

ننه در

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت تولیدی گاز لوله (سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت تولیدی گاز لوله (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۴
فهرست صورتهای مالی تلفیقی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۴۲



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت تولیدی گاز لوله (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت تولیدی گاز لوله (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد گروه برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک الی ۳۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت های مندرج در بند های ۸ و ۹، حسابرسی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبنای عدم نتیجه گیری

۳- با توجه به یادداشت ۴-۱ توضیحی صورتهای مالی، مطابق رأی دادگاه تجدیدنظر در تاریخ ۲ آذر ماه ۱۳۹۲ حکم ورشکستگی شرکت مورد گزارش با تاریخ توقف یک فروردین ماه ۱۳۸۵ ابلاغ و پرونده متعاقباً در اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ به اداره تصفیه امور ورشکستگی ارسال گردیده است. بر این اساس چگونگی ادامه فعالیت، تسویه بدهی و قطعیت عملیات شرکت، با نظر اداره تصفیه امور ورشکستگی خواهد بود. علیرغم مراتب فوق الذکر، شرکت صورتهای مالی دوره مالی مورد گزارش را با فرض تداوم فعالیت تهیه نموده است. با توجه به مراتب فوق الذکر ادامه فعالیت گروه و شرکت اصلی دارای ابهام اساسی می باشد.

۴- با عنایت به یادداشت ۱۹ توضیحی صورتهای مالی و با در نظر گرفتن رأی دادگاه تجدیدنظر مبنی بر تأیید ورشکستگی شرکت اصلی از تاریخ یک فروردین ماه ۱۳۸۵ و بر اساس صورت طبقه بندی بستنکاران که از طرف اداره تصفیه امور ورشکستگی در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ ارائه شده است، شرکت مورد گزارش در سال مالی قبل، اقدام به تعدیل حسابها (عمدتاً حساب تسهیلات دریافتی از بانکها) بر اساس صورت طبقه بندی مذکور، نموده است، در این خصوص

قطعیت تصدیق بدهی های صورت گرفته به استناد مفاد ماده ۳۶ قانون اداره تصفیه امور ورشکستگی، در صورت اعتراض، (با توجه به عدم اطلاع این موسسه از اعتراض یا عدم اعتراض بستانکاران) در شعبه صادر کننده حکم ورشکستگی، تعیین خواهد شد. همچنین تعیین آثار مالی دارایی های فروخته شده در دوران توقف منوط به نظر اداره تصفیه امور ورشکستگی می باشد. با توجه به مراتب فوق الذکر نحوه اعمال و چگونگی و تعیین مبالغ لازم برای تسویه تسهیلات شرکت مورد گزارش، در شرایط حاضر، با ابهام اساسی مواجه است.

تحریرات

۵- با عنایت به یادداشت ۶ توضیحی صورتهای مالی، مانده حسابها و اسناد دریافتی تجاری گروه شامل مبلغ ۱۰ میلیارد ریال عمدتاً طلب از ارگانها و شرکتهای دولتی، مطالبات راكد و انتقالی از سنوات مالی قبل می باشد، مضافاً اینکه مبلغ ۳ میلیارد ریال از مانده حسابهای پرداختی انتقالی از سنوات مالی قبل می باشد، در این خصوص صورت تطبیق حسابهای فیمابین با اشخاص حقوقی و حقیقی مذکور تهیه نگردیده است. با توجه به مراتب فوق الذکر هر چند احتساب ذخیره مطالبات مشکوک الوصول از این بابت ضروریست، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک مورد لزوم، تعیین آثار مالی تعدیلات لازم بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۶- با عنایت به یادداشت ۲-۱۲ توضیحی صورتهای مالی، مبلغ ۱۶۳ میلیارد ریال به عنوان بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکت شیمیایی فرآورد قشم، توسط شرکت اصلی منعکس و مبلغ ۱۴۶ میلیارد ریال بابت کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری مزبور شناسایی گردیده است، مضافاً اینکه مبلغ ۱۹ میلیارد ریال (موضوع یادداشت ۱-۷ توضیحی صورتهای مالی) به عنوان طلب از شرکت مذکور منعکس گردیده است. در این خصوص مبلغ دفتری دارائی مزبور با توجه به مبلغ بازیافتی آنها تعدیل نگردیده است. با توجه به مراتب فوق الذکر هر چند تعدیل حسابها از این بابت ضروریست، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک مورد لزوم، تعیین میزان تعدیلات لازم بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

۷- با عنایت به یادداشت ۷ توضیحی صورتهای مالی، مبلغ ۳/۷ میلیارد ریال به عنوان طلب از سازمان امور مالیاتی بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده دریافتی شرکت شیمیایی فرآورد قشم (شرکت فرعی) در حسابهای گروه منعکس گردیده است، در این خصوص بدلیل عدم اخذ مالیات و عوارض بر ارزش افزوده فروش مواد اولیه از مشتریان شرکت مذکور، چگونگی بازیافت آن منوط به اعلام نظر سازمان امور مالیاتی می باشد. مضافاً با عنایت به یادداشت ۱۷ توضیحی صورت های مالی، مالیات عملکرد سنوات مالی ۱۳۹۰ و ۱۳۹۲ شرکت سلسله آب حیات کرمان (شرکت فرعی) بر اساس برگ تشخیص مالیات صادره (تعیین مالیات از طریق علی الراس) جمعاً مبلغ ۱۴ میلیارد ریال مالیات، تعیین گردیده است که شرکت مذکور مبلغ ۱ میلیارد ریال ذخیره مالیات برای سنوات مالی مذکور در حسابها منظور نموده است، لازم به توضیح اینکه، شرکت مذکور به موارد مزبور اعتراض نموده است. همچنین با توجه به سود ابرازی شرکت اصلی برای سال مالی ۱۳۹۳ و دوره مالی مورد گزارش و انجام تعدیلات در خصوص مانده حساب های پرداختی و تسهیلات، ذخیره مالیات برای سال مالی مزبور در حسابها منظور نگردیده است. همچنین مالیات بر عملکرد دوره مالی

مورد گزارش شرکت های گروه بر اساس سود ابرازی محاسبه گردیده است. با توجه به مراتب فوق الذکر تعیین نهایی مالیات عملکرد و ارزش افزوده سنوات مالی فوق الذکر منوط به اظهار نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

محدودیت ها

۸- با عنایت به یادداشت ۱۰ توضیحی صورتهای مالی، دارائیهای در جریان تکمیل گروه شامل مبلغ ۱۰۱ میلیارد ریال، مربوط به بهای خرید، نصب و راه اندازی و تعدیلات ناشی از تفاوت تسعیر ارز صورت گرفته در سال مالی ۱۳۹۲ (به مبلغ ۵۳ میلیارد ریال) جهت دارایی آماده بهره برداری شرکت فرآورد شیمیایی قشم (شرکت فرعی) می باشد، در این خصوص تولیدات آزمایشی ماشین آلات مذکور مورد تأیید مشتریان شرکت مزبور نبوده و علیرغم پی گیری های مدیریت شرکت در خصوص انجام برخی تغییرات در ماشین آلات مذکور به نحوی که محصولات آن مورد تأیید مشتریان قرار گیرد، تا تاریخ این گزارش، اقدامات صورت گرفته به نتیجه نرسیده است. با توجه به مراتب فوق الذکر و به علت عدم تعیین مبالغ بازیافتنی دارایی مذکور و بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک مورد نیاز، تعیین میزان تعدیلات احتمالی بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه میسر نمی باشد.

۹- با عنایت به یادداشت ۲-۱۹ توضیحی صورتهای مالی، سود و کارمزد و جرایم تأخیر در پرداخت و زیان ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی اخذ شده از بانک کشاورزی توسط شرکت شیمیایی فرآورد قشم (شرکت فرعی) برای دوره مالی مورد گزارش، محاسبه نگردیده است، در این خصوص با توجه به مکاتبات صورت گرفته با بانک کشاورزی مقرر گردیده است بخشی از جرایم تأخیر در پرداخت، مشمول بخشودگی جرایم گردیده و نرخ ارز مرجع برای تسویه تسهیلات مزبور اعمال گردد، لیکن تا تاریخ این گزارش مدارکی دال بر بخشودگی قطعی و اعمال نرخ ارز مرجع بانک مرکزی در خصوص تسهیلات مذکور، در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق الذکر تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دسترسی به اطلاعات و مدارک فوق الذکر بر صورت های مالی مورد گزارش، ضرورت می یافت، برای این موسسه مشخص نمی باشد.

بند عدم نتیجه گیری

۱۰- به دلیل اساسی بودن آثار احتمالی موارد ابهام مندرج در بندهای ۳ و ۴، نتیجه گیری نسبت به صورتهای مالی یاد شده در بالا، برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

تاکید بر مطلب خاص

۱۱- همانگونه که در یادداشت ۴-۱ توضیحی صورتهای مالی افشاء شده است، با توجه به صدور رأی مجتمع قضایی شهید بهشتی مبنی بر اعلام نقطه توقف (در خصوص اعلام ورشکستگی شرکت سلسله آب حیات کرمان (شرکت فرعی)) به تاریخ یک فروردین ماه ۱۳۸۹ و بدلیل تسویه تسهیلات و اخذ کلیه تضمینات مربوطه از بانک اقتصاد نوین، مراتب مختومه شدن پرونده مزبور طی نامه شماره ۸۶۵-۱۰۸۶۳ مورخ ۴ دیماه ۱۳۹۳ به شعبه ۱۹ مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران، تسلیم گردیده است، لیکن نتیجه موضوع درخواست مذکور تا تاریخ این گزارش به شرکت اعلام نشده است.

نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

سایر الزامات گزارشگری

۱۲- با توجه به اینکه شرکت از ۲۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ تحت نظارت اداره تصفیه امور ورشکستگی، فعالیت می نماید، صورتجلسات مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت از تاریخ مذکور، در مرجع ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- مفاد ماده ۳ دستورالعمل انضباطی ناشران غیر بورسی و غیر فرابورسی ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر رسیدگی صورتهای مالی شرکتهای فرعی توسط حسابرسان معتمد سازمان بورس اوراق بهادار (شرکت شیمیایی فرآورد قشم) و مفاد بند ۴ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای غیر بورسی و غیر فرابورسی ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص افشای صورتهای مالی میان دوره ای شرکت شیمیایی فرآورد قشم حداکثر ۶۰ روز پس از پایان دوره مالی شش ماهه، رعایت نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

(حسابداران رسمی)

امیرحسین نریمانی

۸۰۰۸۲۴

عباس نویدی

۸۸۱۶۰۶

۱۳۹۴ آذرماه ۱۲



شرکت تولیدی

گاز لوله

(سهامی عام)

عضو گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

تهران - میدان ونک - خیابان ملاصدرا

بین شیرازی و شیخ بهایی - پلاک ۱۱۳

جنب بانک ملت شعبه ملاصدرا

تلفن: ۸۸۰۳۷۸۲۲ - ۸۸۰۳۷۸۲۰

فکس: ۸۸۰۳۷۸۱۶

کارخانه: ساوه، شهر صنعتی کاوه

بلوار آزادگان، خیابان چهارم

تلفن: ۰۸۶۴۲۳۴ ۲۴۹۰

فکس: ۰۸۶۴۲۳۴ ۲۵۷۷

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت تولیدی

گازلوله (سهامی عام) مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:

۱- ترازنامه تلفیقی

۲- صورت سود و زیان تلفیقی

۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۳- صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب- صورتهای مالی اساسی شرکت اصلی:

۴- ترازنامه

۵- صورت سود و زیان

۱-۵- گردش حساب سود (زیان) انباشته

۶- صورت جریان وجوه نقد

۷- یادداشتهای توضیحی:

- تاریخچه فعالیت شرکت

- مبنای تهیه صورتهای مالی

- مبنای تلفیق

- خلاصه اهم رویه های حسابداری

- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۲ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است

امضاء	سمت	با نمایندگی	اعضای هیات مدیره
	عضو موظف و رئیس هیات مدیره	عباس ساده حسین آباد قاضینی	شرکت سرمایه گذاری هامون کیش
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	یداله صادقی مرزناکی	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
	عضو غیرموظف هیات مدیره	کریم مهرشاد	شرکت صنایع کیمیای غرب گستر
	عضو غیرموظف هیات مدیره	عبدالرحیم همایون پور	شرکت صنایع لاستیکی سهند
	عضو غیرموظف هیات مدیره	علی شکوری گرکانی	شرکت احداث و خودکفایی صنایع شاخص

شرکت توزیع گاز ولک (سهامی عام)
تیرازنامه تلفنی

فر تاریخ ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
گزارش مالی شان دوره ای

(تجدیدالشمعه)

