



شرکت مالی تعاونی  
شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱


مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ 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
۶-۲۱	• یادداشت های توضیحی و سایر اطلاعات همراه صورتهای مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	وحید رضا زیدی فرد
	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره - موظف	حسین آب نیکی
	عضو هیات مدیره و مدیر بهینه سازی انرژی در بخش ساختمان - موظف	کوروش هاشمی
	عضو هیات مدیره و مدیر منابع انسانی - موظف	حمید سعیدی
	عضو علی البدل هیات مدیره و مدیر امور حقوقی و قراردادها - موظف	فائزه دانشور
	عضو هیات مدیره	محسن ابراهیمی

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
۷۳۶,۸۷۹	۱,۰۷۲,۱۵۱	۵	درآمد های عملیاتی
(۲۹۵,۵۳۵)	(۴۴۵,۹۶۹)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۴۱,۳۴۴	۶۲۶,۱۸۲		سود ناخالص
(۴۳۷,۳۴۴)	(۶۲۱,۶۸۲)	۷	هزینه های اداری و عمومی
۴,۰۰۰	۴,۵۰۰		سود عملیاتی
(۱,۰۰۰)	(۱,۱۲۵)	۱۸	هزینه مالیات بر درآمد
۳,۰۰۰	۳,۳۷۵		سود خالص

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

منازمان حسابداری

گزارش

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
			<b>دارایی ها</b>
			<b>دارایی های غیر جاری</b>
۳,۵۹۰	۳,۹۱۲	۸	دارایی های ثابت مشهود
۳	۳	۹	دارایی های نامشهود
<u>۳,۵۹۳</u>	<u>۳,۹۱۵</u>		<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
			<b>دارایی های جاری</b>
۴,۳۶۴	۱۵,۹۷۸	۱۰	پیش پرداخت ها
۳۱۸	۷۳۲	۱۱	موجودی مواد و کالا
۱۹۷,۷۷۹	۲۵۸,۷۶۶	۱۲	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۷۳,۲۹۶	۸۶,۷۱۰	۱۳	موجودی نقد
<u>۲۷۵,۷۵۷</u>	<u>۳۶۲,۱۸۶</u>		<b>جمع دارایی های جاری</b>
<u>۲۷۹,۳۵۰</u>	<u>۳۶۶,۱۰۱</u>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه</b>
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۴	سرمایه
۲۰۰	۲۰۰	۱۵	اندرخته قانونی
۸	-		مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
<u>۲,۸۴۶</u>	<u>۳,۶۸۶</u>		سود انباشته
<u>۵,۰۵۴</u>	<u>۵,۸۸۶</u>		<b>جمع حقوق مالکانه</b>
			<b>بدهی ها</b>
			<b>بدهی های غیر جاری</b>
۱۲۷,۶۳۹	۱۳۶,۰۷۳	۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			<b>بدهی های جاری</b>
۱۴۴,۲۵۲	۲۲۲,۴۰۵	۱۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲,۴۰۵	۱,۷۳۷	۱۸	مالیات پرداختنی
-	-	۱۹	سود سهام پرداختنی
<u>۱۴۶,۶۵۷</u>	<u>۲۲۴,۱۴۲</u>		<b>جمع بدهی های جاری</b>
<u>۲۷۴,۲۹۶</u>	<u>۳۶۰,۲۱۵</u>		<b>جمع بدهی ها</b>
<u>۲۷۹,۳۵۰</u>	<u>۳۶۶,۱۰۱</u>		<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>



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

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	مازاد تجدید ارزایی دارایی	انداخته قانونی	سرمایه	
۴,۲۵۹	۲,۰۵۱	۸	۲۰۰	۲,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی ۱۴۰۰
(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	-	-	-	۵۰ درصد سود مصوب سهم دولت
(۲۰۵)	(۲۰۵)	-	-	-	سود سهام مصوب
۵,۰۵۴	۲,۸۴۶	۸	۲۰۰	۲,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱					
۳,۳۷۵	۳,۳۷۵	-	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۱
(۲۸۵)	(۲۸۵)	-	-	-	سود سهام مصوب
(۲,۲۵۰)	(۲,۲۵۰)	-	-	-	۵۰ درصد سود مصوب سهم دولت
(۸)	-	(۸)	-	-	انتقال به شرکت ملی نفت ایران
۵,۸۸۶	۳,۶۸۶	-	۲۰۰	۲,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

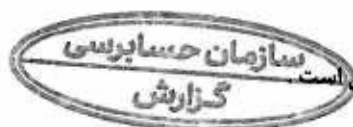
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)  
 صورت جریان های نقدی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۳۶,۵۶۳	۱۹,۳۵۵	نقد حاصل از عملیات
(۱,۰۰۰)	(۱,۷۹۳)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۵,۵۶۳	۱۷,۵۶۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳,۹۸۲)	(۱,۶۱۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۳۱,۵۸۱	۱۵,۹۴۹	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۲,۰۰۰)	(۲,۲۵۰)	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
-	(۲۸۵)	پرداخت نقدی سود سهام
۲۹,۵۸۱	۱۳,۴۱۴	خالص افزایش در موجودی نقد
۴۳,۷۱۵	۷۳,۲۹۶ <sup>۱</sup>	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۷۳,۲۹۶	۸۶,۷۱۰	مانده موجودی نقد در پایان سال



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

## شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت فرآورش نفت و گاز ساحل در ۱۳۷۷/۱۲/۲۴ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۴۹۲۱۳ مورخ ۱۳۷۷/۱۲/۲۴ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسید. شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده ۱۳۷۹/۴/۲۱ به شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص) با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۹۲۰۶۱۶ تغییر نام یافته است. در حال حاضر، شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت ملی نفت ایران (واحد تجاری نهایی گروه) است. نشانی مرکز اصلی و محل فعالیت اصلی شرکت در تهران - خیابان ملاصدرا - خیابان شیرازشمالی - خیابان دانشور شرقی پلاک ۲۳ است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۵ اساسنامه عبارت است از «اعمال مدیریت تقاضا و اجرای سیاستهای مرتبط با بهینه سازی مصرف سوخت در بخش های مختلف مصرف، کمک به توسعه کاربرد انواع فناوری های نوین تبدیل انرژی در بخش های مختلف مصرف، کاهش هزینه های دراز مدت ناشی از تقاضای انرژی، تدوین معیارها، ضوابط و دستور العمل های مرتبط با بهینه سازی مصرف انرژی، جایگزینی اقتصادی حامل های انرژی همراه با توسعه به کارگیری ظرفیت های محلی انرژی و انرژی تجدیدپذیر به نیابت از وزارت نفت و اجرای کلیه فعالیتهای مربوط به امور مزبور و تصدی و انجام هر گونه فعالیت علمی، پژوهشی، فنی، بازرگانی و سایر خدماتی که برای توسعه عملیات شرکت لازم شناخته شود.» فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش در راستای تکالیف شرکت در خصوص فعالیتهای طرح های واگذار شده از سوی شرکت ملی نفت ایران بوده است.

##### ۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
نفر	نفر	
۵۰	۶۳	کارکنان رسمی
۷۰	۶۶	کارکنان قراردادی
۱۲۰	۱۲۹	
۸۰	۸۰	کارکنان شرکت های خدماتی
۲۰۰	۲۰۹	

#### ۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره های جاری لازم الاجرا هستند به شرح ذیل است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ " آثار تغییر در نرخ ارز " که از ابتدای سال ۱۴۰۱ لازم الاجرا می گردد که تاثیر با اهمیتی 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 اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مورد زیر از ارزش منصفانه استفاده شده است:

الف- وسائل و تجهیزات، اثاثیه و منصوبات بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۲-۳-۳)

## شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتنی اندازه گیری می شود.  
۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، معادل هزینه های جاری جذب شده و ثبت شده تا سقف بودجه اصلاحی به علاوه سود منظور شده در بودجه مصوب شناسایی می شود.

#### ۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۲-۳، 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 دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.  
۳-۳-۲- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تجدید ارزیابی شده در پایان سال ۱۳۸۱ و در اجرای ماده (۶۲) قانون برنامه سوم توسعه و آئین نامه اجرایی آن، مصوب هیئت وزیران در حساب ها ثبت شده است.  
۳-۳-۳- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن مقررات و ضوابط اجرایی مربوط به هزینه استهلاك دارائیهها و هزینه های تاسیس، موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
وسایل و تجهیزات اداری	۱۰ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم

۳-۳-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.  
۳-۳-۳-۲- استهلاك دارایی های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقیمانده محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

#### ۳-۴- دارایی های نامشهود

۳-۴-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.  
۳-۴-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار رایانه ای	۴ ساله	مستقیم

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۵- موجودی مواد و کالا  
موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فروزی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها به روش میانگین موزون تعیین می شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان  
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان رسمی بر اساس گزارش دریافتی از شرکت ملی نفت ایران و بر اساس بخشنامه شماره ۱/م/۲۸۲۱۲۴/ط/ه/م/۱۴۰۰ مورخ ۱۸/۰۶/۹۳ بر اساس یک ماه آخرین حقوق پایه، فوق العاده های ویژه، کارگاهی و متمم مناطق گرمسیر (حسب مورد) و جذب عمومی (۸٪) و فوق العاده تخصصی شغل محاسبه و همچنین بر اساس بخشنامه شماره ت/م/۱۴۴۲۶ مورخ ۱۰/۰۴/۱۴۰۱، حداکثر پاداش سنوات خدمت کارمندان در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۴.۷۲۰ میلیون ریال تعیین و در حساب ها منظور می شود. مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی بر اساس یک ماه حقوق پایه محاسبه می گردد.

۳-۷- مالیات بر درآمد  
هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اعلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً یا حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

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

۴-۱- در تهیه صورت های مالی، مدیریت شرکت قضاوت خاصی در مورد برآوردها یا بکارگیری رویه های حسابداری نداشته است.

۵- درآمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۷۳۶,۸۷۹	۱,۰۷۲,۱۵۱

درآمد ارائه خدمات

۵-۱- درآمد ارائه خدمات طبق ابلاغ مصوبه هیأت مدیره شرکت ملی نفت ایران معادل هزینه های جاری جذب شده تا سقف بودجه اصلاحی به علاوه سود منظور شده در بودجه مصوب است.

۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۶۱,۵۹۰	۲۳۰,۷۷۱
۱۲۰,۸۷۸	۲۰۶,۴۰۱
۶,۲۳۹	۸۸۲
۱,۷۶۳	۱,۸۸۷
۹۰۸	۸۸۴
۱,۱۵۷	۵,۱۲۳
۲۹۵,۵۳۵	۴۴۵,۹۶۹

حقوق و دستمزد و مزایا  
خدمات پیمانکاری  
خدمات مرتبطی  
کالا و مواد  
استهلاک  
سایر

۶-۱- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۷,۰۸۲	۴۰,۹۳۸
۵۴,۰۰۲	۸۶,۹۰۲
۳۰,۰۴۹	۲۴,۵۷۳
۱۹,۷۹۶	۳۲,۶۳۰
۱,۹۱۴	۱,۸۹۷
۲۷,۱۶۷	۲۰,۷۶۱
۱,۵۸۰	۳,۰۷۰
۱۶۱,۵۹۰	۲۳۰,۷۷۱

۱-۱-۶- فوق العاده بند (۳) ماده (۱۹) فصل پنجم آیین نامه نظام های اداری و استخدامی کارکنان صنعت نفت، اضافات عمومی سالانه متناسب با افزایش سالانه حقوق کارکنان دولت انجام می پذیرد که برای سال ۱۴۰۱ نیز به استناد مفاد تصویب نامه شماره ۲۱۲۸۷/ت/۵۹۸۲۶ مورخ ۱۵/۰۲/۱۴۰۱ و اصلاحی آن به شماره ۲۲۲۸۳/ت/۵۹۸۲۶ مورخ ۱۸/۰۳/۱۴۰۱ به میزان ۱۰ درصد افزایش یافت. همچنین ضمن تصویب نظام ارزیابی عملکرد در جلسه ۱۳۹۹/۰۵/۰۷ شورای حقوق و دستمزد سازمان اداری و استخدامی کشور به استناد مفاد بند (۶) ماده (۱۹) فصل پنجم آیین نامه مذکور و نیز به استناد مفاد ابلاغیه شماره ۲۰/۲۶۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۳ معاون محترم رئیس جمهور و رئیس سازمان اداری و استخدامی کشور مبنی بر تصویب افزایش اضافات شایستگی کارمندان شاغل در صنعت نفت برای سال ۱۴۰۰ به میزان متوسط ۱۰ درصد تعیین گردید. ضمناً طی ابلاغیه شماره ۲۰/۲۲-۲۲۶ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۴ مبنی بر ترمیم حقوق کارکنان و بازنشستگان کشوری و لشگری مبلغ ۱۰۰۰۵۹۰۰۰۰ ریال بصورت ثابت و ردیف مستقل با عنوان "ترمیم حقوق" از تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱ پرداخت گردید. مضافاً به استناد مجوزهای صادره سقف حقوق و مزایای مستمر و غیر مستمر کارکنان وزارت نفت مطابق دستور العمل های خاص خود بوده و از جزء (۸) بند الف نمره (۱۲) قانون بودجه کل کشور تبعیت نمی کند.



