

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶ 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 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 ۴۸	د - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۷/۰۳/۰۴ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اعضای هیئت مدیره	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (تا مورخ ۸۷/۰۱/۲۰)	نصراله محمدحسین فلاح	صندوق بازنشستگی کشوری
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	علیرضا مقصودی	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	نایب رئیس هیئت مدیره		داداله قرینی
	عضو هیئت مدیره	حسین علی اکبریان	شرکت صبا تامین
	عضو هیئت مدیره	امیر افسر	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

ترازنامه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	(تجدید ارائه شده)		یادداشت	دارائیهها
۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹			۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۶/۱۲/۲۹		
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهیهای جاری:				دارائیههای جاری:
۲۴,۷۴۴,۶۲۵,۴۷۲	۳۲,۲۴۵,۴۷۷,۷۷۳	۱۳	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۴,۷۴۰,۲۳۷,۳۶۱	۲۰,۰۹۶,۵۶۷,۵۱۱	۴	موجودی نقد
۴۱,۶۱۳,۱۸۱,۱۰۸	۲۹,۳۰۶,۰۵۶,۰۰۵	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	سرمایه گذاریهای کوتاهمدت
۱۴,۸۹۹,۷۷۵,۳۹۳	۱۵,۸۶۳,۵۲۴,۴۳۸	۱۵	پیش دریافتها	۸۹,۰۵۳,۷۴۱,۸۶۴	۱۳۳,۹۸۱,۳۶۷,۳۱۵	۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
-	۲۳,۹۴۱,۲۸۲,۶۴۱	۱۶	ذخیره مالیات	۲۰,۷۷۷,۸۴۳,۳۲۴	۲۵,۵۳۶,۶۰۲,۰۴۷	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۳,۴۲۳,۸۱۷,۲۱۷	۵۸,۶۹۸,۵۶۹,۴۵۱	۱۷	سود سهام پرداختی	۱۱۴,۹۴۵,۷۲۰,۳۹۹	۱۴۷,۸۲۸,۹۰۳,۹۱۲	۷	موجودی مواد و کالا
۱۷۴,۰۳۰,۴۳۳,۷۲۱	۲۲۳,۲۱۰,۹۵۴,۱۶۵	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی	۷,۰۵۲,۵۰۵,۴۱۲	۱۷,۴۴۴,۵۰۱,۹۵۲	۸	سفارشات و پیش پرداختها
۲۵۸,۷۱۱,۱۹۰,۲۹۱۱	۳۸۳,۲۶۵,۹۳۴,۴۷۳		جمع بدهیهای جاری	۲۵۴,۰۷۰,۰۴۸,۳۶۰	۳۵۲,۸۳۷,۹۴۳,۷۳۷		جمع دارائیههای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیههای غیر جاری:
-	۹۳,۷۳۶,۴۲۳,۴۹۰	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۲۳۹,۱۵۵,۵۱۸,۶۴۲	۳۶۳,۶۰۰,۹۹۵,۷۲۰	۹	دارائیههای ثابت مشهود
				۸,۳۵۱,۸۳۰,۸۵۶	۱۱,۶۳۲,۴۵۶,۷۷۶	۱۰	دارائیههای نامشهود
۲۱,۴۷۱,۰۰۲۴,۴۵۶	۲۱,۵۵۲,۳۷۲,۳۴۲	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۶۵۸,۷۶۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۳,۶۴۰,۰۰۰	۱۱	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲۱,۴۷۱,۰۰۲۴,۴۵۶	۱۱۵,۲۸۸,۷۹۶,۸۳۲		جمع بدهیهای غیر جاری	۱,۲۹۷,۰۰۱۹,۴۹۹	۱,۰۸۳,۵۹۵,۸۲۰	۱۲	سایر دارائیهها
۲۸۰,۱۸۲,۹۲۷,۳۶۷	۴۹۸,۵۵۴,۷۳۱,۳۰۵		جمع بدهیها	۲۵۷,۴۶۳,۱۲۸,۹۹۷	۳۹۵,۹۸۰,۶۸۸,۳۱۶		جمع دارائیههای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۱۳۵ میلیون سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)				
۱۰,۷۲۶,۶۲۵,۳۵۴	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	اندوخته قانونی				
۶,۰۵۷,۲۴۵,۰۲۹	۶,۰۵۷,۲۴۵,۰۲۹	۲۲	سایر اندوختهها				
۷۹,۵۶۶,۳۷۹,۶۰۷	۹۵,۷۰۶,۶۵۵,۷۱۹		سود انباشته				
۲۳۱,۳۵۰,۲۴۹,۹۹۰	۲۵۰,۲۶۳,۹۰۰,۷۴۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۱۱,۵۳۳,۱۷۷,۳۵۷	۷۴۸,۸۱۸,۶۳۲,۰۵۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۵۱۱,۵۳۳,۱۷۷,۳۵۷	۷۴۸,۸۱۸,۶۳۲,۰۵۳		جمع دارائیهها

یادداشتهای ۱ الی ۳۴ همراه مندرج در صفحات ۵ الی ۴۸ ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۸۶		یادداشت
سال ۱۳۸۵	ریال	ریال	ریال	
۴۵۸,۴۸۶,۰۷۷,۵۶۴		۶۱۱,۲۰۱,۵۲۷,۱۱۰		۲۳ فروش خالص
(۳۲۴,۵۲۱,۳۵۳,۵۰۷)		(۴۴۳,۳۹۳,۷۳۰,۳۹۰)		۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۳۳,۹۶۴,۷۲۴,۰۵۷		۱۶۷,۸۰۷,۷۹۶,۷۲۰		سود ناخالص
(۴۱,۰۰۶,۲۰۷,۰۷۴)		(۴۱,۲۸۸,۲۲۶,۶۴۲)		۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳,۵۸۱,۱۹۹,۵۶۹		۶,۵۸۲,۸۶۵,۴۴۷		۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۳۷,۴۸۶,۰۰۷,۵۰۵)		(۳۴,۷۰۵,۳۶۱,۱۹۵)		
۹۶,۴۷۸,۷۱۶,۵۵۲		۱۳۳,۱۰۲,۴۳۵,۵۲۵		سود عملیاتی
(۲۳,۱۰۴,۰۲۵,۷۴۸)		(۲۶,۸۲۸,۷۰۵,۳۷۴)		۲۷ هزینه های مالی
۶,۹۱۵,۵۰۴,۱۳۸		۷,۵۲۳,۷۱۵,۷۱۷		۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۶,۱۸۸,۵۲۱,۶۱۰)		(۱۹,۳۰۴,۹۸۹,۶۵۷)		
۸۰,۲۹۰,۱۹۴,۹۴۲		۱۱۳,۷۹۷,۴۴۵,۸۶۸		سود قبل از مالیات
-		(۲۴,۶۸۳,۷۹۵,۱۱۰)		مالیات بردرآمد
۸۰,۲۹۰,۱۹۴,۹۴۲		۸۹,۱۱۳,۶۵۰,۷۵۸		سود خالص
۸۰,۲۹۰,۱۹۴,۹۴۲		۸۹,۱۱۳,۶۵۰,۷۵۸		گردش حساب سود انباشته
۲۴,۹۶۳,۵۶۵,۰۹۳		۷۸,۹۹۶,۳۱۶,۵۶۶		سود انباشته در ابتدای سال
(۴۰,۷۶۷,۴۱۸)		۵۷,۰۰۶۳,۰۴۱		۲۹ تعدیلات سنواتی
۲۴,۹۲۲,۷۹۷,۶۷۵		۷۹,۵۶۶,۳۷۹,۶۰۷		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱۰۵,۲۱۲,۹۹۲,۶۱۷		۱۶۸,۶۸۰,۰۳۰,۳۶۵		سود قابل تخصیص
(۴,۰۴۶,۶۱۳,۰۱۰)		(۲,۷۷۳,۳۷۴,۶۴۶)		تخصیص سود:
(۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۷۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۲۱ اندوخته قانونی
(۲۵,۶۴۶,۶۱۳,۰۱۰)		(۷۲,۹۷۳,۳۷۴,۶۴۶)		۱۷ سود سهام
۷۹,۵۶۶,۳۷۹,۶۰۷		۹۵,۷۰۶,۶۵۵,۷۱۹		سود تخصیص داده شده طی سال
				سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه 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.

یادداشت های ۱ الی ۳۴ همراه مندرج در صفحات ۵ الی ۴۸، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

(تجدیدارائه شده)		سال ۱۳۸۶		یادداشت
سال ۱۳۸۵	ریال	ریال	ریال	
	۱۰۵,۷۳۵,۹۹۳,۳۶۲	۵۷,۱۹۸,۵۶۵,۱۴۶		۳۰
				فعالیت‌های عملیاتی:
				جریان خالص ورود و وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه گذار بیهوا و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
				سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه گذاری کوتاه مدت
				سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه گذاری بلندمدت
				سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
				سود سهام پرداختی
				جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذار بیهوا و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بردآمد:
				مالیات بردآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه گذاری:
				وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلندمدت
				وجوه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
				وجوه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت نامشهود
				وجوه حاصل از فروش دارایی‌های ثابت
				جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
				جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی:
				دریافت اصل تسهیلات مالی
				بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
				جریان خالص ورود و وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
				خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
				مانده وجه نقد در آغاز سال
				مانده وجه نقد در پایان سال
				مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های ۱ الی ۳۴ همراه مندرج در صفحات ۵ الی ۴۸، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱/۱- کلیات:

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۲/۹/۱ تحت شماره ۸۹۲۶ در اداره ثبت شرکتها 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 شرکتها 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:

۱۳۸۵	۱۳۸۶
نفر	نفر
۸۷۲	۸۲۳

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

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 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 می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می‌شود:

روش مورد استفاده

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 می‌شود. درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسایی می‌شود.

۳/۳- دارائیهای ثابت مشهود:

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

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین‌نامه 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 می‌شود:

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

۳-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۳/۴- داراییهای نامشهود:

داراییهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌گردد و استهلاک داراییهای نامشهود براساس شرایط قرارداد و قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه می‌گردد.

۳/۵- مخارج تأمین مالی:

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

۳/۶- تسعیر ارز:

معاملات ارزی - ارقام پولی ارزی با نرخ بانک مرکزی ایران در تاریخ ترازنامه و ارقام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ مزبور در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

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 می‌شود.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۴- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه بشرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۲,۴۶۵,۶۱۸	۵۲۱,۳۶۵,۵۷۷	۴/۱ موجودی صندوق
۱۳,۶۷۲,۸۱۳,۳۳۷	۱۹,۲۱۸,۲۳۰,۰۰۳	۴/۲ موجودی نزد بانکها
۸۱۴,۸۸۸,۴۱۶	۳۵۶,۹۷۱,۹۳۱	تنخواه گردانها
<u>۱۴,۰۷۴۰,۲۳۷,۳۶۱</u>	<u>۲۰,۰۹۶,۵۶۷,۵۱۱</u>	

۴/۱- موجودی صندوق شامل ۰۲۰ ۳۹۷ ۵۹۶ ریال، ۱ ۳۵۰ یوان، ۳ ۸۱۷ دلار، ۲ ۷۰۵ یورو، یک عدد سکه

ربع بهار آزادی، یک عدد سکه تمام ضرب بانک تجارت و مبلغ ۴۸ ۱۳۳ ۵۰۰ ریال سفته می‌باشد.

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۸۸۸,۲۹۹	۴,۸۸۸,۲۹۹	بانک رفاه کارگران - ریالی
۳,۲۴۴,۰۳۴,۴۷۹	۷۷۲,۴۴۶,۶۴۴	بانک ملی ایران - ریالی
۳,۶۴۳,۲۳۳,۵۶۴	۳,۱۹۹,۴۹۸,۲۳۰	بانک تجارت - ریالی
۸,۵۶۳,۸۷۶	۲,۱۲۹,۳۷۷,۹۱۳	بانک توسعه صادرات - ریالی
۵,۹۸۴,۹۲۲,۸۰۳	۱,۲۷۸,۴۰۷,۴۹۴	بانک ملت - ریالی
۲۹۲,۹۲۸,۶۵۰	۲۳۳,۸۸۸,۲۹۲	بانک سپه - ریالی
۱۰۶,۱۶۰,۰۳۷	۵۶,۵۸۷,۴۶۹	بانک کارآفرین - ریالی
۵,۹۳۵,۶۰۷	۵,۹۳۵,۶۰۷	بانک پارسیان - ریالی
-	۳,۸۳۴,۳۵۹,۹۴۶	بانک صادرات - ریالی
۲۵۳,۳۶۱,۱۶۷	۲۴۵,۴۹۴,۱۷۰	۴/۲/۱ بانک تجارت - ارزی
۶۶,۰۳۲,۱۷۱	۷,۳۸۵,۱۹۷,۴۲۵	۴/۲/۲ بانک توسعه صادرات - ارزی
۶۲,۸۳۲,۶۷۴	۷۲,۱۴۸,۴۱۴	۴/۲/۳ کارت اعتباری - ارزی
<u>۱۳,۶۷۲,۸۱۳,۳۳۷</u>	<u>۱۹,۲۱۸,۲۳۰,۰۰۳</u>	

۴/۲/۱- موجودی ارزی نزد بانک تجارت به میزان ۲۷۴۱۱/۱۴ دلار می‌باشد.

۴/۲/۲- موجودی ارزی نزد بانک توسعه صادرات مشتمل بر ۸۰۸/۱۳ دلار و ۵۱۸۹۰۹/۸۱ یورو و ۲۲۷۹۶/۵۱ درهم می‌باشد.

