

شرکت ماشین سازی اراک
(سهامی عام)



گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام

سال مالی منتهی به 1394/06/31

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

« فهرست مندرجات »

صفحه	عنوان
۲	۱ - گزیده اطلاعات
۴	۲ - پیام هیئت مدیره
۷	۳ - کلیاتی درباره شرکت
۸	۴ - سرمایه و ترکیب سهامداران
۱۰	۵ - شرکت از منظر بورس اوراق بهادار
۱۲	۶ - محیط حقوقی شرکت
۱۳	۷ - مروری بر عملکرد مالی و عملیاتی شرکت در سال جاری
۲۸	۸ - خدمات پس از فروش
۲۸	۹ - معاملات با اشخاص وابسته
۲۸	۱۰ - بدهیهای احتمالی و تعهدات مالی آتی شرکت
۲۹	۱۱ - نظام راهبری شرکت
۳۱	۱۲ - تجزیه و تحلیل ریسک های شرکت
۳۱	۱۳ - عملکرد اجتماعی شرکت
۳۴	۱۴ - فعالیتهای توسعه منابع انسانی
۳۸	۱۵ - تکالیف مجمع عمومی سال گذشته
۳۹	۱۶ - پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود
۳۹	۱۷ - برنامه های آینده شرکت
۴۳	۱۸ - تماس با شرکت

* * *

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت ، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار بدینوسیله گزارش درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۱/۶/۱۳۹۴ بر پایه سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می گردد .

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارشهای سالانه هیئت مدیره به مجمع ، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را درخصوص وضع عمومی شرکت و عملکرد هیئت مدیره فراهم می آورد .

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی شرکت می باشد ، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیئت مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است ، این اطلاعات هماهنگ با واقعیتهای موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود ، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده است و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می شود ، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۳۹۴/۹/۱۶ به تائید هیئت مدیره رسیده است .

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره و عضو موظف	امیرحسین رضایی کلج به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران اطلس
	نایب رئیس هیئت مدیره و عضو غیرموظف	سعید فائقی به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان
	عضو غیرموظف هیئت مدیره	ابراهیم رادوافزون به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری سایه گستر سرمایه
	عضو غیرموظف هیئت مدیره	علی مظهری به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری سامان فرهنگیان
	عضو غیرموظف هیئت مدیره	مهدی کلاکی به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری تدبیر فرهنگیان
	مدیر عامل	خسرو غفاری

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(۱) گزیده اطلاعات :

(۱-۱) شرکت اصلی :

تجدید ارائه شده		۱۳۹۴/۶/۳۱	شرح
دوره ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱		
الف - اطلاعات عملکرد مالی طی دوره (مبالغ به میلیون ریال) :			
۱,۴۷۰,۹۶۲	۲,۷۸۴,۰۷۹	۲,۷۸۰,۵۶۳	درآمد خالص
۳۳۹,۱۸۹	۷۰۱,۷۹۱	۴۶۶,۵۰۳	سود عملیاتی
۹۶,۴۷۲	۱۲۹,۵۲۶	۱۰۳,۴۹۸	درآمدهای غیرعملیاتی
۴۰۲,۶۶۷	۷۸۰,۲۶۵	۵۲۳,۸۱۵	سود خالص پس از کسر مالیات
(۱۲۱,۸۸۷)	(۱۳۰,۹۳۴)	۱۸۰,۸۲۰	تعديلات سنواتی
(۳۲۰,۰۵۰)	۲۹۷,۴۶۱	(۲۰۸,۷۹۴)	وجوه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
ب - اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره (مبالغ به میلیون ریال) :			
۵,۱۰۶,۷۱۸	۵,۱۰۱,۸۶۳	۶,۱۱۶,۹۹۴	جمع دارائیهها
۳,۲۶۶,۸۰۷	۲,۹۰۱,۶۸۷	۳,۰۴۸,۷۳۳	جمع بدهی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه ثبت شده
۱,۸۳۹,۹۱۱	۲,۲۰۰,۱۷۶	۳,۰۶۸,۲۶۱	جمع حقوق صاحبان سهام
ج - نرخ بازده (درصد) :			
۰/۰۸	۰/۱۵	۰/۰۹	نرخ بازده دارائیهها
۰/۲۲	۰/۳۹	۰/۲۰	نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)
د - اطلاعات مربوط به هر سهم :			
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع
۴۰۰	۵۰۰	۳۳۳	اولین پیش بینی سود هر سهم - ریال
۴۰۰	۵۵۰	۴۱۷	آخرین پیش بینی سود هر سهم - ریال
۴۰۲	۷۸۰	۵۲۴	سود واقعی هر سهم - ریال
۴۰۰	۸۰۰	—	سود نقدی هر سهم - ریال
۷,۵۵۲	۸,۱۶۰	۲,۶۵۲	آخرین قیمت هرسهم در تاریخ تائید گزارش - ریال
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	ارزش دفتری هر سهم - ریال
۱۸/۹	۱۴/۸	۶/۴	نسبت قیمت به درآمد واقعی هر سهم - مرتبه
ه - سایر اطلاعات :			
۱,۶۵۷	۱,۶۰۵	۱,۵۶۴	تعداد کارکنان (پایان سال) - نفر

- میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال بالغ بر ۱,۵۹۸ نفر بوده است .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲) تلفیقی :

تجدید ارائه شده		۱۳۹۴/۶/۳۱	شرح
دوره ششماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱		
الف - اطلاعات عملکرد مالی طی دوره (مبالغ به میلیون ریال) :			
۱۵۱۷,۶۰۳	۲,۹۳۴,۲۹۰	۲,۹۸۷,۹۹۹	درآمد خالص
۳۳۱,۶۲۰	۶۹۹,۰۶۸	۴۶۶,۸۷۷	سود عملیاتی
۹۸,۱۹۶	۱۴۸,۵۷۶	۹۷,۰۱۷	درآمدهای غیر عملیاتی
۳۹۳,۵۶۹	۷۹۱,۹۶۲	۵۰۳,۳۵۳	سود خالص پس از کسر مالیات
(۱۲۰,۹۱۸)	(۱۳۵,۵۷۰)	۱۷۷,۲۹۸	تعدیلات سنواتی
(۳۰۹,۶۰۵)	۳۸۱,۵۲۳	(۱۷۰,۵۷۳)	وجوه نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
ب - اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره (مبالغ به میلیون ریال) :			
۵,۴۶۲,۲۷۳	۵,۶۴۶,۳۶۶	۶,۶۷۹,۶۲۵	جمع دارائیه‌ها
۳,۶۰۹,۹۸۶	۳,۳۶۲,۰۴۲	۳,۵۵۰,۵۱۷	جمع بدهی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه ثبت شده
۱,۸۵۲,۲۸۷	۲,۲۸۴,۳۲۴	۳,۱۲۹,۱۰۸	جمع حقوق صاحبان سهام
ج - نرخ بازده (درصد) :			
۰/۰۷	۰/۱۴	۰/۰۸	نرخ بازده دارائیه‌ها
۰/۲۱	۰/۳۸	۰/۱۹	نرخ بازده حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه)
د - اطلاعات مربوط به هر سهم			
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام در زمان برگزاری مجمع
۳۹۴	۷۹۲	۵۰۳	سود واقعی هر سهم - ریال
۴۰۰	۸۰۰	—	سود نقدی هر سهم - ریال
ه - سایر اطلاعات :			
۱,۹۲۵	۱,۸۳۷	۱,۸۲۲	تعداد کارکنان (پایان سال) - نفر

- میانگین تعداد کارکنان طی سال ۱۳۸۵۶ نفر بوده است .