شرکت بهینه سازی مصرف سوخت(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۲- خدمات پیمانکاری به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۴۲,۰۰۶	۱۱۶,۲۴۱	۶-۲-۱
۷۶,۹۳۰	۹۰,۱۶۰	
۷۵۵	-	
۱,۱۸۷	-	
<u>۱۲۰,۸۷۸</u>	<u>۲۰۶,۴۰۱</u>	

خدمات عمومی پیمانکاران  
حقوق کارکنان قراردادی  
خدمات تخصصی و حق مشاوره  
بزهشی

۶-۲-۱- خدمات عمومی پیمانکاران به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳۱,۷۱۶	۵۵,۹۶۵	
۱۰,۳۹۰	۱۵,۲۷۶	
-	۲۵,۰۰۰	
<u>۴۲,۰۰۶</u>	<u>۱۱۶,۲۴۱</u>	

هزینه پیمانکاری  
پشتیبانی نرم افزار و سخت افزار  
هزینه پروژه های جاری شرکت

۷- هزینه های اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۰۵,۱۱۶	۱۹۰,۶۶۴	۷-۱
۵,۴۱۳	۱۰,۳۴۶	
۲۵۲,۴۳۳	۲۲۱,۴۷۱	۷-۲
۵۰,۷۳۸	۶۷,۶۷۵	
۶۴۶	۴۰۷	
۱۰,۰۸۷	۱۳,۳۶۸	
۴,۳۸۷	۴,۳۵۸	
۷,۵۲۴	۱۳,۳۹۳	
<u>۴۳۷,۳۴۴</u>	<u>۶۲۱,۶۸۲</u>	

حقوق و دستمزد و مزایا  
کالا و مواد  
خدمات پیمانکاری  
خدمات دریافتی  
استهلاک  
هزینه ۲ درصد (بند د تبصره ۱۶ قانون بودجه)  
آب، برق، تلفن و گاز  
سایر

۷-۱- هزینه حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۳,۳۰۶	۱۶,۱۹۶	
۳۰۰,۵۹	۳۶,۲۵۴	
۱۶,۵۹۱	۱۷,۶۲۷	
۱۴,۳۰۹	۲۶,۶۴۸	
۲,۵۴۲	۸۳,۲۷۰	
۱۴,۴۰۶	۶,۰۹۰	
۱۳,۹۰۳	۴,۳۷۹	
<u>۱۰۵,۱۱۶</u>	<u>۱۹۰,۶۶۴</u>	

حقوق پایه  
مزایای حقوق  
اضافه کاری  
بازنشستگی پس انداز و بیمه  
کمک های غیر نقدی  
پاداش پایان خدمت  
سایر

۷-۱-۱- افزایش در بخش کمک های غیر نقدی عطف به نامه شماره ت ه م/۳۳۰۰۴ مورخ ۱۳۸۰/۱/۲۸ اداره کل ندوین و هماهنگی مقررات اداری و استخدامی وزارت نفت مبنی بر اخذ ذخیره لازم جهت مطالبه کارکنان مشمول از محل مفاد ماده (۱۰) قانون وظایف و اختیارات وزارت نفت به مبلغ ۲۴,۳۳۲ میلیون ریال می باشد. ضمناً افزایش سالانه تسهیلات رفاهی اقلام چهارگانه کارکنان نیز موثر بوده است.

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۲- خدمات پیمانکاری به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۳۷,۴۹۳	۱۶۳,۳۸۵
۱۰۱,۶۳۷	۱۳۷,۷۸۶
۱۳,۴۵۳	۱۷,۴۵۸
۷۷۹	۲,۵۹۶
۱۷۱	۲۴۶
<b>۲۵۳,۴۳۳</b>	<b>۳۲۱,۴۷۱</b>

خدمات عمومی پیمانکاران  
حقوق و مزایای کارکنان قراردادی  
حمل و نقل زمینی  
خدمات تخصصی و حق المشاوره  
خدمات ساختمانی

۷-۲-۱- افزایش در بخش خدمات پیمانکاری عمدتاً مربوط به بخشنامه شماره ۲۶۵۳۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۲ وزیر محترم تعاون، کار و رفاه اجتماعی منضم به نامه شماره ت. م. ۱۴۴۳۰۷/م مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ اداره کل تدوین و هماهنگی مقررات اداری و استخدامی وزارت نفت در خصوص افزایشات سالانه مشمولین قانون کار در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال ۱۴۰۰ در حدود ۵۷ درصد می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)				۸- دارایی های ثابت مشهود
جمع	اثاثه و منموپات	وسایل و تجهیزات اداری	وسایل نقلیه	
۱۲,۶۶۰	۴,۸۴۳	۷,۷۱۷	۱۰۰	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۳,۹۸۲	۵۲۰	۳,۴۶۲	-	افزایش
۱۶,۶۴۲	۵,۳۶۳	۱۱,۱۷۹	۱۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱,۶۱۳	۶۴۶	۹۶۷	-	افزایش
۱۸,۲۵۵	۶,۰۰۹	۱۲,۱۴۶	۱۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۱,۴۹۸	۴,۴۷۲	۶,۹۲۶	۱۰۰	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱,۵۵۴	۴۰۱	۱,۱۵۳	-	استهلاک
۱۳,۰۵۲	۴,۸۷۳	۸,۰۷۹	۱۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱,۲۹۱	۲۳۵	۱,۰۵۶	-	استهلاک
۱۴,۳۴۳	۵,۱۰۸	۹,۱۳۵	۱۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۳,۹۱۲	۹۰۱	۳,۰۱۱	-	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۳,۵۹۰	۴۹۰	۳,۱۰۰	-	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۸-۱- ساختمان دفتر مرکزی (متعلق به شرکت ملی نفت ایران است و توسط شرکت یاد شده بیمه گردیده است). اثاثه و لوازم اداری و دفتری تا ارزش ۱۸,۲۵۵ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۸-۲- دارایی های ثابت مشهود به شرح یادداشت ۲-۳-۳ صورتهای مالی تجدید ارزیابی شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)			۹- دارایی های نا مشهود
جمع	خط دیتا لاین	نرم افزار رایانه ای	
۵۰۰	۳	۴۹۷	بهای تمام شده مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۵۰۰	۳	۴۹۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۵۰۰	۳	۴۹۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۴۹۷	-	۴۹۷	استهلاک انباشته مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۴۹۷	-	۴۹۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۳	۳	-	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۳	۳	-	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۹-۱- نرم افزار رایانه ای شامل ۲۶ نرم افزار بوده که در سالهای ۱۳۸۱ الی ۱۳۹۲ خریداری شده است.

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱,۱۵۷	۱,۵۰۵	بیمانکاران جاری
۳,۶۹۰	۲,۲۶۲	مالیات بر درآمد
۳,۲۰۷	۱۴,۴۷۳	سایر
(۳,۶۹۰)	(۴,۳۴۴)	مالیات پرداختنی (یادداشت ۱۸)
<u>۲,۳۶۴</u>	<u>۱۵,۹۷۸</u>	

۱۰-۱- افزایش در سایر پیش پرداخت ها مربوط به اعمال مصوبه هیات مدیره به شماره ۲۳۵۴۹-۲۲۷۴ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۲ با موضوع تسهیلات رفاهی اقلام چهارگانه (علی الحساب سه ماهه اول سال ۱۴۰۲) می باشد که در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال ۱۴۰۰ حدوداً ۴ برابری افزایش داشته است.

