اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: لوله وماشين سازي ايران	سرمايه ثبت شده: 6,700,000
نماد: فلوله	سرمايه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271015	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صاحبان سهام
لوله وماشين سازي ايران

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت لوله و ماشين سازي ايران (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 38، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارايه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت لوله و ماشين سازي ايران (سهامي عام) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي¬شود، روشهاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارايه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترلهاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترلهاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود. ومناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن به كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه گيريها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارايه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارايه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارايه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسايلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسايل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسايل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسايل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسايل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. پاسخ تاييديه ارسالي براي دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها به مبلغ 470 ميليارد ريال مربوط به شركت توسعه خط لوله هامون (يادداشت توضيحي 16) تا تاريخ اين گزارش دريافت نگرديده و اين موسسه نتوانسته است از طريق اجراي ساير روشهاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي از دريافت تاييديه مزبور بر صورتهاي مالي مورد گزارش را تعيين نمايید.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند (2) بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت لوله و ماشين سازي ايران (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

6. وضعيت مربوط به مبايعه منعقده در تاريخ 30/05/1395 بين شركت و شهرداري چهاردانگه درخصوص انتقال بخشي از مالكيت عرصه كارخانه تپه سفيد در مقابل تغيير كاربري و امتياز تراكم ساختماني و صدور پروانه ساختماني توسط شهرداري در يادداشت توضيحي 5-13 بيان شده است. با توجه به اختلافات به وجود آمده در تعيين مبلغ صدور پروانه ساختماني و ميزان عوارض پرداختني، اقدامات حقوقي توسط طرفين به عمل آمده بود كه در نهايت طبق راي قطعي مورخ 16/08/1403 صادره توسط شعبه 55 دادگاه تجديد نظر استان تهران، اعتراض شهرداري چهاردانگه مورد پذيرش واقع نشد و راي به نفع شركت مورد گزارش صادر گرديد. در اين ارتباط به شرح يادداشت مزبور اقدامات شركت جهت اخذ پروانه هاي ساختماني در جريان مي‌باشد. مضافا به شرح يادداشت توضيحي 4-13 مخارج انجام شده تا تاريخ صورت وضعيت مالي براي انتقال تجهيزات كارخانه تپه سفيد به شمس آباد مبلغ 126 ميليارد ريال مي‌باشد. طبق آخرين گزارش مالي تهيه شده در سال مالي مورد گزارش توسط مدير تحقيق و طراحي شركت، برآورد هزينه در اين ارتباط مبلغ 10،872 ميليارد ريال پيش بيني شده و محل تامين منابع مالي آن فروش زمينهاي محل استقرار كارخانه تپه سفيد پيشنهاد گرديده كه تامين منابع مالي مورد نياز از اين محل در حال حاضر با توجه اينكه عمده محصولات توليدي شركت در كارخانه تپه سفيد انجام مي‌شود، امكان پذير نمي‌باشد.

7. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشتهاي توضيحي 1-1-1-16 و 4-36 جلب مي نمايد كه در آن ابهام مربوط به دعاوي حقوقي متقابل شركت مورد گزارش و شركت توسعه خط لوله هامون توصيف شده است.

8. داراييهاي ثابت مشهود شركت (به استثناي زمين و پيش پرداخت سرمايه‌اي) به بهاي تمام شده 2،549 ميليارد ريال و مبلغ دفتري 1،878 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 13) و مانده حساب موجودي مواد و كالا به بهاي تمام شده 2،819 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 18) به ترتيب به ارزش 1،048 و 233 ميليارد ريال از پوشش بيمه‌اي برخوردار مي‌باشد.

مفاد بندهاي (5) الي (7) فوق، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

9. منظور از مسايل عمده حسابرسي، مسايلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسايل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي مورد توجه قرار گرفته است. در اين ارتباط به استثناي بند (2) مباني اظهارنظر مشروط مسايل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. مسئوليت ساير اطلاعات با هيات مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است.
اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني ارايه نمي كند.
مسئوليت اين موسسه مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين موسسه، براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند (2) مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

11. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 30/04/1403 صاحبان سهام، درخصوص وصول مطالبات از شركت ايتوک آبرسان (شركت فرعي در حال توقف) و موارد مندرج در بندهاي (5)، (7)، (14) و (15) اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است.

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 35، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

13. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، (با درنظر گرفتن مورد مندرج در بند (2) مباني اظهارنظر مشروط) نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي در طي سال مالي مورد گزارش، به شرح زير رعايت نشده است:

14-1- افشاي با تاخير صورتجلسه مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 30/04/1403 (ماده 9 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات)

14-2- ارسال با تاخير صورتجلسه مجامع عمومي عادي سالانه مورخ 30/04/1403 و عادي بطور فوق‌العاده مورخ 17/06/1403 به مرجع ثبت شركتها جهت ثبت در روزنامه رسمي كشور (ماده 10 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات)

14-3- افشاي با تاخير دعاوي حقوقي با مشتري عمده سال مالي قبل (شركت توسعه خط لوله هامون) و نتايج دعاوي حقوقي مطروحه با شهرداري چهاردانگه موضوع بند (5) گزارش (ماده 13 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات).

15. مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغي مورخ 22/09/1401 درخصوص ارايه گزارش حسابرس داخلي در رابطه با ارزيابي كنترلهاي داخلي (در نيمه اول سال) به هيات مديره هر 3 ماه يک بار و بررسي آن در هيات مديره توسط شركت رعايت نشده است.

16. در اجراي تبصره ماده 40 دستورالعمل حاكميت شركتي در طي سال مالي مورد گزارش كمكهاي شركت در راستاي مسئوليتهاي اجتماعي جمعا به مبلغ حدود 8/3 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 3-7) بوده كه مطابق مصوبه مجمع عمومي عادي به طور فوق العاده مورخ 17/06/1403 انجام و جزييات آن در گزارش تفسيري مديريت افشا شده است.

17. گزارش كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت در تاريخ 30 اسفند 1403 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده است. بر اساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديتهاي ذاتي كنترلهاي داخلي، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترلهاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد ننموده است.

موسسه حسابرسي هشيار بهمند	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Hamid Yazdanparasti [Sign	800912	1404/04/09 19:07:59
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign	831252	1404/04/09 19:09:57
مدیر موسسه هشیار بهمند	[Mohammad Sakhaee Far [Sign	811022	1404/04/09 19:15:18

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۴,۳۸۰,۳۶۵	۲۰,۱۶۰,۱۲۷	۲۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۸,۲۳۴,۲۱۵)	(۱۴,۸۲۴,۷۸۵)	(۲۳)
سود(زیان) ناخالص	۶,۱۴۶,۱۵۰	۵,۳۳۵,۳۴۲	۱۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۶۸۸,۹۷۹)	(۲,۵۱۳,۴۶۹)	(۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۱۸۷,۲۶۷	۳۲۳,۰۷۳	۲۶۷
سایر هزینه‌ها	۰	(۲,۲۴۹)	--
سود(زیان) عملیاتی	۴,۶۴۴,۴۳۸	۳,۱۴۳,۶۹۷	۴۸
هزینه های مالی	(۱,۹۲۱,۹۰۴)	(۱,۰۴۱,۱۰۹)	(۸۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۸۳,۱۹۳	۶۹۶,۹۶۸	۱۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۵۰۵,۷۲۷	۲,۷۹۸,۵۵۶	۲۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۶۷,۶۳۲)	(۳۱۰,۸۷۱)	(۸۳)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۲,۹۳۸,۰۹۵	۲,۴۸۷,۶۸۵	۱۸
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۲,۹۳۸,۰۹۵	۲,۴۸۷,۶۸۵	۱۸
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۵۹۲	۳۹۹	۴۸
غيرعملياتي (ريال)	(۱۵۲)	(۲۵)	(۵۰۸)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۴۴۰	۳۷۴	۱۸
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۴۴۰	۳۷۴	۱۸
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۴۳۹	۳۷۱	۱۸
سرمايه	۶,۷۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
از عمده دلایل سودآوری عملکرد شرکت در دوره مورد گزارش نیز می توان به نرخ فروش محصولات ، دریافت حفظ قدرت خرید اسناد خزانه اسلامی و تسعیر ارز حاصل از صادرات اشاره نمود .			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲,۹۳۸,۰۹۵	۲,۴۸۷,۶۸۵	۱۸
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲,۹۳۸,۰۹۵	۲,۴۸۷,۶۸۵	۱۸
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸,۸۴۲,۲۷۶	۷,۸۴۳,۶۰۲	۷,۲۲۲,۳۱۷	۱۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۹۷,۴۹۳	۹۸,۰۶۴	۹۸,۶۳۶	(۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲,۸۳۲,۱۰۱	۱,۱۶۲,۰۹۳	۱,۱۵۸,۵۵۶	۱۴۴