۴/۲/۳- موجودی کارت اعتباری شامل ۱۱۲/۹۲ یورو می‌باشد.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بشرح زیر تفکیک می‌شوند:

۱۳۸۵	۱۳۸۶		یادداشت
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۴۰۹,۱۵۵,۴۷۶	۷,۱۵۷,۱۷۳,۱۷۹	-	۵/۱ اسناد دریافتنی تجاری: سایر اشخاص-ریالی
۳,۱۲۷,۳۵۰,۸۰۳	۱,۵۳۱,۱۳۰,۴۱۳	-	۵/۲ حسابهای دریافتنی تجاری: اشخاص وابسته-ریالی
۷۳,۹۵۷,۵۱۰,۵۷۷	۱۱۳,۲۳۹,۹۰۱,۴۸۴	(۱,۰۷۵,۲۸۳,۸۸۵)	۵/۲ سایر اشخاص-ریالی
۷,۵۵۹,۷۲۵,۰۰۸	۱۱,۹۵۳,۱۶۲,۲۳۹	(۵۸۷,۷۴۹,۳۰۲)	۵/۲ سایر اشخاص-ارزی
۸۴,۶۴۴,۵۸۶,۳۸۸	۱۲۶,۸۲۴,۱۹۴,۱۳۶	(۱,۶۶۳,۰۳۳,۱۸۷)	۱۲۸,۴۸۷,۲۲۷,۳۲۳
۸۹,۰۵۳,۷۴۱,۸۶۴	۱۳۳,۹۸۱,۳۶۷,۳۱۵	(۱,۶۶۳,۰۳۳,۱۸۷)	۱۳۵,۶۴۴,۴۰۰,۵۰۲

۵/۱- مبلغ ۱۵۷ میلیون ریال اسناد دریافتنی تجاری تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی به حیطه وصول درآمد است.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۵/۲- صورت ریز حساب‌های دریافتی تجاری بشرح ذیل قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۶,۹۸۲,۱۳۶,۷۸۵	۱۱,۶۴۱,۵۳۵,۷۵۹	شرکت ترامارکو
-	۱۱,۱۲۲,۲۰۸,۱۸۲	آب و فاضلاب مشهد
۳,۰۵۳,۵۷۹,۸۱۹	۹,۰۷۲,۷۱۱,۵۹۵	آب و فاضلاب آذربایجان شرقی
۴,۴۸۰,۸۸۳,۱۱۰	۸,۱۶۵,۵۰۷,۲۱۳	آب و فاضلاب تهران
۲,۰۳۰,۵۶۶,۴۰۸	۵,۵۲۰,۴۴۱,۰۵۷	آب و فاضلاب آذربایجان غربی
۳,۲۰۹,۶۵۹,۶۵۹	۵,۳۸۱,۵۱۲,۸۵۷	آب و فاضلاب استان مرکزی- اراک
۴,۱۶۱,۰۹۵,۰۴۹	۴,۱۲۷,۲۰۳,۷۰۹	آب و فاضلاب جنوب شرقی تهران - ورامین
۳,۸۳۶,۸۴۹,۲۸۰	۵,۲۵۱,۶۶۶,۱۹۴	شوقاژ ایران
-	۴,۷۵۱,۴۵۹,۴۰۹	شرکت سهامی سازمان آب استان زنجان
۳,۲۲۷,۱۹۵,۵۰۵	۲,۵۵۹,۷۰۲,۵۱۴	آب و فاضلاب استان کرمان
۱,۳۳۵,۵۷۵,۹۸۹	۱,۵۰۷,۸۲۱,۵۵۰	آب و فاضلاب استان اردبیل
۳,۱۹۰,۴۸۹,۳۶۰	۲,۲۲۸,۸۱۶,۳۱۸	آب و فاضلاب کردستان
۳,۱۲۷,۷۸۸,۹۴۸	۲,۵۶۷,۶۱۸,۲۹۱	آب و فاضلاب جنوب غربی تهران-اسلامشهر
۳,۱۲۳,۵۵۰,۸۰۳	۱,۵۳۱,۱۳۰,۴۱۳	شرکت آلیاژهای نشکن‌ساز
۳,۰۵۲,۸۵۸,۵۰۵	۱,۶۵۲,۹۶۷,۰۹۱	آب و فاضلاب غرب استان تهران-کرج
-	۴,۰۵۰,۸۵۸,۹۹۶	آب و فاضلاب روستایی سیستان و بلوچستان
۱,۹۴۶,۷۸۰,۷۹۶	۲,۸۷۸,۳۶۳,۶۴۵	آب و فاضلاب استان سمنان
۱,۸۴۸,۲۲۴,۴۹۸	۳,۰۵۶,۱۰۹,۱۵۲	آب و فاضلاب شهروشه‌رکهای غرب تهران
-	۴,۰۲۸,۸۹۵,۱۷۵	آب منطقه‌ای اصفهان
-	۳,۸۷۳,۵۸۲,۹۳۸	آب منطقه ای خراسان جنوبی
۴,۱۲۰,۳۸۲,۶۷۸	۳,۶۵۴,۷۴۷,۶۵۴	شرکت آب و فاضلاب استان ایلام
-	۳,۴۰۱,۴۷۲,۴۶۱	آب و فاضلاب اصفهان
-	۲,۱۰۰,۵۷۶,۰۰۰	میراب
۱۲,۶۵۰,۰۰۰	۱,۶۸۰,۸۴۹,۹۸۰	آب و فاضلاب استان گلستان
۳۳,۵۷۳,۹۵۲,۳۸۳	۲۲,۶۷۹,۴۶۹,۱۷۰	سایر بدهکاران
۸۶,۳۱۴,۲۱۹,۵۷۵	۱۲۸,۴۸۷,۲۳۷,۳۳۳	
(۱,۶۶۹,۶۳۳,۱۸۷)	(۱,۶۶۳,۰۳۳,۱۸۷)	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول
۸۴,۶۴۴,۵۸۶,۳۸۸	۱۲۶,۸۲۴,۱۹۴,۱۳۶	

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

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶				
	خالص	ذخیره مطالبات	مشکوک‌الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶.۶۲۹.۷۸۴.۹۸۴	۶.۲۰۷.۰۳۲.۷۶۲	(۹۲.۵۰۰.۰۰۰)	۶.۲۹۹.۵۳۲.۷۶۲	۶/۱	کارکنان
۸.۴۵۰.۲۵۲	-	-	-		اسناد دریافتنی
۱۲.۹۲۱.۱۴۲.۱۱۱	۱۸.۳۵۸.۵۰۷.۸۰۸	-	۱۸.۳۵۸.۵۰۷.۸۰۸	۶/۲	سپرده های موقت
۹۸۹.۸۳۲.۴۷۷	۹۳۹.۸۳۲.۴۷۷	-	۹۳۹.۸۳۲.۴۷۷	۶/۳	اشخاص وابسته
۱۸۶.۶۶۴.۵۰۰	-	-	-		بانک توسعه صادرات ایران
۴۱.۹۶۹.۰۰۰	۳۱.۲۳۰.۰۰۰	-	۳۱.۲۳۰.۰۰۰		سایر
۲۰.۷۷۷.۸۴۳.۳۲۴	۲۵.۵۳۶.۶۰۳.۰۴۷	(۹۲.۵۰۰.۰۰۰)	۲۵.۶۲۹.۱۰۳.۰۴۷		

۶/۱- کارکنان به مبلغ ۶ میلیون ریال شامل ۵۸۹ میلیون ریال وامهای پرداختی، ۵۰۷ میلیون ریال علی‌الحسابهای پرداختی کوتاه مدت، ۲۰۱۳ میلیون ریال بابت مانده بهای زمین خریداری شده جهت احداث مجتمع برای کارکنان و مبلغ ۳۰۹۸ میلیون ریال بابت ایجاد صندوق مشارکت جهت پرداخت وام به کارکنان با مشارکت شرکت و پرسنل می‌باشد.

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۲۷.۱۵۹.۵۹۰	آب وفاضلاب تهران
-	۱۱۷.۰۸۷.۴۳۴	آب وفاضلاب جنوب غربی تهران (اسلام شهر)
۱۰.۵۰۰.۱۸۹.۱۲۲	۱۷.۴۲۷.۴۵۸.۲۷۸	۶/۲/۱ بانک تجارت
۲.۴۲۰.۹۵۲.۹۸۹	۶۸۶.۸۰۲.۵۰۶	سایر
۱۲.۹۲۱.۱۴۲.۱۱۱	۱۸.۳۵۸.۵۰۷.۸۰۸	

۶/۲/۱- مبلغ ۱۷/۴ میلیارد ریال مربوط به سپرده ضمانتنامه نزد بانک تجارت می‌باشد.

۶/۳- اشخاص وابسته به مبلغ ۹۳۹ میلیون ریال مشتمل بر ۲۵۰ میلیون ریال علی‌الحساب پرداختی، ۶۸۹ میلیون ریال سود سرمایه گذاری در شرکت آلیاژهای نشکن ساز می‌باشد.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۵۰۵,۰۳۴,۳۴۳	۴۶,۶۲۶,۳۹۳,۰۹۹	کالای ساخته شده
۳۴,۵۱۰,۷۳۱,۳۳۸	۳۷,۸۵۸,۷۵۴,۷۹۹	کالای در جریان ساخت
۲۱,۶۸۲,۹۸۴,۷۵۷	۴۳,۰۲۲,۴۹۶,۵۱۶	مواد اولیه
۱۵,۵۹۳,۷۱۴,۴۶۵	۱۸,۵۰۵,۷۵۸,۲۶۵	قطعات و لوازم یدکی
۱,۲۶۵,۹۴۳,۷۱۲	۱,۱۲۰,۳۸۲,۷۸۶	۷/۱ کالای بین راهی
۱۱۴,۵۵۸,۳۹۸,۵۱۵	۱۴۷,۱۳۳,۷۸۵,۴۶۵	
۴۴۸,۹۳۱,۴۸۰	۷۵۶,۷۲۸,۰۴۳	۷/۲ کالای امانی ما نزد دیگران
(۶۱,۶۰۹,۵۹۶)	(۶۱,۶۰۹,۵۹۶)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۳۸۷,۳۳۱,۸۸۴	۶۹۵,۱۱۸,۴۴۷	
۱۱۴,۹۴۵,۷۲۰,۳۹۹	۱۴۷,۸۲۸,۹۰۳,۹۱۲	

۷/۱- کالای بین راهی عمدتاً مربوط به لوله‌های صادراتی در بندر بوشهر می‌باشد.

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 می‌باشد.

۷/۳- موجودی مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی به بهای تمام شده ۵۲۸ ۶۱ میلیون ریال در پایان سال ۱۳۸۶ در مقابل خطرات ناشی از زلزله، آتش سوزی، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۵۸ ۰۰۰ میلیون ریال بیمه شده است.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۸- سفارشات و پیش پرداختها

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۹۰۴,۸۲۲,۷۰۲	۳,۹۴۳,۷۸۰,۱۸۰	سفارشات خارجی:
۶۶۵,۳۷۹,۷۱۶	۱,۸۰۲,۵۹۹,۷۴۹	خرید مواد اولیه (گرافیت, پل ماهیچه, کک, فروسیلیکومنیزیم, رزین و....)
۸۶۳,۸۴۴,۳۷۵	۳,۹۳۲,۲۲۶,۹۱۰	خرید قطعات و لوازم یدکی
۲,۴۳۴,۰۴۶,۷۹۳	۹,۶۷۸,۶۰۶,۸۳۹	خرید کالا و محصولات
		۸/۱
۱,۸۶۷,۹۰۸,۲۸۸	۴,۰۳۶,۷۳۴,۴۸۰	پیش پرداختها:
۱۷۲,۹۰۸,۱۲۰	۱,۳۳۱,۴۲۱,۷۵۵	خرید مواد اولیه
۱,۰۴۷,۱۸۵,۴۷۶	۵۶۶,۸۴۴,۸۳۸	خرید قطعات و لوازم یدکی
۲۰۷,۶۶۹,۵۵۹	۲۶۶,۰۲۲,۴۳۷	خرید کالا و محصولات
۱,۵۶۲,۱۴۰,۷۲۱	۱,۷۲۴,۷۲۴,۴۸۸	بیمه دارائیهها
۴,۸۵۷,۸۱۲,۱۶۴	۷,۹۲۵,۷۴۷,۹۹۸	سایر
(۲۳۹,۳۵۳,۵۴۵)	(۱۵۹,۸۵۲,۸۸۵)	کسرمی شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۴,۶۱۸,۴۵۸,۶۱۹	۷,۷۶۵,۸۹۵,۱۱۳	
۷,۰۵۲,۵۰۵,۴۱۲	۱۷,۴۴۴,۵۰۱,۹۵۲	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۸/۱- سفارشات خارجی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	شماره سفارش	نوع جنس
ریال	ریال		
-	۱,۳۵۵,۹۵۴,۷۸۲	۸۰۲/۸۶۸۰۵۳۷۱	۴۵۰۰ متر لوله چدنی
-	۱,۳۰۴,۱۴۱,۵۸۴	۸۰۲/۸۶۸۰۶۹۳۵	۴۵۰۶ متر لوله چدنی
-	۱,۱۷۰,۳۸۴,۵۹۵	۸۲/۸۶۸۰۴۴۳۸	۶۰ تن فروسیلیکو منیزیم مفتولی
-	۱,۰۳۹,۳۳۳,۱۲۱	۸۰۲/۸۶۸۰۵۳۶۷	۵/۵ تن رزین و کاتالیست
-	۸۷۷,۸۵۸,۲۶۱	۸۰۲/۸۶۸۰۴۲۰۱	۳/۴ تن خاک نسوز و بتون روی آن
-	۷۸۳,۲۲۱,۶۱۰	۸۰۲/۸۶۸۰۵۳۵۰	۰۰۰/۲۰۰ عدد چاپلت
-	۷۳۹,۹۱۳,۸۵۱	۸۰۲/۸۶۸۰۶۹۲۸	۳۰۰۶ متر لوله چدنی
۲,۴۳۴,۰۴۶,۷۹۳	۲,۴۰۷,۸۰۹,۰۳۵		سایر
<u>۲,۴۳۴,۰۴۶,۷۹۳</u>	<u>۹,۶۷۸,۶۰۶,۸۳۹</u>		

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
-	۱,۸۱۰,۸۰۰,۰۰۰	صنایع فروآلیاژ ایران
-	۳۴۱,۴۹۴,۰۰۰	بازرگانی امین (محمد امین یاوری)
-	۳۶۶,۵۱۷,۸۰۰	بازرگانی دامنه (آهن قراضه)
۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کربور اکسید آبادان
-	۳۱۳,۲۸۶,۵۹۰	فلک
۱,۵۴۹,۹۰۸,۲۸۸	۶۹۴,۶۳۶,۰۹۰	سایر اقلام
<u>۱,۵۴۹,۹۰۸,۲۸۸</u>	<u>۴,۰۳۶,۷۳۴,۴۸۰</u>	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۹- دارائیهای ثابت مشهود