۱-۳) به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۶/۶ سال مالی شرکت ماشین سازی اراک از پایان اسفند ماه به پایان شهریور ماه تغییر یافته است ، لذا عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ و ۱۳۹۳/۶/۳۱ با عملکرد واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ قابلیت مقایسه ندارد .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(۲) پیام هیئت مدیره :

در سال مورد گزارش علیرغم کمبود نقدینگی در بخش صنعت ، کاهش بودجه های عمرانی ، تأخیر در پرداختها و پرداختهای نامنظم کارفرمایان و مشکلات ناشی از تحریمهای بین المللی اعمال شده نظیر عدم پذیرش LC بانکهای ایرانی توسط تأمین کنندگان و سازندگان خارجی ، عدم امکان گشایش LC توسط بانکهای ایرانی بعد از تحریم بانک مرکزی ، عدم امکان استفاده از وجوه حواله های ارزی دریافتی و اجبار به فروش ارز حواله های مذکور به قیمت دولتی و خرید و انتقال ارز از طریق صرافی به نرخ بازار و تفاوت نرخ ارز بانکی با ارز آزاد ، محدودیتهای تهیه مواد اولیه استنلس استیل ، تیتانیوم و کلد مورد نیاز پروژه ها به لحاظ کاربرد دوگانه این فلزات ، مشکلات سفارش گذاری از طریق کشورهای واسطه و انجام امورگمرکی (واردات و صادرات) و نگهداری کالا در آن کشورها ، مشکلات انتقال وجه برای تأمین کنندگان که باعث ابطال مکرر LC های گشایش یافته شده است و تمایل تأمین کنندگان خارجی به دریافت نقدی و تحمیل شرایط خود به خریداران ، مدیریت شرکت با توکل بر حضرت حق و با استفاده از روشهای نوین مدیریت خلاق و پویا ، توانست ضمن تبدیل تهدیدها به فرصت ، شرکت را از چالش پیش رو حفظ نموده و در جهت نیل به اهداف نهایی خود یعنی افزایش فروش و سودآوری سوق دهد .

(۲-۱) جایگاه شرکت و قابلیت های آن در صنعت :

شرکت ماشین سازی اراک طی سالها تلاش و تجربه توانسته با بهنگام سازی خطوط تولید و احداث کارگاههای بزرگ ماشینکاری سنگین و فلزکاری سنگین و کارگاههای توسعه آهنگری و ریخته گری و بهینه سازی این خطوط و برخورداری از آخرین امکانات سخت افزاری و نرم افزاری و نیروی متخصص و دانش فنی بالا با توجه به نیازها و شرایط حاکم بر بازار در راستای تأمین نیازهای مشتریان گام بردارد و با اتکا به تجارب و مزایای رقابتی مثل ماشین آلات و فرآیندهای تولیدی متنوع ، منعطف بودن خطوط تولید به عنوان یکی از شرکتهای صنایع زیربنایی و استراتژیک کشور محسوب گردیده و پروژه های بسیاری را که طراحی و تکنولوژی ساخت آنها جدید بوده و غالباً برای اولین بار در کشور به اجرا در می آیند ، با موفقیت به پایان رسانده است. این پروژه ها عمدتاً شامل طراحی ، ساخت و نصب انواع تجهیزات صنایع نفت ، گاز و پتروشیمی ، تجهیزات نیروگاهی ، پلها و سازه های فلزی و تجهیزات کارخانه ای می باشند . انجام پروژه های عظیم ملی مانند پارس جنوبی درفازهای مختلف ، طرح ساماندهی بندرصادراتی ماهشهر ، پالایشگاهها و مجتمع های پتروشیمی ، سد کارون ۳ ، پل قوسی ایزه و دیگهای بخار تحویلی به صنایع کشور به مدت ۴ دهه و صادرات به بیش از ۲۰ کشور جهان از برگهای زرین در لوح افتخارات این واحد صنعتی می باشد .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲) استراتژی شرکت :

- توسعه انتقال تکنولوژی و دانش فنی در زمینه طراحی و ساخت تجهیزات صنایع نفت ، گاز ، پتروشیمی ، نیروگاهی ، حمل و نقل و انرژیهای نو و تجدیدپذیر .
- تشکیل کنسرسیوم با شرکتهای معتبر و بزرگ داخلی و خارجی به منظور ارتقاء رقابت پذیری .
- ارتقاء توانمندیهای عمومی مدیریت در سطح کلاس جهانی .
- توسعه ، بهبود و ارتقاء سیستمهای مدیریت (کیفیت ، ایمنی و بهداشت و زیست محیطی) مطابق با شرایط و استانداردهای به روز دنیا .
- افزایش بازده داراییها و رشد سالیانه بهره وری عوامل تولید و افزایش صادرات .
- توسعه ، تولید و فروش محصولات جدید .
- اجرای پروژه های بزرگ به روش EPC و در قالب پیمانکاری عمومی به صورت انفرادی .
- برنامه ریزی جهت اجرای پروژه ها بصورت EPCF . با توجه به مشکلات نقدینگی و شرایط اقتصادی موجود ، کارفرمایان بدنبال پیمانکارانی هستند که بتوانند پروژه را تأمین مالی نموده و یا حداقل بخشی از مبلغ مورد نیاز پیمان را تأمین نمایند ، بنابراین شرکتهایی موفق خواهند بود که بتوانند پروژه ها را بصورت EPCF اجراء نمایند ، لذا در صورت فراهم شدن این شرایط می توان به بازارهای جدید دست یافت .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۲) مرور کلی بر عملکرد شرکت در دوره مورد گزارش :

علیرغم نقدینگی نامناسب برخی از پروژه ها و عدم پرداخت مطالبات شرکت توسط کارفرمایان و مشکلات حاکم بر خرید های خارجی ، سیاست گذاری شرکت در ارتباط با انعقاد قراردادهای بصورت ارزی (که منجر به کاهش ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز گردیده) همراه با برنامه ریزی و کنترل مناسب پروژه ها از یکسو و سیاستهای مدیریت شرکت در خصوص مدیریت صحیح هزینه و بودجه بندی نقدی از سوی دیگر موجب بهبود عملکرد شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ گردیده است .

۴-۲) ریسکهای عمده شرکت :

- نوسانات نرخ ارز .
- تأثیرات و نتایج منفی سیاستهای اتخاذ شده حاکم بر اقتصاد جهانی و به تبع آن نوسانات قیمت مواد اولیه .
- سیکل طولانی خرید مواد از خارج از کشور و تأثیر آن بر اجرای پروژه ها .
- آزاد بودن واردات کالاهای مشابه خارجی .
- فرسودگی ماشین آلات و تجهیزات و قدیمی بودن تکنولوژی و دانش فنی .
- رقابتی شدن بازار .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(۳) کلیاتی درباره شرکت :

(۳-۱) تاریخچه فعالیت :

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۶/۱/۲۱ با نام شرکت سهامی صنعتی و تولیدی ماشین سازی اراک به منظور تأسیس کارخانجات ماشین سازی و بهره‌برداری از تولید و فروش انواع ماشین‌آلات و سایر فرآورده‌های صنعتی و تولیدی با سرمایه یکصد میلیون ریال منقسم به یکصد هزار سهم یک هزار ریالی متعلق به دولت و به مدت نامحدود تشکیل و در تاریخ ۱۳۴۶/۵/۱۱ در اداره ثبت شرکت‌های داخلی اراک تحت شماره ۱۷۹ و سپس به استناد نامه شماره ۱۷۰۳۹ مورخ ۱۳۷۴/۵/۳۰ در اداره ثبت و اسناد اراک و با تغییر مرکز اصلی شرکت در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری تهران تحت شماره ۱۱۵۶۷۰ به ثبت رسید. در نهایت طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۶/۴/۲۷ با انتقال مرکز اصلی شرکت به اراک تحت شماره ۲۳۰ در اداره ثبت شرکتها در اراک به ثبت رسید. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۵۰/۵/۳۰ نام شرکت به شرکت ماشین سازی اراک (سهامی خاص) تغییر یافت. پیرو مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۷۳/۱۲/۲۳ اساسنامه شرکت تغییر یافته و نوع حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده است. عملیات ساختمانی و نصب دستگاههای شرکت از سال ۱۳۴۶ آغاز و در شهریور ماه ۱۳۵۱ به بهره‌برداری رسیده است. بر اساس آخرین پروانه بهره‌برداری ظرفیت تولید به ۶۰٫۰۰۰ تن انواع مخازن تحت فشار، دیگهای بخار، سازه‌های فلزی و انواع جرثقیلهای موبیل پشت کامیونی و برجی، شیرآلات و تولیدات آهنگری و ریخته‌گری با توجه به تنوع تولید تغییر یافت.

(۳-۲) موضوع شرکت :

موضوع شرکت بموجب ماده ۲ اساسنامه عبارتست از تأسیس کارخانجات ماشین سازی و بهره‌برداری از آن، احداث واحدهای پتروشیمی و پالایشگاهی، طراحی و ساخت تجهیزات مرتبط، طراحی، ساخت، تولید، فروش، صادرات، مونتاژ، نصب و راه‌اندازی انواع ماشین‌آلات و تجهیزات و سایر فرآورده‌های صنعتی، مونتاژ، نصب و راه‌اندازی کارخانجات و پروژه‌های عمرانی و صنعتی در قالب پیمانکاری عمومی، واردات مواد اولیه و قطعات و ماشین‌آلات و تجهیزات مورد نیاز فعالیت‌های مذکور، ارائه خدمات فنی و مهندسی و آموزشی و عملیات بازرگانی و انجام هر نوع عملیات مشابه، عقد هرگونه قرارداد مرتبط با موضوع شرکت مستقلاً یا با مشارکت اشخاص حقیقی یا حقوقی داخلی و خارجی، انجام پروژه‌های پیمانکاری، طرح و ساخت (EPC) و طرح و ساخت و سرمایه‌گذاری (EPCF) در زمینه‌های نفت و گاز، پتروشیمی و پالایشگاه، راه و ترابری، نیرو، پست و مخابرات، انرژی، صنعت و معدن، تأسیسات و تجهیزات، آب به صورت مستقل یا مشارکتی و همچنین تأسیس شرکت‌های جدید و انجام هرگونه سرمایه‌گذاری و مشارکت در سایر شرکتها.

