

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۵ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ الی ۷	ج - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸ الی ۴۴	د - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۶/۰۲/۲۹ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اعضای هیئت مدیره	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	نصراله محمدحسین فلاح	سازمان بازنشستگی کشوری
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره		علیرضا مقصودی
	نایب رئیس هیئت مدیره	حسین علی اکبریان	شرکت صبا تأمین
	عضو هیئت مدیره	داداله قرینی	شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی
	عضو هیئت مدیره	مهدی سنائی فرد	شرکت سرمایه‌گذاری بهمن

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

ترازنامه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

(تجدید ارائه شده)		یادداشت		(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹		بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹		دارائیهای
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری:				دارائیهای جاری:
۳۹,۴۹۹,۸۹۵,۸۳۳	۲۴,۷۴۴,۶۲۵,۴۷۲	۱۲	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۲۵,۰۷۲,۷۴۴,۶۷۲	۱۴,۷۴۰,۲۳۷,۳۶۱	۴	موجودی نقد
۴۲,۰۱۷,۱۹۷,۷۵۱	۴۰,۲۹۸,۰۰۶,۸۳۲	۱۳	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	سرمایه گذاریهای کوتاهمدت
۲,۷۰۱,۷۱۰,۳۴۸	۱۳,۷۳۷,۶۹۶,۹۶۱	۱۴	پیش دریافتها	۹۲,۰۱۵,۷۱۸,۷۶۲	۸۹,۰۵۳,۷۴۱,۸۶۴	۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۳۰۵,۳۴۹,۸۹۰	-	۱۵	ذخیره مالیات	۱۱,۵۵۳,۴۵۵,۵۶۹	۲۰,۱۰۶,۲۴۶,۰۸۴	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۲۴,۸۹۱,۰۲۰,۶۳۱	۳,۴۲۳,۸۸۷,۲۱۷	۱۶	سود سهام پرداختی	۱۱۰,۱۵۴,۵۷۷,۷۵۲	۱۱۳,۲۰۶,۱۶۹,۰۷۱	۷	موجودی مواد و کالا
۱۶۳,۰۰۴,۷۹۵,۴۵۹	۱۷۴,۰۳۰,۴۳۳,۷۲۱	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	۶,۵۱۲,۷۳۶,۱۵۸	۶,۹۲۳,۹۰۳,۳۶۲	۸	سفارشات و پیش پرداختها
۲۷۲,۴۱۹,۹۶۹,۹۱۲	۲۵۶,۲۳۴,۶۵۰,۲۰۳		جمع بدهیهای جاری	۲۴۷,۲۰۹,۲۳۲,۹۱۳	۲۴۶,۰۳۰,۲۹۷,۷۴۲		جمع دارائیهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیهای غیر جاری:
۷,۰۳۵,۷۰۵,۴۷۷	-	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۱۸۱,۴۷۴,۶۲۴,۸۹۱	۲۳۹,۱۶۷,۴۶۳,۵۱۱	۹	دارائیهای ثابت مشهود
۱۷,۲۱۷,۱۶۹,۶۴۰	۲۱,۴۷۱,۰۲۴,۴۵۶	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۴۸۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۶۳۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۰	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲۴,۲۵۲,۸۷۵,۱۱۷	۲۱,۴۷۱,۰۲۴,۴۵۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۷,۲۴۷,۶۶۳,۹۶۶	۹,۶۴۸,۸۵۰,۳۵۵	۱۱	سایر دارائیهای
۲۹۶,۶۷۲,۸۴۵,۰۲۹	۲۷۷,۷۰۵,۶۷۴,۶۵۹		جمع بدهیها	۱۹۹,۲۱۱,۵۳۸,۸۵۷	۲۶۲,۴۵۵,۵۶۳,۸۶۶		جمع دارائیهای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه (۱۳۵ میلیون سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)				
۶,۶۸۰,۰۰۱۲,۳۴۴	۱۰,۷۲۶,۶۲۵,۳۵۴	۲۰	اندوخته قانونی				
۶,۰۵۷,۲۴۵,۰۲۹	۶,۰۵۷,۲۴۵,۰۲۹	۲۱	سایر اندوختهها				
۲,۱۱۰,۶۶۹,۳۶۸	۷۸,۹۹۶,۳۱۶,۵۶۶		سود انباشته				
۱۴۹,۸۴۷,۹۲۶,۷۴۱	۲۳۰,۷۸۰,۱۸۶,۹۴۹		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴۴۶,۵۲۰,۷۷۱,۷۷۰	۵۰۸,۴۸۵,۸۶۱,۶۰۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴۴۶,۵۲۰,۷۷۱,۷۷۰	۵۰۸,۴۸۵,۸۶۱,۶۰۸		جمع دارائیهای

یادداشتهای ۱ الی ۳۲ همراه مندرج در صفحات ۵ الی ۴۴ ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۸۵		یادداشت
سال ۱۳۸۴	ریال	ریال	ریال	
۳۲۳,۱۰۲,۸۴۶,۶۳۵		۴۵۸,۴۸۶,۰۷۷,۵۶۴		۲۲ فروش خالص کسر می شود:
(۲۵۲,۰۲۱,۱۵۳,۹۴۳)		(۳۳۴,۳۵۷,۶۰۷,۲۵۵)		۲۳ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۷۱,۰۸۱,۶۹۲,۶۹۲		۱۳۴,۱۲۸,۴۷۰,۳۰۹		سود ناخالص
(۲۹,۴۴۸,۸۴۱,۸۱۲)		(۳۹,۷۲۰,۳۴۰,۸۲۰)		۲۴ اضافه (کسر) می شود: هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲,۳۷۲,۲۹۵,۸۱۶		۳,۹۶۴,۷۹۲,۲۷۳		۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۲۷,۰۷۶,۵۴۶,۰۵۶)		(۳۵,۷۵۵,۵۴۸,۵۴۷)		سود عملیاتی
۴۴,۰۰۵,۱۴۶,۶۳۶		۹۸,۳۷۲,۹۲۱,۷۶۲		اضافه (کسر) می شود:
(۲۲,۸۵۶,۴۰۰,۱۳۶)		(۲۳,۱۰۴,۰۲۵,۷۴۸)		۲۶ هزینه های مالی
۳,۹۱۳,۷۵۲,۵۶۱		۵,۶۶۳,۳۶۴,۱۹۴		۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۸,۹۴۲,۶۴۷,۵۷۵)		(۱۷,۴۴۰,۶۶۱,۵۵۴)		سود ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
۲۵,۰۶۲,۴۹۹,۰۶۱		۸۰,۹۳۲,۲۶۰,۲۰۸		مالیات سود فعالیتهای عادی
(۳۸۴,۱۱۷,۳۹۰)		-		سود خالص
۲۴,۶۷۸,۳۸۱,۶۷۱		۸۰,۹۳۲,۲۶۰,۲۰۸		گردش حساب سود (زیان) انباشته
۲۴,۶۷۸,۳۸۱,۶۷۱		۸۰,۹۳۲,۲۶۰,۲۰۸		سود خالص
۳,۱۰۴,۴۲۳,۰۶۶		۳,۳۶۳,۵۶۵,۰۹۳		سود انباشته در ابتدای سال
(۲,۷۹۲,۱۲۳,۰۲۵)		(۱,۲۵۲,۸۹۵,۷۲۵)		۲۸ تعدیلات سنواتی
۳۱۲,۳۰۰,۰۴۱		۲,۱۱۰,۶۶۹,۳۶۸		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۲۴,۹۹۰,۶۸۱,۷۱۲		۸۳,۰۴۲,۹۲۹,۵۷۶		سود قابل تخصیص
(۱,۲۸۰,۰۱۲,۳۴۴)		(۴,۰۴۶,۶۱۳,۰۱۰)		تخصیص سود:
(۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		-		۲۰ اندوخته قانونی
(۲۲,۸۸۰,۰۱۲,۳۴۴)		(۴,۰۴۶,۶۱۳,۰۱۰)		۱۶ سود سهام مصوب
۲,۱۱۰,۶۶۹,۳۶۸		۷۸,۹۹۶,۳۱۶,۵۶۶		سود انباشته در پایان سال
۱۸۶		۵۹۹		سود ناخالص هر سهم

با توجه به اینکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشتهای ۱ الی ۳۲ همراه مندرج در صفحات ۵ الی ۴۴، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

(تجدیدارائه شده)		سال ۱۳۸۵		یادداشت
سال ۱۳۸۴	ریال	ریال	ریال	
۲۸.۰۱۸.۶۹۰.۰۳۱		۱۰۵.۷۳۵.۹۹۳.۲۶۲		۲۹
				فعالیت‌های عملیاتی:
				جریان خالص ورود و وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه گذار یها و سود پیر داختی بابت تأمین مالی:
				سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۵۹.۹۹۹.۹۸۲			۷۳۳.۴۶۱.۷۹۰	
۱.۸۹۲.۹۵۱.۳۸۸			۱.۹۴۱.۲۴۳.۵۳۹	
(۱۶.۰۴۹.۰۳۳.۴۹۸)			(۲۷.۶۰۱.۳۴۲.۲۶۲)	
(۱۵۹.۳۰۶.۱۰۴)			(۲۱.۴۶۷.۱۳۳.۴۱۴)	
(۱۴.۰۵۵.۳۸۸.۲۳۲)		(۴۶.۴۰۳.۷۷۰.۳۴۷)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذار یها و سود پیر داختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد:
				مالیات بر درآمد پیر داختی
(۱.۹۸۹.۴۴۳.۲۳۳)		(۳۰۵.۳۴۹.۸۹۰)		
				فعالیت‌های سرمایه گذاری:
				وجه پیر داختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
-			(۳.۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰)	
(۵۸.۰۶۴.۲۱۳.۰۷۴)			(۷۴.۷۸۷.۸۱۴.۵۶۹)	
(۳۷۲.۲۷۳.۴۹۰)			(۱.۵۷۵.۲۴۷.۲۵۲)	
۳۶۵.۱۶۱.۹۷۵			۱.۶۶۶.۴۳۲.۰۸۶	
(۵۸.۰۷۱.۳۳۴.۵۸۹)		(۷۷.۸۴۶.۶۲۹.۷۳۵)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۴۶.۰۹۷.۴۶۶.۱۱۳)		(۱۸.۸۱۹.۷۵۶.۶۱۰)		جریان خالص خروج وجه نقد قیل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی:
				وجه حاصل از افزایش سرمایه
۲۸.۳۶۲.۳۶۱.۴۶۹			-	
۲۲۵.۸۶۱.۲۴۸.۷۷۰			۳۸۲.۲۹۴.۳۳۴.۴۷۷	
(۱۹۴.۶۷۶.۱۷۰.۳۰۴)			(۳۷۳.۸۰۷.۰۸۵.۱۷۸)	
۵۹.۵۴۷.۴۳۹.۹۳۵		۸.۴۸۷.۲۴۹.۲۹۹		دریافت تسهیلات مالی
۱۳.۴۴۹.۹۷۳.۸۲۲		(۱۰.۳۳۲.۵۰۷.۳۱۱)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱۱.۶۲۲.۷۷۰.۸۵۰		۲۵.۰۷۲.۷۴۴.۶۷۲		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۲۵.۰۷۲.۷۴۴.۶۷۲		۱۴.۷۴۰.۲۳۷.۲۶۱		خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۳۹.۱۳۷.۶۳۸.۵۳۱		-		مانده وجه نقد در آغاز سال
				مانده وجه نقد در پایان سال
				مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های ۱ الی ۳۲ همراه مندرج در صفحات ۵ الی ۴۴ ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱/۱- کلیات:

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۲/۹/۱ تحت شماره ۸۹۲۶ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

شخصیت حقوقی شرکت در سال ۱۳۵۴ از «سهامی خاص» به «سهامی عام» تبدیل و در تاریخ ۱۳۵۸/۲/۸ تحت نظارت مدیران منتخب وزارت صنایع و کار و امور اجتماعی قرار گرفت. سپس از تاریخ ۱۳۵۹/۹/۱۱ تحت پوشش سازمان صنایع ملی ایران درآمد و با تصویب قانون تشکیل وزارت صنایع سنگین اداره امور شرکت براساس وکالتنامه شماره ۱۰۰/۴۵۸۰۲ مورخ ۱۳۶۰/۸/۲۱ به سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران محول گردید. سازمان مزبور در نیمه اول سال ۱۳۷۵ با عرضه بخش اعظم سهام خود در سازمان بورس اوراق بهادار تهران میزان سهام خود را تقلیل و شرکت از تابعیت آن سازمان خارج گردید.

۱/۲- فعالیت اصلی شرکت:

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه آن عبارتست از تأسیس و اداره امور و توسعه واحدهای صنعتی، ریخته‌گری و ماشین سازی و طراحی و صنایع فلزی و نصب تأسیسات و تجهیزات صنعتی و فروش مواد اولیه و مصنوعات واحدهای صنعتی شرکت و انجام کلیه امور تولیدی و صنعتی و بازرگانی و مشارکت با سایر شرکتهای و شخصیت‌های حقیقی و حقوقی و سرمایه گذاری و تأسیس شرکت جدید که مربوط به فعالیت شرکت باشد.

۱/۳- وضعیت اشتغال:

متوسط تعداد کارکنان طی سال بشرح زیر بوده است:

سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵
نفر	نفر
۹۴۱	۸۷۲

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویههای حسابداری

۳/۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابهالتفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می شود:

روش محاسبه بهای تمام شده

مواد اولیه	میانگین موزون متحرک
لوازم یدکی و ملزومات	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین سالیانه
کالای ساخته شده	میانگین سالیانه

۳/۲- سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسائی می شود.

۳/۳- دارائیهای ثابت مشهود:

۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیههای بعدی آن به استثنای قالبها) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارائیهای ثابت	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۷٪ و ۸٪ و ۹٪	نزولی
ماشین آلات	۴ تا ۱۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۲٪	نزولی
وسائط نقلیه	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
اثاثیه	۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	یکساله	مستقیم
قالبها	یکساله (به استثنای قالب کوکیل به نسبت بهره برداری از ظرفیت اسمی)	

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۳-۴- دارائیهای نامشهود:

دارائیهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می گردد و استهلاک دارائیهای نامشهود براساس شرایط قرارداد و قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه می گردد.

۳-۵- مخارج تأمین مالی:

مخارج تأمین مالی به عنوان هزینه سال شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت «دارائیهای واجد شرایط» است.

