

مؤسسه حسابرسی نوین کرمانا

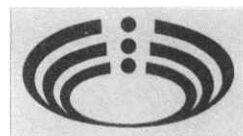
حسابداران رسمی
متمدان سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷



مؤسسه حسابرسی نوین گکرمانا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 خطرهای، 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 اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین، این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



مؤسسه حسابرسی نوین کرمان
گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی - ادامه
شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵) همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲-۹ صورتهای مالی درج گردیده، زمین کارخانه خریداری شده از شرکت گاز لوله طی مبیاعه نامه تنظیمی مورخ ۱۳۸۵/۰۴/۲۰ به شرکت تحویل شده است، لیکن بدلیل آنکه معامله مزبور در دوران بعد از تاریخ توقف شرکت گاز لوله (۱۳۸۵/۰۱/۰۱) بعلت اعلام ورشکستگی صورت گرفته و باطل اعلام شده است، اسناد مالکیت مربوط بنام شرکت گاز لوله بوده و تا این تاریخ به شرکت انتقال نیافته و منوط به روشن شدن وضعیت آن توسط اداره امور ورشکستگی و اعاده اعتبار شرکت گاز لوله است. اظهار نظر این مؤسسه در رابطه با مفاد این بند، مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶) در اجرای مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت، در خصوص تکلیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۲ مبنی بر اقدام لازم نسبت به فروش ماشین آلات راکد خط تولید PVC (موضوع یادداشت توضیحی ۳-۹ صورتهای مالی)، اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره به نتیجه نهائی نرسیده است.

۷) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۹ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری انجام شده و در چارچوب روابط خاص فیما بین با شرکتهای گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی صورت گرفته است.

۸) 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.





مؤسسه حسابرسی نوین کرمانا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرائی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در اینخصوص در حدود رسیدگیهای این مؤسسه ، به شواهدی که حاکی از عدم اجرای سایر مفاد دستورالعمل مزبور توسط شرکت باشد ، برخورد نشده است . لازم به ذکر است که عمده مشتریان شرکت ، اشخاص حقوقی دولتی و شبه دولتی بوده و فروش به اشخاص حقیقی حدود ۴٪ فروش شرکت می باشد .

مؤسسه حسابرسی نوین نگر مانا

۶ اردیبهشت ۱۳۹۸

مجتبی علی میرزائی

ابراهیم نعمت پزوه

(ش.ع- ۸۰۰۵۵۹)

(ش.ع- ۸۰۰۵۷۵)





شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

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

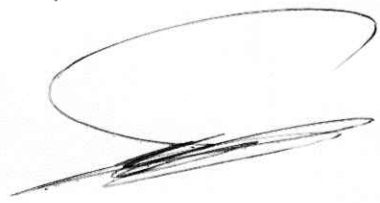
تلفن: ۰۲۵۵-۲۳۴۲۲۹۰

با احترام

صورت های مالی شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ به پیوست تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر می باشد:

صفحه	
۲	۱- تراز نامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
۵	۴- یادداشتهای توضیحی
۶-۸	تاریخچه و فعالیت
۹-۳۰	اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۵ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضای هیئت مدیره
	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	فریدون نوری	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
	رئیس هیئت مدیره	حسینعلی حسین شیری	شرکت تولیدی گاز لوله
	عضو موظف هیئت مدیره	نبی اله قبادی	شرکت شیمیایی فرآورد قشم



عضو گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶.۸۸۶	۵۵.۴۳۲	۳۷.۴۶۶	۴۵.۸۴۷
۵.۷۵۲	۱۳.۹۷۱	۲۰.۱۲۰۵	۱۷۷.۴۴۰
۶	۳	۳۶.۰۸۳	۷۶.۴۱۹
۴.۶۹۹	۱.۶۳۸	۱.۹۶۱	۳۶.۱۸۰
۴۷.۲۴۳	۷۱.۰۴۴	۲۷۶.۷۱۵	۳۳۵.۷۸۶
یادداشت	یادداشت	یادداشت	یادداشت
بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیهای جاری :	دارائیهای جاری :	دارائیهای جاری :
۱۱	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۳	موجودی نقد
۱۲	مالیات پرداختنی	۴	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۱۳	سود سهام پرداختنی	۵	موجودی مواد و کالا
۱۴	پیش دریافت ها	۶	پیش برداختها
	جمع بدهیهای جاری		جمع دارائیهای جاری
۲۰۶.۹۹۴	۱۹۴.۹۹۴	۵۷.۳۰۸	۴۰۲
۱.۷۸۴	۲.۳۸۵	۱۸.۳۹۲	۷
۲۰۸.۷۷۸	۱۹۷.۳۷۹	۴.۵۰۰	۸
۲۵۶.۱۲۱	۲۶۸.۳۲۳	۳۰.۸۶۳	۹
		۲۶۱	۱۰
۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۵.۱۵۴	جمع دارائیهای غیر جاری
۳.۶۱۳	۶.۹۵۵		سرمایه
۲۲.۱۳۵	۷۱.۶۳۲		اندوخته قانونی
۱۲۵.۷۴۸	۱۷۸.۵۸۷		سود انباشته
۳۸۱.۸۶۹	۴۴۶.۹۱۰	۳۸۱.۸۶۹	جمع حقوق صاحبان سهام
		۴۴۶.۹۱۰	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام
			جمع دارائیهها