۱۱- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
<u>۳۱۸</u>	<u>۷۳۲</u>	ملزومات مصرفی

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
			تجاری
			حساب های دریافتنی
۱۵۸,۶۹۷	۱۸۵,۱۰۸	۱۲-۱	اشخاص وابسته
۹۷۵	۱		سایر دریافتنی ها
<u>۱۵۹,۶۷۲</u>	<u>۱۸۵,۱۰۹</u>		
			سایر دریافتنی ها
۸,۲۶۲	۱۶,۲۰۲		کارکنان (وام و مساعده)
۱۸,۲۸۰	۳۵,۵۳۵	۱۲-۲	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
۸,۷۸۴	۲۱,۹۱۱		انتقال از تمرکز وجوه خزانه
۱۴۴	-		سپرده پرداختنی
۲,۶۳۷	۹		سایر
<u>۳۸,۱۰۷</u>	<u>۷۳,۶۵۷</u>		
<u>۱۹۷,۷۷۹</u>	<u>۲۵۸,۷۶۶</u>		

۱۲-۱- حساب های دریافتنی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
۱۵۶,۲۵۴	۱۸۰,۶۵۸	۱۲-۱-۱	شرکت ملی نفت ایران
۱,۰۲۳	۵۳۸		شرکت نفت خزر
۸۷۵	-		ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
۵۳۴	-		پژوهشگاه صنعت نفت
-	۳,۳۰۹		مدیریت اکتشاف
-	۲۳۳		بهداری و بهداشت صنعت نفت
۱۱	۳۷۰		صندوق های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت
<u>۱۵۸,۶۹۷</u>	<u>۱۸۵,۱۰۸</u>		

۱۲-۱-۱- گردش حساب شرکت ملی نفت ایران به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۱۷,۸۲۶	۱۵۶,۲۵۴	مانده ابتدای سال
(۶۰۰,۱۹۷)	(۴۵۴,۸۲۹)	پرداختی بابت حقوق کارکنان، آموزش، بهداشتی بهداشت
(۹۷,۹۲۳)	(۵۹۲,۹۱۸)	تامین وجه
۷۳۶,۸۷۹	۱,۰۷۲,۱۵۱	چیران هزینه (یادداشت توضیحی ۱۵)
(۳۳۱)	-	سود سهام پرداختنی
<u>۱۵۶,۲۵۴</u>	<u>۱۸۰,۶۵۸</u>	

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲-۲- مانده طلب از سازمان امور مالیاتی عمدتاً بابت برگشت مالیات حقوق در سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ به مبلغ ۲۵,۵۲۵ میلیون ریال می باشد. در این خصوص لازم به ذکر است که به موجب آرای شماره ۷۳ و ۶۰۱ هیأت عمومی دیوان عدالت اداری و بخشنامه شماره ۴۶۴۹۶۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۰ شرکت ملی نفت ایران- مالیات حقوق کارکنان اصلاح و مزایای پرداختی به حساب طلب از سازمان 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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۲، مالیات اضافه پرداختی مورد ادعای شرکت در زمان رسیدگی و حسابرسی مالیاتی مورد بررسی و در صورت هرگونه مغایرت با فصل مالیات بر درآمد حقوق و آراء 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 که تا تاریخ تایید صورت های مالی نتایج قطعی آن مشخص نشده است.

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۷۳,۲۹۶	۸۶,۷۱۰	۱۳- موجودی نقد

۱۴- سرمایه  
سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل دویست هزار سهم ده هزارریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد و کلاً متعلق به شرکت ملی نفت ایران است.

۱۵- اندوخته قانونی  
در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۲۰ اساسنامه مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص در سالهای قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۰۴,۵۶۸	۱۲۷,۶۳۹	مانده در ابتدای سال
(۱۵,۰۳۴)	(۴,۷۲۰)	پرداخت شده طی سال
۳۵,۵۱۶	۲۵,۳۵۴	ذخیره تامین شده
۱۵,۸۸۸	۶,۶۰۸	انتقال ذخیره از سایر شرکتها
(۱۳,۳۹۹)	(۱۸,۸۰۸)	انتقال ذخیره به سایر شرکتها
۱۲۷,۶۳۹	۱۲۶,۰۷۳	مانده در پایان سال

۱۶-۱ با توجه به عدم تغییر مبلغ سقف تعیین شده بابت مزایای پایان خدمت کارکنان در سال ۱۴۰۱ نسبت به سال ۱۴۰۰، ذخیره تامین شده در این خصوص کاهش یافته است.

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
			تجاری
			حساب های پرداختی
۹,۴۵۱	۲۲۸	۱۷-۱	اشخاص وابسته
۶۵۹	۱۶۶		سایر
۱۰,۱۱۰	۴۰۴		
			سایر پرداختی ها
			حساب های پرداختی
۲۹,۵۱۳	۱۲۰,۰۳۲	۱۷-۲	هزینه های پرداختی
۲۷,۹۸۵	۴۵,۷۲۴	۱۷-۳	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۱۹,۹۷۹	۱۹,۹۷۹	۱۷-۴	مانده جرائم اخذ شده از صنایع پر مصرف کارکنان
۱۷,۶۸۶	۶۰۷		
۱۴,۷۲۷	۱۷,۹۱۷	۱۷-۵	سپرده حسن انجام کار
۱۳,۹۴۸	۱۵,۰۴۷	۱۷-۵	حق بیمه های پرداختی
۸,۶۱۷	۲,۳۰۳	۱۷-۵	مطالبات پیمانکاران
۵۴	-		مالیات های تکلیفی
۱,۶۳۴	۳۹۲		سایر
۱۳۴,۱۴۲	۲۲۲,۰۰۱		
۱۴۴,۲۵۲	۲۲۲,۴۰۵		

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷-۱- اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۵,۴۶۶	-	ملی مناطق نفت خیز جنوب
۳,۸۴۸	-	بهداری و بهداشت صنعت نفت
-	۱۲۰	پژوهشگاه صنعت نفت
-	۱۱۸	نفت مناطق مرکزی
۱۰۰	-	خطوط لوله و مخازن
۳۷	-	ملی پخش فرآورده های نفتی ایران
<b>۹,۴۵۱</b>	<b>۲۳۸</b>	

۱۷-۲- هزینه های پرداختی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱			
۱۴۰۰	ماده پایانی سال	مصرف	افزایش	ماده ابتدای سال	
۱۵,۹۷۳	۵۵,۰۸۱	۱۵,۹۷۳	۵۵,۰۸۱	۱۵,۹۷۳	کارکنان
۱۱,۳۳۶	۶۲,۰۹۴	۱۰,۹۴۰	۶۱,۶۹۸	۱۱,۳۳۶	پیمانکاران
۳۱۸	۱۴۴	۳۱۸	۱۴۴	۳۱۸	آب، برق، گاز و تلفن
۱,۸۸۵	۲,۷۱۳	۱,۸۸۵	۲,۷۱۳	۱,۸۸۵	سایر
<b>۲۹,۵۱۲</b>	<b>۱۲۰,۰۳۲</b>	<b>۲۹,۱۱۶</b>	<b>۱۱۹,۶۳۶</b>	<b>۲۹,۵۱۲</b>	

۱۷-۲-۱- افزایش در بخش کارکنان مربوط به نامه شماره ت ه م ۳۳۰۰۴ مورخ ۱۴۰۲/۱/۲۸ اداره کل تدوین و هماهنگی مقررات اداری و استخدامی وزارت نفت مبنی بر تامین ذخیره جهت مطالبه کارکنان مشمول از محل مفاد ماده (۱۰) قانون وظایف و اختیارات وزارت نفت به مبلغ ۲۴,۲۲۲ میلیون ریال می باشد. مضافاً ذخیره بابت مطالبات کارکنان تبدیل وضعیت یافته به رسمی و پیمانی موثر بوده است.