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴) سرمایه و ترکیب سهامداران :

سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱۰۰٫۰۰۰ سهم به ارزش اسمی هر سهم ۱٫۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح جدول زیر به مبلغ ۱٫۰۰۰ میلیارد ریال (شامل تعداد ۱٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰ سهم به ارزش اسمی هر سهم ۱٫۰۰۰ ریال) در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ افزایش یافته است .
 مضافاً حسب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۲ افزایش سرمایه ای به مبلغ ۱٫۲۰۰ میلیارد ریال در جریان داشته که در تاریخ ۱۳۹۴/۸/۲۴ به ثبت رسیده است .

شرح	تاریخ صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده	درصد افزایش (کاهش) سرمایه	مبلغ سرمایه (ریال)	منبع تأمین وجوه افزایش سرمایه
افزایش سرمایه	۱۳۴۷/۰۴/۰۵	۵۰۰	۵۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	از محل مطالبات سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران
افزایش سرمایه	۱۳۶۹/۱۰/۱۵	۱۰۰۰	۵٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	معادل ۲۷۸ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و تبدیل ۴/۲۲۲ میلیارد ریال وجوه عمرانی به سرمایه و از طریق صدور سهام
کاهش قیمت اسمی هر سهم	۱۳۷۳/۴/۱۹		۵٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	—
کاهش سرمایه	۱۳۷۳/۴/۱۹	(۰/۰۰۰۲)	۱٫۰۰۰٫۰۰۰	—
افزایش سرمایه	۱۳۷۳/۴/۱۹	۸۹	۹٫۴۵۱٫۹۴۱٫۰۰۰	از محل مطالبات حال شده سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و از طریق صدور سهام
کاهش سرمایه	۱۳۷۳/۴/۲۲	(۱۸)	۷٫۷۲۳٫۳۹۳٫۰۰۰	—
افزایش سرمایه	۱۳۷۴/۶/۱۸	۵۵	۱۲٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	از محل سود انباشته و از طریق سهام جدید
افزایش سرمایه	۱۳۷۶/۲/۲۷	۱۶۷	۳۲٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	از محل مطالبات حال شده سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و آورده نقدی و از طریق صدور سهام جدید
افزایش سرمایه	۱۳۷۸/۱۲/۲۲	۳۵۰	۱۴۴٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	از محل اندوخته توسعه و تکمیل و از طریق صدور سهام جدید
افزایش سرمایه	۱۳۸۲/۱/۲۰	۱۳۶	۳۴۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	از محل مطالبات سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و آورده های نقدی سهامداران و اندوخته توسعه و تکمیل از طریق صدور سهام جدید
افزایش سرمایه	۱۳۸۳/۰۸/۲۰	۵۹	۵۴۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	از محل مطالبات سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و از محل آورده های نقدی سهامداران و اندوخته توسعه تکمیل از طریق صدور سهام جدید
افزایش سرمایه	۱۳۹۱/۲/۱۰	۸۵	۱٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی
افزایش سرمایه	۱۳۹۳/۱۲/۱۲	۱۲۰	۲٫۲۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۴) صاحبان سهام شرکت :

جدول ذیل سهامداران شرکت ، تعداد سهام و درصد مالکیت آنها را در پایان سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۶/۳۱ و تاریخ تایید گزارش نشان می دهد :

ردیف	نام سهامدار	۱۳۹۴/۶/۳۱		۱۳۹۴/۹/۱۶	
		تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان (سهامی خاص)	569,697,796	56/97	1,252,907,519	56/95
۲	شرکت سرمایه گذاری سایه گستر سرمایه (سهامی خاص)	213,935,159	21/39	470,656,149	21/39
۳	شرکت سرمایه گذاری سامان فرهنگیان (سهامی خاص)	60,686,980	6/07	127,123,827	5/78
۴	شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران اطلس (سهامی خاص)	28,981,550	2/90	65,658,210	2/98
۵	شرکت سرمایه گذاری تدبیر فرهنگیان (سهامی خاص)	25,404,016	2/54	53,691,709	2/44
۶	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن (سهامی عام)	7,200,909	0/72	15,841,999	0/72
۷	شرکت سرمایه گذاری سرمایه گستر سهند (سهامی خاص)	5,884,676	0/59	17,772,287	0/81
۸	سایر	88,208,914	8/82	196,348,300	8/93
جمع		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	100	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	100

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(۵) شرکت از منظر بورس اوراق بهادار:

شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱/۲۸ در بورس اوراق بهادار تهران در گروه صنایع ماشین سازی و ساخت تجهیزات با نماد فاراک درج شده و سهام آن برای اولین بار در ۱۳۷۴/۴/۲۷ مورد معامله قرار گرفته است .

(۵-۱) وضعیت سهام شرکت طی سه سال اخیر به شرح زیر بوده است :

پایان سال مالی			تعداد روزهایی که نماد معامله شده است	تعداد روزهای باز بودن نماد	ارزش سهام معامله شده به میلیون ریال	تعداد سهام معامله شده	سال مالی منتهی به
سرمایه به میلیون ریال	قیمت سهام به ریال	ارزش بازار به میلیون ریال					
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۹	۶,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۷	۱۳۴	۹۷۹,۰۰۴	۲۳۰,۴۷۷,۳۷۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲	۲۷۷	۵,۳۹۰,۶۷۷	۸۶۰,۶۷۲,۰۵۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۲	۲,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰ *	۲۱۳	۳۲۶	۱,۶۳۳,۰۷۱	۲۷۴,۷۰۲,۴۴۱	۱۳۹۴/۶/۳۱

* با توجه به تصویب افزایش سرمایه از مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲,۲۰۰ میلیارد ریال در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۲ که منجر به افزایش تعداد سهام شده است ارزش بازار سهام بایستی براساس تعداد سهام جدید محاسبه گردد ، لذا با عنایت به قیمت سهام در پایان سال مالی ارزش بازار مبلغ ۵,۸۳۴ میلیارد ریال می باشد .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۵) وضعیت نقد شوندگی سهام و کیفیت افشاء اطلاعات شرکت :

۱-۲-۵) اطلاعات مقایسه ای پیش بینی درآمد هر سهم و عملکرد واقعی :

اطلاعات مقایسه ای پیش بینی درآمد هر سهم و عملکرد واقعی برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ به شرح زیر بوده است :

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱		(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۶/۳۱
	پیش بینی	واقعی	
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲,۶۶۰,۰۰۰	۲,۷۸۰,۵۶۳	۲,۷۸۴,۰۷۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۲,۰۸۲,۸۶۰)	(۲,۱۳۱,۶۷۴)	(۱,۹۹۲,۸۱۹)
سود ناخالص	۵۷۷,۱۴۰	۶۴۸,۸۸۹	۷۹۱,۲۶۰
جمع درآمد (هزینه) های عملیاتی	(۱۵۴,۰۰۰)	(۱۸۲,۳۸۶)	(۱۹۴,۴۶۹)
سود عملیاتی	۴۲۳,۱۴۰	۴۶۶,۵۰۳	۷۰۱,۷۹۱
جمع درآمد (هزینه) های غیر عملیاتی	۸۶,۰۰۰	۹۴,۱۵۳	۱۲۱,۰۸۲
سود ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات	۵۰۹,۱۴۰	۵۶۰,۶۵۶	۸۲۲,۸۷۳
مالیات	(۹۲,۰۵۷)	(۳۶,۸۴۱)	(۴۲,۶۰۸)
سود خالص	۴۱۷,۰۸۳	۵۲۳,۸۱۵	۷۸۰,۲۶۵
سود هر سهم - ریال	۴۱۷	۵۲۴	۷۸۰

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲-۵) رتبه کیفیت افشاء اطلاعات و نقد شوندگی سهام :

وضعیت رتبه بندی شرکت از لحاظ نقد شوندگی سهام و کیفیت افشاء اطلاعات در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ بر اساس ارزیابی سازمان بورس اوراق بهادار به شرح زیر بوده است :

رتبه در ۱۳۹۳/۶/۳۱	رتبه در ۱۳۹۴/۶/۳۱	شرح
—	۱۱۵	کیفیت افشاء و اطلاع رسانی (رتبه)
۲۷۷	۳۲۶	تعداد روزهای گشایش نماد
۲۰۲	۲۱۳	تعداد روزهای معاملاتی
۰/۸۶	۰/۲۷	نسبت حجم معاملات به میانگین موزون سرمایه

۶) محیط حقوقی شرکت :

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- قانون تجارت
- قانون کار
- اساسنامه
- قانون تأمین اجتماعی
- قوانین مالیاتی
- قوانین بودجه
- قوانین برنامه توسعه جمهوری اسلامی ایران

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(۷) مروری بر عملکرد مالی و عملیاتی شرکت در سال جاری :

(۷-۱) مقایسه بودجه مصوب اصلاحی و عملکرد سال مالی جاری :

فروش سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ این شرکت از دو بخش فروش داخلی به مبلغ ۲,۱۳۲,۰۲۸ میلیون ریال و فروش صادراتی به مبلغ ۶۴۸,۵۳۵ میلیون ریال تشکیل شده است .
 جدول زیر اقلام صورت سود و زیان شرکت در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ را نشان می دهد .

