

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت تولیدی لوله‌های دوجداره قدر (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرکت تولیدی لوله‌های دوجداره قدر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۳
۲- صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ الی ۳۳



موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران کی)
متمم سازان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت تولیدی لوله‌های دوجداره قدر (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت تولیدی لوله‌های دوجداره قدر (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۳ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهاری نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولیدی لوله‌های دو جداره قدر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲، زمین و اعیانی کارخانه خریداری شده از شرکت گازلوله طی مبادعه‌نامه تنظیمی مورخ ۱۳۸۵/۴/۲۰ به شرکت تحویل شده است، اما تا تاریخ این گزارش، اسناد مالکیت آن به نام شرکت گازلوله بوده و به شرکت منتقل نشده است.

۶- اقلام سرمایه‌ای موجود در انبار موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۵ به بهای تمام شده ۱۶/۳ میلیارد ریال و ارزش دفتری ۱۴/۷ میلیارد ریال مربوط به ماشین آلات خط تولید PVC انتقالی از سنوات قبل بوده که شرکت قصد فروش آن را دارد اما تاکنون به فروش نرفته است.

اظهاری نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ بالا تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۷- صورت‌های مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ یک اردیبهشت ۱۳۹۹ آن موسسه نسبت به صورت‌های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

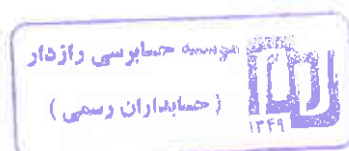
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- در اجرای مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت، پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۷ در خصوص بندهای ۵ و ۶ این گزارش و همچنین تغییر شخصیت حقوقی و افزایش مقدار تولید و فروش و استفاده از پتانسیل شرکت تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است.

۹- مفاد مواد ۲۵، ۴۰، ۱۱۴، ۱۱۵، ۱۱۹ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و مفاد مواد ۷، ۳۴ و ۳۵ اساسنامه به ترتیب در خصوص انتشار اوراق سهام جدید، ثبت تغییرات سهام در دفتر سهام، اخذ سهام وثیقه از مدیران و تودیع آن نزد صندوق شرکت، تعیین رئیس و نائب رئیس هیئت مدیره در اولین جلسه هیئت مدیره و پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف مدت ۸ ماه پس از تصمیم مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، رعایت نگردیده است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۰، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. مضافاً معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فیما بین با شرکت‌های گروه صورت گرفته است.

۱۱- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.



گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با توجه به عدم اتخاذ تمهیدات لازم توسط واحد مورد گزارش در خصوص تعیین شخص یا استقرار واحد مبارزه با پولشویی در شرکت، بستر لازم برای رعایت الزامات قانون مزبور در سال مالی مورد گزارش فراهم نگردیده است.

۲۸ فروردین ۱۴۰۰

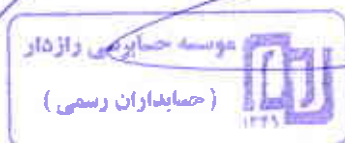
موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)

حسین یحوی صائین

کد عضویت: ۸۰۸۹۱۱

علی سالاری

کد عضویت: ۹۴۲۲۲۵





شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شرکت تولیدی لوله های دوجداره

قدر (سهامی خاص)

تهران - میدان ونک - خیابان ملاصدرا

شماره ۱۱۳ - طبقه دوم

تلفن: ۸۸۰۲۱۹۶۴-۵

تلفکس: ۸۸۶۰۷۷۳۵

کارخانه: ساوه - شهر صنعتی کاوه

بلوار آزادگان - خیابان چهارم

تلفن: ۰۲۵۵-۲۳۴۲۴۹۰

مجمع عمومی صاحبان سهام

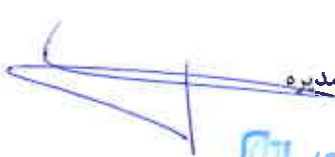
با احترام

صورت های مالی شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ به پیوست تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر می باشد:

شماره صفحه

۲	صورت سود و زیان
۳-۴	صورت وضعیت مالی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶	صورت جریانهای نقدی
۷-۳۳	یادداشت های توضیحی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	محمد نیکوبخت	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
	رئیس هیئت مدیره	نبی اله قبادی	شرکت شیمیایی فرآورد قشم
	عضو هیئت مدیره	محمد حسین هادی فر	شرکت سرمایه گذاری هامون کیش
پیوست گزارش حسابرسی مورخ ۱۴۰۰ / ۱ / ۲۸			





شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شرکت تولیدی لوله های دوجداره

قدر (سهامی خاص)

تهران - میدان ونک - خیابان ملاصدرا

شماره ۱۱۳ - طبقه دوم

تلفن: ۸۸۰۳۱۹۶۴-۵

تلفکس: ۸۸۶۰۷۷۳۵

کارخانه: ساوه - شهر صنعتی کاوه آمدهای عملیاتی

بلوار آزادگان - خیابان چهارم

تلفن: ۰۲۵۵-۲۳۲۲۴۹۰

(تجدید طبقه بندی شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۶,۹۳۹	۴۰۳,۹۴۳	۴
(۴۵۲,۴۸۴)	(۳۲۳,۱۴۴)	۵
۲۰۴,۴۵۵	۸۰,۷۹۹	
(۹۱,۳۲۲)	(۱۱۷,۸۱۲)	۶
۲,۱۷۳	۱۲,۴۸۹	۷
(۷,۲۴۹)	(۹۶۰۵)	۸
۱۰۸,۰۵۷	(۳۴,۱۲۹)	
۴۶,۰۳۷	۵۶,۴۵۵	۹
۱۵۴,۰۹۴	۲۲,۳۲۶	
-	(۲,۰۰۰)	۲۳
(۲۱,۹۷۸)	-	۲۳
۱۳۲,۱۱۶	۲۰,۳۲۶	
۹۶۵	(۳۴۱)	
۵۷۴	۵۶۵	
۱۰۵۴۱	۲۲۳	۱۰

سود ناخالص

هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سایر درآمدها

سایر هزینه ها

سود عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد:

سال های قبل

سال جاری

سود خالص

سود پایه هر سهم:

عملیاتی (ریال)

غیر عملیاتی (ریال)

سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸



Handwritten signatures and stamps



عضو گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

شرکت تولیدی لوله های دوجداره

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

قدر (سهامی خاص)

تهران - میدان ونک - خیابان ملاصدرا

شماره ۱۱۳ - طبقه دوم

تلفن: ۸۸۰۳۱۹۶۴-۵

تلفکس: ۸۸۶۰۷۷۳۵

کارخانه: ساوه - شهر صنعتی کاوه

بلوار آزادگان - خیابان چهارم

تلفن: ۰۲۵۵-۲۳۴۲۴۹۰

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

دارایی ها

دارایی های غیر جاری :

۱۴,۶۲۵	۱۳,۴۸۴	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۴,۰۲۴	۳,۵۴۹	۱۲	دارایی های نامشهود
۵۴,۶۹۸	۲۰۳	۱۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۷۴,۰۷۱	۳۹,۰۵۹	۱۴	دریافتنی های بلند مدت
۱۵,۰۱۱	۱۵,۰۱۱	۱۵	سایر دارایی ها
۱۶۲,۴۲۹	۷۱,۳۰۶		جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری :

۴,۱۰۹	۲۱,۹۲۶	۱۶	پیش پرداخت ها
۷۵,۰۱۰	۵۳,۵۱۹	۱۷	موجودی مواد و کالا
۳۱۳,۸۶۸	۲۵۰,۰۷۷	۱۴	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۳,۷۸۰	۱۷,۵۰۶	۱۸	موجودی نقد
۴۰۶,۷۶۷	۳۴۳,۰۲۸		جمع دارایی های جاری
۵۶۹,۱۹۶	۴۱۴,۳۳۴		جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدهی ها

حقوق مالکانه

۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰	اندوخته قانونی
۱۳۹,۸۹۹	۳۴,۲۲۵		سود انباشته
۲۴۹,۸۹۹	۱۴۴,۲۲۵		جمع حقوق مالکانه



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۳۰۰ / ۱ / ۲۸

رأب

۳



عضو گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی





شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شرکت تولیدی لوله های دوجداره

قدر (سهامی خاص)

تهران - میدان ونک - خیابان ملاصدرا

شماره ۱۱۲ - طبقه دوم

تلفن: ۸۸۰۳۱۹۶۴۰۵

تلفکس: ۸۸۶-۷۷۳۵

کارخانه: ساوه - شهر صنعتی کاوه

بلوار آزادگان - خیابان چهارم

تلفن: ۰۲۵۵-۲۳۴۲۴۹۰

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۱۸۲,۹۹۴	-	۲۱ پرداختنی های بلند مدت
۳,۷۲۲	۳,۸۶۶	۲۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۸۶,۷۱۶	۳,۸۶۶	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری		
۱۰۱,۲۳۰	۱۳۸,۱۶۸	۲۱ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۴,۹۷۸	۲,۰۶۶	۲۳ مالیات پرداختنی
۹	۱۲۶,۰۰۹	۲۴ سود سهام پرداختنی
۶,۳۶۴	-	۲۵ پیش دریافت ها
۱۳۲,۵۸۱	۲۶۶,۲۴۳	جمع بدهی های جاری
۳۱۹,۲۹۷	۲۷۰,۱۰۹	جمع بدهی ها
۵۶۹,۱۹۶	۴۱۴,۳۳۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸



عضو گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی





شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شرکت تولیدی لوله های دوجداره
 قدر (سهامی خاص)

تهران - میدان ونک - خیابان ملاصدرا
 شماره ۱۱۳ - طبقه دوم
 تلفن : ۸۸۰۳۱۹۶۴-۵
 تلفکس : ۸۸۶۰۷۷۳۵
 کارخانه : ساوه - شهر صنعتی کاوه
 بلوار آزادگان - خیابان چهارم
 تلفن : ۰۲۵۵-۲۳۴۲۴۹۰

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۲,۷۸۳	۶۵,۸۲۸	۶,۹۵۵	۱۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
۱۳۲,۱۱۶	۱۳۲,۱۱۶	-	-
(۵۵,۰۰۰)	(۵۵,۰۰۰)	-	-
-	(۳,۰۴۵)	۳,۰۴۵	-
۲۴۹,۸۹۹	۱۳۹,۸۹۹	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۲۰,۳۲۶	۲۰,۳۲۶	-	-
(۱۲۶,۰۰۰)	(۱۲۶,۰۰۰)	-	-
-	-	-	-
۱۴۴,۲۲۵	۳۴,۲۲۵	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

پیوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۳۰۰ / ۱ / ۲۸





شرکت تولیدی لوله های دوجداره

قدر (سهامی خاص)

تهران - میدان ونک - خیابان ملاصدرا

شماره ۱۱۳ - طبقه دوم

تلفن : ۸۸۰۳۱۹۶۴-۵

تلفکس : ۸۸۶۰۷۷۳۵

کارخانه : ساوه - شهر صنعتی کاوه

بلوار آزادگان - خیابان چهارم

تلفن : ۰۲۵۵-۲۳۴۲۳۹۰

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات	۲۷	
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		
پرداخت های نقدی برای خرید سرمایه گذاری های بلند مدت		
دریافت های نقدی حاصل از سود اوراق مشارکت		
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :		
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		
پرداخت به سهامداران		
دریافت از سهامداران		
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		
تاثیر تغییرات نرخ ارز		
مانده موجودی نقد در پایان سال		
معاملات غیر نقدی		

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸



رأی داور

مهر و امضاء

۶



عضو گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر به شناسه ملی ۱۰۲۵۱۱۳۶۳ در تاریخ ۱۳۸۲/۰۷/۰۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۰۹۶۴۲ مورخ ۱۳۸۲/۰۷/۰۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

در حال حاضر شرکت، از شرکتهای فرعی شرکت تولیدی گاز لوله بوده و شرکت نهایی گروه، شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی می باشد.

مرکز اصلی شرکت واقع در تهران و کارخانه آن در شهر صنعتی کلاوه می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

ساخت و تولید لوله های پلی اتیلن و دیگر مشتقات پلیمری، فعالیت های تولیدی در صنعت پلاستیک در موارد مشابه مرتبط، خرید و وارد کردن مواد، ماشین آلات و تجهیزات، لوازم یدکی برای اجرای اهداف شرکت، انجام هر گونه فعالیت مجاز بازرگانی، تولید، خرید و فروش و واردات و صادرات، مشارکت یا اشخاص حقیقی یا حقوقی داخلی و خارجی و سرمایه گذاری در ارتباط با موضوع فوق می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت، طی سال به شرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
لفر	لفر
۴۴	۴۴
۷	۷
۵۱	۵۱

کارکنان قراردادی

کارکنان مشترک با گاز لوله

تعداد ۸ نفر از پرسنل دفتر مرکزی و ۱ نفر از پرسنل کارخانه شرکت گاز لوله به صورت مشترک با شرکت قدر مشغول کار می باشند.

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۲ / ۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۲-۳- تسعیر ارز

۲-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود.

مانده ها و معامات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر
موجودی نقد	دلار	۲۳۴,۸۶۴

۲-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد با هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۲-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجازه سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد

انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب

۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

۲-۵-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك متعینی در جدول بالاست.



پایست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۰ / ۱ / ۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۶- دارایی های نامشهود

۲-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود یا عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش

های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی	۴ ساله	خط مستقیم
نرم افزار های رایانه ای	۴ ساله	خط مستقیم

۲-۷- زیان کاهش ارزش دارائیه

در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه های دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و یا ارزش دفتری آن مقایسه می شود. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می شود.

۲-۸- موجودی مواد و کالا

۲-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «هقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده	مواد اولیه
میانگین موزون متحرک	مواد اولیه
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون	سایر موجودیها



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۳۰۰ / ۱۱ / ۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۹- ذخایر

ذخایر، پدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

۲-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۲-۱۰- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور
سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) و بلند مدت در سهام شرکت ها
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

۲-۱۱- اوراق مشارکت طرح های عمرانی:

سود (زیان) اوراق مشارکت طرح های عمرانی که در قبال مطالبات از کارفرمایان دریافت شده است در زمان تحقق به سایر درآمدهای (هزینه های) غیر عملیاتی منظور و در صورت جریان وجوه نقد در زمره فعالیت های عملیاتی طبقه بندی می شود. همچنین اوراق مشارکت مزبور بر اساس سررسید مربوط حسب مورد در سرفصل حسابها و اسناد دریافتی کوتاه مدت یا بلند مدت طبقه بندی می شود.