۱۷-۲-۲- افزایش در بخش پیمانکاران عمدتاً بابت طرح "ارتقاء ایمنی و تاب آوری در مقابل حوادث غیرمترقبه ساختمان شرکت" به مبلغ ۴۵,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۱۷-۳- گردش مالیات و عوارض ارزش افزوده به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۱,۷۰۰	۲۷,۹۸۵	ماده ابتدای سال
۶۶,۳۱۹	۹۶,۴۹۴	مالیات و عوارض ارزش افزوده فروش
۱۴,۵۵۸	(۲۰,۶۲۵)	تعمیل در حساب ارزش افزوده
(۱۵,۸۱۲)	(۸,۷۲۹)	مالیات و عوارض ارزش افزوده خرید
(۴۸,۷۸۰)	(۴۹,۴۰۱)	پرداخت طی سال
<b>۲۷,۹۸۵</b>	<b>۴۵,۷۲۴</b>	ماده پایان سال

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷-۳-۱- تعدیل در حسابهای ارزش افزوده بابت، اسناد مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده قطعی و تسویه شده سالهای ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۶ میباشد. مضافاً مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۷ لغایت ۱۴۰۱ تاکنون رسیدگی نشده است.

۱۷-۴- جرائم اخذ شده از صنایع پر مصرف به مبلغ ۱۹,۹۷۹ میلیون ریال بر اساس نامه ۱۱۲۲-۱/۲۸ مورخ ۱۳۸۳/۰۵/۱۴ وزیر محترم نفت ایران می بایست برای ممیزی انرژی هزینه گردد که در سال مالی ۱۳۹۹ از محل باقیمانده جرائم انرژی پروژه هایی در بخش صنعت و حمل و نقل تعریف شده است که در دست پیگیری جهت اخذ مصوبه هیأت مدیره و نهایی نمودن قزواها تا سقف اعتبار باقیمانده جرائم می باشد.

۱۷-۵- حق بیمه ها، سپرده حسن انجام کار و مطالبات پیمانکاران به شرح زیر است:

	(مبالغ به میلیون ریال)			
	۱۴۰۰	۱۴۰۱		
	جمع	مطالبات پیمانکاران	بیمه	سپرده حسن انجام کار
شرکت شبنم صدر	-	۳,۲۲۴	-	۱,۹۶۹
پژوهشگاه صنعت نفت	۸,۸۲۰	-	-	-
شرکت ارتباطات دوران	۱,۶۹۴	۴,۰۷۰	۳۸۴	۱,۳۲۹
شرکت ارد پارس اسپادانا	-	۲۰,۵۰۱	۱,۰۰۵	۹,۶۶۵
شرکت نگاه نگاه تابان اکتاب سروش	۳,۶۷۰	-	-	-
شرکت نیک پندار رسا	-	۳۴۵	-	۱۱۵
شرکت خرم زز	-	۲,۴۶۷	۴۰۶	۶۸۷
پژوهشکده خودرو، سوخت و محیط زیست دانشکده فنی دانشگاه تهران	۱,۵۲۹	-	-	-
سایر	۲۲,۵۵۹	۴,۶۶۰	۵۰۸	۱,۳۸۲
	۳۷,۲۹۲	۳۵,۲۶۷	۲,۳۰۳	۱۵,۰۴۷

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- مالیات پرداختنی

۱۸-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۵,۰۹۵	۶,۰۹۵
۱,۰۰۰	۱,۱۲۵
۱,۰۰۰	(۵۵۱)
(۱۰۰۰)	(۶۶۸)
۶,۰۹۵	۶,۰۰۱
(۳,۶۹۰)	(۲,۲۶۲)
۲,۴۰۵	۱,۷۳۷

مانده ابتدای سال  
ذخیره مالیات عملکرد سال  
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سنوات قبل  
پرداختی ملی سال

پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۰)

۱۸-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
		۱۴۰۰	۱۴۰۱						
نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۵۵,۰۷۶	۲۸۸	۵۸,۸۰۵	۱,۱۵۳	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر	۲,۸۸۰	۲,۲۱۲	-	-	۱,۱۵۲	۴۷۵	۲۴۰,۰۵۳	۱,۹۰۰	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	۵۵۱	-	۱,۲۱۹	۲,۰۴۳	۱,۴۴۵	۵۵۱	۳۳۰,۳۲۴	۲,۲۰۵	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	۷۵۰	۷۵۰	-	۲,۷۶۰	۱,۶۵۹	۷۵۰	۳۹۶,۴۱۹	۲۸,۸۶۶	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	۹۱۴	۹۱۴	-	-	۲,۰۸۸	۹۱۴	۴۶۶,۸۱۹	۳,۶۵۶	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	۱,۰۰۰	۷۳۶,۸۷۹	۴,۰۰۰	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	۱,۱۲۵	-	-	-	۱,۱۲۵	۱,۰۷۲,۱۵۱	۴,۵۰۰	۱۴۰۱
	۶,۰۹۵	۶,۰۰۱							
	(۳,۶۹۰)	(۲,۲۶۲)							
	۲,۴۰۵	۱,۷۳۷							

پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۰)

۱۸-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ به جزء سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۹۵ قطعی و تسویه شده است.

۱۸-۲-۲- برگ تشخیص متمم عملکرد سال ۱۳۸۸ که در سال مالی ۱۳۹۴ به شرکت ابلاغ گردیده، مربوط به کالاهای سرمایه ای طرح گازسوز بوده و مورد اعتراض شرکت قرار گرفته، کماکان از طرف اداره امور مالیاتی در حال بررسی می باشد. شایان ذکر است ضمن تأکید این مهم که مآخذ مشمول مالیات سال ۱۳۸۸ مبلغ ۵۵,۸۰۵ میلیون ریال در سال ۱۳۸۶ وفق دستور وزیر محترم اسبق نفت انتقال آن از شرکت بهینه سازی انجام پذیرفته در حوزه فعالیت این شرکت نبوده است، که مراتب آن طی نامه شماره ۱۶۶۹۶۳ م ب ک مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۱۳ توسط رئیس بوجه و کنترل هزینه ها شرکت ملی نفت ایران مبنی بر اینکه پس از نهایی شدن پرونده و الزام نیاز به تسویه و پرداخت، این امر توسط شرکت ملی نفت ایران انجام خواهد پذیرفت، مورد تأیید واقع شده است. در همین راستا خاطر نشان می سازد طی پیگیری های بعمل آمده توسط شرکت و ارائه مستندات مشروح و تأیید مراتب از شرکتهایی که به اشتباه نام شرکت بهینه سازی را در معاملات خود اعلام کرده بودند موجب گردید پرونده مزبور در هیأت معترض تجدید نظر مطرح و قرار کارشناسی مجدد صادر گردد.