صورت خلاصه بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت بشرح جدول ذیل می‌باشد:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال					بهای تمام شده - ریال					شرح اقلام	
مانده در ۱۳۸۵	مانده در ۱۳۸۶	مانده در پایان سال	تعدیلات	استهلاک انباشته دارائیهای فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	تعدیلات	نقل و اتصالات و سایر تغییرات	دارائیهای فروخته شده طی سال مالی	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی		مانده در ابتدای سال
۱.۲۸۰.۳۸۹.۸۰۰	۱.۲۸۰.۳۸۹.۸۰۰	.				.	۱.۲۸۰.۳۸۹.۸۰۰					۱.۲۸۰.۳۸۹.۸۰۰	زمین
۱۰.۲۱۲.۲۱۱.۸۱۶	۱۰.۶۶۶.۶۱۱.۹۳۰	۸.۱۸۲.۲۶۴.۱۹۳			۹۴۱.۶۵۳.۱۰۷	۷.۲۴۰.۶۱۱.۰۸۶	۱۸.۸۴۸.۸۷۶.۱۲۳		۹۰۷.۵۴۱.۱۶۳		۴۸۸.۵۱۲.۰۵۸	۱۷.۴۵۲.۸۲۲.۹۰۲	ساختمان
۳.۹۸۳.۲۹۵.۱۸۰	۶.۹۱۶.۴۷۷.۲۷۸	۲.۴۱۳.۵۴۵.۵۴۱			۷۷۷.۵۴۵.۹۶۹	۲.۶۳۵.۹۹۹.۵۷۳	۱۰.۳۳۰.۰۲۲.۸۱۹		۲.۱۴۵.۶۰۲.۹۹۵		۱.۵۶۵.۱۲۴.۰۷۲	۶.۶۱۹.۲۹۴.۷۵۲	تاسیسات
۵۰.۳۱۸.۹۱۷.۸۵۸	۵۳.۰۸۲.۸۹۷.۲۴۵	۲۳.۷۰۱.۰۹۵.۲۹۲		(۳۲.۰۷۸.۸۵۸)	۵.۴۸۳.۶۷۷.۰۱۵	۱۸.۲۴۹.۴۹۷.۲۳۵	۷۶.۷۸۳.۹۹۲.۶۳۷		۳.۹۵۴.۳۹۰.۳۰۳	(۳۹.۷۲۰.۲۰۰)	۴.۳۰۰.۸۳۷.۴۴۱	۶۸.۵۶۸.۴۸۵.۰۹۳	ماشین آلات و تجهیزات
۴۷۶.۲۴۶.۵۵۵	۱۸۸.۹۶۶.۲۲۷	۲.۸۶۱.۶۷۲.۴۰۱			۶۸۱.۷۳۹.۳۵۸	۲.۱۷۹.۹۳۳.۰۴۳	۳۰.۵۰۶.۳۸۶.۶۲۸		۳۳.۴۸۱.۹۱۸		۳۶۰.۹۷۷.۰۸۲	۲.۶۵۶.۱۷۹.۶۲۸	ابزار آلات
۱۳.۵۱۳.۵۹۱.۲۵۱	۱۳.۲۷۶.۹۰۵.۵۵۲	۳۷.۲۴۰.۳۸۷.۷۷۹			۹.۶۴۵.۸۰۹.۶۳۵	۲۷.۵۹۴.۵۷۸.۱۴۴	۵۰.۶۱۷.۲۹۳.۲۳۱		۸.۳۹۶.۱۵۵.۱۴۰		۱.۱۱۲.۹۶۸.۶۹۶	۴۱.۱۰۸.۱۶۹.۴۹۵	قالیها
۱.۴۳۰.۱۲۶.۲۶۷	۱.۹۲۶.۲۹۵.۷۸۵	۲.۱۶۳.۵۲۶.۰۴۴		(۸۵.۶۴۴.۴۴۸)	۴۵۷.۳۸۶.۴۹۷	۱.۰۹۱.۷۸۳.۹۹۵	۴۰.۸۹۸.۲۱۸.۸۳۹			(۱۰۰.۵۳۰.۹۴۰)	۹۶۸.۴۴۲.۵۰۷	۳.۲۲۱.۹۱۰.۲۶۲	وسایل نقلیه
۲۰.۷۹.۲۱۵.۵۶۸	۲.۱۸۷.۸۸۶.۳۷۷	۲.۷۳۱.۰۹۹.۱۴۱	(۲۸.۹۷۴.۲۸۲)		۴۳۸.۳۷۳.۸۶۵	۲.۳۲۱.۶۹۹.۵۵۸	۴.۹۱۸.۹۸۵.۵۱۸	(۳۳.۶۴۳.۸۴۸)	۶۳.۷۶۸.۰۰۰		۴۸۷.۹۴۶.۳۴۰	۴.۴۰۰.۹۱۵.۱۲۶	اثاثه و منسوبات
۸۳.۲۹۴.۰۶۴.۴۲۵	۸۹.۶۴۶.۴۳۰.۱۹۴	۸۰.۲۹۳.۵۹۰.۴۹۱	(۲۸.۹۷۴.۲۸۲)	(۱۱۷.۷۲۳.۳۰۶)	۱۸.۴۲۶.۱۸۵.۴۴۶	۶۲۰.۱۴۱.۰۲۶۳۳	۱۶۹.۹۲۰.۰۲۰.۶۸۵	(۳۳.۶۴۳.۸۴۸)	۱۵.۵۰۰.۹۴۰.۵۱۹	(۱۴۰.۲۵۱.۱۴۰)	۹.۲۸۴.۸۰۸.۰۹۶	۱۴۵.۳۰۸.۱۶۷.۰۵۸	
۶.۵۳۹.۹۵۷.۹۲۵	۲.۳۳۶.۷۷۶.۳۷۳						۲.۳۳۶.۷۷۶.۳۷۳	(۱.۴۲۸.۱۲۶.۴۶۶)	(۷.۵۰۶.۴۰۴.۲۹۱)		۴.۷۳۱.۴۶۹.۲۰۵	۶.۵۳۹.۹۵۷.۹۲۵	دارائیهای در دست تکمیل
۴.۴۹۱.۰۹۲.۲۰۷	۹.۷۴۳.۷۴۱.۰۰۷						۹.۷۴۳.۷۴۱.۰۰۷	(۳۷۰.۳۱۰.۰۴۶)	(۳.۹۱۹.۲۶۴.۷۲۸)		۹.۲۰۹.۰۴۴.۵۷۴	۴.۴۹۱.۰۹۲.۲۰۷	سفارشات پیش پرداختهای سرمایه‌ای
۱۳۱.۶۲۰.۲۷۷.۰۹۸	۲۵۲.۶۰۹.۵۴۲.۶۵۹						۲۵۲.۶۰۹.۵۴۲.۶۵۹		۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰		۱۲۰.۸۸۸.۸۱۵.۵۶۱	۱۳۱.۶۲۰.۲۷۷.۰۹۸	طرح توسعه
۱۳.۲۰۹.۶۷۶.۹۸۷	۹.۲۸۴.۵۰۵.۴۸۷						۹.۲۸۴.۵۰۵.۴۸۷		(۴.۱۷۵.۱۷۱.۵۰۰)		۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳.۲۰۹.۶۷۶.۹۸۷	اقلام سرمایه‌ای در انبار
۳۳۹.۱۵۵.۵۱۸.۶۴۳	۳۶۳.۶۰۰.۹۹۵.۷۲۰	۸۰.۲۹۳.۵۹۰.۴۹۱	(۲۸.۹۷۴.۲۸۲)	(۱۱۷.۷۲۳.۳۰۶)	۱۸.۴۲۶.۱۸۵.۴۴۶	۶۲۰.۱۴۱.۰۲۶۳۳	۴۴۳.۸۹۴.۵۸۶.۲۱۱	(۱.۴۹۸.۹۲۱.۳۶۰)	.	(۱۴۰.۲۵۱.۱۴۰)	۱۴۴.۳۶۴.۱۱۷.۴۳۶	۳۰۱.۱۶۹.۶۲۱.۲۷۵	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۹/۱- قسمتی از داراییهای ثابت شرکت به بهای تمام شده ۲۷ ۵۴۳ میلیون ریال (جمعاً معادل ۳ ۶۷۸ قلم) از نظر دفتری ۱۰۰٪ مستهلک شده و کماکان مورد استفاده شرکت قرار دارند.

۹/۲- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۳۳ ۸۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، زلزله، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.

۹/۳- اسناد زمین شرکت (تپه سفید و کردان) در قبال تسهیلات دریافتی در رهن بانکهای تجارت و ملت قرار دارد (یادداشت ۱۸).

۹/۴- جدول تفکیک داراییهای ثابت اضافه شده در سال ۱۳۸۶

کل ریال	جزء ریال	
۴۸۸،۵۱۲،۰۵۸		۱- ساختمان:
	۷۶،۰۱۲،۰۵۵	آسفالت کاری محوطه
	۶۸،۹۳،۳۳۴	حمام و رختکن کارگران
	۱۵۴،۸۱۴،۵۴۸	ساختمان اداری
	۸،۵۴۵،۰۰۰	ساختمان رستوران
	۴۷،۴۷۱،۴۶۸	ساختمان سوراخکاری و تراشکاری
	۶،۷۳۵،۲۵۰	سالن شופاژ
	۲۷،۲۴۴،۱۰۰	سالن لوله و اتصالات
	۱۶۰،۷۹۶،۳۰۳	سایر خرید و تعمیرات
۱،۵۶۵،۱۲۴،۰۷۲		تاسیسات:
	۶۷۷،۸۱۰،۲۴۱	دست کالکتور گردوغبارگیر و هود
	۳۶۱،۱۶۴،۴۷۳	توسعه عملیات برق رسانی پست برق
	۱۱۸،۸۰۰،۰۰۰	سیستم گرمایشی کارگاه سیمانزنی
	۴۷،۷۷۵،۵۰۰	هواکش، پمپ و هیترگازی ۳۱ دستگاه
	۵۸،۷۴۹،۶۰۰	برج خنک کننده
	۳۰۰،۷۵۴،۲۵۸	سایر خرید و تعمیرات
۴،۳۰۰،۸۳۷،۴۴۱		ماشین آلات:
	۱۳۷،۲۹۸،۹۳۱	کوره ها
	۴۱۱،۳۰۰،۰۰۰	دستگاه بورینگ MUB
	۱۷۹،۸۴۸،۵۰۳	مبدل حرارتی کوره ها
	۱۳۹،۸۷۰،۰۰۰	مگنت برقی
	۴۴۹،۷۶۰،۲۰۲	دستگاه اتمیک ایزرویشن
	۱۰۵،۳۰۰،۰۰۰	جرثقیل سقفی ۳ تن ۱ دستگاه
	۱۰۳،۸۰۵،۰۰۰	دستگاه گان
	۶۹،۷۵۰،۰۰۰	جرثقیل ۳/۲ تنی دماک
	۲،۷۰۳،۹۰۴،۸۰۵	سایر خرید و تعمیرات
۲۶۰،۹۷۷،۰۸۲		ابزارآلات:
	۱۹،۷۵۹،۲۰۰	رطوبت سنج دما بالا
	۱۹،۰۰۰،۰۰۰	تسمه کش بانبر
	۱۱۸،۰۰۰،۰۰۰	موتوربرش
	۶۸،۹۸۵،۰۰۰	دستگاه سنگ (ساب) ۲۵ دستگاه
	۸۸،۲۰۰،۰۰۰	انواع کلنگ بادی ۲۲ دستگاه
	۱۵۲،۲۳۲،۸۸۲	سایر خرید و تعمیرات

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱,۱۱۲,۹۶۸,۶۹۶	۹۷,۴۸۳,۶۹۶	۵- قالبها
	۹۰۲,۱۸۵,۰۰۰	قالب پره شوفاز و پکیج
	۱۱۳,۳۰۰,۰۰۰	قالب اتصالات
۹۶۸,۴۴۲,۵۰۷	۴۱۹,۰۶۰,۰۰۰	۶- قالب قطعات پرسى و گيربكس شیرآلات
	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	وسایط نقلیه:
	۲۴۴,۳۸۲,۵۰۷	سواری فولکس واگن ون ۱ دستگاه
		مینیبوس کروز ۱ دستگاه
		سایر تعمیرات
۴۸۷,۹۴۶,۲۴۰	۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۷- اثاثه و منصوبات
	۴۸,۲۹۵,۰۰۰	دستگاه خلال کن
	۳۹,۵۶۱,۷۵۰	کیس، مانیتور کامپیوتر ۲۱ دستگاه
	۷۳,۴۴۸,۵۰۰	دستگاه دوربین مدار بسته بامتعلقات
	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	کولر آبی و گازی ۲۹ دستگاه
	۵۹,۵۹۷,۰۰۰	پرینتر ۵ دستگاه
	۴۵,۶۴۵,۰۰۰	میز و صندلی، کمد و کتابخانه ۴۵ عدد
	۱۵۹,۱۹۸,۹۹۰	دستگاه یخ سازاتوماتیک
۴,۷۳۱,۴۶۹,۲۰۵	۱۸۸,۵۲۳,۲۰۰	سایر خرید و تعمیرات
	۹۱۹,۰۹۲,۹۳۲	۸- دارائیهای در دست تکمیل:
	۲۸۷,۵۴۰,۹۹۷	تعویض کابلهای فشار قوی
	۱,۰۲۶,۳۰۸,۹۴۷	ساخت دستگاه اتصالات ضدزلزله
	۴۴۶,۸۳۷,۳۵۰	تعویض ایرانیت های سقف سالن تولید
	۱۲۷,۵۸۴,۸۰۰	تعمیرات اساسی کوره تاب چینی
	۳۰,۵۰۱,۳۳۹	ساخت کوره عملیاتی حرارتی غلطک
	۱,۷۰۵,۰۷۹,۶۴۰	ساخت و نصب بیلبرد
۹,۲۰۹,۰۴۴,۵۷۴	۵,۷۲۵,۹۷۵,۶۱۱	ساخت پل و نصب و راه اندازی جرثقیل ۳/۲ تن
	۱,۰۱۸,۶۴۶,۹۷۲	سایر دارائیهها
	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹- سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای:
	۱۶۶,۱۵۰,۰۰۰	قالب لوله ۲۶ قالب
	۱۴۴,۶۲۵,۰۰۰	دستگاه زینگ زنی و داستکالکتور
	۱۴۰,۵۰۰,۰۰۰	فن وفیلتر
	۱,۱۳۳,۱۴۶,۹۹۱	نصب سیستم PLC دستگاه بورینگ
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	قالب ماهیچه پره دیگ M۹۰
		ساخت قالب روپوش واحد مراقبت
		سایر دارائیهها
		۱۰- اقلام سرمایه ای در انبار
		دستگاه چهاراسپیندل آلمانی

