

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سازمان حسابرسی

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۶)
صورت‌های مالی	۱ الی ۳۳
سایر اطلاعات مالی: مقایسه عملکرد با بودجه اصلاحی مصوب	۳۴ الی ۴۰

سازمان حسابرسی



وزارت امور اقتصادی و دارائی سازمان حسابرسی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهارنظر مشروط

۱- صورت‌های مالی شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این سازمان، حسابرسی شده است. به نظر این سازمان، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر مشروط

۲- به شرح یادداشت توضیحی ۶-۲۶ بابت مالیات حقوق کارکنان و جرایم موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م. سالهای ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۲ بر اساس برگ‌های تشخیص صادره از سوی سازمان امور مالیاتی جمعاً مبلغ ۹,۸۶۱ میلیارد ریال (شامل مبلغ ۴,۸۶۶ میلیارد ریال جرایم) مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته لیکن از این بابت بدهی لازم در حسابها منظور نشده است. همچنین بابت مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش با توجه به هزینه‌های غیر قابل قبول و روند مالیاتی سالهای قبل بدهی کافی در حسابها منظور نشده است. احتساب بدهی اضافی در حسابها برای سالهای مزبور ضروری است، لیکن به دلیل نامشخص بودن نتایج اعتراض شرکت تعیین مبلغ قطعی آن در حال حاضر برای این سازمان میسر نمی‌باشد.

۳- حسابرسی این سازمان طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های سازمان طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این سازمان طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای سازمان حسابرسی، مستقل از شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

(سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.

مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت‌مدیره است. در تهیه صورت‌های مالی، هیئت‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، بعنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرسی تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین این سازمان به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرسی قانونی

- ۶- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه اصلاحی مصوب که طی صورتجلسه مورخ ۱۴/۸/۱۴ به ۱۴۰۳ امضای تمام اعضای مجمع رسیده است، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ مندرج در صفحات ۳۴ الی ۴۰ که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم

بخشی از مقررات مالی دولت اصلاحیه بعدی آن و ماده (۱۱) آیین نامه انتظام بخشی تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه اصلاحی مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۷- موارد عدم رعایت الزامات قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور و سایر قوانین و مقررات مربوط به شرح زیر است :

ردیف	شماره ماده یا بند	شرح
	قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور و اصلاحی آن :	
۱	جزء ۲ بند "خ" تبصره (۳)	ثبت صورتجلسات مجمع عمومی در خصوص انتخاب اعضای هیئت مدیره و انتخاب مدیرعامل و تعیین حدود اختیارات آن نزد اداره ثبت شرکتها (موضوع ماده ۵۳ آیین نامه انتظام بخشی، شفاف سازی و ضابطه مند سازی درآمدها و هزینه های شرکتهای دولتی).
۲	بند "پ" و اجزای (۱) و (۲) بند "ث" تبصره ۱۵	رعایت سقف خالص پرداختی متوسط ماهانه مقرر در سال از محل حقوق و مزایای مستمر و غیر مستمر و سایر پرداختی ها از هر محل و تحت هر عنوان (از جمله پاداش) و محاسبه صحیح مالیات بر درآمد حقوق کارکنان (در اجرای مفاد ماده ۸۴ قانون الحاق ۲).
	آیین نامه انتظام بخشی، شفاف سازی و ضابطه مند سازی درآمدها و هزینه های شرکتهای دولتی و اصلاحات آن	
۳	ماده ۲۹	ایجاد نظام، ارزیابی عملکرد و کنترل پروژه های سرمایه گذاری و طرح گزارش مربوط به همراه گزارش های سالانه عملکرد شرکت در مجمع.
۴	ماده ۳۰ و تبصره (۲)	فرد واحد نبودن رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل.
۵	ماده ۳۳	بررسی اثر بخشی نظام کنترلهای داخلی بطور سالانه توسط هیئت مدیره و اعلام نتایج به حسابرس مستقل.
۶	ماده ۴۸	اقدام لازم جهت افشای اطلاعات عملکرد سالانه از طریق پایگاه اینترنتی شرکت توسط هیئت مدیره.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

ردیف	شماره ماده یا بند	شرح
۷	ماده ۴۹	ثبت و به روز رسانی بودجه تفصیلی مصوب و اصلاحی در سامانه سماب در موعد مقرر قانونی . _ ارائه کلیه گزارش ها از جمله صورتهای مالی حسابرسی شده سالانه، گزارش فعالیت هیئت مدیره و گزارش های عام المنفعه از جمله موارد زیر در چارچوب قوانین و مقررات مربوط در پایگاه اینترنتی شرکت . الف- اطلاعات با اهمیت مربوط به مدیر عامل، اعضای هیئت مدیره و کمیته های تخصصی هیئت مدیره . ب- صورتجلسات مجامع موضوع ماده (۱۰۶) لایحه اصلاح قانون تجارت .
۸-		موارد مرتبط با عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
۸-۱-		زیان انباشته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی بیش از نصف سرمایه آن است، لذا شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروری است مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تشکیل و در مورد انحلال یا بقای آن در چارچوب مقررات قانون تجارت تصمیم گیری نماید.
۸-۲-	مواد ۱۲۸ و ۱۰۶	اصلاحیه قانون تجارت در خصوص اعلام نام و مشخصات و حدود اختیارات مدیر عامل با ارسال نسخه ای از صورتجلسه هیئت مدیره جهت ثبت و آگهی در روزنامه رسمی به مرجع ثبت شرکتها.
۸-۳-		پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۳۰ تیر ۱۴۰۳ صاحبان سهام، در خصوص موارد مندرج در بند ۷ (ردیف های ۴ و ۱) این گزارش و تعیین تکلیف نهایی کاربری ساختمان اداری جنب بیمارستان تهران، انتقال اسناد مالکیت ۱۲۱ باب ساختمان به نام شرکت و تخلف مالی انجام شده در انبار دارویی بهداشت و درمان آبادان به نتیجه نرسیده است.
۹-		طبق یادداشت توضیحی ۱-۲۵ و بند ۵ تأییدیه مدیران، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

۱۰- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و بند "ج" ماده ۱۶ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۲۸ تیر ۱۴۰۴

سازمان حسابرسی

ایرج کهراری

علی قدومی

سازمان حسابرسی

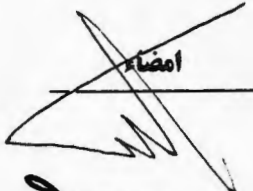
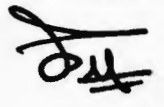
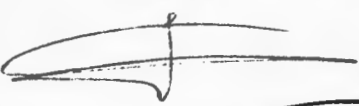
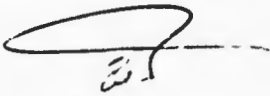
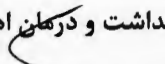
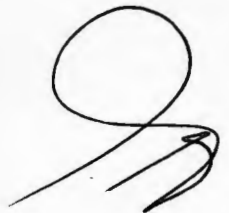
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت خدمات عمومی ، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۳۳	• یادداشت های توضیحی
۳۴-۴۰	• مقایسه عملکرد با بودجه اصلاحی مصوب (پیوست)

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	موظف عضو اصلی و رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	سید عبدالمجید شجاع
	موظف عضو اصلی و نایب رئیس هیات مدیره و مدیر سلامت	کامبیز ابوحمزه
	موظف عضو اصلی هیات مدیره و مدیر امور مالی	سیروس ماچیان
	موظف عضو اصلی هیات مدیره	عبدالحسین سوداگر
	موظف عضو اصلی هیات مدیره و رئیس بهداشت و درمان اهواز	بهرام دهقان
	موظف عضو اصلی هیات مدیره	مهرداد حسین زاده
	موظف عضو اصلی هیات مدیره و رئیس امور حقوقی	حسین طاهری

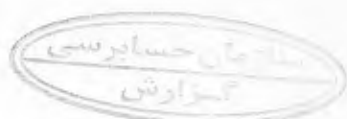
شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
۹۷.۰۳۸.۲۷۵	۱۳۱.۶۹۹.۵۸۸	۵	درآمد های عملیاتی
(۷۹.۱۲۸.۷۴۸)	(۱۰۷.۲۱۲.۸۷۶)	۶	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۱۷.۹۰۹.۵۲۷	۲۴.۴۸۶.۷۱۲		سود ناخالص
(۲۲.۰۱۰.۷۳۴)	(۳۰.۶۷۷.۳۹۹)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳.۶۲۲.۸۴۹	۵.۵۱۳.۹۱۸	۸	سایر درآمدها
(۱.۲۸۱.۴۴۲)	(۱.۵۱۵.۱۷۶)	۹	سایر هزینه ها
(۱.۷۵۹.۸۰۰)	(۲.۱۹۱.۹۴۵)		زیان عملیاتی
۲.۱۷۲.۸۱۱	۲.۶۷۲.۰۴۱	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۱۳.۰۱۱	۴۸۰.۰۹۶		سود قبل از مالیات
(۶۹۷.۹۰۶)	(۸۴۰.۹۲۶)	۲۰	هزینه مالیات بر درآمد
(۲۸۴.۸۹۵)	(۳۶۰.۸۳۰)		زیان خالص



شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۸.۷۰۷.۲۷۰	۱۳.۰۷۱.۵۵۹	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۱۳.۴۹۱	۴۱.۰۲۱	۱۲	دارایی های نامشهود
۴.۷۰۲.۸۸۴	۸.۰۵۴.۹۰۴	۱۵	دریافتنی های بلند مدت
۱۳.۴۲۳.۶۴۵	۲۱.۱۶۷.۴۸۴		جمع داراییهای غیر جاری
			دارایی های جاری :
۲۱۷.۸۸۹	۳۳۴.۵۱۰	۱۳	پیش پرداختها
۴.۸۰۹.۶۶۵	۷.۱۸۹.۰۳۵	۱۴	موجودی مواد و کالا
۱۶.۸۵۸.۹۹۴	۳۲.۱۸۹.۳۷۷	۱۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۰.۵۰۸.۴۱۵	۳.۶۲۱.۱۳۵	۱۶	موجودی نقد
۳۲.۳۹۴.۹۶۳	۴۳.۳۳۴.۰۵۷		جمع دارایی های جاری
۴۵.۸۱۸.۶۰۸	۶۴.۵۰۱.۵۴۱		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳۲۳.۴۲۰	۳۲۳.۴۲۰	۱۷	سرمایه
(۴۹۱.۴۰۰)	(۱.۰۹۲.۲۷۹)		زیان انباشته
(۱۶۷.۹۸۰)	(۷۶۸.۸۵۹)		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۰.۷۸۷.۷۷۱	۱۳.۶۴۴.۶۹۱	۱۸	پرداختنی های بلند مدت
۱۱.۵۴۵.۷۷۱	۱۳.۵۷۰.۰۴۵	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۲.۳۳۳.۵۴۲	۲۷.۲۱۴.۷۳۶		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۳.۳۷۶.۸۹۳	۳۷.۹۷۳.۴۷۲	۱۸	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۷۶.۱۵۳	۸۲.۱۹۲	۲۰	مالیات پرداختنی
-	-	۲۱	سود سهام پرداختنی
۲۳.۶۵۳.۰۴۶	۳۸.۰۵۵.۶۶۴		جمع بدهی های جاری
۴۵.۹۸۶.۵۸۸	۶۵.۲۷۰.۴۰۰		جمع بدهی ها
۴۵.۸۱۸.۶۰۸	۶۴.۵۰۱.۵۴۱		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود(زیان) انباشته	سرمایه	
۳۲۳,۴۲۰	-	۳۲۳,۴۲۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
			تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
(۲۸۴,۸۹۵)	(۲۸۴,۸۹۵)	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۲
(۲۰۶,۵۰۵)	(۲۰۶,۵۰۵)	-	سود سهام ۵۰ درصد دولت سال ۱۴۰۲
(۱۶۷,۹۸۰)	(۴۹۱,۴۰۰)	۳۲۳,۴۲۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
(۳۶۰,۸۳۰)	(۳۶۰,۸۳۰)	-	زیان خالص سال ۱۴۰۳
(۲۴۰,۰۴۹)	(۲۴۰,۰۴۹)		سود سهام ۵۰ درصد دولت سال ۱۴۰۳
(۷۶۸,۸۵۹)	(۱,۰۹۲,۲۷۹)	۳۲۳,۴۲۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۶,۴۵۶,۳۵۹	۱۱۹,۱۳۲	۲۲ نقد حاصل از عملیات
(۶۷۴,۶۱۵)	(۱,۰۳۴,۸۸۷)	۲۰ پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵,۷۸۱,۷۴۴	(۹۱۵,۷۵۵)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۲,۷۵۵	۰	۱۱ دریافت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳,۱۵۷,۴۳۰)	(۵,۴۴۳,۹۹۵)	۱۱ پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲)	(۲۷,۵۳۰)	۱۲ پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۳,۱۴۴,۶۷۷)	(۵,۴۷۱,۵۲۵)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۶۳۷,۰۶۷	(۶,۳۸۷,۲۸۰)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۰۳,۱۴۴	۰	۱۸ وجوه دریافتنی (پرداختنی) بابت بودجه سرمایه ای شرکت های تابعه نفت
(۴۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	۱۳ پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۹۶,۸۵۶)	(۵۰۰,۰۰۰)	جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۲,۴۴۰,۲۱۱	(۶,۸۸۷,۲۸۰)	خالص افزایش در موجودی نقد
۸,۰۶۸,۲۰۴	۱۰,۵۰۸,۴۱۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۰,۵۰۸,۴۱۵	۳,۶۲۱,۱۳۵	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

۱ - تاریخچه و موضوع فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۸۷۹۱۳۳/۱۰۱۰ طی گواهی ۱۴۴۹۶۷ مورخ ۱۳۷۷/۸/۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و از ۱۳۷۷/۱۰/۱ شروع به فعالیت نموده است. در حال حاضر شرکت از شرکتهای فرعی شرکت ملی نفت ایران (واحد تجاری نهایی گروه) بوده و مرکز اصلی آن به نام ستاد سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت در تهران و شعب آن در شهرهای تهران، اراک، ساری، تبریز، کرمانشاه، اهواز، آبادان، مسجد سلیمان، آغاچاری، گچساران، شیراز، بوشهر، کنگان، مشهد، هرمزگان و اصفهان است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۵ اساسنامه بشرح زیر است :

ایجاد تسهیلات لازم در زمینه عملیات غیر صنعتی و خدمات عمومی به ویژه ارائه خدمات درمانی و بهداشت صنعتی - حرفه ای و بهداشت خانواده به کلیه کارکنان صنایع نفت ، گاز ، پتروشیمی ، پالایش و پخش و افراد تحت تکفل آنها است .

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دراستخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند ، طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
نفر	نفر	
۳,۴۹۵	۳,۳۵۸	کارکنان رسمی
۳,۴۹۵	۳,۳۵۸	
۱,۱۱۸	۱,۱۱۳	کارکنان قراردادی مدت معین و موقت
۵,۱۴۴	۴,۱۳۶	کارکنان شرکت های خدماتی
۹,۷۵۷	۸,۶۰۷	

۱-۳-۱- علت کاهش کارکنان رسمی بازنشستگی و علت کاهش کارکنان خدماتی تبدیل وضعیت می باشد.

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۱-۲- استانداردهای جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا باشند وجود ندارد .

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

استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از مشتریان شرکت، که الزامات آن در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره اهمیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری است، برای دستیابی به این هدف، شرکت باید درآمد عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالاها یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ مابه ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالاها یا خدمات، نسبت به آن محقق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد، در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیت های عادی، از جمله سایر درآمدهای غیر عملیاتی نیز کاربرد دارد. براساس ارزیابی مدیریت الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورت های مالی شرکت نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

۳-۱-۱- صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای موارد زیر که با ارزش منصفانه اندازه گیری شده است.

الف- زمین، ساختمانها، تأسیسات، وسایل نقلیه و اثاثه و منصوبات بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۳-۲-۲)

۳-۱-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف- داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب- داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیرمستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج- داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

۳-۲- درآمدها

۳-۲-۱- درآمدهای عملیاتی: به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت تخفیفات اندازه گیری میشود. درآمد شرکت بر اساس نظام مالی و مصوبه ۳۱۵۲۶-۱۸۳۹ مورخ ۱۳۹۲/۵/۲۱ هیئت مدیره شرکت ملی نفت ایران ۱۳٪ عملکرد حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان است که مشتمل بر ۱۲٪ عملکرد حقوق و مزایای سالانه و همچنین تا سقف ۱٪ عملکرد درمان بیماریهای خاص کارکنان قابل شناسایی می باشد و همچنین طبق مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۲/۷/۲۳ ابلاغ شده طی نامه شماره ۴۲۶۷۴۹ مورخ ۱۴۰۲/۸/۱۵ سهم سرانه درمان بیماری خاص از ۱٪ به ۲٪ افزایش یافته است. مضافاً نرخ سرانه درمانی شرکت های نیمه خصوصی بر اساس مصوبه م ع ۱۴۹/۵۰۵/ مورخ ۱۳۹۴/۲/۹ هیئت مدیره شرکت به نرخ چهارده درصد (۱۴٪) حقوق و مزایای کارکنان شرکتهای مذکور تعیین و تصویب گردیده است.

۳-۲-۲- سایر درآمدها: شامل درآمد های غیر موظف می باشد که در راستای فعالیتهای اصلی شرکت نبوده لیکن جزو فعالیتهای درآمدی تلقی می گردد همچنین یک درصد سهم سرانه عمرانی مطابق با بند ۲ صورت جلسه ابلاغ شده به شماره ۳۴۸۰۳۳ مورخ ۱۴۰۱/۷/۲۵ ارسال از رئیس محترم امور مجامع و دبیر هیات مدیره شرکت ملی نفت ایران در دفاتر این شرکت به عنوان درآمد منظور گردیده است.

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۳-۲-۳، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۳-۲- کلیه دارایی های ثابت شرکت اعم از زمین، ساختمان ها، تأسیسات، وسیله نقلیه، اثاثه و منصوبات (به استثنای لوازم خانگی و اداری) در سال ۱۳۸۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است. ارزیابی زمین، ساختمان ها و تأسیسات توسط کارشناسان رسمی دادگستری و سایر موارد توسط کارشناسان مورد تأیید شرکت ملی نفت ایران انجام شده است. در راستای اجرای مصوبه های مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۱/۴/۲۸ و ۱۴۰۲/۲/۱۰ در خصوص خروج از شرایط مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت، شرکت اقدام به معرفی کارشناس منتخب مبنی بر تجدید ارزیابی طبقه زمین به قصد افزایش سرمایه از این محل مطابق مفاد ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی نموده که مراحل انجام آن در حال پیگیری می باشد.