۲-۱۲- مالیات بر درآمد

۲-۱۲-۱- هزینه مالیات

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

۲-۱۲-۲- مالیات انتقالی

با توجه به استفاده از نرخ های ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم وعدم وجود تفاوت در نرخ ها، دارایی

وبدهی های مالیات انتقالی شناسایی نمی شود و همچنین زیان سنواتی تایید شده از این بهای و همچنین زیان سنواتی تایید شده از این بهای



پایه و اساس حساب داری

رازدار

موضوع ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸

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

۳-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۳-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴- درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۴۷۹,۴۷۳	۲,۲۳۱	۲۵۸,۲۱۲	۱,۱۵۶	فروش خالص:
۱۰,۱۷۱	۶۶۴	۲۲,۶۶۲	۱,۲۴۳	داخلی:
۱۶۷,۲۹۵	۱,۴۶۵	۱۲۳,۰۶۹	۷۰۴	فروش عادی
۶۵۶,۹۳۹	۴,۳۶۰	۴۰۳,۹۴۳	۳,۱۰۳	خدمات کارمزدی
				فروش مواد

۴-۱- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت	
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی		
	میلیون ریال		میلیون ریال		
۳	۱۸۱,۴۸۹	۷	۱۴۲,۸۵۶	۴-۱-۱	اشخاص وابسته
۹۷	۴۷۵,۴۵۰	۹۳	۲۶۱,۰۸۷		سایر مشتریان
	۶۵۶,۹۳۹		۴۰۳,۹۴۳		

۴-۱-۱ از مبلغ فوق ۱۵,۳۴۶ میلیون ریال مربوط به فروش محصول به گازلوله و ۱۲۷,۵۱۰ میلیون ریال مربوط به فروش محصول و مواد به شرکت سلسله آب حیات کرمان میباشد

۴-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲	۳۲	۸۱,۷۴۶	۱۷۶,۴۶۶	۲۵۸,۲۱۲	فروش خالص:
۲۷	۴	۹۴۷	۲۳,۶۰۹	۲۲,۶۶۲	فروش عادی
		۰	۱۲۳,۰۶۹	۱۲۳,۰۶۹	خدمات کارمزدی
۴۴	۲۰	۸۰,۷۹۹	۳۲۳,۱۴۴	۴۰۳,۹۴۳	فروش مواد

پروژه گسترش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸
رژدار

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			یادداشت
جمع	خدمات	فروش	جمع	خدمات	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۴,۴۴۵	-	۲۸۴,۴۴۵	۲۸۷,۹۶۰	-	۲۸۷,۹۶۰	مواد مستقیم
۸,۹۸۸	۲,۱۹۰	۶,۷۹۸	۱۱,۵۶۷	۵,۹۹۲	۵,۵۷۵	دستمزد مستقیم
						سر بار ساخت:
۱۴,۵۰۴	۳,۵۲۴	۱۰,۹۷۰	۲۳,۵۵۳	۱۱,۸۶۳	۱۱,۶۹۰	دستمزد غیر مستقیم
۱,۱۸۶	۲۸۹	۸۹۷	۱,۱۳۹	۵۹۰	۵۴۹	استهلاک
۱,۷۶۰	۴۲۹	۱,۳۳۱	۲,۳۹۵	۱,۲۴۱	۱,۱۵۴	بیمه درمان ، عمر و حوادث
۳,۸۵۰	۹۳۸	۲,۹۱۲	۲,۸۰۱	۱,۴۵۱	۱,۳۵۰	آب و برق و گاز
۲,۸۵۹	۶۹۷	۲,۱۶۲	۹۴۱	۴۸۷	۴۵۴	هزینه تست و آزمایشات
۱,۷۴۲	۴۲۴	۱,۳۱۸	۱,۳۰۳	۶۷۵	۶۲۸	هزینه ابزار و لوازم مصرفی
۷۷۲	۱۸۸	۵۸۴	۵۳۳	۲۷۶	۲۵۷	تعمیر و نگهداری
۲۰۰	۴۹	۱۵۱	۲۷	۱۴	۱۳	بیمه اموال
۲,۰۶۱	۵۰۲	۱,۵۵۹	۲,۰۳۰	۱,۰۲۰	۱,۰۱۰	سایر
۴۲۲,۳۶۷	۹,۲۴۰	۴۱۳,۱۲۷	۴۳۴,۲۴۹	۲۳,۶۰۹	۳۱۰,۶۴۰	
(۷,۲۴۹)	(۱,۷۶۶)	(۵,۴۸۳)	(۹,۶۰۵)	-	(۹,۶۰۵)	هزینه های جذب نشده
۴۱۵,۱۱۸	۷,۴۷۴	۴۰۷,۶۴۴	۳۲۴,۶۴۴	۲۳,۶۰۹	۳۰۱,۰۳۵	جمع هزینه های ساخت
۳,۵۱۴	-	۳,۵۱۴	(۹,۰۷۶)	-	(۹,۰۷۶)	کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده
۳۳,۸۵۲	-	۳۳,۸۵۲	۷,۵۷۶	-	۷,۵۷۶	بهای تمام شده محصول و اتصالات خریداری شده
۴۵۲,۴۸۴	۷,۲۷۴	۴۴۵,۰۱۰	۳۲۳,۱۴۴	۲۳,۶۰۹	۲۹۹,۵۳۵	

۵-۱- در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۲۴۲,۳۳۱ میلیون ریال (سال قبل ۳۹۶,۴۵۸ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نام فروشنده	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
۹۳	۳۷۰,۵۷۹	۸۷	۲۱۲,۷۸۲	بتروشیمی امیر کبیر ، اراک ، جم	مواد پلی اتیلن
۲	۸,۸۸۶	۶	۱۵,۰۹۵	گازلوله	مواد پلی اتیلن و مستر بیج
۴	۱۶,۹۹۳	۶	۱۵,۷۰۰	پودرهای میکرونیزه ، آسیا رنگدانه و آبان بسیار پارسیان	مستر بیج و رنگدانه
	۳۹۶,۴۵۸		۲۴۳,۵۷۷		

۵-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت عملی نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت عملی	تولید واقعی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تولید واقعی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تن	۴,۰۰۲	۲,۴۰۱	۲,۷۰۲

لوله های دوجداره فاضلابی

۵-۳- بر اساس پروانه بهره برداری شرکت به شماره ۱۰۲/۴۹۶۲ در تاریخ ۱۳۸۲/۰۳/۲۴ از طرف وزارت صنایع و معادن (اداره کل صنایع استان مرکزی) ظرفیت اسمی سالانه از ۵۰,۰۰۰ تن به ۲۹۰,۰۰۰ تن لوله پلی اتیلن دوجداره (در سه شیفت) در سال افزایش یافت. لازم به ذکر است که یکی از خطوط تولیدی شرکت به منظور ایجاد تغییرات در نحوه تولید از پلی اتیلن به PVC از چرخه تولید خارج شده است.