مهر و امضاء مدیر عامل
نوبین نسیم

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۷.۷۴۸	۳۵۶.۳۳۸	۱۸ درآمدهای عملیاتی
(۲۹۵.۰۷۹)	(۲۰۰.۱۳۱)	۱۹ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۲.۶۶۹	۱۵۶.۲۰۷	سود ناخالص
(۳۵.۵۱۰)	(۷۷.۲۱۴)	۲۰ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۱۱.۸۸۳)	(۱۰.۵۱۷)	۲۱ سایر اقلام عملیاتی
(۴۷.۳۹۳)	(۸۷.۷۳۱)	
۱۵.۲۷۶	۶۸.۴۷۶	سود عملیاتی
(۱.۲۰۱)	(۱.۳۲۸)	۲۲ هزینه های مالی
۴.۸۲۳	۱۳.۴۸۲	۲۳ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳.۶۲۲	۱۲.۱۵۴	
۱۸.۸۹۸	۸۰.۶۳۰	سود قبل از مالیات
(۵.۷۵۲)	(۱۳.۷۹۱)	۱۲ مالیات بر درآمد
۱۳.۱۴۶	۶۶.۸۳۹	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۳.۱۴۶	۶۶.۸۳۹	سود خالص
۲۷.۲۲۲	۳۱.۵۴۵	سود انباشته ابتدای سال
(۹.۸۶۴)	(۹.۴۱۰)	۲۴ تعدیلات سنواتی
۱۷.۳۵۸	۲۲.۱۳۵	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۷.۵۰۰)	(۱۴.۰۰۰)	۱۳ سود سهام مصوب
۹.۸۵۸	۸.۱۳۵	
۲۳.۰۰۴	۷۴.۹۷۴	سود قابل تخصیص
(۸۶۹)	(۳.۳۴۲)	اندوخته قانونی
۲۲.۱۳۵	۷۱.۶۳۲	سود انباشته در پایان سال

از آنجائی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال جاری و تعدیلات سنواتی است ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶
	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۵	۴۶,۷۵۳
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۸۲۸	۱,۴۳۶
سود سهام پرداختی	(۷,۲۰۰)	(۷,۹۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۶,۳۷۲)	(۶,۵۰۰)
مالیات بر درآمد:		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵,۵۷۲)	(۶,۷۲۳)
فعالیت های سرمایه گذاری :		
وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت نامشهود	(۸۴۶)	(۵۹۱)
وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۱۵)	(۵۰۵)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۱۶۱)	(۱,۰۹۶)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۷,۸۳۲	۳۲,۴۳۴
فعالیت های تامین مالی :		
بازپرداخت بدهی بلند مدت	.	(۳,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	.	(۳,۰۰۰)
خالص افزایش در وجه نقد	۷,۸۳۲	۲۹,۴۳۴
مانده وجه نقد در آغاز سال	۳۷,۴۶۶	۷,۹۷۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۴۹	۶۰
مانده وجه نقد در پایان سال	۴۵,۷۴۷	۳۷,۴۶۶
مبادلات غیر نقدی		
	۶,۸۰۳	۳,۷۵۹

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



۲۶
۴

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر با شناسه ملی ۱۰۱۰۲۵۱۱۳۶۳ در تاریخ ۱۳۸۲/۰۷/۰۳ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۰۹۶۴۲ مورخ ۱۳۸۲/۰۷/۰۳ در اداره ثبت شرکتهای 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 کاوه می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

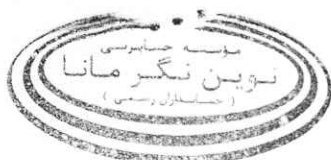
فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت از: ساخت و تولید لوله های پلی اتیلن و دیگر مشتقات پلیمری، فعالیت های تولیدی در صنعت پلاستیک در موارد مشابه مرتبط، خرید و وارد کردن مواد، ماشین آلات و تجهیزات، لوازم یدکی برای اجرای اهداف شرکت، انجام هر گونه فعالیت مجاز بازرگانی، تولیدی، خرید و فروش و واردات و صادرات، مشارکت با 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 طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
نفر	نفر
۴۳	۴۰
۷	۷
۵۰	۴۷

کارکنان قراردادی
کارکنان مشترک با گاز لوله



شرکت تولیدی لوله های دو جداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " گروههای اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد.

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک

میانگین موزون

میانگین موزون متحرک

میانگین موزون

مواد اولیه

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

سایر موجودیها

۲-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری :

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

شناخت درآمد :

سرمایه گذاری های بلندمدت در سهام شرکتها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۲-۴- دارایی های نامشهود

۲-۴-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس

نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک

نرخ استهلاک

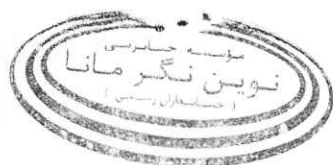
نوع دارائی

خط مستقیم

۴ ساله

نرم افزارهای رایانه ای

۲-۴-۳- حق امتیاز و انشعاب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین مستهلاک نمی شود .



شرکت تولیدی لوله های دو جداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۵-۲- دارایی های ثابت مشهود

۵-۲-۱- 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 باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۵-۲-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

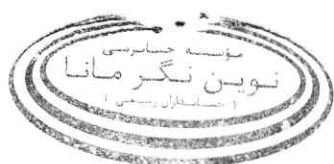
شرح دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و قالبها	۴ ساله	خط مستقیم

۵-۲-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از ۶ ماه متوالی طی یکسال مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۶-۲- ذخائر

۶-۲-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس ۳۰ روز آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.



شرکت تولیدی لوله های دو جداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲-۷- درآمد عملیاتی

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

۲-۷-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۷-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۲-۸- تسعیر ارز:

۲-۸-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

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

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

۲-۹- اوراق مشارکت طرح های عمرانی:

۲-۹-۱- سود اوراق مشارکت طرح های عمرانی که در قبال مطالبات از کارفرمایان دریافت شده است در زمان تحقق به سایر درآمدهای 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 دریافتنی کوتاه مدت یا بلند مدت طبقه بندی می شود.



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷.۲۴۸	۴۴.۸۶۱	موجودی نزد بانکها
۲۱۸	۸۸۶	موجودی صندوق و تنخواه گردانها
۳۷.۴۶۶	۴۵.۷۴۷	۳-۱

۳-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی به مبلغ ۶,۶۶۴ دلار (سال قبل مبلغ ۴,۴۶۴ دلار) می باشد و تسعیر نرخ ارز در حساب مذکور شناسایی شده است.