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
مستقیم	۵۰، ۱۰ و ۱۲ ساله	ماشین آلات و تاسیسات
مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه
مستقیم	۱۰، ۵، ۶، ۸ و ۱۵ ساله	اثاثه و منصوبات

۳-۳-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از ۶ ماه متوالی دریک سال مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۳-۳-۲- با توجه به انجام تجدید ارزیابی در سال ۱۳۸۱ آثار استهلاك این دارائیهها وجود ندارد.

۳-۴- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود و به دلیل داشتن عمر مفید نامعین مستهلك نمی شود.

۳-۵- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هریک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به تفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۳-۶- ذخایر

۳-۶-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا (پایه حقوق و فوق العاده های بدی آب و هوا، ویژه، کارگاهی و جذب) برای هر سال خدمت آنان محاسبه و تا سقف مقرر در قانون بودجه سال ۱۴۰۳ برای هر فرد در حسابها منظور شده است.

۳-۶-۲- ذخیره بازنشستگی پیش از موعد
ذخیره بازنشستگی برای مستمری و سایر هزینه های بازنشستگان پیش از موعد تا سن بازنشستگی عادی طبق محاسبات اکچوئری اعلامی صندوق بازنشستگی کارکنان نفت محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۳-۷- مالیات بر درآمد

۳-۷-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

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

با توجه به گستردگی عملیات در سطح کشور و ارتباط مناطق بهداشت و درمان با داروخانه ها، بیمارستان ها و درمانگاه های طرف قرارداد شرکت، بر مبنای تجارب سالهای گذشته و تجزیه و تحلیل اطلاعات مناطق بر مبنای اسناد پزشکی، هزینه های درمان غیر مستقیم برآورد شده است. همچنین بر همین اساس برآورد در هزینه های پیمانکاری، مواد و کالا، و سایر هزینه ها صورت پذیرفته است.

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- درآمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	
۴۲.۵۴۶.۶۵۰	۶۰.۹۶۰.۵۴۳	۵-۲	شرکت های دولتی زیر مجموعه وزارت نفت (۱۲٪)
۱۹.۰۹۴.۴۴۰	۲۵.۸۸۰.۶۹۰	۵-۳	امور صندوق های بازنشستگی نفت
۱۷.۹۰۸.۳۴۷	۲۲.۰۳۹.۱۰۳	۵-۴	شرکت های خصوصی شده تابعه وزارت نفت
۱۰.۶۷۳.۶۲۶	۱۲.۶۵۹.۱۶۰		اشخاص ثالث
۶.۸۱۵.۲۱۲	۱۰.۱۶۰.۰۹۲		بیماری های خاص
۹۷.۰۳۸.۲۷۵	۱۳۱.۶۹۹.۵۸۸		

۵-۱ - درآمد خدمات ارائه شده طبق مصوبه ۳۱۵۲۶-۱۸۳۹ مورخ ۱۳۹۲/۵/۲۱ هیئت مدیره شرکت ملی نفت ایران ۱۳٪ عملکرد حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان (مشتمل بر ۱۲٪ عملکرد حقوق و مزایای سالانه و تا سقف ۱٪ عملکرد، درمان بیماری های خاص کارکنان) و مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۳ ابلاغ شده طی نامه شماره ۴۲۶۷۴۹ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ در خصوص افزایش سهم سرانه درمان بیماری خاص از ۱٪ به ۲٪ است. همچنین بر اساس ابلاغ مصوبه هیئت مدیره شرکت ملی نفت ایران به شماره ۲۸۰۷۱ مورخ ۱۳۸۸/۰۶/۱۱ مقرر گردید بودجه سازمان با توجه به هزینه های عملکرد واقعی حقوق و دستمزد سال پایه به علاوه درصدهای افزایش حقوق و مزایای سال های مربوط تعیین و به عنوان بودجه سال بعد سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت درج گردد. همچنین محاسبات سرانه شرکتهای سرویس گیرنده از خدمات سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت بر اساس مفاد ابلاغ مصوبه شماره ۲۸۰۷۱ بوده و مدیریت برنامه ریزی تلفیقی بر اساس آخرین گزارش دریافتی عملکرد واقعی حقوق و مزایای سال گذشته کارکنان و اضافه نمودن افزایشات سال جاری سرانه بهداشت و درمان شرکت های سرویس گیرنده را محاسبه و به شرکت های مربوطه و نیز سازمان بهداشت و درمان ابلاغ می نماید.

۵-۲ - درآمد از شرکتهای دولتی زیر مجموعه وزارت نفت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۲۰.۰۹۰.۹۵۸	۲۷.۷۹۵.۴۰۰	ملی نفت ایران
۱۲.۰۷۱.۰۰۳	۱۸.۲۲۸.۸۳۲	ملی گاز ایران
۶.۶۲۵.۹۸۵	۹.۶۳۹.۰۳۵	بالایش و بخش فرآورده های نفتی ایران
۳.۰۳۶.۴۴۳	۴.۳۲۲.۷۰۹	ملی حفاری ایران
۷۲۲.۲۶۱	۹۷۴.۵۶۷	ملی صنایع پتروشیمی ایران
۴۲.۵۴۶.۶۵۰	۶۰.۹۶۰.۵۴۳	جمع

۵-۳ - درآمد عملیاتی از صندوق های بازنشستگی نفت شامل درآمد های حاصل از ارائه خدمات به جمعیت بازنشستگان صنعت نفت می باشد .

۴-۵- درآمد از شرکتهای خصوصی شده زیرمجموعه وزارت نفت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۲,۲۶۲,۹۳۰	۳,۰۳۹,۰۹۰	پالایش نفت آبادان
۱,۵۲۴,۶۹۷	۲,۲۰۲,۵۰۹	پالایش نفت امام خمینی
۱,۸۹۳,۰۷۴	۲,۱۸۲,۲۱۰	پتروشیمی بندر امام
۱,۱۵۶,۰۴۹	۱,۴۶۳,۷۷۲	پالایش نفت بندرعباس
۷۷۹,۹۴۹	۱,۰۹۵,۱۷۶	پالایش نفت تهران
۷۸۸,۸۱۱	۹۵۳,۵۱۹	پتروشیمی تبریز
۵۲۹,۱۸۳	۸۶۸,۹۹۶	پتروشیمی مبین
۶۹۶,۷۶۹	۸۰۵,۴۲۰	پتروشیمی اراک
۶۵۲,۴۳۰	۷۴۰,۷۱۹	پتروشیمی رازی
۶۳۷,۶۶۹	۷۳۳,۲۷۴	پتروشیمی شهید تندگویان
۶۱۳,۵۲۵	۷۳۵,۴۴۰	پتروشیمی مارون
۶۰۳,۸۱۸	۷۰۱,۱۵۲	پتروشیمی شیراز
۴۹۸,۶۰۷	۵۹۰,۸۳۱	پتروشیمی نوری
۴۷۳,۲۹۸	۴۸۵,۷۷۶	پالایش نفت تبریز
۳۵۵,۱۲۳	۴۸۱,۵۸۶	پالایش نفت شیراز
۳۱۶,۳۸۷	۴۱۲,۶۳۸	پتروشیمی پارس
۲۷۹,۹۰۶	۳۵۲,۳۴۱	پتروشیمی خراسان
۲۷۸,۰۷۳	۳۳۳,۹۰۶	پتروشیمی فجر
۲۶۶,۱۵۳	۳۱۵,۳۶۹	پتروشیمی اروند
۲۵۱,۸۵۴	۳۰۵,۹۹۸	پالایش نفت کرمانشاه
۲۵۰,۷۰۷	۲۲۷,۵۱۸	پتروشیمی جم
۲۴۹,۴۱۰	۲۲۶,۶۰۲	پتروشیمی خلیج فارس
۲۲۹,۷۲۷	۲۷۰,۲۵۶	پتروشیمی امیرکبیر
۲۲۷,۶۱۳	۲۸۱,۰۳۳	پتروشیمی بوعلی سینا
۲۰۹,۸۰۹	۲۶۶,۰۷۵	حفاری شمال
۲۲۶,۱۱۴	۲۴۸,۵۴۱	پتروشیمی خارک
۱۴۴,۵۱۷	۱۹۰,۱۶۱	پتروشیمی بیستون
۲۴۵,۲۷۴	۱۵۸,۷۱۸	پتروشیمی اصفهان
۱۲۶,۷۵۱	۱۵۰,۰۵۴	پایانه ها و مخازن
۱۱۸,۷۰۰	۱۴۷,۸۹۶	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۱۳۱,۰۲۰	۱۳۵,۰۲۷	عملیات غیرصنعتی و خدمات پتروشیمی ماهشهر
۱۱۷,۴۹۲	۱۳۳,۵۸۱	پتروشیمی خوزستان
۱۱۳,۴۱۰	۱۲۵,۳۹۵	پتروشیمی بوشهر
۸۵,۱۹۰	۱۰۸,۳۶۴	پتروشیمی فن آوران
۸۵,۱۴۵	۱۰۶,۰۲۰	پالایش گاز هویزه
۸۷,۹۰۶	۹۵,۷۰۴	پتروشیمی زاگرس
۷۰,۵۸۰	۷۱,۷۰۸	پتروشیمی آبادان
۶۳,۲۵۱	۷۳,۵۳۲	پتروشیمی پردیس
۴۳,۵۹۷	۴۷,۲۴۰	پتروشیمی دماوند
۳۹,۶۴۲	۴۵,۱۲۰	بازرگانی پتروشیمی
۱۷,۹۸۸	۳۹,۹۴۷	پتروشیمی آپادانا
۳۱,۷۱۹	۳۴,۱۳۱	پتروشیمی ارومیه
۲۸,۵۶۱	۲۹,۷۵۸	نفت سیاهان
۱۷,۹۱۰	۲۵,۷۵۵	عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۱۷,۹۷۱	۲۲,۰۴۷	شرکت نفت ایرانول
۱۹,۴۴۱	۲۱,۵۸۱	پتروشیمی فارابی
۱۶,۵۱۹	۲۰,۴۵۳	پتروشیمی ره فن آوران جنوب
۳۴,۰۷۸	۳۷,۲۶۴	سایر
۱۷,۹۰۸,۳۴۷	۲۲,۰۳۹,۱۰۳	

(مبالغ به میلیون ریال)			۶- پهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	دستمزد مستقیم	
۳۱,۸۱۶,۴۷۲	۳۸,۸۳۶,۴۱۳	۶-۱	مواد مستقیم	
۱۰,۰۷۷,۹۰۰	۱۳,۳۰۱,۴۶۰	۶-۲	سربار:	
			پیمانکاری	
۱۶,۸۵۹,۴۴۷	۲۶,۹۵۸,۴۹۹	۶-۳	سایر هزینه‌ها	
۱۲,۴۵۳,۳۱۹	۱۸,۴۲۸,۲۲۱	۶-۴	دستمزد غیر مستقیم	
۷,۲۰۳,۷۳۰	۸,۴۶۰,۶۱۰	۶-۱	استهلاک	
۴۸۸,۰۸۴	۵۹۷,۲۳۷	۱۱	خدمات دریافتی	
۲۲۹,۷۹۶	۶۳۰,۴۳۶	۶-۵		
۷۹,۱۲۸,۷۴۸	۱۰۷,۲۱۲,۸۷۶			

(مبالغ به میلیون ریال)					۶-۱- هزینه دستمزد مستقیم و غیرمستقیم به شرح زیر است:
دستمزد غیر مستقیم		دستمزد مستقیم		یادداشت	
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳		
۲,۰۹۱,۷۵۲	۲,۰۳۷,۲۴۸	۱۳,۰۵۰,۴۸۶	۱۵,۳۷۴,۱۱۰	۶-۱-۱	حقوق و مزایا
-	-	۴,۱۳۵,۰۷۴	۷,۵۰۵,۱۱۸	۶-۱-۲	حقوق پزشکان پرکیس (متخصص و دکتر غیر درمانی)
۲,۵۴۸,۷۵۳	۵,۴۷۸,۸۶۷	۵,۲۱۰,۷۲۰	۵,۲۳۰,۴۷۶	۶-۱-۳	سایر هزینه‌های حقوق
۲۹۶,۴۶۵	۳۶۴,۶۴۴	۳,۹۹۲,۱۸۰	۴,۰۱۳,۹۲۶	۶-۱-۱	حقوق پایه
-	-	۳,۵۵۰,۲۳۴	۳,۵۴۲,۷۰۶	۶-۱-۱	اضافه کاری
-	-	۱,۴۸۳,۸۹۹	۱,۸۵۵,۲۹۵	۶-۱-۲	کارانه پزشکان
۲,۲۶۶,۷۶۰	۵۷۹,۸۵۱	۳۹۳,۸۷۹	۱,۳۱۴,۷۸۲	۶-۱-۴	پاداش پایان خدمت کارکنان
۷,۲۰۳,۷۳۰	۸,۴۶۰,۶۱۰	۳۱,۸۱۶,۴۷۲	۳۸,۸۳۶,۴۱۳		

- ۱-۱-۶- افزایش هزینه سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ مستند به تصویب نامه شماره ۳۴/۳۰۳۴ ت/۶۲۴۶۰ هـ مورخ ۱۴۰۳/۱/۱۴ هیأت محترم وزیران و نیز ابلاغ بخشنامه ۲۲۳/ص مورخ ۱۴۰۳/۱/۱۶ وزیر محترم نفت افزایش حقوق عمومی کارمندان به میزان ۲۰٪ و همچنین افزایش نظام ارزیابی عملکرد سالانه برابر بند ۶ بخشنامه صدرالاشاره به نرخ میانگین ۱۰ درصد و استخدام نیروهای جدید در قالب بند "د" و "و" براساس تبصره (۲۰) بند (د) قانون بودجه سال ۱۴۰۰ می باشد.
- ۱-۲-۶- حقوق پزشکان پرکیس: به دلیل افزایش بار مراجعات به بیمارستان و مراکز درمانی داخل شرکت و افزایش رشد تعرفه های پزشکی در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال قبل حقوق پزشکان پرکیس افزایش یافته است.
- ۱-۳-۶- بخشی از افزایش سرفصل مذکور بدلیل اعمال افزایشات حقوق و مزایای سال ۱۴۰۳ و بخشی دیگر مربوط به هزینه های پرداختی به نیروهای تبدیل وضعیت یافته به رسمی در قالب بند "د" و "و" و تبصره ۲۰ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ می باشد.
- ۱-۴-۶- با توجه به اینکه پرسنل رسمی سازمان عمدتاً دارای سابقه بالا بوده و در شرف بازنشستگی می باشند لذا روند رشد مبلغ پاداش پایان خدمت کارکنان سازمان صعودی است.

(مبالغ به میلیون ریال)			۶-۲- هزینه مواد مستقیم به شرح زیر است:	
۱۴۰۲	۱۴۰۳		مواد مستقیم	
۷,۷۵۲,۳۷۵	۱۰,۳۵۰,۶۴۲		سایر مواد و کالای عمومی و شیمیایی	
۲,۳۲۵,۵۲۵	۲,۹۵۰,۸۱۸			
۱۰,۰۷۷,۹۰۰	۱۳,۳۰۱,۴۶۰			

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶-۲-۱- مواد مستقیم شامل دارو و کلیه لوازم مصرفی پزشکی مورد نیاز از قبیل لوازم آزمایشگاهی، دندانپزشکی و رادیولوژی می باشد که عمدتاً از طریق شرکت های بخش دارو خریداری و یا در مراکز درمانی خارج از شرکت جهت بیماران شرکتی مصرف شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	۶-۳-۳- هزینه پیمانکاری به شرح زیر است :
۵,۴۶۵,۲۶۴	۹,۹۰۲,۱۵۲	۶-۳-۱	پیمانکاری تأمین نیروی خدمات بهداشتی و درمانی
۴,۲۵۸,۰۵۵	۴,۶۲۸,۵۷۱	۶-۳-۲	کارکنان فصلی وموقت
۲,۴۳۱,۹۱۹	۳,۸۰۲,۱۴۴	۶-۳-۳	خدمات پیمانکاری آموزشی (پزشکان عمومی)
۱,۸۰۴,۲۵۳	۴,۳۲۰,۶۶۵	۶-۳-۴	تأمین نیروی انسانی (اداری)
۱,۵۷۵,۶۵۱	۲,۱۶۲,۴۲۱	۶-۳-۴	پیمانکاری - نگهداشت (تنظیفات و فضای سبز)
۶۵۸,۷۵۱	۱,۱۶۰,۴۶۷		خدمات عمومی پیمانکاران
۳۲۳,۲۸۵	۴۳۷,۵۱۷		پیمانکاری رستوران
۱۶۷,۸۷۵	۲۰۲,۹۷۱	۶-۳-۴	پیمانکاری حراست
۸۰,۴۴۱	۱۰۵,۲۲۸		حمل ونقل زمینی
۶۹,۱۴۴	۱۹۴,۷۴۲		خدمات ساختمانی
۲۴,۸۰۹	۴۱,۶۲۱		سایر
<u>۱۶,۸۵۹,۴۴۷</u>	<u>۲۶,۹۵۸,۴۹۹</u>		

۶-۳-۱- نیروی خدمات بهداشتی و درمانی شامل پیراپزشکان (مشاغل پرستار ،ماما،بهیار و...) بوده و شامل پزشکان نمی باشد. افزایشات سرفصل مذکور به دلیل اعمال افزایشات سالیانه، پرداخت فوق العاده های جدید از قبیل بن کارت، مزایای رفاهی ماه مبارک رمضان، اعیاد عید غدیر و قربان ، افزایش مبلغ نفت کارت و سایر مزایای رفاهی در دستمزد و مزایای سال ۱۴۰۳ می باشد.

۶-۳-۲- هزینه بکارگیری نیروهای قراردادی در گروه شغلی اداری بر اساس الزامات شرکت ملی نفت ایران در سرفصل قرارداد موقت لحاظ شده است . براساس مصوبات ابلاغی شرکت ملی نفت ایران علاوه بر افزایش سالیانه حقوق و مزایای نیروهای مذکور فوق العاده های جدیدی از جمله بن کارت و افزایش مبلغ نفت کارت کارکنان مذکور باعث افزایش هزینه های مربوطه در سال جاری نسبت به سال قبل شده است .

۶-۳-۳- هزینه بکارگیری پزشکان عمومی و دندانپزشکان و پزشکان آزمایشگاه در قالب نیروی پیمانکاری می باشد .