۳-۶- تسعیر ارز:

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ بانک مرکزی ایران (۲۴۳ ریال - دلار ، ۲۸۹ ریال - یورو و ۵۱۸ ریال - درهم) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ مزبور در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس ۳۰ روز آخرین حقوق ثابت هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۴- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه بشرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۳۷.۶۹۰.۶۸۹	۲۵۲.۴۶۵.۶۱۸	۴/۱	موجودی صندوق
۲۴.۶۷۸.۹۶۹.۸۶۴	۱۳.۶۷۲.۸۱۳.۳۳۷	۴/۲	موجودی نزد بانکها
۲۵۶.۰۸۴.۱۱۹	۸۱۴.۸۸۸.۴۱۶		موجودی تنخواه گردانها
<u>۲۵.۰۷۲.۷۴۴.۶۷۲</u>	<u>۱۴.۷۴۰.۲۳۷.۳۶۱</u>		

۴/۱- موجودی صندوق شامل ۱۴۳ ۲۳۷ ۳۹۱ ریال، ۲۴ مارک، ۸ ۵۷۰ دلار، ۲ پوند، ۹۵۵ یورو، یک عدد سکه ربع بهار آزادی، یک عدد سکه تمام ضرب بانک تجارت و مبلغ ۱۰۷ ۰۰۰ ریال سفته می باشد.

۴/۲- موجودی نزد بانکها شامل اقلام زیر است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴.۸۸۸.۲۹۹	۴.۸۸۸.۲۹۹	بانک رفاه کارگران - ریالی
۲.۷۵۴.۸۸۸.۸۳۳	۳.۲۴۴.۰۲۴.۴۷۹	بانک ملی ایران - ریالی
۱۳.۰۶۵.۶۳۷.۰۷۹	۳.۶۴۳.۲۳۳.۵۶۴	بانک تجارت - ریالی
۲۸.۱۳۹.۸۰۰	۸.۵۶۳.۸۷۶	بانک توسعه صادرات - ریالی
۸.۳۹۰.۳۳۵.۵۹۹	۵.۹۸۴.۹۲۲.۸۰۳	بانک ملت - ریالی
۶.۳۵۷.۹۶۶	۲۹۲.۹۲۸.۶۵۰	بانک سپه - ریالی
۴.۷۹۸.۸۴۱	۱۰۶.۱۶۰.۰۳۷	بانک کارآفرین - ریالی
۲۲.۳۱۷.۳۲۰	۵.۹۳۵.۶۰۷	بانک پارسیان - ریالی
۲.۰۰۰.۰۰۰	-	بانک مسکن - ریالی
۱۱۳.۳۵۹.۱۲۴	۲۵۳.۳۶۱.۱۶۷	بانک تجارت - ارزی
۲۲۹.۳۶۵.۷۶۸	۶۶.۰۳۲.۱۷۱	بانک توسعه صادرات - ارزی
۵۶.۸۸۱.۲۳۵	۶۲.۸۳۲.۶۷۴	کارت اعتباری - ارزی
<u>۲۴.۶۷۸.۹۶۹.۸۶۴</u>	<u>۱۳.۶۷۲.۸۱۳.۳۳۷</u>	

- موجودی ارزی نزد بانکها شامل ۲۰۲/۱۲ دلار و ۱۱۱/۸۳ یورو و ۱۳ ۷۴۸ درهم می باشد.

- کارت اعتباری شامل ۱۱۲ /۹۲ یورو می باشد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بشرح زیر تفکیک می شوند:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹			یادداشت
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
				اسناد دریافتنی تجاری:
				اشخاص وابسته-ریالی
۹۱۱,۹۰۷,۲۷۳	-	-	-	
۱,۹۶۶,۳۳۵,۳۱۲	۴,۴۰۹,۱۵۵,۴۷۶	-	۴,۴۰۹,۱۵۵,۴۷۶	۵/۱ سایر اشخاص-ریالی
۲,۸۷۸,۱۴۲,۵۸۵	۴,۴۰۹,۱۵۵,۴۷۶	-	۴,۴۰۹,۱۵۵,۴۷۶	
				حسابهای دریافتنی تجاری:
				اشخاص وابسته-ریالی
-	۳,۱۲۷,۳۵۰,۸۰۳	-	۳,۱۲۷,۳۵۰,۸۰۳	
۶۶,۹۴۴,۷۳۷,۱۹۶	۷۳,۹۵۷,۵۱۰,۵۷۷	(۱,۰۸۱,۸۸۳,۸۸۵)	۷۵,۰۳۹,۳۹۴,۴۶۲	۵/۲ سایر اشخاص-ریالی
۲۲,۱۹۲,۸۴۸,۹۸۱	۷,۵۵۹,۷۲۵,۰۰۸	(۵۸۷,۷۴۹,۳۰۲)	۸,۱۴۷,۴۷۴,۳۱۰	۵/۲ سایر اشخاص-ارزی
۸۹,۱۳۷,۵۷۶,۱۷۷	۸۴,۶۴۴,۵۸۶,۳۸۸	(۱,۶۶۹,۶۳۳,۱۸۷)	۸۶,۳۱۴,۲۱۹,۵۷۵	
۹۲,۰۱۵,۷۱۸,۷۶۲	۸۹,۰۵۳,۷۴۱,۸۶۴	(۱,۶۶۹,۶۳۳,۱۸۷)	۹۰,۷۲۳,۳۷۵,۰۵۱	

۵/۱- مبلغ ۴۴۰۹ میلیون ریال اسناد دریافتنی تجاری تا تاریخ تصویب صورتهای مالی به حیطة وصول درآمده است.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۵/۲- خالص حسابهای دریافتنی تجاری از بدهی اشخاص بشرح ذیل تشکیل می‌گردد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۸,۹۹۹,۹۹۶,۰۹۷	۶,۹۸۲,۱۳۶,۷۸۵	شرکت ترامارکو
-	۴,۶۳۵,۲۶۸,۶۳۳	آب و فاضلاب روستایی استان قم
۶,۳۴۶,۳۵۱,۶۹۱	۴,۴۸۰,۸۸۳,۱۱۰	آب و فاضلاب تهران
۶,۹۶۵,۶۷۵,۹۶۴	۴,۱۶۱,۰۹۵,۰۴۹	آب و فاضلاب جنوب شرقی تهران - ورامین
۹,۳۲۹,۰۵۳,۸۵۲	۴,۱۲۰,۳۸۲,۶۷۸	آب و فاضلاب ایلام
۲,۷۴۴,۸۷۰,۱۷۱	۳,۸۳۶,۸۴۹,۲۸۰	شوفاز ایران
۶۴۹,۳۷۲,۲۷۷	۳,۶۳۸,۷۷۱,۲۵۷	آب منطقه ای سیستان و بلوچستان
۶,۲۳۱,۵۶۲,۷۳۹	۳,۲۲۷,۱۹۵,۵۰۵	آب و فاضلاب استان کرمان
-	۳,۲۰۹,۶۵۹,۶۵۹	آب و فاضلاب استان مرکزی - اراک
۱۶,۹۱۸,۳۵۵	۳,۱۹۰,۴۸۹,۳۶۰	آب و فاضلاب کردستان
۵,۳۴۹,۱۷۵,۰۳۶	۳,۱۲۷,۷۸۸,۹۴۸	آب و فاضلاب جنوب غربی تهران - اسلامشهر
-	۳,۱۲۳,۵۵۰,۸۰۳	شرکت آلیاژهای نشکن ساز
۱۲۱,۴۳۵,۹۹۵	۳,۰۵۳,۵۷۹,۸۱۹	آب و فاضلاب آذربایجان شرقی
۳۸۸,۶۸۶,۴۲۱	۳,۰۵۲,۸۵۸,۵۰۵	آب و فاضلاب غرب استان تهران - کرج
۲۲۳,۱۳۹,۳۹۰	۲,۴۴۷,۹۳۹,۳۹۰	آب منطقه‌ای فارس
۱۲۳,۵۲۱,۲۸۰	۲,۰۳۰,۵۶۶,۴۰۸	آب و فاضلاب آذربایجان غربی
۳,۲۳۵,۶۲۴,۵۰۲	۱,۹۴۶,۷۸۰,۷۹۶	آب و فاضلاب استان سمنان
۲,۹۹۴,۱۶۷,۶۹۶	۱,۸۴۸,۲۲۴,۴۹۸	آب و فاضلاب شهرو شهرکهای غرب تهران
۲۵,۴۸۱,۴۴۷	۱,۷۸۰,۲۸۰,۷۸۷	آب منطقه‌ای آذربایجان غربی
۵۲,۶۷۴,۰۹۹	۱,۳۸۴,۸۹۲,۸۰۷	آب و فاضلاب قزوین
۳۳۲,۱۱۰,۴۰۳	۱,۲۳۵,۵۷۵,۹۸۹	آب و فاضلاب اردبیل
۱,۱۵۴,۸۵۵,۲۰۱	۱,۲۱۴,۴۵۰,۱۶۷	آب منطقه ای تهران - طرح آبرسانی شهرها
۲۷۵,۴۴۹,۶۵۰	۱,۲۱۴,۴۰۲,۹۵۲	آب و فاضلاب قم
-	۱,۱۱۰,۳۸۳,۶۸۰	شرکت مهندسی جنگ صنعت
۲۳,۴۷۷,۴۵۳,۹۲۱	۱۴,۴۹۰,۵۷۹,۵۳۳	سایر بدهکاران
۸۹,۱۳۷,۵۷۶,۱۷۷	۸۴,۶۴۴,۵۸۶,۳۸۸	

۵/۳- سایر بدهکاران، شامل بدهی حدود یکصد و هفت نفر اشخاص حقیقی و حقوقی می‌باشد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹			یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۲۰۷,۶۰۴,۸۹۵	۶,۶۲۹,۷۸۴,۹۸۴	(۹۲,۵۰۰,۰۰۰)	۶,۷۳۲,۲۸۴,۹۸۴	۶/۱	کارکنان
-	۸,۴۵۰,۲۵۲	-	۸,۴۵۰,۲۵۲		اسناد دریافتنی
۵,۵۳۲,۲۲۵,۴۳۷	۱۲,۹۲۱,۱۴۲,۱۱۱	-	۱۲,۹۲۱,۱۴۲,۱۱۱	۶/۲	سپرده های موقت
۶۸,۲۳۵,۲۳۷	۳۱۸,۲۳۵,۲۳۷	-	۳۱۸,۲۳۵,۲۳۷	۶/۳	اشخاص وابسته
-	۱۸۶,۶۶۴,۵۰۰	-	۱۸۶,۶۶۴,۵۰۰		بانک توسعه صادرات ایران
۷۴۵,۳۹۰,۰۰۰	۴۱,۹۶۹,۰۰۰	-	۴۱,۹۶۹,۰۰۰		سایر
۱۱,۵۵۳,۴۵۵,۵۶۹	۲۰,۱۰۶,۲۴۶,۰۸۴	(۹۲,۵۰۰,۰۰۰)	۲۰,۱۹۸,۷۴۶,۰۸۴		

۶/۱- کارکنان به مبلغ ۶۶۲۹ میلیون ریال شامل ۵۱۳ میلیون ریال وامهای پرداختی، ۲۹۵ میلیون ریال علی الحسابهای پرداختی کوتاه مدت، ۳۴۲۶ میلیون ریال بابت مانده بهای زمین خریداری شده جهت احداث مجتمع برای کارکنان و مبلغ ۲۳۲۶ میلیون ریال بابت ایجاد صندوق مشارکت جهت پرداخت وام به کارکنان با مشارکت شرکت و پرسنل می باشد.

۶/۲- سپرده های موقت از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	رینگ سازی مشهد
۶۰۳,۳۱۳,۹۸۹	۸۷۴,۹۱۸,۱۹۸	بانک ملت
۴,۳۳۵,۵۴۰,۴۰۶	۱۰,۵۰۰,۱۸۹,۱۲۲	بانک تجارت
۵۹۳,۳۷۱,۰۴۲	۱,۰۴۶,۰۳۴,۷۹۱	سایر
۵,۵۳۲,۲۲۵,۴۳۷	۱۲,۹۲۱,۱۴۲,۱۱۱	

۶/۳- اشخاص وابسته به مبلغ ۳۱۸ میلیون ریال شامل ۲۵۰ میلیون ریال علی الحساب پرداختی، ۶۶ میلیون ریال سود مصوب سال ۸۲ و ۲ میلیون ریال سود سال ۱۳۷۸ شرکت آلیاژهای نشکن ساز می باشد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۹.۲۱۲.۹۳۵.۵۱۴	۵۱.۵۰۵.۰۳۴.۳۴۳	کالای ساخته شده
۲۱.۲۱۶.۸۲۶.۲۳۶	۲۴.۵۱۰.۷۳۱.۲۳۸	کالای در جریان ساخت
۲۱.۴۹۷.۵۵۹.۴۹۹	۱۹.۹۴۳.۴۳۳.۴۲۹	مواد اولیه
۱۲.۷۵۱.۸۵۰.۲۰۵	۱۵.۵۹۳.۷۱۴.۴۶۵	قطعات و لوازم یدکی
۴.۹۸۹.۹۸۵.۹۷۴	۱.۲۶۵.۹۴۳.۷۱۲	کالای بین راهی
۱۰.۹۶۶۹.۱۵۷.۴۲۸	۱۱۲.۸۱۸.۸۴۷.۱۸۷	
۴۸۵.۴۲۰.۳۳۴	۴۴۸.۹۳۱.۴۸۰	کالای امانی ما نزد دیگران
-	(۶۱.۶۰۹.۵۹۶)	ذخیره مطالبات م.م
۴۸۵.۴۲۰.۳۳۴	۳۸۷.۳۳۱.۸۸۴	
۱۱۰.۱۵۴.۵۷۷.۷۵۲	۱۱۳.۲۰۶.۱۶۹.۰۷۱	

۷/۱- موجودی مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی به بهای تمام شده ۵۳۷ ۳۵ میلیون ریال در پایان سال ۱۳۸۵ در مقابل خطرات ناشی از زلزله، آتش سوزی، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۱۹ ۲۶۱ میلیون ریال بیمه شده است.

۷/۲- کالای امانی ما نزد دیگران عمدتاً مربوط به کالای نزد شرکتهای پیام صنعت امین، آب و فاضلاب سراسر کشور، فروشگاه دنیای فلز و نمایشگاههای داخلی می باشد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۸- سفارشات و پیش پرداختها

مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۹۲۵,۵۶۳,۲۸۹	۹۰۴,۸۲۲,۷۰۲	سفارشات خارجی:
۴۸۲,۲۳۶,۲۴۵	۶۶۵,۳۳۹,۷۱۶	خرید مواد اولیه (گرافیت, پل ماهیچه, کک, فرسیلیکو منیزیم, رزین و....)
۶۰۸,۳۹۳,۴۲۳	۷۳۰,۲۹۴,۳۷۵	خرید قطعات و لوازم یدکی
۴,۰۱۶,۱۹۲,۹۵۷	۲,۳۰۰,۴۹۶,۷۹۳	خرید کالا و محصولات
۷۰۴,۳۰۷,۰۴۵	۱,۸۶۷,۹۰۸,۲۸۸	۸/۲ پیش پرداختها:
۸۴,۱۸۸,۸۲۰	۱۷۲,۹۰۸,۱۲۰	خرید مواد اولیه
۲۴۰,۷۲۵,۰۱۱	۱,۰۵۲,۱۳۳,۴۲۶	خرید قطعات و لوازم یدکی
۸۰۱,۳۷۰,۱۳۵	۲۰۷,۶۶۹,۵۵۹	خرید کالا و محصولات
۷۳۳,۳۱۹,۰۵۹	۱,۵۶۲,۱۴۰,۷۲۱	بیمه دارائنها
۲,۵۶۳,۹۱۰,۰۷۰	۴,۸۶۲,۷۶۰,۱۱۴	سایر
(۶۷,۳۶۶,۸۶۹)	(۲۳۹,۳۵۳,۵۴۵)	کسرمی شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۲,۴۹۶,۵۴۳,۲۰۱	۴,۶۲۳,۴۰۶,۵۶۹	
۶,۵۱۲,۷۳۶,۱۵۸	۶,۹۲۳,۹۰۳,۳۶۲	

۸/۱- سفارشات خارجی مواد اولیه عمدتاً مربوط به خرید اقلام مذکور از کشورهای امارات، هند، انگلستان، چین و ترکیه می باشد.