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۹/۵- طرح توسعه کارخانه

هزینه‌های انجام شده جهت طرح توسعه و مطابقت آن با طرح توجیهی افزایش سرمایه به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

باقیمانده طرح	پیش بینی طرح	هزینه های انجام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۲۰۲۸	۲۲۰۲۸	زمین
(۸,۹۵۶)	۱۳۳,۱۳۶	۱۴۲,۰۹۲	ساختمان
۷,۹۵۴	۲۲,۳۵۵	۱۴,۴۰۱	تاسیسات
۱۶,۸۱۷	۷۳,۵۰۵	۵۶,۶۸۸	ماشین آلات
۴,۵۷۷	۴,۶۴۳	۶۶	اثاثه
(۳,۹۶۱)	۱۳,۲۰۰	۱۷,۱۶۱	سایر دارائیهها
۲,۸۹۳	۳,۰۶۷	۱۷۴	وسائط نقلیه
<u>۱۹,۳۲۴</u>	<u>۲۷۱,۹۳۴</u>	<u>۲۵۲,۶۱۰</u>	

- پیشرفت فیزیکی پروژه تا پایان سال ۸۶، ۶۵ درصد و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی ۷۳ درصد بوده است.
 ۹/۶- مبلغ ۹۳۴ ۲۷۱ میلیون ریال پیش بینی اولیه جهت راه اندازی طرح بوده، لیکن بواسطه مشکلات تقدینگی و تورم ایجاد شده در حال حاضر مبلغ فوق حدود ۳۳۰ ۰۰۰ میلیون ریال برآورد می‌گردد.
 ۹/۷- بهای تمام شده دارائی‌های فروخته شده شامل مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال بابت فروش کامیون بنز خاور و دو دستگاه مینی بوس بنز و ۴۰ میلیون ریال دستگاه تراش و ۵/۳ میلیون ریال دستگاه فرز و چک پالت می‌باشد.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۹/۸- نقل و انتقال دارائیه‌های ثابت به شرح ذیل می‌باشد:

کل	جزء	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۵۰۶	۱,۸۹۹	دارائیه‌های در جریان تکمیل:
	۱,۱۳۱	تعویض کابل‌های فشار قوی
	۸۵۴	تعمیر اساسی کوره تاب چینی
	۱,۷۱۶	جایگزینی خط تکمیل لوله‌های کوچک (لی اوت)
	۸۵۹	قالب و مدل‌های دیگ شوفاژ و پکیج و اتصالات و پنل مشترک دیگرها
	۱,۰۴۷	نصب و راه‌اندازی کوره ریخته‌گری و ساخت عملیات حرارتی غلتک
		سایر
۳,۹۱۹		سفارشات و پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای:
	۵۴	دستگاه ویبره کوبی
	۳۷	دستگاه گان متال زینک
	۱,۷۶۹	قالب پکیج و قطعات پرسی
	۴۷۷	دستگاه سند بلاست
	۱,۵۸۲	سایر
۴,۱۷۵		اقلام سرمایه‌ای در انبار:
	۴,۳۳۷	انتقال قالب‌های لوله

۹/۹- تعدیلات جدول دارائی‌های ثابت به میزان ۱۴۲۸/۲ میلیون ریال مشتمل بر ۹۳۶ میلیون ریال بابت پروژه پکیج ۴۷۲ میلیون ریال نصب هود، ۱۴ میلیون ریال طرح PLC کردن هاتینگ، ۵ میلیون ریال پروژه دیگ M۹۰ و ۷۱ میلیون ریال سایر اقلام می‌باشد.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۰- دارائیهای نامشهود

دارائیهای نامشهود از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۶۹۵,۹۱۱,۰۱۶	۶۹۵,۹۱۱,۰۱۶	دانش فنی شیرآلات
۱۸۱,۰۵۲,۴۰۰	۱۸۱,۰۵۲,۴۰۰	دانش فنی ریخته گری فومی
۷,۹۱۸,۴۴۲,۶۵۶	۱۱,۱۲۲,۰۶۸,۵۷۶	۱۰/۱ حق الامتیاز برق
۷۸,۲۳۸,۲۰۰	۶۳,۲۳۸,۲۰۰	حق الامتیاز تلفن
۳۴۹,۹۰۰,۰۰۰	۴۴۱,۹۰۰,۰۰۰	نرم افزار
۱۶۲,۶۱۵,۲۳۲	۱۶۲,۶۱۵,۲۳۲	سایر اقلام
۹,۳۸۶,۱۵۹,۵۰۴	۱۲,۶۶۶,۷۸۵,۴۲۴	
(۱,۰۳۴,۳۲۸,۶۴۸)	(۱,۰۳۴,۳۲۸,۶۴۸)	استهلاک انباشته
۸,۳۵۱,۸۳۰,۸۵۶	۱۱,۶۳۲,۴۵۶,۷۷۶	

۱۰/۱- حق الامتیاز برق به میزان ۱۱/۱ میلیارد ریال مربوط به حق الامتیاز ۱۲ مگاوات برق مصرفی است.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت بشرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۱۰۸,۷۶۰,۰۰۰	۱۵,۵۶۳,۶۴۰,۰۰۰	۱۱/۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱/۲ سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی
۱۶,۱۵۸,۷۶۰,۰۰۰	۲۷,۶۱۳,۶۴۰,۰۰۰	
(۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۸,۶۵۸,۷۶۰,۰۰۰	۱۹,۶۶۳,۶۴۰,۰۰۰	

۱۱/۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها بشرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۸۵	۱۳۸۶						نام شرکت سرمایه پذیر
	خالص ریال	خالص ریال	ذخیره کاهش ارزش ریال	بهای تمام شده ریال	ارزش اسمی ریال	درصد سرمایه گذاری	
-	-	(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
۸۲۴,۷۶۰,۰۰۰	۸۲۴,۷۶۰,۰۰۰	-	۸۲۴,۷۶۰,۰۰۰	۸۲۴,۷۶۰,۰۰۰	۲۵,۶	۸۲,۴۷۶	شرکت آلباژهای نشکن ساز
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸	۲۴۰	مجمع پژوهش و توسعه سیستمهای پیشرفته متالورژی
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	-	-	-	-	-	-	شرکت خدمات و بازرسی فنی بهین افرا
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	هامون نایزه
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۷۵۰,۰۰۰	توسعه خط لوله هامون
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	نوآوران سبزاچیه
-	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱,۱۹۰,۰۰۰	آلباژسازان مشفق
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۵۰,۰۰۰	چدن سازان مشفق
-	۲,۲۸۸,۳۸۰,۰۰۰	اضافه میشود: علی الحساب سرمایه گذاری در شرکت های هامون نایزه، توسعه خط لوله هامون، نوآوران سبزاچیه و چدن سازان مشفق					
-	(۷۷۳,۵۰۰,۰۰۰)	کسر میشود: تعهدات سرمایه گذاری در شرکت آلباژسازان مشفق					
۴,۱۰۸,۷۶۰,۰۰۰	۱۵,۵۶۳,۶۴۰,۰۰۰	(۷,۷۵۵,۰۰۰)	۱۴,۰۵۶,۵۱۵,۰۰۰	۱۴,۰۵۶,۵۱۵,۰۰۰			

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۱/۱/۱- 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.

۱۱/۲- سپرده‌های سرمایه‌گذاری بلند مدت بانکی شامل موارد ذیل می‌باشد:

شماره	تاریخ افتتاح	تاریخ سررسید	بانک	نرخ سود	۱۳۸۶	۱۳۸۵
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	٪۱۶	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	٪۱۵,۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۶۳۵۴۷۶۲	۱۳۸۳/۱۰/۲۸	۱۳۸۵/۱۰/۲۸	تجارت	٪۱۵,۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					<u>۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

۱۱/۲/۱- اصل برگه سپرده‌ها بابت تضمین وامهای دریافتی نزد بانکهای تجارت و ملت می‌باشد.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۲- سایر دارائیه‌ها

سایر دارائیه‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۹۷,۰۱۹,۴۹۹	۸۸۳,۵۹۵,۸۲۰	حصه بلندمدت وام کارکنان
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲/۱ سپرده قرض الحسنه بانکی
<u>۱,۲۹۷,۰۱۹,۴۹۹</u>	<u>۱,۰۸۳,۵۹۵,۸۲۰</u>	

۱۲/۱- مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال سپرده قرض الحسنه بانکی جهت ضمانت وام پرداختی به کارکنان شرکت بوده و توسط بانک تجارت مسدود گردیده است.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۳- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

سرفصل فوق بشرح ذیل می‌باشد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳۹,۸۲۱,۸۰۹	-	اسناد پرداختی تجاری:
۵,۷۰۸,۶۸۷,۹۱۶	۸,۳۱۰,۵۷۲,۸۶۳	شرکتهای وابسته
۶,۳۴۸,۵۰۹,۷۲۵	۸,۳۱۰,۵۷۲,۸۶۳	سایر اشخاص
۱۸,۳۹۶,۱۱۵,۷۴۷	۲۳,۹۳۴,۹۷۴,۹۱۰	حسابهای پرداختی تجاری:
۲۴,۷۴۴,۶۲۵,۴۷۲	۳۲,۲۴۵,۵۴۷,۱۷۳	سایر اشخاص

۱۳/۱- اسناد پرداختی تجاری به مبلغ ۸ ۳۱۰ میلیون ریال تا تاریخ تهیه گزارش کلاً تسویه شده است.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۳/۲- سایر اشخاص تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
-	۲,۴۶۸,۲۵۰,۵۰۰	شرکت پخش آهن آلات پیشناز فلزات
-	۱,۹۸۵,۵۴۴,۲۸۰	بنگاه ضایعات آهن وچدن بوستان
-	۱,۸۸۲,۵۵۲,۷۵۰	باشباغی
-	۱,۱۹۰,۲۸۵,۵۰۰	شرکت خدمات بازرگانی میلاد مقصود تهران
۸۲۷,۹۸۲,۰۰۰	۱,۱۰۰,۶۷۴,۵۰۰	بازرگانی پیکانی
۵۲۴,۰۵۵,۰۰۰	۹۶۴,۱۴۲,۷۵۰	شرکت رعد - آهن دوستان
۱,۶۶۹,۱۷۲,۵۰۰	۸۹۳,۸۹۰,۰۰۰	عایق گستر اقوام
-	۸۱۹,۸۲۵,۰۰۰	نوآوران سبز احیاء
-	۷۵۵,۷۷۳,۵۰۰	آب وفاضلاب آذربایجان شرقی
۴۷۹,۴۲۷,۴۷۰	۷۵۲,۵۹۷,۹۲۰	محمدعلی شیخلو (صنایع پلیمر شیخلو)
۳۰۷,۱۲۹,۲۰۰	۷۴۹,۱۹۶,۵۰۰	بنگاه ضایعاتی مقدم
-	۷۳۲,۰۵۵,۰۰۰	آهن ضایعاتی کاوه
۱۷۷,۲۳۸,۰۰۰	۶۷۵,۲۳۲,۰۰۰	آهن آلات ذوبی و صنعتی برادران باقری
۳۹۸,۶۶۵,۰۰۰	۶۱۷,۶۷۳,۵۰۰	آهن آلات حبیب (یعقوب ندایی)
۵۹,۶۳۷,۷۴۸	۶۱۷,۰۵۸,۲۵۴	محمدعلی مظفری
-	۵۳۰,۰۳۶,۹۰۰	علی بیرامی (سیمان پاک)
۲۶۰,۴۹۱,۵۶۰	۴۰۴,۷۵۶,۱۰۰	سیلیس البرز
۴۸,۵۱۵,۲۰۰	۳۶۶,۳۱۳,۰۰۰	بوتان
۲۱۶,۷۴۸,۰۰۰	۳۵۵,۵۱۲,۵۰۰	بنگاه کریمی پور
۱۸۲,۷۰۹,۲۵۰	۳۴۳,۵۲۳,۷۵۰	فراورده های نسوز آذر
۳۳۱,۱۷۲,۹۱۶	۳۲۸,۱۱۹,۰۰۳	رضا شفیعی
۳۹۳,۴۴۷,۰۰۰	۳۰۹,۱۲۰,۵۰۰	قراضه آهن قاسمی
۳۸۸,۵۰۹,۵۸۷	۲۶۷,۶۲۶,۰۱۲	نبی اله ریاضت
-	۲۰۰,۶۵۵,۰۰۰	سید حمید نبی یان
۱۲,۲۳۱,۲۱۵,۳۱۶	۴,۶۲۴,۵۶۰,۱۹۱	سایر
۱۸,۳۹۶,۱۱۵,۷۴۷	۲۳,۹۳۴,۹۷۴,۹۱۰	

۱۳/۲/۱- سایر حسابهای سایر اشخاص بمبلغ ۴ ۶۲۴ میلیون ریال مربوط به ۲۴۸ نفر اشخاص حقیقی و حقوقی