۴- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			یادداشت
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱.۲۹۷	۱۱.۷۷۲	۰	۱۱.۷۷۲	۴-۱-۱ و ۲۹-۲
۱۴.۲۴۵	۱۳.۹۲۸	۰	۱۳.۹۲۸	۲۹-۲
۱۳۷.۴۷۰	۱۴۶.۶۳۰	(۱۵.۵۳۹)	۱۶۲.۱۶۹	۴-۱-۲
۱۹۳.۰۱۲	۱۷۲.۳۳۰	(۱۵.۵۳۹)	۱۸۷.۸۶۹	
۵.۱۸۲	۴.۴۳۰	۰	۴.۴۳۰	۴-۱-۳
۲.۲۵۶	۰	۰	۰	
۷۱۷	۶۵۳	۰	۶۵۳	
۳۸	۲۷	۰	۲۷	
۸.۱۹۳	۵.۱۱۰	۰	۵.۱۱۰	
۲۰۱.۲۰۵	۱۷۷.۴۴۰	(۱۵.۵۳۹)	۱۹۲.۹۷۹	

تجاری :

اسناد دریافتنی:

اشخاص وابسته

حسابهای دریافتنی :

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

غیر تجاری :

سپرده های موقت

سود اوراق مشارکت دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

سایر



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				یادداشت	۴-۱-۱- اسناد دریافتی بشرح زیر می باشد:
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۱۱.۷۷۲	۰	۱۱.۷۷۲		شرکت سلسله آب حیات کرمان
۴۰۰.۷۵	۰	۰	۰		اوراق اسناد خزانه اسلامی
۱.۲۲۲	۰	۰	۰		شرکت بازرگانی نوین تجارت باشماق
۴۱.۲۹۷	۱۱.۷۷۲	۰	۱۱.۷۷۲		

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				یادداشت	۴-۱-۲- حسابهای دریافتی تجاری - سایر مشتریان شامل اقلام زیر می باشد:
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۳.۲۲۹	۱۴۶.۰۶۷	(۹.۳۱۲)	۱۵۵.۳۷۹	۴-۱-۳-۱	ارگانها و شرکتهای دولتی
۲.۵۱۶	۵۶۳	(۴.۱۱۵)	۴.۶۷۸	۴-۱-۳-۲	اشخاص حقوقی
۱.۷۲۵	۰	(۲.۱۱۲)	۲.۱۱۲	۴-۱-۳-۳	اشخاص حقیقی
۱۳۷.۴۷۰	۱۴۶.۶۳۰	(۱۵.۵۳۹)	۱۶۲.۱۶۹		



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

۴-۱-۲-۱- طلب از ارگانها و شرکتهای دولتی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده	ذخیره م.م	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۶	۵۳.۹۲۱	۵۳.۹۲۱	۰	۵۳.۹۲۱	۱۲۶
۱۹.۸۰۱	۳۲.۱۸۳	۳۲.۱۸۳	۰	۳۲.۱۸۳	۱۹.۸۰۱
۲۰.۲۴۹	۱۹.۶۰۰	۱۹.۶۰۰	۰	۱۹.۶۰۰	۲۰.۲۴۹
۱۵.۸۸۹	۱۳.۱۸۹	۱۳.۱۸۹	۰	۱۳.۱۸۹	۱۵.۸۸۹
۱۸.۲۴۱	۱۰.۹۴۱	۱۰.۹۴۱	۰	۱۰.۹۴۱	۱۸.۲۴۱
۵.۲۶۶	۷.۷۱۹	۷.۷۱۹	۰	۷.۷۱۹	۵.۲۶۶
۰	۳.۲۸۲	۳.۲۸۲	۰	۳.۲۸۲	۰
۲.۴۶۱	۰	۲.۴۶۱	(۲.۴۶۱)	۰	۲.۴۶۱
۵.۴۵۵	۲.۱۵۷	۲.۱۵۷	۰	۲.۱۵۷	۵.۴۵۵
۶.۲۶۰	۱.۴۶۲	۱.۴۶۲	۰	۱.۴۶۲	۶.۲۶۰
۱.۲۵۷	۰	۱.۲۵۷	(۱.۲۵۷)	۰	۱.۲۵۷
۷.۸۱۰	۸۴۲	۸۴۲	۰	۸۴۲	۷.۸۱۰
۷۲۰	۰	۷۲۰	(۷۲۰)	۰	۷۲۰
۵۷۳	۰	۵۷۳	(۵۷۳)	۰	۵۷۳
۱.۱۵۵	۲۳۹	۲۳۹	۰	۲۳۹	۱.۱۵۵
۲۲.۵۲۳	۲۱۹	۲۱۹	۰	۲۱۹	۲۲.۵۲۳
۱۹۹	۰	۱۹۹	(۱۹۹)	۰	۱۹۹
۲.۳۵۲	۵۲	۵۲	۰	۵۲	۲.۳۵۲
۲.۸۹۲	۲۶۱	۴.۴۶۳	(۴.۱۰۲)	۲۶۱	۲.۸۹۲
۱۳۳.۲۲۹	۱۴۶.۰۶۷	۱۵۵.۳۷۹	(۹.۳۱۲)	۱۴۶.۰۶۷	۱۳۳.۲۲۹

۴-۱-۲-۲- طلب از اشخاص حقوقی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده	ذخیره م.م	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱۳	۴۲۸	۴۲۸	۰	۴۲۸	۸۱۳
۰	۱۱۷	۱۱۷	۰	۱۱۷	۰
۰	۰	۶۱۵	(۶۱۵)	۰	۰
۰	۰	۳۶۸	(۳۶۸)	۰	۰
۰	۰	۳۵۹	(۳۵۹)	۰	۰
۹۴۴	۰	۰	۰	۰	۹۴۴
۷۵۹	۱۸	۲.۷۹۱	(۲.۷۷۳)	۱۸	۷۵۹
۲.۵۱۶	۵۶۳	۴.۶۷۸	(۴.۱۱۵)	۵۶۳	۲.۵۱۶



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۴-۱-۲-۳- طلب از اشخاص حقیقی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده	ذخیره م.م	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۱۹	(۶۱۹)	محمد تقی ظریفیان			
۵۳۳	(۵۳۳)	آقای سعید مشرفی			
۰	(۱۵۹)	آقای محمد حسین مرسلی			
۰	(۱۵۵)	آقای احمد قادر			
۰	(۱۳۳)	آقای علی رحمانی			
۵۷۳	(۵۱۲)	سایر			
۱.۷۲۵	(۲.۱۱۱)				

۴-۱-۳- سپرده نقدی نزد بانکها بابت اخذ ضمانتنامه شرکت در مناقصه و حسن انجام کار بابت قرارداد با شرکتهای ذیل می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	آب وفاضلاب استان اصفهان
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت فاضلاب تهران
۲.۴۱۴	۱.۵۰۲	آب وفاضلاب استان خراسان شمالی
۹۷۹	۱.۰۶۱	آب وفاضلاب مشهد
۰	۸۳۳	آب وفاضلاب اهواز
۱۶۵	۱۶۵	سایر
۴۵۶	۱۲۰	
۱.۱۶۸	۷۴۹	
۵.۱۸۲	۴.۴۳۰	