۸/۲- پیش پرداخت خرید مواد اولیه بشرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۲۹,۴۲۱,۳۰۰	۴۰۰,۷۵۷,۷۰۰	سیمان تهران
۳۸,۸۶۳,۵۱۹	۱۹۷,۰۴۴,۸۵۱	صنعتی آما
-	۲۹۸,۲۶۷,۰۴۴	بهریز گداز
۴,۸۳۰,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	کربور اکسید آبادان
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عرفان نشاط تبادل
۳۳۱,۱۹۲,۲۲۶	۴۵۳,۸۳۸,۶۹۳	سایر اقلام
۷۰۴,۳۰۷,۰۴۵	۱,۸۶۷,۹۰۸,۲۸۸	

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۹- دارائیهای ثابت مشهود

۹/۱- صورت خلاصه بهای تمام شده دارائیهای ثابت بشرح جدول ذیل می باشد:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال					بهای تمام شده - ریال					شرح اقلام
مانده در	مانده در	مانده در	تعدیلات	استهلاک انباشته دارائیهای فروخته	استهلاک سال مالی	مانده در	تعدیلات	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	دارائیهای فروخته شده طی سال مالی	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در	
۸۴/۱۲/۲۹	۸۵/۱۲/۲۹	۸۵/۱۲/۲۹			سال مالی	۸۴/۱۲/۲۹			شده طی سال مالی	شده طی سال مالی	۸۴/۱۲/۲۹	
۱.۲۸۰.۳۸۹.۸۰۰	۱.۲۸۰.۳۸۹.۸۰۰	.				.	۱.۲۸۰.۳۸۹.۸۰۰				۱.۲۸۰.۳۸۹.۸۰۰	زمین
۱۰.۴۵۰.۹۱۴.۳۶۷	۱۰.۲۳۲.۹۲۸.۸۹۴	۷.۲۱۹.۸۹۴.۰۰۸	(۴۱۸.۳۸۲)		۹۱۸.۰۰۲.۱۶۹	۶۳۰.۲۳۱.۰۳۲	۱۷.۴۵۲.۸۲۲.۹۰۲	(۱.۲۶۲.۵۹۲)		۷۰۰.۸۶۰.۹۰۶	۱۶.۷۵۲.۲۲۴.۵۸۸	ساختمان
۳.۲۸۵.۱۹۹.۴۷۴	۴۰۲۰.۰۱۰۶۱۱	۲.۵۹۹.۲۸۴.۱۴۱		(۱۳۲.۳۸۱)	۴۰۵.۵۵۹.۹۰۰	۲.۱۹۳.۸۵۶.۶۲۲	۶۶۱۹.۲۹۴.۷۵۲		۱۸۶.۸۷۵.۵۶۱	(۱۵۸.۰۰۰)	۵۵.۵۷۹.۰۵۶۰.۹۶	تاسیسات
۴۴.۵۳۹.۸۲۵.۹۳۵	۵۰.۲۴۹.۲۸۲.۸۸۲	۱۸.۳۱۹.۲۰۲.۲۱۱	(۷۲.۸۸۵.۰۵۶)	(۳۶۶.۵۲۳.۳۰۹)	۴۷۰.۰۷۳۶.۸۹۷	۱۳.۹۲۷.۸۷۳.۶۹۹	۶۸.۵۶۸.۴۸۵.۰۹۳	(۱۰۰.۷۳۹.۵۹۱)	۳.۲۸۵.۹۸۹.۵۸۳	(۵۰۱.۰۶۵.۸۱۳)	۷.۴۱۶.۵۸۱.۳۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۲۰.۷۲۵.۰۰۹۶	۵۰.۰۴۶۴.۷۸۷	۲.۱۵۵.۷۱۴.۸۴۱	(۱.۳۸۴.۵۳۴)	(۱)	۵۱۰.۹۷۹.۳۰۴	۱.۶۴۶.۱۲۰.۰۷۲	۲.۶۵۶.۱۷۹.۶۲۸	(۱.۳۸۴.۵۳۴)	۲۶۹.۰۴۹.۲۶۳	(۱)	۵۳۵.۱۱۷.۷۳۲	ابزار آلات
۹.۱۹۴.۸۹۴.۶۶۲	۱۳.۵۱۳.۵۹۱.۳۱۳	۲۷.۵۹۴.۵۷۸.۱۸۲		(۱.۱۹۹.۶۲۹.۵۸۴)	۷.۱۶۱.۹۵۴.۹۴۷	۲۱.۶۳۲.۲۵۲.۸۱۹	۴۱.۱۰۸.۱۶۹.۴۹۵		۱۲.۹۷۲.۰۷۰.۶۸۰	(۳۰.۴۲.۱۱۳.۳۷۲)	۳۵۱.۰۶۴.۶۰۶	قالیها
۱.۷۷۹.۴۶۱.۶۱۰	۱.۴۳۰.۱۲۶.۲۶۷	۱.۷۹۱.۷۸۳.۹۹۵		(۷۰۹.۳۳۵.۶۵۸)	۴۳۳.۱۴۵.۲۱۷	۲۰.۶۷۹.۹۷۴.۴۳۶	۳.۲۳۱.۹۱۰.۲۶۲			(۱.۲۱۹.۶۸۲.۳۴۴)	۵۹۴.۱۵۶.۵۶۰	وسایل نقلیه
۱.۹۳۴.۷۴۶.۳۶۱	۲۰.۷۹.۲۱۴.۷۴۰	۲.۳۲۱.۷۰۰.۳۸۶	(۱۹۷.۳۹۹)		۴۳۲.۰۸۴.۴۸۹	۱.۸۸۹.۸۱۳.۳۹۶	۴.۴۰۰.۹۱۵.۱۲۶	(۱۹۷.۵۰۰)			۵۷۶.۵۵۲.۸۶۹	اثاثه و منصوبات
۷۲.۷۶۲.۶۹۹.۳۰۵	۸۳.۳۰۶.۰۰۹.۲۹۴	۶۲.۰۰۲.۱۵۷.۷۶۴	(۷۴.۸۸۵.۴۷۱)	(۲.۱۵۵.۶۲۰.۹۳۳)	۱۴.۵۶۲.۴۶۲.۹۳۳	۴۹.۶۷۰.۲۰۱.۲۴۵	۱۴۵.۳۰۸.۱۶۷.۰۵۸	(۱۰۳.۵۷۴.۳۱۷)	۱۶.۷۱۳.۹۸۵.۰۸۷	(۴.۷۶۲.۰۱۹.۴۳۰)	۱۱۰.۲۷۸.۷۵۰.۶۸۱	جمع
۳.۵۵۷.۲۱۲.۶۲۹	۶.۵۳۹.۹۵۷.۹۲۵						۶.۵۳۹.۹۵۷.۹۲۵	(۱.۲۴۵.۰۰۹.۹۹۵)			۴.۲۹۴.۷۵۵.۲۹۱	دارائیهای در دست تکمیل
۱۱.۱۳۰.۱۴۳.۵۲۶	۴.۴۹۱.۰۹۲.۲۰۷						۴.۴۹۱.۰۹۲.۲۰۷	(۱۸۸.۱۳۳.۰۰۰)	(۸.۴۶۲.۰۹۱.۴۶۶)		۲۰.۱۱.۱۷۲.۱۴۷	سفارشات پیش برداختهای سرمایه ای
۸۶.۰۶۲.۹۶۹.۳۵۵	۱۳۱.۶۲۰.۷۳۷.۰۹۸						۱۳۱.۶۲۰.۷۳۷.۰۹۸	(۱.۶۰۸.۷۰۰.۹۰۱)			۴۷.۱۶۲.۴۵۸.۶۴۴	طرح توسعه
۷.۹۶۱.۶۰۰.۰۷۶	۱۳.۲۰۹.۶۷۶.۹۷۷						۱۳.۲۰۹.۶۷۶.۹۷۷	(۵.۳۹۸.۱۸۲.۷۲۵)			۱۰.۶۴۶.۲۵۹.۶۳۶	اقلام سرمایه ای در انبار
۱۸۱.۴۷۴.۶۲۴.۸۹۱	۲۳۹.۱۶۷.۴۶۳.۵۱۱	۶۲.۰۰۲.۱۵۷.۷۶۴	(۷۴.۸۸۵.۴۷۱)	(۲.۱۵۵.۶۲۰.۹۳۳)	۱۴.۵۶۲.۴۶۲.۹۳۳	۴۹.۶۷۰.۲۰۱.۲۴۵	۳۰۱.۱۶۹.۶۲۱.۲۷۵	(۳۹۱.۷۰۶.۳۱۷)		(۴.۷۶۲.۰۱۹.۴۳۰)	۷۵.۰۷۹.۵۲۰.۷۸۶	جمع

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۹/۲- قسمتی از دارائیهای ثابت شرکت به بهای تمام شده ۲۴ ۸۷۲ میلیون ریال (جمعاً معادل ۱۹۹ ۳ قلم) از نظر دفتری ۱۰۰٪ مستهلک شده و کماکان مورد استفاده شرکت قرار دارند.

۹/۳- دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۸۲ ۶۷۶ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، زلزله، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.

۹/۴- اسناد زمین شرکت (تپه سفید و کردان) در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانکهای تجارت و ملت قرار دارد (یادداشت ۱۷).

۹/۵- جدول تفکیک دارائیهای ثابت اضافه شده در سال ۱۳۸۵

کل ریال	جزء ریال	
۷۰۰۸۶۰۹۰۶	۴۱,۴۹۱,۷۱۱	۱- ساختمان:
	۷۱,۴۲۰,۴۴۷	آسفالت کاری محوطه
	۳۱,۳۴۰,۷۱۱	حمام و رختکن کارگران
	۴۰,۹۷۲,۱۴۲	ساختمان اداری
	۴۹,۶۳۸,۰۶۵	ساختمان رستوران
	۳۶,۴۴۰,۰۵۱	ساختمان کیورینگ
	۲۰,۴۲۱۰,۳۹۸	سالن شופاژ
	۲۲۵,۳۴۷,۳۸۱	سالن لوله و اتصالات
		سایر خرید و تعمیرات
۸۵۴۵۲۱۰۰۹۵		تاسیسات:
	۳۴۶,۱۴۲,۵۹۱	استخر سیمان زنی
	۶۳,۱۶۴,۵۴۱	سیستم اطفاء حریق
	۱۰۴,۵۵۴,۹۲۴	سیستم ارتینگ کارخانه
	۸۹,۵۰۰,۰۰۰	منبع آب ۴۰۰۰ لیتری
	۳۰,۴۴۰,۰۰۰	هواکش، پمپ و هیترگازی ۱۹ دستگاه
	۲۱۹,۷۱۹,۰۳۹	سایر خرید و تعمیرات
۷,۴۱۶,۵۸۱,۳۰۰		ماشین آلات:
	۴,۹۷۱,۳۴۰,۰۱۰	کوره فرکانس MIT
	۲۹,۵۸۲۷,۹۵۳	ایمن سازی جرثقیل پوتین
	۹۹,۷۴۰,۰۰۰	بالابر ۱۰ تن
	۷۹,۱۶۵,۲۶۷	جرثقیل ۵ تن و ۱/۵ تن ۳ دستگاه
	۵۲,۷۳۴,۰۰۰	رکتیفایر جوشکاری ۴ دستگاه
	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	کمپرسور یوبرت
	۳۱,۸۳۵,۷۰۰	دستگاه جوش
	۲۷,۵۰۱,۵۸۹	دستگاه پخ زنی
	۱,۷۹۳,۴۴۶,۷۸۱	سایر خرید و تعمیرات
۵۳۵,۱۳۷,۷۳۲		ابزارآلات:
	۲۵۸,۷۶۸,۰۲۶	گیربکس بوته حمل ذوب ۵ دستگاه
	۵۰,۷۰۰,۰۰۰	اسیلوسکوب
	۲۷,۰۷۰,۰۰۰	آچار بکس برقی ۵ دستگاه
	۲۹,۷۴۰,۰۰۰	موتور برش اشتیل ۳ دستگاه
	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پانل گیج تقویت مرکزی رکاب
	۱۴۸,۸۵۹,۷۰۶	سایر خرید و تعمیرات

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

کل	جزء	
ریال	ریال	
۳۵۱,۰۶۴,۶۰۶	۲۳,۵۳۲,۵۰۰	۵- قالبها
	۲۸۸,۷۷۷,۰۰۰	قالب پره شوفاز
	۳۸,۷۵۵,۱۰۶	قالب اتصالات
۵۹۴,۱۵۶,۵۶۰	۱۸۲,۲۵۰,۰۰۰	۶- قالب ماهیچه لوله
	۲۷۴,۳۹۰,۰۰۰	وسایط نقلیه:
	۱۳۷,۵۱۶,۵۶۰	سواری ۱ دستگاه
۵۷۶,۵۵۲,۸۶۹	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	لیفتراک ۱ دستگاه
	۸۲,۱۳۵,۰۰۰	سایر تعمیرات
	۱۵۰,۸۵۰,۰۰۰	۷- اثاثه و منصوبات
	۴۱,۸۱۰,۰۰۰	کامپیوتر سرور
	۳۷,۸۱۶,۰۰۰	کیس، مانیتور کامپیوتر ۲۸ دستگاه
	۳۹,۵۷۲,۴۱۹	دستگاه تلفن ساترال
	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	کولر آبی و گازی ۱۳ دستگاه
	۱۵۷,۳۶۹,۴۵۰	پرینتر
۴,۲۲۷,۷۵۵,۲۹۱	۱,۷۱۰,۶۵۷,۴۸۵	۸- میز و صندلی، کمد و کتابخانه ۱۴۳ عدد
	۳۳۴,۲۹۵,۵۹۸	دستگاه فتوکپی
	۱۵۸,۵۱۲,۹۸۱	سایر خرید و تعمیرات
	۱۸۹,۹۰۰,۵۶۲	دارائیهای در دست تکمیل:
	۴۰,۱۰۷,۰۴,۴۶۱	تعوین کابل‌های فشار قوی
	۷۵۵,۵۱۶,۸۱۱	دستگاه پکیج
	۲۵۰,۴۹۲,۵۶۵	تعوین ایرانیتهای سقف سالن تولید
	۴۲۶,۶۷۴,۸۲۸	ریل جرثقیل پوتین
۲,۰۱۱,۱۷۲,۱۴۷	۱۸۱,۵۰۰,۰۰۰	نصب و راهاندازی کوره
	۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	قالبها و مدل‌های در جریان ساخت
	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ساخت پل و نصب و راهاندازی جرثقیل ۳/۲ تن
	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر دارائیهای
	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹- سفارشات و پیش‌پرداختهای سرمایه‌ای:
	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	قالب دیگ شوفاز و گلند
	۲۹۵,۶۷۲,۱۴۷	قالب پکیج
۱۰,۶۴۶,۲۵۹,۶۳۶	۱۰,۴۳۸,۱۸۲,۶۹۵	مجموعه روپوش واحد مراقبت دیگ شوفاز
	۲۰۸,۰۷۶,۹۴۱	دستگاه برقوزنی ۲ دستگاه
		سیستم ژاکتینگ کوره
		دریل رادیال
		سایر دارائیهای
		۱۰- اقلام سرمایه‌ای در انبار
		قالب لوله
		سایر دارائیهای