باعیانیت به محاسبات صورت پذیرفته، میانگین تولید ۵ سال گذشته شرکت به میزان ۴,۰۰۲ تن بوده و مبنای محاسبات هزینه های جذب نشده تولید قرار گرفته است.

پیوست گزارش حسابداری
مورخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

هزینه های فروش و توزیع:

حقوق و دستمزد و مزایا

حمل و نقل

آگهی و تبلیغات و نمایشگاه

استهلاک

سایر

هزینه های اداری و عمومی:

حقوق و دستمزد و مزایا

زیان ناشی از فروش اسناد خزانه قبل از سررسید

کارمزد بانکی

هزینه مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۹۸

ایاب و ذهاب ، غذا و پوشاک

اجاره محل

استهلاک

بیمه درمان و عمر و حوادث

حسابرسی

ملزومات اداری و مصرفی

حق حضور در جلسات هیئت مدیره

تعمیر و نگهداری

سایر

سهم از دوایر خدماتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۴۹	۴,۱۶۹
۱۴,۲۰۹	۱۱,۰۱۰
۱,۶۲۷	۱,۵۳۹
۳۳	۲۴
۷۰۰	۱۷۷
۱۹,۵۱۸	۱۶,۹۱۹
۱۶,۸۰۰	۲۱,۹۶۷
۳۶,۳۲۲	۳۲,۸۳۰
۲,۲۲۹	۲۵۹
-	۱۷,۰۵۹
۲,۰۵۱	۱,۶۲۲
۱,۲۶۰	۱,۴۴۹
۹۰۵	۸۶۱
۴۴۴	۲,۴۳۴
۴۷۰	۱,۰۱۲
۱۸۷	۲۰۵
۲۲	-
-	۹۵۰
۳,۳۸۴	۷,۶۰۷
۶۴,۰۷۴	۸۸,۲۵۵
۷,۷۳۰	۱۲,۶۳۸
۹۱,۳۲۲	۱۱۷,۸۱۲

پیوست گزارش حسابرسی
مهر و تاریخ ۱۳۹۹ / ۱۱ / ۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۳۵	۲,۳۰۶
۱,۱۳۸	۱۰,۱۸۳
۲,۱۷۳	۱۲,۴۸۹

فروش ضایعات
درآمد حاصل از اسناد خزانه

۸- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۲۴۹	۹,۶۰۵

هزینه های جذب نشده در تولید

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۴۶۳	۵۶,۱۸۱
۳۶,۳۹۰	-
۱,۷۶۰	-
۳۵۳	۱۰۹
۲۰	-
۵۱	-
-	۱۶۵
۴۶,۰۳۷	۵۶,۴۵۵

سود حاصل از فروش سهام و اوراق مشارکت
سود حاصل از برگشت ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
سود حاصل از فروش مواد اولیه
سود حاصل از سپرده های بانکی
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
سود تسعیر ارز
سایر



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۸,۰۵۷	(۳۴,۱۲۹)	سود (زیان) عملیاتی
(۱۱,۵۰۹)	-	اثر مالیاتی عملیاتی
۹۶,۵۴۸	(۳۴,۱۲۹)	
۴۶,۰۳۷	۵۶,۴۵۵	سود غیر عملیاتی
۱۱,۵۰۹	-	اثر مالیاتی غیر عملیاتی
۵۷,۵۴۶	۵۶,۴۵۵	
۱۵۴,۰۹۴	۲۲,۳۲۶	سود خالص
-	-	اثر مالیاتی
۱۵۴,۰۹۴	۲۲,۳۲۶	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	تعداد	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

پروست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

پهای تمام شده :

زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منقولات	ابزار آلات	جمع
۸,۰۰۴	۲۲,۶۱۹	۱۸,۲۴۱	۱۷۱,۷۳۹	۱,۵۵۷	۲,۷۴۴	۱,۱۷۷	۲۲۶,۰۸۱
					۱۷۵	۲۸	۲۱۲
				(۱۰)			(۱۰)
۸,۰۰۴	۲۲,۶۱۹	۱۸,۲۴۱	۱۷۱,۷۳۹	۱,۵۴۷	۲,۹۱۹	۱,۲۱۵	۲۳۶,۲۸۴
					۴۶۹		۴۶۹
۸,۰۰۴	۲۲,۶۱۹	۱۸,۲۴۱	۱۷۱,۷۳۹	۱,۵۴۷	۲,۳۸۸	۱,۲۱۵	۲۳۶,۷۵۳
مانده در پایان سال ۱۳۹۸ افزایش	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منقولات	ابزار آلات	جمع
-	۱۶,۹۴۵	۱۸,۱۷۳	۱۷۱,۱۱۲	۹۶۹	۱,۸۰۴	۹۶۵	۲۰۹,۹۶۸
	۹۰۵	۳۱	۹۹	۲۲۹	۲۵۳	۶۴	۱,۶۹۱
	۱۷,۸۵۰	۱۸,۲۰۴	۱۷۱,۲۱۱	۱,۲۰۸	۲,۱۵۷	۱,۰۲۹	۲۱۱,۶۵۹
	۹۰۴	۳۱	۹۹	۲۱۸	۲۹۰	۶۸	۱,۶۱۰
	۱۸,۷۵۴	۱۸,۲۳۵	۱۷۱,۳۱۰	۱,۴۲۶	۲,۴۴۷	۱,۰۹۷	۲۱۳,۲۶۹
	۳,۸۶۵	۶	۴۲۹	۱۲۱	۹۴۱	۱۱۸	۱۳,۴۸۴
۸,۰۰۴	۴,۷۶۹	۳۷	۵۲۸	۳۳۹	۷۶۲	۱۸۶	۱۴,۶۲۵
مانده در پایان سال ۱۳۹۸ استهلاک	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸

۱۱-۱ دارائیهای ثابت مشهود تا ارزش ۱,۹۳۷,۵۸۵ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد .

۱۱-۲ اسناد مالکیت زمین و ساختمان خریداری شده از شرکت کار لوله طی مابقیه نامه تنظیمی مورخ ۱۳۸۵/۰۴/۳۰ به شرکت تحول شده است اما اسناد مالکیت موجود به شرکت کار لوله بوده و تا تاریخ تهیه تالیف صورت های مالی به شرکت منتقل نشده است

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- دارایی های نا مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	لزم الحزاق رایانه ای	دانش فنی	حق امتیاز خدمات عمومی	
۹,۰۳۱	۱,۵۹۲	۳,۹۶۵	۳,۴۷۴	بهای تمام شده:
-	-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۹,۰۳۱	۱,۵۹۲	۳,۹۶۵	۳,۴۷۴	افزایش
۹,۰۳۱	۱,۵۹۲	۳,۹۶۵	۳,۴۷۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
-	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۴,۵۳۱	۵۶۶	۳,۹۶۵	-	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۴۷۶	۴۷۶	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۵,۰۰۷	۱,۰۴۲	۳,۹۶۵	-	استهلاک
۴۷۵	۴۷۵	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۵,۴۸۲	۱,۵۱۷	۳,۹۶۵	-	استهلاک
۳,۵۴۹	۷۵	-	۳,۴۷۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۴,۰۲۴	۵۵۰	-	۳,۴۷۴	مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
				مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۲-۱- دانش فنی مربوط به انتقال از شرکت دروسباخ آلمان (دانش فنی استفاده از ماشین آلات) در سال ۸۳ بوده که تا پایان سال ۸۷ به صورت ۴ ساله مستقیم مستهلک گردیده است .