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱,۷۷۲,۰۳۰	۹,۱۰۳,۹۱۹	۸,۴۷۹,۶۶۹	۲۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۵,۰۷۴	۲۲۳,۶۱۱	۱۳۶,۷۳۱	(۶۶)
موجودي مواد و کالا	۲,۸۲۴,۶۸۰	۲,۰۹۵,۷۳۳	۱,۶۴۷,۸۰۹	۳۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸,۸۳۹,۹۹۸	۶,۵۰۸,۹۸۵	۴,۱۵۴,۷۰۰	۳۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳,۷۸۹,۷۷۳	۱,۶۱۰,۰۸۶	۹۰۵,۲۵۰	۱۳۵
	۱۵,۵۲۹,۵۲۵	۱۰,۴۳۸,۴۱۵	۶,۸۴۴,۴۹۰	۴۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۵,۵۲۹,۵۲۵	۱۰,۴۳۸,۴۱۵	۶,۸۴۴,۴۹۰	۴۹
جمع دارايي‌ها	۲۷,۳۰۱,۵۵۵	۱۹,۵۴۳,۳۳۴	۱۵,۳۲۴,۱۵۹	۴۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۶,۷۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۸,۸۷۲	۵۸,۸۳۰	۱,۵۰۶	(۸۵)
اندوخته قانوني	۴۱۲,۲۲۸	۲۶۵,۳۲۳	۱۴۰,۹۳۹	۵۵
ساير اندوخته‌ها	۶,۰۵۷	۶,۰۵۷	۶,۰۵۷	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳,۸۲۲,۵۱۵	۴,۰۴۶,۳۲۵	۱,۹۵۱,۰۲۴	(۶)
سهام خزانه	(۵۸,۸۷۳)	(۱۵۲,۷۱۸)	(۶۰,۱۰۴)	۶۱
جمع حقوق مالکانه	۱۰,۸۹۰,۷۹۹	۱۰,۹۲۳,۸۱۷	۸,۷۳۹,۴۲۲	۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۳۴,۲۸۱	۳۵۴,۷۵۰	۲۹۴,۹۶۵	(۶)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۳۴,۲۸۱	۳۵۴,۷۵۰	۲۹۴,۹۶۵	(۶)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۸۰۰,۴۱۴	۲,۴۷۲,۷۴۳	۱,۶۰۹,۲۵۱	۵۴
ماليات پرداختني	۵۹۰,۷۲۰	۴۶۹,۱۸۹	۳۴۰,۱۴۸	۲۶
سود سهام پرداختني	۱۰۹,۶۰۰	۳۷,۵۱۳	۹,۸۲۷	۱۹۲
تسهيلات مالي	۱۰,۵۱۶,۳۷۴	۴,۴۷۲,۴۲۰	۳,۷۷۸,۸۳۹	۱۳۵
ذخاير	۶۰۳,۷۳۳	۲۴۰,۵۲۱	۰	۱۵۱
پيش‌دريافت‌ها	۴۵۵,۶۳۴	۵۷۱,۳۸۱	۵۵۱,۷۰۷	(۲۰)
	۱۶,۰۷۶,۴۷۵	۸,۲۶۳,۷۶۷	۶,۲۸۹,۷۷۲	۹۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۶,۰۷۶,۴۷۵	۸,۲۶۳,۷۶۷	۶,۲۸۹,۷۷۲	۹۵
جمع بدهي‌ها	۱۶,۴۱۰,۷۵۶	۸,۶۱۸,۵۱۷	۶,۵۸۴,۷۳۷	۹۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۷,۳۰۱,۵۵۵	۱۹,۵۴۲,۳۳۴	۱۵,۳۲۴,۱۵۹	۴۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۵۰۶	۱۴۰,۹۳۹	۶,۰۵۷	۰	۰	۱,۹۵۱,۰۲۴	(۶۰,۱۰۴)	۸,۷۳۹,۴۲۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۵۰۶	۱۴۰,۹۳۹	۶,۰۵۷	۰	۰	۱,۹۵۱,۰۲۴	(۶۰,۱۰۴)	۸,۷۳۹,۴۲۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۴۸۷,۶۸۵		۲,۴۸۷,۶۸۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۸۷,۶۸۵	۰	۲,۴۸۷,۶۸۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۸۷,۶۸۵	۰	۲,۴۸۷,۶۸۵
سود سهام مصوب									(۲۶۸,۰۰۰)		(۲۶۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										(۴۹۳,۱۸۲)	(۴۹۳,۱۸۲)
فروش سهام خزانه			۰	۰						۴۰۰,۵۶۸	۴۰۰,۵۶۸
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۵۷,۳۲۴			۰	۰	۰		۵۷,۳۲۴
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۲۴,۳۸۴				(۱۲۴,۳۸۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۸,۸۳۰	۲۶۵,۳۲۳	۶,۰۵۷	۰	۰	۴,۰۴۶,۳۲۵	(۱۵۲,۷۱۸)	۱۰,۹۲۳,۸۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۹۳۸,۰۹۵		۲,۹۳۸,۰۹۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۳۸,۰۹۵	۰	۲,۹۳۸,۰۹۵
سود سهام مصوب									(۳,۰۱۵,۰۰۰)		(۳,۰۱۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۲۱,۸۹۲)	(۱۲۱,۸۹۲)
فروش سهام خزانه				۰						۲۱۵,۷۳۷	۲۱۵,۷۳۷