(تجدیدالشمعه)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهای جاری:
۶۸۲۸	۱۳۷۰۳	۱۴	حسابهای پرداختی تجاری	۱۵۱,۴۵۲	۱۵۰,۱۱۵	۵	موجودی نقد
۲۴۶,۶۵۶	۳۰۱,۲۳۳	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۲۵۸,۳۴۰	۲۶۴,۲۴۰	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۵,۶۱۳	۱۸,۸۰۲	۱۶	پیش دریافتها	۶۰,۹۶۹	۶۸,۶۱۹	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱۸,۶۵۷	۱۳,۱۳۸	۱۷	مالیات بر درآمد پرداختی	۱۳۶,۷۱۶	۱۳۱,۳۳۰	۸	موجودی مواد و کالا
۹۰۳	۹۰۳	۱۸	سود سهام پرداختی	۶۲,۶۹۰	۱۰۱,۳۶۳	۹	سفرشات و پیش پرداختها
۴۴۳,۷۸۴	۴۴۳,۷۸۴	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی				
۷۲۲,۴۴۱	۷۹۱,۵۶۳		جمع بدهیهای جاری	۷۷۱,۱۶۷	۹۱۵,۵۶۷		جمع دارائیهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				
۲۰۷,۱۴۴	۱۸۹,۴۱۶	۱۵	حسابهای پرداختی بلند مدت				دارائیهای غیر جاری:
۹,۱۸۱	۱۱,۸۱۹	۲۰	ذخیره مرزایی پایان خدمت کارکنان	۲۵۶,۱۱۳	۲۳۹,۹۶۳	۱۰	دارائیهای ثابت مشهود
۲۱۶,۳۲۵	۲۰۱,۳۲۵		جمع بدهیهای غیر جاری	۹,۱۸۸	۹,۰۳۹	۱۱	دارائیهای نامشهود
۹۳۸,۷۶۶	۹۹۲,۷۹۸		جمع بدهیها	۲۸,۴۴۰	۶۱,۵۲۰	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام:	۱,۷۰۸	۲,۵۶۹	۱۳	سایر دارائیها
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۲۱	سرمایه				
۲۱,۷۰۴	۲۳,۴۲۳	۲۲	اندوخته قانونی				
(۱,۴۷۴)	۹۱,۸۳۷		سود (زیان) انباشته				
۲۴۵,۳۲۰	۳۴۰,۱۶۰		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی				
(۷,۳۷۱)	۵,۷۰۰	۲۳	سهام اقلیت				
۲۳۷,۸۵۹	۳۴۵,۸۶۰		جمع حقوق صاحبان سهام	۴۰۵,۴۵۸	۴۲۳,۰۹۱		جمع دارائیهای غیر جاری
۱,۱۷۶,۶۲۵	۱,۳۳۸,۶۵۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۱۷۶,۶۲۵	۱,۳۳۸,۶۵۸		جمع دارائیها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



صورت سودوزیان تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۲۹۰,۰۸۹	۵۴۰,۵۲۵	۷۶۹,۴۰۳	۲۴	فروش خالص
(۸۲۹,۷۲۸)	(۴۲۵,۶۷۲)	(۶۱۴,۸۱۷)	۲۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۹۹,۳۶۱	۱۱۴,۸۵۳	۱۵۴,۵۸۶		سود ناخالص
(۷۰,۷۳۷)	(۳۴,۶۱۶)	(۵۶,۳۳۴)	۲۶	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۱۱,۱۸۰)	۳,۲۹۰	۴,۲۳۷	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۸۱,۹۱۷)	(۳۱,۳۲۶)	(۵۲,۰۹۷)		سود عملیاتی
۱۱۷,۴۴۴	۸۳,۵۲۷	۱۰۲,۴۸۹		هزینه های مالی
(۷۵,۵۴۴)	(۲۰,۶۶۱)	-	۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۸,۲۲۱	۱۲,۱۲۷	۱۵,۹۵۶	۲۹	
(۷,۳۲۳)	(۸,۵۳۴)	۱۵,۹۵۶		سود خالص قبل از مالیات
۱۱۰,۱۲۱	۷۴,۹۹۳	۱۱۸,۴۴۵		مالیات بر درآمد
(۱۵,۲۶۴)	(۹,۶۶۴)	(۱۰,۴۴۴)		سود خالص
۹۴,۸۵۷	۶۵,۳۲۹	۱۰۸,۰۰۱		سهم اقلیت از سود خالص
۳۴,۸۶۲	۱۲,۱۱۷	۱۳,۰۷۱		سود پایه هر سهم :
۴۵۲	۳۲۳	۴۱۰	۳۰	سود پایه عملیاتی هر سهم - ریال
(۳۱)	(۳۳)	۷۰	۳۰	سود (زیان) پایه غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۴۲۲	۲۹۰	۴۸۰	۳۰	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم - ریال
۹۴,۸۵۷	۶۵,۳۲۹	۱۰۸,۰۰۱		سود خالص
(۱,۱۵۸,۱۰۵)	(۱,۱۵۸,۱۰۵)	(۱۰۵,۸۱۹)		(زیان) انباشته در ابتدای دوره
۹۶۳,۷۷۸	۴,۶۹۷	۳,۱۸۴	۳۱	تعدیلات سنواتی
(۱۹۴,۳۲۷)	(۱,۱۵۳,۴۰۸)	(۱۰۲,۶۳۵)		(زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
(۹۹,۴۷۰)	(۱,۰۸۸,۰۷۹)	۵,۳۶۶		سود (زیان) انباشته قابل تخصیص
(۳,۱۶۵)	-	(۱,۷۱۹)		تخصیص سود:
(۱۰۲,۶۳۵)	(۱,۰۸۸,۰۷۹)	۳,۶۴۷		اندوخته قانونی
۱۰۱,۱۶۱	۱۳۸,۷۱۳	۸۸,۰۹۰		سهم اقلیت از زیان انباشته
(۱,۴۷۴)	(۹۴۹,۳۶۶)	۹۱,۷۳۷		سود (زیان) انباشته در پایان دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره جاری و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یاداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

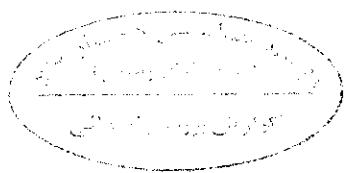
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

(تجدید ارائه شده)

سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۳,۸۵۸	۹۹,۳۷۷	۲۷,۴۱۱	۳۲
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی			
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
۱۸,۹۱۷	۵,۲۴۴	۱۵,۴۹۵	سود حاصل از سرمایه گذاری
۱۸,۹۱۷	۵,۲۴۴	۱۵,۴۹۵	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد:			
(۱۹,۸۵۲)	(۱۹,۸۲۷)	(۹,۲۵۲)	مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداختهای مالیاتی)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
(۲۰,۱۵۴)	(۱۴,۸۹۶)	(۱۱,۰۴۰)	وجه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود
(۶۲)	-	-	وجه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای نامشهود
۳۵	-	-	وجه دریافتی بابت فروش دارائیهای ثابت مشهود
(۱۶,۹۵۱)	(۲۶,۸۹۳)	(۲۳,۰۹۰)	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۱,۴۰۹)	-	(۸۶۱)	وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارائیها
(۳۸,۵۴۱)	(۴۱,۷۸۹)	(۳۴,۹۹۱)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۵۴,۳۸۲	۴۳,۰۰۵	(۱,۳۳۷)	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:			
(۲۲,۸۵۳)	-	-	خالص بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۲۲,۸۵۳)	-	-	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۳۱,۵۲۹	۴۳,۰۰۵	(۱,۳۳۷)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۹,۹۲۳	۱۹,۹۲۳	۱۵۱,۴۵۲	مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۱۵۱,۴۵۲	۶۲,۹۲۸	۱۵۰,۱۱۵	مانده وجه نقد در پایان دوره
۱۰۰,۸۵۶	۱۰۹,۴۷۸	۶,۷۱۱	معاملات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

تولزنامه

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

گزارش مالی سال دوره ای

(تجدیدارنشده)

(تجدیدارنشده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیه
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهای جاری:
۲۲۲	۷۳۷	۱۴	حسابهای پرداختی تجاری	۱۱۹,۲۱۴	۱۱۶,۳۹۹	۵	موجودی نقد
۵,۳۵۷	۲۱,۸۰۶	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۲۶,۶۶۰	۱۵۲,۳۸۰	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۲,۳۴۳	۱۰,۶۷۷	۱۶	پیش دریافتها	۹۱,۶۲۲	۱۰۳,۱۹۴	۷	سایر حسابهای دریافتی
۱,۳۵۱	۱,۳۵۱	۱۷	ذخیره مالیات	۵۴,۷۴۱	۵۵,۶۹۱	۸	موجودی مواد و کالاهای
-	-	۱۸	سود سهام پرداختی	۴۶,۷۵۲	۸۴,۵۵۷	۹	سفارشات و پیش پرداختها
۱۱۵,۳۹۵	۱۱۵,۳۹۵	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی				
۱۲۴,۳۶۸	۱۴۹,۷۶۶		جمع بدهیهای جاری	۴۳۸,۹۸۹	۵۱۲,۰۲۱		جمع دارائیهای جاری
۲۰,۸۷	۳,۴۷۶	۲۰	ذخیره مرزای پایان خدمت کارکنان				دارائیهای غیر جاری:
۲,۰۸۷	۳,۴۷۶		جمع بدهیهای غیر جاری				دارائیهای ثابت مشهود
۱۲۷,۴۵۵	۱۵۳,۳۴۲		جمع بدهیها	۲۹,۳۳۷	۲۸,۴۶۱	۱۰	دارائیهای نامشهود
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۲۱	سرمایه	۳۱۹	۳۱۷	۱۱	سرمایه گذارهای بلند مدت
۲۰,۷۸۱	۲۲,۵۰۰	۲۲	اندوخته قانونی	۱۵۲,۴۳۶	۱۷۶,۵۲۷	۱۲	سایر دارائیه
۲۴۹,۲۵۴	۳۱۷,۸۵۴		سود انباشته	۱,۴۰۹	۱,۳۷۰	۱۳	جمع دارائیهای غیر جاری
۴۹۵,۰۳۵	۵۶۵,۳۵۴		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۸۳,۵۰۱	۲۰۶,۵۷۵		جمع دارائیهای غیر جاری
۶۲۲,۴۹۰	۷۱۸,۵۹۶		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۶۲۲,۴۹۰	۷۱۸,۵۹۶		جمع دارائیه

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

صورت سودوزیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۲۵,۶۹۷	۲۸۹,۴۸۶	۳۸۵,۵۰۱	۲۴		فروش خالص
(۴۵۹,۷۵۰)	(۲۴۸,۱۶۷)	(۳۱۰,۰۲۷)	۲۵		بهای تمام شده کالای فروش رفته
۶۵,۹۴۷	۴۱,۳۱۹	۷۵,۴۷۴			سود ناخالص
					کسر می شود:
(۲۶,۳۰۷)	(۱۵,۶۶۰)	(۲۵,۰۶۷)	۲۶		هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۴,۰۶۴	۲۸۹	۴,۵۴۲	۲۷		خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۲۲,۲۴۳)	(۱۵,۳۷۱)	(۲۰,۵۲۵)			
۴۳,۷۰۴	۲۵,۹۴۸	۵۴,۹۴۹			سود عملیاتی
۱۹,۶۰۸	۵,۹۲۷	۱۵,۳۷۰	۲۹		خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۹,۶۰۸	۵,۹۲۷	۱۵,۳۷۰			
۶۳,۳۱۲	۳۱,۸۷۵	۷۰,۳۱۹			سود خالص

گردش حساب سود (زبان) انباشته

۶۳,۳۱۲	۳۱,۸۷۵	۷۰,۳۱۹			سود خالص
(۸۱۲,۸۱۷)	(۸۱۲,۸۱۷)	۲۰۱,۲۰۶			سود (زبان) انباشته در ابتدای دوره
۱,۰۰۱,۹۲۴	۴۹۰,۳۱	۴۸,۰۴۸	۳۱		تعدیلات سنواتی
۱۸۹,۱۰۷	(۷۶۳,۷۸۶)	۲۴۹,۲۵۴			سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
۲۵۲,۴۱۹	(۷۳۱,۹۱۱)	۳۱۹,۵۷۳			سود قابل تخصیص
					تخصیص سود:
(۳,۱۶۵)	-	(۱,۷۱۹)			اندوخته قانونی
۲۴۹,۲۵۴	(۷۳۱,۹۱۱)	۳۱۷,۸۵۴			سود انباشته در پایان دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یاداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		فعالیت‌های عملیاتی :
۱۱۹,۸۸۲	۸۰,۱۱۸	۸,۳۵۷	۳۲		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
					بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۱۷,۸۶۸	۵۰,۴۲	۱۳,۸۳۴			سود حاصل از سرمایه‌گذاری
۱۷,۸۶۸	۵۰,۴۲	۱۳,۸۳۴			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
-	-	-			مالیات بر درآمد:
					مالیات بر درآمد پرداختی
					فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۲,۵۵۳)	(۴,۷۴۳)	(۱,۱۵۴)			وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱۵,۹۵۱)	-	(۲۴,۰۹۱)			وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاریهای بلند مدت
-	-	۱۳۹			وجوه دریافتی بابت عودت ودایع
(۱,۴۰۹)	(۲۵,۸۹۳)	-			وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها
(۱۹,۹۱۳)	(۳۰,۶۳۶)	(۲۵,۱۰۶)			جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۱۷,۸۳۷	۵۴,۵۲۴	(۲,۹۱۵)			جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
-	-	-			فعالیت‌های تامین مالی:
					جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۱۷,۸۳۷	۵۴,۵۲۴	(۲,۹۱۵)			خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱,۳۷۷	۱,۳۷۷	۱۱۹,۲۱۴			مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۱۱۹,۲۱۴	۵۵,۹۰۱	۱۱۶,۲۹۹			مانده وجه نقد در پایان دوره
۴۰۶	۴۰۰	-			معاملات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



۱- تاریخچه فعالیت شرکت**۱-۱- کلیات**

گروه شامل شرکت تولیدی گازلوله سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۵/۰۹/۲۷ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۲۶۷۷۴ مورخ ۱۳۷۵/۰۹/۲۷ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۰۳/۰۶ صاحبان سهام، شرکت از سهامی خاص به عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۱/۱۱/۰۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است و باتوجه به زیان دهی آن در سنوات قبل در حال حاضر سهام شرکت در بازار پایه توافقی فرابورس قابل معامله می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است. در حال حاضر شرکت عضو گروه شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) می باشد و آن شرکت بعنوان کنترل کننده نهایی شرکت محسوب می گردد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده دو اساسنامه :

موضوع اصلی: تولید لوله های پلی اتیلن و سایر مشتقات پلیمری و اقدام و مبادرت به فعالیت های تولیدی در صنعت پلاستیک و موارد مشابه مرتبط، خرید و وارد کردن مواد، ماشین آلات، تجهیزات و لوازم یدکی برای اجرای منظور فوق . موضوع فرعی : انجام هرگونه فعالیت مجاز بازرگانی و تولیدی و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی و سرمایه گذاری در ارتباط با موضوع فوق.