۶-۳-۴- هزینه های تأمین نیروی انسانی (اداری) بابت بکارگیری نیروهای گروه های مختلف پیمانکاری از قبیل کادر اداری و پرسنل خدماتی و نظیفاتی و حراست می باشد. افزایشات سرفصل مذکور به دلیل اعمال افزایشات سالیانه، پرداخت فوق العاده های جدید از قبیل بن کارت، مزایای رفاهی ماه مبارک رمضان، اعیاد عید غدیر و قربان ، افزایش مبلغ نفت کارت و سایر مزایای رفاهی در دستمزد و مزایای سال ۱۴۰۳ می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	۶-۴- سایر هزینه ها به شرح زیر است :
۲,۸۷۲,۵۱۱	۳,۶۳۷,۲۸۴	۶-۴-۱	دارو خارج از شرکت
۲,۴۷۵,۳۴۸	۳,۸۲۵,۲۴۷	۶-۴-۱	بستری خارج از شرکت
۲,۰۳۹,۳۸۳	۳,۰۲۶,۸۱۰	۶-۴-۱	معالجات سرپایی خارج از شرکت
۱,۳۶۷,۷۲۹	۲,۰۲۱,۵۴۲	۶-۴-۱	رادیولوژی خارج از شرکت
۱,۲۵۶,۹۰۷	۲,۱۸۵,۰۸۹		دندانپزشکی خارج از شرکت
۱,۲۴۷,۳۱۸	۱,۹۳۸,۱۳۲		آزمایشگاهی خارج از شرکت
۲۶۵,۴۴۵	۳۹۶,۷۵۷		فیزیوتراپی خارج از شرکت
۲۳۴,۳۵۶	۴۰۰,۳۴۲		پروتز خارج از شرکت
۶۹۴,۴۱۲	۹۹۷,۰۱۸	۶-۴-۲	سایر اقلام
<u>۱۲,۴۵۳,۳۱۹</u>	<u>۱۸,۴۲۸,۲۲۱</u>		

۶-۴-۱- به دلیل طولانی شدن دوره انتظار دریافت درمان مورد نظر جمعیت تحت پوشش ، به ناچار برخی از بیماران از درمان خارج از شرکت استفاده نموده اند که این موضوع یکی از دلایل افزایش هزینه های معالجات خارج از شرکت (دارو و درمان) می باشد. از دلایل دیگر افزایش هزینه دارو و درمان خارج از شرکت در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ می توان به افزایش تعرفه های پزشکی در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال قبل ، استفاده کارکنان از درمان خارج از شرکت دندانپزشکی و افزایش قیمت دارو نسبت به سال قبل اشاره نمود .

۶-۴-۲- سایر اقلام عمدتاً شامل هزینه های تعمیرات ، نگهداشت (آب ، برق ، گاز، تلفن) و ... می باشد .

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۱۱۲.۰۰۰	۴۳۴.۹۳۹
۵۹.۹۰۰	۱۱۸.۴۷۱
۳۳.۹۹۵	۵۳.۷۰۰
۱۸.۷۹۵	۱۰.۴۴۰
۵.۱۰۶	۱۲.۸۸۶
۲۲۹.۷۹۶	۶۳۰.۴۳۶

۵-۶- هزینه های خدمات دریافتی عملیاتی به شرح زیر است :

شرکت ملی نفت
شرکت پالایش و پخش
شرکت ملی گاز
شرکت صنایع پتروشیمی
سایر

۱-۵-۶- هزینه های فوق شامل خدمات دریافتی از شرکت های زیر مجموعه صنعت نفت ، شامل خدمات مراکز آموزشی و ورزشی و تفریحی و.... میباشد.

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۱۱.۷۱۰.۹۵۷	۱۶.۴۱۱.۷۰۸	۷-۱
۶.۳۱۹.۰۶۰	۸.۴۹۱.۸۹۰	۶-۱-۱
۱.۳۵۶.۷۹۷	۱.۶۷۷.۱۳۱	۷-۲
۹۸۵.۹۵۷	۱.۹۶۸.۹۶۸	۷-۳
۴۳۸.۷۳۴	۴۴۷.۶۳۶	۱۱
۲۸۹.۲۹۷	-	
۸۳۶.۹۲۷	۱.۴۱۱.۱۹۳	۷-۴
۷۳.۰۰۵	۲۶۸.۸۷۳	۶-۱-۳
۲۲۰.۱۰.۷۳۴	۳۰.۶۷۷.۳۹۹	

پیمانکاری
حقوق و دستمزد و مزایا
خدمات دریافتی
مواد و کالا
استهلاک
هزینه امور پژوهشی و سایر موارد قانونی
سایر هزینه ها
پاداش پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۳.۳۰۱.۷۵۵	۳.۰۸۲.۴۳۵	۶-۳-۲
۲.۶۷۶.۳۸۱	۴.۰۵۹.۷۹۳	
۱.۹۸۷.۵۷۸	۳.۱۰۴.۸۳۶	
۱.۳۵۷.۸۲۷	۲.۰۷۹.۷۰۹	
۱.۲۰۱.۷۷۷	۱.۸۴۶.۰۸۳	
۵۹۸.۲۲۶	۱.۰۶۶.۷۸۰	
۵۳۴.۱۸۸	۹۵۶.۴۰۹	
۴۹.۷۷۶	۲۰۶.۳۸۹	
۳.۴۴۹	۹.۲۷۴	
۱۱.۷۱۰.۹۵۷	۱۶.۴۱۱.۷۰۸	

۱-۷- هزینه های پیمانکاری به شرح زیر است :

کارکنان فصلی و موقت
پیمانکاری رستوران
تأمین نیروی انسانی (اداری)
پیمانکاری - نگهداشت (تنظیفات و فضای سبز)
حمل و نقل زمینی
خدمات عمومی پیمانکاران
پیمانکاری حراست
خدمات ساختمانی
سایر

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۷۷۶.۸۵۷	۶۹۶.۴۷۹
۳۲۳.۸۷۹	۷۰۳.۷۱۱
۱۸۷.۷۷۵	۱۵۸.۵۲۵
۶۶.۲۶۷	۹۲.۳۹۳
۲۰.۱۹	۲۶.۰۲۳
۱.۳۵۶.۷۹۷	۱.۶۷۷.۱۳۱

۲-۷- هزینه خدمات دریافتی به شرح زیر است :

شرکت ملی نفت
شرکت پالایش و پخش
شرکت ملی گاز
شرکت صنایع پتروشیمی
سایر

۳-۷- عمدتاً شامل نوشت افزار مصرفی ، جهت انجام امور اداری واحدهای پشتیبانی می باشد .

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۱۶۲,۸۷۱	۳۴۱,۳۹۴	۷-۴ سایر هزینه‌ها به شرح زیر است:
۱۴۳,۶۰۸	۲۱۳,۵۳۸	تعمیرات
۱۱۹,۶۴۴	۱۹۹,۳۵۲	نگهداشت (آب، برق، گاز، مخابرات)
۵۶,۲۴۵	۴۸,۹۶۶	مأموریت
۳۵۴,۵۵۹	۶۰۷,۹۴۳	چاپ و نشر
۸۳۶,۹۲۷	۱,۴۱۱,۱۹۳	سایر

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۳,۶۲۲,۸۴۹	۵,۵۱۳,۹۱۸	۸-۱
		۸- سایر درآمدها
		سرانه یک درصد عمرانی

۸-۱- به استناد بند ۲ صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده شرکت، ابلاغ شده طی نامه شماره ۳۴۸۰۳۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۵ رئیس محترم امور مجامع و دبیر هیأت مدیره شرکت ملی نفت ایران، ۱۰٪ سهم سرانه عمرانی پرداخت شده توسط چهار شرکت اصلی در دفاتر سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت از ابتدای سال ۱۴۰۱ به عنوان درآمد منظور می‌شود. از مبلغ فوق‌الذکر ۵,۲۹۷,۰۷۳ میلیون ریال متعلق به سهم سرانه یک درصد عمرانی چهار شرکت اصلی و همچنین ۲۱۶,۸۴۵ میلیون ریال مربوط به شناسایی درآمد دریافتی از محل منابع ۱٪ سرانه عمرانی سال‌های گذشته بوده و مبنای محاسبه آن نیز میزان استهلاك سال جاری داراییهای انتقال یافته به سازمان می‌باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۱,۲۸۱,۴۴۲	۱,۵۱۵,۱۷۶	۹-۱
		۹- سایر هزینه‌ها
		هزینه مستمری بازنشستگان پیش از موعد

۹-۱- سایر هزینه‌های عملیاتی مربوط به هزینه‌های حقوق و مزایای بازنشستگان پیش از موعد تا سن قانونی بازنشستگی می‌باشد که طبق اعلامیه‌های صندوق بازنشستگی محاسبه گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۲,۱۴۱,۲۳۶	۲,۶۶۹,۲۱۷	۱۰-۱
۸,۹۴۶	-	۱۰- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۲۲,۶۲۹	۲,۸۲۴	درآمدهای متفرقه
۲,۱۷۲,۸۱۱	۲,۶۷۲,۰۴۱	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
		دارایی‌های اهدایی از شرکت‌های تابعه نفت

۱۰-۱- درآمدهای متفرقه شامل درآمدهای غیر مرتبط به فعالیت اصلی سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت از قبیل سمپاشی، مهدکودک، صدور کارت المثنی و می‌باشند.

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	بیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیلی	جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	تاسیسات : ماشین آلات : تجهیزات و ابزار آلات	ساختمان	زمین
۹,۰۴۴,۴۰۶	۱۲۸,۶۷۱	۱,۲۱۷,۷۱۴	۷,۶۹۸,۰۲۱	۳,۰۶۷,۸۹۵	۲۸۵,۶۹۲	۱,۰۳۵,۹۵۶	۲,۹۸۶,۷۲۳	۳۳۱,۷۵۵
۳,۱۵۷,۴۳۰	۲۵۳,۹۵۹	۱,۶۷۰,۶۱۷	۱,۲۳۲,۸۵۴	۶۲۸,۸۷۲	۲۲,۳۲۷	۴۹۱,۱۰۲	۹۰,۵۵۳	-
(۳۲,۵۶۴)			(۳۲,۵۶۴)	(۲۳,۶۱۹)	-	(۸,۹۴۵)		-
(۷۶)		(۱۴,۲۴۱)	۱۴,۱۶۵	۱۲,۸۳۹	-	-	۱,۳۲۶	-
۱۲,۱۶۹,۱۹۶	۳۸۲,۶۳۰	۲,۸۷۴,۰۹۰	۸,۹۱۲,۴۷۶	۳,۶۸۵,۹۸۷	۳۰۸,۰۱۹	۱,۵۰۸,۱۱۳	۳,۰۷۸,۶۰۲	۳۳۱,۷۵۵
۵,۴۴۳,۹۹۵	۱۰۲,۶۲۴	۳,۵۶۷,۶۱۹	۱,۷۷۳,۷۵۲	۱,۱۹۳,۵۲۳	۱۸,۹۹۷	۵۶۰,۵۳۰	۷۰۲	
(۶,۴۴۲)			(۶,۴۴۲)	(۵,۵۷۰)	(۹)	(۸۶۳)		
(۳۴,۷۴۶)		(۸۳,۰۰۲)	۴۸,۲۵۶	۳۴,۹۸۵	۰		۱۳,۲۷۱	
۱۷,۵۷۲,۰۰۳	۴۸۵,۲۵۴	۶,۳۵۸,۷۰۷	۱۰,۷۲۸,۰۴۲	۴,۹۰۸,۹۲۵	۳۲۷,۰۰۷	۲,۰۶۷,۷۸۰	۳,۰۹۲,۵۷۵	۳۳۱,۷۵۵

مقام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

ابتدای سال ۱۴۰۲

مده

و انتقالات و تغییرات

در پایان سال ۱۴۰۲

مده

و انتقالات و تغییرات

در پایان سال ۱۴۰۳

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت ۱۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	بیش برداختهای سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اثاثه و منقوبات	وسایل نقلیه	تاسیسات : ماشین آلات : تجهیزات و ابزار آلات	ساختمان	زمین	کاهش ارزش انباشته ابتدای سال ۱۴۰۲ سال مالی پایان سال ۱۴۰۲
۲,۵۶۳,۸۶۳	۰	۰	۲,۵۶۳,۸۶۳	۱,۲۸۳,۶۵۱	۲۰۲,۷۹۰	۴۴۷,۵۱۳	۶۲۹,۹۰۹	۰	۱۴۰۲ سال مالی
۹۲۶,۸۱۷	۰	۰	۹۲۶,۸۱۷	۳۸۶,۳۸۲	۴۶,۶۱۰	۲۷۹,۰۰۸	۲۱۴,۹۱۷	۰	۱۴۰۲ سال مالی
(۳۸,۷۵۵)	۰	۰	(۳۸,۷۵۵)	(۲۲,۶۶۹)	۰	(۶۰,۸۶)	۰	۰	۱۴۰۲ سال مالی
۳,۴۶۱,۹۲۵	۰	۰	۳,۴۶۱,۹۲۵	۱,۶۴۷,۲۶۴	۲۴۹,۴۰۰	۷۲۰,۴۳۵	۸۴۴,۸۲۶	۰	۱۴۰۲ سال مالی
۱,۰۴۴,۸۷۱	۰	۰	۱,۰۴۴,۸۷۱	۴۴۷,۸۰۳	۲۹,۷۸۴	۲۴۰,۷۷۷	۲۲۶,۵۰۷	۰	۱۴۰۲ سال مالی
(۶,۳۵۲)	۰	۰	(۶,۳۵۲)	(۵,۴۷۹)	(۹)	(۸۶۴)	۰	۰	۱۴۰۲ سال مالی
۴,۵۰۰,۴۴۴	۰	۰	۴,۵۰۰,۴۴۴	۲,۰۸۹,۵۸۸	۲۷۹,۱۷۵	۱,۰۶۰,۳۴۸	۱,۰۷۱,۳۳۳	۰	۱۴۰۳ سال مالی
۱۳,۰۷۱,۵۵۹	۴۸۵,۲۵۴	۶,۳۵۸,۷۰۷	۶,۳۲۷,۵۹۸	۲,۸۱۹,۳۲۷	۴۷,۸۳۲	۱,۰۰۷,۴۳۲	۲,۰۲۱,۲۴۲	۳۳۱,۷۵۵	۱۴۰۳ سال مالی
۸,۷۰۷,۳۷۰	۳۸۲,۶۳۰	۲,۸۷۴,۰۹۰	۵,۴۵۰,۵۵۱	۲,۰۳۸,۷۲۳	۵۸,۶۱۹	۷۸۷,۶۷۸	۲,۳۳۳,۷۷۶	۳۳۱,۷۵۵	۱۴۰۲ سال مالی

ارزایی های ثابت مشهود تا سقف مبلغ ۴۴,۴۱۶,۷۶۵ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

سند مالکیت تعداد ۱۲۱ باب از ساختمانهای شرکت به قیمت تمام شده ۳,۲۷۹,۵۱۶ میلیون ریال و ارزش دفتری به مبلغ ۲,۲۶۲,۶۷۹ میلیون ریال، به نام شرکت ملی نفت و سایر شرکتهای اصلی وزارت نفت میباشد.

سایر نقل و انتقالات و تغییرات در سرقصل ساختمان به مبلغ ۱۳,۳۷۲ میلیون ریال مربوط به انتقال پروژه های ساختمانی تکمیل شده از محل یک درصد به حساب دارائیهای ثابت مشهود در سال ۱۴۰۳ مربوط به تعمیرات تهران، آغاجاری و شمالشرق و مبلغ ۲۴,۹۸۵ میلیون ریال مربوط به خرید تجهیزات از محل یک درصد می باشد.

میلیون ریال در جریان تکمیل تا سقف مبلغ ۸,۱۱۹,۰۱۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله و ... از پوشش بیمه ای تمام خطر برخوردار است.

۵-۱۱- مانده سرفصل دارایی های در دست تکمیل به شرح ذیل است:

درصد تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	مانده تعهدات	۱۴۰۲	انتقال به دارایی	تعدیلات (افزایش / کاهش)	کاهش (انتقال به شرکت مربوطه)	افزایش	۱۴۰۲
۱۴۰۲	۱۴۰۲							
دی کلینیک مشهد	متوقف	-	۶۷۴۷۹	-				۶۷۴۷۹
بیمارستان جدید آبادان	۹۳٪	۵۲۳۰۸۸	۲۱۷۴۸۹۲				۱۵۰۱۵۶۰	۱۶۷۲۳۳۲
میرداماد	۳٪		۱۲۳۰۸۹۱				۹۸۶	۱۲۳۰۹۰۵
تجهیزات پزشکی پروژه ها از محل یک درصد *			۰	(۳۴۰۹۸۴)	(۱۵۲۳)		۳۶۵۱۶	۰
تعمیرات اساسی دارایی های غیر جاری مناطق *			۰	(۱۲۳۳۷۲)			۱۲۳۳۷۲	۰
ترومانستر عسلویه	۱۹۰۷۲٪	۸۷۹۰۵۲۳	۱۹۹۰۴۵۳		۴۰۱۵۱		۱۹۱۰۲۸۷	۴۰۰۱۴
زیرساخت برای نصب تجهیزات پزشکی خریداری شده	۱۰۰٪		۶۹۰۱۹۱				۰	۶۹۰۱۹۱
احداث ۷۲۹ واحد مسکونی در مناطق عملیاتی	۱۶٪		۶۰۰۹۶۱				۱۵۲۴	۵۹۰۴۳۷
احداث بیمارستان آغاچاری	۹۸۰۴۰٪	۶۶۰۳۷۹	۱۶۹۹۰۲۷۲				۶۵۰۶۴۸	۱۰۰۴۸۶۲۴
خرید تجهیزات پزشکی کرونا ۱۳۹۹			۱۰۳۳۴۰۲۸۲		(۲۹۰۹۷۹)	(۴۰۰۸۶)	۵۶۹۹	۱۰۳۳۲۰۶۴۸
خرید دستگاهها و تجهیزات پزشکی ۱۴۰۰			۲۰۴۸۹۰۵۶۴		(۱۸۲۰۹۵۰)		۵۰۲۰۳۳۴	۲۰۱۷۰۰۱۸۰
بلی کلینیک گوی ملت اهواز	۲۰٪	۵۲۳۰۵۵۷	۱۵۵۰۳۳۷				۱۴۸۳۸	۱۴۰۴۸۹
تجهیزات مرکز درمانی هزار جریب	۳٪		۱۴۰۴۹۶				۰	۱۴۰۴۹۶
سامانه CCHP اهواز	۹۹٪		۲۵۰۱۴۰				۲۰۹۱۰	۲۲۰۲۳۰
تجهیزات پزشکی نوحید جم	۲۶٪		۲۷۰۱۱۳				۱۹۰۴۸۳	۷۶۳۰
بیمارستان نوحید جم			۷۲۰۵۷۷				۰	۷۲۰۵۷۷
احداث بلی کلینیک مسجد سلیمان	۶۳٪	۸۰۸۰۲۰۹	۱۰۰۲۰۰۴۵۴				۶۹۱۰۴۴۸	۲۲۹۰۰۰۶
بهبودی و نوسازی بخشهای بیمارستان اهواز	۹۹٪	۲۳۰۰۶۳	۴۶۰۰۶۶۴		(۴۰۱۵۱)		۲۷۲۰۵۷۸	۱۹۲۰۳۳۷
تجهیزات پزشکی شاهین شهر	۱۳٪		۲۱۳۰۸۲۲				۱۰۱۵۴۷	۱۱۱۰۳۷۵
خرید سایر تجهیزات و موارد مصرفی پزشکی ۱۴۰۱			۱۴۱۰۸۹۵		۲۱۰۰۹۱			۱۲۰۰۸۰۴
افلام مورد نیاز کنگان			۰	(۸۰۹۹۳)				۸۰۹۹۳
هزینه های جانبی خرید آمبولانس ۱۴۰۱			۲۸۳۰۶۹۷		۳۵۹		۲۸۳۰۳۳۸	۰
خرید تجهیزات پزشکی ۱۴۰۲			۸۴۶۰۰۲۹		۱۹۱۰۴۷۹		۶۵۴۰۵۵۰	۰
خرید تجهیزات سرخس			۵۴۰۴۰۰				۵۴۰۴۰۰	۰
بیمارستان گچساران			۷۰۰۵۴۶				۷۰۰۵۴۶	۰
احداث پنج بلی کلینیک در اهواز			۲۱۸۰۹۳۶					۲۱۸۰۹۳۶
سایر			۰		(۲۳۰۲۱۴)			۳۳۰۲۱۴
جمع طبق دفتر			۱۲۰۲۴۰۰۸۰	(۴۸۰۲۵۶)	(۴۳۰۷۲۹)	(۴۰۰۸۶)	۵۰۰۶۹۰۴۶۴	۷۰۶۶۰۶۹۷
انتقالی به شرکت های پرداخت کننده منابع در پایان سال از طریق WIP:								
شرکت ملی نفت:								
احداث ۷۲۹ واحد مسکونی در مناطق عملیاتی			۶۰۰۹۶۱				۱۰۵۲۴	۵۹۰۴۳۷
احداث بیمارستان آغاچاری			۷۷۱۰۶۰۶				۰	۷۷۱۰۶۰۶
احداث بیمارستان جدید آبادان			۵۱۸۰۴۰۰				۰	۵۱۸۰۴۰۰
ترومانستر عسلویه			۴۸۱				۰	۴۸۱
خرید تجهیزات پزشکی کرونا ۱۳۹۹			۱۰۳۳۴۰۲۸۲		۲۹۰۹۷۹	(۴۰۰۸۶)	۵۰۶۹۹	۱۰۳۳۲۰۶۴۸
خرید دستگاهها و تجهیزات پزشکی ۱۴۰۰			۲۰۴۸۹۰۵۶۴		۱۸۲۰۹۵۰		۵۰۲۰۳۳۴	۲۰۱۷۰۰۱۸۰
خرید سایر تجهیزات و موارد مصرفی پزشکی ۱۴۰۱			۱۴۱۰۸۹۵		۲۱۰۰۹۱			۱۲۰۰۸۰۴
هزینه های جانبی خرید آمبولانس ۱۴۰۱			۲۸۳۰۶۹۷		۳۵۹		۲۸۳۰۳۳۸	۰
خرید تجهیزات پزشکی ۱۴۰۲			۸۴۶۰۰۲۹		۱۹۱۰۴۷۹		۶۵۴۰۵۵۰	۰
خرید تجهیزات سرخس			۵۴۰۴۰۰				۵۴۰۴۰۰	۰
شرکت ملی گاز:								
ترومانستر عسلویه			۲۴۱					۲۴۱
شرکت ملی پتروشیمی:								
ترومانستر عسلویه			۲۴۱					۲۴۱
پالایش گاز فجر ج:								
بیمارستان نوحید جم			۷۲۰۵۷۷					۷۲۰۵۷۷
انتقال به حساب واسطه								
افلام مورد نیاز کنگان			۰	(۸۰۹۹۳)				۸۰۹۹۳
جمع متممکن در صورت های مالی			۶۰۲۵۸۰۷۰۷	(۴۸۰۲۵۶)	(۴۴۰۷۴۶)	۴۰۰۸۶	(۱۰۵۰۱۰۸۲۵)	(۵۰۰۸۶۰۰۸)
دارایی های در دست تکمیل ۱۴۰۲:								
دی کلینیک مشهد	متوقف		۶۷۴۷۹					۶۷۴۷۹
بیمارستان جدید آبادان	۹۳٪	۵۲۳۰۸۸	۲۰۶۵۶۰۴۹۲				۱۵۰۱۵۶۰	۱۰۵۴۰۹۳۲
میرداماد	۳٪		۱۲۳۰۸۹۱				۹۸۶	۱۲۳۰۹۰۵
تجهیزات پزشکی پروژه ها از محل یک درصد *			۰	(۳۴۰۹۸۴)	(۱۵۲۳)		۳۶۵۱۶	۰
تعمیرات اساسی دارایی های غیر جاری مناطق *			۰	(۱۲۳۳۷۲)			۱۲۳۳۷۲	۰
ترومانستر عسلویه	۱۹۰۷۲٪	۸۷۹۰۵۲۳	۱۹۸۰۴۹۰		۴۰۱۵۱		۱۹۱۰۲۸۷	۴۰۰۵۱
زیرساخت برای نصب تجهیزات پزشکی خریداری شده	۱۰۰٪		۶۹۰۱۹۱				۰	۶۹۰۱۹۱
احداث بیمارستان آغاچاری	۹۸۰۴۰٪	۶۶۰۳۷۹	۱۲۷۰۶۶۶				۶۵۰۶۴۸	۲۷۷۰۰۱۸
بلی کلینیک گوی ملت اهواز	۲۰٪	۵۲۳۰۵۵۷	۱۵۵۰۳۳۷				۱۴۸۳۸	۱۴۰۴۸۹
تجهیزات مرکز درمانی هزار جریب	۳٪		۱۴۰۴۹۶				۰	۱۴۰۴۹۶
سامانه CCHP اهواز	۹۹٪		۲۵۰۱۴۰				۲۰۹۱۰	۲۲۰۲۳۰
تجهیزات پزشکی نوحید جم	۲۶٪		۲۷۰۱۱۳				۱۹۰۴۸۳	۷۶۳۰
احداث بلی کلینیک مسجد سلیمان	۶۳٪	۸۰۸۰۲۰۹	۱۰۰۲۰۰۴۵۴				۶۹۱۰۴۴۸	۲۲۹۰۰۰۶
بهبودی و نوسازی بخشهای بیمارستان اهواز	۹۹٪	۲۳۰۰۶۳	۴۶۰۰۶۶۴		(۴۰۱۵۱)		۲۷۲۰۵۷۸	۱۹۲۰۳۳۷
تجهیزات پزشکی شاهین شهر	۱۳٪		۲۱۳۰۸۲۲				۱۰۱۵۴۷	۱۱۱۰۳۷۵
بیمارستان گچساران			۷۰۰۵۴۶				۷۰۰۵۴۶	۰
احداث پنج بلی کلینیک در اهواز			۲۱۸۰۹۳۶					۲۱۸۰۹۳۶

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۵-۱۱- علت ایجاد پروژه های مذکور افزایش ظرفیت درمانی به منظور پاسخگویی به نیازمندیهای جمعیت تحت پوشش و ارائه خدمات درمانی مطلوبتر بوده است .

۲-۵-۱۱- بخشی از مخارج بیمارستان آبادان از محل اعتبارات سرمایه ای شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی و بخشی از محل اعتبارات یک درصد عمرانی شرکت مذکور تأمین شده است .

۳-۵-۱۱- به استناد مصوبه هیئت مدیره محترم شرکت ملی نفت ایران به جلسه شماره ۱۷۹۲ مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۴ ابلاغ شده طی نامه شماره ۲۹۱۸۱-۱۷۴۶ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹ تأمین اعتبار احداث مراکز جدید ، تعمیر و ترمیم ساختمانهای عملیاتی شرکت و تأمین وسایل و تجهیزات تاسیساتی و ساختمانی برای پروژه های شرکت موافقت گردیده که پس از اتمام پروژه های مربوطه ، دارایی های مذکور به شرکت انتقال خواهد یافت. شایان ذکر است در سال ۱۴۰۱ براساس مصوبه شماره ۱ م د ه م / ۳۴۸۰۳۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۵ مجمع عمومی سازمان مقرر گردید پروژه های تکمیل شده از محل منابع سرانه یک درصد به سازمان تعلق یابد که براین اساس بخشی از پروژه های تکمیل شده که با علامت (*) مشخص گردیده به حساب اموال سازمان منتقل شده است ضمناً براساس مصوبه اشاره شده فرآیند مذکور برای پروژه های تکمیل شده در سال ۱۴۰۳ نیز اعمال گردیده است .

۴-۵-۱۱- با عنایت به مصوبه شماره ۳۴۸۰۳۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۵ مجمع عمومی سازمان مبنی بر تعلق دارایی های سرمایه ای ایجاد شده از محل منابع یک درصد سرانه درمانی کارکنان به سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت ، همچنین در راستای اجرای مصوبات اولیه در خصوص انجام تعمیر ، احداث ، توسعه و تجهیز مراکز درمانی به منظور بهبود سطح ارائه خدمات درمانی به جمعیت طبی تحت پوشش و با توجه به اینکه تحقق تعهدات موصوف در یک بازه زمانی چندساله امکانپذیر خواهد بود ، مبالغ منعکس در حساب پرداختنی های بلند مدت از این بابت (یادداشت ۱-۲-۱۸) به نسبت استهلاك دارایی های مذکور مستهلك می شود.

۵-۵-۱۱- احداث بیمارستان آغاچاری به پایان رسیده است. محوطه آغاچاری در حال انجام و ۹۸.۲ درصد پیشرفت فیزیکی دارد.

۱۲- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
	۴۱۰.۲۱	۱۳.۴۹۱	۱۲-۱
دارایی های نامشهود			

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	
۸.۹۹۵	۸.۹۹۵		۱۲-۱- گردش دارایی های نامشهود بشرح زیر است :
۱.۷۰۷	۲۸.۹۲۳		حق انشعاب فاضلاب
۸۰۱	۱.۱۱۵		حق انشعاب آب
۶۴۴	۶۴۴		حق انشعاب برق
۱.۳۴۴	۱.۳۴۴		فیبر نوری
			سایر
۱۳.۴۹۱	۴۱۰.۲۱		

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۳- پیش پرداخت ها
۵۹۲.۲۱۷	۸۴۲.۲۱۷		مالیات
۱۹۳.۴۹۵	۲۵۹.۹۵۱		سود سهام پرداخت شده
۸.۶۹۹	۵۸.۸۶۴		متفرقه
۷۹۴.۴۱۱	۱.۱۶۱.۰۳۲		
(۵۷۶.۵۲۲)	(۸۲۶.۵۲۲)		مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۰)
۲۱۷.۸۸۹	۳۳۴.۵۱۰		

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۳-۱- گردش پیش پرداخت مالیات بشرح زیر است :
۳۹۲.۲۱۷	۵۹۲.۲۱۷		مانده ابتدای سال
۲۰۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰		مالیات پرداخت شده بابت ۱/۱۲
۵۹۲.۲۱۷	۸۴۲.۲۱۷		

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۳-۲- علی الحساب سود سهام دولت به شرح زیر است:
۲۲۸.۵۵۱	۱۹۳.۴۹۵		مانده اول دوره
(۲۲۸.۵۵۱)	(۱۹۳.۴۹۵)		تهاتر مازاد سود سهام پرداختی سال ۱۴۰۲ با ۱۴۰۳
۴۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰		سود پرداخت شده بابت علی الحساب به خزانه
(۲۰۶.۵۰۵)	(۲۴۰.۰۴۹)		انتقال به سود سهام پرداختنی بر اساس سود ابرازی (یادداشت ۲۱)
(۳۵۰.۵۵۶)	۶۶.۴۵۶		

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
موجودی انباردارویی	۶,۵۶۱,۲۹۶	۴,۳۰۹,۳۷۷	۱۴-۲
سایر موجودی ها	۶۲۷,۷۳۹	۵۰۰,۲۸۸	۱۴-۳
	۷,۱۸۹,۰۳۵	۴,۸۰۹,۶۶۵	۱۴-۱

۱۴-۱- گردش موجودی کالا بدین شرح می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)	دارو	سایر لوازم و تجهیزات پزشکی	مهندسی و نوشت افزار	البسه و نظیفات	جمع
موجودی اول سال	۲,۹۵۸,۷۳۳	۱,۳۵۸,۰۶۷	۳۶۲,۵۸۸	۱۳۰,۲۷۷	۴,۸۰۹,۶۶۵
خرید طی سال	۹,۹۰۹,۶۷۴	۳,۹۰۰,۲۵۲	۳,۴۷۱,۶۱۶	۳۸۷,۲۲۸	۱۷,۶۶۸,۷۷۰
مصرف طی سال	(۸,۱۹۱,۱۶۷)	(۳,۳۷۴,۲۶۳)	(۳,۳۳۲,۰۱۳)	(۳۹۱,۹۵۷)	(۱۵,۲۸۹,۴۰۰)
مانده پایان سال	۴,۶۷۷,۲۴۰	۱,۸۸۴,۰۵۶	۵۰۲,۱۹۱	۱۲۵,۵۴۸	۷,۱۸۹,۰۳۵

۱۴-۲- موجودی انبار دارویی شامل موجودی انبارها (بصورت مکانیزه) و داروخانه ها است.

۱۴-۳- سایر موجودی ها شامل انبارهای مهندسی، تعمیرات، البسه، نظیفات و نوشت افزار است.

۱۴-۴- موجودی مواد و کالا تا سقف مبلغ ۵,۶۲۷,۶۶۵ میلیون ریال (با رعایت صرفه و صلاح شرکت) و به صورت شناور در مقابل خطرات ناشی از سیل، آتش سوزی و حوادث غیر مترقبه بیمه شده است.

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
دریافتنی تجاری			
شرکت های تابعه وزارت نفت	۱۴,۲۴۸,۲۹۵	۶,۹۱۲,۸۴۸	۱۵-۱-۱
شرکت های وابسته وزارت نفت	۶,۴۴۵,۴۵۴	۳,۰۷۲,۰۳۲	۱۵-۱-۲
سایر مشتریان	۳,۵۱۳,۳۱۴	۲,۵۳۸,۲۵۵	۱۵-۱-۳
	۲۴,۲۰۷,۰۶۳	۱۲,۵۲۳,۱۳۴	

سایر دریافتنی ها

۱۵-۱-۴	۹۳۴,۰۱۲	۶۵۶,۰۴۷	علی الحساب
۱۵-۱-۵	۱,۲۷۶,۸۶۵	۴۵۷,۵۸۶	اضافه پرداخت مالیات حقوق
۱۵-۱-۶	۵,۶۲۸,۳۳۴	۳,۰۷۷,۳۲۰	کارکنان (وام، مساعده و غیره)
	۱۲۰,۹۸۰	۱۲۰,۹۸۰	شرکت طب صنعت ماهشهر
	۵,۳۸۰	۶,۸۸۰	صندوق های بازنشستگی پس انداز نفت - اشخاص وابسته
	۱۶,۷۴۲	۱۷,۰۴۶	سایر
	۷,۹۸۲,۳۱۳	۴,۳۳۵,۸۵۹	
	۳۲,۱۸۹,۳۷۷	۱۶,۸۵۸,۹۹۴	

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱۵- مانده حساب های دریافتنی شرکت های تابعه وزارت نفت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۱.۹۵۱.۱۱۷	۳.۴۸۷.۹۱۵	ملی گاز ایران
۵۵۷.۹۸۹	۲.۴۱۵.۲۳۱	ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
۷۳۴.۳۷۴	۱.۵۴۵.۰۸۹	پالایش نفت آبادان
۲۲۸.۷۰۲	۱.۲۷۴.۲۲۲	پالایش نفت اراک
۵۲۶.۱۷۴	۹۸۹.۵۱۴	مجتمع گاز پارس جنوبی
۳۲۱.۶۱۲	۵۵۲.۰۸۲	پتروشیمی بندرامام
۱۸۱.۴۲۹	۴۳۵.۵۷۷	حفاری شمال
-	۴۲۲.۹۵۶	انتقال گاز ایران
۳۵۸.۶۱۴	۳۷۲.۲۸۷	عملیات غیر صنعتی و خدمات پتروشیمی ماهشهر
۱۲۵.۵۸۹	۳۲۵.۵۲۶	پژوهش و فناوری پتروشیمی
۱۱۹.۰۲۳	۲۵۲.۹۵۵	پتروشیمی اراک
۶۷.۱۳۹	۱۶۴.۳۲۴	پایانه های مخازن پتروشیمی
۱۵۶.۲۱۵	۱۵۲.۴۰۳	پتروشیمی تبریز
۷۶.۶۵۶	۱۴۴.۹۲۴	پتروشیمی آبادان
۱۲۳.۱۶۶	۱۴۱.۶۷۵	پتروشیمی رازی
۵۷.۸۲۸	۹۵.۵۳۹	پالایش نفت تبریز
۶۵.۷۲۹	۹۴.۷۰۰	پتروشیمی بوشهر
۱۲۷.۳۶۹	۹۱.۴۲۵	پالایش نفت تهران
۴۳.۹۱۷	۷۳.۸۹۵	پتروشیمی فجر
۹۶.۶۰۱	۶۷.۸۳۷	پتروشیمی شیراز
۳۶.۱۵۹	۶۵.۸۴۳	پالایش نفت کرمانشاه
۵۲.۰۰۹	۶۳.۴۹۴	پتروشیمی فارابی
۶۲.۵۰۵	۶۲.۵۰۵	شرکت پالایش نفت لاوان
۷۱.۰۷۷	۱۲۱.۱۳۰	پتروشیمی خوزستان
۵۸.۵۹۱	۵۰.۳۴۵	پتروشیمی تندگویان
۳۳.۹۲۹	۴۹.۸۲۱	پتروشیمی ارومیه
۲.۸۳۵	۴۸.۴۱۳	پتروشیمی خلیج فارس
۳۳.۵۴۰	۴۶.۵۳۴	پتروشیمی فن آوران
۲۸.۴۳۲	۴۴.۳۳۶	عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۱۰.۶۶۹	۳۱.۱۲۲	پتروشیمی مبین
۳۷.۵۱۶	۲۹.۹۰۰	پتروشیمی خراسان
۳۶.۶۳۸	۲۸.۸۱۹	پتروشیمی بیستون
۵۹.۳۳۵	۲۶.۰۷۸	پتروشیمی جم
۱۶.۹۹۳	۲۲.۴۴۱	پتروشیمی پردیس
۶۷.۸۰۳	۲۰.۷۹۵	پتروشیمی اصفهان
۱۷.۳۹۹	۱۸.۲۱۱	طراحی مهندسی و تأمین قطعات صنایع پتروشیمی
-	۱۶.۲۳۱	پالایش نفت بندر عباس
۴۰.۰۳۷	۱۳.۷۷۴	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۹.۵۰۰	۱۱.۴۸۴	شرکت نفت سپاهان
۹.۹۵۷	۹.۹۵۷	عملیات اکتشاف
۸.۸۵۶	۸.۰۰۹	بازرگانی گاز ایران
۱۸.۸۷۴	۵.۷۹۲	پتروشیمی بوعلی سینا
۶۰.۸۹	۳.۳۳۸	پتروشیمی امیرکبیر
۳.۲۱۰	۲.۹۰۱	پتروشیمی مارون
۷۱.۷۸۵	-	پالایش نفت شیراز
۲۳.۳۴۰	-	پتروشیمی خارک
۱۷۶.۵۲۹	۳۴۶.۹۴۸	سایر
۹.۹۱۲.۱۴۸	۱۴.۲۴۸.۲۹۸	

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱-۱- حساب فیما بین با شرکت های ملی گاز ، مجتمع گاز پارس جنوبی ، پتروشیمی بندر امام ، پالایش نفت بندر عباس ، عملیات غیر صنعتی ماهشهر ، پتروشیمی اراک و پتروشیمی تندگویان عمدتاً مربوط به مطالبات سهم سرانه درمان بوده و قسمتی نیز مربوط به هزینه درمان غیر موظف و یا حقوق و مزایا می باشد .