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				(۴۹,۹۵۸)			۰	۰	۰		(۴۹,۹۵۸)
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۴۶,۹۰۵				(۱۴۶,۹۰۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸,۸۷۲	۴۱۲,۲۲۸	۶,۰۵۷	۰	۰	۳,۸۲۲,۵۱۵	(۵۸,۸۷۳)	۱۰,۸۹۰,۷۹۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۴۲۹,۵۸۸	۲,۱۳۴,۹۴۸	۱۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۴۴۶,۱۰۱)	(۱۸۱,۸۳۰)	(۱۴۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۹۸۳,۴۸۷	۱,۹۵۳,۱۱۸	۲
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۹,۳۱۹	۳۲,۸۱۵	(۱۱)
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۰۵۹,۲۹۹)	(۶۶۱,۹۳۸)	(۶۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳,۱۵۶	۳,۹۷۴	(۲۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۰۲۶,۸۲۴)	(۶۲۵,۱۴۹)	(۶۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹۵۶,۶۶۳	۱,۳۲۷,۹۶۹	(۲۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱۶۵,۷۸۰	۴۵۷,۸۹۲	(۶۴)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱۲۱,۸۹۲)	(۴۹۳,۱۸۲)	۷۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۹,۹۷۶,۷۸۱	۹,۷۶۴,۴۰۰	۱۰۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۳,۹۷۳,۳۱۳)	(۹,۱۲۴,۲۷۷)	(۵۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۸۸۱,۴۱۹)	(۹۸۷,۶۵۲)	(۹۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲,۹۴۲,۹۱۳)	(۲۴۰,۳۱۴)	(۱,۱۲۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۲۲۳,۰۲۴	(۶۲۳,۱۳۳)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۱۷۹,۶۸۷	۷۰۴,۸۳۶	۲۰۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۶۱۰,۰۸۶	۹۰۵,۲۵۰	۷۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳,۷۸۹,۷۷۳	۱,۶۱۰,۰۸۶	۱۳۵
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
لوله هاي نشكن	تن	۲۲,۰۰۰		۳۳,۰۶۱	۳۳,۳۶۸	۴۳۹,۹۹۲,۹۵۷	۱۴,۶۸۱,۶۸۵	(۱۰,۴۴۵,۴۹۳)	۴,۲۳۶,۱۹۴	۳۰,۶۳۰	۳۰,۹۹۴	۵۳۰,۶۲۰,۵۷۲	۱۶,۴۴۶,۰۵۴	(۱۱,۲۵۵,۶۹۸)	۵,۱۹۰,۳۵۶	۳۱,۵۶۰	۳۱,۵۶۰	۵۹۸,۴۴۴,۸۹۹	۱۸,۸۸۶,۹۲۱
سايرمحصولات چدني	تن	۱,۰۰۰		۱,۴۳۶	۱,۵۱۱	۷۳۱,۲۵۴,۷۹۸	۱,۱۰۴,۹۲۶	(۱,۰۱۷,۱۱۶)	۸۷,۸۱۰	۱,۱۸۸	۱,۱۴۸	۱,۰۷۵,۴۰۴,۱۸۱	۱,۲۳۴,۵۶۴	(۱,۱۴۰,۳۶۴)	۹۴,۲۰۰	۱,۷۶۴	۱,۷۶۴	۱,۱۵۴,۴۰۲,۴۹۴	۲,۰۳۶,۳۶۶
ديگ شوفاژ	تن	۲,۰۰۰		۱,۵۴۴	۱,۴۶۴	۶۲۶,۳۴۱,۵۳۰	۹۱۶,۹۶۴	(۷۹۱,۳۴۶)	۱۲۵,۶۱۸	۱,۴۲۰	۱,۴۴۱	۷۶۹,۸۹۱,۷۴۲	۱,۱۰۹,۴۱۴	(۹۶۵,۲۶۰)	۱۴۴,۱۵۴	۱,۸۱۶	۱,۸۱۶	۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۲,۴۶۴
جمع فروش داخلی				۳۶,۰۴۱	۳۶,۳۴۳		۱۶,۷۰۳,۵۷۵	(۱۲,۲۵۳,۹۵۵)	۴,۴۴۹,۶۲۰	۳۳,۲۳۸	۳۳,۵۸۳		۱۸,۷۹۰,۰۳۲	(۱۳,۳۶۱,۳۲۲)	۵,۴۲۸,۷۱۰	۳۵,۱۴۰	۳۵,۱۴۰		۲۲,۶۵۵,۷۵۱
فروش صادراتی:																			
سايرمحصولات چدني	تن	۰		۱۷۶	۱۷۶	۱,۲۱۲,۲۳۲,۹۵۵	۲۱۳,۲۵۳	(۱۶۰,۸۵۸)	۵۲,۴۹۵	۲۲۶	۲۲۶	۱,۳۱۴,۸۶۲,۸۳۲	۲۹۷,۱۵۹	(۲۴۰,۱۴۸)	۵۷,۰۱۱	۳۸۵	۳۸۵	۱,۵۱۶,۸۸۳,۱۱۷	۵۸۴,۰۰۰
لوله هاي نشكن	تن	۱۱,۰۰۰		۸,۴۳۱	۸,۴۳۱	۳۸۴,۶۷۵,۴۸۳	۳,۲۴۳,۱۹۹	(۲,۴۰۹,۹۷۲)	۸۳۳,۲۲۷	۱۱,۳۱۳	۱۱,۳۱۳	۴۶۷,۸۸۴,۲۰۴	۵,۲۹۳,۱۷۴	(۴,۶۳۲,۷۴۵)	۶۶۰,۴۲۹	۱۴,۶۷۵	۱۴,۶۷۵	۵۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۸,۳۵۵,۹۴۵