۴-۲- دریافتنی های بلند مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
خالص	خالص	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰.۲۱۴	۵۷.۲۰۸	۰
۵۰.۲۱۴	۵۷.۲۰۸	۰

تجاری :

۴-۲-۱ اوراق مشارکت و اسناد خزانه اسلامی

۴-۲-۱- صورت ریز اوراق و اسناد خزانه اسلامی بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نوع اسناد	سررسید	تعداد	ارزش بازار	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال						
۰	۳۷.۰۳۰	اسناد خزانه	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۳۷.۰۳۰	۲۸.۴۶۵	۰	۳۷.۰۳۰
۰	۱۸.۸۵۵	اوراق مشارکت	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۸.۸۵۵	۰	۰	۱۸.۸۵۵
۰	۵۴۹	اسناد خزانه	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۵۴۹	۴۱۳	۰	۵۴۹
۰	۴۲۵	اوراق مشارکت	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۴۲۵	۰	۰	۴۲۵
۰	۳۴۹	اسناد خزانه	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۳۴۹	۲۹۶	۰	۳۴۹
۴۹.۹۱۶	۰	اوراق مشارکت	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۰	۰	۰	۰
۲۹۸	۰	اوراق مشارکت	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۰	۰	۰	۰
۵۰.۲۱۴	۵۷.۲۰۸			۵۷.۲۰۸			

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



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۵- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱.۹۸۵	۵۴.۳۴۶	مواد اولیه
۵.۴۱۲	۵.۷۴۸	کالای ساخته شده
۴.۸۲۵	۱۰.۵۱۰	اتصالات
۳.۷۸۴	۴.۵۵۲	قطعات و لوازم یدکی
۷۷	۱.۲۶۳	مواد آسیایی
۳۶.۰۸۳	۷۶.۴۱۹	

۵-۱- موجودی مواد و کالا در پایان دوره مالی مورد گزارش در مقابل خطرات ناشی از سیل، صاعقه و آتش سوزی تا مبلغ ۷۹,۰۰۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشند.

۶- پیش پرداختها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۳۴.۶۳۷	۶-۱	پیش پرداخت خرید مواد
۱.۲۱۳	۶۸۰		پیش پرداخت خدمات
۷۲۵	۸۴۰		پیش پرداخت بیمه
۲۳	۲۳		سایر پیش پرداختها
۱.۹۶۱	۳۶.۱۸۰		

۶-۱- پیش پرداخت خرید مواد در تاریخ ترازنامه مربوط به پیش پرداخت خرید مواد پلی اتیلن از پتروشیمی امیرکبیر توسط بورس کالا (کارگزاری توازن بازار) به مبلغ ۳۳,۰۲۷ میلیون ریال و خرید مستریج از شرکت آبان بسپار پارسیان به مبلغ ۱,۶۱۰ میلیون ریال می باشد.

۷- سرمایه گذاری های بلندمدت

سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	تعداد سهام / اوراق
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد سهام
کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی
۱۸.۲۰۵	۱۸.۲۰۵	۱۸۲۰۵
۸۷	۸۷	۵۰
۱۸.۲۹۲	۱۸.۲۹۲	۵۴.۶۸۲

شرکت شیمیایی فراورد قشم

شرکت سلسله آب حیات کرمان



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۸- دارایی های نامشهود

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال			
		مانده در پایان دوره	فروخته شده	استهلاک	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای دوره
۳۰۳۳۹	۳۰۳۳۹	۰	۰	۰	۰	۳۰۳۳۹	۰	۰	۳۰۳۳۹
حق امتیاز برق									
۲۱۹	۲۱۹	۰	۰	۰	۰	۲۱۹	۰	۰	۲۱۹
حق انشعاب گاز									
۱۶	۱۶	۰	۰	۰	۰	۱۶	۰	۰	۱۶
حق امتیاز تلفن									
۵۸۱	۱۰۳۶	۵۶۶	۰	۴۰۱	۱۶۵	۱،۵۹۲	۰	۸۴۶	۷۴۶
نرم افزار مالی									
۰	۰	۲،۹۶۵	۰	۰	۲،۹۶۵	۲،۹۶۵	۰	۰	۲،۹۶۵
دانش فنی									
۴۰۵۵	۴،۵۰۰	۴،۵۳۱	۰	۴۰۱	۴،۱۳۰	۹،۰۳۱	۰	۸۴۶	۸،۱۸۵

۸-۱- 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 .

۸-۲- افزایش نرم افزار مالی بابت خرید سیستم راهکاران می باشد.



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

۹- داراییهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده در پایان سال	فروخته شده	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای سال
۸۰۰۴	۸۰۰۴					۸۰۰۴	۰	۰	۸۰۰۴
۶۵۷۹	۵۶۷۴	۱۶,۹۴۵	۰	۹۰۵	۱۶,۰۴۰	۲۲,۶۱۹	۰	۰	۲۲,۶۱۹
۱۲۱	۶۸	۱۸,۱۷۳	۰	۵۳	۱۸,۱۲۰	۱۸,۲۴۱	۰	۰	۱۸,۲۴۱
۷۲۶	۶۲۷	۱۷۱,۱۱۲	۰	۹۹	۱۷۱,۰۱۳	۱۷۱,۷۳۹	۰	۰	۱۷۱,۷۳۹
۴۶	۲۱۲	۹۶۵	۰	۲۰	۹۴۵	۱,۱۷۷	۰	۱۸۶	۹۹۱
۱,۳۶۰	۹۴۰	۱,۸۰۴	۰	۴۴۹	۱,۳۵۵	۲,۷۴۴	۰	۱۲۹	۲,۶۱۵
۸۴۶	۵۸۸	۹۶۹	۰	۲۵۸	۷۱۱	۱,۵۵۷	۰	۰	۱,۵۵۷
۱۷,۵۸۲	۱۶,۱۱۳	۲۰۹,۹۶۸	۰	۱,۷۸۴	۲۰۸,۱۸۴	۲۲۶,۰۸۱	۰	۲۱۵	۲۲۵,۷۶۶
۱۴,۷۵۰	۱۴,۷۵۰	۱,۵۶۹			۱,۵۶۹	۱۶,۳۱۹	۰	۰	۱۶,۳۱۹
۲۲,۳۲۲	۳۰,۸۶۳	۲۱۱,۵۳۷	۰	۱,۷۸۴	۲۰۹,۷۵۳	۲۴۲,۴۰۰	۰	۲۱۵	۲۴۲,۰۸۵

۹-۱- داراییهای ثابت مشهود تا ارزش ۳۸۷,۳۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۹-۲- اسناد مالکیت زمین و ساختمان خریداری شده از شرکت گاز لوله تا تاریخ ارائه ارائه این گزارش، به نام شرکت انتقال نیافته است.