۱-۱-۲- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳,۴۸۵,۷۸۵ میلیون ریال از حسابهای دریافتنی شرکت های تابعه وزارت نفت تسویه شده است.

۱-۲- مانده حسابهای دریافتنی تجاری از شرکت های وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
	۲,۵۷۲,۹۶۲	۵,۴۷۶,۴۴۳	۱۵-۱-۲-۱
	۲۵۱,۱۶۰	۴۹۴,۶۱۸	صندوقهای بازنشستگی و پس انداز نفت
	۱۲۴,۵۲۰	۲۲۳,۸۶۱	نفت فلات قاره
	۸۹,۸۰۳	۱۷۷,۰۷۵	شرکت بهره برداری نفت و گاز گچساران
	-	۳۴,۶۷۳	شرکت نفت و گاز پارس
	۳۱,۵۶۹	۳۱,۵۶۹	بهره برداری نفت و گاز مارون
	-	۵,۱۹۷	شرکت لوله سازی اهواز
	۲,۰۱۸	۲,۰۱۸	بهره برداری نفت و گاز آغاچاری
	۳,۰۷۲,۰۳۲	۶,۴۴۵,۴۵۴	شرکت هواپیمایی کارون

۱-۲-۱- گردش حساب صندوقهای بازنشستگی و پس انداز نفت به شرح جدول زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
	۲,۲۱۰,۷۸۰	۲,۵۷۲,۹۶۲	مانده ابتدای دوره
	۱۹,۰۹۴,۴۴۰		ارائه خدمات درمانی (یادداشت ۳-۵)
	۲,۱۷۲,۹۵۴		پرداخت وام ها
	۲۱,۲۶۷,۳۹۴	۲۸,۴۷۰,۵۹۶	
	۲۳,۴۷۸,۱۷۴	۳۱,۰۴۳,۵۵۸	
	(۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه دریافتی از صندوق ها
	(۷,۲۶۴,۳۳۸)	(۹,۸۴۵,۱۸۶)	هزینه بازنشستگان
	(۴,۲۸۶,۰۰۲)	(۷,۴۱۱,۸۴۲)	اقساط وام ها
	(۱,۷۵۴,۸۷۲)	(۳۱۰,۰۸۷)	سایر
	(۲۰,۹۰۵,۳۱۲)	(۲۵,۵۶۷,۱۱۵)	
	۲,۵۷۲,۹۶۲	۵,۴۷۶,۴۴۳	

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۳- سایر مشتریان

۱۴۰۲	۱۴۰۳
—	۲۰۲۳.۴۳۰
۲۰۳۹.۴۶۹	۳۹۱.۱۹۴
۳۸۹.۳۴۹	۹.۱۷۵
۱۰۵.۱۷۱	—
۴.۲۶۶	۱۰۰۸۹.۵۱۵
۲.۵۳۸.۲۵۵	۳.۵۱۳.۳۱۴

بابت ارائه خدمات به شرکتهای درمانگاه پتروشیمی بازارگاد، درمانگاه پتروشیمی کارون، درمانگاه پتروشیمی پارس، شورای راهبردی منطقه پارس و... معاینات دوره

ا.ء. طلب از بیمه تامین اجتماعی، بیمه سلامت، بیمه تکمیلی (بیمه البرز)

خدمات ارائه شده به شرکت های نفت ایرانول، بازرگانی پتروشیمی بین الملل، نفت جی، نفت پاسارگارد

شرکت پالایش گاز هاشمی نژاد (بابت تجهیز بیمارستان سرخس)

سایر

۱-۳-۱- ۱۵- بابت ارائه خدمات به شرکتهای و بیمه های خدمات درمانی، مبلغ ۴.۵۹۴.۴۱۱ میلیون ریال طی سال ۱۴۰۲ وصول گردیده است.

۱-۴- ۱۵- مانده علی الحساب شامل پرداختی به مامورین خرید و پیمانکاران جاری به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۳۴۲.۷۸۴	۳۹۲.۷۹۲
۱۰۵.۵۲۵	۲۵۵.۰۵۸
۱۳۲.۰۲۵	۱۰۱.۴۷۴
۶۷.۳۰۳	۱۶۹.۶۶۶
۸.۴۱۰	۱۵.۰۲۲
۶۵۶.۰۴۷	۹۲۴.۰۱۲

پیمان خدمات بهداشتی و درمانی

پیمان خدمات عمومی و اداری و تنظیفات

پیمان طبخ و توزیع غذا

علی الحساب جاری نزد کاربرداز

سایر

۱-۴-۱- ۱۵- از مانده فوق مبلغ ۲۹۳.۱۴۹ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی در سال ۱۴۰۴ تسویه گردید.

۱-۵- ۱۵- مانده طلب از سازمان امور مالیاتی بابت استرداد اضافه پرداختی سال های ۱۳۸۸ الی ۱۴۰۰ کارکنان مرتبط با فوق العاده های حق شاغل و رفاهیات به مبلغ ۱.۲۷۶.۸۶۵ میلیون ریال می باشد. در این خصوص لازم به ذکر

است که به موجب آرای شماره ۷۳ و ۶۰۱ هیات عمومی دیوان عدالت اداری و بخشنامه شماره ۴۶۴۹۶۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۰ شرکت ملی نفت، مالیات حقوق کارکنان اصلاح و مازاد پرداختی به حساب طلب از امور مالیاتی منظور گردیده

است. لازم به ذکر است به موجب نامه های دریافتی از سازمان امور مالیاتی کشور به تاریخ های ۱۴۰۰/۱۱/۲۳ و ۱۴۰۰/۰۴/۰۴، مالیاتی اضافه پرداختی مورد ادعای شرکت در زمان رسیدگی و حسابرسی مالیاتی مورد بررسی و در صورت

هر گونه مغایرت با فصل مالیات بر درآمد حقوق و آرای دیوان عدالت اداری، مالیات و جرائم متعلقه توسط آن سازمان قابل مطالبه می باشد و در صورت احراز اضافه پرداختی مورد ادعای شرکت در برگ تشخیص صادره اعمال خواهد

گردید.

۱-۶- ۱۵- مانده مزبور عمدتاً مربوط به حصه جاری تسهیلات قرض الحسنه دریافتی از شرکت ملی نفت (به مبلغ ۲.۶۷۵۷۸۲ میلیون ریال)، علی الحساب متفرقه و سایر و ام های پرداختی به پرسنل می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵-۳- دریافتنی های بلندمدت:

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۴.۷۰۲.۸۸۴	۸.۰۵۴.۹۰۴	۱۵-۲-۱

کارکنان(وام قرض الحسنه)

۱۵-۲-۱- طبق بند "ب" ماده ۴ ابلاغ مصوبه شماره م ت م س ۱ / ۲۶۹۸۴۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ شورای اداری و استخدامی در تطبیق با ضوابط اجرایی پرداخت مزایای جانبی به کارکنان دستگاه های اجرایی مصوب شورای حقوق و

دستمزد تسهیلات قرض الحسنه به کارکنان پرداخت گردید. افساط تسهیلات مذکور طی ۶۰ ماه از کارکنان کسر و به حساب شرکت ملی نفت ایران منظور خواهد شد.

۱۶- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۱۰۵۰۸.۲۶۵	۳.۶۲۱.۰۶۰	۱۶-۱
۱۵۰	۷۵	
۱۰.۵۰۸.۴۱۵	۳.۶۲۱.۱۳۵	

موجودی نزد بانک ها

موجودی صندوق

۱۶-۱- از مبلغ ۳.۶۲۱.۱۳۵ میلیون ریال شامل ۳۵۲.۷۹۴ میلیون ریال بابت خارج از شمول ۳۷۲.۰۳۶ میلیون ریال یک درصد عمرانی و مبلغ ۲.۸۹۶.۳۰۵ میلیون ریال منابع جاری می باشد. مبلغ ۶۱.۴۵۷ میلیون ریال مغایرت مربوط به چندین فقره برداشت بانک مرکزی از حساب بانکی این سازمان می باشد که علیرغم پیگیری های مکرر مستندات لازم تاکنون به این واحد ارائه نگردیده است .

۱۷- سرمایه

۱۷-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۳۲۲.۴۲۰ میلیون ریال، شامل ۳۲.۲۴۲.۰۴۴ سهم ۱۰،۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده بوده و کلاً متعلق به شرکت ملی نفت ایران است. افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید

ارزایی دارای ثابت مشهود در سال ۱۳۸۵ از مبلغ ۵ میلیون ریال به ۳۲۲.۴۲۰ میلیون ریال انجام شده است.

۱۷-۲- در راستای اجرای مصوبه های مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ و ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ در خصوص خروج از شرایط مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت، شرکت اقدام به معرفی کارشناس منتخب مبنی بر تجدید ارزیابی طبقه زمین به قصد افزایش سرمایه از این محل مطابق مفاد ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی نموده که مراحل انجام آن در حال پیگیری می باشد.

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۸-۱- پرداختنی های کوتاه مدت :

تجاری

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
	۱۰۱۰،۵۶۲	۴۴۹،۷۲۲	۱۸-۱-۱
تأمین کننده کالا			
سایر پرداختنی ها			
شرکت های وابسته	۷،۷۸۲،۶۸۴	۱،۸۶۸،۵۳۷	۱۸-۱-۲
هزینه های پرداختنی	۱۷،۹۷۵،۵۶۶	۱۰،۳۴۲،۷۰۳	۱۸-۱-۳
ذخیره مستمری و درمان بازنشستگان پیش از موعد	۱،۴۶۸،۲۰۷	۱،۸۳۵،۲۵۹	۱۸-۱-۴
بدهی به کارکنان	۱،۴۲۱،۷۰۶	۳،۴۸۶،۹۰۸	۱۸-۱-۵
سایر شرکتهای تابعه وزارت نفت	۲،۹۹۸،۷۸۸	۲،۳۳۰،۱۵۹	۱۸-۱-۶
مانده بدهی به شرکت ملی نفت بابت وام قرض الحسنه	۲،۶۷۵،۷۸۲	۱،۰۶۸،۱۷۰	
بیمه های پرداختنی	۱،۲۹۳،۵۲۹	۸۲۰،۹۱۸	۱۸-۱-۷
مانده بدهی به شرکت ملی نفت ایران بابت خارج از شمول	۸۷،۳۵۴	۴۷۴،۶۰۰	
سپرده های پرداختنی	۵۵۰،۲۲۹	۲۷۹،۶۱۲	۱۸-۱-۷
مالیاتهای پرداختنی	۳۰۹،۴۴۱	۱۱۰،۵۸۳	۱۸-۱-۸
سایر	۳۹۹،۶۲۴	۳۰۹،۷۲۲	
	۳۶،۹۶۲،۹۱۰	۲۲،۹۲۷،۱۷۱	
	۳۷،۹۷۳،۴۷۲	۲۳،۳۷۶،۸۹۳	

۱۸-۱-۱- مانده فروشندگان کالا مربوط به خرید دارو و تجهیزات مصرفی پزشکی است که کالاهای مربوط دریافت شده لیکن وجه آن پرداخت نگردیده است .

۱۸-۱-۲- مانده بدهی به شرکت های وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	۱۴۰۲	یادداشت
	۶،۰۷۲،۰۴۴	۵۴۹،۴۳۳	۱۸-۱-۲-۱
شرکت ملی نفت ایران			
ملی مناطق نفتخیز جنوب	۴۰۰،۰۹۸	۲۹۲،۳۷۰	
شرکت ملی حفاری	۳۷۱،۶۰۱	۱۳۹،۰۳۶	
بهره برداری نفت و گاز غرب	۲۱۷،۶۸۲	۱۳۴،۱۷۴	
پایانه های نفتی ایران	۱۶۱،۳۹۱	۹۶،۳۳۶	
بهره برداری نفت و گاز مسجد سلیمان	۸۳،۵۰۲	۴۱،۷۸۷	
سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس	۸۲،۳۶۵	۱۴،۳۳۷	
بهره برداری نفت و گاز شرق	۷۹،۱۹۰	۱۱۰،۳۶۴	
بهره برداری نفت و گاز زاگرس جنوبی	۷۸،۲۷۳	۳۲،۳۰۹	
بهره برداری نفت و گاز کارون	۷۲،۸۳۳	۳۰۸،۱۶۹	
شرکت نفت مناطق مرکزی	۳۹،۵۹۲	۱۹،۲۳۲	
پژوهشگاه صنعت نفت	۳۸،۴۵۸	۱۹،۲۶۲	
مدیریت اکتشاف	۳۵،۴۴۲	۱۶،۶۱۶	
مدیریت امور بین الملل	۱۵،۹۲۰	۹،۸۸۶	
دانشگاه صنعت نفت نفت	۱۱،۷۳۲	۷،۳۰۱	
شرکت نفت خزر	۱۱،۶۸۴	۸،۹۴۵	
مهندسی و توسعه نفت	۶،۸۸۷	۳،۷۸۴	
بهینه سازی مصرف سوخت	۳،۲۳۷	۱،۵۸۶	
شرکت نفت و گاز اروندان	۷۵۴	۱۸،۳۵۵	
بهره برداری نفت و گاز آغاچاری	-	۶،۲۲۹	
بهره برداری نفت و گاز مارون	-	۳۹،۰۲۷	
	۷،۷۸۲،۶۸۴	۱،۸۶۸،۵۳۷	

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۲-۱-۱۸- گردش حساب شرکت ملی نفت به شرح جدول زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	یادداشت	
۵۴۹.۴۳۳		مانده ابتدای دوره
	(۲.۳۱۳.۳۲۴)	درآمد سرانه درمان ، جمعیت بومی و یک درصد عمرانی
(۲.۳۱۳.۳۲۴)		
(۱.۷۶۳.۸۹۱)		
	۱۸-۱-۲-۱-۱ (۲.۰۰۰.۰۰۰)	برداشت از حساب بابت طلب گندم کاران
۳.۲۱۳.۳۸۶		تسهیلات قرض الحسنه
۲.۸۶۹.۳۲۷		هزینه بن کارت و بیمه تکمیلی کارکنان قراردادی
۳.۶۸۷.۱۴۷		خدمات دریافتی بابت خدمات رفاهی
۵۲.۷۶۱		خدمات دریافتی بابت برگزاری المپیادهای ورزشی، همایش، دوره های آموزشی
۱۳.۳۱۴		مطالبات کارکنان اجرای ماده ۱۰
۷.۸۳۵.۹۳۵		
۶.۰۷۲.۰۴۴		

۱-۲-۱-۱۸- در تاریخ ۱۴۰۳/۳/۳۱ مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال توسط خزانه داری کل کشور از حساب شرکت نزد بانک مرکزی برداشت گردیده است. مبلغ مذکور با موافقت ذی حساب و معاونت محترم مدیر مالی شرکت ملی نفت به حساب شرکت ملی نفت منظور گردید.

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی حسابهای پرداختنی شرکت های وابسته وزارت نفت به مبلغ ۸۵۵,۶۴۸ میلیون ریال افزایش یافته است.

۱-۲-۱-۱۸- هزینه های پرداختنی به تفکیک عوامل هزینه در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)			
مانده ابتدای سال	افزایش	مصرف	مانده پایان سال
۴.۵۵۸.۴۶۴	۴.۳۸۳.۸۹۹	(۴.۵۵۸.۴۶۴)	۴.۳۸۳.۸۹۹
پیمانکاری			
۴.۷۷۵.۰۵۰	۵.۱۲۰.۹۷۷	(۴.۷۷۵.۰۵۰)	۵.۱۲۰.۹۷۷
درمان خارج از شرکت			
۲۶۳.۸۱۸	۲۵۲.۷۱۶	(۲۶۳.۸۱۸)	۲۵۲.۷۱۶
خدمات دریافتی			
۲۶۷.۳۲۵	۳۵۷.۲۵۷	(۲۶۷.۳۲۵)	۳۵۷.۲۵۷
کالاهای مواد			
۴۷۸.۰۴۶	۷.۸۶۰.۷۱۷	(۴۷۸.۰۴۶)	۷.۸۶۰.۷۱۷
سایر هزینه ها			
۱۰.۳۴۲.۷۰۳	۱۷.۹۷۵.۵۶۶	(۱۰.۳۴۲.۷۰۳)	۱۷.۹۷۵.۵۶۶

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۴-۱۸- ذخیره مستمری و درمان بازنشستگان پیش از موعد

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۲.۲۷۶.۲۴۶	۱.۸۳۵.۲۵۹
(۲.۲۷۶.۲۴۶)	(۱.۸۳۵.۲۵۹)
۱.۸۳۵.۲۵۹	۱.۴۶۸.۲۰۷
۱.۸۳۵.۲۵۹	۱.۴۶۸.۲۰۷

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال

۱-۵-۱۸- مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به مطالبات کارکنان جدید الاستخدام طبق بند "د" و "و" تبصره ۲۰ قانون بودجه سال های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ می باشد که از سال ۱۴۰۰ به بعد محاسبه و نسبت به تسویه اقدام خواهد گردد.