ارقام به میلیون ریال

شرح	عملکرد واقعی ۱۳۹۴/۶/۳۱	بودجه مصوب اصلاحی ۱۳۹۴/۶/۳۱	انحراف مساعد (نامساعد)
درآمدها :			
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲,۷۸۰,۵۶۳	۲,۶۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۵۶۳
هزینه های عملیاتی :			
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۲,۱۳۱,۶۷۴)	(۲,۰۸۲,۸۶۰)	(۴۸,۸۱۴)
سود (زیان) ناویژه	۶۴۸,۸۸۹	۵۷۷,۱۴۰	۷۱,۷۴۹
هزینه ها :			
۱- هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۱۹۸,۵۷۸)	(۱۷۸,۰۰۰)	(۲۰,۵۷۸)
۲- هزینه های مالی	(۳,۰۶۴)	(۱۶,۰۰۰)	۱۲,۹۳۶
۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیرعملیاتی	۱۱۳,۴۰۹	۱۲۶,۰۰۰	(۱۲,۵۹۱)
سود خالص قبل از کسر مالیات	۵۶۰,۶۵۶	۵۰۹,۱۴۰	۵۱,۵۱۶
مالیات بر درآمد	(۳۶,۸۴۱)	(۹۲,۰۵۷)	۵۵,۲۱۶
سود خالص	۵۲۳,۸۱۵	۴۱۷,۰۸۳	۱۰۶,۷۳۲

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تجزیه و تحلیل اقلام سود و زیان :

سود ناویژه :

انحراف مساعد سود ناویژه طبق عملکرد سال با بودجه مصوب اصلاحی به مبلغ ۷۱۷۴۹ میلیون ریال عمدتاً به دلیل کنترل مناسب هزینه ها و مدیریت صحیح پروژه ها (از جمله پروژه فاز ۱۴ پارس جنوبی) می باشد .

هزینه های فروش اداری و عمومی :

افزایش هزینه های فروش ، اداری و عمومی به مبلغ ۲۰۵۷۸ میلیون ریال عمدتاً بدلیل افزایش حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور می باشد .

هزینه های مالی :

کاهش هزینه های مالی ناشی از تسویه بخشی از تسهیلات مالی دریافتی می باشد .

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیرعملیاتی :

کاهش خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیرعملیاتی عمدتاً ناشی از کاهش نرخ سود سپرده های بانکی حسب دستورالعملهای بانک مرکزی می باشد .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۷) آمار تولید و فروش :

۱-۲-۷) تولید :

تولیدات و خدمات شرکت در قالب سه نوع سفارش شامل : سفارشات پروژه‌ای ، سفارشات ساخت محصولات روتین و سفارشات نصب و راه‌اندازی دسته بندی می‌شوند .

– سفارشات پروژه‌ای :

اینگونه سفارشات اغلب بصورت پروژه‌های کلید در دست و یا در قالب سفارشات طراحی ، ساخت و نصب به شرکت واگذار می‌شوند ، در سال ۱۳۸۶ اخذ پروژه بصورت EPC (طراحی و ساخت ، تأمین مواد و قطعات ، نصب و راه اندازی) در دستور کار شرکت قرار گرفت که این پروژه ها صرفاً از طریق شرکت در مناقصه و رقابت با بخشهای دولتی و خصوصی و بعضاً با رقبای خارجی به شرکت واگذار می‌شوند . بطور مثال قرارداد پروژه های طرح ساماندهی بندر صادراتی ماهشهر بصورت EPC در اواسط سال ۱۳۸۶ و پل بزرگ کارون ۴ و فاز ۱۴ پارس جنوبی در سال ۱۳۸۹ منعقد شده است .

– سفارشات ساخت :

سفارشات ساخت به دو دسته تقسیم می گردند :
دسته اول سفارشات هستند که به تولیدات مستمر شرکت مربوط می شوند از جمله دیگهای بخار ، انواع فلنچ ، جراثقالها ، انواع فولاد و انواع مقاطع فولادی .
دسته دوم که تحت عنوان پروژه‌های ساخت در پروسه تولید قرار می گیرند سفارشات را شامل می شوند که طراحی و تکنولوژی ساخت آنها جدید بوده و برای اولین بار تولید می شوند . ساخت شیرآلات و تجهیزات فشار بالای نفت ، انواع برجهای پالایشگاهی ، مبدلهای حرارتی ، ایرکولرها ، فیلترهای گاز خشک ، هیتزهای گازی ، لانچر و ریسورها ، و انواع رآکتورها و انواع مخازن تحت فشار از جمله این دسته بشمار می آیند .

– سفارشات نصب :

سفارشات نصب عمدتاً پروژه هایی هستند که در زمینه های مختلف بصورت کلید در دست ، کنسرسیوم و یا بصورت فعالیت مشترک با انعطاف پذیری بسیار بالا در شرکت انجام می گیرد . از جمله فعالیتهای عمده می توان به تجهیزات و مخازن نفت و گاز و پتروشیمی ، سد و تجهیزات نیروگاهی ، پل و سازه های فلزی سنگین و تجهیزات و ماشین آلات کارخانه ای اشاره نمود .
عملیات فوق به تناسب نوع سفارش توسط گروههای خودگردان و تولیدی **ساخت تجهیزات ، پل و اسکلت فلزی ، ماشین و مونتاژ ، دیگهای بخار و گروه EPC** صورت می گیرد .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۲-۲) جدول مقدار تولید به تفکیک محصول در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ و مقایسه آن با سال قبل :

واحد : تن

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
مخازن و تجهیزات تحت فشار	۱۰۱۰ر	۲۲۰۴ر
مخازن ذخیره و تجهیزات کارخانه ای	۶۴	۴۹
پلها و اسکلت فلزی	۲۶۱۳ر	۳۸۴۶ر
دیگهای بخار و آبگرم	۱۵۹۱ر	۱۴۵۵ر
تجهیزات سر چاهی و ماشینکاری	۷۵۱	۵۲۰
تولیدات آهنگری و ریخته گری	۵۶۸۲ر	۶۴۹۳ر
گلوله های فولادی	۸۷۸۶ر	۶۱۳۶ر
نصب و راه اندازی	۱۶۷۳ر	۴۰۵۵ر
متفرقه	۲۷	۲۴
جمع	۲۲,۱۹۷	۲۶,۶۰۰

۷-۳) فروش :

روشهای فروش :

فروش شرکت به دو دسته فروش محصولات روتین و محصولات پروژه ای تقسیم می شود .

الف - محصولات روتین :

این محصولات بر مبنای پیش بینی بازار و با توجه به بررسی نرخ فروش گذشته و برآورد نیاز واقعی بازار ، تولید و فروخته می شوند و با توجه به اینکه به هنگام مراجعه مشتری لازم است از این اقلام ترکیب معقولی بصورت موجودی در انبار محصول وجود داشته باشند لذا این اقلام همواره موجودی انبار محصول دارند . در خصوص این اقلام پیش بینی صحیح بازار تنها راه کنترل موجودی راکد و رسوب اقلام فروش نرفته در انبار محصولات می باشد . دیگهای بخار ، فلنچ و محصولات آهنگری از این قبیل محصولات می باشند .