۹-۳- اقلام سرمایه ای در انبار شامل ماشین آلات خط تولید PVC 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.



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۰- سایر دارایی ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶۱	۲۶۱
۲۶۱	۲۶۱

وجوه بانکی مسدود شده

وجوه مسدود شده بابت ضمانت شرکت گاز لوله توسط شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر می باشد.

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:			
حسابهای پرداختنی:			
اشخاص وابسته	۱۰,۳۸۲	۱۷,۸۸۸	۲۹-۲
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۲۳	۱,۱۱۴	
	۱۰,۴۰۵	۱۹,۰۰۲	
غیر تجاری:			
اشخاص وابسته	۱۹,۱۵۷	۳۱,۲۷۷	۲۹-۲
مالیات بر ارزش افزوده	۱,۶۴۶	۱,۴۷۴	
اسناد پرداختنی (مالیات بر ارزش افزوده)	۵۵۶	۷۹۴	
حق بیمه های اجتماعی	۱,۳۲۱	۷۸۵	
هزینه های پرداختنی	۲۱۰	۲۰۹	
مالیات های تکلیفی	۲۶۸	۱۳۵	
سایر اشخاص	۳,۴۲۳	۱,۷۵۶	۱۱-۱-۱
	۲۶,۴۸۱	۳۶,۴۳۰	
	۳۶,۸۸۶	۵۵,۴۳۲	

۱۱-۱-۱- صورت ریز سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت بیمه البرز	۸۰۱	۷۱۳
حمل و نقل پیمانفر	۰	۲۹۳
حمل و نقل چهار فصل ساوه	۱,۱۰۷	۱۸۵
حمل و نقل فجر کاوه	۷۷۰	۱۹۱
تعاونی حمل و نقل کامیونداران	۲۲۰	۱۱۷
سایر	۵۲۵	۲۵۷
	۳,۴۲۳	۱,۷۵۶

۱۱-۲- پرداختنی های بلند مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
غیر تجاری:		
اشخاص وابسته (تسهیلات مالی)	۲۰۶,۹۹۴	۱۹۴,۹۹۴
	۲۰۶,۹۹۴	۱۹۴,۹۹۴

سیارک توریسی بره دهی دولدار - لدر لدهای خلی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۲- مالیات پرداختی

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۶/۱۲/۲۹ - میلیون ریال

۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال

نحوه تشخیص	مالیات		مالیات					درآمد		سال / دوره مالی
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات ابرازی	سود ابرازی		
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۱۴,۹۶۹	۱۴,۹۶۹	۱۵,۳۱۹	۱۴,۱۰۹	۵۶,۴۳۴	۵۸,۹۶۹	۱۳۹۴	
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۴,۵۱۷	۴,۵۱۷	۴,۵۵۸	۳,۷۲۸	۱۴,۹۱۳	۱۶,۰۸۷	۱۳۹۵	
رسیدگی به دفاتر	۵,۵۷۲	۰	۵,۵۷۲	۵,۵۷۲	۵,۵۷۲	۴,۰۲۷	۱۶,۸۲۸	۲۱,۵۸۳	۱۳۹۶	
رسیدگی نشده	۱۸۰	۱۳,۹۷۱	۰	۰	۰	۱۳,۷۹۱	۶۹,۷۸۵	۸۰,۶۳۰	۱۳۹۷	
	۵,۷۵۲	۱۳,۹۷۱								

۱۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ به استثنای عملکرد سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه گردیده است. در خصوص عملکرد سال ۱۳۹۱ برگ تشخیص متمم به مبلغ ۲,۹۶۸ میلیون ریال صادر گردیده که شرکت نسبت به آن اعتراض ننموده و موضوع در حال رسیدگی می باشد.



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۳- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴	۰
۲	۰
۰	۳
<u>۶</u>	<u>۳</u>

مانده پرداخت نشده :

سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۶

۱۳-۱- سود نقدی هر سهم طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۰ مبلغ ۱۴۰ ریال تعیین گردیده است.

۱۴- پیش دریافتها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۴۰۳	۱,۶۳۸
۱,۲۹۶	۰
<u>۴,۶۹۹</u>	<u>۱,۶۳۸</u>

اشخاص حقوقی

ارگانها و نهادهای دولتی

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۴۰	۱,۷۸۴
(۳۱۴)	(۶۱۶)
۸۵۸	۱,۱۱۷
<u>۱,۷۸۴</u>	<u>۲,۲۸۵</u>

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده طی سال

مانده در پایان سال



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال ، شامل ۱۰۰ میلیون سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده میباشد . ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
مبلغ سهام میلیون ریال	درصد سهم	تعداد سهام	مبلغ سهام میلیون ریال	درصد سهم	تعداد سهام	
۴۴,۹۷۰	۴۴,۹۷	۴۴,۹۷۰,۰۰۰	۴۴,۹۷۰	۴۴,۹۷	۴۴,۹۷۰,۰۰۰	شرکت تولیدی گاز لوله
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شمیایی فرآورد قشم
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	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	

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۶,۹۵۵ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال مالی مورد گزارش و سالهای مالی قبل به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده 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 .