۱-۶-۱۸- مانده بدهی به سایر شرکت های تابعه وزارت نفت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۴۳۴.۳۵۳	۶۳۹.۴۸۶
۳۶۶.۸۴۳	۳۸۶.۲۹۵
۱۷۹.۸۵۰	۱۷۲.۵۴۵
۶۳.۳۲۶	۱۱۶.۱۲۰
۷۸.۶۷۰	۱۰۵.۷۱۶
۶۹.۸۵۹	۱۰۵.۵۳۸
۵۸.۶۰۹	۱۰۲.۶۹۹
۴۸.۵۹۱	۹۳.۶۷۸
۴۲.۶۷۷	۷۹.۵۳۷
۳۶.۳۳۸	۷۴.۵۴۹
۳۶.۷۵۱	۷۰.۴۹۱
۳۹.۵۴۴	۶۴.۶۱۸
۳۰.۲۸۷	۵۸.۰۷۷
۴۰.۸۲۵	۵۷.۶۰۴
۳۳.۱۸۶	۵۴.۴۹۳
۳۶.۵۸۲	۵۳.۹۱۸
۱۴.۸۷۷	۵۲.۴۱۲
۲۶.۷۳۷	۵۲.۰۲۶
۲۴۹.۰۴۲	۳۸.۷۶۳
۷۱.۷۸۵	۲۵.۶۷۲
-	۱۵.۱۵۸
۶۹.۱۹۶	-
۱۱.۹۱۷	-
۲۹۰.۳۱۲	۵۷۹.۴۰۲
۲.۳۳۰.۱۵۹	۲.۹۹۸.۷۸۸

ملی پخش

پالایش گاز شهید هاشمی نژاد

پالایش گاز فجر

گاز استان اصفهان

پالایش گاز بیدبلند

شرکت گاز استان گیلان

گاز استان خراسان

گاز استان آذربایجان غربی

گاز استان خوزستان

پالایش گاز ایلام

گاز استان همدان

گاز استان اردبیل

گاز استان کرمان

گاز استان آذربایجان شرقی

پالایش گاز پارسین

پالایش نفت اصفهان

گاز استان کرمانشاه

گاز استان یزد

خطوط لوله و مخازرات

پالایش نفت شیراز

پتروشیمی خارک

پالایش نفت بندر عباس

انتقال گاز ایران

سایر

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی حسابهای پرداختنی شرکت های تابعه وزارت نفت به مبلغ ۸۵,۴۷۹ میلیون ریال افزایش یافته است.

۱-۷-۱۸- مبلغ مذکور بابت سپرده های بیمه و حسن انجام کار کسر شده از پیمانکاران می باشد که پس از تسویه حساب و ارائه مفاصا حساب از تأمین اجتماعی به پیمانکار پرداخت خواهد شد.

۱-۸-۱۸- مبلغ مذکور مربوط به مالیات های کسر شده از حق الزحمه کارگران، پزشکان و مشاوران می باشد که در سال ۱۴۰۴ به سازمان امور مالیاتی پرداخت شده است.

۱-۲-۱۸- پرداختنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۸.۴۰۶.۳۰۸	۱۱.۳۶۳.۴۲۲	۱۸-۲-۱
۲.۳۸۱.۴۶۳	۲.۳۸۱.۴۶۹	۱۸-۲-۲
۱۰.۷۸۷.۷۷۱	۱۳.۶۴۴.۶۹۱	۱۸-۲-۳

اشخاص وابسته

سایر شرکتهای

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۲.۸۳۱.۲۹۵	۲.۷۲۴.۱۸۵	۱۸-۲-۱-۱
۵.۳۳۳.۸۲۹	۸.۳۹۸.۶۴۰	۱۸-۲-۱-۲
۲۵۱.۱۸۴	۲۴۰.۵۹۷	
۸.۴۰۶.۳۰۸	۱۱.۳۶۳.۴۲۲	

۱-۲-۱۸- مانده اشخاص وابسته به شرح زیر است :

ملی نفت ایران (یک درصد عمرانی)

ملی نفت ایران (وام قرض الحسنه)

ملی حفاری ایران

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۲-۱-۱- باعنایت به مصوبه شماره ۲۹۱۸۱-۱۷۴۶ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹ هیأت مدیره شرکت ملی نفت ایران مقرر گردید مدیریت برنامه ریزی تلفیقی آن شرکت پس از دریافت گزارش اتمام پروژه های ایجاد شده از محل سرانه یک درصد عمرانی، درخصوص نحوه بازپرداخت و تسویه تأمین اعتبارمندرجه در ابتدا این ابلاغ مصوبه، گزارش لازم را تهیه و به هیأت مدیره شرکت ملی نفت ایران ارائه نماید. همچنین براساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده شرکت، ابلاغ شده به شماره نامه ام ده م/ ۳۴۸۰۳۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۵ و نیز نامه شماره ۵۰۳۴۵۲ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۳ رئیس کمیته حسابرسی شرکت ملی نفت ایران به عنوان معاون وزیر و مدیرعامل شرکت ملی نفت ایران و باتوجه به اینکه پرداخت سرانه مذکور به شرکت در راستای تعمیر، احداث، توسعه و تجهیز مراکز درمانی به منظور بهبود سطح ارائه خدمات درمانی به جمعیت طبی تحت پوشش بوده است، بخشی از پروژه های تکمیل شده از محل منابع سرانه یک درصد عمرانی به حساب اموال سازمان منتقل گردیده که از این بابت مبلغ ۲۱۶,۸۴۵ میلیون ریال (یادداشت ۱-۸) معادل استهلاک سال جاری از حساب پرداختنی های بلند مدت کسر و به حساب درآمد منظور شده است.

۱-۲-۱-۲- تأمین نقدینگی جهت پرداخت تسهیلات قرض الحسنه به کارکنان طبق بند "ب" ماده ۴ ابلاغ مصوبه شماره م ت م س ۱/ ۲۶۹۸۴۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ شورای اداری و استخدامی در تطبیق با ضوابط اجرایی پرداخت مزایای جانبی به کارکنان دستگاه های اجرایی مصوب شورای حقوق و دستمزد توسط شرکت ملی نفت ایران انجام گردید. اقساط تسهیلات مذکور از کارکنان کسر و به حساب شرکت ملی نفت ایران منظور خواهد شد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۱,۱۴۲,۴۹۱	۱,۰۹۴,۳۳۹
۱,۱۲۸,۳۲۶	۱,۰۸۰,۷۷۱
۷۵,۷۳۷	۷۱,۸۲۲
۳۴,۹۰۹	۳۴,۳۳۷
۲,۳۸۱,۴۶۳	۲,۲۸۱,۲۶۹

۱-۲-۲- سایر شرکت ها به شرح زیر است :

ملی بالایش و پخش فرآورده های نفتی

ملی گاز ایران

ملی صنایع پتروشیمی

سایر

۱-۲-۳- مبلغ ۸,۴۵۸,۴۲۲ میلیون ریال مربوط به تأمین نقدینگی وام های قرض الحسنه توسط شرکت ملی نفت و مبلغ ۲,۱۶۸,۵۱۳ میلیون ریال از مانده مذکور مربوط به پروژه های تکمیل شده منتقل شده به حساب دارایی های ثابت (یادداشت شماره ۱۱)، مبلغ ۱,۷۴۵,۹۷۳ میلیون ریال در حساب دارایی های در دست تکمیل (یادداشت ۶-۱۱) و مابقی آن در حساب بانک یک درصد و حسابهای فیما بین (به عنوان مطالبات) می باشد.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳
۹,۸۷۹,۳۰۵	۱۱,۵۴۵,۷۷۱
(۱,۰۴۹,۲۷۶)	(۱,۰۲۶,۷۰۵)
۲۲,۳۲۶	۱۰,۴۴۱
(۳۹,۹۸۸)	(۲۳,۹۲۰)
۲,۷۳۳,۴۰۴	۳,۰۶۴,۴۵۸
۱۱,۵۴۵,۷۷۱	۱۳,۵۷۰,۰۴۵

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره کارکنان انتقالی به شرکت

ذخیره کارکنان انتقالی به سایر شرکت ها

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال

۱۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس ابلاغیه شماره ۲۳۳/ص/م مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۶ محاسبه گردیده است.

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی، خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پرو داخنتی

حساب مالیات پرو داخنتی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرو داخنتی) به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲
۶۳۹,۳۸۴	۸۵۳,۶۷۵	
۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	
۲۹۷,۹۰۶	۶۴۰,۹۲۶	
(۴۷۴,۶۱۵)	(۷۸۴,۸۸۷)	
۸۵۳,۶۷۵	۹۰۸,۷۱۴	
(۵۷۶,۵۳۲)	(۸۲۶,۵۳۲)	
۲۷۶,۱۵۳	۸۲,۱۹۲	

های مالیاتی (یادداشت ۱۳)

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

نحوه تشخیص	۱۴۰۳		۱۴۰۲		تجزیه	ایزای	درآمد مشمول مالیات ایزای	سود ایزای	سال مالی
	مانده پرو داخنتی	مانده پرو داخنتی	پرو داخنتی	قطعی					
قطعی	۱۲,۷۱۷	-	۲۰۳,۱۵۳	۲۰۳,۱۵۳	۲۸۴,۹۹۲	۲۳۴,۳۵۶	۸۹۷,۰۲۴	۲۱۷,۰۲۵	۱۳۹۹
هیئت بدوی	۱۷۹,۱۳۲	۱۷۹,۱۳۲	۲۳۴,۴۵۵	۴۱۳,۵۸۷	۲,۳۴۱,۳۰۶	۱۹۵,۸۶۶	۷۸۳,۴۶۵	۲۶۳,۴۶۵	۱۴۰۰
قطعی	۲۶۰,۸۲۶	-	۴۱۰,۸۲۶	۳۷۲,۸۹۶	۶۵۲,۳۹۰	۲۶۰,۸۲۶	۱,۰۴۳,۳۰۴	۳۰۱,۴۴۰	۱۴۰۱
قطعی	۴۰۰,۰۰۰	۵۲۹,۵۸۲	۲۰۰,۰۰۰	۷۲۹,۵۸۲	۱,۲۶۴,۸۵۴	۴۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۰۱۱	۱۴۰۲
رسیدگی نشده		۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۹۶	۱۴۰۳
	۸۵۳,۶۷۵	۹۰۸,۷۱۴							
	(۵۷۶,۵۳۲)	(۸۲۶,۵۳۲)							
	۲۷۶,۱۵۳	۸۲,۱۹۲							

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۳)

۱۴,۰۳۸ میلیون ریال بابت جریمه عملکرد سال ۱۳۹۹ پرداخت گردید.

ات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۰ و سال ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.

صورت های مالی نتیجه بهایی مشخص نگردیده است.

مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ طبق برگ قطعی مبلغ ۷۲۹,۵۸۲ میلیون ریال بهی، مطالبه شده است که تا این تاریخ تماماً تسویه شده است

ت عملکرد سال ۱۴۰۳ مطابق محاسبات بعمل آمده و رعایت به رویه سالیانه قبل سازمان امور مالیاتی مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره در حساب مالیات پرو داخنتی منظور شده است.

۲۱- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	
-	-		مانده ابتدای سال
۲۰۶,۵۰۵	۲۴۰,۰۴۹		۵۰ درصد سود ابرازی سهم دولت
-	-		پرداخت طی سال
(۲۰۶,۵۰۵)	(۲۴۰,۰۴۹)	۱۳-۲	پیش پرداخت ها
-	-		

۲۲- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت	
(۲۸۴,۸۹۵)	(۳۶۰,۸۳۰)		سود (زیان) خالص
۶۹۷,۹۰۶	۸۴۰,۹۲۶	۲۰	هزینه مالیات بر درآمد
(۸,۹۴۶)	۰	۱۰	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود و اهدایی
۱,۶۶۶,۴۶۶	۲,۰۲۴,۲۷۴	۱۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۲۶,۸۹۳	۱,۰۷۹,۷۰۷	۱۱	استهلاک دارایی های غیر جاری و زیان برکناری دارایی ها
۲,۹۹۷,۴۲۴	۳,۵۸۴,۰۷۷		
(۱۰,۱۳۲,۰۷۰)	(۱۸,۶۸۲,۴۰۴)	۱۵	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۹۳۶,۶۱۴)	(۲,۳۷۹,۳۷۰)	۱۴	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۲۲۶,۹۸۳	۱۴۳,۳۳۰	۱۳	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱۴,۳۰۰,۶۳۶	۱۷,۴۵۳,۴۹۹	۱۸	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۶,۴۵۶,۳۵۹	۱۱۹,۱۳۲		نقد مصرف شده در عملیات

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۳-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۸۵ بدون تغییر باقی مانده است و در راستای اجرای مصوبه های مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۸ و ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ در خصوص خروج از شرایط مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت، شرکت اقدام به معرفی کارشناس منتخب مبنی بر تجدید ارزیابی طبقه زمین به قصد افزایش سرمایه از این محل مطابق مفاد ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی نموده که مراحل انجام آن در حال پیگیری می باشد.

۲۳-۱-۱- نسبت اهرمی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:
۴۵,۹۸۶,۵۸۹	۶۵,۲۷۰,۴۰۰	جمع بدهی ها
(۱۰,۵۰۸,۴۱۵)	(۳,۶۲۱,۱۳۵)	موجودی نقد
۳۵,۴۷۸,۱۷۴	۶۱,۶۴۹,۲۶۵	خالص بدهی
(۱۶۷,۹۸۰)	(۷۶۸,۸۵۹)	حقوق مالکانه
(۳۳,۶۳۲)	(۸۰,۱۸)	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۳-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسکهای مالی مربوط به عملیات از طریق گزارشهای ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسکها تجزیه و تحلیل میکند، ارائه میکند. این ریسکها شامل ریسک بازار (از جمله ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمتها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی میباشد. کمیته مدیریت ریسک که بر ریسکها و سیاستهای اجرا شده نظارت میکند تا آسیب پذیری از ریسکها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیأت مدیره گزارش میدهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسکها از طریق مدیریت نقدینگی است. رعایت سیاستها و محدودیتهای آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی میشود.

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۲۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های تغییرات در قیمت ها قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک، اقدام به پیروی کامل از آیین نامه معاملات نموده است.

۴-۲۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت اقدام به تهیه و تصویب آئین نامه اداری نموده و سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تعریف شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسکهای اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. این شرکت فاقد مشتریان با آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیت می باشد.

۵-۲۳- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۲۴- وضعیت ارزی

شرکت فاقد هرگونه عملیات ارزی می باشد.

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته :

۱-۲۵- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سهم سرانه درمان / پروژه های سرمایه ای	درآمد درمان بیماریهای خاص	خدمات ارائه شده	خدمات دریافتی
اصلی و وابسته های تجاری	شرکت ملی نفت ایران	سهامدار	-	۲,۴۳۹,۴۵۰	۱۰,۱۶۰,۰۹۲	۲,۳۱۳,۳۲۴	(۷,۸۳۵,۹۳۵)
وابسته های غیرتجاری	صندوقهای بازنشستگی و پس انداز نفت	همگروه	-	۴۷,۴۴۹	-	۲۸,۴۷۰,۵۹۶	(۲۵,۵۶۷,۱۱۵)
	سایر شرکت های زیرمجموعه و خصوصی شده وزارت نفت	همگروه	-	۲۹,۶۳۱,۲۱۰	-	۳,۴۹۳,۲۴۱	(۳,۴۲۰,۹۴۸)
	جمع			۳۲,۱۱۸,۱۰۹	۱۰,۱۶۰,۰۹۲	۳۴,۲۷۷,۱۶۱	(۳۶,۸۲۳,۹۹۸)

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مانده حسابهای نهایی با اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۳		سایر پرداختی ها - بلند مدت	سایر پرداختی ها	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	یادداشت	نام شخص وابسته	شرح
	خالص	طلب							
سایر اشخاص وابسته	۸.۷۳۱.۰۶۰	۰	۱۷.۲۴۶.۲۳۰	۰	۱۱.۱۲۲.۸۲۵	۶.۱۲۳.۴۰۵	۱۸-۱-۲ ۱۸-۲-۱	شرکت ملی نفت ایران - مدیریت اکتشاف مدیریت امور بین الملل	سند و قوای بازبینی و پس انداز نفت
	۰	۲.۵۷۹.۸۴۲	۰	۵.۴۸۱.۸۲۳	۰	۵.۴۷۶.۴۴۳	۱۵-۱-۲	شرکت ملی نفت ایران - مدیریت اکتشاف مدیریت امور بین الملل	
	۳۹۰.۲۲۰	۰	۶۱۲.۱۹۸	۰	۲۴۰.۵۹۷	۳۷۱.۶۰۱	۱۸-۱-۲ ۱۸-۲-۱	شرکت ملی حفاری ایران	
	۰	۳۱.۵۶۹	۰	۳۱.۵۶۹	۰	۳۱.۵۶۹	۱۵-۱-۲	شرکت لوله سازی اهواز	
	۰	۱۲۴.۵۲۰	۰	۲۲۳.۸۶۱	۰	۲۲۳.۸۶۱	۱۵-۱-۲	شرکت نفت و گاز گچساران	
	۰	۲۰.۱۸	۰	۲۰.۱۸	۰	۲۰.۱۸	۱۵-۱-۲	شرکت هواپیمایی کارون	
	۰	۸۹.۸۰۳	۰	۱۷۷.۰۷۵	۰	۱۷۷.۰۷۵	۱۵-۱-۲	شرکت نفت و گاز پارس	
	۳۰۸.۱۶۹	۰	۷۲.۸۳۳	۰	۷۲.۸۳۳	۷۲.۸۳۳	۱۸-۱-۲	شرکت بهره برداری نفت و گاز کارون	
	۴۱.۷۸۷	۰	۸۳.۵۰۲	۰	۸۳.۵۰۲	۸۳.۵۰۲	۱۸-۱-۲	شرکت نفت و گاز مسجدسلیمان	
	۱۴.۳۳۷	۰	۸۲.۳۶۵	۰	۸۲.۳۶۵	۸۲.۳۶۵	۱۸-۱-۲	شرکت منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس	
	۶.۳۲۹	۰	۰	۵.۱۹۷	۰	۵.۱۹۷	۱۵-۱-۲	شرکت بهره برداری نفت و گاز آغا جباری	
	۹۶.۳۳۶	۰	۱۶۱.۳۹۱	۰	۱۶۱.۳۹۱	۱۶۱.۳۹۱	۱۸-۱-۲	شرکت پالایش های نفتی ایران	
۹۶۷.۴۴۲	۰	۷۹.۱۹۰	۰	۰	۷۹.۱۹۰	۷۹.۱۹۰	۱۸-۱-۲	شرکت بهره برداری نفت و گاز شرق	جمع نقل به صفحه بعد
	۲.۸۲۷.۷۵۲	۱۰.۹۱.۴۷۸	۵.۹۱۱.۵۴۳	۲۴۰.۵۹۷	۸۵۰.۸۸۱	۵.۳۸۰	۵.۹۱۶.۱۶۳	۵.۳۸۰	

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعت نفت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	یادداشت	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	سایر پرداختی ها	سایر پرداختی ها - بلند مدت	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	نقل از صفحه قبل									
	شرکت نفت فلات قاره	۱۵-۱-۲	۵,۹۱۶,۱۶۳	۵,۳۸۰	۸۵۰,۸۸۱	۲۴۰,۵۹۷	۵,۹۲۱,۵۴۳	۱,۰۹۱,۴۷۸	۲,۸۲۷,۷۵۲	۹۶۷,۴۴۲
	شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب	۱۸-۱-۲	۴۹۴,۶۱۸				۴۹۴,۶۱۸		۲۵۱,۱۶۰	۰
	پژوهشگاه صنعت نفت	۱۸-۱-۲			۴۰۰,۹۸۰			۴۰۰,۹۸۰		۲۹۲,۳۷۰
	شرکت مهندسی توسعه نفت	۱۸-۱-۲			۳۸۴,۵۵۸			۳۸۴,۵۵۸		۱۹,۳۶۲
	شرکت نفت خزر	۱۸-۱-۲			۶,۸۸۷			۶,۸۸۷		۳,۷۸۴
	بهره برداری نفت و گاز اگرس جنوبی	۱۸-۱-۲			۱۱,۶۸۴			۱۱,۶۸۴		۸,۹۴۵
	بهره برداری نفت و گاز هارون	۱۵-۱-۲	۳۴,۶۷۳		۷۸,۳۷۳			۷۸,۳۷۳		۳۲,۳۰۹
	بهره برداری نفت و گاز غرب	۱۸-۱-۲					۳۴,۶۷۳			۳۹,۰۳۷
	دانشگاه صنعت نفت	۱۸-۱-۲			۲۱۷,۶۸۳			۲۱۷,۶۸۳		۱۳۴,۱۷۴
	شرکت نفت و گاز وندمان	۱۸-۱-۲			۱۱,۷۳۲			۱۱,۷۳۲		۷,۳۰۱
	شرکت نفت مناطق مرکزی	۱۸-۱-۲			۷۵۴			۷۵۴		۱۸,۳۵۵
	شرکت بهینه سازی مصرف سوخت	۱۸-۱-۲			۲۹,۵۹۲			۲۹,۵۹۲		۱۹,۲۳۲
	جمع				۲,۳۳۷			۲,۳۳۷		۱,۵۸۶
	جمع کل				۶,۴۴۵,۴۵۴			۶,۴۴۵,۴۵۴		۱,۵۴۳,۷۸۷
	جمع کل				۶,۴۴۵,۴۵۴			۶,۴۴۵,۴۵۴		۳,۰۷۸,۹۱۲
	جمع کل				۵,۳۸۰			۵,۳۸۰		۱۹,۱۴۶,۱۰۶
	جمع کل				۷,۷۸۲,۶۸۴			۷,۷۸۲,۶۸۴		۲,۰۷۸,۹۱۲

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

در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سالهای ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ کاهش ارزشی شناسایی نشده است.