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۹/۶- طرح توسعه کارخانه

هزینه‌های انجام شده جهت طرح توسعه و مطابقت آن با طرح توجیهی افزایش سرمایه به شرح زیر تفکیک می‌گردد: (مبالغ به میلیون ریال)

باقیمانده طرح	پیش بینی طرح	هزینه های انجام شده	
-	۲۲,۰۲۸	۲۲,۰۲۸	زمین
۶۳,۹۴۴	۱۳۳,۱۳۶	۶۹,۱۹۲	ساختمان
۱۶,۲۱۴	۲۲,۳۵۵	۶,۱۴۱	تاسیسات
۴۸,۰۶۸	۷۳,۵۰۵	۲۵,۴۳۷	ماشین آلات
۴۶۰۰	۴,۶۴۳	۴۳	اثاثه
۴۶۱۰	۱۳,۲۰۰	۸,۵۹۰	سایر دارائیهها
۲,۸۷۸	۳,۰۶۷	۱۸۹	وسائط نقلیه
<u>۱۴۰,۳۱۴</u>	<u>۳۷۱,۹۳۴</u>	<u>۱۳۱,۶۲۰</u>	

- پیشرفت فیزیکی پروژه تا پایان سال ۸۵، ۴۷/۱۱ درصد و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۵۳ درصد بوده است.

۹/۷- نقل و انتقالات انجام شده عمدتاً بابت انتقال مبلغ ۴۶۷ میلیون ریال طراحی و ساخت دستگاه پخش‌زنی، ۲۲۱ میلیون ریال طرح بهره‌برداری از دستگاه کوردوایر، ۵۲۶ میلیون ریال قالب و مدل‌های دیگ شوماژ و اتصالات از سرفصل دارائیههای درجریان تکمیل، ۳۳۹ ۶ میلیون ریال قالب لوله، ۱۸۵ میلیون ریال قالب پکیج، ۲۰۵ میلیون ریال قالب قطعات پرس، ۶۸۳ میلیون ریال کوره القایی فرکانس از سرفصل سفارشات و پیش‌پرداختهای سرمایه‌ای، ۵۸۱ میلیون ریال نصب و راه اندازی کوره تاب از سرفصل طرح و توسعه و مبلغ ۱۱۰ ۵ میلیون ریال انتقال قالبهای لوله از اقلام سرمایه‌ای در انبار به سرفصلهای مربوطه می‌باشد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت بشرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۳۹,۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۸۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۰/۱	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۱۰,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰/۳	سرمایه گذاری در سپرده های بلندمدت بانکی
<u>۱۰,۴۸۹,۲۵۰,۰۰۰</u>	<u>۱۳,۶۳۹,۲۵۰,۰۰۰</u>		

۱۰/۱- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها بشرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹						نام شرکت سرمایه پذیر
خالص ریال	خالص ریال	ذخیره کاهش ارزش ریال	بهای تمام شده ریال	ارزش اسمی ریال	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
-	-	(۲۵۵,۰۰۰)	۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۵	۲۵۵	شرکت آهن قراضه
-	-	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۰.۳۴	۷۵	شرکت سرمایه گذاری همکاریهای اقتصادی سهام
۳۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۳۰۵,۲۵۰,۰۰۰	-	۳۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۳۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۲۵	۳۰,۵۲۵	شرکت آلیاژهای نشکن ساز
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴.۸	۲۴۰	مجتمع پژوهش و توسعه سیستمهای پیشرفته متالورژی خوارزمی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱	۲	صندوق تحقیق و توسعه صنایع و معادن
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۲۸	۱۰,۰۰۰	شرکت خدمات و بازرسی فنی بهین افزا
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	هامون نایزه
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۵۰,۰۰۰	توسعه خط لوله هامون
۴۳۹,۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۸۹,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۷۵۵,۰۰۰)	۳,۵۹۷,۰۰۵,۰۰۰	۳,۵۹۷,۰۰۵,۰۰۰			

۱۰/۲- بعلت زیانهای وارده به شرکتهای آهن قراضه و سرمایه گذاری همکاریهای اقتصادی سهام به میزان کل

سرمایه گذاری ذخیره کاهش ارزش در حسابها منظور شده است.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۰/۳- سرمایه گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی شامل موارد ذیل می‌باشد:

شماره	تاریخ افتتاح	تاریخ سررسید	بانک	نرخ سود	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۴/۱۲/۲۹
۹۳۵۷۱۶۰۶	۱۳۷۲/۰۴/۲۷	۱۳۸۷/۰۴/۲۷	تجارت	٪۱۷	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۳۵۷۲۰۹۲	۱۳۷۳/۰۱/۳۰	۱۳۸۸/۰۱/۳۰	تجارت	٪۱۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۳۵۷۲۴۴۰	۱۳۷۴/۰۱/۳۱	۱۳۸۹/۰۱/۳۱	تجارت	٪۱۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۳۵۷۵۶۹۵	۱۳۸۰/۰۸/۲۹	۱۳۸۵/۰۸/۲۹	تجارت	٪۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۳۵۷۶۲۸۴	۱۳۸۱/۰۸/۲۸	۱۳۸۶/۰۸/۲۸	تجارت	٪۱۷	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۱۰۰۷۰	۱۳۸۱/۰۷/۱۱	۱۳۸۶/۰۷/۱۱	ملت	٪۱۷	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۱۰۶۸۳	۱۳۸۳/۰۷/۱۵	۱۳۸۸/۰۷/۱۵	ملت	٪۱۷	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۱۰۷۰۴	۱۳۸۳/۰۷/۱۹	۱۳۸۸/۰۷/۱۹	ملت	٪۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۱۰۷۷۵	۱۳۸۳/۰۸/۲۳	۱۳۸۸/۰۸/۲۳	ملت	٪۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۶۳۵۴۷۵۴	۱۳۸۳/۱۰/۲۰	۱۳۸۵/۱۰/۲۰	تجارت	٪۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۶۳۵۴۷۶۲	۱۳۸۳/۱۰/۲۸	۱۳۸۵/۱۰/۲۸	تجارت	٪۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
					(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
					۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰

کسر می‌شود:

سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

۱۰/۴- اصل برگه سپرده‌ها بابت تضمین وامهای دریافتی نزد بانکهای تجارت و ملت می‌باشد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۱- سایر دارائیهها

سایر دارائیهها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷۱,۰۸۰,۳۶۲	۱,۰۹۷,۰۱۹,۴۹۹	حصه بلندمدت وام کارکنان
۶,۱۷۶,۵۸۳,۶۰۴	۸,۳۵۱,۸۳۰,۸۵۶	۱۱/۱ دارائیههای نامشهود
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱/۲ سپرده قرض الحسنه بانکی
<u>۷,۲۴۷,۶۶۳,۹۶۶</u>	<u>۹,۶۴۸,۸۵۰,۳۵۵</u>	

۱۱/۱- دارائیههای نامشهود از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۹۵,۹۱۱,۰۱۶	۶۹۵,۹۱۱,۰۱۶	دانش فنی شیرآلات
۱۸۱,۰۵۲,۴۰۰	۱۸۱,۰۵۲,۴۰۰	دانش فنی ریخته گری فومی
۶,۳۱۸,۴۴۲,۶۵۶	۷,۹۱۸,۴۴۲,۶۵۶	حق الامتیاز برق
۱۳,۲۲۳,۲۰۰	۷۸,۲۳۸,۲۰۰	حق الامتیاز تلفن
۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۹۰۰,۰۰۰	نرم افزار
۱۵۳,۱۴۱,۵۴۸	۱۶۲,۶۱۵,۲۳۲	سایر اقلام
۷,۵۵۷,۷۷۰,۸۲۰	۹,۳۸۶,۱۵۹,۵۰۴	
(۷۸۱,۱۸۷,۲۱۶)	(۱,۰۳۴,۳۲۸,۶۴۸)	استهلاک انباشته
<u>۶,۷۷۶,۵۸۳,۶۰۴</u>	<u>۸,۳۵۱,۸۳۰,۸۵۶</u>	

۱۱/۲- مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال سپرده قرض الحسنه بانکی جهت ضمانت وام پرداختی به کارکنان شرکت بوده و

توسط بانک مسدود گردیده است.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

سرفصل فوق بشرح ذیل می باشد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۲۱,۳۴۴,۵۰۰	۶۳۹,۸۲۱,۸۰۹	اسناد پرداختنی تجاری:
۱۰,۴۱۳,۴۸۷,۷۶۱	۵,۷۰۸,۶۸۷,۹۱۶	شرکتهای وابسته
۱۰,۹۳۴,۸۳۲,۲۶۱	۶,۳۴۸,۵۰۹,۷۳۵	سایر اشخاص
	۱۲/۱	
۹۴۹,۴۴۶,۲۹۱	-	حسابهای پرداختنی تجاری:
۲۷۶,۶۰۴,۸۲۹,۶۱۳	۱۸,۳۹۶,۱۱۵,۷۴۷	شرکتهای وابسته
۱۰,۷۸۷,۶۶۸	-	سایر اشخاص
	۱۲/۲	کالای امانی دیگران نزد ما
۲۸,۵۶۵,۰۶۳,۵۷۲	۱۸,۳۹۶,۱۱۵,۷۴۷	
۳۹,۴۹۹,۸۹۵,۸۳۳	۲۴,۷۴۴,۶۲۵,۴۷۲	

۱۲/۱- اسناد پرداختنی تجاری مشتمل بر مبلغ ۳۴۸ میلیون ریال تا تاریخ تهیه گزارش کلاً تسویه شده است.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۲/۲- سایر اشخاص تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۷,۰۵۰,۰۰۰	فروسلیس ایران
۵۸۲,۰۲۷,۷۵۰	۲۶۰,۴۹۱,۵۶۰	سلیس البرز
۱,۰۱۹,۲۵۹,۵۱۰	۱,۶۶۹,۱۷۲,۵۰۰	عایق گستر اقوام
۱,۲۵۴,۲۰۹,۳۹۰	۴۷۹,۴۲۷,۴۷۰	محمدعلی شیخلو
۲۱,۶۳۸,۹۴۰	۶۵۸,۹۶۱,۱۰۰	محمد تقی گنجی
۴۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۴۳۶,۰۰۰	تامین ماسه ریخته‌گری
۵,۴۱۵,۰۰۰	۲۸۱,۹۶۷,۲۵۰	فجر مرکزی
-	۶۰۴,۸۰۰,۰۰۰	صنایع فولاد آلیاژ ایران
۲۶۲,۶۹۷,۳۷۶	۴۳۶,۵۳۰,۲۳۸	میقات
۵۲۶,۶۷۶,۱۰۰	۳۹۸,۶۶۵,۰۰۰	آهن آلات حبیب
۳۸۱,۸۹۷,۰۰۰	۳۵۴,۹۳۶,۷۰۹	دیرگداز جم
۲۳۷,۰۷۵,۰۰۰	۴۶۲,۶۵۴,۰۰۰	رزیتان
۱,۸۳۱,۴۲۰,۶۴۰	۵۲۴,۰۵۵,۰۰۰	آهن آلات دوستان
۱۰۳,۰۸۱,۸۰۰	۸۲۷,۹۸۲,۰۰۰	بازرگانی پیکانی
-	۱,۳۷۸,۲۶۴,۵۳۲	سایکو
۴۶,۳۴۹,۲۰۰	۲۰۹,۸۴۲,۹۵۰	برادران آجورلو
۲۸۶,۵۷۹,۵۰۰	۴۵۶,۰۸۰,۶۹۰	پارسیفام
۷۵۸,۰۱۶,۲۰۰	۳۹۳,۴۴۷,۰۰۰	قراضه آهن قاسمی
-	۲۱۶,۷۴۸,۰۰۰	بنگاه کریمی‌پور
۹۱۴,۱۵۰,۳۰۰	۵۵۳,۴۱۲,۵۰۰	آهن فروشی پارس فلز
۷۷۳,۷۸۶,۰۰۰	۳۰۷,۱۲۹,۲۰۰	بنگاه ضایعاتی مقدم
۲۵۵,۸۶۸,۲۲۳	۲۵۵,۰۵۸,۷۳۳	اصغر فارسیان
۲۸۶,۷۴۲,۰۴۶	۲۳۱,۱۷۲,۹۱۶	رضا شفیعی
۳۴۶,۳۴۶,۰۸۹	۳۸۸,۵۰۹,۵۸۷	نبی‌اله ریاضت
۱۶,۳۶۲,۲۹۳,۵۴۹	۴,۹۴۴,۳۲۰,۸۱۲	سایر
۲۷,۶۰۴,۸۲۹,۶۱۳	۱۸,۳۹۶,۱۱۵,۷۴۷	