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	کاهش	بهای تمام شده	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ارزش	
		انباشته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۴,۶۹۸	۲۰۳	-	۲۰۳

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۳-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		کاهش	بهای تمام	درصد	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ارزش	شده	سرمایه	تعداد سهام
		انباشته		گذاری	
۵۴,۵۹۵	-	-			شرکت شیمیایی فراورد قشم
۸۷	۸۷	-	۸۷	۵۰,۰۰۰	شرکت سله آب حیات کرمان
	۱۰۰		۱۰۰	۱,۰۰۰	شرکت کرین ایران
۱۶	۱۶		۱۶	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران
۵۴,۶۹۸	۲۰۳	-	۲۰۳		

سایر شرکتها:

۱۳-۱-۱- تعداد ۱۸,۳۰۴,۷۷۲ سهم از شرکت شیمیایی فراورد قشم به قیمت کارشناسی ۶,۰۸۵ ریال به ازای هر سهم به شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی ایران در قبال تسویه بدهی به آن شرکت واگذار و از بابت آن ۵۶,۱۸۱ میلیون ریال سود شناسائی گردیده است.

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰	تجاری:
۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰	اسناد دریافتنی:
۱۲,۱۴۹	۵,۶۲۳	-	۵,۶۲۳	اشخاص وابسته- شرکت سلسله آب حیات کرمان
۲۷۲,۷۵۳	۲۱۳,۵۱۸	(۱۵,۵۳۹)	۲۲۹,۰۵۷	۱۴-۱-۱ سایر مشتریان
۲۸۴,۹۰۲	۲۱۹,۱۴۱	(۱۵,۵۳۹)	۲۳۴,۶۸۰	
۳۰۶,۹۰۲	۲۴۱,۱۴۱	(۱۵,۵۳۹)	۲۵۶,۶۸۰	
۵,۷۶۳	۶,۳۱۰	-	۶,۳۱۰	سایر دریافتنی ها:
۱,۱۷۵	۱,۲۵۵	-	۱,۲۵۵	حساب های دریافتنی:
۲۸	۱,۳۷۱	-	۱,۳۷۱	سپرده های موقت
۶,۹۶۶	۸,۹۳۶	-	۸,۹۳۶	کارکنان (وام و جاری)
۳۱۳,۸۶۸	۲۵۰,۰۷۷	(۱۵,۵۳۹)	۲۶۵,۶۱۶	سایر

۱۴-۲- دریافتنی های بلند مدت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷,۰۲۶	۳۹,۰۵۹	-	۳۹,۰۵۹	تجاری:
(۱۲,۹۵۵)	-	-	-	حساب های دریافتنی:
۷۴,۰۷۱	۳۹,۰۵۹	-	۳۹,۰۵۹	اوراق مشارکت و اسناد خزانه اسلامی
				درآمد سنوات آتی



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۱۴ - حسابهای دریافتنی تجاری - سایر مشتریان شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۷۲,۵۱۱	۲۱۳,۴۲۲	(۱۰,۳۱۰)	۲۲۳,۷۳۲	۱۴-۱-۱-۱	ارگانها و شرکتهای دولتی
۱۴۶	۰	(۳,۱۱۷)	۳,۱۱۷	۱۴-۱-۱-۲	اشخاص حقوقی
۹۶	۹۶	(۲,۱۱۲)	۲,۲۰۸	۱۴-۱-۱-۳	اشخاص حقیقی
۲۷۲,۷۵۳	۲۱۳,۵۱۸	(۱۵,۵۳۹)	۲۲۹,۰۵۷		



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۰ / ۱ / ۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

۱-۱-۱۴- طلب از ارگانها و شرکتهای دولتی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	کاهش ارزش	مانده
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۲,۴۶۲	۶۰,۸۵۳	۰	۶۰,۸۵۳
۵۴,۸۹۷	۱۵,۰۹۵	۰	۱۵,۰۹۵
۱۹,۲۲۵	۱۹,۲۲۵	۰	۱۹,۲۲۵
۱۹,۰۸۳	۱۹,۰۸۲	۰	۱۹,۰۸۲
۱۳,۸۱۰	۴۹,۱۳۷	۰	۴۹,۱۳۷
۱۱,۷۸۹	۷,۹۰۴	۰	۷,۹۰۴
۹,۴۹۸	۳۹۹	۰	۳۹۹
۸,۳۴۵	۹,۳۰۱	۰	۹,۳۰۱
۵,۵۱۳	۰	۰	۰
۵,۲۱۱	۰	۰	۰
۴,۳۶۱	۰	۰	۰
۲,۹۵۷	۰	۰	۰
۲,۱۵۷	۰	۰	۰
۱,۳۷۵	۳۱,۸۲۹	۰	۳۱,۸۲۹
۱,۱۸۱	۵۹۷	(۹۳)	۶۹۰
۴۸۲	۰	۰	۰
۰	۰	(۲,۴۶۱)	۲,۴۶۱
۰	۰	(۱,۲۵۷)	۱,۲۵۷
۰	۰	(۲,۴۳۱)	۲,۴۳۱
۰	۰	(۸۶۲)	۸۶۲
۰	۰	(۷۲۰)	۷۲۰
۱۶۵	۰	(۲,۴۸۶)	۲,۴۸۶
۲۷۲,۵۱۱	۲۱۳,۴۲۲	(۱۰,۳۱۰)	۲۲۳,۷۳۲

۱-۱-۲-۱۴- طلب از اشخاص حقوقی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	کاهش ارزش	مانده
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۶۱۵)	۶۱۵
۰	۰	(۳۶۸)	۳۶۸
۰	۰	(۳۵۹)	۳۵۹
۰	۰	۰	۰
۴۶	۰	(۱,۷۷۵)	۱,۷۷۵
۱۴۶	۰	(۳,۱۱۷)	۳,۱۱۷

تولیدی صنعتی پلاستیک صنعت سروین

شرکت زمزم اتصال

شرکت مهندسی سازان

شرکت مهتاب صنعت خزر

سعادت توان بسیار

سایر



پایست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴-۱-۱-۳- طلب از اشخاص حقیقی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
خالص	خالص	کاهش ارزش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۶	۹۶	۹۶
۰	۰	۶۱۹
۰	۰	(۵۳۳)
۰	۰	(۱۵۹)
۰	۰	(۱۵۵)
۰	۰	(۱۳۳)
۰	۰	(۵۱۳)
۹۶	۹۶	(۲,۱۱۲)
		۲,۲۰۸