۲۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۶-۱- مخارج تکمیل طرح های در دست اجرای شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶-۱۱ بالغ بر ۶,۳۵۸,۷۰۷ میلیون ریال می باشد. از این بابت تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۸۶۴,۶۵۳	۵۲۳,۰۸۸	بیمارستان جدید آبادان
۷,۰۳۰	۸۷۹,۵۳۳	تروماستتر عسلویه
متوقف	متوقف	میرداماد
متوقف	متوقف	دی کلینیک مشهد
۲۰۸,۸۲۶	۶۶,۳۷۹	احداث بیمارستان آغا جاری
۵۱۰,۰۱۳	۵۲۳,۵۵۷	پلی کلینیک کوی ملت اهواز
۱,۲۳۸,۲۵۸	۸۰۸,۲۰۹	احداث پلی کلینیک مسجد سلیمان
۸۲,۸۲۹	۳۲,۰۶۳	بهسازی و نوسازی بخشهای بیمارستان اهواز
۲,۹۱۱,۶۰۹	۲,۸۳۲,۸۲۹	

سایر مطالبات احتمالی به شرح زیر است:

۲۶-۲- آراء بدوی در خصوص مطالبه از متهمان پرونده انبار دارویی تهران به مبلغ ۳۹,۸۸۸ میلیون ریال صادر شده، لیکن هنوز قطعی نشده است.

۲۶-۳- پرونده انبار دارویی آبادان در شعبه ۱۰۱ دادگاه کیفری اهواز در حال رسیدگی است.

۲۶-۴- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت است.

سایر بدهی های احتمالی به شرح زیر است:

۲۶-۵- ساختمان مورد بهره برداری و در اختیار شرکت به نشانی تهران خیابان حافظ کوچه کامران صالح جنب بیمارستان نفت پلاک ۲۴ به مساحت ۳۲۷/۸۸ متر مربع مورد استفاده اداری است. پایان کار ۱۳۷۸/۱۱/۲۱ با کاربری مسکونی صادر گردیده است. بنا بر رأی کمیسیون ماده صد شهرداری تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ مورد خلاف تغییر کاربری ملک از مسکونی به اداری گزارش شده است و تقاضای اعاده به وضعیت موجود شده است. موضوع فوق در حال پیگیری است و در صورت عدم توافق، ملک مزبور با کاربری مسکونی مورد استفاده قرار خواهد گرفت.

در حال حاضر مسئله تغییر کاربری ملک مورد نظر مطرح نیست از طرف دیگر مطابق با تبصره ۲۴ ماده ۵۵ قانون شهرداری و ماده واحده قانون محل مطب پزشکان مصوب ۰۲/۱۰/۱۳۶۶ فعالیت پزشکان و صاحبان حرفه های وابسته پزشکی در ملک های دارای کاربری مسکونی فاقد اشکال می باشد.

۲۶-۶- طبق برگ تشخیص صادر شده جرائم ماده ۱۶۹ ق.م.م و مالیات های حقوق سالهای ۱۴۰۰ لغایت ۱۴۰۲ شرکت، به ترتیب به مبالغ ۱,۱۷۲,۶۴۴ میلیون ریال و ۸,۶۸۸,۰۸۲ میلیون ریال (شامل مبلغ ۳,۶۹۳,۷۶۷ ریال جرایم) می باشد، که مورد اعتراض شرکت واقع شده و نتیجه نهایی پس از رسیدگی سازمان امور مالیاتی مشخص خواهد گردید.

۲۶-۷- شرکت متعهد به پرداخت مزایای رفاهی به بازنشستگان می باشد، لیکن محاسبه مبلغ تعهد به گونه ای اتکال پذیر برای بازنشستگان، به دلیل وجود متغیرهای مبهم و غیر قابل اتکاء امکان پذیر نمی باشد.

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد رخ نداده است.

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مقایسه عملکرد با بودجه اصلاحی تفصیلی مصوب

مقایسه عملکرد شرکت با بودجه اصلاحی مصوب به شرح ذیل می باشد. شایان ذکر است مصوبه بودجه اصلاحی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۳ به شرکت ابلاغ شده است.

الف - بودجه جاری

انحراف	مساعد (نا مساعد)	بودجه اصلاحی مصوب	بودجه مصوب	عملکرد
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدها:				
درآمد عملیاتی	(۳۷,۶۷۳,۲۲۹)	۱۶۹,۳۷۲,۸۱۷	۱۵۷,۶۰۷,۵۱۴	۱۳۱,۶۹۹,۵۸۸
درآمد غیر عملیاتی	(۱,۸۷۰,۲۳۲)	۱۰۰,۵۶,۱۹۱		۸,۱۸۵,۹۵۹
	(۳۹,۵۴۳,۴۶۱)	۱۷۹,۴۲۹,۰۰۸	۱۵۷,۶۰۷,۵۱۴	۱۳۹,۸۸۵,۵۴۷
هزینه ها:				
حقوق پایه	۱۰,۵۱,۵۷۸	۶,۲۱۵,۰۰۰	۶,۲۱۵,۰۰۰	۵,۱۶۳,۴۲۲
مزایای مرتبط با حقوق کارمندان	۱,۱۳۳,۱۵۱	۲۹,۹۸۲,۸۶۱	۲۹,۹۸۲,۸۶۱	۲۸,۸۴۹,۷۱۰
دستمزد پایه	۸۴۹	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۴۸,۱۵۱
مزایای مرتبط با دستمزد کارگران	۴۱۶,۰۹۷	۵۸۰,۸۰۰	۵۸۰,۸۰۰	۱۶۴,۷۰۳
سایر مزایای کارکنان	۱۷,۹۷۹,۶۳۷	۳۳,۸۲۱,۴۹۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۴۱,۸۵۷
کالا و مواد	۶۰۳,۰۹۹۵	۲۴,۹۳۸,۷۰۷	۲۴,۹۳۸,۷۰۷	۱۸,۹۰۷,۷۱۲
خدمات پیمانکاری	۶,۷۲۵,۷۳۹	۵۷,۶۰۱,۰۶۴	۵۳,۶۰۱,۰۶۴	۵۰,۸۷۵,۳۲۵
سایر هزینه ها	۳,۴۹۷,۱۹۰	۱۹,۶۹۹,۳۲۰	۱۹,۶۹۹,۳۲۰	۱۶,۲۰۲,۱۳۰
خدمات دریافتی	۱,۱۹۸,۴۳۲	۳,۵۰۶,۰۰۰	۳,۵۰۶,۰۰۰	۲,۳۰۷,۵۶۸
استهلاک	۹۸۹,۸۸۹	۲۰,۳۴,۷۶۲	۲۰,۳۴,۷۶۲	۱۰,۴۴,۸۷۳
	۳۹,۰۲۳,۵۵۷	۱۷۸,۴۲۹,۰۰۸	۱۵۶,۶۰۷,۵۱۴	۱۳۹,۴۰۵,۴۵۱
سود قبل از مالیات	۵۱۹,۹۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۹۶
مالیات بر درآمد	۵۹۰,۹۲۶	(۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۸۴۰,۹۲۶)
سود سهم دولت	(۲۵۹,۹۵۱)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۰۴۹)
زبان خالص	(۳۵۰,۸۷۹)	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	(۶۰۰,۸۷۹)
ب - بودجه سرمایه ای				
منابع:				
اندوخته ها	۱۲۹,۹۷۶	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۲۴
ذخیره استهلاک	۹۸۹,۸۷۵	۲۰,۳۴,۷۶۲	۲۰,۳۴,۷۶۲	۱۰,۴۴,۸۷۳
	۱,۶۰۳,۰۵۸	۲,۲۱۵,۲۳۸	۶۶۵,۲۳۸	۶۱۲,۱۸۰
	۲,۷۲۲,۹۰۹	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰	۱,۷۷۷,۰۷۷
مصارف:				
هزینه های سرمایه ای	۲,۷۲۶,۲۴۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰	۱,۷۷۳,۷۵۳

بر اساس اعلام سازمان برنامه و بودجه و براساس رویه هر ساله، بودجه پیشنهادی سال ۱۴۰۳ در مهر ماه سال ۱۴۰۲ در سامانه برنامه و بودجه تقدیه شده و مبالغ مربوط به هر سرفصل و نهایتاً بودجه پیشنهادی به صورت برآوردی محاسبه و ارائه گردید که پس از تصویب مجمع به عنوان بودجه مصوب از سوی سازمان برنامه و بودجه ابلاغ گردید. لیکن با توجه به تورم بیش از انتظار و بیشتر از برآورد پیش بینی شده در سال ۱۴۰۳، به عنوان مثال افزایش بیش از دو برابری قیمت دارو و تجهیزات مصرفی بودجه اصلاحی طبق اعلام شرکت ملی نفت ایران و سازمان برنامه و بودجه و براساس محاسبات دقیق و عملکرد واقعی شش ماه اول سال در سامانه برنامه و بودجه تقدیه که پس از تصویب مجمع، مورد تأیید سازمان برنامه و بودجه نیز قرار گرفت و توسط مدیریت برنامه ریزی تلفیقی شرکت ملی نفت ایران جهت اجرا ابلاغ گردید. با عنایت به اینکه با اعمال روش های مدیریت هزینه در عمل هزینه های تحقق یافته کمتر از هزینه های مورد انتظار بوده است لذا نیازی به افزایش درآمد ها از طریق افزایش سرانه و یا سایر روشها نبوده است.

بر اساس رویه هر ساله، بودجه پیشنهادی سال ۱۴۰۳ بصورت برآوردی محاسبه و در سامانه جامع برنامه و بودجه تقدیه می گردد که پس از تصویب در هیئت مدیره شرکت ملی نفت ایران و تأیید سازمان برنامه و بودجه ابلاغ می گردد. لیکن با توجه به تورم بیش از حد انتظار در بخش درمان در سالهای اخیر (به عنوان مثال افزایش چشمگیر هزینه های دارو و تجهیزات مصرفی پزشکی) و به منظور توانایی و آمادگی تأمین نقدینگی در شرایط خاص، بخش درآمد در بودجه اصلاحی برآورد گردید که در صورت نیاز از طریق افزایش سرانه مورد استفاده قرار گیرد. لیکن بخشی از درآمد پیش بینی شده در بودجه اصلاحی به دلیل عدم نیاز محقق نگردید.

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ج- اهداف کمی

ارتقاء شاخص های سلامت از طریق ارتقاء سطح ارائه خدمات بهداشتی و افزایش دسترسی به خدمات سلامت:

ردیف	عنوان شاخص
۱	ارتقاء شاخص های سلامت
۲	افزایش پاسخگویی به نیازهای غیر طبی
۳	افزایش کیفیت درمان و افزایش بهره وری
۴	دانش محور شدن شرکت
۵	ارتقای سطح ارتباط با دریافت کنندگان خدمات
۶	ارتقای سطح توجه و ارتباط با کارکنان
۷	مدیریت بحران و مواجهه با فوریت ها

در گزارش فعالیت سال ۱۴۰۳ شرکت میزان عملکرد و انحراف به تفصیل ابراز می گردد.

شیرکت خدمات عمومی، بهداشت و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پیوست شماره ۲

بودجه تفصیلی: سال ۱۴۰۳

شماره طبقه بندی: ۲۹۲۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

دلایل انصراف	سال ۱۴۰۳				عنوان
	درصد انصراف مساعد (افساده)	مبلغ مغایرت	عملکرد	بودجه اصلاحی	
نیازی به افزایش بخشی از درآمد که مقرر شده بود از طریق افزایش سرانه به منظور حیران افزایش چند برابری هزینه های دارو و تجهیزات مصرفی پزشکی تحقق پیدا نماید بدلیل افزایش کمتر از انتظار هزینه های دارویی و همچنین اعمال کنترل های لازم پیدا شد.	(۲۲)٪	(۳۷۶۲۳.۲۳)	۱۳۱,۶۹۹,۵۸۸	۱۶۹,۳۷۲,۸۱۷	درآمد حاصل از ارائه خدمات
	- ۱۹٪	(۱۸,۸۷۰,۳۳۳)	۸,۱۸۵,۹۵۹	۱۰۰,۵۵۱,۱۹۱	سایر درآمد ها
	(۲۲)٪	(۳۹,۵۲۳,۲۶۱)	۱۳۹,۸۸۵,۵۴۷	۱۷۹,۴۲۹,۰۰۸	جمع کل درآمد ها
					قیمت تمام شده کالای فروش رفته
					با خدمات انجام شده :
					حقوق و مزایای کارمندان
	۳٪	۵۹۱,۱۵۴	۲۲,۸۴۸,۱۸۷	۲۲,۴۳۹,۳۴۱	حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)
	۱٪	۱۵۸,۶۹۹	۱۸,۵۵۵,۳۳۶	۱۸,۷۱۴,۰۳۵	وفایات
	۵۸٪	۱۹۷,۳۴۲	۱۴۰,۱۸۰	۳۳,۵۲۲	اضاعه کار
	۵٪	۱۷۰,۰۳۴	۳,۵۴۲,۷۰۶	۳,۷۱۲,۷۴۰	عیدی و پاداش
با مدیریت هزینه ها و اعمال کنترل مالی لازم هزینه های بخشی حقوق و مزایای کارکنان کمتر از بودجه مصوب گردیده است.	۱۰٪	۶۵,۰۷۹	۶,۹۹۵	۶۷۵,۰۴۴	حق بیمه و بازپرداخت سهم کارفرما
	۰٪	۰	۰	۰	خدمات قراردادی - بخشی حقوقی
	۰٪	۲,۵۸۲	۴,۶۳۸,۵۷۱	۴,۶۳۱,۱۵۳	جمع حقوق و دستمزد قراردادی در تولید (۲)
	۷٪	۵۴۳,۷۳۶	۳۷,۴۷۶,۷۵۸	۳۸,۰۲۰,۴۹۴	خدمات قراردادی - بخشی حقوقی
	۹٪	۲۷۱,۵۱۶	۳,۸۱۴,۳۳۴	۳,۵۲۹,۴۸۵	خدمات قراردادی - بخشی حقوقی
	۵۷٪	۷۸۲,۷۶۴	۵۹۷,۲۳۷	۱,۳۸۰,۰۰۰	استعلاک مطالب تولید
	۷۷٪	۲۲۳,۳۳۶	۶۰,۷۱۴	۸۳,۰۴۷	لوازم بهداشتی و ابزار کار
	۴۰٪	۱۱,۴۰۷	۱,۶۸۷۹	۳,۸۲۸۶	سخت ماشین آلات
	۶۵٪	۳۷۷,۳۱۳	۲۰,۴۸۷	۵۷۷,۸۰۰	آب و برق و روشنایی
	۵۰٪	۴۱۸,۵۱۶	۴۱۴,۶۲۸	۸۳۳,۱۴۴	تعمیرات و نگهداری
با مدیریت هزینه ها و اعمال کنترل مالی لازم هزینه های بخشی کالا و مواد و سایر هزینه ها و خدمات دریافتی کمتر از بودجه مصوب گردیده است.	۳۹٪	۶۷۲,۱۰۱	۱۶,۱۶۹,۷۴۳	۳,۸۹۰,۸۴۴	لوازم و مواد مصرفی
	۱۴٪	۷۷۸,۵۳۳	۴,۵۵۱,۵۵۷	۵,۶۳۰,۱۸۰	سایر هزینه های عمومی تولید
	۱۹٪	۱۳,۰۳۸,۱۳۰	۴۹,۶۷۲,۰۹۶	۶۱,۷۰۰,۰۳۶	جمع هزینه های سایر تولید
	۱۴٪	۱۲,۶۳۱,۸۵۶	۷۷,۱۴۸,۸۵۴	۸۹,۷۷۰,۷۱۰	قیمت تمام شده تولید