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۸- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		فروش خالص :
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	داخلی
۳۵۱,۲۰۱	۵۰,۷۰	۳۵۱,۱۷۱	۲,۲۵۱	
۲,۳۸۸	۴۳	.	.	صادراتی
۳۵۳,۵۸۹	۵,۱۱۳	۳۵۱,۱۷۱	۲,۲۵۱	
۴,۱۵۹	۴۱۸	۵,۱۶۷	۴۸۵	درآمد خدمات کارمزدی
۳۵۷,۷۴۸	۵,۵۳۱	۳۵۶,۳۳۸	۲,۷۳۶	

۱۸-۱- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷			درآمد عملیاتی
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	بهای تمام شده	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷	۴۴	۱۵۴,۴۹۰	(۱۹۶,۶۸۱)	۳۵۱,۱۷۱	فروش داخلی
۹	.	.	.	.	فروش صادراتی
۴۹	۳۳	۱,۷۱۷	(۳,۴۵۰)	۵,۱۶۷	درآمد خدمات کارمزدی
۱۸	۴۴	۱۵۶,۲۰۷	(۲۰۰,۱۳۱)	۳۵۶,۳۳۸	

۱۸-۲- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص :

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		یادداشت
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
۵	۱۹,۴۵۹	۱	۲,۲۲۷	۲۹-۱ اشخاص وابسته
۹۵	۳۳۸,۲۸۹	۹۹	۳۵۴,۱۱۱	سایر مشتریان
۱۰۰	۳۵۷,۷۴۸	۱۰۰	۳۵۶,۳۳۸	



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۸-۳- مشتریان عمده محصولات شرکت بشرح زیر می باشند :

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		
درصد	مبلغ فروش	درصد	مبلغ فروش	
%	میلیون ریال	%	میلیون ریال	
۳۷,۳	۱۳۳,۲۸۹	۴۴,۹	۱۶۰,۱۶۰	آب و فاضلاب استان اصفهان
۴,۰	۱۴,۱۴۳	۲۳,۴	۸۳,۳۲۵	شرکت آب و فاضلاب استان خراسان شمالی
۱۴,۸	۵۳,۰۹۳	۱۱,۲	۳۹,۹۰۶	شرکت فاضلاب تهران
۰,۰	۰	۱۰,۱	۳۶,۰۲۶	آب و فاضلاب کرمان
۰,۹	۳,۰۶۴	۲,۹	۱۰,۱۵۹	آب و فاضلاب اهواز
۱,۲	۴,۴۵۹	۲,۲	۷,۶۹۳	شرکت گیل فراز سازه
۲,۵	۹,۰۵۹	۱,۶	۵,۷۷۲	آب و فاضلاب استان یزد
۰,۰	۰	۰,۹	۳,۱۵۷	آب و فاضلاب استان کاشان
۰,۵	۱,۷۶۳	۰,۶	۲,۰۲۶	شرکت سلسه آب حیات کرمان
۳,۱	۱۱,۰۷۳	۰,۵	۱,۶۲۵	شرکت گامرون صنعت
۳,۱	۱۰,۹۴۸	۰,۵	۱,۶۱۹	شرکت پارس اتیلن کیش
۰,۰	۰	۰,۳	۱,۲۲۷	شرکت شایان صنعت پلیمر آرمان
۰,۷	۲,۴۴۸	۰,۲	۸۷۶	شرکت سعادت توان بسپار
۵,۰	۱۷,۹۹۵	۰,۲	۸۵۷	بازرگانی آباریس فراز طوس شرق
۴,۹	۱۷,۶۹۵	۰,۱	۲۰۱	شرکت گاز لوله
۰,۸	۲,۹۵۱	۰,۰	۲۵	شرکت بازرگانی نوین تجارت باشماق
۳,۲	۱۱,۳۲۵	۰,۰	۰	آب و فاضلاب استان البرز
۵,۹	۲۱,۱۷۴	۰,۰	۰	آب و فاضلاب مشهد
۲,۰	۷,۰۵۵	۰,۰	۰	آب و فاضلاب کردستان
۲,۹	۱۰,۲۸۳	۰,۰	۰	آب و فاضلاب استان مرکزی
۰,۹	۳,۳۲۱	۰,۰	۰	شرکت آب و فاضلاب استان آذربایجان شرقی
۰,۷	۲,۳۸۸	۰,۰	۰	شرکت آویزان
۰,۶	۲,۱۳۳	۰,۰	۰	شهر صنعتی کاوه
۰,۶	۲,۰۴۱	۰,۰	۰	آب و فاضلاب استان فارس
۰,۶	۱,۹۹۹	۰,۰	۰	شرکت آب و فاضلاب جنوب شرق تهران
۰,۶	۲,۰۱۵	۰,۰	۰	شرکت آب و فاضلاب استان مازندران
۰,۴	۱,۵۳۰	۰,۰	۰	شرکت آب و فاضلاب استان آذربایجان غربی
۰,۷	۲,۳۸۰	۰,۰	۰	شرکت ماندژ سازه
۲,۳	۸,۱۲۴	۰,۵	۱,۶۸۴	سایر
۱۰۰	۳۵۷,۷۴۸	۱۰۰	۳۵۶,۳۳۸	



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

۱۹- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۳۵۰	۲۱,۹۸۵	موجودی مواد اولیه در ابتدای سال
۲۴۹,۰۶۶	۲۴۷,۹۰۹	۱۹-۱ خرید مواد
۲,۷۹۸	۲,۹۷۳	هزینه حمل مواد اولیه
۲۵۱,۸۶۴	۲۵۰,۸۸۲	بهای تمام شده مواد اولیه خریداری شده
(۵۰۳)	(۴۶,۵۹۸)	بهای تمام شده مواد فروش رفته
(۲۱,۹۸۵)	(۵۴,۳۴۵)	موجودی مواد اولیه در پایان سال
۲۴۲,۷۲۶	۱۷۱,۹۲۴	مواد مستقیم مصرفی
۴,۰۸۴	۴,۱۵۵	۱۹-۲ دستمزد مستقیم
۲۳,۳۵۷	۱۵,۲۴۸	۱۹-۲ سربار ساخت
۲۷۰,۱۶۷	۱۹۱,۳۲۷	بهای تمام شده ساخت
۱۲,۸۲۱	۵,۴۸۹	موجودی کالای ساخته شده در ابتدای سال
۱۷,۵۸۰	۱۰,۳۲۶	۱۹-۳ بهای تمام شده محصول و اتصالات خریداری شده
(۵,۴۸۹)	(۷,۰۱۱)	موجودی کالای ساخته شده در پایان سال
۲۹۵,۰۷۹	۲۰۰,۱۳۱	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۹-۱- در سال مالی مورد گزارش معادل ۲۴۷,۹۰۹ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	نام فروشنده	نوع مواد اولیه
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰۶,۰۶۵	۲۳۴,۰۱۹	پتروشیمی امیر کبیر ، اراک ، جم ، ایلام و مارون	مواد پلی اتیلن
۳۰,۹۰۳	۲,۲۵۱	گازلوله و سلسله آب حیات کرمان	مواد پلی اتیلن و مستر بیج
۱۲,۰۹۸	۱۱,۶۳۹	پودرهای میکرونیزه و آسیا رنگدانه و آبان بسپار پارسیان	مستر بیج و رنگدانه
۲۴۹,۰۶۶	۲۴۷,۹۰۹		