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع فروش صادراتی				۸,۶۰۷	۸,۶۰۷		۳,۴۵۶,۵۵۲	(۲,۵۷۰,۸۳۰)	۸۸۵,۷۲۲	۱۱,۵۳۹	۱۱,۵۳۹		۵,۵۹۰,۳۳۳	(۴,۸۷۲,۸۹۳)	۷۱۷,۴۴۰	۱۵,۰۶۰	۱۵,۰۶۰		۸,۹۳۹,۹۴۵
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰		۰		
جمع				۴۴,۶۴۸	۴۴,۹۵۰		۲۰,۱۶۰,۱۲۷	(۱۴,۸۲۴,۷۸۵)	۵,۳۳۵,۳۴۲	۴۴,۷۷۷	۴۵,۱۲۲		۲۴,۳۸۰,۳۶۵	(۱۸,۲۳۴,۲۱۵)	۶,۱۴۶,۱۵۰	۵۰,۲۰۰	۵۰,۲۰۰		۳۱,۵۹۵,۶۹۶

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۹۸۳,۹۲۱	۳,۱۲۹,۲۵۷	۵,۷۸۳,۱۸۱	۱۴,۵۹۶,۱۲۹	۲۰,۱۶۰,۱۲۷	۲۴,۳۸۰,۳۶۵	۳۱,۵۹۵,۶۹۶
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۴۳۵,۳۸۲)	(۲,۴۲۰,۴۳۵)	(۵,۰۷۲,۳۱۴)	(۱۰,۵۶۲,۶۹۴)	(۱۴,۸۲۴,۷۸۵)	(۱۸,۲۳۴,۲۱۵)	(۲۳,۷۳۲,۲۹۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

پیش بینی برنامه سال ۱۴۰۴ معادل ۵۰.۲۰۰ تن تولید و فروش محصولات بمبلغ ۳۱.۵۹۵.۶۹۶ میلیون ریال می باشد .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات شرکت بر اساس قیمت مصوب شرکت صورت مي پذيرد که بر اساس تغييرات قيمت عوامل توليد (از جمله مواد اوليه و انرژي و ....) در مقاطع مورد نياز بازنگري مي گردد .

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۸,۸۰۳,۳۱۸	۹,۵۹۴,۶۱۲	۱۳,۳۷۲,۸۵۷
دستمزدمستقیم تولید	۱,۲۸۸,۷۵۰	۱,۵۷۲,۳۲۳	۲,۰۹۸,۶۲۶
سربارتولید	۴,۳۹۸,۲۰۱	۶,۴۶۰,۵۱۴	۸,۴۰۹,۳۷۰
جمع	۱۴,۴۹۰,۲۶۹	۱۷,۶۲۷,۴۴۹	۲۳,۸۸۰,۸۵۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۴,۴۹۰,۲۶۹	۱۷,۶۲۷,۴۴۹	۲۳,۸۸۰,۸۵۳
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۴۳۸,۹۹۹	۶۴۴,۰۱۱	۵۲,۳۰۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱۴,۹۲۹,۲۶۸	۱۸,۲۷۱,۴۶۰	۲۳,۹۳۳,۱۵۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۴۹۵,۵۱۴	۵۹۹,۹۹۷	۶۳۷,۲۴۲
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۵۹۹,۹۹۷)	(۶۳۷,۲۴۲)	(۸۳۸,۱۰۴)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۴,۸۲۴,۷۸۵	۱۸,۲۳۴,۲۱۵	۲۳,۷۳۲,۲۹۱
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۴,۸۲۴,۷۸۵	۱۸,۲۳۴,۲۱۵	۲۳,۷۳۲,۲۹۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرکت در سال ۱۴۰۴ هیچگونه تغییر در نحوه محاسبات بهاي تمام شده محصولات خود نخواهد داشت و هرگونه تغییرات ایجاد شده منوط به افزایش یا کاهش قیمت خرید مواد اولیه و هزینه هاي مالي ، دستمزد و سربار آن مي باشد .
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
لوله هاي نشکن	تن	۱,۱۰۹	۳۳۶,۰۷۵,۷۴۴	۳۷۲,۷۰۸	۴۲,۰۵۲	۳۷۶,۵۵۲,۴۳۵	۱۵,۸۳۴,۷۸۳	۰	۰	۰	۴۲,۳۰۷	۳۷۵,۵۵۱,۱۶۲	۱۵,۸۸۸,۴۴۳	۸۵۴	۳۷۳,۵۹۲,۵۰۶	۳۱۹,۰۴۸
دیگ شوفاژ	تن	۱۹۰	۷۷۰,۲۸۴,۲۱۱	۱۴۶,۳۵۴	۱,۴۱۳	۱,۰۱۹,۴۳۴,۵۳۶	۱,۴۴۰,۴۶۱	۰	۰	۰	۱,۳۷۴	۱,۰۰۴,۷۳۹,۴۴۷	۱,۳۸۰,۵۱۲	۲۲۹	۹۰۰,۸۸۶,۴۶۳	۲۰۶,۳۰۳
سایرمحصولات چدني	تن	۱۴۵	۵۵۸,۱۷۲,۴۱۴	۸۰,۹۳۵	۱,۴۶۳	۶۸۰,۹۴۰,۵۳۳	۹۹۶,۲۱۶	۰	۰	۰	۱,۴۴۱	۶۶۹,۸۵۴,۲۶۸	۹۶۵,۲۶۰	۱۶۷	۶۷۰,۰۰۵,۹۸۸	۱۱۱,۸۹۱
جمع کل				۵۹۹,۹۹۷			۱۸,۲۷۱,۴۶۰			۰			۱۸,۲۳۴,۲۱۵			۶۳۷,۲۴۲