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۰۲/۱۱۲۴۶ مورخ ۱۳۷۶/۰۴/۰۱ که توسط اداره کل صنایع استان مرکزی صادر شده ، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱۰،۱۰۰ تن در تاریخ ۱۳۷۶/۰۴/۰۱ آغاز شد و به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۲/۹۹۸۵ مورخ ۱۳۸۶/۰۴/۳۰ ظرفیت آن به ۱۷،۷۰۰ تن افزایش یافته است. فعالیت اصلی شرکتهای فرعی به شرح یادداشت ۱۲-۳ صورتهای مالی است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره به شرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	شش ماه ۱۳۹۴	۱۳۹۳	شش ماه ۱۳۹۴	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۱	۰	۱۶	۵	کارکنان رسمی
۴۸	۶۹	۱۹۲	۲۱۹	کارکنان قراردادی
۵۹	۶۹	۲۰۸	۲۲۴	

۱-۴- تداوم فعالیت

صورتهای مالی پیوست براساس اصل تداوم فعالیت که مبتنی بر تحقق داراییها و تسویه بدهیها در روال عادی عملیات می باشد تهیه شده است. وضعیت تداوم فعالیت شرکت اصلی و سایر شرکتهای گروه به ترتیب زیر می باشد:



گزارش مالی میان دوره ای

۱-۴-۱- مدیریت شرکت اصلی در سال ۱۳۹۱ به دلیل وجود بدهیهای عمده بانکی با استناد به مواد ۴۱۲ و ۴۱۳ قانون تجارت اعلام ورشکستگی

نموده و متقابلاً به موجب برگ دادخواست تنظیمی مراتب اعلام توقف و ورشکستگی اعلام گردید و تقاضا شد که ضمن صدور حکم ورشکستگی شرکت، تاریخ توقف آن اعلام شده تا مراحل تسویه و پرداخت دیون بستانکاران (بانکهای ملی، سپه، ملت، اقتصاد نوین و پارسیان و سایرین) صورت پذیرد. در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ طبق رای بدوی دادگاه، ابتدای سال ۱۳۸۵ بعنوان نقطه توقف فعالیت اعلام و با توجه به اعتراض بانکها، پرونده به دادگاه تجدید نظر ارجاع و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۲ رای قطعی دادگاه مبنی بر پذیرش رای بدوی و اعلام تاریخ توقف از تاریخ ۱۳۸۵/۰۱/۰۱ ابلاغ گردید که نهایتاً با ارجاع پرونده به اداره کل تصفیه امور ورشکستگی در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۳، این شرکت از تاریخ مزبور بر اساس نامه شماره ۱۰۳۶/۱۱۰۲۲۷۹۰۹۲۱۰ مورخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۷ دادگاه که مقرر می دارد "شرکت نسبت به انجام عملیات متعارف در حوزه کاری خود اقدام نموده و تحت نظارت اداره تصفیه ادامه فعالیت دهد"، تحت نظارت آن اداره فعالیت می نماید.

۱-۴-۲- با عنایت به توضیحات یادداشت ۱-۴-۱، متعاقب اعلام نظر اداره تصفیه امور ورشکستگی درخصوص تصدیق بدهی به بانکها (یادداشت ۱۹) و سایر بستانکاران، صورت طبقه بندی بستانکاران در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ از اداره تصفیه امور ورشکستگی واصل گردید. براین اساس مانده مطالبات بانکهای عامل طبق صورت مزبور در سال مالی قبل اصلاح و در خصوص سایر بستانکاران نیز از آنجاییکه هیچگونه ادعایی در موعد مقرر به آن اداره ارائه نگردیده و در صورت طبقه بندی نیز درج نشده بود به استثنای بستانکارانی که طبق نامه دادگاه، در جریان عادی و عملیات متعارف شرکت ایجاد شده اند، تماماً اصلاح و از دفاتر سال قبل حذف گردیده اند. شایان ذکر است قطعیت مانده های تصدیقی فوق، به استناد ماده ۳۶ قانون اداره تصفیه امور ورشکستگی در صورت اعتراض، در شعبه صادر کننده حکم ورشکستگی، تعیین خواهد شد.

۱-۴-۳- تداوم فعالیت سایر شرکت های گروه در شرایط فعلی موکول به تحقق شرایط زیر است :

الف - با توجه به اینکه زیان انباشته شرکت های فرعی سلسله آب حیات کرمان و شیمیایی فرآورد قشم به بیش از ۵۰ درصد سرمایه ثبت و پرداخت شده بالغ گردیده و به موجب مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در صورتیکه زیان انباشته از ۵۰ درصد سرمایه شرکت بیشتر شود، هیات مدیره مکلف است مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام را برای تصمیم گیری در زمینه انحلال شرکت دعوت نماید، عدم شمول نهایی به مفاد ماده مزبور از جمله شروط تداوم فعالیت شرکت های فرعی مذکور می باشد.

ب - سرمایه در گردش برخی از شرکت های گروه (شامل شرکت سلسله آب حیات کرمان و شرکت شیمیایی فرآورد قشم) در تاریخ ترازنامه به میزان قابل توجهی منفی شده که علت اصلی آن بالا بودن میزان تسهیلات مالی دریافتی و بدهی به اشخاص وابسته می باشد. برنامه ریزی به منظور افزایش سرمایه از محل آورده نقدی سهامداران، موجب بهبود ساختار مالی خواهد شد. توضیح این که در دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ بر اساس صورت سود و زیان گروه سود عملیاتی و سود خالص تحقق یافته است.

ج- هیات مدیره شرکت اصلی در حال تدوین برنامه برای اصلاح ساختار مالی شرکت های فرعی بوده و در صورت تحقق کلیه موارد پیش بینی شده و با اصلاحات صورت گرفته طی تصدیق بدهی در شرکت اصلی موجبات سود دهی شرکتها فراهم خواهد شد.

د- باتوجه به صدور رای مجتمع قضایی شهید بهشتی مبنی بر اعلام نقطه توقف (در خصوص اعلام ورشکستگی شرکت سلسله آب حیات کرمان (شرکت فرعی)) به تاریخ یک فروردین ماه ۱۳۸۹ و به دلیل تسویه تسهیلات و اخذ کلیه تضمینات مربوطه از بانک اقتصاد نوین، مراتب مختومه شدن پرونده مزبور طی نامه شماره ۹۳/۰۱-۰۸۶۵ مورخ ۴ دی ماه ۱۳۹۳ به شعبه ۱۹ مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران، تسلیم گردیده است، لیکن نتیجه موضوع درخواست مذکور تا تاریخ این گزارش به شرکت اعلام نشده است.

با عنایت به موارد مندرج در بندهای فوق در صورتی که شرایط لازم برای تحقق برنامه های هیات مدیره، که عمده آن تامین نقدینگی برای تسویه تسهیلات، اصلاح ساختار مالی، تامین مواد اولیه مورد نیاز تولید و مواردی از این قبیل بوده، فراهم گردد، فعالیت شرکت های گروه به نحو مطلوب تداوم خواهد داشت.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- مبنای تلفیق

۳-۱ صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن (شرکت لوله های دوجداره قدر ، سلسله آب حیات کرمان و شرکت شیمیایی فرآوردقشم) پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است .

۳-۲ درمورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی ، منظور می گردد.

۴- خلاصه اهم رويه های حسابداری**۴-۱- موجودی مواد و کالا**

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود ، در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

بهای تمام شده موجودیهای گروه با به کارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش قیمت گذاری

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای ساخته شده	میانگین موزون ادواری (سالانه)
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون متحرک

۴-۲- سرمایه گذاریها**شرکت اصلی****گروه****نحوه ارزیابی**

سرمایه گذاری های بلند مدت:		
سرمایه گذاری در شرکت های مشمول تلفیق و ارزش ویژه	مشمول تلفیق / ارزش ویژه	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت (به استثنای شرکت های فرعی و وابسته)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)
نحوه شناخت درآمد:		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول ارزش ویژه	مشمول تلفیق / ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و سایر سرمایه گذاری جاری (به استثنای شرکت های وابسته)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)



۴-۳- دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود

۴-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۴-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با در نظر گرفتن مفاد ماده ۱۵۰ و جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش محاسبه	نرخ استهلاک	دارائیهای ثابت
نزولی	۸،۷ و ۱۰ درصد	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۱۲،۱۰٪، ۱۵٪ و ۴ و ۱۵ ساله	تاسیسات
خط مستقیم	۱۰ و ۸ ساله	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۵،۴ و ۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
نزولی و خط مستقیم	۸،۵، ۴، ۱۰٪ و ۱۰ ساله	ابزار آلات و قالبها
نزولی	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۴ ساله	نرم افزار

۴-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۴-۴- 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.



۵-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی 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 به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شود.

۶-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " دارائیهای واجد شرایط " است.

۷-۴- سهم اقلیت

متناسب با سهم آنان از ارزش دفتری خالص دارائیهای قابل تشخیص واحد تجاری فرعی در تاریخ تحصیل بعلاوه سهم آنان از تغییرات در حقوق صاحبان سهام از تاریخ تحصیل واحد تجاری به بعد محاسبه می شود.



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

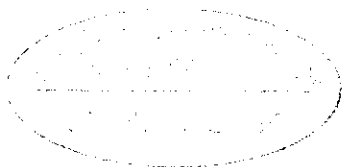
۵- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۹,۰۲۷	۱۱۶,۱۵۲	۱۵۱,۱۹۱	۱۴۹,۲۴۴	۵-۱	موجودی نزد بانکها
۴۷	۴۷	۱۲۱	۲۲۹	۵-۲	موجودی نزد صندوق
۱۴۰	۱۰۰	۱۴۰	۶۴۲		موجودی نزد تنخواه گردانها
<u>۱۱۹,۲۱۴</u>	<u>۱۱۶,۲۹۹</u>	<u>۱۵۱,۴۵۲</u>	<u>۱۵۰,۱۱۵</u>		

۵-۱- مانده موجودی نزد بانک ها در شرکت اصلی عمدتاً مربوط به بانک سینا شعبه ملاصدرا به مبلغ ۱۰۷,۸۴۲ میلیون ریال می باشد، لازم به توضیح اینکه نرخ سپرده مذکور ۲۱ درصد می باشد.

۵-۲- مبلغ ۴۷ میلیون ریال موجودی نزد صندوق شرکت اصلی مربوط به میزان ۱,۴۰۸ دلار می باشد.



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
گزارش مالی میان دوره‌ای

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

حسابها و اسناد دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می‌شوند:

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	مانده	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶۴	۲۰۰.۵۵	(۲.۳۰۵)	۲۲.۳۶۰	۵.۴۵۰	۲۶.۷۷۹	(۲.۳۰۵)	۳۹.۰۸۴
۲۶۴	۲۰۰.۵۵	(۲.۳۰۵)	۲۲.۳۶۰	۵.۴۵۰	۲۶.۷۷۹	(۲.۳۰۵)	۳۹.۰۸۴
۱۴۶	-	-	-	۱۴۶	-	-	-
۱۲۱.۰۱۷	۱۱۸.۲۰۱	(۳.۳۰۸)	۱۲۱.۵۰۹	۳۲۳.۰۶۱	۲۶۶.۴۳۶	(۱۰.۷۷۳)	۳۷۷.۱۹۹
۴۹.۰۴	۱۲.۹۶۸	(۱۰.۸۹۰)	۲۳.۸۵۸	۲۲.۸۹۱	۴۹.۷۵۲	(۱۶.۵۲۵)	۶۶.۲۷۷
۲۹	۱۰.۵۶	(۲.۹۴۰)	۳.۹۹۶	۶.۷۹۲	۱۱.۲۸۳	(۴.۵۵۵)	۱۵.۸۳۸
۱۲۶.۲۹۶	۱۳۲.۲۲۵	(۱۷.۱۳۸)	۱۴۹.۳۶۳	۲۵۲.۸۹۰	۴۲۷.۴۶۱	(۳۱.۸۵۳)	۴۵۹.۳۱۴
۱۲۶.۶۶۰	۱۵۲.۲۸۰	(۱۹.۴۴۳)	۱۷۱.۷۲۳	۲۵۸.۳۴۰	۴۶۴.۲۴۰	(۳۴.۱۵۸)	۴۹۸.۳۹۸

اسناد دریافتی تجاری :

سایر اشخاص

حسابهای دریافتی تجاری:

اشخاص وابسته

ارگانها و شرکت‌های دولتی

اشخاص حقوقی

اشخاص حقیقی

۱-۶- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۵۴.۱۶۴ میلیون ریال از مطالبات شرکت اصلی و مبلغ ۱۳۱.۲۹۳ از مطالبات گروه وصول شده است.