۱۸-۲-۳- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال های مالی ۱۳۹۵ تا ۱۳۹۹ به جزء سال ۱۳۹۶ اعتراض کرده و موضوع توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۱۸-۲-۴- از سال مالی ۱۴۰۰ به دلیل تاخیر در روند دادرسی مالیاتی ناشی از قوانین جدید امور مالیاتی برگزاری جلسات هیأت های حل اختلاف مالیاتی مودیان با وقعه مواجه شده است. شایان ذکر است علی الحساب مالیاتی سنوات مذکور در موعد مقرر پرداخت شده است.

۱۸-۳- وضعیت مالیات پرداختنی و تشخیصی و مازاد مطالبه ( به جزء سال ۱۳۸۸ ) به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
مالیات پرداختنی	مالیات تشخیصی قطعی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
۴,۰۸۴	۸,۰۲۵	۲,۹۶۱

۱۹- سود سهام پرداختنی

مطابق با مصوبه مجمع عمومی سالانه شرکت سود سهام پرداختنی به مبلغ ۲۰۵ میلیون ریال برای سال ۱۴۰۰ بوده است. همچنین سود سهام سال مورد گزارش به مبلغ ۲۸۵ میلیون ریال به حساب شرکت ملی نفت ایران پرداخت شده است.

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳,۰۰۰	۳,۳۷۵	سود خالص
		تعدیلات
۱,۰۰۰	۱,۱۲۵	هزینه مالیات بر درآمد
۲۳,۰۷۱	۸,۴۲۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۵۵۴	۱,۲۹۱	استهلاک دارایی های غیر جاری
۲۸,۶۲۵	۱۴,۲۲۵	
(۵۴,۶۳۶)	(۶۰,۹۸۷)	(افزایش)دریافتی های عملیاتی
۳۱	(۴۱۴)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۴۵۶)	(۱۱,۶۱۴)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۶۲,۹۹۹	۷۸,۱۴۵	افزایش پرداختی های عملیاتی
۳۶,۵۶۳	۱۹,۳۵۵	نقد حاصل از عملیات

۲۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان (سهامدار شرکت ملی نفت ایران است) 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 ۱۳۸۳ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۲۷۴,۲۹۶	۳۶۰,۲۱۵	جمع بدهی
(۷۳,۲۹۶)	(۸۶,۷۱۰)	موجودی نقد
۳۰۱,۰۰۰	۲۷۳,۵۰۵	خالص بدهی
۵,۰۵۴	۵,۸۸۶	حقوق مالکانه
۳۹۷۷	۴۴۴۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیأت مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل، ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. هیأت مدیره شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

۲۱-۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. نا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. سبب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت شرکت بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. لازم به ذکر می باشد با توجه به فعالیت شرکت مطالبات در یادداشت های توضیحی مربوط به حقوق و مزایای کارکنان انتقالی (از/ به) شرکت های تابعه می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
شرکت ملی نفت ایران	۱۸۰,۶۵۸	-	-
شرکتهای تابعه نفتی	۴,۴۵۱	-	-
کارکنان	۱۶,۲۰۲	-	-
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق	۳۵,۵۳۵	-	-
تمرکزی خزانه	۲۱,۹۱۱	-	-
سایر	۹	-	-
جمع	۲۵۸,۷۶۶	-	-



**شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۲۱-۴- مدیریت ریسک نقدینگی**

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری لندوخته کافی و 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. در شرایط فعلی همه فرآیندهای مالی و پرداختی ها سررسید شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	بیشتر از ۵ سال	بین ۱ تا ۵ سال	بین ۱ تا ۳ ماه	
۴۰۴	۴۰۴	-	-	پرداختی های تجاری
۲۲۲,۰۰۱	۲۲۲,۰۰۱	-	-	سایر پرداختی ها
۱,۷۳۷	-	۱,۷۳۷	-	مالیات پرداختی
۹,۰۴۱	۹,۰۴۱	-	-	بدهی احتمالی
<b>۲۲۳,۱۸۳</b>	<b>۲۳۱,۴۴۶</b>	<b>۱,۷۳۷</b>	<b>-</b>	<b>جمع</b>

**۲۲- معاملات با اشخاص وابسته**

۲۲-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	تامین وجه	سود سهام پرداختی	پرداختی بابت حقوق کارکنان، آموزش، بهداشتی بهداشت	درآمد ارائه خدمات
واحد تجاری اصلی	شرکت ملی نفت ایران-جاری	سهامدار اصلی	-	(۵۹۲,۹۱۸)	-	(۴۵۴,۸۲۹)	۱,۰۷۲,۱۵۱

شماره یادداشت

۲۲-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۱		۱۴۰۰	
			دریافتنی های تجاری	پرداختنی های تجاری	طلب (بدهی)	طلب (بدهی)
واحد تجاری اصلی	شرکت ملی نفت ایران	سهامدار	۱۸۰,۶۵۸	-	۱۵۶,۲۵۲	-
شرکت های همگروه	بهداری و بهداشت صنعت نفت	شرکت همگروه	۲۲۳	-	-	۲۳۳
	نفت خزر	شرکت همگروه	۵۲۸	-	۱,۰۲۳	-
	سندوقهای بازتسهیلی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت	شرکت همگروه	۳۷۰	-	۱۱	-
	ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران	شرکت همگروه	-	-	۸۷۵	-
	ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	شرکت همگروه	-	-	-	(۳۷)
	شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب	شرکت همگروه	-	-	-	(۵,۴۴۴)
	مدیریت اکتشاف	شرکت همگروه	۲,۲۰۹	-	-	۲,۲۰۹
	نفت مناطق مرکزی	شرکت همگروه	-	۱۱۸	(۱۱۸)	-
	پژوهشگاه صنعت نفت	شرکت همگروه	-	۱۲۰	(۱۲۰)	۵۳۴
	خطوط لوله و مخازن	شرکت همگروه	-	-	-	(۱۰۰)
<b>جمع کل</b>	<b>جمع</b>	<b>۱۸۵,۱۰۸</b>	<b>۲۳۸</b>	<b>۱۸۵,۱۰۸</b>	<b>۲۳۸</b>	<b>(۹,۴۵۱)</b>

۱۷-۱

۱۲-۱

شماره یادداشت

۲۲-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۲-۲- هیچگونه کاهش ارزش در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سالهای ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ شناسایی نشده است.