می باشد.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۹,۲۱۸,۷۷۸,۳۲۵	۱,۹۱۵,۹۶۵,۲۶۰	۱۴/۱	اسناد پرداختنی
۷۸۱,۴۷۵,۲۴۳	۹۱۶,۹۳۰,۹۱۸		مالیات حقوق کارکنان
۲۹۱,۱۳۷,۹۲۸	۳۷۸,۱۵۷,۶۳۵		مالیات پیمانکاران
۳,۳۷۹,۸۵۱,۵۴۰	۲,۸۱۲,۰۱۰,۱۷۲		حق بیمه - سازمان تأمین اجتماعی
۴۲۲,۳۰۵,۰۱۳	۱,۵۸۲,۸۷۸,۷۸۴	۱۴/۲	کارکنان
۴۱۳,۰۷۹,۲۷۷	۴۱۳,۰۷۹,۲۷۷		۰/۰۰۱ محیط زیست
۱۶۵,۷۴۱,۵۳۵	۱۶۵,۷۴۱,۵۳۵		۰/۰۰۲ وزارت صنایع
۲,۶۲۳,۶۳۵,۴۷۶	۱,۰۸۲,۲۱۵,۲۵۰		۳٪ تجمیع عوارض
۱,۳۲۰,۴۵۵,۹۴۹	۲,۳۱۰,۰۶۸,۶۹۴		سپردههای موقت
۳۶۳,۰۷۹,۲۷۷	۳۶۳,۰۷۹,۲۷۷		۰/۰۰۱ تربیت بدنی
۴,۶۵۸,۷۷۳,۳۴۴	۵,۹۹۰,۶۸۲,۳۶۲	۱۴/۳	هزینههای پرداختنی
۳۶۹,۹۳۸,۰۳۲	۳۶۹,۹۳۸,۰۳۲		سازمان انرژی اتمی
۱۲۹,۴۴۵,۹۳۸	۲۷۸,۵۳۷,۴۰۰		موسسه مسافربری تهران هراز
۳۳۱,۸۰۳,۵۶۸	۴۵۱,۲۳۲,۱۹۳		صندوق مشارکت
۱۱۸,۷۷۹,۳۹۰	۳۶۸,۶۶۲,۸۱۴		تجارت پدیده راستین
۲,۲۵۹,۸۲۶,۲۴۱	۲,۲۵۹,۸۲۶,۲۴۱	۱۴/۴	آب منقطه‌ای خراسان
-	۴,۱۲۶,۳۸۲,۹۲۰	۱۴/۵	برق منطقه ای تهران
۲۷۶,۴۸۰,۰۰۰	۵۱۰,۷۶۴,۲۵۰		حمل و نقل آریاسیر
-	۵۶۰,۹۷۹,۹۸۸		اجاره دهنده ماشین آلات راهسازی زندگی
۱۶۶,۱۸۰,۰۰۴	۲۷۲,۸۳۵,۸۶۳		بازرگانی عبدالحسین مهربان
۶,۸۲۲,۹۱۱	۱۴۵,۳۱۷,۰۳۱		مینودشت افروز
۲۶۴,۶۱۱,۷۱۵	۲۶۳,۲۹۰,۵۰۰		مصالح ساختمانی زندگی
۳۲۰,۸۶۹,۴۴۰	۲۵۷,۲۶۴,۳۹۶		هما سازه
۳,۷۳۳,۱۱۰,۹۲۶	۱,۵۱۰,۲۱۵,۲۱۳		سایر
۴۱,۶۱۳,۱۱۱,۱۰۸	۲۹,۳۰۶,۰۵۶,۰۰۵		

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۴/۱- اسناد پرداختی به مبلغ ۱ ۹۱۶ میلیون ریال شامل مبلغ ۴۸۰ میلیون ریال مهندس نوین اندیشه بابت دستگاه برش و یخزنی لوله، ۳۰۰ میلیون ریال صندوق مشارکت سهم کارفرما، ۲۴۱ میلیون ریال شرکت سروش پارس ایرانیان جهت دستگاه زینگ زنی، ۲۱۶ میلیون ریال شرکت پارس آکام بابت اسکلت فلزی شمس آباد می‌باشد.

۱۴/۲- بدهی کارکنان به مبلغ ۱ ۵۸۳ میلیون ریال مشتمل بر مبلغ ۱ ۴۷۳ میلیون ریال عمدتاً طلب کارکنان با خرید شده و بازنشسته در سال جاری می‌باشد.

۱۴/۳- اقلام مهم هزینه‌های پرداختی شامل مبلغ ۵۰ میلیون ریال بهره و جرایم تسهیلات مالی دریافتی، مبلغ ۱ ۱۴۳ میلیون ریال پاداش و هزینه ایاب و ذهاب کارکنان، ۳۰۴۷ میلیون ریال بابت هزینه تلفن و برق و گاز مصرفی، مبلغ ۲۰۹ میلیون ریال بابت قرارداد حسابرسی، ۱ ۵۲۳ میلیون ریال بابت حق المشاوره صادرات می‌باشد.

۱۴/۴- مبلغ ۲ ۲۶۰ میلیون ریال بابت وجوه دریافتی از آب منطقه‌ای خراسان جهت فروش محصولات بوده که بدلیل عدم مراجعه مشتریان محصولات درخواستی تحویل نگردیده است.

۱۴/۵- مبلغ ۴ ۱۲۶ میلیون ریال مربوط به تنه طلب شرکت برق منطقه ای بابت حق امتیاز خریداری جهت واحد شمس آباد می‌باشد.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۵- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
-	۱۳۲,۱۳۰,۲۳۰	فروشگاه کریمی
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آب آور ارس
۱۵۵,۴۶۸,۱۸۶	۱,۷۸۷,۴۴۴,۵۶۸	آب منطقه‌ای اصفهان
۲۰۰,۳۹۵,۵۲۰	۲۰۰,۳۹۵,۵۲۰	آب منطقه ای آذربایجان شرقی واردبیل
-	۲۰۰,۴۶۰,۳۴۰	تعاونی تاسیسات حرارتی و برودتی اصفهان
-	۲۹۱,۳۶۵,۱۶۶	آب و فاضلاب شرق استان تهران - رودهن
۳۰۰,۶۶۲,۱۶۰	۲۴۱,۰۱۲,۷۷۲	امور آب استان لرستان
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت دانش کارفرد
-	۵۹۸,۳۰۴,۷۱۶	آب و فاضلاب قزوین
-	۱,۶۲۳,۷۱۰,۴۷۳	آب و فاضلاب سیستان و بلوچستان
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت راه زینه کنارک
-	۳,۵۹۵,۳۹۸,۴۸۰	شرکت سهامی توسعه منابع آب و خاک سیستان
۹۶۰,۴۵۲,۰۳۴	۳,۶۱۶,۵۲۲,۱۹۲	وجوه دریافتی نامشخص
۱۳,۲۸۲,۷۹۷,۴۹۳	۸۷۶,۷۷۹,۹۸۱	سایر
<u>۱۴,۸۹۹,۷۷۵,۳۹۳</u>	<u>۱۵,۸۶۳,۵۲۴,۴۳۸</u>	

۱۵/۱- 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.

۱۵/۲- سایر پیش‌دریافتها به مبلغ ۸۷۶ میلیون ریال مربوط به ۷۵ نفر اشخاص حقیقی و حقوقی میباشد.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۶- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۴ تا ۱۳۸۶ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۸۵-ریال	۱۳۸۶-ریال							
		مالیات				درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی	
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	۳۸۴,۱۱۷,۳۹۰	۳۸۴,۱۱۷,۳۹۰	۳۸۴,۱۱۷,۳۹۰	-	۲۷,۳۰۷,۴۳۵,۲۸۸	۲۵,۶۰۰,۲۴۶,۸۸۵	۱۳۸۴
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۸۰,۹۳۲,۲۶۰,۲۰۸	۱۳۸۵
رسیدگی نشده	-	۲۴,۶۸۳,۷۹۵,۱۱۰	-	-	-	۲۴,۶۸۳,۷۹۵,۱۱۰	۹۸,۷۳۵,۱۸۰,۴۴۰	۱۱۳,۷۹۷,۴۴۵,۸۶۸	۱۳۸۶
	-	(۷۴۲,۵۱۲,۴۶۹)	پیش‌پرداختهای مالیاتی						
	-	۲۳,۹۴۱,۲۸۲,۶۴۱							

۱۶/۱- بدهیهای مالیاتی شرکت تا پایان سال ۱۳۸۴ قطعی و تسویه گردیده است.

۱۶/۲- پیش‌پرداختهای مالیاتی به مبلغ ۷۴۲ ۵۱۲ ۴۶۹ ریال، بابت ۵٪ مالیات حمل مکسوره از محل قراردادهای فروش بوده است.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۷- سود سهام پرداختنی

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۳,۴۲۳,۸۱۷,۲۱۷	-	سال ۱۳۸۴
-	۵۸,۶۹۸,۵۶۹,۴۵۱	سال ۱۳۸۵
۳,۴۲۳,۸۱۷,۲۱۷	۵۸,۶۹۸,۵۶۹,۴۵۱	

۱۷/۱- طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۸۶/۰۴/۰۹ مقرر گردید مبلغ ۲۰۰ ۰۰۰ ۰۰۰ ریال بطور خالص (به ازای هر سهم ۵۲۰ ریال خالص) از بابت سود سال ۱۳۸۵ بین سهامداران تقسیم گردد.

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

۱۸/۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

الف- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۱۸۱,۴۱۷,۲۴۶,۲۴۵	۳۲۴,۹۴۲,۳۳۰,۰۷۵	بانک‌ها
(۷,۳۸۶,۸۱۲,۵۲۴)	(۷,۹۹۴,۹۵۲,۴۲۰)	کسر می‌شود: سود و کارمزد سالهای آتی
۱۷۴,۰۳۰,۴۳۳,۷۲۱	۳۱۶,۹۴۷,۳۷۷,۶۵۵	
-	(۹۳,۷۳۶,۴۲۳,۴۹۰)	حصه بلندمدت
۱۷۴,۰۳۰,۴۳۳,۷۲۱	۲۲۳,۲۱۰,۹۵۴,۱۶۵	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰.۵۷۴.۳۶۹.۸۶۳	۳۷.۱۰۴.۰۵۴.۷۹۵	۲۰ تا ۲۶٪
۱۶۰.۱۳۲.۴۹۶.۶۱۵	۳.۳۴۸.۵۶۷.۶۰۶	۱۴ تا ۲۰٪
۱۰.۷۱۰.۳۷۹.۷۶۷	۲۸۴.۴۸۹.۷۰۷.۶۷۴	تا ۱۲٪
۱۸۱.۴۱۷.۲۴۶.۲۴۵	۳۲۴.۹۴۲.۲۳۰.۰۷۵	

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۸۶		
ریال		
۲۳۱.۲۰۵.۹۰۶.۵۸۵		سال ۱۳۸۷
۹۳.۷۳۶.۴۲۳.۴۹۰	۱۸/۲	مشارکت مدنی
۳۲۴.۹۴۲.۳۳۰.۰۷۵		

د- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۸۶		
ریال		
۱۴.۴۹۱.۰۰۰.۰۰۰		در قبال زمین
۲۳۶.۹۵۶.۰۰۰.۰۱۵		در قبال چک و سفته
۱۲.۰۰۵.۰۰۰.۰۰۰		در قبال سایر دارائیها (سپرده نزد بانکها)
۲۶۳.۴۹۷.۰۰۰.۰۱۵		

۱۸/۲- براساس قرارداد مشارکت مدنی با بانک تجارت مصوبه اعتباری به مبلغ ۸۶۹ ۱۴۶ میلیون ریال، ۲۴۹ ۴۵۸ ۱ یورو و ۲۳۹ ۶۲۵ ۱ دلار استرالیا جهت پروژه شمس آباد به تصویب رسید که از مصوبه مزبور مبلغ ۷۳۶ ۹۳ میلیون ریال (ارزی و ریالی) تا پایان سال مالی مورد گزارش دریافت گردیده است.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی سال بشرح زیر بوده است:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۱۷,۲۱۷,۱۶۹,۶۴۰	۲۱,۴۷۱,۰۲۴,۴۵۶	مانده در ابتدای سال
(۹۹۲,۳۳۷,۷۳۴)	(۴,۰۹۹,۱۱۷,۵۴۳)	پرداخت شده طی سال
۵,۲۴۶,۱۹۲,۵۵۰	۴,۱۸۰,۴۶۶,۴۳۹	ذخیره تامین شده
۲۱,۴۷۱,۰۲۴,۴۵۶	۲۱,۵۵۲,۳۷۳,۳۴۲	مانده در پایان سال

۲۰- سرمایه

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

۲۰/۱- فهرست اسامی سهامداران و تعداد و درصد و میزان سهام هر یک در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می‌باشد:

درصد	مبلغ - ریال	تعداد سهام	نام سهامدار
۲۳,۵۲	۳۱,۷۵۳,۰۹۰,۰۰۰	۳۱,۷۵۳,۰۹۰	شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی
۲۲,۳۲	۳۰,۱۳۷,۷۴۲,۰۰۰	۳۰,۱۳۷,۷۴۲	صندوق بازنشستگی کشوری
۱۱,۸۴	۱۵,۹۸۰,۶۴۹,۰۰۰	۱۵,۹۸۰,۶۴۹	شرکت سرمایه‌گذاری صبا تأمین (سهامی عام)
۱۰,۴۸	۱۴,۱۵۱,۰۵۶,۰۰۰	۱۴,۱۵۱,۰۵۶	شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
۵,۴۲	۷,۳۲۲,۰۱۳,۰۰۰	۷,۳۲۲,۰۱۳	کارکنان صنایع دفاع
۴,۹۶	۶,۶۹۱,۰۹۲,۰۰۰	۶,۶۹۱,۰۹۲	کارکنان شرکت لوله و ماشین‌سازی ایران
۵,۱۹	۷,۰۰۰,۷۴۶,۰۰۰	۷,۰۰۰,۷۴۶	صندوق حمایت و بازنشستگی آینده‌ساز
۲,۸۲	۳,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۲,۰۰۰	شرکت بیمه ملت (سهامی عام)
۱,۹۶	۲,۶۴۷,۱۱۷,۰۰۰	۲,۶۴۷,۱۱۷	شرکت آینده گستر
۱,۱۳	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری ارزش آفرینان
۱۰,۳۶	۱۳,۹۸۴,۴۹۵,۰۰۰	۱۳,۹۸۴,۴۹۵	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۱- اندوخته قانونی

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۱۰,۷۲۶,۶۲۵,۳۵۴	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۴ اساسنامه، مبلغ ۶۴۶ ۳۷۴ ۲۷۷۳ ریال از 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 یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۲- 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 ۱۳۶۱/۰۹/۱۷ 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	
۱۳۸۵	۱۳۸۶	۱۳۸۵	۱۳۸۶	۱۳۸۵	۱۳۸۶	۱۳۸۵	۱۳۸۶
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

۲۲/۱- اندوخته طرح توسعه براساس مصوبات مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ سالهای ۱۳۷۲، ۱۳۷۳ و ۱۳۷۴ به ترتیب ۱۳۰۰ میلیون ریال، ۲۳۰۰ میلیون ریال و ۲۰۰۰ میلیون ریال در دفاتر منعکس می‌باشد. مبالغ فوق طبق طرح ارائه شده، هزینه و گواهی وزارت صنایع مبنی بر پذیرش هزینه فوق‌الذکر و به وزارت دارائی ارائه و علیرغم پیگیریهای انجام شده تاکنون اظهارنظر قطعی از طرف وزارت دارائی ارائه نگردیده است.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۳- فروش خالص