محسن لایق مقدم

محمد تقی ظریفیان

آقای سعید مشرقی

آقای محمد حسین مرسلی

آقای احمد قادر

آقای علی رحمانی

سایر

۱۴-۱-۲- سپرده نقدی نزد بانکها بابت اخذ ضمانتنامه شرکت در مناقصه و حسن انجام کار بابت قرارداد با شرکتهای ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۱۷	۱,۷۰۹	شرکت فاضلاب تهران
۱,۵۹۰	۵۳۳	آب و فاضلاب استان اصفهان
۰	۱۷۶	آب و فاضلاب استان گستان
۰	۵۴۶	آب و فاضلاب استان اردبیل
۰	۸۵۸	آب و فاضلاب استان اصفهان
۱,۲۷۵	۰	آب و فاضلاب اهواز
۰	۵۸۳	آب و فاضلاب استان یزد
۳۸۰	۰	آب و فاضلاب چهار محال و بختیاری
۵۳	۵۳	آب و فاضلاب استان کردستان
۰	۱,۴۱۹	آب و فاضلاب استان همدان
۷۴۸	۴۳۳	سایر
۵,۷۶۳	۶,۳۱۰	

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۸
راژدر

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۲-۱۴- صورت ریز اوراق و اسناد خزانه اسلامی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
میلیون ریال	خالص	ارزش بازار	تعداد	سررسید	نوع اسناد
۲۰,۳۰۸	*	۷۲۱,۵۲۳		۱۴۰۰/۱۰/۱۳	اسناد خزانه اسلامی
	۱۱,۴۸۰		۱۱,۴۸۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	اسناد خزانه اسلامی
۱۴,۷۵۸	*	۶۶۱,۴۷۷		۱۴۰۱/۰۴/۰۶	اسناد خزانه اسلامی
۱۱,۰۰۰	*	۷۵۲,۹۸۲		۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه اسلامی
	۴,۶۸۷		۴,۶۸۷	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	اسناد خزانه اسلامی
	۲,۳۱۳		۲,۳۱۳	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	اسناد خزانه اسلامی
	۲,۱۴۷		۲,۱۴۷	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	اسناد خزانه اسلامی
۱۰,۳۰۸	*	۷۵۲,۹۸۲		۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه اسلامی
	۲,۵۰۵		۲,۵۰۵	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	اسناد خزانه اسلامی
۸,۷۷۱	۴,۱۱۴	۷۳۹,۹۳۵	۴,۱۱۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه اسلامی
۷,۵۵۰	*	۹۴۴,۴۳۲		۱۳۹۹/۰۴/۲۴	اسناد خزانه اسلامی
	۶,۳۱۳		۶,۳۱۳	۱۴۰۱/۰۵/۰۳	اسناد خزانه اسلامی
۵,۷۸۵	*	۷۵۲,۹۸۲		۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه اسلامی
۲,۶۰۰	*	۷۵۲,۹۸۲		۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه اسلامی
۲,۵۱۳	*	۶۵۶,۹۳۵		۱۴۰۱/۰۵/۰۳	اسناد خزانه اسلامی
۱,۱۳۲	*	۷۹۲,۸۰۳		۱۴۰۰/۰۴/۲۸	اسناد خزانه اسلامی
۷۴۰	*	۷۳۹,۹۳۵		۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه اسلامی
۵۶۶	*	۹۲۰,۵۹۸		۱۴۰۰/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت
۵۴۹	*	۹۲۹,۳۲۶		۱۳۹۹/۰۵/۲۸	اسناد خزانه اسلامی
۲۴۲	*	۹۴۴,۴۳۲		۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه اسلامی
۱۹۰	*	۷۵۲,۹۸۲		۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه اسلامی
۱۴	*	۹۶۷,۰۸۴		۱۳۹۹/۰۹/۰۹	اوراق مشارکت
*	*			۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه اسلامی
*	*			۱۴۰۰/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت
	۴,۰۰۰		۴,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	اسناد خزانه اسلامی
	۱,۵۰۰		۱,۵۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اسناد خزانه اسلامی
۸۷,۰۳۶	۳۹,۰۵۹	۳۹,۰۵۹			

۱-۲-۱۴- اسناد خزانه اسلامی به صورت ۲ ساله و بدون سود و اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت به صورت ۴ ساله با نرخ سود علی الحساب ۱۵ درصد (موعده پرداخت سود هر ۶ ماه) از شرکت های آب و فاضلاب کشور در قبال مطالبات دریافت شده است.

۱۵- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۷۵۰	۱۴۷۵۰	۱۵-۱
۲۶۱	۲۶۱	۱۵-۲
۱۵,۰۱۱	۱۵,۰۱۱	

۱۵-۱- اقلام سرمایه ای در انبار شامل ماشین آلات خط تولید PVC (به بهای تمام شده ۱۶,۳۱۹ میلیون ریال و کاهش ارزش ۱,۵۶۹ میلیون ریال) بوده و شرکت در حال انجام مقدمات به منظور فروش دارایی مذکور طبق نظریه کارشناس رسمی دادگستری می باشد. لازم بذکر است طبق کارشناسی صورت گرفته در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۳ ارزش برآوردی دارایی مذکور ۵۱ میلیارد ریال ارزیابی شده است.

۱۵-۲- وجوه بانکی مسدود شده مربوط به بانک ملت شعبه هفت تیر، بابت ضمانت شرکت گاز لوله توسط شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر می باشد.

بوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۸
رأی

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۵۹	۲۰,۴۹۰	۱۶-۱
۹۷۴	۱۱۶	پیش پرداخت های داخلی:
۷۷۶	۱,۳۱۸	خرید مواد اولیه
-	۲	بیمه
۴,۱۰۹	۲۱,۹۲۶	خرید خدمات
		سایر

۱۶-۱- پیش پرداخت خرید مواد در تاریخ ترازنامه مربوط به پیش پرداخت خرید مواد پلی اتیلن از پتروشیمی امیرکبیر توسط بورس کالا (کارگزاری صبا تامین) به مبلغ ۲۰۴۹۰ میلیون ریال می باشد.

۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۵۷۲	۲۶,۲۹۹	مواد اولیه و بسته بندی
۱,۹۲۱	۱۰,۹۹۷	کالای ساخته شده
۵,۷۶۵	۹,۱۷۱	اتصالات
۵,۱۷۶	۴,۹۰۷	قطعات و لوازم یدکی
۱,۵۷۶	۲,۱۴۵	مواد آسیایی
۷۵,۰۱۰	۵۳,۵۱۹	

۱۷-۱- موجودی مواد و کالا در پایان سال مالی مورد گزارش در مقابل خطرات ناشی از سیل ، صاعقه و آتش سوزی تا مبلغ ۹۴,۸۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشند.