شرکت بهینه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)  
یادداشت های صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۳-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۲,۷۸۰	۱۲,۷۸۰	خدمات نظارت عالی (MC)
۹,۵۹۴	۹,۸۶۴	خدمات آزمایشگاهی اجرای معیار مصرف سوخت
۲۸,۸۷۴	۵۷,۷۹۳	تدوین و بازنگری استانداردها
۵,۵۴۰	۵,۰۵۵	بازرسی و تأمین خودروهای تست مصرف سوخت
<u>۵۶,۷۸۸</u>	<u>۸۵,۴۹۲</u>	

۲۳-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
<u>۱۳,۴۶۹</u>	<u>۹,۰۴۱</u>	دعوی حقوقی مطروحه علیه شرکت

۲۳-۲-۱- از مجموع مبلغ ۹,۰۴۱ میلیون ریال دعوی حقوقی مطروحه علیه شرکت، عمده دعوی حقوقی مرتبط با بحث CNG می باشد که به موجب دستور مدیر عامل وقت نفت به شماره ۲۸/۱-۲/۲۲۴۹۹ مورخ ۸۶/۰۹/۰۸ به شرکت ملی گاز ایران منتقل گردیده که براین اساس به استناد دستور یاد شده و با توجه به تنظیم موافقت نامه های انتقالی قراردادهای، تاکنون موضوع منجر به صدور آراء قطعی مبنی بر رد دعوی له این شرکت شده است.<sup>۱</sup>

۲۳-۳- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی های احتمالی می باشد.

۲۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهای پس از تاریخ پایان گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی که مستلزم تعدیل در ارقام صورت های مالی باشد موضوعیت نداشته است.

۲۵- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیأت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۳۳۷ میلیون ریال (مبلغ ۱,۶۸۷ ریال برای هر سهم) است.

شرکت پهنه سازی مصرف سوخت (سهامی خاص)

سایر اطلاعات همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

مقایسه بودجه مصوب و اصلاحی آن با عملکرد

الف: بودجه جاری	بودجه مصوب	اصلاحیه بودجه مصوب	عملکرد	انحراف	درصد انحراف	دلایل انحراف	عطف به یادداشت های همراه صورت های مالی
<b>هزینه های اداری و عمومی</b>							
حقوق و مزایای مستراحین و مراقبان (حکم)	۱۸۱,۳۸۲	۱۸۱,۳۸۲	۱۸۰,۳۹۱	۱,۰۹۱	۱	افزایش طبق مصوبات و	۶-۱ و ۷-۱
رفاهیات	-	-	۸۳,۵۱۵	۸۳,۵۱۵	-	دستورالعملهای شرکت ملی نفت	۶-۱ و ۷-۱
اضافه کار	۳۵,۱۴۵	۳۵,۱۴۵	۶۲,۳۰۰	۲۷,۰۵۵	۷۷-	ایران-اعمال از طریق سیستم	۶-۱ و ۷-۱
عیدی و پاداش	۸۲۵	۸۲۵	۴,۳۱۷	۳,۴۹۲	۴۲۳-	جمع و یکنواخت نفت	۶-۱ و ۷-۱
حق بیمه و بازتسنگی سهم کارفرما	۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۵۹,۳۳۸	۵۳,۸۳۸	۹۷۷-		۶-۱ و ۷-۱
<b>جمع حقوق و مزایای کارمندان</b>	<b>۲۲۲,۸۵۲</b>	<b>۲۲۲,۸۵۲</b>	<b>۳۸۹,۵۴۶</b>	<b>۱۶۶,۶۹۴-</b>	<b>۷۵-</b>		
<b>خدمات قراردادی- اشخاص حقیقی</b>							
خدمات قراردادی- اشخاص حقیقی	۱۵۱,۸۲۴	۱۴۹,۴۴۴	۲۲۷,۹۲۶	۷۸,۵۰۲-	۵۳-	افزایش طبق قوانین کار و دستورالعملهای شرکت ملی نفت ایران-اعمال از طریق سیستم جمع و یکنواخت نفت	۶-۲ و ۷-۲
<b>هزینه سایر کارکنان</b>							
جمع حقوق و دستمزد پرداختی در اداری و عمومی	۳۷۴,۶۹۶	۳۷۴,۶۹۶	۲۲۷,۹۴۶	۱۴۶,۷۵۰	۳۹		
خدمات قراردادی- قراردادهای حقوقی	۱۶۵,۹۵۶	۲۵۸,۷۰۹	۲۹۹,۹۲۶	۱۳۱,۲۱۷	۳۵		۶ و ۷
پست و تلفن	۹۹۷	۱,۶۹۹	۱,۳۲۹	۳۷۰	۲۲		۶ و ۷
ملازومات اداری	۱۲,۰۰۰	۱۲,۷۶۴	۱۲,۳۳۳	۵۳۱	۴		۶ و ۷
آب و برق و سوخت	۲,۱۰۰	۴,۹۲۰	۳,۱۸۶	۱,۷۳۴	۳۵		۶ و ۷
استهلاک	۵,۹۲۷	۱۱,۰۶۶	۱,۳۹۱	۹,۷۷۵	۸۸		۶ و ۷
کارمزد بانکی	-	۱,۱۹۹	۲,۷۹۲	۱,۵۹۳-	۱۳۳-	افزایش هزینه دادرسی پرونده شرکت بشری فیلم	۶ و ۷
تعمیرات و نگهداری	۴۵۰	۱۱,۰۸۹	۱,۷۱۵	۹,۳۷۴	۸۵		۶ و ۷
ایاب و ذهاب	-	۳۶۱	۳۰۱	۶۰	۱۷		۶ و ۷
مراسم پذیرایی	-	۱۰۰	۱۰۹	۹-	۹-		۶ و ۷
بازخرید خدمت کارکنان	-	۱۳۳,۷۹۶	۳۱,۸۸۹	۱۰۱,۹۰۷	۷۶		۶ و ۷
ذخیره و پاداش پایان خدمت بازتسنگان	۶۰,۳۰۰	-	-	-	-		۶ و ۷
سایر هزینه های اداری	۵۲,۰۰۰	۱۱۰,۷۸۲	۹۵,۳۸۷	۱۵,۳۹۵	۱۴		۶ و ۷
هزینه تحقیقات (جزئی از سایر هزینه های اداری)	۳,۲۰۰	۲۰۰	-	-	-		۶ و ۷
هزینه آموزش (جزئی از سایر هزینه های اداری)	-	۱۲۳	۷۴۷	-	-		۶ و ۷
هزینه تربیت بدنی (جزئی از سایر هزینه های اداری)	-	۱۴,۰۰۰	۸,۸۵۸	-	-		۶ و ۷
<b>جمع هزینه های اداری و عمومی</b>	<b>۳۰۲,۸۳۰</b>	<b>۷۶۰,۸۰۸</b>	<b>۴۵۹,۷۶۳</b>	<b>۳۰۱,۰۴۵</b>	<b>۴۰</b>		
<b>جمع کل هزینه</b>	<b>۶۷۲,۳۲۶</b>	<b>۱,۱۲۱,۱۸۱</b>	<b>۱,۰۶۷,۶۵۰</b>	<b>۵۳,۵۳۱</b>	<b>۵</b>		
<b>الف: بودجه سرمایه ای</b>							
	بودجه مصوب	اصلاحیه بودجه مصوب	عملکرد	انحراف			
منابع:							
ذخیره استهلاک	۵,۹۲۷	۱۱,۰۶۶	۱,۳۹۱	۹,۷۷۵			
ایمروخته ها	۱,۱۲۵	۱,۱۲۵	۱,۱۲۵	-			
	<b>۷,۰۵۲</b>	<b>۱۲,۱۹۱</b>	<b>۲,۴۱۶</b>	<b>۹,۷۷۵</b>			
مصارف:	<b>۷,۰۵۲</b>	<b>۷,۰۵۲</b>	<b>-</b>	<b>۷,۰۵۲</b>			