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

۱۳۸۵		۱۳۸۶		واحد	
مبلغ - ریال	مقدار	مبلغ - ریال	مقدار		
					داخل کشور:
۳۰,۱۶۵۰,۷۴۴,۷۶۷	۴۴,۱۱۹,۸۵۰	۴۲۲,۸۹۳,۹۳۶,۴۲۰	۵۳,۱۵۱,۹۱۴	کیلوگرم	لوله
۷,۷۳۷,۲۰۹,۰۱۳	۵۶۰,۰۰۳	۱۰,۳۳۹,۴۵۴,۰۹۳	۶۵۳,۵۵۳	کیلوگرم	اتصالات و گلند
۳۵,۸۳۹,۷۴۳,۱۶۴	۳,۴۰۷,۰۶۲	۴۷,۷۶۵,۲۷۰,۳۰۳	۴,۱۷۹,۱۲۴	کیلوگرم	دیگ شوفاژ
۷,۴۵۱,۷۳۳,۸۰۰	۲۶۵,۰۱۲	۱۳,۹۱۷,۱۹۴,۶۶۵	۳۵۴,۳۰۹	کیلوگرم	گلنک
۶,۱۴۶,۴۲۲,۰۰۱	۱۴۰,۰۹۸	۷,۶۶۳,۸۹۸,۰۷۳	۱۶۴,۶۵۷	کیلوگرم	واشر لاستیکی
۱۲,۲۵۷,۴۸۶,۹۴۰	۸۳۸	۱۶,۵۰۲,۱۴۰,۶۵۰	۱,۲۲۳	دستگاه	شیرآلات صنعتی
۲۲,۸۹۶,۸۸۲,۸۰۷	۱۲,۳۵۴,۵۲۶	۳۱,۰۲۵,۰۲۱,۴۲۹	۱۲,۱۵۷,۰۴۷	عدد	قطعات پرس
-	-	۱,۱۵۳,۷۶۵,۰۰۰	۱۱۹	دستگاه	پکیج
۵۰,۰۹۷,۳۸۱,۱۰۹	۱۹۹,۵۰۱	۲,۶۲۵,۵۲۱,۶۰۰	۱۳۱,۹۴۵	کیلوگرم	سایر محصولات
۳۹۹,۰۷۷,۶۰۳,۶۰۱		۵۵۳,۸۷۶,۲۰۲,۲۳۳			جمع فروش داخلی
					صادراتی:
۵۰,۲۲۰,۴۱۶,۳۸۸	۱۱,۶۶۱,۱۴۶	۵۴,۲۷۲,۵۵۶,۷۲۹	۱۰,۰۰۱,۷۵۵	کیلوگرم	لوله
۹,۰۹۰,۰۶۵,۳۹۱	۴۶۴,۰۷۵	۳,۰۱۳,۰۷۵,۷۱۵	۱۵۷,۴۶۸	کیلوگرم	اتصالات و گلند
۱,۲۱۱,۶۳۳,۳۸۶	۱۵۰	۱,۴۹۶,۷۰۰,۵۵۷	۱۱۳	دستگاه	شیرآلات صنعتی
۱,۹۵۵,۵۳۶,۵۲۰	۴۶,۱۹۲	۱,۴۵۲,۰۰۴,۶۰۰	۳۶,۵۲۰	کیلوگرم	سایر
۶۲,۴۷۷,۶۵۱,۶۸۵		۶۰,۲۳۴,۳۳۷,۶۰۱			جمع فروش صادراتی (یادداشت ۲۳/۱)
۴۶۱,۵۵۵,۲۵۵,۲۸۶		۶۱۴,۱۱۰,۵۳۹,۸۳۴			جمع کل
(۳,۰۶۹,۱۷۷,۷۲۲)		(۲,۹۰۹,۰۱۲,۷۳۴)			برگشت از فروش و تخفیفات (یادداشت ۲۳/۲)
۴۵۸,۴۸۶,۰۷۷,۵۶۴		۶۱۱,۲۰۱,۵۲۷,۱۱۰			فروش خالص

۲۳/۱- فروش صادراتی شامل ۶۴۷/۴۷ ۸۸۶ دلار و ۷۱۲ ۶۰ یورو و ۱۶۱/۷۶ ۳۲۰ درهم امارات بوده است.

۲۳/۲- برگشت از فروش و تخفیفات شامل ۳۶۳ میلیون ریال تخفیفات اعطایی به مشتریان طبق آئین‌نامه معاملات و ۵۴۶ میلیون ریال محصولات معیوب برگشتی می‌باشد.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۳/۳ - مشتریان عمده محصولات شرکت براساس صورتحسابهای صادره به شرح زیر است:

۱۳۸۵		۱۳۸۶		
درصدنسبت به کل	مبلغ فروش - ریال	درصدنسبت به کل	مبلغ فروش - ریال	
۲,۳۷	۱۰,۸۵۹,۶۰۲,۳۴۶	۹,۷۷	۵۹,۷۳۹,۹۰۹,۸۷۸	شرکت آب وفاضلاب استان آذربایجان شرقی
۸,۲۰	۳۷,۶۰۶,۵۳۳,۸۹۳	۸,۴۵	۵۱,۶۲۶,۵۴۵,۴۰۸	شرکت ترامارکو
۰,۷۷	۳,۵۱۴,۱۲۸,۴۰۶	۵,۸۸	۳۵,۹۳۳,۲۲۰,۲۴۴	شرکت آب و فاضلاب تهران
۳,۳۹	۱۵,۵۲۸,۷۵۷,۴۳۲	۳,۷۵	۲۲,۹۲۰,۲۹۶,۶۵۰	شرکت آب و فاضلاب جنوب غربی تهران
۲,۱۵	۹,۸۳۶,۲۷۱,۷۶۲	۳,۷۱	۲۲,۶۹۶,۲۹۲,۹۵۴	شرکت آب و فاضلاب مشهد
۳,۵۲	۱۶,۰۱۶,۰۰۰,۸۷۰۰	۳,۶۶	۲۲,۳۸۴,۲۷۲,۲۵۰	شرکت مهندسی آب و فاضلاب استان کرمان
۲,۶۸	۱۲,۲۹۴,۳۲۶,۵۵۵	۳,۳۳	۲۰,۳۵۶,۸۸۶,۳۵۰	شرکت سایکو
۱,۰۷	۴,۹۱۷,۵۳۱,۸۸۰	۳,۳۴	۱۹,۸۱۷,۳۹۶,۱۰۰	شرکت آب منطقه ای آذربایجان غربی
۳,۵۱	۱۶,۰۷۳,۲۰۸,۴۸۰	۳,۱۲	۱۹,۰۴۰,۰۷۳,۸۳۴	فروشگاه شوفاژ ایران
۸,۸۳	۴۰,۴۸۸,۳۷۷,۸۸۰	۲,۸۲	۱۷,۲۴۲,۲۲۹,۱۰۱	شرکت آب وفاضلاب روستایی سیستان و بلوچستان
۱,۹۵	۸,۹۳۵,۸۰۲,۳۶۶	۲,۵۲	۱۵,۴۲۶,۶۹۶,۵۰۰	شرکت آب و فاضلاب استان مرکزی - اراک
۰,۷۲	۳,۲۸۷,۳۵۵,۸۷۵	۲,۲۵	۱۳,۷۳۱,۴۶۵,۲۳۳	شرکت آب وفاضلاب استان سمنان
-	-	۲,۱۶	۱۳,۲۱۰,۵۹۷,۶۰۰	شرکت آب منطقه ای خراسان جنوبی
۱,۲۴	۵,۷۰۰,۲۱۶,۵۲۶	۱,۸۳	۱۱,۱۸۴,۴۲۶,۳۴۰	شرکت آب و فاضلاب غرب استان تهران - کرج
۱,۷۸	۸,۱۴۰,۹۲۸,۹۲۹	۱,۷۵	۱۰,۶۶۶,۵۰۲,۷۴۲	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۰,۸۹	۴,۰۶۸,۸۶۲,۰۰۰	۱,۶۰	۹,۷۷۴,۵۲۵,۰۰۰	شرکت آب منطقه ای اصفهان
۰,۷۱	۳,۲۶۳,۰۱۳,۳۴۰	۱,۴۵	۸,۸۴۷,۶۱۶,۶۵۰	شرکت آب و فاضلاب شهرها و شهرکهای غرب تهران
۱,۴۲	۶,۵۰۸,۲۲۵,۹۴۵	۱,۴۱	۸,۶۳۶,۶۶۳,۸۲۰	شرکت آب و فاضلاب استان قزوین
-	-	۱,۳۱	۸,۰۰۱,۰۷۳,۵۰۰	شرکت آب وفاضلاب سیستان و بلوچستان
۰,۲۷	۱,۲۵۷,۲۷۶,۲۱۴	۱,۲۵	۷,۶۴۵,۳۵۷,۳۵۷	شرکت آب و فاضلاب استان اردبیل
۱,۴۵	۶,۶۳۱,۴۴۰,۴۷۰	۱,۲۲	۷,۴۶۵,۳۰۲,۵۶۰	شرکت مهندسی جنگ صنعت
۰,۷۷	۳,۵۲۹,۷۴۰,۰۰۰	۱,۱۹	۷,۲۵۶,۸۲۴,۶۶۰	شرکت آریا نیرو
۰,۰۲	۸۳,۷۸۴,۰۰۰	۱,۱۴	۶,۹۵۰,۰۴۸,۵۰۶	شرکت آب وفاضلاب اصفهان
۲,۷۳	۱۲,۵۲۹,۱۴۱,۰۶۰	۱,۱۰	۶,۷۱۶,۷۸۸,۵۸۰	شرکت آب منطقه ای یزد
۰,۵۶	۲,۵۴۵,۲۰۳,۰۱۰	۱,۱۰	۶,۷۰۰,۱۵۴,۸۸۰	شرکت آب وفاضلاب جنوب شرقی تهران - ورامین
۱,۲۹	۵,۹۳۷,۲۵۹,۸۹۰	۱,۰۶	۶,۴۶۰,۵۷۴,۰۰۰	شرکت آب وفاضلاب روستائی آذربایجان شرقی
۱,۴۴	۶,۵۹۶,۲۵۶,۵۴۳	۰,۹۸	۵,۹۸۲,۵۶۳,۱۶۲	شرکت آب وفاضلاب استان کردستان
۰,۷۷	۳,۵۵۰,۳۹۷,۸۰۰	۰,۹۶	۵,۸۷۱,۷۳۵,۹۶۰	شرکت آب وفاضلاب استان زنجان
۱,۰۵	۴,۸۲۷,۴۴۲,۳۳۸	۰,۹۰	۵,۵۰۵,۴۰۱,۰۳۶	شرکت آب وفاضلاب استان ایلام
۴۴,۴۵	۲۰,۳۸۱,۴۷۸,۹۳۴	۲۵,۱۰	۱۵۳,۴۱۹,۹۹۱,۱۶۵	سایر مشتریان
۱۰۰	۴۵۸,۴۸۶,۰۷۷,۵۶۴	۱۰۰	۶۱۱,۲۰۱,۵۲۷,۱۱۰	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۳/۴- 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	ریال	
۳۲,۴۷	۱۵۴,۵۳۰,۲۲۳,۸۹۴	۳۲۱,۳۸۳,۳۶۳,۷۰۶	۴۷۵,۹۱۳,۵۸۷,۶۰۰	لوله
(۱۳,۷۶)	(۱,۸۱۰,۷۳۹,۸۱۳)	۱۴,۹۶۶,۳۴۵,۴۹۵	۱۳,۱۵۵,۶۰۵,۶۸۲	اتصالات
۱۳,۲۳	۶,۱۳۰,۹۴۰,۷۲۰	۴۰,۲۲۴,۸۴۷,۵۶۰	۴۶,۳۵۵,۷۸۸,۲۸۰	دیگ شوماژ
۳۰,۳۲	۴,۲۲۰,۰۹۷,۶۴۴	۹,۶۹۷,۰۹۷,۰۲۱	۱۳,۹۱۷,۱۹۴,۶۶۵	غلتنک
۱۶,۹۵	۱,۵۰۸,۰۹۹,۴۰۸	۷,۳۹۱,۶۲۵,۰۷۰	۸,۸۹۹,۷۳۴,۴۷۸	واشر لاستیکی
۲۱,۳۸	۳,۸۴۳,۸۴۹,۳۴۸	۱۴,۱۳۶,۴۵۴,۸۵۹	۱۷,۹۸۰,۳۰۴,۲۰۷	شیرآلات صنعتی
۳,۱۲	۹۶۹,۰۰۴,۸۹۲	۳۰,۰۵۹,۷۳۹,۵۰۹	۳۱,۰۲۸,۷۳۴,۴۰۱	قطعات پرسی خودرو
(۲۱۲,۹۵)	(۲,۴۲۴,۴۶۶,۰۸۹)	۳,۵۶۲,۹۵۸,۸۹۵	۱,۱۳۸,۴۹۲,۸۰۶	پکیج
۲۹,۹۰	۸۴۰,۷۸۶,۷۱۶	۱,۹۷۱,۳۰۸,۲۷۵	۲,۸۱۲,۰۹۴,۹۹۱	سایر محصولات
۲۷,۴۶	۱۶۷,۸۰۷,۷۹۶,۷۲۰	۴۴۳,۳۹۳,۷۳۰,۳۹۰	۶۱۱,۲۰۱,۵۲۷,۱۱۰	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر است:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۹,۳۵۵,۷۲۲,۲۸۰	۲۴۴,۹۲۷,۰۴۵,۵۸۴	۲۴/۳ مواد مستقیم مصرفی
۳۶,۹۰۲,۹۳۲,۷۳۹	۴۳,۱۴۱,۴۴۱,۲۷۶	۲۴/۴ دستمزد مستقیم
۱۱۱,۰۲۱,۷۰۳,۴۱۵	۱۳۸,۵۳۵,۲۴۸,۵۹۳	۲۴/۴ سربار تولید
۳۰۷,۲۸۰,۳۵۸,۴۳۴	۴۲۶,۶۰۳,۷۳۵,۴۵۳	جمع هزینه‌های تولید
۲۱,۲۱۶,۱۲۶,۲۳۶	۲۴,۵۱۰,۷۲۱,۲۳۸	موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
(۱۰,۳۴۰,۰۶۷)	۱,۶۷۶,۵۵۲,۱۵۶	۲۴/۵ تعدیل کار در جریان ساخت
(۲۴,۵۱۰,۷۲۱,۲۳۸)	(۳۷,۸۵۸,۷۵۴,۷۹۹)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۳۰۳,۹۷۶,۱۲۳,۲۶۵	۴۱۴,۹۳۲,۲۵۴,۰۴۸	بهای تمام شده کالای تولید شده
۴۹,۲۱۲,۹۳۵,۵۱۴	۵۱,۵۰۵,۰۳۴,۳۴۳	موجودی کالای ساخته شده اول سال
۶,۵۴۲,۱۸۲,۵۹۸	(۶۴۷,۷۶۲,۸۸۰)	تعدیل انبار محصول
۱۶,۲۹۵,۱۴۶,۳۷۳	۲۴,۲۳۰,۵۹۷,۹۷۸	۲۴/۶ خرید کالای ساخته شده
(۵۱,۵۰۵,۰۳۴,۳۴۳)	(۴۶,۶۲۶,۳۹۳,۰۹۹)	موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۳۲۴,۵۲۱,۳۵۳,۵۰۷	۴۴۳,۳۹۳,۷۳۰,۳۹۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۴/۱- جدول مقایسه ظرفیت، بودجه و عملکرد تولیدات شرکت:

عملکرد	ظرفیت عملی	بودجه	ظرفیت تولید	واحد	شرح
۶۰,۱۰۴	۵۵,۰۰۰	۶۳,۴۹۴	۶۰,۰۰۰	تن	لوله
۳,۵۶۴	۴,۵۰۰	۴,۲۰۰	۴,۷۰۰	تن	شوفاز
۱,۶۰۰	۳,۰۰۰	۲,۳۸۰	۳,۰۰۰	تن	سایر قطعات
۶۵,۲۶۸	۶۲,۵۰۰	۷۰,۰۷۴	۶۷,۷۰۰		جمع
۱۱		۸	۲۴	میلیون-عدد	قطعات پرس

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۴/۲- در سال مورد گزارش معادل ۷۴۴ ۳۰۴ میلیون ریال مواد اولیه (سال قبل ۱۸۷ ۷۶۵ میلیون ریال) خریداری شده است.