۱۲/۳- سایر حسابهای سایر اشخاص بمبلغ ۴۹۴۴ میلیون ریال مربوط به ۱۱۶ نفر اشخاص حقیقی و حقوقی می‌باشد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۳- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۹,۳۹۰,۲۳۹,۹۱۹	۱۹,۲۱۸,۷۷۸,۳۲۵	۱۳/۱	اسناد پرداختنی
۲,۹۱۳,۳۹۲,۹۵۷	۷۸۸,۴۷۵,۲۴۳		مالیات حقوق کارکنان
۶۱۲,۰۰۶,۲۵۷	۲۹۱,۱۳۷,۹۲۸		مالیات پیمانکاران
۳,۰۳۸,۹۳۹,۴۸۰	۳,۳۷۹,۸۵۱,۵۴۰		حق بیمه - سازمان تأمین اجتماعی
۱,۱۱۸,۶۶۴,۰۸۳	۴۲۲,۳۰۵,۰۱۳	۱۳/۲	کارکنان
۴۱۳,۰۷۹,۲۷۷	۴۱۳,۰۷۹,۲۷۷		۰/۰۰۱ محیط زیست
۱۶۵,۷۴۱,۵۳۵	۱۶۵,۷۴۱,۵۳۵		۰/۰۰۲ وزارت صنایع
۴,۲۱۷,۵۸۸,۲۴۴	۲,۶۲۳,۶۳۵,۴۷۶		۳/تجمع عوارض
۷۳۶,۰۷۶,۰۹۳	۱,۳۲,۰۴۵۵,۹۴۹		سپرده‌های موقت
۳۶۳,۰۷۹,۲۷۷	۳۶۳,۰۷۹,۲۷۷		۰/۰۰۱ تربیت بدنی
۸,۱۶۰,۴۵۸,۳۹۳	۴,۶۵۸,۷۷۳,۳۴۴	۱۳/۳	هزینه‌های پرداختنی
۱۵۸,۶۷۰,۵۵۰	۱۰۳,۳۰۲,۵۰۰		علی محمد درزی رامندی
۱۱۷,۱۴۹,۶۵۲	۱۲۹,۴۴۵,۹۳۸		موسسه مسافری تهران هراز
۸۵۱,۸۳۰,۷۱۷	۳۲۱,۸۰۳,۵۶۸		صندوق مشارکت
۶۷۸,۰۴۵,۸۲۱	۳۳۵,۹۷۴,۷۳۱		محمود شریعتی
۲,۲۵۹,۸۲۶,۲۴۱	۲,۲۵۹,۸۲۶,۲۴۱	۱۳/۴	آب منقطه‌ای خراسان
۳۶۹,۹۳۸,۰۳۲	۳۶۹,۹۳۸,۰۳۲	۱۳/۴	سازمان انرژی اتمی
۴۹۶,۱۸۵,۰۰۰	۲۷۶,۴۸۰,۰۰۰		حمل و نقل آریاسیر
۱۸۱,۰۲۰,۵۸۰	۱۳۰,۴۵۰,۹۰۲		محمدعلی مظفری
۲۵۴,۷۴۴,۳۰۳	۱۶۶,۱۸۰,۰۴۰		بازرگانی عبدالحسین مهربان
-	۵۲۸,۴۴۰,۴۷۵		مهندسی ساحل ساز
۴۰۰,۳۰۵,۰۰۰	۲۶۴,۶۱۱,۷۱۵		مصالح ساختمانی زندگی
-	۳۲۰,۸۶۹,۴۴۰		هما سازه
۵,۱۲۰,۲۱۶,۳۴۰	۱,۴۴۵,۳۷۰,۳۳۳		سایر
۴۲,۰۱۷,۱۹۷,۷۵۱	۴۰,۲۹۸,۰۰۶,۸۳۲		

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۳/۱- اسناد پرداختی به مبلغ ۱۹ ۲۱۸ میلیون ریال شامل مبلغ ۱۳ ۲۸۰ میلیون ریال بابت سود سهام عملکرد ۸۴ به شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی، سرمایه‌گذاری ملی ایران، صندوق بازنشستگی کشوری و سرمایه‌گذاری صبا تامین، ۱۰۵ میلیون ریال مالیات عملکرد به وزارت دارائی و مبلغ ۳ ۳۷۰ میلیون ریال بابت هزینه برق کارخانه به برق منطقه‌ای تهران می‌باشد.

۱۳/۲- مبلغ ۱۷۴ میلیون ریال از طلب کارکنان مربوط به بن غیرتقدی، مبلغ ۱۹۱ میلیون ریال عمدتاً طلب کارکنان بازخرید شده و بازنشسته در سالجاری می‌باشد.

۱۳/۳- اقلام مهم هزینه‌های پرداختی شامل مبلغ ۷۸۶ میلیون ریال بهره و جرایم تسهیلات مالی دریافتی، مبلغ ۱ ۲۰۶ میلیون ریال پاداش و هزینه ایاب و ذهاب کارکنان، ۶۶۸ میلیون ریال بابت هزینه تلفن و برق و گاز مصرفی، مبلغ ۱۹۰ میلیون ریال بابت قرارداد حسابرسی، ۱۹۹ میلیون ریال هزینه‌های حمل و ترخیص، ۳۰۰ میلیون ریال ۱٪ عوارض تجمیع و ۲۱۶ میلیون ریال جریمه مالیات حق تمبر افزایش سرمایه می‌باشد.

۱۳/۴- مبلغ ۲ ۲۶۰ و ۳۷۰ میلیون ریال بابت وجوه دریافتی از آب منطقه‌ای خراسان و سازمان انرژی اتمی جهت فروش محصولات بوده که بدلیل عدم مراجعه مشتریان محصولات درخواستی تحویل نگردیده است.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۴- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها بشرح زیر می باشد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱,۱۴۷,۹۱۳,۶۳۷	آب و فاضلاب مشهد
-	۲,۱۱۴,۶۲۳,۸۰۷	آب منطقه‌ای یزد
۲۳۷,۴۵۲,۵۰۶	۲,۰۵۹,۹۳۶,۰۰۰	آب منطقه‌ای اصفهان
-	۸۰۰,۷۱۹,۹۲۸	آب و فاضلاب اصفهان-فریدن
-	۵۲۸,۱۵۱,۲۸۷	آب و فاضلاب اصفهان
-	۴۱۱,۱۳۱,۴۳۳	اداره کل امور آب استان مرکزی
-	۳۰۰,۶۶۲,۱۶۰	امور آب استان لرستان
-	۱,۹۳۹,۰۴۶,۰۸۲	شرکت سامسون ترکیه
-	۹۴۷,۱۹۳,۴۱۱	شرکت آریا نیرو
-	۳۰۹,۲۴۳,۰۷۹	شرکت اصفهان کفریز
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت تولید برق شهید مفتاح
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دایک
۱۹۳,۴۴۳,۵۲۵	۹۶۰,۴۵۲,۰۳۴	وجوه دریافتی نامشخص
۲,۲۷۰,۸۱۴,۳۱۷	۱,۴۱۸,۶۲۴,۱۰۳	سایر
<u>۲,۷۰۱,۷۱۰,۳۴۸</u>	<u>۱۳,۷۳۷,۶۹۶,۹۶۱</u>	

۱۴/۱- پیش دریافت فروش محصولات طبق مقررات و ضوابط تصویب شده توسط هیأت مدیره از مشتریان اخذ می‌گردد. مبالغ مزبور براساس برنامه زمانبندی تولید دریافت شده و شرکت در شرایط عادی قادر است تعهدات خود را در ارتباط با تولید و تحویل به موقع محصولات ایفاء نماید.

۱۴/۲- سایر پیش‌دریافتها به مبلغ ۴۱۸ میلیون ریال مربوط به ۶۲ نفر اشخاص حقیقی و حقوقی میباشد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۵- ذخیره مالیات

وضعیت مالیاتی شرکت بشرح ذیل می‌باشد:

مبالغ - ریال									
	۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹							
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	مبلغ تأدیه شده	مالیات قطعی شده	مالیات تشخیص شده	درآمد مشمول مالیات طبق برگ تشخیص	مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی منتهی به
رسیدگی به دفاتر	-		۱,۹۱۶,۲۲۹,۹۳۱	۱,۹۱۶,۲۲۹,۹۳۱	۱,۹۰۷,۴۱۸,۱۰۰	۳۰,۸۲۱,۱۱۸,۱۲۷	۵۹۵,۷۶۸,۱۱۲	۳۰,۳۹۱,۵۶۲,۶۲۵	۱۳۸۳/۱۲/۳۰
رسیدگی به دفاتر	۳۰۵,۳۴۹,۸۹۰		۷۸,۷۶۷,۵۰۰	۳۸۴,۱۱۷,۳۹۰	۳۸۴,۱۱۷,۳۹۰	۲۷,۳۰۷,۴۳۵,۲۸۸	-	۲۵,۶۰۰,۲۴۶,۸۸۵	۱۳۸۴/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده		-	-		-	-	-	۸۰,۹۳۲,۲۶۰,۲۰۸	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
	۳۰۵,۳۴۹,۸۹۰	-							

۱۵/۱- بدهیهای مالیاتی شرکت تا پایان سال ۱۳۸۴ قطعی و تسویه گردیده است.

۱۵/۲- مبلغ ۷۸ ۷۶۷ ۵۰۰ ریال بابت ۵٪ مالیات حمل مکسوره از محل قراردادهای فروش به حساب پیش‌پرداختها منظور گردیده است.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۶- سود سهام پرداختنی

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سود سهام مصوب
۳,۲۹۱,۰۲۰,۶۳۱	۳,۴۲۳,۸۱۷,۲۱۷	سود سهام پرداختنی
۲۴,۸۹۱,۰۲۰,۶۳۱	۳,۴۲۳,۸۱۷,۲۱۷	

۱۶/۱- مبالغ مندرج در جدول به صورت خالص (پس از کسر مالیات) منظور شده است.

۱۶/۲- بموجب دومین صورتجلسه هیئت مدیره در سال ۱۳۸۶ سود سهام پیشنهادی به مبلغ ۶۰ میلیارد ریال به مجمع عمومی عادی پیشنهاد گردیده است.

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

۱۷/۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

الف- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
ریال	ریال	
۱۷۴,۶۸۴,۵۲۵,۲۶۲	۱۸۱,۴۱۷,۲۴۶,۲۴۵	بانکها
(۴,۶۴۴,۰۲۴,۳۲۶)	(۷,۳۸۶,۸۱۲,۵۲۴)	کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی
۱۷۰,۰۴۰,۵۰۰,۹۳۶	۱۷۴,۰۳۰,۴۳۳,۷۲۱	
(۷,۰۳۵,۷۰۵,۴۷۷)	-	حصه بلندمدت
۱۶۳,۰۰۴,۷۹۵,۴۵۹	۱۷۴,۰۳۰,۴۳۳,۷۲۱	

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۴,۰۷۹,۶۳۴,۷۸۷	۱۰,۵۷۴,۳۶۹,۸۶۳		۲۰ تا ۲۶٪
۱۴۶,۵۳۳,۴۷۹,۵۲۰	۱۶۰,۱۳۲,۴۹۶,۶۱۵		۱۴ تا ۲۰٪
۱۴,۰۷۱,۴۱۰,۹۵۵	۱۰,۷۱۰,۳۷۹,۷۶۷	۱۷/۲	۱ تا ۱۰٪
<u>۱۷۴,۶۸۴,۵۲۵,۲۶۲</u>	<u>۱۸۱,۴۱۷,۲۴۶,۲۴۵</u>		

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۸۵	
ریال	
<u>۱۸۱,۴۱۷,۲۴۶,۲۴۵</u>	سال ۱۳۸۶

د- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۸۵	
ریال	
۱۴,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰	در قبال زمین
۲۳۶,۹۵۶,۰۰۰,۰۱۵	در قبال چک و سفته
۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	در قبال سایر دارائیها
<u>۲۶۳,۴۹۷,۰۰۰,۰۱۵</u>	

۱۷/۲- تسهیلات مالی دریافتی شامل مبلغ ۱۰ ۷۱۰ میلیون ریال (معادل ۷۵۵/۷۹ ۱۵۸ دلار) تسهیلات ارزی دریافتی از بانک تجارت از طریق صندوق ذخیره ارزی می باشد. (یادداشت ۹/۶)

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی سال منتهی به تاریخ ترازنامه بشرح زیر بوده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵,۴۷۱,۶۷۷,۹۲۰	۱۷,۲۱۷,۱۶۹,۶۴۰	مانده در ابتدای دوره مالی
(۱,۶۳۶,۵۴۵,۵۶۶)	(۹۹۲,۳۳۷,۷۳۴)	مبالغ پرداخت شده طی دوره
۳,۳۸۲,۰۳۷,۲۸۶	۵,۲۴۶,۱۹۲,۵۵۰	ذخیره تامین شده
۱۷,۲۱۷,۱۶۹,۶۴۰	۲۱,۴۷۱,۰۲۴,۴۵۶	

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت عبارت از ۱۳۵ ۰۰۰ ۰۰۰ سهم عادی با نام یک هزار ریالی و تماماً پرداخت شده می باشد.

۱۹/۱- فهرست اسامی سهامداران و تعداد و درصد و میزان سهام هر یک در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

۱۳۸۵/۱۲/۲۹				
درصد	مبلغ - ریال	تعداد سهام	نام سهامدار	ردیف
۲۳.۵۲	۳۱,۷۵۳,۰۹۰,۰۰۰	۳۱,۷۵۳,۰۹۰	شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱
۲۲.۸۷	۳۰,۸۷۷,۷۷۱,۰۰۰	۳۰,۸۷۷,۷۷۱	صندوق بازنشستگی کشوری و سرمایه گذاری آن	۲
۱۰.۴۹	۱۴,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۶۲,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین (سهامی عام)	۳
۹.۹۷	۱۳,۴۵۲,۹۸۸,۰۰۰	۱۳,۴۵۲,۹۸۸	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۴
۵.۷۳	۷,۷۳۵,۱۴۵,۰۰۰	۷,۷۳۵,۱۴۵	کارکنان صنایع دفاع	۵
۵.۱۷	۶,۹۷۵,۳۰۱,۰۰۰	۶,۹۷۵,۳۰۱	کارکنان شرکت لوله و ماشین سازی ایران	۶
۲.۹۷	۴,۰۱۵,۵۸۵,۰۰۰	۴,۰۱۵,۵۸۵	صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز	۷
۲.۸۲	۳,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۲,۰۰۰	شرکت بیمه ملت (سهامی عام)	۸
۲.۲۸	۳,۰۷۹,۹۵۲,۰۰۰	۳,۰۷۹,۹۵۲	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان	۹
۱.۱۳	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۱۰
۱۳.۰۵	۱۷,۶۱۶,۱۶۸,۰۰۰	۱۷,۶۱۶,۱۶۸	سایر سهامداران	۱۱
۱۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۰- اندوخته قانونی

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۶۸۰،۰۱۲،۳۴۴	۱۰،۷۲۶،۶۲۵،۳۵۴

اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه، مبلغ ۶۱۳ ۰۱۰ ۰۱۰ ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۱- سایر اندوختهها

سایر اندوختهها متشکل از اندوخته طرح توسعه، اندوخته احتیاطی و اندوخته تجدید ارزیابی است. شرکت به منظور اجرای طرح توسعه کارخانه طبق مصوبات مجامع عمومی، مبالغی را به اندوخته طرح توسعه اختصاص داده است و همچنین در سال ۱۳۶۷ شرکت جهت پوشش قسمتی از زیان انباشته، مبلغ ۴۲۲ ۹۹۱ ۴۲۵ ریال اندوخته احتیاطی در نظر گرفته است. علاوه بر این در سال ۱۳۵۴ دارائیهای ثابت شرکت مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و از محل مازاد بهای ارزیابی و ارزش دفتری دارائیهای مزبور مبلغ ۳۲۰ ۰۰۰ ۳۸۸ ریال به حساب سرمایه، مبلغ ۴۷۱ ۰۰۰ ۸ ریال به حساب اندوخته قانونی و مبلغ ۶۰۷ ۲۵۳ ۳۱ ریال به حساب طلب سهامداران وقت شرکت منظور گردیده است.