ب - محصولات پروژه ای :

با توجه به بازاریابی از طریق مذاکرات و یا شرکت در مناقصات چه در داخل کشور و یا در خارج ، سفارش ساخت اقلام پروژه هایی به شرکت واگذار می شوند که در زمان معین در کارخانه انجام می گیرد و پس از تکمیل به مشتری تحویل داده می شود لذا این اقلام موجودی راکد و یا موجودی انبار محصول ندارند و پس از تولید تماماً به مشتری تحویل داده می شوند . مخازن تحت فشار ، مبدلهای حرارتی ، پلهای فلزی و تجهیزات کارخانه ای از این قبیل محصولات می باشند .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- ۳- ۷) اطلاعات مقداری و ریالی فروش محصولات و خدمات ارائه شده به شرح جدول زیر می باشد :

مبلغ - میلیون ریال		مقدار - تن		شرح
۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	
۱,۰۹۴,۰۵۱	۶۵۱,۳۳۴	۳,۹۶۴	۱,۰۰۶	مخازن و تجهیزات تحت فشار
—	—	۱۶	۸۷	مخازن ذخیره و تجهیزات کارخانه ای
۲۰۷,۰۲۰	۲۰۰,۰۸۲	۴,۴۶۶	۱,۶۷۹	پلها و اسکلت فلزی
۲۰۴,۲۴۶	۱۸۸,۴۳۶	۱,۴۳۱	۱,۲۶۸	دیگهای بخار و آبگرم
۱۷۹,۲۸۷	۳۷۴,۶۲۹	۵۲۲	۷۵۷	تجهیزات سر چاهی و ماشینکاری
۳۰,۲۶۱۰	۴۰۷,۲۳۲	۵,۸۲۸	۴,۷۹۹	تولیدات آهنگری و ریخته گری
۶۸,۲۶۸	۱۲۰,۹۳۲	۵,۹۰۹	۸,۲۶۴	گلوله های فولادی
۳۶,۸۰۲	۱۲,۱۴۴	۴,۰۵۵	۱,۶۷۳	نصب و راه اندازی
۶۸۲,۱۶۶	۸۱۸,۱۳۶	—	—	پروژه های خاص
۹,۶۲۲	۶۳۸	۹	۲۷	متفرقه
۲,۷۸۴,۰۷۹	۲,۷۸۰,۵۶۳	۲۶,۲۰۰	۱۹,۵۶۰	جمع

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۷) آمار خرید مواد اولیه عمده :

۱- ۴-۷) خرید مواد اولیه داخلی :

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
مواد خام و ریخته گری	۳۵۳,۸۶۳	۴۸۲,۷۰۴
خرید قطعات ، تجهیزات پروژه ای ، مواد جوش و ابزارآلات	۴۱۲,۸۴۵	۳۱۹,۰۳۹
خرید مواد شیمیائی	۲۵	۱۲۵
جمع	۷۶۶,۷۳۳	۸۰۱,۸۶۸

۲- ۴-۷) خرید مواد اولیه خارجی :

ارقام به هزار یورو

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱		۱۳۹۳/۶/۳۱	
	اعتبارات گشایش یافته و خریدهای نقدی	اعتبارات ترخیص شده	اعتبارات گشایش یافته و خریدهای نقدی	اعتبارات ترخیص شده
مواد اولیه	۱,۸۰۴	۹۶۱	۱,۸۱۳	۴,۶۳۹
کالاهای واسطه ای و قطعات منفصله	۵۸۷	۳,۷۸۰	۶۱۴	۴,۴۷۰
تجهیزات و کالاهای سرمایه ای	۷۸۰	۲,۳۹۹	۴۱۲	۱,۰۹۰
جمع	۳,۱۷۱	۷,۱۴۰	۲,۸۳۹	۱۰,۱۹۹

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۷) تغییرات در سرمایه گذاری ها :

۵-۱) املاک در جریان ساخت :

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
مخارج انجام شده توسط پیمانکاران	64,543	54,413
مخارج مواد و مصالح	33,080	28,061
عوارض صدور پروانه ساختمانی	10,823	10,823
زمین	10,395	10,395
حق بیمه کارگران پروژه	9,329	9,329
مخارج نظام مهندسی	2,493	2,295
سایر مخارج	198	58
جمع	130,861	115,374

در پی اجرای قرارداد ساخت پل در شهرستان بابلسر و عدم توانایی شهرداری آن شهرستان در پرداخت مطالبات این شرکت ، کارفرمای مذکور پیشنهاد واگذاری زمین به همراه مجوز ساخت را ارائه نموده که پس از انجام بررسیهای کارشناسی با عنایت به موقعیت مناسب زمین پیشنهادی و داشتن مجوز ساخت زمین یاد شده با متراژ 3465 مترمربع بابت مطالبات به این شرکت تحویل گردیده و با توجه به برنامه های هیئت مدیره وقت اقدامات عملیاتی به شرح فوق انجام شده است، لیکن نظر به حجم سرمایه گذاری مورد نیاز برای انجام پروژه با سه شرکت جهت اجرای پروژه بصورت مشارکتی مذاکره گردید که با عنایت به رکود بازار مسکن توافقی حاصل نگردید ، مضافاً صندوق ذخیره فرهنگیان مقرر نمود تا تکمیل پروژه مذکور با همکاری شرکت ساختمانی معلم (از شرکتهای گروه) صورت پذیرد که مذاکرات در این خصوص در جریان می باشد ، از طرفی برای رفع ابهامات مربوط به باربری شمع های اجرا شده و اثبات کیفیت آنها به منظور مهیا نمودن شرایط لازم برای فروش املاک مذکور طی جلسه ای با پیمانکار مربوطه مقرر گردید یک طراح مستقل مورد قبول طرفین در این خصوص اظهار نظر نماید تا پس از رفع ابهامات مربوط به وضعیت شمع ها جهت فروش ملک مذکور اقدام به چاپ آگهی گردد .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۵-۷) تغییرات داراییهای ثابت :

شرح		بهای تمام شده - میلیون ریال						استهلاک انباشته - میلیون ریال				مبلغ دفتری - میلیون ریال	
		مانده در ابتدای سال	دارائیهای اضافه شده طی سال	دارائیهای فروخته شده طی سال	تعدیلات	نقل و انتقالات	مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	استهلاک انباشته دارائیهای فروخته شده	تعدیلات	نقل و انتقالات	مانده در پایان سال	۱۳۹۳/۶/۳۱
زمین		۴۲,۶۶۴	—	—	—	—	۴۲,۶۶۴	—	—	—	—	۴۲,۶۶۴	۱۳۹۳/۶/۳۱
تاسیسات زمین		۹,۶۵۷	۱,۶۷۵	—	—	—	۱۱,۳۳۲	۶,۱۵۵	—	—	—	۴,۵۲۱	۱۳۹۴/۶/۳۱
ساختمان و تاسیسات		۱۳۱,۲۸۲	۱۳,۶۱۴	—	—	—	۱۴۴,۸۹۶	۷۴,۸۴۰	—	—	—	۶۴,۱۱۲	۱۳۹۳/۶/۳۱
ماشین آلات و تجهیزات		۳۰۸,۳۶۸	۱۱,۳۴۹	—	(۴۰۹)	—	۳۱۹,۳۰۸	۲۶۶,۲۵۲	—	(۳۰۷)	—	۲۸۳,۹۰۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
ابزار آلات		۳۲,۰۴۷	۶,۱۶۷	—	(۲۷۶)	—	۳۷,۹۳۸	۱۹,۱۱۶	—	(۱۸۴)	—	۱۲,۶۹۸	۱۳۹۳/۶/۳۱
اثاثیه و لوازم اداری		۲۲,۶۸۱	۲,۷۹۵	—	(۳۳۳)	—	۲۵,۱۴۳	۱۰,۵۱۱	—	(۲۸۱)	—	۱۲,۹۵۶	۱۳۹۳/۶/۳۱
وسائط نقلیه		۱۴,۳۱۰	۱۷۵	—	—	—	۱۴,۴۸۵	۱۰,۳۴۷	—	(۱)	—	۳,۰۴۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
جمع		۵۶۱,۰۰۹	۳۵,۷۷۵	—	(۱,۰۱۸)	—	۵۹۵,۷۶۶	۳۸۷,۲۲۱	—	(۷۷۳)	—	۴۲۰,۳۶۷	۱۳۹۳/۶/۳۱
اقدام سرمایه ای در انبار		—	—	—	—	—	۱۰,۶۶۶	—	—	—	—	۱۰,۶۶۶	۱۳۹۳/۶/۳۱
دارایی در جریان بازسازی و ساخت		۲۰,۹۶۷	۲۱,۷۸۱	—	—	—	۴۲,۷۴۸	—	—	—	—	۴۲,۷۴۸	۱۳۹۳/۶/۳۱
سفارشات پیش برداشت سرمایه ای		۱۶۸,۳۳۴	۶۷,۹۶۰	—	—	(۱۰,۶۶۶)	۱۲۹,۹۲۸	—	—	—	—	۱۲۹,۹۲۸	۱۳۹۳/۶/۳۱
جمع کل		۷۵۰,۶۱۰	۱۲۵,۵۱۶	—	(۱,۰۱۸)	—	۸۷۵,۱۰۸	۳۸۷,۲۲۱	—	(۷۷۳)	—	۴۵۴,۷۴۱	۱۳۹۳/۶/۳۱

- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۲۱۴ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، زلزله، طوفان و سیل و بیمه بدنه و وسائط نقلیه و شخص ثالث به موجب بیمه نامه شماره ۷ و ۹۴/۱۰۳/۴۸/۰۰۰۰۰۴ نزد شرکت بیمه معلم از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند.