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

نوع مواد	کشور	نام فروشنده	۱۳۸۶ میلیون-ریال	۱۳۸۵ میلیون-ریال
آهن قراضه ویژه	ایران	آهن وچدن بوستان	۳۹.۵۸۱	-
آهن قراضه ویژه	ایران	آهن پیشتا فلزات	۱۹.۷۰۰	-
آهن قراضه ویژه	ایران	رعد	۱۳.۹۶۵	۸.۶۷۱
فروسیلیکومنیزیم	ایران	آلیاژهای نشکن ساز	۱۲.۳۶۱	۱۰.۳۷۱
ورق	ایران	سایکو	۱۲.۱۸۲	۱۱.۴۷۷
آهن قراضه ویژه	ایران	آهن آلات حبیب	۹.۶۰۵	۵.۵۳۱
کربن دانه درشت	ایران	بازرگان پیکانی	۹.۱۰۸	۴.۱۶۰
پشم سرامیک	امارات	Metals minerals Co	۹.۰۷۵	۲.۷۱۸
ورق آهن	ایران	سازه گستر سایپا	۸.۱۲۴	۵.۴۹۸
آهن قراضه ویژه	ایران	میلاد مقصود تهران	۷.۶۸۴	-
رنگ زینک	ایران	عایق گستر اقوام	۶.۸۱۵	۶.۴۱۴
آهن قراضه ویژه	ایران	ضایعات ذوب داکتیل	۶.۵۰۴	۱.۷۳۴
آهن قراضه ویژه	ایران	بنگاه ضایعاتی مقدم	۵.۸۲۵	۳.۹۲۶
فروسیلیس	ایران	صنایع فرو آلیاژ ایران	۵.۷۶۵	۱.۰۶۸
آهن قراضه ویژه	ایران	بازرگانی امین	۵.۶۰۱	-
آهن قراضه ویژه	ایران	مواد صنعتی آریا فلز	۵.۵۶۷	-
شمش چدن	روسیه	-	۵.۰۴۹	-
فروسیلیکومنیزیم	ایران	هامون نایزه	۵.۰۰۱	-
کربن دانه درشت	سوئیس	-	۴.۹۷۵	۸.۵۰۸
آهن قراضه ویژه	ایران	داود باشباغی	۴.۹۷۰	-
آهن قراضه ویژه	ایران	نوآوران سبزاحیاء	۴.۹۴۶	-
آهن قراضه ویژه	ایران	آهن آلات قادرپور مهدی	۴.۷۹۸	-
آهن قراضه ویژه	ایران	آهن آلات محمدحسن پناهی	۳.۹۳۳	۴.۸۳۱
آهن قراضه ویژه	ایران	بنگاه کریمی پور	۳.۹۱۵	۱.۴۴۳
آهن قراضه ویژه	ایران	قراضه آهن قاسمی	۳.۶۹۹	۵.۵۱۶
انواع چسب	ایران	شرکت رزیتان	۳.۵۲۸	۱.۹۳۹
آهن قراضه ویژه	ایران	آهن آلات ذوبی برادران باقری	۳.۳۶۰	۳۰.۲۶۲
فرو کربن	ایران	کربور اکسید آبادان	۳.۲۰۸	۲.۷۰۳
آهن قراضه ویژه	ایران	بازرگانی دامنه	۳.۱۵۹	۴.۷۵۹
فروسیلیکومنیزیم	ایران	فروسیلیس ایران	۳.۱۰۷	۶.۴۶۸
ماسه سلیسی	ایران	سلیس البرز	۲.۶۸۷	۲.۱۵۴
رنگ و حلال	ایران	پارسیفام	۲.۵۹۰	۲.۴۰۳
سایر مواد		سایر فروشندهگان	۶۴.۳۵۷	۵۵.۲۲۱
			<u>۳۰۴.۷۴۴</u>	<u>۱۸۷.۷۶۵</u>

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۴/۳- گردش مواد اولیه مستقیم مصرفی به مبلغ ۲۴۴ ۹۲۷ میلیون ریال بشرح زیر می باشد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
۲۱,۴۹۷,۵۵۹,۴۹۹	۲۱,۶۸۲,۹۸۴,۷۵۷	موجودی مواد اول دوره
۱,۵۷۹,۵۲۰,۰۰۰	(۱,۷۳۹,۵۵۱,۳۲۸)	تعدیل موجودی اول دوره
		اضافه (کسر) می شود:
۱۸۷,۷۶۵,۴۸۳,۲۷۳	۳۰۴,۷۴۳,۸۴۱,۸۷۷	خرید طی دوره
(۲۱,۶۸۲,۹۸۴,۷۵۷)	(۴۳,۰۲۲,۴۹۶,۵۱۶)	موجودی مواد پایان دوره
۱۸۹,۱۵۹,۵۷۸,۰۱۵	۲۸۱,۶۶۴,۷۷۸,۷۹۰	مواد اولیه مصرف شده طی دوره
(۲۹,۸۰۳,۸۵۵,۷۳۵)	(۳۶,۷۳۷,۷۳۳,۲۰۶)	کسر می شود: مواد سرباری مصرفی
۱۵۹,۳۵۵,۷۲۲,۲۸۰	۲۴۴,۹۲۷,۰۴۵,۵۸۴	مواد مستقیم مصرفی

۲۴/۴- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
۱۳۸۵	۱۳۸۶	۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۲۹۸,۶۹۱,۰۹۰	۱۶,۹۶۴,۷۴۰,۹۲۶	۱۴,۳۱۲,۳۴۹,۵۱۳	۱۵,۰۳۹,۲۹۲,۹۸۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۰۸۴,۰۵۱,۹۰۶	۳,۴۹۵,۱۷۹,۳۳۷	۳,۲۳۵,۰۵۷,۳۷۷	۳,۲۹۵,۷۷۳,۰۹۸	عیدی و پاداش
۴,۳۸۰,۱۰۲,۱۸۳	۵,۶۳۴,۷۷۴,۸۲۱	۵,۵۵۷,۶۴۶,۴۰۸	۶,۵۳۶,۳۱۱,۲۴۶	اضافه کاری
۳,۴۴۵,۶۱۶,۵۷۴	۳,۸۹۴,۵۳۶,۷۰۰	۴,۵۲۳,۰۸۳,۰۰۹	۴,۷۵۵,۹۳۰,۴۶۹	بیمه سهم کارفرما
۲,۶۰۲,۳۵۶,۴۱۹	۶,۵۲۱,۱۴۱,۴۴۷	۲,۷۳۸,۳۵۱,۵۵۹	۴,۰۵۶,۹۵۹,۲۹۰	بازخرید سنوات خدمت
۱۰,۳۳۰,۴۶۶,۰۲۷	۱۱,۹۹۲,۸۱۵,۵۳۱			هزینه مواد و ملزومات ساده مصرفی
۴,۰۲۵,۳۴۳,۲۹۲	۵,۴۷۳,۰۶۲,۲۲۷			هزینه تعمیر و نگهداری اموال
۴,۰۳۴,۸۸۱,۶۹۰	۴,۸۸۱,۳۴۷,۱۳۴			مواد و قطعات بازسازی کوره ها
۱۱,۰۵۹,۵۵۲,۶۵۵	۱۵,۸۰۲,۷۵۱,۵۱۰			مواد اندود لوله و اتصالات
۸,۵۶۵,۹۷۵,۹۲۸	۱۰,۸۹۴,۹۹۱,۲۵۹			مواد قالبگیری و ماهیچه سازی
۱,۳۸۴,۸۰۲,۸۲۴	۲,۵۸۰,۱۶۱,۷۵۷			آهن آلات
۲,۳۲۹,۲۴۳,۰۳۶	۳,۳۹۰,۳۵۷,۴۰۷			مواد مصرفی غیر مستقیم
۲,۲۶۳,۰۵۸,۷۴۱	۲,۶۴۱,۸۷۳,۴۷۴			رستوران
۲,۴۸۶,۹۰۴,۰۷۹	۳,۰۳۳,۱۹۵,۲۸۵			ایاب و ذهاب
۱۲,۷۸۷,۵۹۳,۵۱۴	۱۵,۸۵۸,۹۸۹,۹۹۶			سوخت و روشنایی، پست و تلفن
۱۴,۲۱۲,۲۲۸,۶۷۸	۱۷,۶۹۵,۰۷۰,۱۳۳			استهلاک دارائیهای ثابت
۲,۶۷۲,۶۲۳,۸۰۵	۳,۳۰۰,۵۵۱,۸۴۲			هزینه های ورزشی، بهداشت و درمان
۸۲۳,۸۱۲,۱۳۰	۲۱۱,۳۲۱,۹۳۷	۵,۱۶۳,۵۸۱,۴۵۹	۸,۶۵۲,۵۴۸,۳۸۱	خدمات فنی و تخصصی و کارشناسی
۵۳۰,۵۷۸,۳۱۱	۶۵۶,۰۸۱,۱۶۳			حمل و بارگیری
۵,۷۰۳,۸۱۳,۵۳۳	۳,۶۰۵,۳۰۴,۷۰۷	۱,۳۶۲,۸۶۳,۴۱۴	۸,۰۴۶۲۵,۸۱۰	سایر
۱۱۱,۰۲۱,۷۰۳,۴۱۵	۱۳۸,۵۳۵,۳۴۸,۵۹۳	۳۶,۹۰۲,۹۳۲,۷۳۹	۴۳,۱۴۱,۴۴۱,۲۷۶	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

- افزایش حقوق و دستمزد و مزایا و بازخرید سنوات خدمت در بخش تولید و پشتیبانی مشتمل بر پرداخت هزینه بازخرید نیروی انسانی به تعداد ۵۵ نفر و افزایش ۲۲ درصدی حقوق و دستمزد براساس بخشنامه وزارت کار بوده است.

- افزایش هزینه‌های پرسنلی شامل اضافه‌کاری، بیمه سهم کارفرما، علاوه بر افزایش براساس بخشنامه وزارت کار و افزایش ۹ درصدی حجم تولید موجب افزایش هزینه شده است.

- علت افزایش هزینه مواد و ملزومات ساده مصرفی و هزینه تعمیر و نگهداری اموال عمدتاً بدلیل افزایش نرخ مواد و ملزومات و همچنین تعمیرات تاسیسات کوره عملیات حرارتی غلطک و کوره تاب و راه اندازی کوره شماره ۹ بوده است.

- علت افزایش مواد اندود لوله و اتصالات عمدتاً بدلیل افزایش ۹ درصدی تولید و افزایش نرخ مواد بوده است.

- علت افزایش هزینه استهلاک دارائیهای ثابت عمدتاً بدلیل استفاده از قالب کوکیلهای نو و سایز بالا با توجه به تولید در سال جاری بوده است.

- علت افزایش خدمات فنی و تخصصی و کارشناسی عمدتاً بدلیل افزایش تولید ۹ درصدی نسبت به سال قبل و همچنین افزایش میزان تعداد و دستمزد پیمانکاران به خصوص در واحد کردان در بخش تولید بوده است.

۲۴/۵- تعدیلات کار در جریان ساخت بشرح ذیل قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
(۳۸۲,۴۸۷,۵۱۰)	(۹۷,۲۵۴,۳۹۹)	تعدیلات کار در جریان تپه سفید
۳۷۲,۱۴۷,۴۴۳	۱,۷۷۳,۸۰۶,۵۵۵	تعدیلات کار در جریان کردان
(۱۰,۳۴۰,۰۶۷)	۱,۶۷۶,۵۵۲,۱۵۶	

- تعدیلات کار در جریان ساخت تپه سفید به مبلغ (۹۷) میلیون ریال شامل (۱۲) میلیون ریال تعدیل اول دوره کار در جریان انبار واسط و (۸۵) میلیون ریال ساخت قطعات چدنی مصرفی کارگاهها می‌باشد.