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۷-۱- وضعیت طلب از شرکتهای گروه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۸۰۲	۱۰,۶۲۶	شرکت لوله های دوجداره قدر
۱۹,۲۶۴	۱۹,۲۷۳	شرکت شیمیایی فرآورد قشم
۱۲,۹۹۷	۲۴,۰۷۶	شرکت سلسله آب حیات کرمان
۴۹,۰۶۳	۵۳,۹۷۵	

۷-۲- مانده سپرده های موقت گروه و شرکت اصلی مربوط به سپرده تامین شده در بانک بابت دریافت ضمانتنامه های شرکت در مناقصه ، پیش پرداخت و حسن انجام تعهدات است . مضافاً مبلغ ۴,۵۴۹ میلیون ریال از کل مانده سپرده های موقت شرکت اصلی نزد بانک سینا بابت ۱۰ درصد سپرده نقدی ضمانتنامه ها و همچنین مبلغ ۶,۳۴۰ میلیون ریال از مانده مزبور مربوط به سپرده مطالبات نزد شرکت گاز استان کردستان می باشد.

۷-۳- مانده سایر اقلام عمدتاً مربوط به طلب شرکت از بانک های ملت و سپه به ترتیب به مبلغ ۲۶,۲۶۴ میلیون ریال و ۴,۸۷۴ میلیون ریال پیرو تصدیق بعمل آمده از طرف اداره تصفیه امور ورشکستگی ناشی از اضافه واریزی شرکت می باشد.

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۳۸	۱,۸۷۸	۳,۸۴۴	۳,۱۷۷	موجودی کالای خریداری شده
۲,۵۸۴	۸,۰۶۱	۲۱,۵۱۴	۳۶,۱۶۸	موجودی کالای ساخته شده
۴۹,۶۸۲	۴۸,۳۴۳	۹۷,۷۱۰	۸۵,۱۲۳	مواد اولیه وبسته بندی
۵۹۲	۵۷۴	۴,۷۶۳	۴,۷۷۷	موجودی قطعات ولوازم یدکی
-	-	۷,۳۸۲	۵,۰۷۷	سایر
۵۳,۸۹۶	۵۸,۸۵۶	۱۳۵,۲۱۳	۱۳۴,۳۲۲	
۸۴۵	۲,۱۰۷	۱,۵۰۳	۲,۲۸۰	موجودی مواد و کالای امانی نزد دیگران
-	(۵,۲۷۲)	-	(۵,۲۷۲)	موجودی کالای امانی دیگران نزد ما
۵۴,۷۴۱	۵۵,۶۹۱	۱۳۶,۷۱۶	۱۳۱,۳۳۰	

۸-۱- موجودی مواد و کالای گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به ترتیب به مبلغ ۳۱۰ میلیارد ریال و ۱۷۲

میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله بیمه شده است.



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۹-سفرشات و پیش پرداختها

حساب سفرشات و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۴,۱۰۸	-	۴,۱۰۸	۹-۱	سفرشات :
-	۴,۱۰۸	-	۴,۱۰۸		قطعات و ماشین آلات
۴۴,۴۰۰	۷۷,۵۸۷	۵۲,۴۴۴	۸۴,۹۶۵	۹-۲	پیش پرداختها :
۲۹۱	۵۳۱	۱,۱۸۱	۳,۰۹۳		خرید مواد و کالا
۱,۷۳۱	۱,۸۲۱	۳,۶۷۲	۳,۸۶۶		بیمه داراییها ، موجودیها و درمان گروهی
۳۳۰	۵۱۰	۶,۳۹۳	۵,۲۳۱		مالیات
۴۶,۷۵۲	۸۰,۴۴۹	۶۳,۶۹۰	۹۷,۱۵۵		سایر
۴۶,۷۵۲	۸۴,۵۵۷	۶۳,۶۹۰	۱۰۱,۲۶۳		

۹-۱- مانده حساب مزبور مربوط به واردات ۲ دستگاه خط تولید (شامل وانهای وکیوم و دستگاه کشنده و کاتر خطوط تولید) از شرکت های کواترو پلاست ، باتن فیلد و سینسیناتی (عمدتاً مبلغ ۳,۸۶۷ میلیون ریال از شرکت کواترو پلاست می باشد) که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی ، ماشین آلات مزبور تحویل گردیده است.

۹-۲- مانده پیش پرداخت خرید مواد و کالا عمدتاً مربوط به پرداخت نقدی به پتروشیمی اراک به مبلغ ۴,۴۹۳ میلیون ریال و بازرگانی کحال زاده به مبلغ ۷۲,۷۵۰ میلیون ریال است که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مواد اولیه مربوطه دریافت شده است.



شرکت تولیدی گاز لوله (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
گزارش مالی میان دوره‌ای

۱- دارایی‌های ثابت مشهود:

۱-۱- گردش حساب دارایی‌های ثابت مشهود گروه در طی سال جاری به شرح زیر است :

شرح	بهای تمام شده - میلیون ریال						استهلاک انباشته- میلیون ریال				ارزش دفتری - میلیون ریال	
	مانده در	دارایی‌های اضافه شده	دارایی‌های فروخته شده	تغیلات و نقل	تغیلات و نقل	مانده در	استهلاک دوره مالی	دارایی فروخته شده	تغیلات و نقل	مانده در	مانده در	مانده در
زمین	۳۰.۶۳۵	-	-	-	-	۳۰.۶۳۵	-	-	-	-	۳۰.۶۳۵	۳۰.۶۳۵
ساختمان	۶۳.۸۸۵	-	-	-	-	۶۳.۸۸۵	۱.۳۹۱	-	-	۳۴.۱۵۸	۲۹.۷۲۷	۲۹.۷۲۷
تأسیسات	۴۱.۷۸۶	۲۶۹	-	۵	-	۴۲.۰۶۰	۱.۲۹۲	-	-	۲۷.۸۷۰	۱۴.۱۹۰	۱۴.۱۹۰
ماشین آلات و تجهیزات	۳۶۹.۵۴۸	۹۸۴	-	-	-	۳۷۰.۵۳۲	۱۲.۵۱۳	-	-	۲۳۳.۲۲۳	۱۳۷.۳۰۹	۱۳۷.۳۰۹
ابزار آلات و قالبها	۱۱۰.۲۹	۳۶۴	-	-	-	۱۱۳.۹۳	۱۷۱	-	-	۸۸.۰۶	۲.۵۸۷	۲.۵۸۷
وسایط نقلیه	۸.۶۹۹	۱.۳۵۸	-	-	-	۱۰.۰۵۷	۴۹۰	-	-	۵.۸۷۴	۴.۱۸۳	۴.۱۸۳
اثاثه اداری و کارگاهی	۱۲.۷۶۹	۱.۷۵۳	-	-	-	۱۴.۵۲۲	۴۹۷	-	-	۷.۴۵۹	۷.۰۶۳	۷.۰۶۳
جمع	۵۳۸.۳۵۱	۴.۷۲۸	-	۵	-	۵۴۳.۰۸۴	۳۰.۱۱۳۶	-	-	۲۱۷.۴۹۰	۲۳۷.۲۱۵	۲۳۷.۲۱۵
دارایی‌های در جریان تکمیل	۱۰۱.۷۴۴	۵.۴۵۷	-	-	-	۱۰۷.۲۰۱	-	-	-	-	۱۰۱.۷۴۴	۱۰۱.۷۴۴
اقلام سرمایه‌ای موجود در بازار	۱۷.۱۷۳	-	-	-	-	۱۷.۱۶۸	-	-	-	-	۱۷.۱۷۳	۱۷.۱۷۳
جمع	۱۱۸.۹۱۷	۵.۴۵۷	-	(۵)	(۵)	۱۲۴.۳۶۹	-	-	-	-	۱۱۸.۹۱۷	۱۱۸.۹۱۷
جمع کل	۶۵۷.۲۶۸	۱۰.۱۸۵	-	-	-	۶۶۷.۴۵۳	۱۶.۳۵۴	-	-	۳۴۹.۹۶۳	۳۵۶.۱۳۲	۳۵۶.۱۳۲

۱-۱-۱- اقلام سرمایه‌ای موجود در انبار عمدتاً مربوط به موتور اکستردور ، دستگاه دیزل ژنراتور ، جک پنوماتیک ، خطوط GRB و انواع موتورهای DC و همچنین خط تولید HD-۲۵ شرکت های دوجاره قدر (یا تغییرات ایجاد شده به منظور تولید لوله های PVC) است .

۱-۱-۲- ماشین آلات و تجهیزات گروه در تاریخ ترازنامه تا مبلغ ۶۵۱ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل ، حریق و زلزله بیمه شده است.

۱-۱-۳- اسناد مالکیت زمین ، ساختمان و ماشین آلات گروه بابت تسهیلات دریافتی در رهن بانکهای ملت ملی و کشاورزی است افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً مربوط به خرید دستگاه مارکوزن و دای هند است .

۱-۱-۴- توضیح اینکه با توجه به فروش زمین کارخانه شرکت اصلی در سال ۱۳۸۵ و فروش ساختمان دفتر مرکزی در سال ۱۳۸۹ که در دوره توقف شرکت صورت گرفته است ، فرایند ابطال معاملات صورت گرفته در دوران بعد از توقف ۱۳۸۵/۱/۰۱ شامل فروش محل کارخانه به شرکت تولیدی لوله های دوجاره قدر ، فروش زمین ، سوله و تجهیزات به شرکت پتروشیمی آبادان و فروش محل دفتر مرکزی به شرکت صنایع سرمایه گذاری پتروشیمی از طریق اداره تصفیه امور ورشکستگی در شرف انجام می باشد.

شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
گزارش مالی میان دوره ای

۱-۰-۲ دارائیهای ثابت شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

شرح	بهای تمام شده - میلیون ریال						استهلاک انباشته- میلیون ریال				ارزش دفتری - میلیون ریال	
	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دارائیهای اضافه شده	دارائیهای فروخته شده	تغیلات و نقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	استهلاک	انباشته فروخته شده	تعدیلات	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
زمین	۱۷,۶۹۵	-	-	-	۱۷,۶۹۵	-	-	-	-	۱۷,۶۹۵	۱۷,۶۹۵	۱۷,۶۹۵
ساختمان	۴,۷۲۰	-	-	-	۴,۷۲۰	۱,۴۰۲	۱۳۳	-	-	۳,۱۸۵	۳,۱۸۵	۳,۳۱۸
تاسیسات	۴,۳۵۹	۲۲۵	-	-	۴,۵۸۴	۲,۱۲۳	۹۶	-	-	۱,۳۵۵	۱,۳۵۵	۱,۲۲۶
ماشین آلات و تجهیزات	۶۸,۸۱۵	۱۱۷	-	-	۶۸,۹۳۲	۶۲,۹۸۳	۱,۶۰۷	-	-	۴,۳۴۲	۴,۳۴۲	۵,۸۳۲
ابزار آلات و قالبها	۵,۶۱۸	۱۰۶	-	-	۵,۷۲۴	۵,۴۸۷	۳۱	-	-	۲۰۶	۲۰۶	۱۳۱
وسایط نقلیه	۳,۰۷۲	-	-	-	۳,۰۷۲	۲,۸۷۵	۲۷	-	-	۱۷۰	۱۷۰	۱۹۷
اثاثه اداری	۴,۱۱۲	۷۰۶	-	-	۴,۸۱۸	۲,۱۸۶	۱۳۶	-	-	۱,۴۹۶	۱,۴۹۶	۹۲۶
جمع	۱۰۸,۳۹۱	۱,۱۵۴	-	-	۱۰۹,۵۴۵	۷۹,۰۶۶	۲,۰۳۰	-	-	۲۸,۴۴۹	۲۸,۴۴۹	۲۹,۳۲۵
دارائیهای در جریان تکمیل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پیش پرداخت سرمایه ای	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اقلام سرمایه ای موجود در انبار	۱۲	-	-	-	۱۲	-	-	-	-	-	۱۲	۱۲
جمع	۱۲	-	-	-	۱۲	-	-	-	-	-	۱۲	۱۲
جمع کل	۱۰۸,۴۰۳	۱,۱۵۴	-	-	۱۰۹,۵۵۷	۷۹,۰۶۶	۲,۰۳۰	-	-	۲۸,۴۶۱	۲۸,۴۶۱	۲۹,۳۳۷

۱-۰-۲-۱ دارائیهای ثابت شرکت در تاریخ ترازنامه تا مبلغ ۱۷۵ میلیارد ریال در برابر حوادث ناشی از سیل، زلزله و حریق بیمه شده است.

۱-۰-۲-۲ زمین ، ساختمان و ماشین آلات شرکت . بابت تسهیلات دریافتی در رهن بانکهای ملت و ملی و همچنین بابت تسهیلات دریافتی شرکت شیمیایی فرآورد قشم در رهن بانک کشاورزی می باشد.

۱-۰-۲-۳ ماشین آلات شرکت در محل کارخانه شرکت لوله های دوجداره قدر مستقر است و هر گونه هزینه های مشترک ازسوی شرکت هم گروه به این شرکت اعلام و در حسابهای فی مابین منظور می شود.