شرکت پهنه سازی مصرف سوخت (سهایی خاص)  
سایر اطلاعات همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

ردیف	عنوان طرح	هدف در سال ۱۴۰۱	مبلغ اعتبار			پیش بینی اعتبار برای سال ۱۴۰۱			اهداف کمی در سال ۱۴۰۱		میزان تحقق اهداف کمی سال ۱۴۰۱	کمبود-مبلغ-قراردادهای منقضیه			عملکرد مالی قبل از سال ۱۴۰۱		جمع عملکرد		درصد پیشرفت فیزیکی واقعی تا پایان سال ۱۴۰۱
			میلیون ریال	میلیون دلار	میلیون ریال	میلیون دلار	میلیون ریال	میلیون دلار	میلیون ریال	میلیون دلار		میلیون ریال	میلیون دلار	میلیون ریال	میلیون دلار	میلیون ریال	میلیون دلار		
۷	تعمیر و نگهداری موتورسیکلت و اتوبوس (گازی و نفتی) با بخاری های گازسوز دودکش دار رفیقان بالای هوشمند (هرمتیک) در مدارس، دانشگاه ها، ادارات دولتی، ارگان های نظامی و انتظامی و بخش غیر عمد	بررسی، حمایت و پایش اجرای طرح در راستای مصوبه شورای اقتصاد و قراردادهای امضا شده	۱,۳۶۶/۷	—	—	—	—	—	—	—	۲۹,۲۰۰	۳	۲/۱۶۶۹	۳۱,۰۸۰	—	—	—	—	۷۱,۴۹
۸	اجرای ماده ۱۱ (طرح های سرمایه ای)	اجرا و انعقاد قراردادهای تدوین و بازنگری استاندارد و معیار مصرف سوخت در بخش های صنعت ساختمان و حمل و نقل	۱۳۲,۱۵۹	۵۵,۶۷۸	۲۹,۴۳۹	—	—	—	—	—	۲۷	۲۶	—	۱۱۲,۷۹۱	—	—	—	۵۲,۹۲۰	۸۲,۸۶۶
۹	پروژه های خدمات آزمایشگاهی موتورسیکلت، خودروی سبک و خودروی سنگین	بشن قرارداد پروژه خدمات آزمایشگاهی موتورسیکلت و انجام ۲۸ آزمون، انجام ۵۲ آزمون خودروی سبک و انجام ۶ آزمون خودروی سنگین	۱۳,۸۹۰	۶۴۳۲	۱,۰۹۵	—	—	—	—	—	۱۰۷	۱۵	—	۱۴,۸۹۰	—	—	—	۸۱۲	۸۱۲
		تکمیل و بازرسی ۷۹ دستگاه موتورسیکلت، خودرو سبک و با خودرو سنگین	۵,۹۰۳	۲,۳۴۰	۴۸۴	—	—	—	—	—	۷۹	۱۳	—	۵,۹۰۳	—	—	—	۴۸۴	۴۸۴
۱۰	اجرای مصوبات بازار پهنه سازی انرژی و محیط زیست در صنایع انرژی بر	فریفت طرح های پیشنهادی و بررسی کارشناسی، عقد قرارداد M&V با ارگ مصان طرح های مصوبه بررسی طرح M&V پیشنهادی برای هر طرح مصوبه صحت سنجی گزارش های M&V در دوره بهره برداری طرح های مصوبه و اعلام نظر به ناظر پیگیری و بستن قرارداد ۲ طرح پژوهشی مصوب شورای پژوهشی شرکت ملی نفت ایران	—	—	—	—	—	—	—	—	۲۰	—	—	—	—	—	—	—	—
۱۱	اجرای ماده ۴ قانون اصلاح الگوی مصرف	مطابق با ماده ۴ قانون اصلاح الگوی مصرف	۱/۱۸۲	—	—	—	—	—	—	—	۲	—	—	—	—	—	—	۳,۸۱۳	۳,۸۱۳
۱۲	ماده ۲۶ قانون اصلاح الگوی مصرف انرژی	اجرای ماده ۲۶ قانون اصلاح الگوی مصرف انرژی	۴۵,۰۰۰	—	—	—	—	—	—	—	۱	—	—	—	—	—	—	—	—
۱۳	پرداخت یارانه سوخت تسهیلات و کمک برای پهنه سازی مصرف انرژی و کاهش آلودگی هوا	پیگیری و دریافت مجوزها و تأییدیه های لازم (تخصیص و تأمین اعتبار و...) بستن قرارداد با بانک عامل و معرفی (منظقی) پرداخت یارانه سوخت تسهیلات برای طرح	۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۴۱	۱۷,۱۵۱	—	—	—	—	—	۶۵۷	—	—	—	—	—	—	—	—

• اعتبار مصوب طرح های مصوب ماده ۱۲ قانون رفع موانع تولید در سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۷۷۷۰۰ میلیارد ریال براساس بند الف ردیف ماده ۶ (ت) آیین نامه اجرایی تبصره ۱۴ ماده واحد قانون بودجه سال ۱۴۰۱ مصوبه شماره ۱۲۴۵۱۸/ت/ت ۰۰۹/معد مورخ ۱۴/۱۰/۱۴۰۱ می باشد.  
 • مهلت اجرایی مصوبه شماره ۷۷۷۲۵۲ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۸ شورای اقتصاد خاتمه یافته و مصوبه "حمل و نقل درون شهری عمومی و پاک" به شماره ۵۷۸۳۳۲ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۵ جایگزین مصوبه " جایگزینی ۱۲۹ هزار تاکسی فرسوده یا تاکسی تمام گازسوز با پیمایش بالا" شده است.  
 • به توجیه به اخذ مصوبه شورای اقتصاد به شماره ۶۷۲۶۹۳ مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۲ با موضوع "کاهش نازاری گاز طبیعی در ساختمانها"، ادامه اجرای مصوبه جایگزینی بخاری به شرکت ملی گاز ایران واگذار گردیده است.