- تعدیل کار در جریان ساخت کردان به مبلغ ۱ ۷۷۴ میلیون ریال قطعات شیر خریداری شده در انبار خام می‌باشد.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۴/۶- خرید کالای ساخته شده بشرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۵,۹۷۹,۰۸۴,۷۶۵	۶,۴۶۲,۱۶۸,۹۸۲	روپوش و متعلقات دیگ شوفاژ
۱,۴۹۰,۰۰۰	۴۶۸,۷۱۵,۳۲۰	متعلقات پکیج
۵,۷۱۴,۰۵۶,۱۲۶	۷,۶۵۶,۸۵۹,۰۸۰	واشر لاستیکی
۱,۹۷۹,۱۹۳,۹۲۵	۱,۲۲۹,۹۰۶,۱۲۸	شیرآلات صنعتی و محرک برقی
۱,۷۰۴,۲۱۰,۶۳۵	۷,۹۶۰,۲۸۸,۵۷۸	لوله
۴۹۳,۳۲۶,۷۱۲	۳۶۷,۸۰۵,۲۵۰	شیرهای تخلیه هوا و کشویی و پیچ و مهره و ...
۴۲۳,۷۸۴,۲۱۰	۸۴,۸۵۴,۶۴۰	اتصالات و گلند
<u>۱۶,۳۹۵,۱۴۶,۳۷۳</u>	<u>۲۴,۲۳۰,۵۹۷,۹۷۸</u>	

۲۵- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۶,۳۰۹,۶۶۲,۱۵۹	۷,۴۸۵,۱۴۵,۲۸۵	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۰۷۳,۴۳۸,۰۸۳	۱,۳۷۵,۰۲۶,۰۳۵	عیدی و پاداش
۱,۳۳۴,۱۲۴,۴۶۳	۱,۶۳۰,۷۹۰,۰۴۹	اضافه‌کاری
۱,۲۸۳,۵۴۳,۲۸۵	۱,۴۱۳,۸۱۸,۶۶۴	بیمه سهم کارفرما
۱,۰۲۲,۹۹۷,۴۱۳	۱,۷۱۳,۸۹۷,۹۰۷	بازخرید سنوات خدمت
۵۷۸,۵۳۰,۱۰۳	۶۸۳,۷۴۹,۵۱۳	مواد و ملزومات و ابزار مصرفی
۲۰۲,۳۹۴,۲۷۶	۲۱۱,۹۲۵,۱۰۸	هزینه تعمیر و نگهداری اموال
۳۹۳,۰۶۱,۳۰۸	۵۴۰,۲۰۲,۶۰۷	رستوران
۶۱۱,۲۲۹,۳۷۷	۷۶۳,۴۶۳,۷۴۳	ایاب و ذهاب
۴۱۱,۵۱۹,۱۷۶	۴۲۳,۸۳۸,۲۰۵	هزینه سوخت و روشنایی، پست و تلفن
۶۱۵,۴۹۸,۵۷۳	۷۳۱,۱۱۵,۳۱۴	استهلاک داراییهای ثابت
۷۶۰,۰۸۲,۶۶۳	۱,۱۷۶,۵۰۹,۳۴۲	هزینه‌های ورزشی بهداشت و درمان
۸۰۹,۲۵۴,۰۲۶	۱,۰۳۷,۳۵۲,۵۲۶	خدمات فنی و تخصصی، آموزشی و حسابرسی
۱,۹۳۷,۹۱۶,۹۱۰	۹۳۵,۰۸۷,۴۶۶	هزینه تبلیغات و بازاریابی
۲,۰۴۰,۲۳۰,۷۴۶	۱۱۷,۲۳۱,۱۸۵	مطالبات مشکوک‌الوصول
۷,۳۵۹,۸۸۳,۰۰۰	۷,۶۷۳,۲۷۵,۸۷۵	هزینه حمل محصولات
۹,۹۰۳,۸۹۳,۵۹۳	۹,۳۳۹,۰۹۷,۷۳۳	هزینه‌های محصولات صادراتی
۳,۴۱۹,۹۴۷,۸۲۰	۴,۰۳۶,۷۰۰,۰۸۵	سایر
<u>۴۱,۰۶۷,۲۰۷,۰۷۴</u>	<u>۴۱,۲۸۸,۲۲۶,۶۴۲</u>	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

- علت افزایش هزینه حقوق و دستمزد و مزایا و بازخرید خدمت شامل پرداخت هزینه بازخرید نیروی انسانی به تعداد ۹ نفر و افزایش ۲۲ درصدی حقوق و دستمزد براساس بخشنامه وزارت کار بوده است.

- افزایش هزینههای پرسنلی شامل اضافه کاری، بیمه سهم کارفرما، رستوران عمدتاً ناشی از افزایش براساس بخشنامه وزارت کار و افزایش تولید می باشد.

- هزینههای ورزشی و بهداشت و درمان عمدتاً ناشی از سفرهای زیارتی سیاحتی پرسنل و خانواده ها و هیئت کوهنوردی می باشد.

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینههای عملیاتی

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۱۳,۸۶۴,۰۵۰	۴,۵۵۶,۹۳۹,۳۸۱	۲۶/۱
(۳۶,۲۸۸,۳۳۶)	۲۵,۸۴۵,۲۲۷	
۳۴۱,۰۹۷,۰۱۰	(۳۶,۱۸۹,۹۱۰)	
۸۳,۷۸۰,۹۸۰	۲۴۵,۴۵۲,۵۴۰	۲۶/۲
۱,۴۷۵,۹۲۱,۶۱۹	۱,۹۴۶,۷۴۴,۴۶۰	
(۶۱۴,۳۳۳,۷۹۱)	(۱۶۴,۵۷۰,۷۸۳)	۲۶/۳
۱۷,۱۴۸,۰۳۷	۸,۶۴۴,۵۳۲	
۳,۵۸۱,۱۹۹,۵۶۹	۶,۵۸۲,۸۶۵,۴۴۷	

۲۶/۱- فروش ضایعات عمدتاً بابت فروش شلاکه ذوب، خاک ضایعات برنج و بشکه ضایعاتی می باشد.

۲۶/۲- درآمد حاصل از خدمات فنی عمدتاً مربوط به ماشین کاری کوکیل جهت شرکت لوله سازی خوزستان می باشد.

۲۶/۳- خسارت و جرائم ناشی از هزینههای ابطال سفارش ۷۰۰۰ تن شمش چدن و ۲۱۰۰۰ متر لوله می باشد.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۷- هزینههای مالی

هزینههای مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۹۴۳,۸۲۵,۰۰۷	۲۳,۰۰۱,۹۸۳,۷۴۲	سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی از بانکها
۳,۱۳۶,۵۳۱,۵۳۹	۳,۷۸۱,۴۳۵,۱۴۹	۲۷/۱ هزینه تمبر و صدور ضمانتنامه
۲۳,۶۶۹,۳۰۲	۴۵,۲۸۶,۴۸۳	سایر
<u>۲۳,۱۰۴,۰۲۵,۷۴۸</u>	<u>۲۶,۸۲۸,۷۰۵,۳۷۴</u>	

۲۷/۱- هزینه تمبر و صدور ضمانتنامه مربوط به ضمانتنامههای بانکی صادره به نفع خریداران محصولات شرکت می باشد.

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینههای غیر عملیاتی

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	یادداشت
ریال	ریال	
(۹۴۰,۹۶۶,۴۱۱)	۵۸۱,۳۵۷,۶۰۰	۲۸/۱ سود(زیان) ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود
۳,۸۵۵,۸۱۲,۵۶۹	۲,۱۴۴,۹۴۵,۳۶۲	سود حاصل از سپردههای سرمایه گذاری
۱۴,۶۶۰,۶۰۰	۳۶۹,۳۶۷,۹۵۳	۲۸/۲ خسارات و جرایم
۶۱,۰۳۲,۷۰۴	۲۷۵,۰۷۶,۱۴۸	۲۸/۳ سود حاصل از فروش مواد اولیه
۴,۰۹۹,۶۳۲,۸۵۷	۵,۹۰۱,۴۴۲,۰۵۵	۲۸/۴ سود ناشی از فروش اقلام غیرتولیدی و خدماتی
(۱۹۵,۷۹۶,۶۹۲)	(۱,۸۲۴,۷۴۶,۰۶۷)	زیان ناشی از تسعیر ارز
۲۱,۱۲۸,۵۱۱	۷۶,۲۷۲,۶۶۶	سایر
<u>۶,۹۱۵,۵۰۴,۱۳۸</u>	<u>۷,۵۲۳,۷۱۵,۷۱۷</u>	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۲۸/۱- سود و زیان ناشی از فروش دارائی ثابت عمدتاً بابت فروش ۲ دستگاه مینی‌بوس و یک دستگاه کامیون و دستگاه تراش می‌باشد.

۲۸/۲- خسارت و جرائم عمدتاً مربوط به خسارت دریافتی از بیمه بابت آتش‌سوزی کوره می‌باشد.

۲۸/۳- سود حاصل از فروش مواد اولیه عمدتاً مربوط به فروش ورق و ضایعات چدن می‌باشد.

۲۸/۴- سود ناشی از فروش اقلام غیر تولیدی و خدماتی عمدتاً مربوط به هزینه حمل و بارگیری برای مشتریان می‌باشد.

۲۹- تعدیلات سنواتی

سرفصل فوق شامل اصلاح اشتباهات اساسی بوده و بشرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
(۹۲,۷۰۶,۶۱۱)	(۵,۱۲۱,۵۶۵)	۰/۰۰۳ اطاق بازرگانی
(۸۰۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۸۶۴,۶۷۰,۰۰۰)	پاداش هیأت مدیره (ناخالص)
(۳۸۴,۱۱۷,۳۹۰)	-	مالیات عملکرد
-	۱,۵۷۹,۵۲۰,۰۰۰	اضافات انبار آهن قراضه طی گردش سنوات گذشته
۱,۲۳۷,۸۵۶,۵۸۳	(۱۳۹,۶۶۵,۳۹۴)	سایر
<u>(۴۰,۷۶۷,۴۱۸)</u>	<u>۵۷۰,۰۶۳,۰۴۱</u>	

۲۹/۱- 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.

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۹۶,۴۷۸,۷۱۶,۵۵۲	۱۳۳,۱۰۲,۴۳۵,۵۲۵	سود عملیاتی
۱۴,۴۹۹,۵۲۲,۳۲۱	۱۸,۴۲۶,۱۸۵,۴۴۶	هزینه استهلاک
۴,۲۵۳,۸۵۴,۸۱۶	۸۱,۳۴۸,۸۸۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳,۲۱۱,۶۲۲,۶۴۷)	(۳۲,۸۸۳,۱۸۳,۵۱۳)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۵۴۴,۷۱۷,۲۰۴)	(۱۱,۱۳۴,۵۰۹,۰۰۹)	افزایش سفارشات و پیش پرداختها
(۶,۴۱۶,۷۵۲,۷۵۴)	(۴۹,۴۷۲,۹۶۱,۴۹۵)	افزایش حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۱۵,۱۶۴,۴۰۸,۵۶۹)	(۴,۸۰۶,۲۰۲,۸۰۲)	کاهش افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
۱۱,۸۴۰,۷۴۲,۸۶۷	۹۶۳,۷۴۹,۰۴۵	افزایش پیش دریافت‌های عملیاتی
۴,۰۰۰,۶۵۷,۹۸۰	۲,۹۲۱,۷۰۳,۰۶۳	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها
<u>۱۰۵,۷۳۵,۹۹۳,۳۶۲</u>	<u>۵۷,۱۹۸,۵۶۵,۱۴۶</u>	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

۳۱/۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر است:

۱۳۸۵	۱۳۸۶	
ریال	ریال	
۴۴۰,۱۸۴,۴۱۶,۴۹۸	۲۱۰,۲۷۷,۸۸۸,۸۳۴	سفته‌ها و چکهای تضمینی صادره بنفع سازمانها، شرکتها و اشخاص
۱۶۰,۵۷۰,۹۲۹,۱۸۳	۶۹۳,۵۶۰,۹۴۰,۳۳۴	ضمانت نامه‌های صادره به نفع سازمانها، شرکتها 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
۶۰۲,۷۸۰,۴۰۶,۸۸۱	۹۰۵,۸۶۳,۸۹۰,۳۶۸	

۳۱/۲- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، حدود ۵۴۶ ۱۸ میلیون ریال از اسناد تضمینی صادره در سنوات گذشته،

از اشخاص مختلف باز پس گرفته شده است.

۳۱/۳- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب به شرح زیر است:

میلیون-ریال	
۱۳۹۷۳	۶۸ قطعه دستگاه جرثقیل سقفی
۳۳۰	دستگاه برق زنی ۲ عدد
۸۲۰۲	۲۶ عدد قالب لوله
۱۱۹۲	کوره واگنی کف گرد
۳۳۶	خط سیمان‌زنی داخلی
۳۷۵	مخزن آب گرم پکیج
۵۲۳۵	دستگاه زینک زنی وداسکالکتور
۸۰۵۸	کوره فرکانس متوسط
۱۹۶۰	جرثقیل ۱۲ دستگاه
۱۶۵۱	کمپرسور
۱۰۲۰	دستگاه عمودکن لوله
۹۷۵	شات بلاست
۶۴۰	دستگاه برش و پخ زنی
۴۹۰	تابلوی برق
۱۳۲۰	فن و فیلتر پالس جت
۴۴۸	مدل و قالب پره دیگ S
۲۴۵	سایر اقلام
۴۶۴۵۰	

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی نبوده، وجود نداشته است.

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

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

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:

ارقام به میلیون ریال

مانده طلب در (بدهی) در پایان سال	ارزش منصفانه معامله	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
۲,۴۷۱	۱۲,۳۹۳ ۱۱	۱۲,۳۹۳ ۱۱	خرید فروسیلیکو، نیکل منیزیم و پودر جوانه زا فروش منیزیم	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت آلیاژهای نشکن ساز
۴۳	۱۰۶	۱۰۶	کلاسهای آموزشی - سمینارها	عضو مشترک هیئت مدیره	سازمان مدیریت صنعتی
۶۱	۵۰۰۱	۵۰۰۱	خرید فروسیلیکو، نیکل منیزیم	عضو مشترک هیئت مدیره	هامون نایزه
۷۸۸	۴۷۰۱	۴۷۰۱	خرید آهن قراضه	عضو مشترک هیئت مدیره	نوآوران سبزاحیاء

۳۳/۱- شرکت علاوه بر عضو مشترک هیئت مدیره در شرکتهای آلیاژهای نشکن ساز، نوآوران سبزاحیاء و هامون نایزه

سهامدار شرکتهای مزبور نیز می‌باشد. (یادداشت شماره ۱۰)

شرکت لوله و ماشین سازی ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶

۳۴- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می‌باشد:

مبلغ
ریال

۸,۹۱۱,۳۶۵,۰۷۶

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۸۶ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیئت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

-بموجب صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۸۷/۰۳/۰۴ سود سهام پیشنهادی به مبلغ ۶۷ ۵۰۰ میلیون ریال (به ازای هر سهم ۵۰۰ ریال) به مجمع عمومی عادی پیشنهاد گردیده است.