۱۱- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود از اقلام زیر تشکیل می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳	۱۳	۸,۰۱۶	۸,۰۱۶	حق امتیاز برق
۸۵	۸۵	۱۱۵	۱۱۵	حق انشعاب آب و فاضلاب
۴۳	۴۳	۳۷۵	۳۷۵	حق امتیاز تلفن ثابت و همراه
۱۶۹	۱۶۹	۳۹۴	۳۹۴	حق امتیاز گاز
۹	۷	۲۸۸	۱۳۹	نرم افزارها
۳۱۹	۳۱۷	۹,۱۸۸	۹,۰۳۹	

۱۲- سرمایه گذارهای بلند مدت

۱۲-۱- سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت گروه از اقلام زیر تشکیل می گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		گروه	
بهای تمام شده	جمع	غیر بورسی	پذیرفته شده در بورس	ارزش بازار سهام	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	۱۰۰ شرکت فرا استانی ایرانیان
۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	-	-	۲۰۰,۰۰۰ شرکت سرمایه گذاری هامون کیش
۵۰	۵۰	۵۰	-	-	۵۰,۰۰۰ شرکت مهندسی پتروشیمی سورنا
۲۵	۲۵	۲۵	-	-	۲۵,۰۰۰ انجمن تحقیق و توسعه صنایع ومعادن
۹	۹	۹	-	-	۴,۳۷۵ شرکت کیمیای غرب گستر
۲	۲	۲	-	-	۲,۶۸۱ شرکت شیمی بافت
۹۷	۹۷	-	۹۷	۳۰۱	۶۰,۴۷۲ شرکت صنایع لاستیکی سهند
۹	۹	-	۹	۷	۲,۵۰۰ شرکت دوده صنعتی پارس
۱	۱	-	۱	۶	۴۵۰ شرکت تکین کو
۸	۸	-	۸	۶	۷,۸۷۵ شرکت پتروشیمی آبادان
۱۲	۱۲	-	۱۲	۱۱	۴,۲۹۵ شرکت کربن ایران
۵	۵	۵	-	-	- شرکت شهرکهای صنعتی
۲	۲	۲	-	-	- سایر شرکتهای
۱,۴۲۰	۱,۴۲۰	۱,۴۹۳	۱۲۷		
۳۶,۶۱۰	۵۹,۷۰۰	-	-		اوراق سپرده های سرمایه گذاری
۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	-		اوراق مشارکت آبفای مرکزی
۳۸,۴۳۰	۶۱,۵۲۰	۱,۶۹۳	۱۲۷		

۱۲-۱-۱- سپرده های سرمایه گذاری مربوط به ایجاد پشتوانه اخذ تسهیلات ضمانتنامه می باشد که باتوجه به عدم مساعدت بانک ها در ارائه تسهیلات ضمانتنامه ای عمدتاً نزد بانک سینا بانرخ ۲۰ درصد افتتاح گردیده است.

۱۲-۱-۲- اوراق مشارکت بابت تسویه بخشی از مطالبات از شرکت آب وفاضلاب استان مرکزی مربوط به طرح های عمرانی چهارساله به سررسید آبان ماه ۱۳۹۶ وبا نرخ ۲۰درصد می باشد.



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

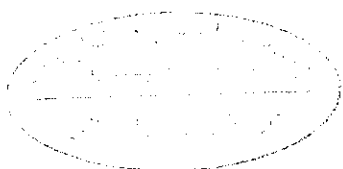
۱۲-۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل می گردد:

شرکت اصلی

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته در بهای سرمایه گذاری	ارزش دفتری در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ارزش دفتری در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
لوله های دوجداره قدر	۴۴,۹۷۰,۰۰۰	۴۴,۹۷	۱,۰۰۰	۴۵,۲۵۵	-	۴۵,۲۵۵	۴۵,۲۵۵
سلسله آب حیات کرمان	۲۹,۸۷۵,۰۰۰	۵۹,۷۵	۱,۰۰۰	۵۳,۵۲۹	-	۵۳,۵۲۹	۵۳,۵۲۹
شیمیایی فرآورد قشم	۱۴۱,۵۹۷,۰۶۷	۷۰,۸۰	۱,۰۰۰	۱۶۲,۵۵۶	(۱۴۶,۳۲۹)	۱۶,۲۲۷	۱۶,۲۲۷
سایر شرکتهای				۱,۴۱۵	-	۱,۴۱۵	۱,۴۱۵
				۲۶۲,۷۵۵	(۱۴۶,۳۲۹)	۱۱۶,۴۲۶	۱۱۶,۴۲۶
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت				۵۹,۷۰۱	-	۵۹,۷۰۱	۳۵,۶۱۰
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت				۴۰۰	-	۴۰۰	۴۰۰
				۳۲۲,۸۵۶	(۱۴۶,۳۲۹)	۱۷۶,۵۲۷	۱۵۲,۴۳۶

۱۲-۳- مشخصات شرکتهای فرعی به قرار زیر است:

اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
	گروه	شرکت اصلی	
شرکت لوله های دوجداره قدر	۶۳/۷۴	۴۴/۹۷	تولید لوله های دوجداره پلی اتیلنی
شرکت سلسله آب حیات کرمان	۵۹/۸۳	۵۹/۷۵	تولید لوله های تکجداره و دوجداره پلی اتیلنی
شرکت شیمیایی فرآورد قشم	۷۵/۰۹	۷۰/۸۰	تولید کیسه های بسته بندی، پالت و شرینک



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۱۳- سایر داراییها

سایر داراییها از اقلام زیر تشکیل می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ودایع
۱,۴۰۹	۱,۲۷۰	۱,۴۵۹	۱,۳۲۰	
-	-	۲۴۹	۱,۲۴۹	اسناد دریافتنی بلند مدت
۱,۴۰۹	۱,۲۷۰	۱,۷۰۸	۲,۵۶۹	

۱۴- حسابهای پرداختنی تجاری

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حسابهای پرداختنی تجاری
۲۲۲	۷۳۷	۶,۸۲۸	۱۳,۷۰۳	
۲۲۲	۷۳۷	۶,۸۲۸	۱۳,۷۰۳	

۱۴-۱- مانده حساب های مزبور مربوط به تنمه بهای خرید مواد اولیه و ارائه خدمات می باشد.



۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۴	-	۴۲۸,۸۷۵	۴۴۱,۶۰۴	۱۵-۱ حساب ها و اسناد پرداختنی به اشخاص وابسته
۲۵۲	۱۲۲	۴,۰۶۲	۴,۴۸۵	سازمان امور مالیاتی مالیات تکلیفی
۱,۵۴۶	۱۰,۰۲۷	۳,۱۹۱	۱۴,۱۲۲	سازمان امور مالیاتی- مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۸۳۵	۴۷۸	۱,۴۹۲	۱,۳۷۴	سازمان تأمین اجتماعی
۷۳۵	۲۱۵	۲,۲۳۸	۲,۶۲۲	ذخیره هزینه های پرداختنی
۳۸۱	۳۶۳	۸۲۶	۶۱۹	سپرده های دریافتی (بیمه و حسن انجام کار)
۱,۲۳۳	۹,۰۶۸	۸,۶۳۹	۱۷,۰۰۴	سایر اشخاص
۵,۰۶۶	۲۰,۲۷۳	۴۴۹,۳۲۳	۴۸۱,۸۳۰	
۲۹۱	۱,۵۳۳	۴,۴۷۷	۸,۸۱۹	اسناد پرداختنی غیر تجاری
		(۲۰۷,۱۴۴)	(۱۸۹,۴۱۶)	حصه بلند مدت بدهیها
۵,۳۵۷	۲۱,۸۰۶	۲۴۶,۶۵۶	۳۰۱,۲۳۳	

۱۵-۱- مانده بدهی گروه به اشخاص وابسته عمدتاً "مربوط به بدهی شرکتهای دوجداره قدر، سلسله آب حیات کرمان و شیمیایی فراورد قشم به شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (به مبلغ ۴۴۱,۱۰۶ میلیون ریال در سال مالی قبل مبلغ ۴۲۸,۵۴۷ میلیون ریال) بابت وجوه پرداختی آن شرکت جهت تامین مواد اولیه، سرمایه در گردش و تسویه بخشی از بدهیهای بانکی شرکت های گروه است. مضافاً اینکه مبلغ ۱۸۹,۴۱۶ میلیون ریال براساس توافق حاصله شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر (شرکت فرعی) با شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی با توجه جدول اقساط در سرفصل حصه بلند مدت طبقه بندی شده است.

۱۶- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها از اقلام زیر تشکیل می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳,۰۱۹	۱,۳۷۳	۵,۸۵۵	پیش دریافت از ارگانها و شرکت های دولتی
۲,۲۴۳	۷,۶۵۸	۴,۲۴۰	۱۲,۹۴۷	پیش دریافت از اشخاص حقیقی و حقوقی
۲,۲۴۳	۱۰,۶۷۷	۵,۶۱۳	۱۸,۸۰۲	

با توجه به قراردادهای عملیات تولیدی شرکتهای گروه مبالغ فوق از اشخاص دریافت گردیده است.



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۱۷-ذخیره مالیات

گردش حساب ذخیره مالیات به قرار زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۵۱	۱,۲۵۱	۲۲,۵۶۸	۱۸,۶۵۷	مانده در ابتدای دوره
-	-	۱۵,۲۶۴	۱۰,۴۴۴	ذخیره مالیات عملکرد دوره
-	-	(۱۹,۱۷۵)	(۱۵,۹۶۳)	تادیه شده طی دوره (شامل پیش پرداخت مالیات)
۱,۲۵۱	۱,۲۵۱	۱۸,۶۵۷	۱۳,۱۳۸	

۱۷-۱- توضیحات مربوط به وضعیت مالیاتی شرکت اصلی به شرح زیر است :

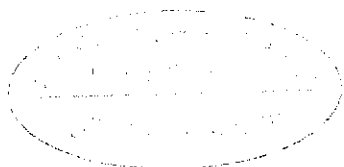
۱۷-۱-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است .

۱۷-۱-۲- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی عملکرد سال ۱۳۹۳ شرکت مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است .

۱۷-۱-۳- با توجه به اینکه نتیجه عملکرد شرکت در سال های قبل به زیان منجر گردیده و متعاقبا سازمان امور مالیاتی مبلغ ۲۸۶,۸۷۱ میلیون ریال از زیانهای شرکت تا پایان سال ۱۳۹۱ را تایید نموده است ، لذا علیرغم تحقق سود خالص طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱، به دلیل وجود زیان تایید شده فوق الذکر، مبلغی به عنوان ذخیره مالیات در حسابها لحاظ نشده است .

۱۷-۲- خلاصه وضعیت مالیات سایر شرکتهای گروه به شرح زیر است :

۱۷-۲-۱- مالیات عملکرد شرکت سلسله آب حیات کرمان تا پایان سال ۱۳۸۹ و برای سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است . سال ۱۳۸۸ بر اساس برگ تشخیص صادره مبلغ ۱۶,۱۳۲ میلیون ریال از زیان ابرازی شرکت مورد تایید قرار گرفته است و برای سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۲ به ترتیب مبالغ ۵,۷۲۵ میلیون ریال و ۷,۸۵۶ میلیون به صورت علی الراس تعیین گردیده و شرکت نسبت به موارد مذکور اعتراض نموده است .



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۱۷-۲-۲- مالیات عملکرد شرکت تولیدی لوله های دو جداره قدر تا پایان سال ۱۳۹۲ قطعی و تسویه گردیده است . همچنین نتیجه عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ نیز به ترتیب منجر به سود خالص به مبلغ ۶۰,۴۸۶ میلیون ریال و ۲۶,۳۱۷ میلیون ریال گردیده که از این بابت به ترتیب مبلغ ۱۴,۹۱۲ میلیون ریال و مبلغ ۸,۳۷۹ میلیون ریال ذخیره مالیات در دفاتر منظور شده است. بعلاوه نتیجه بررسی عملکرد سال ۱۳۹۳ توسط سازمان امور مالیاتی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی ، ابلاغ نگردیده است .

۱۷-۲-۳- مالیات عملکرد شرکت شیمیایی فرآورد قشم تا پایان سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده است و در خصوص سال ۱۳۹۰ مبلغ ۷,۱۳۵ میلیون ریال زیان از طرف سازمان امور مالیاتی تایید گردیده است و در خصوص سنوات ۱۳۹۱ ، ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ نتایج رسیدگی به شرکت ابلاغ نشده است . همچنین با توجه به فعالیت شرکت در مناطق آزاد قشم و ویژه اقتصادی ماهشهر ، طبق مفاد ماده ۱۳ قانون چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری ، شرکت از پرداخت مالیات عملکرد معاف می باشد.