۱۸- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۷۲۶	۱۷,۴۵۲	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۵۴	۵۴	موجودی صندوق - ارزی
۱۳,۷۸۰	۱۷,۵۰۶	

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
مبلغ سهام	درصد	تعداد سهام	مبلغ سهام	درصد	تعداد سهام	
میلیون	مالکیت		میلیون	مالکیت		
۴۴,۹۷۰	۴۴.۹۷	۴۴,۹۷۰,۰۰۰	۵۸,۱۳۴	۵۸.۱۳	۵۸,۱۳۳,۵۳۵	شرکت تولیدی گاز لوله
۲۵,۰۰۰	۲۵.۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰.۰۰	۱,۰۲۰	شرکت شیمیایی فراورد قشم
۲۰,۰۰۰	۲۰.۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۳۵	۳۱.۸۴	۳۱,۸۳۵,۴۴۵	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۵,۰۰۰	۵.۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵.۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پلی نار
۵,۰۰۰	۵.۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵.۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بورس بهگزین
۱۰	۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	۱۰	۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	شرکت صنایع کیمیای غرب گستر
۱۰	۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	۱۰	۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری هامون کیش
۱۰	۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	۱۰	۰.۰۱	۱۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی آبادان
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون 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 یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۱- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۹۴,۳۰۶	۲۶,۸۲۳
	۲,۷۵۷	۷۱
	۹۷,۰۶۳	۲۶,۸۹۴

تجاری:

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته - شرکت گاز لوله

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها:

اسناد پرداختنی:

دارایی سواه (مالیات بر ارزش افزوده)

۲,۹۴۳	-
۳,۹۴۳	-

حساب های پرداختنی:

۲۱-۱-۱	۴,۶۲۵	۴۶,۰۸۸
	۲۱,۸۳۶	۵,۴۸۰
	۶۵۰	۲۶۹
	۴۸۹	۱,۳۷۹
	۲۰۴	۱۹۲
	۳,۶۲۲	
	۵,۷۲۶	۹۲۸
	۳۷,۱۶۲	۵۴,۳۳۶
	۴۱,۱۰۵	۵۴,۳۳۶
	۱۳۸,۱۶۸	۱۰۱,۲۳۰

اشخاص وابسته

مالیات بر ارزش افزوده

هزینه های پرداختنی

حق بیمه های پرداختنی

مالیات های تکلیفی

واریزی نا مشخص

سایر اشخاص

۲۱-۱-۱ شامل مبلغ ۲,۴۲۲ میلیون ریال مربوط به شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی و مبلغ ۱,۱۶۴ میلیون ریال مربوط به شرکت شیمیایی و فرآورد قسم می باشد

۲۱-۱-۲ بابت فروش اسناد خزانه اسلامی توسط کارگزاری میباشد که تا کنون برای شرکت مشخص نگردیده که از محل کدام ابفا ها تخصیص داده شده است

۲۱-۲- پرداختنی های بلند مدت:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
	-	۱۸۲,۹۹۴

سایر پرداختنی ها:

اشخاص وابسته (شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی)

۲۱-۲-۱ گردش طی دوره سرفصل فوق به شرح ذیل میباشد:

مبلغ	شرح
۱۸۲,۹۹۴	مانده ابتدای دوره
(۱۱۰,۷۷۶)	واگذاری سهام شرکت فرآورده شیمیایی قسم
(۷۲,۲۱۸)	پرداخت نقدی
-	مانده

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸
راژدار

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلون ریال	میلون ریال
۲,۲۸۵	۳,۷۲۲
(۴۸۴)	(۲,۵۵۴)
۱,۹۲۱	۲,۶۹۸
۳,۷۲۲	۳,۸۶۶

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۳- مالیات پرداختنی

مالیات

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰					درآمد مشمول			
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشیخیصی	ابرازی	مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی	
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۴,۹۶۹	۱۴,۹۶۹	۱۵,۳۱۹	۱۴,۱۰۹	۵۶,۳۳۴	۵۸,۹۶۹	۱۳۹۴	
رسیدگی به دفاتر	-	-	۴,۵۱۷	۴,۵۱۷	۴,۸۵۸	۳,۷۲۸	۱۴,۹۱۳	۱۶,۰۸۷	۱۳۹۵	
رسیدگی به دفاتر	-	-	۵,۵۷۲	۵,۵۷۲	۵,۵۷۲	۴,۰۲۷	۱۶,۸۲۸	۲۱,۵۸۳	۱۳۹۶	
رسیدگی به دفاتر	۳,۰۰۰	۶۶	۱۶,۱۳۲	۱۹,۱۳۲	۱۹,۳۰۶	۱۳,۷۴۹	۶۹,۷۸۵	۸۰,۶۳۰	۱۳۹۷	
هیات بدوی	۲۱,۹۷۸	۲,۰۰۰	۲۱,۹۷۸	.	۴۰,۹۷۳	۲۱,۹۷۸	۸۷,۹۱۲	۱۵۴,۰۹۴	۱۳۹۸	
	-	-	.	.	.	.	.	۳۹,۳۸۵	۱۳۹۹	

پایان صورت های مالی
۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸ مورخ

۲۳-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی گردیده است.

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۴- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲	۲		قبل از سال ۱۳۹۶
۱	۱		سال ۱۳۹۶
۶	۶		سال ۱۳۹۷
-	۱۲۶,۰۰۰	۲۴-۱	سال ۱۳۹۸
۹	۱۲۶,۰۰۹		

۲۴-۱- سود نقدی هر سهم طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۷ مبلغ ۱,۲۶۰ ریال تعیین گردیده است.

۲۵- پیش دریافت ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۹۰۰	-	ساختمانی تاسیساتی امکان گستر
۲۴۷	-	شایان صنعت پلیمر آرمان
۲۱۷	-	سایر
۶,۳۶۴	-	

۲۶- اصلاح اشتباهات

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰۰	-	اصلاح هزینه آگهی و تبلیغات سال ۹۴
(۳۳۶)	-	اصلاح هزینه سهم اتاق بازرگانی سال ۹۵
(۹۸۵)	-	حق بیمه حسابرسی سال ۹۶
(۵,۳۸۳)	-	مالیات عملکرد سال ۹۷
(۵,۸۰۴)	-	

۲۶-۱) تجدید طبقه بندی:

در سال مالی قبل درآمد و بهای تمام شده به اشتباه انعکاس یافته که این موضوع به شرح زیر در اقلام مقایسه ای اصلاح شده است.

تجدید طبقه بندی شده	تجدید طبقه بندی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
۶۵۶,۹۳۹	۱۶۷,۲۹۵	۴۸۹,۶۴۴	درآمد عملیاتی
(۴۵۲,۴۸۴)	(۱۶۷,۲۹۵)	(۲۸۵,۱۸۹)	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۷- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۴,۰۹۴	۲۰,۳۲۶	سود خالص
		تعدیلات:
-	۲,۰۰۰	هزینه مالیات بر درآمد
(۲۰)	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱,۴۳۷	۱۴۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲,۱۷۷	۲,۰۸۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۳۵۳)	(۱۰۹)	سود سپرده های بانکی
(۷,۱۷۰)	(۸,۳۱۸)	سود حاصل از استناد خزانه و اوراق مشارکت
	(۵۶,۱۸۱)	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری
(۲۹۳)	-	سود سهام
(۳۶,۳۹۰)	-	سود حاصل از برگشت ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
(۵۱)	-	خالص (سود) زیان تسعیر ارز
(۴۰,۶۶۳)	(۶۰,۳۷۹)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
(۱۴۷,۱۴۸)	۱۱۳,۱۰۱	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۱,۴۰۹	۲۱,۴۹۱	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۳۲,۰۷۱	(۱۷,۸۱۷)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲۰۰	-	کاهش (افزایش) سایر داراییها
۸,۱۲۷	۴۲,۹۳۲	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۴,۷۲۶	(۶,۳۶۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۱۰۰,۶۱۵)	۱۵۳,۳۴۳	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۲,۸۱۶	۱۱۳,۲۹۰	نقد حاصل از عملیات

۲۸- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۲۵۰	۰	تهاتر سود سهام با حسابهای عملیاتی
	۱۱۰,۷۷۶	فروش سرمایه گذاری و تهاتر با حساب های پرداختنی
۲۵,۲۵۰	۱۱۰,۷۷۶	

پروست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۰ / ۱ / ۲۸
رازدار

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود.