به استناد مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۳۶۱/۹/۱۷ مبلغ ۶۰۷ ۲۵۳ ۳۱ ریال منظور شده در حساب طلب صاحبان سهام به حساب اندوخته تجدید ارزیابی انتقال یافته است.

مبالغ به ریال

جمع		اندوخته تجدید ارزیابی		اندوخته احتیاطی		اندوخته طرح توسعه	
سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵
۶،۰۵۷،۲۴۵،۰۲۹	۶،۰۵۷،۲۴۵،۰۲۹	۳۱،۲۵۳،۶۰۷	۳۱،۲۵۳،۶۰۷	۴۲۵،۹۹۱،۴۲۲	۴۲۵،۹۹۱،۴۲۲	۵۶۰،۰۰۰،۰۰۰	۵۶۰،۰۰۰،۰۰۰

۲۱/۱- اندوخته طرح توسعه براساس مصوبات مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ سالهای ۱۳۷۲، ۱۳۷۳ و ۱۳۷۴ به ترتیب ۱ ۳۰۰ میلیون ریال، ۲ ۳۰۰ میلیون ریال و ۲ ۰۰۰ میلیون ریال در دفاتر منعکس می باشد. مبالغ فوق طبق طرح ارائه شده، هزینه و گواهی وزارت صنایع مبنی بر پذیرش هزینه فوق اخذ و به وزارت دارائی ارائه و علیرغم پیگیریهای انجام شده تاکنون اظهارنظر قطعی از طرف وزارت دارائی ارائه نگردیده است.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۲- فروش خالص

فروش خالص بر حسب انواع محصولات فروش رفته به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۸۴		۱۳۸۵		واحد	داخل کشور:
مبلغ - ریال	مقدار	مبلغ - ریال	مقدار		
۱۹۵,۰۹۵,۳۵۰,۱۲۰	۳۶,۸۲۸,۵۳۱	۳۰,۱۶۵,۰۷۴۴,۷۶۷	۴۴,۰۳۰,۵۱۰	کیلوگرم	لوله
۷,۴۱۸,۱۲۸,۰۳۴	۶۵۵,۱۰۷	۷,۷۳۷,۲۰۹,۰۱۳	۵۴۱,۱۴۵	کیلوگرم	اتصالات و گلند
۳۰,۳۶۹,۸۸۸,۶۸۶	۳,۳۱۳,۶۶۶	۳۵,۸۳۹,۷۴۳,۱۶۴	۳,۳۷۳,۹۶۸	کیلوگرم	دیگ شوفاژ
۴,۶۶۹,۰۲۶,۲۸۵	۲۱۳,۰۷۰	۷,۴۵۱,۷۳۳,۸۰۰	۲۶۵,۰۱۲	کیلوگرم	گلتنک
۴,۰۸۱,۹۷۹,۲۴۷	۹۵,۴۳۶	۶,۱۴۶,۴۲۲,۰۰۱	۱۳۹,۰۲۰	کیلوگرم	واشر لاستیکی
۸,۸۶۷,۰۱۹,۸۱۸	۹۲۹	۱۲,۲۵۷,۴۸۶,۹۴۰	۸۳۸	دستگاه	شیرآلات صنعتی
۱۵,۹۸۵,۸۷۳,۹۴۸	۱۲,۸۲۷,۱۱۳	۲۲,۸۹۶,۸۸۲,۸۰۷	۶۴,۳۲۲	عدد	قطعات پرس
۶,۰۸۶,۶۴۹,۳۵۷	۴۵۸,۱۱۲	۵,۰۹۷,۳۸۱,۱۰۹	۱۹۹,۵۰۱	کیلوگرم	سایر محصولات
۲۷۲,۵۷۳,۹۱۵,۴۹۵		۳۹۹,۰۷۷,۶۰۳,۶۰۱			جمع فروش داخلی
صادراتی:					
۴۹,۸۶۳,۹۰۴,۷۰۲	۱۱,۶۲۵,۸۹۱	۵۰,۲۲۰,۴۱۶,۳۸۸	۱۱,۶۰۹,۸۴۶	کیلوگرم	لوله
۲,۱۱۱,۸۹۰,۷۹۲	۱۳۵,۱۶۸	۹,۰۹۰,۰۶۵,۳۹۱	۴۶۱,۱۰۳	کیلوگرم	اتصالات و گلند
۷۴,۰۹۶۱,۳۸۱	۱۴۳	۱,۲۱۱,۶۳۳,۳۸۶	۱۵۰	دستگاه	شیرآلات صنعتی
۹۹,۸۴۹,۰۲۷	۴۷,۵۶۰	۱,۹۵۵,۵۳۶,۵۲۰	۴۶,۱۹۲	کیلوگرم	سایر
۵۲,۸۱۶,۶۰۵,۹۰۲		۶۲,۴۷۷,۶۵۱,۶۸۵			جمع فروش صادراتی (یادداشت ۱/۲۲)
۳۲۵,۳۹۰,۵۲۱,۳۹۷		۴۶۱,۵۵۵,۲۵۵,۲۸۶			جمع کل
(۲,۲۸۷,۶۷۴,۷۶۲)		(۳,۰۶۹,۱۷۷,۷۲۲)			برگشت از فروش و تخفیفات (یادداشت ۲/۲۲)
۳۲۳,۱۰۲,۸۴۶,۶۳۵		۴۵۸,۴۸۶,۰۷۷,۵۶۴			فروش خالص

۲۲/۱- فروش صادراتی شامل ۰۸۷/۹۸ ۴۸۶ ۶ دلار و ۴۰۶ ۸۹ یورو و ۱۸۶ ۹۹۵/۲۵ ۲ درهم امارات بوده است.

۲۲/۲- برگشت از فروش و تخفیفات شامل ۳۲۴ ۲ میلیون ریال تخفیفات اعطایی به مشتریان طبق آئین نامه معاملات و ۷۴۵ میلیون ریال محصولات معیوب برگشتی می باشد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۲/۳- مشتریان عمده محصولات شرکت براساس صورتحسابهای صادره به شرح زیر است:

۱۳۸۴		۱۳۸۵		
درصدنسبت به کل	مبلغ فروش - ریال	درصدنسبت به کل	مبلغ فروش - ریال	
-	-	۰.۹۷	۴,۴۲۷,۸۶۰,۰۱۰	شرکت سامسون
۳.۸۴	۱۲,۳۹۵,۵۰۹,۱۱۵	۱.۰۵	۴,۸۲۷,۴۴۲,۳۲۸	شرکت آب و فاضلاب استان ایلام
۰.۰۱	۴۷,۸۴۰,۰۰۰	۱.۰۷	۴,۹۱۷,۵۳۱,۸۸۰	شرکت آب منطقه‌ای آذربایجان غربی
۲.۷۳	۸,۸۲۹,۴۷۴,۱۰۶	۱.۰۸	۴,۹۵۴,۵۰۸,۱۰۰	شرکت آب و فاضلاب استان قم
-	-	۱.۱۶	۵,۳۰۰,۱۶۸,۴۰۰	شرکت سهامی سازمان آب استان زنجان
-	-	۱.۲۳	۵,۶۴۴,۴۹۸,۷۰۰	شرکت آب منطقه‌ای خراسان رضوی
۰.۱۴	۴۴۴,۰۲۱,۷۷۴	۱.۲۴	۵,۷۰۰,۳۱۶,۵۲۶	شرکت آب و فاضلاب غرب استان تهران-کرج
-	-	۱.۲۹	۵,۹۳۷,۳۵۹,۸۹۰	شرکت آب و فاضلاب روستایی آذربایجان شرقی
۰.۱۰	۳۰۹,۱۲۷,۳۵۰	۱.۴۲	۶,۵۰۸,۲۲۵,۹۴۵	شرکت آب و فاضلاب استان قزوین
-	-	۱.۴۳	۶,۵۷۲,۴۴۹,۶۵۱	شرکت آب و فاضلاب استان کردستان
-	-	۱.۴۵	۶,۶۳۱,۴۴۰,۴۷۰	شرکت مهندسی جنگ صنعت
۲.۳۵	۷,۵۸۸,۲۱۳,۵۷۵	۱.۵۳	۷,۰۲۰,۶۴۶,۲۰۰	شرکت آب و فاضلاب استان آذربایجان غربی
۲.۱۱	۶,۸۲۵,۰۰۵,۷۷۵	۱.۵۷	۷,۲۱۱,۸۵۰,۴۱۱	شرکت آب منطقه‌ای تهران طرح آبرسانی شهرها
۱.۳۸	۴,۴۵۱,۱۵۵,۷۹۶	۱.۷۸	۸,۱۴۰,۹۸۲,۹۲۹	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۰.۲۷	۸۶۷,۶۰۸,۳۷۵	۱.۹۵	۸,۹۳۵,۸۰۲,۳۶۶	شرکت آب و فاضلاب استان مرکزی اراک
۲.۸۱	۹,۰۹۲,۵۰۰,۲۹۵	۲.۰۲	۹,۲۴۳,۱۸۲,۵۳۰	شرکت آب و فاضلاب شرق استان تهران طرح عمرانی
-	-	۲.۰۶	۹,۴۳۲,۷۹۲,۶۳۹	شرکت پیمانکاری الشمس
۰.۴۲	۱,۳۶۴,۲۹۶,۳۴۱	۲.۱۵	۹,۸۳۶,۲۷۱,۷۶۲	شرکت آب و فاضلاب مشهد
۱.۱۲	۳,۶۱۰,۶۷۳,۰۸۸	۲.۳۷	۱۰,۸۵۹,۶۰۲,۳۴۶	شرکت آب و فاضلاب استان آذربایجان شرقی
۳.۵۷	۱۱,۵۳۴,۷۱۸,۱۵۲	۲.۶۸	۱۲,۲۹۴,۳۲۶,۵۵۵	شرکت ساپکو
۰.۲۰	۶۶۰,۹۷۳,۶۸۰	۲.۷۳	۱۲,۵۲۹,۱۴۱,۰۶۰	شرکت آب منطقه‌ای یزد
۶.۸۷	۲۲,۱۹۳,۱۶۱,۵۴۹	۳.۳۹	۱۵,۵۲۸,۷۵۷,۴۳۲	شرکت آب و فاضلاب جنوب غربی تهران
۴.۴۵	۱۴,۳۹۳,۴۰۴,۲۶۱	۳.۵۱	۱۶,۰۷۳,۲۰۸,۴۸۰	فروشگاه شوفاژ ایران
۳.۹۹	۱۲,۸۸۹,۸۵۷,۶۰۰	۳.۵۲	۱۶,۱۶۰,۰۰۸,۷۰۰	شرکت مهندسی آب و فاضلاب استان کرمان
۰.۰۷	۲۲۳,۸۱۴,۱۵۰	۴.۰۱	۱۸,۳۸۹,۲۷۶,۷۶۰	شرکت آب و فاضلاب روستایی استان قم
۰.۶۰	۱,۹۴۷,۷۹۸,۰۰۰	۴.۰۴	۱۸,۵۲۴,۱۲۲,۶۰۰	اداره کل امور آب استان مرکزی
-	-	۵.۱۳	۲۳,۵۳۱,۰۹۵,۲۰۰	شرکت آب منطقه‌ای سیستان و بلوچستان
-	-	۸.۸۳	۴۰,۴۸۸,۳۷۷,۸۸۰	شرکت آب و فاضلاب روستایی سیستان و بلوچستان
۱۲.۵۷	۴۰,۶۲۱,۴۱۰,۹۰۳	۸.۲۰	۳۷,۶۰۶,۵۳۳,۸۹۳	شرکت ترامارکو
۵۰.۴۰	۱۶۲,۸۱۲,۲۸۲,۷۵۰	۲۵.۱۴	۱۱۵,۲۵۸,۲۹۵,۹۲۱	سایر مشتریان
۱۰۰	۳۲۳,۱۰۲,۸۴۶,۶۳۵	۱۰۰	۴۵۸,۴۸۶,۰۷۷,۵۶۴	جمع فروش خالص

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۲/۴- جدول مقایسه‌ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است:

درصد سود(زیان)	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
ناخالص به فروش	ریال	ریال		
۳۴.۰۱	۱۱۹,۱۸۳,۷۲۵,۶۰۷	۲۳۱,۳۰۲,۰۴۱,۱۶۲	۳۵۰,۴۸۵,۷۶۶,۷۶۹	لوله
۲۵.۹۰	۴,۳۱۷,۸۳۸,۴۶۹	۱۲,۳۵۱,۷۰۹,۹۸۲	۱۶,۶۶۹,۵۴۸,۴۵۱	اتصالات
۱۷.۳۱	۵,۹۵۸,۱۴۸,۶۴۴	۲۸,۴۶۷,۶۶۵,۸۰۱	۳۴,۴۲۵,۸۱۴,۴۴۵	دیگ شوفاژ
۳۲.۶۰	۲,۴۲۳,۶۲۱,۸۰۵	۵,۰۱۰,۱۱۱,۹۹۵	۷,۴۳۳,۷۳۳,۸۰۰	غلتک
۲۴.۷۱	۱,۹۲۷,۸۰۵,۶۲۲	۵,۸۷۴,۷۷۸,۰۱۵	۷,۸۰۲,۵۸۳,۶۳۷	واشر لاستیکی
(۳.۷۹)	(۵۵۵,۷۳۵,۸۷۸)	۱۵,۲۳۶,۷۱۳,۴۶۱	۱۴,۶۸۰,۹۷۷,۵۸۳	شیرآلات صنعتی
(۰.۸۹)	(۲۰۳,۸۹۹,۴۳۹)	۲۳,۱۰۰,۷۸۲,۲۴۶	۲۲,۸۹۶,۸۱۲,۸۰۷	قطعات پرسی خودرو
۲۶.۳۳	۱,۰۷۶,۹۶۵,۴۷۹	۳,۰۱۳,۸۰۴,۵۹۳	۴,۰۹۰,۷۷۰,۰۷۲	سایر محصولات
۲۹.۲۵	۱۳۴,۱۲۸,۴۷۰,۳۰۹	۳۲۴,۳۵۷,۶۰۷,۲۵۵	۴۵۸,۴۸۶,۰۷۷,۵۶۴	جمع