شرکت تولیدی گازلوله (سهایی عامه)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
گزارش مالی میان دوره‌ای

۱۷-۳- خلاصه وضعیت مالیات شرکت اصلی، برای سالهای ۱۳۸۹ تا شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ شرح جدول زیر می باشد:

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		تجزیه	ارزای	تایید شده	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ارزی	سال مالی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال						
رسیدگی به دفاتر - صدور برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۹۸۷۴	۰	(۳۴۷۴۸)	۰	(۹۳۰۲۶)	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر - صدور برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۲۰۸۲۱	۰	(۳۱۰۲۰)	۰	(۸۷۰۳۷۶)	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر - صدور برگ قطعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۶۶۹)	۰	(۶۹۵۴۱)	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر و علی‌الرأس - صدور برگ قطعی	۱,۲۵۱	۱,۲۵۱	۱,۲۵۱	۱,۲۵۱	۱,۴۱۴	۰	-	۹۵,۷۰۲	۹۹,۶۹۳	۱۳۹۲
رسیدگی نشده	۰	-	-	-	-	۰	-	۴۵,۴۴۴	۶۲,۳۱۲	۱۳۹۳
-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۴۸۵	۷۰,۳۱۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱
	۱,۲۵۱	۱,۲۵۱								
	۰	۰								
	۱,۲۵۱	۱,۲۵۱								

کسر می شوند، بیش پرداخت مالیات



۱۸- سود سهام پرداختنی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۹۰۳	۹۰۳
-	-	۹۰۳	۹۰۳

سود سهام پرداختنی

۱۸-۱- با توجه به دریافت صورت طبقه بندی بستانکاران از اداره تصفیه امور ورشکستگی، از آنجاییکه هیچ یک از بستانکاران سود سهام در موعد مقرر در خصوص ادعای طلب سود سهام، به آن اداره مراجعه ننموده و درخواست خود را ارائه نکرده اند، لذا اصلاحات لازم در این خصوص در حساب های شرکت اصلی در دفاتر مالی سال قبل بعمل آمده است.

۱۸-۲- سود سهام پرداختنی گروه مربوط به سود سهام پرداختنی به شرکت های سرمایه گذاری هامون کیش و صنایع کیمیای غرب گستر می باشد.

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۵,۲۹۵	۱۱۵,۲۹۵	۲۷۶,۱۰۶	۲۷۶,۱۰۶
-	-	۱۶۷,۶۷۸	۱۶۷,۶۷۸
۱۱۵,۲۹۵	۱۱۵,۲۹۵	۴۴۳,۷۸۴	۴۴۳,۷۸۴

بانکها

اضافه می شود: سود و جرائم تحقق یافته و پرداخت نشده

۱۹-۱- همانطور که در یادداشت ۴-۱ به تفصیل توضیح داده شد، رای قطعی دادگاه تجدید نظر در آذر ماه سال ۱۳۹۲ مبنی بر توقف شرکت از تاریخ ۱۳۸۵/۰۱/۰۱ در خصوص پرداخت بدهی به بانکهای عامل واصل شد و با ارجاع پرونده به اداره تصفیه امور ورشکستگی تهران، این شرکت از ابتدای خرداد ۹۳ با انتساب ناظر تصفیه، تحت نظر آن اداره ادامه فعالیت می نماید. طی بررسیهای بعمل آمده از طرف آن اداره و دعوت از بستانکاران، صورت طبقه بندی بستانکاران شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ اخذ گردید.

طبق صورت طبقه بندی مذکور مانده بدهی قطعی به بانکها با در نظر گرفتن مانده تعهد شده در نقطه توقف (۱۳۸۵/۰۱/۰۱) پس از اعمال اصل وامهای دریافتی و پرداختهای صورت گرفته از تاریخ توقف مبنای تعهدات قطعی شرکت قرار گرفته و اصلاحات لازم در این خصوص طبق صورت طبقه بندی در دفاتر مالی سال قبل شرکت صورت گرفته است.

مانده تسهیلات شرکت اصلی طبق تصدیق بدهی اداره تصفیه امور ورشکستگی به شرح زیر می باشد که اقلام مقایسه ای براساس صورت تصدیق بدهی ارائه گردیده است، مضافاً اینکه شرکت بدلیل اضافه واریزی های صورت گرفته از تاریخ توقف به بعد، مبلغ ۲۶,۲۶۴ میلیون ریال و مبلغ ۴,۸۷۴ میلیون ریال براساس تصدیق بدهی، به ترتیب از بانک های ملت و سپه طلبکار می باشد.



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

لازم به توضیح اینکه قطعیت مانده های تصدیقی فوق به استناد ماده ۳۶ قانون اداره تصفیه امور ورشکستگی، در صورت اعتراض طلبکاران، در شعبه صادر کننده حکم ورشکستگی، تعیین خواهد شد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	بانک سپه
۸۳,۵۷۰	۸۳,۵۷۰	بانک اقتصاد نوین
۱۲,۱۷۱	۱۲,۱۷۱	بانک ملی
۱۹,۵۵۴	۱۹,۵۵۴	بانک پارسیان
-	-	بانک ملت
<u>۱۱۵,۲۹۵</u>	<u>۱۱۵,۲۹۵</u>	

۱۹-۲- تسهیلات مالی دریافتی شرکت شیمیایی فرآورد قشم مربوط به دریافت ۵,۲۰۰ هزار یورو از بانک کشاورزی در سال ۱۳۸۴ و به تاریخ سررسید ۸۸/۰۹/۲۱ می باشد که باتوجه به نرخ مبادله ای هر یورو ۳۰,۱۵۶ ریال تسعیر و با در نظر گرفتن سود دوران مشارکت وجرائم دیرکرد محاسبه و منظور گردیده است. لازم به توضیح اینکه وثایق تسهیلات مزبور سند ملکی (سند زمین ماهشهر) متعلق به شرکت شیمیایی فرآورد قشم و (سند زمین ساوه) متعلق به شرکت تولیدی گازلوله می باشد. لازم به توضیح اینکه با توجه به توافقات صورت گرفته با بانک کشاورزی در خصوص نرخ تسعیر ارز (ارز مرجع بانک مرکزی) و بخشودگی بخشی از جرائم، سود و جرائم در دوره مالی مورد گزارش اعمال نشده است.

۱۹-۳- تسهیلات مالی دریافتی شرکت سلسله آب حیات کرمان از بانک اقتصاد نوین و بانک ملی در سال مالی قبل تسویه و کلیه تضامین مربوطه مسترد گردیده است.

۱۹-۴- لازم به توضیح است وثایق مربوط به مانده حساب تسهیلات شامل مبلغ ۱۲,۱۷۱ میلیون ریال از تسهیلات در مقابل ارائه وثایق ملکی و مستحقات و مبلغ ۱۹,۵۵۴ میلیون ریال از تسهیلات در مقابل ارائه سفته و مبلغ ۸۳,۵۷۰ میلیون ریال در مقابل ارائه چک می باشد.

شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

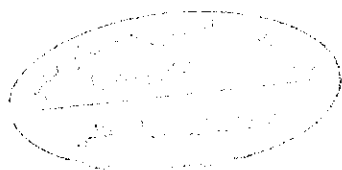
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۹۹	۳,۰۸۷	۱۰,۳۷۳	۹,۱۸۱	
(۷,۹۴۴)	(۱,۵۰۹)	(۱۰,۵۶۳)	(۱,۶۵۰)	
۶,۷۳۲	۱,۸۹۸	۹,۳۷۱	۴,۲۸۸	مانده در ابتدای دوره
۳,۰۸۷	۳,۴۷۶	۹,۱۸۱	۱۱,۸۱۹	مبالغ پرداخت شده طی دوره
				ذخیره تامین شده



۲۱- سرمایه

۲۱-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۲۲۵ میلیارد ریال منقسم به ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام عادی که تماماً پرداخت گردیده می باشد.

۲۱-۲- ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

مبلغ میلیون ریال	درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ میلیون ریال	درصد سهام	تعداد سهام
۱۰۹,۲۹۷	۴۸.۵۸	۱۰۹,۲۹۶,۷۱۸	۱۰۹,۲۹۷	۴۸.۵۸	۱۰۹,۲۹۶,۷۱۸
۱۵۲۷۵	۶.۷۹	۱۵,۲۷۴,۸۵۱	۱۵,۲۷۵	۶.۷۹	۱۵,۲۷۴,۸۵۱
۱۰۰,۴۲۸	۴۴.۶۳	۱۰۰,۴۲۸,۴۳۱	۱۰۰,۴۲۸	۴۴.۶۳	۱۰۰,۴۲۸,۴۳۱
۲۲۵,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

شرکت سرمایه گذاری ملی ایران

سایر سهامداران (کمتر از ۵ درصد)

۲۲- اندوخته قانونی

۲۲-۱- طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه مبلغ ۲۳,۴۲۳ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص دوره و سال های قبل (مبلغ ۲۲,۵۰۰ میلیون ریال اندوخته شرکت اصلی و مبلغ ۹۲۳ میلیون ریال اندوخته شرکت های مشمول تلفیق) به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۲-۲- گردش حساب مذکور به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۶۱۶	۲۰,۷۸۱	۱۸,۵۳۹	۲۱,۷۰۴
۳,۱۶۵	۱,۷۱۹	۳,۱۶۵	۱,۷۱۹
۲۰,۷۸۱	۲۲,۵۰۰	۲۱,۷۰۴	۲۳,۴۲۳

مانده در ابتدای دوره

اندوخته تخصیص یافته طی دوره

مانده در پایان دوره

۲۳- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکتهای فرعی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۳,۲۰۹	۹۳,۲۰۹
۵۸۱	۵۸۱
(۱۰۱,۱۶۱)	(۸۸,۰۹۰)
(۷,۳۷۱)	۵,۷۰۰

سرمایه

اندوخته قانونی

(زیان) انباشته



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۲۴-۱ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت اصلی در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ به شرح زیر است:

فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	ناخالص به فروش
درصد سود	درصد	درصد	درصد
۲۴۲,۱۰۸	(۱۹۳,۴۲۱)	۴۸,۶۸۷	۲۰
۱۳۲,۰۹۶	(۱۰۶,۲۸۲)	۲۵,۸۱۴	۲۰
۱۰,۷۵۳	(۹,۹۹۶)	۷۵۷	۷
۵۴۴	(۳۲۸)	۲۱۶	۴۰
۳۸۵,۵۰۱	(۳۱۰,۰۲۷)	۷۵,۴۷۴	۲۰

محصول گازرسانی تولیدی

محصول تکجداره آبرسانی

محصول دوجداره فاضلابی

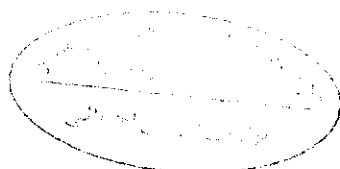
اتصالات دوجداره فاضلابی و الکتروپیوژن

۲۴-۲ قیمت فروش محصولات با توجه به شرایط رقابتی بازار و نوسان قیمت مواد اولیه توسط مدیر عامل شرکت تعیین گردیده است. در این ارتباط مطابق مصوبه هیأت مدیره تا سقف مبلغ ۲۰ میلیارد ریال اختیار تعیین قیمت و انعقاد قرار داد به مدیرعامل واگذار شده است.

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۷,۶۵۶	۱۳۰,۱۳۰	۲۷۱,۰۷۱	۶۴۰,۰۷۷	۳۲۹,۳۴۶	۵۱۳,۳۵۲	مواد مستقیم مصرفی
۶,۳۰۷	۲,۹۶۶	۲,۷۱۹	۲۱,۷۹۳	۱۳,۵۰۳	۱۱,۹۶۲	دستمزد مستقیم
۲۲,۹۱۴	۱۰,۳۸۱	۱۵,۴۰۰	۷۸,۱۷۱	۳۶,۱۲۳	۴۹,۵۴۷	سربار تولید
(۴,۴۰۵)	(۳,۱۳۶)	-	(۲۵,۴۴۸)	(۱۰,۳۴۳)	(۸,۱۱۱)	هزینه های جذب نشده به تولید
۳۲۲,۴۷۲	۱۴۰,۳۴۱	۲۸۹,۱۹۰	۷۱۴,۵۹۳	۳۶۸,۶۲۹	۵۶۶,۷۵۰	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱,۵۱۳	۱,۵۱۳	۲,۵۸۴	۱۸,۴۶۶	۱۸,۴۶۶	۲۱,۵۱۴	اضافه می شود: موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۲,۵۸۴)	(۱۶,۹۷۵)	(۸,۰۶۱)	(۲۱,۵۱۴)	(۴۷,۵۲۸)	(۳۶,۱۶۸)	کسر می شود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال
(۳۳۱)	-	(۲,۲۴۴)	۱,۶۱۰	(۱,۱۳۹)	(۴,۰۹۱)	سایر
۳۲۱,۰۷۰	۱۲۴,۸۷۹	۲۸۱,۴۶۹	۷۱۳,۱۵۵	۳۲۸,۴۲۸	۵۴۸,۰۰۵	بهای تمام شده محصولات تولیدی فروش رفته
۵۶,۸۸۸	۳۸,۴۵۶	۸,۶۳۷	-	-	-	اضافه می شود:
۸۱,۷۹۲	۸۴,۸۳۲	۱۹,۹۲۱	۱۱۶,۵۷۳	۹۶,۱۴۷	۶۶,۸۱۲	بهای تمام شده محصولات خریداری و فروخته شده از شرکت های فرعی
۴۵۹,۷۵۰	۲۴۸,۱۶۷	۳۱۰,۰۲۷	۸۲۹,۷۲۸	۴۲۴,۵۷۵	۶۱۴,۸۱۷	بهای تمام شده کالای خریداری و فروخته شده از سایرین
						بهای تمام شده کالای فروش رفته



شرکت تولیدی کارپوله (سهامی عامه)
 نااشتباهای توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
 گزارش مالی میان دوره‌ای

