

شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۵۳۱,۳۱۸,۱۰۲	۵۰۸,۷۴۰,۵۰۷	هزینه‌های فروش و توزیع
		کارمزد انتقال، توزیع و فروش فرآورده
		هزینه‌های اداری و عمومی
۱,۱۸۱,۸۳۹	۱,۸۴۷,۷۲۵	خدمات پیمانکاری
۱۱,۶۰۴,۸۲۷	۲,۲۶۷,۴۹۱	مستمری بازنشستگان پیش از موعد - هزینه استثنایی
۹۸۹,۸۱۶	۱,۰۷۵,۵۵۳	حقوق، دستمزد و مزایا
۶۳۳,۴۷۳	۵۹۰,۱۳۴	عیدی، پاداش و سایر مزایا
۱۳۸,۱۷۵	۲۳۳,۱۸۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۸۸,۲۶۲	۹۱,۳۰۴	مواد و کالای عمومی
۴۰,۹۵۱	۶۵۱,۰۱۰	استهلاک
۵۹,۸۳۷	۸۳,۹۱۱	هزینه سوخت، آب، برق، تلفن و ...
۱۹۳,۸۸۹	-	مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۵۶,۵۹۱	۵۶۴,۲۶۷	سایر
۱۵,۴۸۶,۶۶۰	۷,۴۰۴,۵۷۹	
(۲,۷۵۵)	(۳۴۹)	بازیافتی از سایر واحدها
۵۳۶,۷۰۲,۰۰۷	۵۱۶,۱۴۴,۷۳۷	

۷-۱- ذخیره تعهدات مستمری و مزایای بازنشستگان پیش از موعد مربوط به دوران پس از بازنشستگی کارکنان مزبور، مطابق محاسبات اکچوئری شناسایی شده است.

۷-۲- وفق مفاد بند (۳) ماده (۱۹) فصل پنجم آیین‌نامه نظام‌های اداری و استخدامی کارکنان صنعت نفت، اضافات عمومی سالانه متناسب با افزایش سالانه حقوق کارکنان دولت انجام می‌پذیرد که برای سال ۱۴۰۳ نیز به استناد مفاد تصویب‌نامه‌های ۳۰۳۴/ت/۶۲۴۶۰-هـ مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۴ هیأت محترم وزیران و نامه شماره ۲۳۳/ص/م مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۶ مقام عالی وزارت به میزان ۲۰ درصد و همچنین به استناد مفاد بند (۶) ماده (۱۹) فصل پنجم آیین‌نامه مذکور اضافات شایستگی کارمندان شاغل در صنعت نفت برای سال ۱۴۰۳ به میزان مشابه سال گذشته تعیین گردید.

۸- سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
(۷,۲۶۸,۰۰۷)	(۲۳,۶۷۴,۶۳۱)	سود تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی
۲,۳۰۰	۴,۷۲۹	هزینه‌های خارج از شمول
۷,۸۳۸,۰۴۷	-	زیان سرمایه‌گذاری در شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران
۵۳,۰۰۰	-	کارمزد شرکت پالایش نفت خوزستان
۲۲,۰۵۶	-	هزینه‌های پژوهشی
-	۱,۹۷۰	سایر
۶۴۷,۳۹۶	(۲۳,۶۶۷,۹۳۲)	

۹- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	سایر اشخاص
۹۰۲,۶۵۱	۷۳۰,۱۳۱	اضافه پرداختی مالیات عملکرد و مالیات بر ارزش افزوده سنوات قبل
-	(۵۱۱,۳۷۳)	هزینه متفرقه
۶,۰۸۰	۴۰۲,۸۹۴	درآمد متفرقه
(۱۳,۸۶۹,۳۷۴)	-	مالیات عملکرد سنوات قبل
(۱,۱۹۹,۱۶۲)	-	جرائم مالیاتی سنوات قبل
۳۵	-	فروش اموال غیرمنقول
-	(۱۳,۴۸۹)	سایر
(۱۴,۱۵۹,۷۷۰)	۶۰۸,۱۶۳	