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ادامه پیوست ۲

فرهنگ های اداری و عمومی :			
جمع حقوق و مزایای کارمندان	۱۳,۳۷۷,۷۹۹	۱۳,۳۸۸,۳۳۰	
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) و رفاهیات	۹,۶۳۰,۶۵۳	۱۱,۰۰۵,۷۹۰,۰۰۷	
انطافه کار	۴,۴۵۳	۳,۵۰۰,۱۰۵	
عیدی و پاداش	۱,۳۹۸,۵۸۱	۱,۵۵۵,۳۶۹	
حق بیمه و بازتأمین سهم کارفرما	۳,۵۴۱,۱۱۴	۴,۵۰۰,۰۰۰	
خدمات قراردادی - استعاضی حقوقی	۳,۰۸۲,۴۳۵	۳,۰۸۷,۴۳۶	
جمع حقوق و دستمزد پرداختی در اداری و عمومی	۱۴,۴۶۰,۰۳۴	۱۶,۴۷۵,۷۵۶	
خدمات قراردادی - استعاضی حقوقی	۱۶,۳۴۹,۹۹۵	۲۰,۳۵۲,۹۹۰	
بست و تلفن	۳,۹۵۸	۹,۳۵۳	
ملازمت اداری	۷۰,۴۰۰,۱۸۰	۹۶۶,۱۳۳	
آب و برق و روشنایی	۱۸۴,۵۷۷	۲۸۷,۳۰۱	
تعمیرات و نگهداری	۴۴۷,۶۳۶	۶۵۵,۷۶۳	
مراهم و پذیرایی	۳۳۱,۳۴۴	۵۵۶,۴۷۸	
جمع پاداشی سنوات خدمت کارکنان	۹,۳۴۹	۱,۳۷۶,۸۶۵	
بازخرید خدمت کارکنان	۱۶,۵۴۹	۳۶,۴۷۵	
ذخیره و پاداش پایان خدمت بازتأمینکاران	۳,۵۷۴,۰۰۰	۱۴,۴۷۶,۶۳۴	
سایر هزینه های بازتأمینکاران	۱۲,۵۱۰,۳۵۸	۱۹,۳۰۸,۳۸۵	
سایر هزینه های اداری	۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۴۴,۳۱۶	
جمع هزینه های اداری و عمومی	۶۲,۲۵۶,۵۹۷	۸۸,۶۵۸,۳۹۸	
جمع کل بودجه و هزینه سود (زیان) عملیاتی	۱۳۹,۴۰۵,۴۵۱	۱۷۸,۴۳۹,۰۰۸	
سود قبل از کسور مالیات (زیان) مالیات	۴۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
سود ویژه ۵۰٪	۸۴۰,۹۳۶	۷۵۰,۰۰۰	
سود (زیان) خالص نقل به حساب تشخیصی سود استعاضی تأمین ربات	۲۴۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	
منابع :			
اندوخته های سال	۱۳۹,۹۷۶	۲۵۰,۰۰۰	
ذخایر سال	۹۸,۸۸۹	۲۰,۳۴۷,۷۶۳	
سایر منابع	۱۶,۴۰۰,۵۸۱	۲,۱۱۵,۳۳۸	
جمع منابع	۲۸۴,۲۷۴	۲,۴۷۶,۰۰۰	
مصارف :			
ساختن	۱۴۸,۳۹۸	۱۵۰,۰۰۰	
تأمینات، لوازم و ملزمو کارشناسان	۲۱۹,۹۳۰	۲,۰۶۰,۰۰۰	
وسایط نقلیه	۷۸,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	
انرژی و لوازم اداری	۶,۴۷۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	
جمع هزینه های سرمایه ای	۲۸۴,۲۷۴	۲,۴۷۶,۰۰۰	

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

جدول شماره (۱) - گزارش تطبیق عملکرد با بودجه / اصلاحی (اقدام جاری / سرمایه ای) سال مالی ۱۴۰۳

نام شرکت: شرکت سهامی خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت

(مبالغ به میلیون ریال)

دلیل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت به بودجه اصلاحی		عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عنوان بودجه تفصیلی
	درصد	مبلغ				
نیازی به افزایش بخشی از درآمدی مقرر شده بود از طریق افزایش سرانه به منظور جبران افزایش چند برابری هزینه های دارو و تجهیزات مصرفی پزشکی پیماناسانید بدلیل افزایش کمتر از انتظار هزینه های دارویی و همچنین اعمال کنترل های لازم پیماناسانید.	(۳۲٪)	(۳۷,۶۷۳,۳۳۱)	۱۳۱,۶۹۹,۵۸۸	۱۶۹,۱۳۷,۸۱۷	۱۵۷,۶۰۷,۵۱۴	درآمد ها:
	(۱۸,۶۰٪)	(۱,۸۷۰,۳۳۲)	۸,۱۸۵,۹۵۹	۱۰۰,۵۶۱,۹۱۱	-	درآمد حاصل از ارائه خدمات
	(۳۲٪)	(۳۹,۵۳۲,۳۶۱)	۱۳۹,۸۸۵,۵۲۷	۱۷۹,۴۲۹,۰۰۸	۱۵۷,۶۰۷,۵۱۴	سایر درآمدها
						جمع کل درآمدها
	(۳٪)	۵۹۱,۱۵۴	۲۳,۸۴۸,۱۸۷	۲۳,۴۳۹,۳۴۱	۲۳,۴۳۹,۳۴۱	قیمت تمام شده لایه فروش رفته با خدمات انجام شده:
با مدیریت هزینه ها و اعمال کنترل های لازم هزینه های بخشی حقوق و مزایای کارکنان کمتر از بودجه مصوب گردیده است.	۱٪	۱۵۸,۶۹۹	۱۸,۵۵۵,۳۳۶	۱۸,۷۱۴,۰۳۵	۱۸,۷۱۴,۰۳۵	حقوق و مزایای کارکنان
	۱۶٪	۱۹۷,۲۴۳	۱۴۰,۱۸۰	۳۳۷,۵۳۳	۳۳۷,۵۳۳	حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)
	۵٪	۱۷۰,۰۳۴	۳,۵۴۷,۰۰۶	۳,۷۱۴,۷۴۰	۳,۷۱۴,۷۴۰	وفاقیات
	۱٪	۶۵,۰۷۹	۶,۰۹۹,۴۵	۶,۷۵۰,۴۴	۶,۷۵۰,۴۴	بیمه های درمانی
	۰٪	-	-	-	-	حق بیمه و بازتسهیلی سهم کارفرما
		۲,۵۸۲	۴,۶۴۸,۵۷۱	۴,۶۴۱,۱۵۳	۴,۶۴۱,۱۵۳	خدمات قراردادی - اجتماعی حقوقی
	۲٪	۵۹۳,۷۳۶	۳۷,۶۷۶,۷۵۸	۳۸,۰۷۰,۴۹۴	۳۸,۰۷۰,۴۹۴	جمع حقوق و دستمزد پرداختی در تولید (۱)
	۱۰٪	۲,۷۱۵,۱۶۱	۲۶,۸۱۴,۳۳۴	۲۹,۵۲۹,۴۸۵	۲۷,۵۲۹,۴۸۵	خدمات قراردادی - اجتماعی حقوقی
	۵٪	۷۸۷,۶۳۳	۵۹,۷۲۷	۱,۳۸۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰	استهلاک عموالی تولید
	۳٪	۲۳,۳۳۶	۶۰,۷۱۴	۸۳۰,۴۷۷	۲۳,۴۹۵,۹۲۰	لوازم پزشکی و ابزار کار
	۴۰٪	۱۱,۴۰۷	۱۶,۸۷۹	۷۸,۳۸۶	۳۳,۵۷۲	سخت ماشین آلات
	۶۵٪	۳۷,۶۲۳	۲۰۰,۴۸۷	۵۷۷,۸۰۰	۳۳۱,۰۰۰	آب و برق و سوخت
	۵۰٪	۴۱,۸۵۱	۴۱۴,۶۷۸	۸۳۳,۱۴۴	۵۷۲,۰۲۴	تعمیرات و نگهداری
	۴٪	۶,۷۱۱,۱۰۱	۱۶,۱۶۹,۲۳۳	۳۳,۸۹۰,۸۴۴	۶,۹۲۰,۶۴	لوازم و مواد مصرفی
	۱۴٪	۷۷,۸۵۳	۴,۸۵۱,۵۵۷	۵,۶۳۰,۱۸۰	۲۱,۱۸,۳۱۳	سایر هزینه های عمومی تولید
	۱۹٪	۱۳,۰۳۸,۱۳۰	۴۹,۶۷۲,۰۹۶	۶۱,۷۰۰,۳۱۶	۵۵,۱۳۲,۳۷۸	جمع هزینه های سربار تولید
	۱۴٪	۱۲,۶۲۱,۸۵۶	۷۷,۱۴۸,۸۵۴	۸۹,۷۷۰,۷۱۰	۸۳,۲۰۴,۸۷۲	قیمت تمام شده تولید
						هزینه های انباری و عمومی:
	۱۵٪	۲,۰۱۰,۵۳۱	۱۱,۳۷۷,۷۹۹	۱۳,۳۸۸,۳۳۰	۱۳,۳۸۸,۳۳۰	جمع حقوق و مزایای کارکنان
	۱۳٪	۱,۴۳۷,۲۵۵	۹,۶۲۰,۶۵۳	۱۱,۰۵۷,۹۰۷	۱۱,۰۵۷,۹۰۷	حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)
	۹۸٪	۲۳,۰۵۳	۴,۶۵۳	۲۳,۰۰۱۵	۲۳,۰۰۱۵	وفاقیات
	۱۶٪	۲۵۶,۷۸۸	۱,۴۹۸,۵۸۱	۱,۶۵۵,۳۶۹	۱,۶۵۵,۳۶۹	بیمه های درمانی
	۳٪	۹۵,۹۱۵	۲۵۴,۱۱۴	۲۵۰,۰۲۹	۲۵۰,۰۲۹	حق بیمه و بازتسهیلی سهم کارفرما
	۰٪	-	-	-	-	حق بیمه و بازتسهیلی سهم کارفرما
	۰,۱۶٪	۵۰۰۰۱	۲,۰۸۲,۴۳۵	۲,۰۸۷,۴۳۶	۲,۰۸۷,۴۳۶	خدمات قراردادی - اجتماعی حقوقی

شرکت خدمات عمومی، بهداشت و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)
سایر اطلاعات مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دلیل انحراف	تغییرات عملکرد نسبت		عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عنوان بودجه تفصیلی
	به بودجه اصلاحی	درصد				
	۱۳٪	۲۰,۱۵,۵۳۳	۱۴,۴۶۰,۳۳۴	۱۶,۴۷۵,۷۵۶	۱۶,۴۷۵,۷۵۶	جمع حقوق و دستمزد پرداختی در اداری و عمومی
	۲۰٪	۴۰۰,۲۰۹۹۵	۱۶,۳۴۹,۹۹۵	۲۰,۳۵۲,۹۹۰	۱۸,۵۵۲,۹۹۰	خدمات قراردادی - انحصاری حقوق
بخشی از هزینه خدمات ارتباطی بابت ارائه خدمات درمانی بیشتر در سال ۱۴۰۳ افزایش یافته است	۵۷٪	۵۲,۷۸۵	۳۹,۵۶۸	۹۲,۳۵۳	۵۱,۳۰۷	بست و تلقین
	۳۷٪	۲۶۲,۱۱۵	۷۰,۴۰۱,۸	۹۶۶,۱۳۳	۸۸۸,۴۴۴	طرح‌های اداری
بامدیریت هزینه ها و اعمال کنترل های لازم هزینه های بخشی کالا و مواد و سایر هزینه ها و خدمات درمانی کمتر از بودجه مصوب گردیده است.	۳۶٪	۱۰۰,۲۷۳۴	۱۸۴,۵۷۷	۲۸۷,۳۰۱	۲۱۵,۱۶۷	اب و برق و وسایل
انحراف لازم جهت خرید اموال سرمایه ای از سازمان برنامه و بودجه درج‌نشده شد ولی بتفصیل در ابلاغ عملیاتی نگردید.	۳۲٪	۲۰۷,۱۳۶	۴۲۷,۶۶۶	۶۵۴,۷۶۲	۶۵۴,۷۶۲	استهلاک
	۴۲٪	۲۴۵,۰۳۴	۳۴۱,۳۹۴	۵۵۶,۴۲۸	۶۸۱,۳۴۹	تعمیرات و نگهداری
بامدیریت هزینه ها و اعمال کنترل های لازم هزینه های بخشی کالا و مواد و سایر هزینه ها و خدمات درمانی کمتر از بودجه مصوب گردیده است.	۹۳٪	۱,۱۸۳,۴۶۶	۹۳,۳۹۹	۱,۲۷۶,۸۶۵	۱,۱۷۸,۴۶۲	مراسم و پذیرایی
	۵۳٪	۱۷,۹۷۹,۶۳۷	۱۵,۸۴۱,۸۵۷	۳۳,۸۴۱,۴۹۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	جمع باقی‌مانده سنوات خدمت کارکنان
	۵۵٪	۱۹,۹۲۶	۱۶,۵۴۹	۳۶,۴۷۵	۲۱,۹۷۳	بازخرید خدمت کارکنان
	۷۵٪	۱۰,۸۰۳,۵۵۴	۳,۶۷۴,۰۵۰	۱۴,۴۷۶,۶۳۴	۸,۷۲۰,۸۶۴	دفعه و پاداش بابتان خدمت بازنشاندن
بامدیریت هزینه ها و اعمال کنترل های لازم هزینه های بخشی حقوق و مزایای کارکنان کمتر از بودجه مصوب گردیده است	۳۷٪	۷,۱۵۷,۱۲۷	۱۲,۱۵۱,۲۵۸	۱۴,۳۰۸,۳۵۵	۷,۰۵۷,۱۶۳	سایر هزینه های بازنشاندن
	۷٪	۳۵۰,۳۴۷	۱۳,۷۹۳,۹۱۹	۱۴,۱۴۴,۲۱۶	۱۹,۲۰۴,۴۰۵	سایر هزینه های اداری
بامدیریت هزینه ها و اعمال کنترل های لازم هزینه های بخشی کالا و مواد و سایر هزینه ها و خدمات درمانی کمتر از بودجه مصوب گردیده است.	۳۰٪	۲۶,۴۰۱,۷۰۱	۶۲,۳۵۶,۵۹۷	۸۸,۵۵۸,۲۹۸	۷۳,۴۰۴,۶۲۴	جمع هزینه های اداری و عمومی
	۲۲٪	۳۹,۰۲۳,۵۵۷	۱۳۹,۴۰۶,۴۵۱	۱۷۸,۴۴۹,۰۰۸	۱۵۶,۶۰۷,۵۱۴	جمع کل بودجه و هزینه
	۵۲٪	۵۱۹,۹۰۴	۴۸۰,۰۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) عملیاتی
	۵۳٪	۵۱۹,۹۰۴	۴۸۰,۰۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سود قبل از کسورات مالیات از زیان
	(۲۳۶)٪	(۵۹۰,۹۲۶)	۸۴,۰۹۲۶	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	مالیات
	۵۲٪	۲۵۹,۹۵۲	۲۴۰,۰۴۸	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سود دوره ۱۵۰
	۴۴٪	۸۵۰,۸۷۸	-۶۰۰,۸۷۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سود (زیان) کلیه نقلیه
						حساب تفصیلی بود منابع تامین ران
						منابع :
	۵۳٪	۱۳۹,۹۷۶	۱۳۰,۰۳۴	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	اندرجته های سال
	۴۹٪	۹۸۹,۸۸۹	۱,۰۰۴,۴۷۶۲	۲,۰۰۳,۴۷۶۲	۲,۰۰۳,۴۷۶۲	دخاتر سال
	۷۲٪	۱,۶۰۳,۰۵۸	۶۱۲,۱۸۰	۲,۳۱۵,۳۳۸	۶۶۵,۳۳۸	سایر منابع
	۶۲٪	۲,۷۷۲,۹۲۳	۱,۷۷۲,۰۷۷	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰	جمع منابع
						مصارف :
	۱۰۰٪	۱۴۹,۳۹۸	۷۰۲	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۸۶۷	ساختن
	۸۳٪	۲,۴۹۹,۳۲۰	۵۶۰,۵۳۰	۲,۰۳۸,۰۰۰	۱,۲۱۴,۰۰۰	ملکین آلات، تسهیلات، وام و بازپرداخت
	۱	۷۱,۰۰۳	۱۸,۹۹۷	۹۰,۰۰۰	۱۵,۶۸۰	وسایط نقلیه
	۱/	۶,۴۷۶	۱,۱۸۳,۵۲۴	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۹۵۳	انالیز و وام و اداری
	۶۱٪	۲,۷۲۶,۳۴۷	۱,۷۷۲,۷۵۳	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۰,۰۰۰	جمع هزینه های سرمایه ای

شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

سایر اطلاعات مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

جدول شماره (۲) - گزارش تطبیق مقادیر کمی اهداف پیش بینی شده در بودجه مصوب / اصلاحی با عملکرد سالانه سال مالی ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت: شرکت سهامی خدمات عمومی بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت	نام کالا / خدمات تولیدی یا عنوان هدف (۱)	واحد سنجش (۲)	مقدار هدف پیش بینی شده در بودجه مصوب (۳)	مقدار هدف پیش بینی شده در بودجه اصلاحی (۴)	مقدار عملکرد واقعی هدف (۵)	انحراف مقدار عملکرد نسبت به مقدار هدف		دلیل انحراف (۷)
						مصوب / اصلاحی (۶)	درصد	
۱	خدمات درمانی کارکنان صنعت نفت	نفر - سال	۴۹,۹۶۳۹	۹,۴۵۰,۰۰۰	۹,۴۹۹,۴۳۷	۴۹,۴۳۷	۱٪	به دلیل افزایش تعرفه های خدمات درمانی، تمایل جمعیت تحت پوشش به استفاده از خدمات داخل شرکت بیشتر شده است.
۲	استقرار پروژه بهره وری	پروژه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	-	-	

جدول شماره (۳) - گزارش تطبیق عملکرد ریالی با اهداف کمی برنامه ریزی شده (ریالی) در بودجه مصوب / اصلاحی سال مالی ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت: شرکت سهامی خدمات عمومی بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت

نام شرکت: شرکت سهامی خدمات عمومی بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت	نام کالا / خدمات تولیدی یا عنوان هدف (۱)	سنجه عملکرد (۲)	هزینه ریالی هر واحد تولید / خدمات اهدای طبق بودجه مصوب (۳)	هزینه ریالی هر واحد تولید / خدمات اهدای طبق بودجه اصلاحی (۴)	عملکرد ریالی واقعی هر واحد تولید / خدمات اهدای هدف (۵)	بودجه ریالی مصوب هدف (۶)	عملکرد ریالی هدف (۷)	دلایل انحراف (۸)
۱	خدمات درمانی کارکنان صنعت نفت	۵۲۰,۳۶۳	۳۱,۸۹۷	۱۸,۸۸۱	۱۴,۶۷۵	۹,۸۳۴,۹۷۴	۷,۵۳۶,۳۲۷	کاهش هزینه های واقعی نسبت به هزینه های پیش بینی شده در بودجه اصلاحی و همچنین افزایش میزان خدمات واقعی ارائه شده نسبت به میزان پیش بینی شده
۲	استقرار پروژه بهره وری	۱	۴,۷۴۹	۳,۵۵۸	-	-	-	