۲۵-۱ هزینه های دستور مستقیم و سرار تولید به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی						گروه					
سرمایار تولید			دستور مستقیم			سرمایار تولید			دستور مستقیم		
سال	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۳	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۲۶۹	۲,۰۴۶	۲,۶۷۱	۲,۸۷۱	۱,۳۵۰	۱,۶۹۱	۱۲,۱۵۰	۲,۹۲۵	۶,۸۹۹	۱۱,۹۷۵	۷,۷۰۷	۷,۷۱۹
۹۲۰	۴۶۱	۷۹۳	۵۸۲	۲۳۸	۴۱۲	۱,۵۸۳	۴۶۱	۱,۲۴۳	۲,۴۱۹	۱,۲۶۹	۱,۶۹۱
۸۹۴	۴۹۱	۶۸۹	۶۹۰	۳۱۷	۲۹۵	۲,۲۶۹	۴۹۱	۱,۷۳۰	۲,۰۷۳	۱,۳۳۵	۱,۲۴۷
۳,۳۵۱	۱,۴۶۲	۵۳۴	۲,۱۶۴	۱,۰۶۱	۲۲۱	۲,۳۵۱	۱,۴۶۲	۵۳۴	۳,۴۸۰	۱,۷۰۳	۵۰۸
۴,۴۷۷	۲,۳۱۹	۱,۹۳۴	-	-	-	۳,۰۳۲	۱۶,۱۲۳	۱۴,۸۳۴	-	-	-
۲,۲۶۷	۹۷۴	۲,۰۵۵	-	-	-	۸,۰۵۰	۳,۱۱۴	۵,۵۸۷	-	-	-
۱,۷۲۴	۸۳۸	۱,۷۳۷	-	-	-	۴,۹۸۲	۲,۰۱۳	۲,۳۲۰	-	-	-
۴,۹۶۲	۱,۷۹۰	۴,۹۹۷	-	-	-	۱۴,۳۱۴	۸,۵۲۴	۱۶,۳۴۰	۱,۸۴۶	۹۸۹	۷۹۷
۳۲,۹۱۴	۱۰,۳۸۱	۱۵,۴۰۰	۶,۳۰۷	۲,۹۶۶	۲,۷۱۹	۷۸,۱۷۱	۲۶,۱۲۳	۴۹,۵۴۷	۲۱,۷۹۳	۱۳,۵۰۳	۱۱,۹۶۳

حقوق و دستمزد و مزایا

املاک کار

بیمه سهم کارفرما

هزینه پارتیزید خدمت کارکن

استهلاک

آب و برق و سوخت و تلفن

تعمیر و نگهداری

سایر



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۲-۲۵- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی جاری با ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی (معمول) نتایج زیر را نشان می دهد:

نوع محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت عملی (معمول) سالانه	تولید واقعی دوره جاری	تولید واقعی دوره مشابه قبل
تکجداره آبرسانی	تن	۸,۸۵۰	۶,۰۰۰	۱,۷۹۰	۵۷۶
تکجداره گازرسانی	تن	۸,۸۵۰	۶,۰۰۰	۴,۰۳۶	۲,۱۴۶
		۱۷,۷۰۰	۱۲,۰۰۰	۵,۸۲۶	۲,۷۲۲

۳-۲۵- تامین کننده عمده مواد اولیه شامل عرضه کنندگان داخلی مواد پلی اتیلن از قبیل پتروشیمی اراک و مواد وارداتی شرکت بازرگانی کحال زاده و دنیای معتمد پارسه می باشد.

۲۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی			گروه			هزینه های پرسنلی :
سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۹۰۵	۴,۳۰۸	۸,۰۳۷	۲۰,۷۲۶	۹,۵۸۲	۱۷,۱۳۵	حقوق ، دستمزد و مزایا
۱,۱۷۵	۶۳۹	۱,۰۳۷	۲,۴۸۶	۱,۴۷۹	۲,۴۳۱	بیمه سهم کارفرما
۱,۰۱۷	۶۱۰	۲,۲۶۶	۱,۱۵۵	۹۰۹	۲,۵۳۸	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۷۱	-	۵۰۰	۴۷۱	-	۶۹۴	سایر اقلام
۱۰,۵۶۸	۵,۵۵۷	۱۱,۸۴۰	۲۴,۸۳۸	۱۱,۹۷۰	۲۲,۷۹۸	جمع هزینه های پرسنلی
						سایر هزینه ها :
۵,۱۰۲	۲,۱۳۸	۵,۲۹۵	۱۸,۵۶۷	۸,۲۱۰	۱۴,۰۷۹	حمل و توزیع
۱,۳۲۸	۱,۰۸۴	۵۸۹	۳,۹۴۰	۱,۹۴۶	۱,۷۶۴	حق الزحمه خدمات قرار دادی
۱۷۹	۹۱	۹۸	۵۸۳	۴۸۵	۴۶۳	استهلاک
۶۲۴	۱۰۳	۱۰۵	۱,۶۸۸	۱۶۴	۵۲۰	تعمیر و نگهداری اموال و اثاثه
۲۹۸	۱۲۹	۱۵۶	۴۴۴	۱۲۹	۱۵۶	آب، برق، سوخت و تلفن
۴۸۷	۴۲۷	۱,۰۴۶	۱,۸۹۸	۴۲۷	۱,۰۴۶	کمک های غیر نقدی
۷,۷۲۱	۶,۱۳۱	۵,۹۳۸	۱۸,۷۷۹	۱۱,۲۸۵	۱۵,۵۰۸	سایر
۱۵,۷۳۹	۱۰,۱۰۳	۱۳,۲۲۷	۴۵,۸۹۹	۲۲,۶۴۶	۳۳,۵۳۶	جمع سایر هزینه ها
۲۶,۳۰۷	۱۵,۶۶۰	۲۵,۰۶۷	۷۰,۷۳۷	۳۴,۶۱۶	۵۶,۳۳۴	

۱-۲۶- افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی شرکت اصلی در مقایسه با سال مالی قبل مربوط به افزایش هزینه حمل و افزایش حقوق و مزایای کارکنان ناشی از اعمال مصوبات شورای عالی کار می باشد .

شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

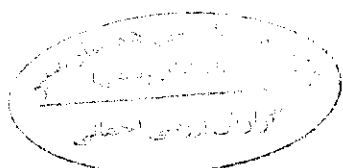
شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۴۶۹	۳,۴۷۴	۴,۶۹۰	۵,۵۵۰	۵,۸۲۴	۴,۷۷۱	۲۷-۱ سود حاصل از فروش مواد و ضایعات
-	-	-	۷,۹۶۵	-	۷,۳۳۵	سود عملیات کارمزدی
(۴,۴۰۵)	(۳,۱۳۶)	-	(۲۵,۴۴۸)	(۱۰,۳۴۳)	(۸,۱۱۱)	هزینه های جذب نشده به تولید
-	(۴۹)	(۱۴۸)	۷۵۳	۳۸۳	۲۴۲	سایر
<u>۴,۰۶۴</u>	<u>۲۸۹</u>	<u>۴,۵۴۲</u>	<u>(۱۱,۱۸۰)</u>	<u>(۴,۱۳۶)</u>	<u>۴,۲۳۷</u>	

۲۷-۱- سود حاصل از فروش مواد و ضایعات شامل ۵۷,۴۴۵ میلیون ریال مبلغ فروش و ۵۲,۷۵۵ میلیون ریال بهای تمام شده مربوطه می باشد.

۲۸- هزینه های مالی

هزینه مالی از اقلام زیر تشکیل می گردد :

شرکت اصلی			گروه			
سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۷۵,۵۴۴	۲۰,۶۶۱	-	کارمزد و بهره تسهیلات مالی دریافتی
-	-	-	۷۵,۵۴۴	۲۰,۶۶۱	-	



۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی			گروه		
سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۴۸,۴۷۰	۶,۷۸۰	-
۱۷,۸۶۸	۵,۰۴۲	۱۳,۸۳۴	۱۸,۹۱۷	۵,۱۴۹	۱۵,۴۹۵
۱,۷۴۰	۸۸۵	۱,۴۰۰	۵۰۵	۴۳	۳۲۲
-	-	۱۳۶	۳۲۹	۱۵۵	۱۳۹
۱۹,۶۰۸	۵,۹۲۷	۱۵,۳۷۰	۶۸,۲۲۱	۱۲,۱۲۷	۱۵,۹۵۶

سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز

سود سپرده های بانکی

درآمد حاصل از آزمایشات

سایر

۳۰- سود پایه هر سهم

محاسبه سود(زیان) پایه هرسهم به شرح زیر می باشد:

سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۷,۴۴۴	۸۳,۵۲۷	۱۰۲,۴۸۹	سود عملیاتی
(۱۵,۶۷۱)	(۱۰,۷۸۶)	(۱۰,۳۲۹)	کسر می شود: مالیات
۱۰۱,۷۷۳	۷۲,۷۴۱	۹۲,۱۶۰	خالص سود عملیاتی
۲۲۵	۲۲۵	۲۲۵	تعداد سهام - میلیون سهم
۴۵۲	۳۲۳	۴۱۰	سود پایه عملیاتی هر سهم - ریال
(۷,۳۲۳)	(۸,۵۳۴)	۱۵,۹۵۶	خالص سود (زیان) غیر عملیاتی
۴۰۷	۱,۱۲۲	(۱۱۵)	اثر مالیاتی
(۶,۹۱۶)	(۷,۴۱۲)	۱۵,۸۴۱	سود (زیان) غیر عملیاتی پس از کسر مالیات
۲۲۵	۲۲۵	۲۲۵	تعداد سهام - میلیون سهم
(۳۱)	(۳۳)	۷۰	سود(زیان) پایه غیرعملیاتی هر سهم - ریال
۴۲۲	۲۹۰	۴۸۰	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم- ریال



۳۱- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است:

شرکت اصلی			گروه		
سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۰۹,۷۷۰	-	-	۸۴۷,۹۱۰	۲۷	۲۷
۷۷,۰۷۱	۴۲,۱۵۹	۴۲,۱۵۹	-	-	-
۷,۶۲۹	۷,۶۲۹	۷,۶۲۹	۷,۶۲۹	۷,۶۲۹	۷,۶۲۹
۱,۱۴۹	-	-	۱,۱۴۹	-	-
۵۶,۹۸۱	(۴۸۹)	(۴۸۹)	۵۶,۹۸۱	(۴۸۹)	(۴۸۹)
۱,۴۶۲	-	-	۱,۴۶۲	-	-
(۵,۸۸۲)	-	-	(۵,۸۸۲)	-	(۳۲۸)
۷۴,۲۱۶	-	-	۷۴,۲۱۶	-	-
(۳,۰۷۳)	(۲۵۳)	(۱,۲۵۱)	(۴,۵۰۴)	(۲,۰۰۲)	(۳,۳۷۸)
(۱۷,۲۵۱)	-	-	(۱۷,۲۵۱)	-	-
(۱۴۸)	(۱۵)	-	۲,۰۶۸	(۴۶۸)	(۲۷۷)
۱,۰۰۱,۹۲۴	۴۹,۰۳۱	۴۸,۰۴۸	۹۶۳,۷۷۸	۴,۶۹۷	۳,۱۸۴

اصلاح هزینه های مالی سنوات گذشته

برگشت ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری

اصلاح حساب های دریافتنی تجاری

اصلاح حسابهای پرداختنی تجاری

اصلاح سایر حسابها و اسناد پرداختنی

اصلاح حساب پیش دریافتها

تعدیل موجودی محصول

اصلاح سود سهام پرداختنی

تعدیل مالیات

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

سایر

شرکت تولیدی گاز لوله (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۱-۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای گروه اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای گروه بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. جدول مقایسه ای اقلام صورت‌های مالی تلفیقی گروه به شرح زیر می باشد:

(۱) رقم به سلول

(تجدید ارائه شده)

مانده مقایسه ای

سرفصل صورت‌های مالی	یادداشت	مانده طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تعدیلات طبقه بندی بدهکار	تعدیلات سنواتی بستانکار	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
اقلام ترازنامه:					
موجودی نقد	۵	۱۵۱,۴۵۲	.	.	۱۵۱,۴۵۲
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۶	۳۴۸,۰۴۳	۲,۶۶۹	۷,۷۳۱	۳۵۸,۳۴۰
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۷	۶۰,۹۶۹	.	.	۶۰,۹۶۹
موجودی مواد و کالا	۸	۱۳۷,۰۴۴	.	.	۱۳۶,۷۱۶
سفارشات و پیش پرداختها	۹	۶۳,۶۹۰	.	.	۶۳,۶۹۰
داراییهای ثابت مشهود	۱۰	۲۵۶,۱۳۲	.	.	۲۵۶,۱۳۲
داراییهای نا مشهود	۱۱	۹,۱۸۸	.	.	۹,۱۸۸
سرمایه گذاری بلند مدت	۱۲	۳۸,۴۳۰	.	.	۳۸,۴۳۰
سایر دارائیه	۱۳	۱,۷۰۸	.	.	۱,۷۰۸
حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۴	(۶,۸۲۸)	.	.	(۶,۸۲۸)
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۵	(۴۴۹,۵۲۴)	۲۰۷,۷۲۵	۲,۶۶۹	(۲۴۶,۶۵۶)
پیش دریافتها	۱۶	(۵,۶۱۳)	.	.	(۵,۶۱۳)
ذخیره مالیات	۱۷	(۱۶,۷۲۹)	.	.	(۱۸,۶۵۷)
سود سهام پرداختی	۱۸	(۹۰۳)	.	.	(۹۰۳)
تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	(۴۴۳,۷۸۴)	.	.	(۴۴۳,۷۸۴)
حسابهای پرداختی بلند مدت	۱۹	.	۲۰۷,۱۴۴	.	(۲۰۷,۱۴۴)
ذخیره پایان خدمت کارکنان	۲۰	(۹,۱۸۱)	.	.	(۹,۱۸۱)
سرمایه (رہی با نام تمام پرداخت شده)	۲۱	(۲۲۵,۰۰۰)	.	.	(۲۲۵,۰۰۰)
اندوخته قانونی	۲۲	(۲۱,۱۲۳)	۵۸۱	.	(۲۱,۷۰۴)
سود (زیان) انباشته		۵,۶۸۳	.	۴,۵۴۷	۱,۴۷۴
سهام اقلیت		۶,۳۴۶	.	۱,۰۲۵	۷,۳۷۱
		۰	۲۱۰,۳۹۴	۱۳,۳۰۳	۰