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
لوله هاي نشکن	تن	۸۵۴	۳۷۳,۵۹۲,۵۰۶	۳۱۹,۰۴۸	۴۶,۵۸۵	۴۳۶,۸۹۰,۷۵۹	۲۰,۳۵۲,۵۵۶	۰	۰	۰	۴۶,۲۳۵	۴۳۶,۱۶۹,۰۴۹	۲۰,۱۶۶,۲۷۶	۱,۲۰۴	۴۱۹,۷۰۷,۶۴۱	۵۰۵,۳۲۸
دیگ شوفاژ	تن	۲۲۹	۹۰۰,۸۸۶,۴۶۳	۲۰۶,۳۰۳	۲,۱۴۹	۱,۰۳۹,۵۰۱,۶۲۹	۲,۲۳۳,۸۸۹	۰	۰	۰	۲,۱۴۹	۱,۰۳۵,۶۰۸,۱۹۰	۲,۲۲۵,۵۲۲	۲۲۹	۹۳۷,۴۲۳,۵۸۱	۲۱۴,۶۷۰
سایرمحصولات چدني	تن	۱۶۷	۶۷۰,۰۰۵,۹۸۸	۱۱۱,۸۹۱	۱,۸۱۶	۷۴۱,۵۷۹,۲۹۵	۱,۳۴۶,۷۰۸	۰	۰	۰	۱,۸۱۶	۷۳۸,۱۵۶,۹۳۸	۱,۳۴۰,۴۹۳	۱۶۷	۷۰۷,۲۲۱,۵۵۷	۱۱۸,۱۰۶
جمع کل				۶۳۷,۲۴۲			۲۳,۹۳۳,۱۵۳			۰			۲۳,۷۳۲,۲۹۱			۸۳۸,۱۰۴

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
		موجودي اول دوره	خرید طي دوره	مصرف	موجودی پایان دوره

شرح	واحد	موجودي اول دوره		خريد طي دوره		مصرف		موجودی پایان دوره	
		مقدار	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مقدار	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:									
آهن قراضه	تن	۱,۷۹۷	۱۶۸,۵۱۷,۵۳۹	۳۹,۸۶۱	۱۸۳,۱۱۰,۸۳۵	۴۰,۶۳۶	۱۸۲,۵۱۷,۲۵۱	۱,۰۲۲	۱۸۵,۰۳۶
مواد افزودني ذوب	تن	۳۹۶	۵۸۸,۱۷۴,۲۴۲	۲,۹۸۹	۶۹۰,۹۰۵,۹۸۹	۳,۰۷۴	۶۶۲,۹۸۰,۱۵۶	۳۱۱	۲۶۰,۰۳۴
ملات سیمان	تن	۰	۰	۶,۸۷۳	۲۰,۳۴۶,۲۸۳	۶,۸۷۳	۲۰,۳۴۶,۲۸۳	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی			۵۳۵,۷۴۳		۹,۵۰۳,۹۳۹				۴۴۵,۰۷۰
مواد اولیه وارداتی:									
جمع مواد اولیه وارداتی			۰		۰				۰
جمع کل			۵۳۵,۷۴۳		۹,۵۰۳,۹۳۹				۴۴۵,۰۷۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							
		موجودي اول دوره		خريد طي دوره		مصرف		موجودی پایان دوره	
		مقدار	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مقدار	نرخ ریال	مقدار	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:									
آهن قراضه	تن	۱,۰۲۲	۱۸۱,۰۵۲,۸۳۸	۴۳,۸۵۰	۲۳۸,۱۷۵,۷۸۱	۴۳,۷۸۲	۲۳۶,۷۵۹,۸۱۰	۱,۰۹۰	۲۶۳,۲۲۶
مواد افزودني ذوب	تن	۳۱۱	۸۳۶,۱۲۲,۱۸۶	۳,۱۶۳	۸۷۵,۴۹۵,۱۰۰	۳,۲۶۲	۸۷۵,۱۵۵,۱۲۰	۲۱۲	۱۷۴,۴۶۹
ملات سیمان	تن	۰	۰	۷,۴۵۴	۲۰,۴۲۹,۸۳۶	۷,۴۵۴	۲۰,۴۲۹,۸۳۶	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی			۴۴۵,۰۷۰		۱۳,۳۶۵,۴۸۳				۴۳۷,۶۹۵
مواد اولیه وارداتی:									
جمع مواد اولیه وارداتی			۰		۰				۰
جمع کل			۴۴۵,۰۷۰		۱۳,۳۶۵,۴۸۳				۴۳۷,۶۹۵