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۹-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید به شرح زیر می باشد:

(تجدید ارائه شده)

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸.۲۷۳	۸.۴۸۱	۳.۵۱۹	۴.۱۴۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۹۵۹	۹۷۴	۹۲۵	۱.۰۴۱	بیمه سهم کارفرما
۱.۰۲۷	۷۷۱	۸۶۸	۵۵۴	اضافه کاری
۳۸۵	۴۰۲	۳۶۲	۴۴۸	عیدی و پاداش
۳۳۷	۳۷۸	۳۶۶	۳۹۷	مزایای پایان خدمت
۱۲.۰۶۹	۱.۲۱۲	.	.	استهلاک
۱.۰۴۱	۱.۴۷۱	.	.	بیمه درمان و عمر و حوادث
۴.۶۸۳	۲.۹۸۹	.	.	آب و برق و گاز
۱.۸۲۲	۱.۲۹۷	.	.	هزینه تست و آزمایشات
۱.۲۱۷	۱.۷۴۴	.	.	هزینه ابزار و لوازم مصرفی
۵۵۹	۸۶۸	.	.	تعمیر و نگهداری
۲۱۱	۱۹۵	.	.	بیمه اموال
.	۱.۴۲۷	.	.	هزینه کارمزد تولید محصول
۱.۷۶۴	۱.۹۶۷	.	.	سایر
۳۴.۳۵۷	۲۴.۱۷۶	۶.۰۴۰	۶.۵۸۷	
(۱۱.۰۰۰)	(۸.۹۲۸)	(۱.۹۵۶)	(۲.۴۳۲)	هزینه های جذب نشده تولید
۲۳.۳۵۷	۱۵.۲۴۸	۴.۰۸۴	۴.۱۵۵	

۱۹-۲-۱- دلیل کاهش هزینه استهلاک سال جاری نسبت به سال گذشته، اصلاح حسابها در سنوات گذشته ناشی از مغایرت موجود بین سیستم اموال و دارایی های ثابت و سیستم حسابداری مالی بوده است.

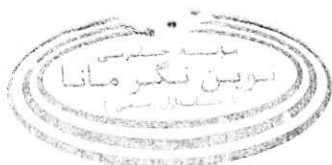
۱۹-۳- بهای تمام شده کالای خریداری شده و فروش رفته شامل خرید و اشتر و اتصالات از شرکتهای سلسله آب حیات کرمان و صنایع پلیمر پویا می باشد.

۱۹-۴- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی نتایج زیر را نشان میدهد:

درصد		تولید واقعی		ظرفیت	واحد	
سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	عملی	اندازه گیری	
۴۵	۲۳	۵.۳۹۳	۲.۷۱۷	۱۲.۰۰۰	تن	لوله های دوجداره فاضلابی

براساس پروانه بهره برداری شرکت به شماره ۱۰۲/۴۹۶۲ در تاریخ ۱۳۸۴/۰۳/۲۴ از طرف وزارت صنایع و معادن (اداره کل صنایع استان مرکزی) ظرفیت اسمی سالانه از ۵۰.۰۰۰ تن به ۲۹.۰۰۰ 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.

با توجه به گزارش مدیریت کارخانه و تائید کارشناسان مربوطه و همچنین تائید هیئت مدیره شرکت با عنایت به محاسبات صورت پذیرفته ، ظرفیت عملی سالانه شرکت به میزان ۱۲.۰۰۰ تن تعیین و مبنای محاسبات هزینه های جذب نشده تولید قرار گرفته است.



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۰- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱.۵۴۸	۱۵.۹۵۵	حقوق و مزایا
۱.۵۶۰	۱.۷۸۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۷۳۴	۳۲.۸۳۵	زیان ناشی از فروش اسناد خزانه قبل از سررسید
۱۰.۷۱۰	۸.۸۶۷	حمل و نقل
۲.۱۹۶	۶.۰۰۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱.۴۹۲	۱.۸۵۸	ایاب و ذهاب ، پوشاک و غذا کارکنان
۵۲۲	۱.۲۴۷	آگهی و تبلیغات و نمایشگاه
۳۶۷	۹۷۰	استهلاک
۹۰۰	۹۰۰	اجاره محل
۴۰۰	۸۴۰	پاداش هیئت مدیره
۸۱۶	۵۹۰	بیمه درمان و عمر و حوادث
۳۱۸	۵۲۳	ابزار و قطعات مصرفی
۳۲۷	۳۷۷	حسابرسی
۱۷۱	۲۴۴	تعمیر و نگهداری
۱۰۲	۲۰۰	ملزومات اداری و مصرفی
۳۰۶	۱۸۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۳۰۵	۱۵۸	بازرسی فروش لوله
۲.۷۳۶	۳.۶۸۶	سایر
۳۵.۵۱۰	۷۷.۲۱۴	

۲۱- سایر اقلام عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۲.۹۵۶)	(۱۱.۳۶۰)	۱۹-۲ هزینه های جذب نشده
۸۷۱	۸۳۸	سود حاصل از فروش ضایعات
۲۰۲	۵	سایر درآمدها
(۱۱.۸۸۳)	(۱۰.۵۱۷)	



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۲- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۰۱	۱,۳۲۸
۱,۲۰۱	۱,۳۲۸

سود و کارمزد ضمانتنامه های بانکی

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۶۹۲	۱۰,۸۴۵
۱,۰۶۳	۸۲۸
۶۰	۴۴۹
۸	۱,۳۶۰
۴,۸۲۳	۱۳,۴۸۲

۲۳-۱

سود حاصل از اوراق مشارکت
 سود حاصل از سپرده های بانکی
 سود تسعیر موجودی نقد ارزی
 سود حاصل از فروش مواد اولیه

۲۳-۱- سود حاصل از فروش مواد اولیه به مبلغ ۱,۳۶۰ میلیون ریال ، متشکل از بهای فروش مواد اولیه به مبلغ ۴۷,۹۵۸ میلیون ریال پس از کسر بهای تمام شده مواد مذکور به مبلغ ۴۶,۵۹۸ میلیون ریال می باشد .