اقلام سود و زیان:

فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۴	(۱۰,۲۹,۰۸۹)	.	.	(۱۰,۲۹,۰۸۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۵	۸۲۹,۴۰۰	.	۳۲۸	۸۲۹,۷۲۸
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۶	۶۹,۸۰۹	.	۹۲۸	۷۰,۷۳۷
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۷	۱۱,۱۸۰	.	.	۱۱,۱۸۰
هزینه های مالی	۲۸	۷۵,۵۴۴	.	.	۷۵,۵۴۴
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۹	(۶۸,۲۲۱)	.	.	(۶۸,۲۲۱)
مالیات		۱۵,۲۶۴	.	.	۱۵,۲۶۴
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال		۱,۱۵۸,۱۰۵	.	.	۱,۱۵۸,۱۰۵
تعدیلات سنواتی	۳۱	(۹۵۹,۳۳۸)	.	۳,۲۹۱	(۹۶۳,۷۷۸)
اندوخته قانونی		۳,۱۶۵	.	.	۳,۱۶۵
سهام اقلیت از سود (زیان) انباشته		(۱۰۰,۱۳۶)	.	.	(۱۰۰,۱۳۶)
		۰	۰	۴,۵۴۷	۰

شرکت تولیدی گاز لوله (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۳۱-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای شرکت اصلی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای اصلی بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. جدول مقایسه ای اقلام صورت‌های مالی اصلی به شرح زیر می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

مانده مقایسه ای

سرفصل صورتهای مالی		یادداشت	مانده طبق صورتهای مالی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		تعدیلات طبقه بندی		تعدیلات سنواتی		مانده مقایسه ای ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
			بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	
اِقلام ترازنامه :									
موجودی نقد	۵	۱۱۹,۲۱۴	.	.	.	.	.	.	۱۱۹,۲۱۴
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۶	۱۱۹,۰۳۲	.	.	.	.	۷,۷۳۱	۱۰۳	۱۲۶,۶۶۰
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۷	۹۱,۶۲۲	.	.	.	.	.	.	۹۱,۶۲۲
موجودی مواد و کالا	۸	۵۴,۷۴۱	.	.	.	.	.	.	۵۴,۷۴۱
سفارشات و پیش پرداختها	۹	۴۶,۷۵۲	.	.	.	.	.	.	۴۶,۷۵۲
داراییهای ثابت مشهود	۱۰	۲۹,۳۳۷	.	.	.	.	.	.	۲۹,۳۳۷
داراییهای نا مشهود	۱۱	۳۱۹	.	.	.	.	.	.	۳۱۹
سرمایه گذاری بلند مدت	۱۲	۱۱۰,۲۷۷	.	.	.	.	۴۲,۱۵۹	.	۱۵۲,۴۳۶
سایر دارائیه‌ها	۱۳	۱,۴۰۹	.	.	.	.	.	.	۱,۴۰۹
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۴	(۲۲۲)	.	.	.	.	.	.	(۲۲۲)
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۵	(۴,۸۶۹)	.	.	.	.	.	۴۸۸	(۵,۳۵۷)
پیش دریافتها	۱۶	(۲,۲۴۳)	.	.	.	.	.	.	(۲,۲۴۳)
ذخیره مالیات	۱۷	.	.	.	.	.	.	۱,۲۵۱	(۱,۲۵۱)
تسهیلات مالی دریافتی	۱۹	(۱۱۵,۳۹۵)	.	.	.	.	.	.	(۱۱۵,۳۹۵)
ذخیره پایان خدمت کارکنان	۲۰	(۳,۰۸۷)	.	.	.	.	.	.	(۳,۰۸۷)
سرمایه (ریالی با نام تمام پرداخت شده)	۲۱	(۲۲۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	(۲۲۵,۰۰۰)
اندوخته قانونی	۲۲	(۲۰,۷۸۱)	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۷۸۱)
سود (زیان) انباشته		(۲۰۱,۲۰۶)	.	.	.	.	۱,۸۴۲	۴۹,۸۹۰	(۲۴۹,۲۵۴)
		.	.	.	.	.	۵۱,۷۳۲	۵۱,۷۳۲	.

اقلام سود و زیان:

فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۴	(۵۲۵,۶۹۷)	.	.	.	.	(۵۲۵,۶۹۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۵	۴۵۹,۷۵۰	.	.	.	.	۴۵۹,۷۵۰
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۶	۲۶,۳۰۷	.	.	.	.	۲۶,۳۰۷
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۷	(۴,۰۶۴)	.	.	.	.	(۴,۰۶۴)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۹	(۱۹,۶۰۸)	.	.	.	.	(۱۹,۶۰۸)
مالیات	۱۷	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال		۸۱۲,۸۱۷	.	.	.	.	۸۱۲,۸۱۷
تعدیلات سنواتی	۳۱	۹۵۳,۸۷۶	.	.	۱,۸۴۲	۴۹,۸۹۰	۱,۰۰۱,۹۲۴
			.	.	۱,۸۴۲	۴۹,۸۹۰	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۳۲- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

شرکت اصلی

گروه

دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به
سال	سال	سال	سال	سال	سال
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳,۷۰۴	۲۵,۹۴۸	۵۴,۹۴۹	۱۱۷,۴۴۴	۸۳,۵۲۷	۱۰۲,۴۸۹
۴,۶۰۴	۲,۴۰۸	۲,۰۳۲	۳۰,۹۵۵	۱۶,۵۴۰	۱۷,۳۵۸
(۱,۲۱۲)	۱,۲۹۷	۳۸۹	(۱,۱۹۲)	۲,۶۴۱	۲,۶۳۸
۱۸۵,۱۹۵	۶۴,۸۲۹	(۹۵۰)	۲۰۲,۱۶۱	۶۴,۶۳۶	۵,۳۸۶
(۴۲,۹۴۸)	(۴,۲۱۹)	(۳۷,۸۰۵)	(۴۱,۳۳۳)	(۶۴۷)	(۳۷,۵۷۳)
(۳۷,۴۵۰)	۱۷,۹۹۴	(۳۷,۱۹۲)	(۶۲,۳۹۲)	(۶۰,۵۳۳)	(۱۱۳,۵۵۰)
(۳۵,۸۴۲)	(۲۹,۲۴۳)	۱۶,۹۶۴	(۷۷,۶۱۲)	(۱۰,۸۵۵)	۳۷,۰۱۳
۲۰,۹۱	۲۱۹	۸,۴۳۴	۱,۴۱۵	۳,۹۲۶	۱۳,۱۸۹
۱,۷۴۰	۸۸۵	۱,۵۳۶	۲۴,۴۱۲	۱۴۲	۴۶۱
۱۱۹,۸۸۲	۸۰,۱۱۸	۸,۳۵۷	۱۹۳,۸۵۸	۹۹,۳۷۷	۲۷,۴۱۱

سود عملیاتی

استهلاک

خالص افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداخت ها

کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی

افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی

افزایش (کاهش) پیش دریافتها

سایر درآمدها و هزینه ها

۱- ۳۲- معاملات غیر نقد گروه و شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی

گروه

دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به
سال	سال	سال	سال	سال	سال
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰۰	۴۰۰	-	۴۰۰	۴۰۰	-
-	-	-	-	۸,۶۲۸	۶,۷۱۱
۶	-	-	۶	-	-
-	-	-	۷۵,۵۲۴	۷۵,۵۲۴	-
-	-	-	۲۴,۹۲۶	۲۴,۹۲۶	-
۴۰۶	۴۰۰	-	۱۰۰,۸۵۶	۱۰۹,۴۷۸	۶,۷۱۱

تحصیل اوراق مشارکت از محل مطالبات

پرداخت مالیات از طریق صدور اسناد پرداختنی

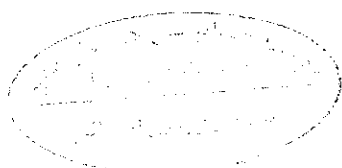
افزایش سرمایه از محل مطالبات

هزینه و کارمزد تسهیلات پرداخت نشده

کاهش تسهیلات بابت تسعیر ارز

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا، یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد رخ نداده است.



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی میان دوره ای

۳۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۴-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه هیچگونه تعهدات سرمایه ای نداشته است .

۳۴-۲- بدهی های احتمالی و تضامین موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرکت اصلی

گروه

سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۱,۲۵۸	۷۱,۲۵۸	۷۱,۲۵۸	۷۱,۲۵۸	۷۱,۲۵۸	۷۱,۲۵۸
۳۸,۶۹۱	۳۸,۶۹۱	۳۸,۶۹۱	۳۸,۶۹۱	۳۸,۶۹۱	۳۸,۶۹۱
۹,۱۲۰	۹,۱۲۰	۹,۱۲۰	۹,۱۲۰	۹,۱۲۰	۹,۱۲۰
۱,۶۰۶	۱,۶۰۶	۱,۶۰۶	۱,۶۰۶	۱,۶۰۶	۱,۶۰۶
۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰
۱۴۸,۸۱۶	۴۷,۹۹۰	۲۱۷,۲۴۷	۴۵۴,۰۷۲	۱۳۲,۶۳۶	۶۲۹,۶۷۷
۲۷۰,۰۹۱	۱۶۹,۲۶۵	۳۳۸,۵۲۲	۵۷۵,۳۴۷	۲۵۳,۹۱۱	۷۵۰,۹۵۲

تضمین وام شرکت کیمیای غرب گستر

تضمین وام شرکت پتروشیمی فارابی

تضمین ضمانتنامه های شرکت تکین کو

تضمین وام شرکت صنایع لاستیکی سهند

تضمین وام شرکت هگزان شیمی

ضمانتنامه های بانکی و تضامین مربوطه



شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عامه)
 یاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی همان دوره مالی

۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

۳۵-۱- معاملات گروه و شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۳					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱				
ماده طلب (بدهی)	سود ناخالص معامله	مبلغ معامله	میلون ریال	میلون ریال	ماده طلب (بدهی)	سود ناخالص معامله	مبلغ معامله	میلون ریال	میلون ریال
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۴۳۸,۲۹۴					۴۴۱,۱۰۶				
-	-	۵۷,۵۷۸	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰	-	-
-	-	۲۶,۷۰۰	-	-	-	-	۳۶۷	-	-
۱۶,۸۰۲					۱۰,۶۲۶				
-	-	۱۴,۷۵۴	-	-	-	-	۵,۲۸۳	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۴۶	-	-
۳۶۶۱	-	۳۵,۸۸۵	۳۶۶۱	۱۴۱	۱۴۱	۴,۵۶۹	فروش مواد پلی اتیلن	۱۴۱	۴,۵۶۹
-	-	۱,۳۴۲	-	-	-	۲,۶۸۱	سایر موارد	-	۲,۶۸۱
۱۲,۹۹۶					۲۴,۰۷۶				
-	-	۴۲,۷۴۴	-	-	-	-	فروش محصول لوله	-	-
-	-	۵,۴۸۱	-	-	-	-	خرید و فروش لوله	-	-
-	-	۱۴,۳۱۳	-	-	-	۴۹۸	خرید مواد اولیه پلی اتیلن جهت تولید	-	۴۹۸
۸,۶۲۷	-	۵۱,۹۰۲	۸,۶۲۷	۹۳۲	۹۳۲	۲۱,۷۰۹	فروش مواد پلی اتیلن	۹۳۲	۲۱,۷۰۹
-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۰۰	دریافت وجه	-	۱۹,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	۸,۸۰۰	پرداخت وجه	-	۸,۸۰۰
۸۴۶	-	۸۴۶	۸۴۶	-	-	۵۹۸	سایر موارد	-	۵۹۸
۱۹,۳۵۴					۱۹,۳۷۳				
-	-	-	-	-	-	۹	پرداخت مخارج جاری	-	۹

گروه:

الف - معاملات با اشخاص وابسته

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
 سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

شرکت اصلی:

ب - معاملات مشمول ماده ۱۲۹

شرکت لوله های دوجداره قدر
 شرکت لوله های دوجداره قدر
 شرکت لوله های دوجداره قدر
 شرکت لوله های دوجداره قدر

شرکت سلسله آب حیات کرمان
 شرکت سلسله آب حیات کرمان
 شرکت سلسله آب حیات کرمان
 شرکت سلسله آب حیات کرمان
 شرکت سلسله آب حیات کرمان
 شرکت سلسله آب حیات کرمان

۳۵-۲- قیمت بازار کلیه معاملات توسط هیئت مدیره تعیین شده است.