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر است:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۹,۸۷۱,۹۷۷,۴۵۸	۱۵۹,۵۱۵,۷۵۳,۶۰۸	۲۳/۳ مواد مستقیم مصرفی
۳۲,۶۴۹,۸۲۲,۵۳۷	۳۶,۹۰۲,۹۳۲,۷۳۹	۲۳/۴ دستمزد مستقیم
۹۹,۲۱۰,۱۵۳,۷۳۴	۱۱۰,۵۶۴,۳۷۵,۸۳۵	۲۳/۴ سربار تولید
۲۶۱,۷۳۱,۹۵۳,۷۲۹	۳۰۶,۹۸۳,۰۶۲,۱۸۲	جمع هزینههای تولید
		اضافه می شود:
۱۹,۱۵۴,۳۶۰,۴۵۶	۲۱,۲۱۶,۸۲۶,۲۳۶	موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
(۲۱۳,۲۹۹,۰۸۴)	(۱۰,۳۴۰,۰۶۷)	تعدیل کار در جریان ساخت
		کسر می شود:
(۲۱,۲۱۶,۸۲۶,۲۳۶)	(۲۴,۵۱۰,۷۳۱,۲۳۸)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۲۵۹,۴۵۶,۱۸۸,۸۶۵	۳۰۳,۶۷۸,۸۲۷,۱۱۳	بهای تمام شده کالای تولید شده
		اضافه می شود:
۳۵,۱۵۵,۳۱۱,۶۷۶	۴۹,۲۱۲,۹۳۵,۵۱۴	موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۴,۳۰۴,۱۳۹,۲۳۹)	۶,۵۴۲,۱۸۲,۵۹۸	تعدیل انبار محصول
۱۰,۹۲۶,۷۲۸,۱۵۵	۱۶,۴۲۸,۶۹۶,۳۷۳	۲۳/۶ خرید کالای ساخته شده
		کسر می شود:
(۴۹,۲۱۲,۹۳۵,۵۱۴)	(۵۱,۵۰۵,۰۳۴,۳۴۳)	موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۲۵۲,۰۲۱,۱۵۳,۹۴۳	۳۲۴,۴۵۷,۶۰۷,۲۵۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۳/۱- جدول مقایسه ظرفیت، بودجه و عملکرد تولیدات شرکت:

عملکرد	ظرفیت عملی	بودجه	ظرفیت تولید	واحد	شرح
۵۳,۸۴۳	۵۵,۰۰۰	۵۳,۵۳۲	۶۰,۰۰۰	تن	لوله
۴,۲۲۳	۴,۵۰۰	۴,۰۰۷	۴,۷۰۰	تن	شوفاز
۱,۴۸۲	۳,۰۰۰	۱,۲۸۹	۳,۰۰۰	تن	سایر قطعات
۵۹,۵۴۸	۶۲,۵۰۰	۵۸,۸۲۸	۶۷,۷۰۰		جمع
۱۳		۱۲	۲۴	میلیون-عدد	قطعات پرسی

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۳/۲- در سال مورد گزارش معادل ۱۸۷ ۷۶۵ میلیون ریال مواد اولیه (سال قبل ۱۵۳ ۳۴۱ میلیون ریال) خریداری شده است.

تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	نام فروشنده	کشور	نوع مواد
میلیون-ریال	میلیون-ریال			
۱۴,۹۷۳	۱۶,۴۲۶	بنگاه رنگین صفا(ریخته‌گری شمسی‌زاده)	ایران	آهن قراضه ممتاز
۵,۲۵۱	۱۱,۴۷۷	شرکت ساپکو	ایران	آهن آلات
۸,۷۷۸	۱۰,۲۷۱	آلیاژهای نشکن ساز	ایران	فروسیلیکومنیزیم
۷,۹۲۱	۸,۶۷۱	سمیران عظیمی	ایران	آهن قراضه ممتاز
۱,۶۳۸	۸۵۰۸	FERROTRADE-CONSUTHNG	سوئیس	کربن دانه درشت و پودر بچینی
۵,۴۰۶	۶,۴۶۸	فروسلیس ایران	ایران	فروسیلیکومنیزیم دانه درشت
۲,۹۸۸	۶,۴۱۴	عایق گستر اقوام	ایران	رنگ و زینک پایه آبی
۴,۳۴۱	۶,۱۲۶	پارس فلز	ایران	آهن قراضه ممتاز
۴,۴۹۱	۵,۵۳۱	یعقوب ندائی	ایران	آهن قراضه ممتاز
۷,۱۹۲	۵,۵۱۶	ناصر قاسمی باقرآبادی	ایران	آهن قراضه ممتاز
۳,۰۶۴	۵,۴۹۸	سازه گستر سایا	ایران	آهن آلات
۴,۱۶۶	۴,۸۳۰	آهن آلات محمد حسن پناهی	ایران	آهن قراضه ممتاز
-	۴,۷۵۹	بازرگانی دامنه	ایران	آهن قراضه ممتاز
۴,۴۴۷	۴,۵۹۴	بنگاه شایسته	ایران	آهن قراضه ممتاز
۴,۹۲۶	۴,۱۵۹	بازرگانی پیکانی	ایران	فرو کربن دانه درشت
۲,۷۱۳	۳,۹۲۶	بنگاه ضایعات مقدم	ایران	آهن قراضه ممتاز
۳۵۵,	۳,۰۶۲	آهن آلات ذوبی برادران باقری	ایران	آهن قراضه ممتاز
۳,۱۶۸	۲,۷۱۸	Metals minerals Co	امارات	منیزیم مفتولی و رنگ پوشان
۲,۱۲۳	۲,۷۰۳	مجتمع کربور سیلیسیم آبادان	ایران	فرو کربن(فروسلیس)
۱,۹۴۲	۲,۴۰۳	پارسیفام	ایران	رنگ و حلال قیری
۳۶۹,	۲,۳۶۹	عرفان نشاط تباد(محمود عاشوریان)	ایران	آهن قراضه ممتاز
۲,۴۹۴	۲,۱۵۴	شرکت سیلیس البرز	ایران	ماسه سیلیسی
۳,۲۰۰	۲,۰۹۳	بنگاه ضایعات فلزات جهاد	ایران	آهن قراضه ممتاز
-	۲,۰۷۹	ذوب آهن اصفهان	ایران	سر غلتک ضایعاتی
۱,۳۶۳	۱,۹۸۷	شرکت فلک	ایران	شمش چدن
۱۵۰۱	۱,۹۳۹	شرکت رزیتان	ایران	انواع چسب
۱,۸۲۷	۱,۹۱۱	I.I.E.COMPANY	امارات	کربن دانه درشت
-	۱,۷۳۴	کارگاه ضایعات ذوب داکتیل	ایران	آهن قراضه ممتاز
۱,۸۰۰	۱,۶۶۸	سیمان تهران	ایران	سیمان سیاه
۱,۰۸۴	۱,۶۴۰	فروشگاه آهن جمهوری	ایران	ورق و نشی و میلگرد
۳,۱۷۳	۱,۶۱۶	آهن قراضه رهگشا	ایران	آهن قراضه ممتاز
۱,۵۲۷	۱,۵۷۹	بازرگانی رویین پل	ایران	فروفسفر و فرومولیبدن و کربن
۴۵,۱۲۰	۴۰,۸۴۶	سایر فروشندگان		سایر مواد
۱۵۳,۳۴۱	۱۸۷,۷۶۵			جمع کل

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۳/۳- گردش مواد اولیه مستقیم مصرفی به مبلغ ۱۵۹ ۵۱۶ میلیون ریال بشرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۸۵
موجودی مواد اول دوره	۲۱,۴۹۷,۵۵۹,۴۹۹
اضافه (کسر) می شود:	
خرید طی دوره	۱۸۷,۷۶۵,۴۸۳,۳۷۳
موجودی مواد پایان دوره	۲۳/۲
مواد اولیه مصرف شده طی دوره	(۱۹,۹۴۳,۴۳۳,۴۲۹)
کسر می شود: مواد سربراری مصرفی	۱۸۹,۳۱۹,۶۰۹,۳۴۳
مواد مستقیم مصرفی	(۲۹,۸۰۳,۸۵۵,۷۳۵)
	۱۵۹,۵۱۵,۷۵۳,۶۰۸

۲۳/۴- هزینه های دستمزد مستقیم و سربرار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربرار تولید		دستمزد مستقیم		
۱۳۸۴	۱۳۸۵	۱۳۸۴	۱۳۸۵	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲,۳۱۷,۸۳۳,۲۰۴	۱۴,۲۹۸,۶۹۱,۰۹۰	۱۱,۹۷۰,۲۹۷,۴۳۹	۱۴,۳۱۲,۳۴۹,۵۱۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۰۹۷,۳۳۴,۸۲۴	۳,۰۸۴,۰۵۱,۹۰۶	۲,۱۱۰,۹۴۴,۵۱۱	۳,۲۳۵,۰۵۷,۳۷۷	عیدی و پاداش
۵,۵۲۷,۵۷۳,۲۰۸	۴,۳۸۰,۱۰۲,۱۸۳	۶,۱۰۸,۷۵۵,۵۲۳	۵,۵۵۷,۶۴۶,۴۰۸	اضافه کاری
۳,۵۲۰,۱۰۷,۰۲۹	۳,۴۴۵,۶۱۶,۵۷۴	۴,۷۰۲,۵۶۷,۸۲۲	۴,۵۳۳,۰۸۳,۰۰۹	بیمه سهم کارفرما
۱,۹۱۷,۳۱۶,۰۹۹	۲,۶۰۲,۳۵۶,۴۱۹	۲,۶۰۸,۳۲۲,۹۷۰	۲,۷۳۸,۳۵۱,۵۵۹	بازخرید سنوات خدمت
۸,۶۱۹,۸۸۶,۶۹۱	۱۰,۳۳۰,۴۶۶,۰۲۷			هزینه مواد و ملزومات ساده مصرفی
۲,۸۲۶,۷۷۲,۶۱۱	۴,۰۲۵,۲۳۳,۲۹۲			هزینه تعمیر و نگهداری اموال
۴,۰۳۴,۳۳۴,۲۷۳	۴,۰۳۴,۸۸۸,۶۹۰			مواد و قطعات بازسازی کوره ها
۱۰,۰۳۵,۹۲۷,۶۹۰	۱۱,۰۵۹,۵۵۲,۶۵۵			مواد اندود لوله و اتصالات
۹,۴۷۷,۳۳۴,۹۶۷	۸,۵۶۵,۹۷۵,۹۲۸			مواد قالبگیری و ماهیچه سازی
۱,۰۱۹,۰۷۸,۷۰۷	۱,۳۸۴,۸۰۲,۸۲۴			آهن آلات
۱,۸۱۸,۷۵۸,۳۱۰	۲,۳۲۹,۲۴۳,۰۳۶			مواد مصرفی غیرمستقیم
۲,۴۴۷,۶۶۴,۳۱۷	۲,۲۶۳,۰۵۸,۷۴۱			رستوران
۲,۳۳۷,۸۹۶,۷۰۲	۲,۴۸۶,۹۰۴,۰۷۹			ایاب و ذهاب
۱۲,۰۱۸,۱۶۳,۵۶۱۷	۱۲,۳۴۲,۲۱۰,۸۰۳			سوخت و روشنایی، پست و تلفن
۹,۷۶۴,۵۲۵,۷۹۳	۱۴,۲۰۰,۲۸۳,۸۰۹			استهلاک دارائیهای ثابت
۲,۳۲۳,۶۳۸,۱۷۰	۲,۶۷۲,۶۲۳,۸۰۵			هزینه های ورزشی، بهداشت و
۱۴,۰۲۳۳,۸۵۵	۸۲۳,۸۱۲,۱۳۰	۴,۴۵۱,۳۶۶,۲۵۶	۵,۱۶۳,۵۸۱,۴۵۹	خدمات فنی و تخصصی و
۶۲۱,۰۳۲,۵۷۵	۵۳۰,۵۷۸,۳۱۱			حمل و بارگیری
۶,۲۸۱,۲۹۸,۴۹۲	۵,۷۰۳,۸۱۳,۵۳۳	۶۹۷,۵۶۸,۰۱۶	۱,۳۶۲,۸۶۳,۴۱۴	سایر
۹۹,۲۱۰,۱۵۳,۷۳۴	۱۱۰,۵۶۴,۲۷۵,۸۳۵	۳۲,۶۴۹,۸۲۲,۵۲۷	۳۶,۹۰۲,۹۳۳,۷۳۹	

- علت افزایش حقوق و دستمزد و مزایا در بخش تولید و پشتیبانی عمدتاً بابت کاهش نیروی انسانی به تعداد ۵۵ نفر و افزایش ۲۲ درصدی حقوق و دستمزد براساس بخشنامه وزارت کار بوده است.

- کاهش هزینه‌های پرسنلی شامل اضافه‌کاری، بیمه سهم کارفرما، رستوران عمدتاً ناشی از برنامه‌ریزی در صرفه‌جویی هزینه‌ها بوده است لذا با توجه به کاهش هزینه‌ها مبلغی تحت عنوان پاداش صرفه‌جویی به پرسنل پرداخت گردیده که این موضوع علاوه بر افزایش سقف عیدی براساس بخشنامه وزارت کار موجب افزایش هزینه عیدی و پاداش شده است.

- علت افزایش هزینه مواد و ملزومات ساده مصرفی و هزینه تعمیر و نگهداری اموال عمدتاً بدلیل افزایش ۱۵ درصدی نرخ مواد و ملزومات و همچنین تعمیرات تاسیسات کوره عملیات حرارتی و کوره فرکانس متوسط بوده است.

- علت افزایش مواد اندود لوله و اتصالات عمدتاً بدلیل افزایش ۴ درصدی تولید و افزایش نرخ برخی از مواد مانند زینک تا ۴۰٪ بوده است.

- علت افزایش هزینه استهلاک دارائیهای ثابت عمدتاً بدلیل راه‌اندازی یک دستگاه کوره عملیات حرارتی در بهمن ماه ۸۴ و همچنین استفاده از قالب کوکیلهای نو و سائز بالا با توجه به تولید در سال جاری بوده است.

- علت افزایش خدمات فنی و تخصصی و کارشناسی عمدتاً بدلیل افزایش تولید ۴ درصدی نسبت به سال قبل و همچنین افزایش میزان دستمزد و پیمانکاران به میزان ۱۰٪ در بخش تولید و پرداخت هزینه کارشناسی زمین جهت دریافت پایان‌کار به شهرداری در بخش پشتیبانی بوده است.

۲۳/۵- تعدیلات کار در جریان ساخت بشرح ذیل قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
ریال	ریال	
(۶۵۲,۶۷۷,۶۶۲)	(۳۸۲,۴۸۷,۵۱۰)	تعدیلات کار در جریان تپه سفید
۴۳۹,۳۷۸,۵۷۸	۳۷۲,۱۴۷,۴۴۳	تعدیلات کار در جریان کردان
(۲۱۳,۲۹۹,۰۸۴)	(۱۰,۳۴۰,۰۶۷)	

- تعدیلات کار در جریان ساخت تپه سفید به مبلغ (۳۸۲) میلیون ریال شامل ۲۰ میلیون ریال تعدیل اول دوره کار در جریان انبار واسط و (۴۰۲) میلیون ریال ساخت قطعات چدنی مصرفی کارگاهها می‌باشد.

