییدیه محصولات از آنها
- ۱۳- ارتقای جایگاه برند از طریق کمپین‌های تبلیغاتی مطلوب
- ۱۴- استفاده از راهکارهای نوآورانه برای تأمین مواد اولیه و ملزومات با کیفیت علیرغم محدودیت محیطی
- ۱۵- استفاده از ابزار تحلیل حساسیت برای بررسی اثرگذاری تغییرات محتمل بر بهای تمام شده و قیمت‌گذاری
- ۱۶- تسریع در پروژه‌های انعطاف‌پذیری تولید برای پاسخگویی به نیازهای خاص صنایع داخلی و روانکارهای خارجی

در جهت کنترل ریسک بازار خارجی اقدامات ذیل انجام می‌شود:

- ۱- بازاریابی فعال در کشورهای هدف صادراتی
 - ۲- تنوع مقاصد صادراتی
 - ۳- شناسایی و بکارگیری شرکت‌های خدماتی جدید در حمل و نقل
 - ۴- استفاده از روش‌های نوآورانه و ترکیبی حمل و نقل
 - ۵- استفاده از مکانیزم تهاتری و نوآورانه در دریافت درآمد فروش‌های صادراتی
- نتایج اقدامات انجام شده منجر به کسب رضایت ذینفعان شامل مشتریان، مصرف‌کنندگان و نهادهای ناظر شده است. این اقدامات در کنار بررسی سناریوهای آتی بازار و تعریف برنامه‌های بازخورد به آنها باعث شده است که ریسک بازار در دوره جاری متوسط ارزیابی شود.





مدیریت ریسک نرخ ارز

در راستای مدیریت ریسک ارزی شرکت، براساس برنامه‌ریزی دقیق جهت اتخاذ تعادل میان تأمین مواد اولیه ارزی و فروش صادراتی انجام می‌شود. در نتیجه این اقدامات آسیب پذیری شرکت از نوسان نرخ ارز، به دلیل بالانس نمودن هزینه‌ها و درآمدهای ارزی کاهش می‌یابد. با توجه به افزایش سودآوری بخش صادرات شرکت، توسعه درآمدهای ارزی از طریق افزایش ارزش افزوده محصولات صادراتی و سیاست تعادل ارزی نفت پارس در کنار پوشش نیازهای بازار داخلی دنبال شده است. صادرات ارزی شرکت نفت پارس در سال دارایی افزایش بوده است که این موضوع باعث افزایش منابع شرکت نسبت به مصارف آن شده است. این موضوع ریسک نوسانات ارزی برای شرکت را کاهش داده است. در سال ۱۴۰۲ با وجود عدم معافیت صادراتی کالاهای نیمه ساخته آثار آن در صورت‌های مالی کاملاً به نحوه مطلوبی لحاظ شده است و این موضوع ریسک بازار صادراتی را افزایش داده است. اما با توجه به احتمال نوسانات بالا در نرخ ارز در دوره‌های آتی و اثرپذیری مواد اولیه از نرخ ارز نیمایی، سطح ریسک ارز نسبتاً بالا ارزیابی می‌شود.

مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای تأمین وجوه نقد در کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت دارد. الزامات نقدینگی شرکت با توجه به فعالیت‌های جاری شرکت، تغییرات محیطی در قیمت مواد اولیه و بهای تمام شده و همچنین وجوه مورد نیاز برای پروژه‌های توسعه‌ای و نگهداشت سطح شرکت مبنای برنامه‌ریزی برای تأمین منابع مالی با کمترین هزینه ممکن می‌باشد. ریسک نقدینگی را از طریق اقدامات ذیل کنترل می‌نماید:

- 1- بررسی امکان‌پذیری استفاده از ابزارهای تأمین مالی جدید بازار سرمایه
- 2- انعقاد قرارداد اعتباری و توسعه اعتبار خرید لوبکات و تأمین‌کنندگان بزرگ و خرید از طریق LC داخلی
- 3- مدیریت قراردادها برای کاهش پیش‌پرداخت‌ها و بهینه کردن اعتباردهی به فروش صنایع
- 4- بهینه کردن قراردادها با OEM ها برای کاهش مدت اعتبار
- 5- بهینه کردن سبد خرید و فروش شرکت (با لحاظ نقدینگی و سود)
- 6- تداوم فعالیت اخذ مجوز افزایش قیمت محصولات خودرویی داخلی
- 7- توسعه فروش صادراتی
- 8- تدوین گزارش افزایش سرمایه مجدد

همچنین شرکت رویکرد افزایش تنوع ابزارهای مالی مورد استفاده را در راستای افزایش پایداری منابع مالی اتخاذ نموده است. علیرغم تعهد شرکت برای پرداخت سود سهام، به دلیل تداوم سودآوری مطلوب شرکت از یکطرف و رتبه اعتبار بالا برای تأمین مالی از طرف دیگر، احتمال تأثیر نقدینگی شرکت بر شرایط عملیاتی بسیار کم است و این موضوع در کنار برنامه‌ریزی مستمر برای مدیریت وجوه نقد، افزایش سرمایه شرکت برای اصلاح ساختار مالی، مدیریت موجودی انبار و روش‌های فروش، پیگیری قیمت‌گذاری مناسب برای محصولات، بهینه کردن سبد دارایی‌ها در جهت ایجاد منابع نقدی برای سرمایه‌گذاری‌های آتی شرکت و برنامه‌ریزی مستمر برای ایجاد ساختار سرمایه مناسب، باعث شده تا ریسک نقدینگی در شرایط فعلی در سطح نسبتاً کم ارزیابی شود.





گزارش توجیهی افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام)

از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال

پیشنهاد هیئت مدیره

گزارش توجیهی حاضر در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به منظور توجیه افزایش سرمایه شرکت نفت پارس (سهامی عام) از مبلغ ۲۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته به منظور نیل به سرمایه لازم جهت فعالیت شرکت، جلوگیری از خروج وجه نقد و اصلاح ساختار مالی و سایر اهداف تعیین شده در این گزارش تهیه شده است.

با توجه به موضوعات مطرح شده در بخش‌های پیشین و نظر به وضعیت فعلی شرکت، افزایش سرمایه شرکت دارای توجیهات لازم و کافی می‌باشد؛ بنابراین شرکت افزایش سرمایه را امری ضروری می‌داند. لذا افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته توسط هیأت مدیره پیشنهاد می‌گردد.