۱-۱-۲۹- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۹,۲۹۷	۲۷۰,۱۰۹	جمع بدهی
(۱۳,۷۸۰)	(۱۷,۵۰۶)	موجودی نقد
۳۰۵,۵۱۷	۲۵۲,۶۰۳	خالص بدهی
۲۴۹,۸۹۹	۱۴۴,۲۲۵	حقوق مالکانه
۱۲۲	۱۷۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۲۹- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

۳-۲۹- مدیریت ریسک اعتباری

بازار هدف شرکت تولیدی قدر در فروش محصولات شرکتهای آب و فاضلاب کلیه استانهای کشور میباشد. شناسایی مناقصات برگزار شده توسط این شرکتهای از طریق سایت مناقصات، آگهی و روزنامه میباشد. همچنین شرکت تعاملی سازنده با پیمانکاران بخش های خصوصی و افراد حقیقی از طریق وب سایت شرکت، تلفن و شیوه های مختلف بازاریابی برقرار نموده و نسبت به فروش محصولات خود اقدام می نماید ولی بیش از ۸۰ درصد فروش شرکت از طریق مناقصات برگزار شده میباشد و ۲۰ درصد مابقی از عملیات بازاریابی و ارتباط با پیمانکاران بخش خصوصی فروخته میشود. منابع تامین مواد اولیه در سالهای اخیر صرفاً "پرداخت نقدی به بورس کالا یا خرید مواد اولیه خارجی از طریق تجار میباشد منابع و نقدینگی شرکت عمدتاً "صرف خرید مواد اولیه میگردد. درضمن مشتریان بخش دولتی به علت عدم نقدینگی و شرایط بد اقتصادی توان پرداخت پیش پرداخت و پس از دریافت کالا نیز توان پرداخت به موقع وجه کالا را ندارند. به همین دلیل دوره وصول مطالبات افزایش یافته است. اخیراً برای پرداخت وجه قرارداد، اسناد خزانه بلند مدت در نظر گرفته شده است. فلذا همین عامل سبب محدودیت شرکتهای در رسیدن به ظرفیت عملیاتی گردیده است. با توجه به موارد عنوان شده فوق چنانچه وضعیت فروش محصولات این شرکت با روند فعلی ادامه یابد در آینده نیز فرایند وصول مطالبات با مشکلات عده ای روبرو خواهد شد.

نام مشتری	میزان مطالبات کل	میزان مطالبات سر رسید شده	ذخیره کاهش ارزش
ارگانها و شرکتهای دولتی	۲۲۰,۱۱۱	۱۰,۳۱۰	۱۰,۳۱۰
اشخاص حقوقی	۳,۱۱۵	۳,۱۱۷	۳,۱۱۷
اشخاص حقیقی	۲,۲۰۸	۲,۲۰۸	۲,۱۱۲
جمع	۲۲۵,۴۳۴	۱۵,۶۳۵	۱۵,۵۳۹

۴-۲۹- مدیریت ریسک نقدینگی

با توجه به توضیحات فوق این شرکت فاقد ریسک نقدینگی بوده و سرمایه در گردش مورد نیاز خود را از محل فروش اسناد خزانه و اوراق مشارکت دریافتی از شرکتهای آب و فاضلاب با نرخ تنزیل از طریق بازار بورس اوراق بهادار تامین می نماید.



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۰/۱/۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)									
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش محصول (عادی و کارمزدی)	خرید مواد	خرید محصول	فروش مواد	دریافت وجه	پرداخت وجه
شرکت های اصلی	شرکت تولیدی کار لوله	سهمدار و عضو هیئت مدیره مشترک	✓	(۱۵,۶۴۶)	۱۵,۰۹۵	-	-	۷۷,۸۵۴	(۴۲,۴۴۲)
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت تولیدی آب حیات کرمان	هیئت مدیره مشترک	✓	۴,۱۴۱	-	-	۱۲۲,۰۶۹	(۱۳۴,۰۳۶)	-
شرکت اصلی	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی ایران	سهمدار و عضو هیئت مدیره مشترک	✓						(۱۱۰,۷۷۶)
خدمات دریافتی									
۱۳,۶۲۲									
۴,۵۴۰									

۳۰-۱-۱- معاملات انجام شده در خارج از مرز روابط خاص فیما بین شرکت های گروه انجام پذیرفته است.

پیراسته ترازش حسابرسی
۱۴۰۰ / ۱۱ / ۲۸
مورخ

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	*	۳۶,۹۳۸	*	۴۰,۳۶۰
	شرکت تولیدی گاز لوله	*	۹۴,۳۰۶	*	۱۵۰,۹۶۸
	شرکت سلسله آب حیات کرمان	۲۷,۶۲۳	*	۳۴,۱۴۹	*
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت شیمیایی فراورد قشم		۱,۱۶۴		۲۰,۹۲۶
	شرکت صنایع کیمیای غرب گستر	*	*	*	۲۱
	شرکت پلی نار	*	۴۸	*	۶,۳۴۸
سایر	شرکت سرمایه گذاری هامون کیش	*	*	*	۱۳
جمع کل		۲۷,۶۲۳	۹۸,۹۴۰	۲۴,۱۴۹	۲۱۸,۶۲۶
					۲۷۵,۹۱۳



پیراست گزینش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۸

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۱-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۷,۴۶۶	۴۹۴,۷۵۲	بانک سینا شعبه ملاصدرا - بابت اخذ ضمانتنامه
۱۵,۶۴۰	۷۰,۶۴۰	شرکت گاز لوله - بابت ظهر نویسی سفته وچک
۶,۲۰۰	۶,۲۰۰	بانک ملت شعبه ملاصدرا - بابت اخذ ضمانتنامه
۱,۱۳۸	۲۱,۳۹۷	سایر
۳۱۰,۴۴۴	۵۹۲,۹۸۹	

۳۱-۱-۱- برگ اعلامیه بدهی برآوردی بابت حسابرسی حق بیمه سال ۱۳۹۵ شرکت به مبلغ ۱,۶۸۲ میلیون ریال و بابت مالیات بر ارزش افزوده مبلغ ۱۷,۰۵۹ میلیون ریال صادر شده که شرکت نسبت به بدهی مربوطه اعتراض و تشخیص مبلغ قطعی بدهی منوط به رای هیئت تجدید نظر می باشد.

۳۱-۱-۲- طبق تائیدیه واصل شده از بانک ملت شعبه هفتم تیر، مانده بدهی شرکت گازلوله به بانک مذکور مبلغ ۵۰,۶۷۹ میلیون ریال (مربوط به تضمین تسهیلات دریافتی توسط شرکت گازلوله در سنوات قبل) می باشد که در تعهد شرکت است.

۳۱-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ، رویدادهای قابل ملاحظه ای که مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۳- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۲۰,۳۳ میلیون ریال، مبلغ ۲۰,۳ ریال برای هر سهم است.