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بهاي مواد اوليه مورد مصرف در خط توليد لوله هاي چدن (آهن قراضه) متاثر از قيمت بازار مي باشد و افزايش يا كاهش بهاي آن در قيمت تمام شده محصول اثر دارد .

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۹۵۹,۳۹۳	۱,۴۰۴,۳۷۲	۱,۷۵۵,۴۶۵	۷۳۴,۴۲۵	۹۹۷,۷۱۴	۱,۲۹۷,۰۲۸
هزینه استهلاک	۳۱,۹۳۳	۴۴,۱۳۸	۵۷,۳۷۹	۹,۴۸۳	۱۱,۸۲۵	۱۳,۲۴۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴۰۳,۳۰۰	۸۹۲,۵۹۶	۱,۱۶۹,۳۰۱	۲۱,۹۳۶	۸,۶۹۰	۱۰,۸۶۳
هزینه مواد مصرفی	۲,۶۶۱,۵۶۱	۳,۵۸۳,۴۵۲	۴,۸۰۱,۸۲۶	۱۵۳,۶۱۰	۱۶۳,۸۲۹	۲۰۱,۵۱۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۵۳,۸۴۳	۵۶,۹۴۹	۶۲,۶۴۱
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۴۹۱,۷۷۸	۵۰۱,۴۹۴	۶۰۱,۷۹۳
سایر هزینه ها	۳۴۲,۰۱۴	۵۳۵,۹۵۶	۶۲۵,۳۹۹	۱,۰۴۸,۳۹۴	۹۴۸,۴۷۸	۱,۰۳۲,۳۲۹
جمع	۴,۳۹۸,۲۰۱	۶,۴۶۰,۵۱۴	۸,۴۰۹,۳۷۰	۲,۵۱۳,۴۶۹	۲,۶۸۸,۹۷۹	۳,۲۱۹,۴۰۸

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	هزينه هاي پيش بيني شده و تغييرات اعمال شده متناسب با پيش بيني تورم در طي سال ۱۴۰۴ بوده و هر گونه تغييرات در هزينه هاي حقوق و دستمزد ، حمل يا انرژي در سرفصل فوق تاثيرگذار خواهد بود .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۷۶	۲۹۷	۲۹۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۵۵	۲۶۸	۲۶۸

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»										
توضیحات درخصوص وضعیت ارزی										
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.										

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV/ نرخ IRR		درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

-

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	برآورد بهای تمام شده	برآورد درآمد هر سهم	برآورد درآمد نقدی هر سهم	برآورد درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
ایتوک آبرسان ایرانیان	۶۳	۱۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۶۳	۱۲۶	۰	۰	۰	۶۳	۱۲۶	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

شرکت ايتوك آبرسان ايرانيان در سال ۱۳۹۳ توسط كنسرسيومي از آب و فاضلاب و سرمايه گذاري شركت لوله و ماشين سازي (سهامي عام) و توسعه خط لوله هامون (سهامي خاص) بصورت قرارداد BOT شروع به كار كرد و بدليل عدم امكان تامين مالي پروژه و بالا گرفتن اختلاف با سرمايه پذير ، نهايتاً در سال ۱۳۹۵ هريك از طرفين خاتمه پيمان را به قصور طرف مقابل به يكديگر ابلاغ نمودند و شركت به در حال توقف تبديل گرديد . در حال حاضر نيز با توجه به مسائل باقيمانده بين كارفرماي پروژه و شركت ايتوك آبرسان ايرانيان ، در حال طی مراحل اداری است .