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۵-۷) تغییرات سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها :

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
شرکتهای فرعی :		
شرکت مهندسی و ساختمان ماشین سازی اراک	۵۱,۵۰۰	۵۱,۵۰۰
شرکت وست سان ترید	۴۸,۶۱۳	۴۸,۶۱۳
شرکت پایساز	۲۰,۷۵۱	۲۰,۷۵۱
علی الحساب سرمایه گذاری در شرکت پایساز	۶۴,۹۱۵	—
جمع	۱۸۵,۷۷۹	۱۲۰,۸۶۴
سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی	—	۵۵,۰۰۰
جمع	۱۸۵,۷۷۹	۱۷۵,۸۶۴

— براساس بند (3) صورتجلسه شماره 403 مورخ 1369/5/16 هیئت عامل سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران ، شرکت وست سان ترید با سرمایه ای به مبلغ 50,000 مارک در سال 1990 میلادی در آلمان به ثبت رسیده است . سرمایه شرکت مذکور در سال 2010 میلادی از محل سود انباشته به مبلغ 4,000,000 یورو افزایش یافته است .

— براساس مصوبه شماره 289 مورخ 1389/12/1 هیئت مدیره و به منظور افزایش ظرفیت ساخت تجهیزات تحت فشار و ایجاد زمینه مناسب فعالیت در استانهای جنوبی کشور به ویژه مناطق نفت خیز در خوزستان در مزایده ای که در تاریخ 1390/4/12 از طرف سازمان خصوصی سازی در فراپورس برگزار گردید 96/61 درصد سهام شرکت پایساز اهواز به قیمت هر سهم 7,126 ریال خریداری شد .

— مشخصات شرکتهای فرعی گروه به قرار زیر است:

نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری سهام		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	
شرکت مهندسی و ساختمان ماشین سازی اراک	ایران	۱۰۰	۱۰۰	ساخت و اجرای پروژه های عمرانی و صنعتی
شرکت وست سان ترید	آلمان	۱۰۰	۱۰۰	واردات ، صادرات و تجارت انواع کالا
شرکت پایساز	ایران	۹۶/۶۱	۹۶/۶۱	طراحی و ساخت و اجرای انواع مخازن

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۵-۷) تغییرات در سایر دارائیهها :

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱			۱۳۹۳/۶/۳۱
	بهای تمام شده	ذخایر	خالص	خالص
سپرده ضمانتنامه های بانکی	۶۸,۱۲۸	—	۶۸,۱۲۸	۵۴,۴۳۸
ودیعه اجاره	۴,۷۱۸	—	۴,۷۱۸	۴,۰۳۹
وجوه مسدود شده بانکی	۳,۴۶۳	—	۳,۴۶۳	۱,۲۲۲
حصة بلند مدت بدهی خریداران منازل سازمانی	۳,۳۰۱	—	۳,۳۰۱	۸,۳۵۰
حق الامتیازها	۲,۲۹۱	(۱۰۱)	۲,۱۹۰	۲,۱۸۵
نرم افزارهای رایانه ای	۵,۶۱۳	(۴,۳۸۴)	۱,۲۲۹	۴۸۲
سپرده های بلند مدت بانکی	۶۰۰	—	۶۰۰	۲,۶۰۰
سپرده خطوط تلفن و فاکس	۶۱	—	۶۱	۵۰
موجودی تمبر و سفته و برات	۴۷	—	۴۷	۴۷
حق اشتراک آب و برق	۲۶	—	۲۶	۲۶
جمع	۸۸,۲۴۸	(۴,۴۸۵)	۸۳,۷۶۳	۷۳,۴۳۹

۶-۷) تغییرات در ساختار سرمایه و سیاستهای تأمین مالی :

۱-۶-۷) تغییر در حقوق صاحبان سهام :

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
سرمایه (۱۰۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	1,000,000	1,000,000
علی الحساب افزایش سرمایه	1,144,270	—
اندوخته قانونی	100,000	100,000
سود انباشته	823,991	1,100,176
جمع حقوق صاحبان سهام	3,068,261	2,200,176

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۶-۲) تسهیلات مالی دریافتی :

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح ذیل می باشد :
 الف - به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات :

شرح	1394/6/31 میلیون ریال	1393/6/31 میلیون ریال
بانک سپه شعبه اراک	18,205	33,198
بانک ملت	89,271	—
	107,476	33,198
کسر می شود : سود و کارمزد سنوات آتی	(10,299)	(3,916)
	97,177	29,282
حصه بلند مدت	(5,354)	(18,205)
	91,823	11,077

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

شرح	1394/6/31 میلیون ریال	1393/6/31 میلیون ریال
5 تا 15 درصد	18,205	33,198
16 تا 25 درصد	89,271	—
	107,476	33,198

ج - به تفکیک زمان بندی پرداخت :

شرح	1394/6/31 میلیون ریال
سال مالی 1395	102,122
سال مالی 1396	5,354
جمع	107,476

د - به تفکیک نوع وثیقه :

شرح	1394/6/31 میلیون ریال
سفته و قرارداد لازم الاجراء	107,476
جمع	107,476

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۷) تغییرات در وضعیت نقدینگی :

۷-۷-۱) صورت تطبیق سود عملیاتی :

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
 بشرح زیر است :

ارقام به میلیون ریال

شرکت اصلی		تلفیقی		شرح
		(تجدید ارائه شده) 1393/6/31	(تجدید ارائه شده) 1394/6/31	
701,791	466,503	699,068	466,877	سود عملیاتی
38,362	33,919	46,885	44,264	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
34,309	38,633	37,281	39,967	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(153,816)	(1,168,673)	(89,668)	(1,019,809)	(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
(242,612)	(8,186)	(244,370)	(7,693)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
278,331	25,102	328,340	17,692	کاهش در سفارشات و پیش پرداختها
(464,304)	270,531	(533,481)	177,858	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
162,855	140,328	191,411	114,493	افزایش پیش دریافت از مشتریان
13,521	(1,832)	17,033	897	خالص سایردرآمد (هزینه) های غیرعملیاتی
(70,976)	(5,119)	(70,976)	(5,119)	خالص سایر درآمد (هزینه) های عملیاتی
297,461	(208,794)	381,523	(170,573)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۷-۲) صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی :

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱	1393/6/31 تجدید ارائه شده
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۰۸,۷۹۴)	۲۹۷,۴۶۱
بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تأمین مالی :		
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت	(۴۵۰,۴۲۲)	(۴۰۶,۹۸۱)
سود سهام دریافتی	۱۹,۶۶۱	—
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری	۷۹,۶۳۳	۱۱۰,۶۹۰
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۲,۹۹۴)	(۴,۳۰۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۵۴,۱۲۲)	(۳۰۰,۵۹۳)
مالیات بر درآمد :		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۸,۸۸۵)	(۴۲,۳۵۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود	—	۲,۰۰۲
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت	(۹,۹۱۵)	(۵,۰۰۰)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۳۰۹,۴۹۵	۲۲۷,۶۸۹
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود	(۱۲۵,۵۱۶)	(۱۴۸,۷۴۸)
وجوه پرداختی بابت املاک در جریان ساخت	(۱۵,۴۸۷)	(۱۶,۸۶۴)
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (تحصیل) سایر دارائیها	(۱۰,۳۲۴)	۲۱,۰۶۴
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	۱۴۸,۲۵۳	۱۰,۱۴۳
جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴۳۳,۵۴۸)	(۳۵,۳۴۲)
فعالیت‌های تأمین مالی :		
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	۴۱۶,۷۶۰	—
دریافت تسهیلات مالی	۸۰,۰۰۰	—
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱۲,۱۷۵)	(۱۶۸,۰۰۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۸۴,۵۸۵	(۱۶۸,۰۰۸)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۵۱,۰۳۷	(۲۰۳,۳۵۰)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۱۰۳,۷۳۱	۲۳۶,۱۰۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۱۱۹	۷۰,۹۷۶
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۵۹,۸۸۷	۱۰۳,۷۳۱
معاملات غیرنقدی - افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران	۷۲۷,۵۱۰	—