- تعدیل کار در جریان ساخت کردان به مبلغ ۳۷۲ میلیون ریال شامل ۳۷۹ میلیون ریال قطعات شیر خریداری شده در انبار خام و (۷) میلیون ریال انتقال موجودی انبار کانتینر به سرفصل موجودی جنسی می‌باشد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۳/۶ - خرید کالای ساخته شده بشرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
ریال	ریال	
۳,۵۳۰,۸۵۷,۴۰۳	۵,۹۸۰,۵۷۴,۷۶۵	روپوش و متعلقات دیگ شوفاژ
۴,۹۸۶,۰۶۹,۵۰۰	۵,۷۱۴,۰۵۶,۱۲۶	واشر لاستیکی
-	۱,۹۷۹,۱۹۳,۹۲۵	شیرآلات صنعتی و محرک برقی
۱۵,۳۰۸,۷۲۰	۱,۸۳۷,۷۶۰,۶۳۵	لوله
۱,۳۱۹,۹۵۴,۵۲۷	۴۹۳,۳۲۶,۷۱۲	شیرهای تخلیه هوا و کشویی و پیچ و مهره و ...
۱,۰۷۴,۵۲۸,۰۰۵	۴۲۳,۷۸۴,۲۱۰	اتصالات و گلند
<u>۱۰,۹۲۶,۷۲۸,۱۵۵</u>	<u>۱۶,۴۲۸,۶۹۶,۳۷۳</u>	جمع

۲۴ - هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
ریال	ریال	
۵,۵۳۹,۵۹۹,۷۷۸	۶,۳۰۹,۶۶۲,۱۵۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۷۸۷,۳۰۱,۱۰۴	۱,۲۰۸,۷۶۸,۰۸۳	عیدی و پاداش
۱,۸۳۰,۱۹۶,۸۹۴	۱,۳۳۴,۱۲۴,۴۶۳	اضافه کاری
۱,۵۳۷,۰۸۱,۳۱۵	۱,۲۸۳,۵۴۳,۳۸۵	بیمه سهم کارفرما
۱,۱۰۳,۷۵۶,۵۲۸	۱,۰۲۲,۹۹۷,۴۱۳	بازخرید سنوات خدمت
۸۱۸,۵۴۹,۹۲۹	۵۷۸,۵۳۰,۱۰۳	مواد و ملزومات و ابزار مصرفی
۱۵۸,۷۰۳,۴۱۸	۲۰۲,۳۹۴,۲۷۶	هزینه تعمیر و نگهداری اموال
۴۲۱,۴۶۴,۹۳۷	۳۹۳,۰۶۱,۳۰۸	رستوران
۵۷۵,۸۶۹,۸۱۷	۶۱۱,۲۲۹,۳۷۷	ایاب و ذهاب
۳۷۳,۴۶۹,۳۶۳	۴۱۱,۵۱۹,۱۷۶	هزینه سوخت و روشنایی، پست و تلفن
۶۴۶,۳۳۳,۰۶۱	۶۱۵,۴۹۸,۵۷۳	استهلاک داراییهای ثابت
۸۸۷,۴۹۷,۰۲۶	۷۶۰,۰۸۲,۶۶۳	هزینه های ورزشی بهداشت و درمان
۵۱۹,۶۶۹,۳۵۰	۸۰۹,۲۵۴,۰۲۶	خدمات فنی و تخصصی، آموزشی و حسابرسی
۷۶۴,۸۲۶,۵۰۳	۱,۴۵۵,۷۲۰,۶۵۶	هزینه تبلیغات و بازاریابی
۹,۴۴۱,۰۴۸	۲,۰۴۰,۲۳۰,۷۴۶	مطالبات مشکوک الوصول
۵۶۸,۹۶۶,۰۰۰	۷,۳۵۹,۸۸۳,۰۰۰	هزینه حمل محصولات
۹,۴۳۱,۴۹۹,۷۴۳	۹,۹۰۳,۸۹۳,۵۹۳	هزینه های محصولات صادراتی
۳,۴۷۴,۶۱۶,۰۵۸	۳,۴۱۹,۹۴۷,۸۲۰	سایر
<u>۲۹,۴۴۸,۸۴۱,۸۷۲</u>	<u>۳۹,۷۲۰,۳۴۰,۸۲۰</u>	

- علت افزایش هزینه حقوق و دستمزد و مزایا به میزان ۷۷۰ میلیون ریال شامل کاهش نیروی انسانی به تعداد ۱۴ نفر و افزایش ۲۲ درصدی حقوق و دستمزد و براساس بخشنامه وزارت کار بوده است.

- کاهش هزینه‌های پرسنلی شامل اضافه‌کاری، بیمه سهم کارفرما، رستوران، هزینه‌های ورزشی و بهداشت و درمان عمدتاً ناشی از برنامه‌ریزی در صرفه‌جویی هزینه‌ها بوده است لذا با توجه به کاهش هزینه‌ها مبلغی تحت عنوان پاداش صرفه‌جویی به پرسنل پرداخت گردیده که این موضوع علاوه بر افزایش سقف عیدی براساس بخشنامه به وزارت کار موجب افزایش سرفصل عیدی و پاداش شده است.

- علت افزایش هزینه خدمات فنی و تخصصی عمدتاً بابت پرداخت هزینه حق‌الزحمه بازاریابی جهت فروش محصولات شرکت بوده که در سال مالی قبل مورد نداشته است.

- افزایش هزینه تبلیغات و بازاریابی عمدتاً بابت شرکت در نمایشگاه آب و فاضلاب و نمایشگاه تاسیسات سرمایشی و گرمایشی بوده است.

- افزایش هزینه مطالبات مشکوک الوصول بابت ذخیره مانده مطالبات راکد و سنواتی بوده است.

- افزایش هزینه حمل محصولات ناشی از افزایش ۱۳ درصدی در مقدار فروش و همچنین تغییر نحوه پرداخت هزینه حمل محصولات در قراردادهای منعقد با مشتریان بوده است که بخشی از وجوه حاصل از حمل محصولات در سرفصل خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی منعکس شده است.

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
ریال	ریال	
۲,۴۸۷,۹۴۶,۹۵۰	۲,۶۳۶,۴۲۴,۰۵۰	فروش ضایعات
۱۱۹,۹۲۳,۵۵۹	۶۱,۰۳۲,۷۰۴	سود حاصل از فروش مواد اولیه
۳۸,۶۰۲,۰۵۱	(۳۶,۲۸۸,۳۳۶)	مواد و کالای بازیافتی
۳۶۸,۸۱۲,۱۳۶	۳۴۱,۰۹۷,۰۱۰	سود ناشی از تسعیر دارائیه‌ها و بدهیهای ارزی عملیاتی
۳۷,۱۵۴,۵۰۰	۸۳,۷۸۰,۹۸۰	درآمد حاصل از خدمات فنی
-	۱,۴۷۵,۹۲۱,۶۱۹	جایزه صادرات
(۶۹۲,۲۶۴,۵۶۳)	(۶۱۴,۳۲۳,۷۹۱)	خسارات و جرایم
۱۲,۱۲۱,۱۸۳	۱۷,۱۴۸,۰۳۷	سایر
<u>۲,۳۷۲,۲۹۵,۸۱۶</u>	<u>۳,۹۶۴,۷۹۲,۲۷۳</u>	

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۶- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
ریال	ریال	
۲۱,۲۷۱,۵۶۹,۹۳۱	۱۹,۹۴۳,۸۲۵,۰۰۷	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از بانکها
۱,۵۰۰,۸۸۳,۸۶۹	۳,۱۳۶,۵۳۱,۵۳۹	هزینه تمبر و صدور ضمانتنامه
۸۳,۹۴۶,۳۳۶	۲۳,۶۶۹,۲۰۲	سایر
۲۲,۸۵۶,۴۰۰,۱۳۶	۲۳,۱۰۴,۰۲۵,۷۴۸	

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
ریال	ریال	
۲۳۵,۵۸۰,۸۰۴	(۹۴۰,۹۶۶,۴۱۱)	(زیان) سود ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود
۲,۱۵۲,۹۵۱,۳۷۰	۲,۶۶۴,۷۰۵,۳۲۹	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
(۵۰۶,۹۱۷,۱۰۹)	۱۴۶۶۰,۶۰۰	خسارات و جرایم
۲,۰۱۹,۹۷۵,۸۷۱	۴,۰۹۹,۶۳۲,۸۵۷	سود ناشی از فروش اقلام غیرتولیدی و خدماتی
(۱۵,۲۱۶,۳۷۵)	(۱۹۵,۷۹۶,۶۹۲)	(زیان) ناشی از تسعیر ارز
۲۷,۳۷۸,۰۰۰	۲۱,۱۲۸,۵۱۱	سایر
۳,۹۱۳,۷۵۲,۵۶۱	۵,۶۶۳,۳۶۴,۱۹۴	

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۸- تعدیلات سنواتی

سرفصل فوق به مبلغ ۷۲۵ ۸۹۵ ۲۵۲ ۱ ریال شامل اصلاح اشتباهات اساسی بوده و بشرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
ریال	ریال	
۲۰۲,۹۸۷,۱۸۶	۸۷,۵۸۵,۰۴۶	۰/۰۰۳ اطاق بازرگانی
۶۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۱,۸۰۰,۰۰۰	پاداش هیأت مدیره (ناخالص)
۱,۳۴۸,۸۶۱,۸۱۹	۳۸۴,۱۱۷,۳۹۰	مالیات عملکرد
۶۲۲,۸۷۴,۰۲۰	(۲۰,۶۰۶,۷۱۱)	سایر
<u>۲,۷۹۲,۱۲۳,۰۲۵</u>	<u>۱,۲۵۲,۸۹۵,۷۲۵</u>	

۲۸/۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای لزوماً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۸۴	۱۳۸۵	
ریال	ریال	
۴۴,۰۰۵,۱۴۶,۶۳۶	۹۸,۳۷۲,۹۲۱,۷۶۲	سود عملیاتی
۱۰,۴۳۱,۰۰۵,۰۱۵۳	۱۴,۴۸۷,۵۷۷,۴۵۲	هزینه استهلاک
۱,۷۴۵,۴۹۱,۷۲۰	۴,۲۵۳,۸۵۴,۸۱۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۷,۳۱۵,۸۳۳,۹۳۹)	(۳,۰۵۱,۵۹۱,۳۱۹)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱,۶۹۱,۹۰۵,۰۵۰)	(۴۱۱,۱۶۷,۲۰۴)	(افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۲۲,۸۰۳,۰۱۲,۴۴۴)	(۶,۴۱۶,۷۵۲,۷۵۴)	(افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۲۸,۴۰۵,۸۱۹,۰۶۷	(۱۶,۴۷۴,۴۶۱,۲۸۰)	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
(۱۵,۹۲۸,۲۵۵,۹۹۸)	۱۱,۰۳۵,۹۸۶,۶۱۳	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
(۱۵,۲۱۶,۳۷۵)	(۱۹۵,۷۹۶,۶۹۲)	(زیان) ناشی از تسویه دارائیه‌ها و بدهیهای ارزی غیرعملیاتی
(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاریه‌ها
۱,۲۰۹,۴۰۶,۲۵۱	۴,۱۳۵,۴۲۱,۹۶۸	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها
<u>۲۸,۰۱۸,۶۹۰,۰۳۱</u>	<u>۱۰۵,۷۳۵,۹۹۳,۳۶۲</u>	

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۳۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات و بدهیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۳۰/۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۸۸,۰۹۰,۸۷۵,۸۹۰	۴۴۰,۱۸۴,۴۱۶,۴۹۸	سفته‌ها و چکهای تضمینی صادره بنفع سازمانها، شرکتهای و اشخاص
۱۱۰,۶۲۳,۳۹۶,۵۰۶	۱۶۰,۵۷۰,۹۲۹,۱۸۳	ضمانت نامه‌های صادره به نفع سازمانها، شرکتهای و اشخاص
۱,۷۴۵,۰۶۱,۲۰۰	۱,۷۴۵,۰۶۱,۲۰۰	سفته‌های واگذاری به بانکها به تعهد اشخاص و شرکت
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای واگذاری به مدیران دولتی
<u>۵۰۰,۷۳۹,۳۳۳,۵۹۶</u>	<u>۶۰۲,۷۸۰,۴۰۶,۸۸۱</u>	

۳۰/۲- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، حدود ۴۳۹ میلیون ریال از اسناد تضمینی صادره در سنوات گذشته، از اشخاص مختلف باز پس گرفته شده است.

۳۰/۳- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب به شرح زیر است:

میلیون-ریال	
۹۲۸	طراحی و ساخت قالبها و مدلها
۳۳۰	دستگاه برقو زنی ۲ عدد
۳۳۵۸	دستگاه هیدروتستر ۱ عدد
۲۰۷۰	کوره واگنی کف گرد
۱۱۱۳	خط سیمانزنی داخلی
۳۷۵	مخزن آب گرم پکیج
۴۵۵۰	دستگاه زینک زنی
۱۰۷	سایر اقلام
<u>۱۲۸۳۱</u>	

لوله و ماشین سازی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در صورت‌های مالی بوده باشد، وجود نداشته است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر بوده است:

معاملات مشمول ماده ۱۲۹:

ارقام به میلیون ریال

مانده طلب از (بدهی به) در پایان سال	ارزش منصفانه معامله	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
(۱,۳۷۸)	۱۲,۳۵۷ ۱۲,۲۹۴	۱۲,۳۵۷ ۱۲,۲۹۴	خرید ورق و مهره جوشی فروش قطعات پرسی	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت ساپکو
۳,۴۴۲	۱۱,۸۴۳ ۳۲۳	۱۱,۸۴۳ ۳۲۳	خرید فروسیلیکو، نیکل منیزیم و پودر جوانه زا فروش منیزیم	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت آلیاژهای نشکن ساز
۲۰	۳۰	۳۰	کلاسهای آموزشی - سمینارها	عضو مشترک هیئت مدیره	سازمان مدیریت صنعتی
۴	۴	۴	فروش تانکر و جا نقشه‌ای	عضو مشترک هیئت مدیره	هامون نایزه
(۷)	۴۰۴	۴۰۴	خرید شمش چدن	عضو مشترک هیئت مدیره	ریخته‌گری ماشین سازی تبریز

۳۲/۱- شرکت علاوه بر عضو مشترک هیئت مدیره در شرکت‌های آلیاژهای نشکن ساز، مجتمع پژوهش و توسعه

سیستم‌های پیشرفته متالورژی خوارزمی و هامون نایزه سهامدار شرکت‌های مزبور نیز می‌باشد. (یادداشت شماره ۱۰)