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
فروش ضايعات	۱۶۹,۸۹۳	۲۳۲,۳۳۹	۲۹۵,۰۰۰
سود(زيان) تسعير داراييهاي ارزي	۱۵۳,۱۸۰	۹۵۱,۲۵۵	۵۵۰,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات	۰	۳,۶۷۳	۱۵۰,۰۰۰
جمع	۳۲۳,۰۷۳	۱,۱۸۷,۲۶۷	۹۹۵,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه جرائم پرداختني	۲,۲۴۹	۰	۰
جمع	۲,۲۴۹	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۴,۴۷۲,۴۲۰	۱۰,۵۱۶,۳۷۴		۰	۰	۱۰,۵۱۶,۳۷۴	۰	۱,۹۲۱,۹۰۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴,۴۷۲,۴۲۰	۱۰,۵۱۶,۳۷۴		۰	۰	۱۰,۵۱۶,۳۷۴	۰	۱,۹۲۱,۹۰۴	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۹۲۱,۹۰۴	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱۰,۵۱۶,۳۷۴	۱۱,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۳۱,۱۹۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
جمع		۱۰,۵۱۶,۳۷۴	۱۱,۰۰۰,۰۰۰			۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۳۱,۱۹۹	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۳۳۱,۱۹۹	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

دریافت طلب از سازمان هاي آب و فاضلاب عمدتاً بصورت اسناد خزانه و دریافت تسهیلات از بانك ها

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

فروش محصولات به شرطي كه مشتريان داراي منابع مالي باشند و نيز دريافت طلب از سازمانهاي آب و فاضلاب ، دريافت تسهيلات از بانكها ، فروش ارزي محصولات و ساير درآمدها و هزينه‌های غيرعملياتی ازبرنامه هاي تامين مالي در سال ۱۴۰۴ می باشد .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري	۳,۹۷۴	۳,۱۵۷	۲۰۰
جمع	۳,۹۷۴	۳,۱۵۷	۲۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
خسارت و جريمه هاي دريافتي	۸,۵۹۶	۱۴۷,۵۸۲	۱۵۰,۰۰۰
سود(زيان) ناشي از فروش مواد اوليه	۱,۱۷۱	۸,۶۹۱	۳۵,۰۰۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود(زيان) ناشي از فروش و برکناري دارايي ثابت	۳۲,۸۱۵	۲۴,۸۰۵	۲۵,۰۰۰
سود(زيان) ناشي از حفظ قدرت خريد اسناد خزانه	۶۴۹,۲۳۶	۵۹۸,۹۵۸	۷۵۰,۰۰۰
ساير درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي	۱,۱۷۶	۰	۳۵,۰۰۰
جمع	۶۹۳,۹۹۴	۷۸۰,۰۳۶	۹۹۵,۰۰۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴,۰۴۶,۳۲۵	۴۰۴,۶۳۲	۲,۴۸۷,۶۸۵	۳,۰۱۵,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	اقدام در جهت صادرات محصولات و برنامه ريزي جهت شناسايي بازار هاي جديد داخلي با توجه به تنش آبي موجود در کشور و بر اساس منابع مالي و صادرات محصولات

سایر توضیحات با اهمیت

اقدام در جهت صادرات محصولات و برنامه ريزي جهت شناسايي بازار هاي جديد داخلي با توجه به تنش آبي موجود در کشور و بر اساس منابع مالي و صادرات محصولات

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالکيت در سهام شرکت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شرکت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	کميته حسابرسي	کميته انتصابات	ساير کميته ها
محمدحسين حيدرپور	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	خير	۱	خير	بلي	۱۲	۱۲	۰	۰
منصور رشيدي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	خير	۱	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۱۲
بهرام محمودزاده هشترودي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	بلي	۱	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	دفعات حضور در جلسات			
							هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
بيژن برومندحيدرآبادي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	بلي	۱	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰
علي خداوردیان	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۰۸	خير	۱	خير	بلي	۱۲	۰	۱۲	۰
محمدرضا بابائي	مديرعامل	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	بلي	۱	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۱۲	جلسه مي باشد.		

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
محمدحسین حیدرپور - رییس کمیته حسابرسی	نایب رییس هیئت مدیره	کارشناسی	مدیریت	۱
علی خداوردیان - رئیس کمیته انتصابات	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی	مدیریت	۱
منصور رشیدی - رئیس کمیته ریسک	عضو هیئت مدیره	کارشناسی	مدیریت	۱
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۲	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
ایتوک آبرسان ایرانیان	۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
سرمایه گذاری ملی ایران	۰	۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري ملي ايران	سرمايه گذاري ملي ايران	10100686779	محمدحسين حيدرپور	محمدحسين حيدرپور	1378735943	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	☑
مديريت سرمايه گذاري ملي ايران	مديريت سرمايه گذاري ملي ايران	10103195710	منصور رشيدي	منصور رشيدي	1750824817	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	متالورژي	☑
بازرگاني نوين كاسپين آتيه صبا (در حال تصفيه)	بازرگاني نوين كاسپين آتيه صبا (در حال تصفيه)	14005062641	بهرام محمودزاده هشترودي	بهرام محمودزاده هشترودي	0064011674	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	☑
كاوشگران بازار سرمايه	كاوشگران بازار سرمايه	14004760805	بيژن برومندحيدرآبادي	حسن پورعلي گورابسري	0043973302	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	علوم ارتباطات اجتماعي	☐
مصرف كارگران كارخانه لوله و ماشين سازي ايران	مصرف كارگران كارخانه لوله و ماشين سازي ايران	10100672538	علي خداورديان	علي خداورديان	0032865449	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	☑