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۷-۷) صورت جریان وجوه نقد تلفیقی :

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱	1393/6/31 تجدید ارائه شده
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۷۰,۵۷۳)	۳۸۱,۵۲۳
بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تأمین مالی :		
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت	(۴۵۰,۷۶۱)	(۴۰۷,۱۰۹)
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری	۸۵,۴۰۵	۱۲۰,۹۵۹
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۸,۹۸۵)	(۷,۷۵۸)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۷۴,۳۴۱)	(۲۹۳,۹۰۸)
مالیات بر درآمد :		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۸,۱۰۳)	(۹۹,۲۳۹)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر دارائیهها	—	(۷۱,۴۲۷)
وجوه حاصل از فروش دارائیههای ثابت مشهود	۱,۸۷۶	۹,۵۳۲
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت	(۲۹,۹۰۹)	(۵,۰۰۷)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۳۱۳,۱۳۵	۲۲۹,۹۷۲
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیههای ثابت مشهود	(۱۲۸,۰۶۵)	(۱۵۷,۳۶۳)
وجوه پرداختی بابت املاک در جریان ساخت	(۱۵,۴۸۷)	(۸۶,۸۶۴)
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (تحصیل) سایر دارائیهها	(۹,۹۱۹)	۲۶,۶۸۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	۱۳۱,۶۳۱	(۵۴,۴۷۱)
جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴۴۱,۳۸۶)	(۶۶,۰۹۵)
فعالیت‌های تأمین مالی :		
افزایش سرمایه	۴۱۶,۷۶۰	—
دریافت تسهیلات مالی	۱۰۷,۷۲۲	—
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۴۲,۸۳۱)	(۱۸۳,۱۸۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۸۱,۶۵۱	(۱۸۳,۱۸۸)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۴۰,۲۶۵	(۲۴۹,۲۸۳)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۱۵۳,۹۶۸	۳۳۲,۲۷۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۱۲۸	۷۰,۹۷۶
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۹۹,۳۶۱	۱۵۳,۹۶۸
معاملات غیرنقدی - افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران	۷۲۷,۵۱۰	—
معاملات غیرنقدی - اضافات پروژه سنگان	۵۲,۹۲۴	—

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۸) سیاستهای تأمین مالی و اعتباری شرکت :

بطور کلی سیاست شرکت تأمین منابع مالی مورد نیاز خود از محل درآمدهای ناشی از فروش محصولات و ارائه خدمات می باشد. همچنین مدیریت شرکت به منظور تأمین منابع مالی مورد نیاز جهت اجرای طرحهای توسعه و نیز تأمین سرمایه در گردش مورد نیاز پیشنهاد افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده صاحبان سهام از مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۲۰۰ میلیارد ریال را ارائه نمود که در مجمع عمومی فوق العاده در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۲ تصویب و در تاریخ ۱۳۹۴/۸/۲۴ در مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است .

۷-۹) تغییرات سرمایه در گردش شرکت اصلی :

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۶/۳۱
دارائیهای جاری	5,392,711	4,489,171
بدهی های جاری	(2,818,587)	(2,697,323)
سرمایه در گردش	2,574,124	1,791,848

۷-۱۰) نسبتهای مالی :

۷-۱۰-۱) شرکت اصلی :

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
نسبت دوره گردش موجودی ها	1/35	1/37
نسبت گردش مطالبات تجاری	1/34	1/96
نسبت جاری	1/91	1/66
نسبت بدهی	0/50	0/57
نسبت بازده مجموع دارائیهها	0/09	0/15
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	0/20	0/39
نسبت نقد شوندگی سود *	(0/4)	0/4
سود هر سهم (EPS) - ریال	524	780
سود نقدی هر سهم (DPS) - ریال	—	800
جریان نقدی هر سهم - ریال **	(209)	297

* نسبت نقدشوندگی سود = $\frac{\text{خالص نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی}}{\text{سود خالص}}$

** جریان نقدی هر سهم = $\frac{\text{خالص نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی}}{\text{تعداد سهام در پایان دوره}}$

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- ۱۰- ۷) تلفیقی :

شرح	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
نسبت دوره گردش موجودی ها	1/42	1/41
نسبت گردش مطالبات تجاری	1/31	1/81
نسبت جاری	1/74	1/54
نسبت بدهی	0/53	0/60
نسبت بازده مجموع دارائیهها	0/08	0/14
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	0/19	0/38
نسبت نقد شوندگی سود	(0/34)	0/48
سود هر سهم (EPS) - ریال	503	792
سود نقدی هر سهم (DPS) - ریال	—	800
جریان نقدی هر سهم - ریال	(171)	382

۸) خدمات پس از فروش :

۸-۱) رؤوس خدمات ارائه شده پس از فروش :

- ارائه کتابچه نگهداری و راه اندازی و طریقه استفاده صحیح از محصول در زمان تحویل محصول .
- ارتباط مستمر با مصرف کننده های نهایی محصولات شرکت .
- پیگیری رضایت مندی مشتریان از محصولات تحویلی طی دوره تحت گارانتی و پیگیری اخذ تاییدهای مربوطه از مشتری .
- ارائه آموزش های استفاده و نگهداری و شناسایی محصول در سایت خریداران به کاربران .
- تأمین قطعات یدکی برای محصولات تولیدی بر اساس نیاز مشتری .

۹) معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۳۹ صورتهای مالی تلفیقی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده است ، معاملات مذکور در روال عملیات عادی شرکتهای تابعه صورت گرفته و مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است .

۱۰) بدهیهای احتمالی و تعهدات مالی آتی شرکت :

بدهیهای احتمالی و تعهدات مالی تماماً در یادداشت توضیحی شماره ۳۷ صورتهای مالی تلفیقی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ منعکس می باشد .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(۱۱) نظام راهبری شرکت :

(۱۱-۱) ساختار هیئت مدیره :

اعضای هیئت مدیره شرکت پنج نفر می باشد که یک نفر عضو موظف و چهار نفر غیرموظف می باشند .

اسامی اعضای هیئت مدیره	نماینده	سمت	تاریخ انتصاب	تاریخ انقضاء	مدرک تحصیلی	رشته تحصیلی
امیرحسین رضایی کلج	به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران اطلس	رئیس هیئت مدیره و عضو موظف	۱۳۹۲/۱۲/۱۹	۱۳۹۶/۸/۹	فوق لیسانس	مهندسی مواد
سعید فائق	به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان	نایب رئیس و عضو غیر موظف هیئت مدیره	۱۳۹۳/۱۰/۲۹	۱۳۹۶/۸/۹	فوق لیسانس	مهندسی صنایع
ابراهیم رادو افزون	به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری سایه گستر سرمایه	عضو غیر موظف هیئت مدیره	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۱۳۹۶/۸/۹	دکتر	مدیریت بازرگانی
علی مظهری	به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری سامان فرهنگیان	عضو غیر موظف هیئت مدیره	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۱۳۹۶/۸/۹	فوق لیسانس	مهندسی مکانیک
مهدی کلاکی	به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری تدبیر فرهنگیان	عضو غیر موظف هیئت مدیره	۱۳۹۴/۸/۱۰	۱۳۹۶/۸/۹	لیسانس	مهندسی مکانیک

تعداد جلسات رسمی هیئت مدیره در دوره مورد گزارش ۲۲ جلسه بوده است و تمامی اعضای هیئت مدیره در جلسات مذکور حضور داشته اند . قابل ذکر است حسب حکم شماره ۲/۶۲ آقای سیدحسین طیبی از تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۸ به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری تدبیر فرهنگیان به عنوان عضو غیرموظف هیئت مدیره انتخاب و عضویت ایشان در تاریخ ۱۳۹۴/۸/۱۰ خاتمه یافت و آقای مهدی کلاکی جایگزین ایشان در هیئت مدیره گردیدند .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۱۱) کمیته حسابرسی :

ردیف	نام و نام خانوادگی		سمت	عضو هیئت مدیره غیرموظف	عضو مستقل	عضو مالی	تحصیلات		تاریخ عضویت در کمیته حسابرسی
							رشته	آخرین مقطع	
۱	ابراهیم	رادوافزون	رئیس کمیته	بلی	خیر	بلی	مدیریت بازرگانی	دکترا	۱۳۹۳/۱۲/۶
۲	محمدتقی	مرادی	عضو کمیته	خیر	بلی	بلی	حسابداری	لیسانس	۱۳۹۳/۱/۲۷
۳	محمدحسین	رعنائی	عضو کمیته	خیر	بلی	بلی	بانکداری	لیسانس	۱۳۹۳/۱/۲۷

- کمیته حسابرسی در تاریخ ۱۳۹۳/۱/۲۷ تشکیل و تا تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۵ آقای عباس ملکی طهرانی (عضو غیرموظف هیئت مدیره) رئیس کمیته حسابرسی بوده اند .
 - تعداد جلسات رسمی کمیته حسابرسی در دوره مورد گزارش ۱۱ جلسه بوده و تمامی اعضای کمیته حسابرسی در جلسات مذکور حضور داشته اند .