۲۴- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
(۳,۴۷۸)	(۳,۸۶۴)
.	(۲,۱۹۶)
.	(۱,۶۴۸)
(۹۰۷)	(۹۰۷)
(۷۹۵)	(۷۹۵)
(۱,۵۶۹)	.
(۹۹۷)	.
(۳۳۹)	.
(۱,۷۷۹)	.
(۹,۸۶۴)	(۹,۴۱۰)

برگشت هزینه استهلاک تاسیسات مربوط به سال ۹۶ و قبل از آن
 هزینه مطالبات مشکوک الوصول
 تفاوت مالیات عملکرد و حقوق و جرائم مربوطه سال ۱۳۹۶
 حق بیمه حسابرسی تامین اجتماعی سال ۹۴
 هزینه های ماموریت و هزینه های آگهی و بازرسی لوله سالهای ۹۱ الی ۹۵
 هزینه کاهش ارزش ماشین آلات
 هزینه تخلیه و بارگیری
 هزینه اتاق بازرگانی سال ۹۴ و ۹۵
 مالیات عملکرد و جرایم سال ۱۳۹۴

بمنظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیرمی باشد :

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۲۷۶	۶۸,۴۷۶	سود عملیاتی
۱۲,۴۳۷	۲,۱۸۵	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و دارائیهای نامشهود
۵۴۴	۵۰۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۱۸	(۴۰,۳۳۶)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۶,۳۸۷	(۳۴,۲۱۹)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۶,۲۶۶)	۱۶,۷۷۱	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۶,۷۴۰	(۲۵۷)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۸۴۷	(۳,۰۶۱)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۱۳۰)	۱۰,۸۷۷	سایر
۴۶,۷۵۳	۲۰,۹۳۷	

۲۶- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۷۵۹	۶,۸۰۳	تهاتر سود سهام با حسابهای عملیاتی
۳,۷۵۹	۶,۸۰۳	



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۷-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر می باشد.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۸.۹۲۹	۲۴۵.۰۶۸	بانک سینا شعبه ملاصدرا - بابت اخذ ضمانتنامه
۱۵.۹۱۶	۱۵.۹۱۶	شرکت گاز لوله - بابت ظهر نویسی سفته
۱.۹۹۰	۱.۹۹۰	سپه شعبه ملاصدرا - بابت اخذ ضمانتنامه
۱.۰۶۲	۸۸۷	سایر
۲۴۷.۸۹۷	۲۶۳.۸۶۱	

۲۷-۱-۱- برگ اعلامیه بدهی برآوردی بابت حسابرسی حق بیمه سال ۱۳۹۵ شرکت به مبلغ ۱,۶۸۲ میلیون ریال صادر شده که شرکت نسبت به بدهی مربوطه اعتراض و تشخیص مبلغ قطعی بدهی منوط به رای هیئت بدوی تامین اجتماعی می باشد. ضمنا دفاتر شرکت بابت عملکرد سال ۱۳۹۶ توسط سازمان تامین اجتماعی رسیدگی نشده است.

۲۷-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

مبلغ میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش محصول	خرید مواد	خرید محصول	فروش مواد	خدمات دریافتی	خدمات ارائه شده
واحد تجاری اصلی و نهائی	شرکت تولیدی گاز لوله	عضو هیئت مدیره	✓	۲۰۱	۴۳۱	۶	۱۴,۷۵۲	۷,۱۷۰	۴,۵۹۵
	جمع			۲۰۱	۴۳۱	۶	۱۴,۷۵۲	۷,۱۷۰	۴,۵۹۵
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت سلسله آب حیات کرمان	هیئت مدیره مشترک	✓	۲۰۲۶	۱,۸۲۰	۵,۶۳۲	۳۲,۸۷۷	۰	۰
	جمع			۲۰۲۶	۱,۸۲۰	۵,۶۳۲	۳۲,۸۷۷	۰	۰
جمع کل				۲,۲۲۷	۲,۲۵۱	۵,۶۳۸	۴۷,۶۲۹	۷,۱۷۰	۴,۵۹۵

۲۹-۱-۱- معاملات انجام شده در چارچوب روابط خاص فیمابین شرکتهای گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی انجام پذیرفته است.



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۲۹-۲- مانده حساب های نهایی انشخاص وابسته به شرح زیر است:

مبلغ میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
		دریافتی های تجاری	برداشتنی های کوتاه مدت	برداشتنی های بلند مدت	سود سهام پرداختنی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۰	(۳۱,۲۲۹)	(۱۹۴,۹۹۴)	۰
	شرکت تولیدی گاز لوله	۰	(۱۷,۸۸۷)	۰	۰
	جمع	۰	(۴۹,۱۱۶)	(۱۹۴,۹۹۴)	۰
	شرکت سلسله آب حیات کرمان	۲۵,۷۰۰	۰	۰	۰
شرکت های تحت کنترل مشترک	سایر	۰	۰	۰	۰
	جمع	۲۵,۷۰۰	۰	۰	۰
سایر	شرکت پلی نار	۰	(۴۸)	۰	۰
	جمع	۰	(۴۸)	۰	۰
جمع کل		۲۵,۷۰۰	(۴۹,۱۱۶)	(۱۹۴,۹۹۴)	(۳)

۱-۲-۲۹- طبق توافق حاصله با شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی در پایان سال ۱۳۹۵ مقرر گردید مانده بدهی به شرکت مذکور مطابق صورتجلسه تنظیمی به صورت پرداخت ماهیانه ۱,۰۰۰ میلیون ریال تسویه گردد، لذا حصه بلند مدت بدهی فوق در بدهی های بلند مدت طبقه بندی گردیده است. لازم بذکر است که بدهی فوق بابت تبدیل تسهیلات دریافتی به بدهی بلندمدت طبق توافقنامه مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۷ بوده است.



شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۳۰- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ

میلیون ریال

۶,۶۸۴

۶,۶۸۴

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷

پیشنهاد هیئت مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