۳-۱۱) مدیران ارشد اجرایی :

ردیف	نام و نام خانوادگی		عنوان شغلی	سابقه کار مدیریتی در شرکت (سال)	تحصیلات		دوره آموزشی
					مدرک	رشته تحصیلی	
۱	حمید	معمارزاده	معاونت طرحهای توسعه	۱۹	لیسانس	مهندسی مکانیک	دوره مدیریت اجرایی
۲	علی	پیرزادی	معاونت مالی اقتصادی	۹	لیسانس فوق	مدیریت بازرگانی	—
۳	حمید	رضایی	معاونت منابع انسانی	۱۳	لیسانس	ادبیات فارسی	—
۴	محسن	صالح فرد	معاونت امور پروژه ها	۹	لیسانس فوق	مهندسی مواد	—
۵	پیمان	ملکی مهرآبادی	مدیر عامل گروه پل وسازه های فلزی	۳	لیسانس	مهندسی مکانیک	—
۶	احمد	ساریخانی	مدیر عامل گروه EPC	۹	لیسانس	مهندسی عمران	—
۷	مسعود	سودایی	مدیرعامل گروه ماشین و مونتاژ	۱۳	لیسانس	مهندسی مکانیک	دوره مدیریت اجرایی
۸	محمدعلی	راونجی	مدیر عامل گروه متالورژی	۱۶	لیسانس	مهندسی متالورژی	دوره مدیریت اجرایی
۹	نادر	نقشی	مدیر عامل گروه ساخت تجهیزات	۹	لیسانس فوق	مدیریت اجرایی	—
۱۰	بابک	لونی	مدیر عامل گروه دیگهای بخار	۹	لیسانس	مهندسی مکانیک	—

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۱۱) حسابرس مستقل و بازرس قانونی :

حسابرس و بازرس قانونی مؤسسه حسابرسی آریان فراز می باشد که توسط مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۲ انتخاب شده است . حق الزحمه و هزینه حسابرسی برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال می باشد .

۱۲) تجزیه و تحلیل ریسک های شرکت :

مدیریت شرکت با رویکرد کارشناسی در اخذ قراردادها با حاشیه سود مناسب و با در نظر گرفتن شرایط بازار داخل و خارج همواره سعی در کنترل شرایط و متغیرهای در اختیار خود دارد و در همین راستا در انعقاد قراردادها تعدیلات مناسب را جهت مدیریت خطرات احتمالی ناشی از ریسکهای نوسانات قیمت نهاده های تولید لحاظ می نماید ، اما در مواقعی احتمال خطر ریسک در حدیست که از حیطه اختیارات شرکت خارج است .

۱۳) عملکرد اجتماعی شرکت :

۱-۱۳) فعالیتهای مدیریت انرژی :

نظر به افزایش قیمت حاملهای انرژی در راستای اجرای طرح هدفمند سازی یارانه ها ، برای کاهش هزینه های اتلافی و افزایش راندمان مصرف انرژی ، کمیته انرژی در شرکت تشکیل شده است که مهمترین اقدامات این کمیته در سال عملکرد بشرح ذیل می باشد :

- نصب و راه اندازی دو دستگاه کمپرسور هوای فشرده اسکر به جای دستگاه قدیمی پرمصرف .
- اصلاح اتصالات شبکه توزیع هوای فشرده و کاهش نشتی ها جهت کاهش مصرف برق .
- اصلاح بخش هایی از تهویه گرمایشی و جمع آوری هیتراهای برقی .
- تنظیم کوره های گازسوز به کمک آنالایزر دود کوره و کاهش مصرف گاز طبیعی .
- جایگزینی مانیتورهای لامپی قدیمی با مانیتورهای LCD یا LED .
- اصلاح سیستم لوله کشی گرمایش .
- نصب و راه اندازی کوره (LF) که با توجه به توان پائین تر برای آلیاژسازی و فرایند ذوب ، مدت ذوب در کوره های F۱ و F۲ را که دارای توان بالاتری نسبت به LF می باشند کاهش می دهد .
- عایقکاری دیوارها و پوشاندن منافذ برای جلوگیری از اتلاف حرارتی در زمستان در کارگاه ماشینکاری سنگین .
- نصب و راه اندازی سیستم گرمایش تشعشی در کارگاههای سازه ۲ و ماشینکاری سنگین به منظور کاهش انرژی مصرفی و افزایش راندمان حرارتی .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- ۱۳) فعالیتهای زیست محیطی :

کنترل عوامل زیان آور زیست محیطی یکی از مهمترین برنامه های شرکت بوده و هست ، اهتمام به جلوگیری از آلودگی ذرات معلق در هوا و ایجاد فضای مناسب جهت انجام آزمایشات صنعتی از جمله آزمایشات رادیوگرافی و تست های مخرب و غیرمخرب ، کنترل آلودگیهای صوتی در شرکت و منطقه ، انجام معاینات دوره ای کارکنان بمنظور کنترل بیماری های مسری و اپیدمیک و موارد ذیل از جمله اقداماتی می باشد که در شرکت صورت گرفته است . سایر فعالیتهای انجام شده در این راستا بشرح ذیل می باشد :

- اجرای برنامه عملیاتی مدیریت اجرایی پسماندها .
- دفع بهداشتی پسماندهای عفونی از طریق سازمان پسماند شهرداری اراک .
- مشارکت و همکاری فعال با اداره کل حفاظت محیط زیست استان مرکزی در برگزاری مناسبت های مختلف محیط زیست (روز زمین پاک ، روز هوای پاک ، روز محیط زیست) .
- معاینه فنی کلیه خودروهای مورد استفاده در شرکت جهت کاهش میزان آلاینده های هوا .
- خریداری ، نصب و بهره برداری یک دستگاه پایش لحظه ای گرد و غبار محصول شرکت PCME انگلستان بر روی دودکش غبارگیر کارگاه سندبلاست .
- اتمام مراحل طراحی ، ساخت و نصب دستگاه تصفیه آب صابون مصرفی

۳- ۱۳) اقدامات انجام شده درخصوص مسائل ایمنی و بهداشت کار :

- تعمیر و نگهداری سیستم های تصفیه گرد و غبار در کوره های ریخته گری ، شات بلاست و سندبلاست .
- پایش آلاینده های زیست محیطی در دوره های زمانی سه ماهه از طریق شرکتهای معتمد سازمان محیط زیست .
- مشاوره با شرکتهای تخصصی در زمینه بکارگیری تجهیزات پالایش آنلاین آلاینده های خروجی از شرکت .
- کنترل کلیه فعالیتهای مرتبط با پرتونگاری با تشعشعات یونیزان .
- کنترل کلیه اماکن بهداشتی از طریق چک لیست و ارسال نواقص به واحدهای مربوطه .
- نظارت کامل بر عملکرد کلی پیمانکاران تولیدی و خدماتی .
- نمونه برداری و اندازه گیری آلاینده های زیست محیطی .
- مبارزه با ناقلین .
- برگزاری منظم جلسات کمیته ایمنی و بهداشت کار و پیگیری مصوبات جلسات تا حصول نتیجه قطعی .
- حصول اطمینان از رعایت الزامات و مقررات ایمنی در کلیه فرآیندهای شرکت .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- بازنگری کلیه روشها و دستورالعملهای ایمنی و بهداشتی شرکت براساس سیستم HSE – MS .
- برگزاری دوره های آموزشی ایمنی و بهداشت کار جهت کارکنان شرکت به مدت ۲۶۹۹ نفر ساعت .
- شناسائی ، اندازه گیری و ارزیابی عوامل زیان آور جهت مشاغل انبارداری .
- تهیه برنامه های اصلاحی و پیشگیرانه جهت کنترل و کاهش آمار حوادث .

۴-۱۳) اقدامات انجام شده در زمینه رفاهی ، بهداشتی و آموزشی کارکنان :

- افزایش فضای سبز شرکت به منظور کاهش و کنترل آلاینده های مختلف هوا .
- فعالیتهای تبلیغی و ترویجی با نصب تابلوهای ایمنی و بهداشتی .
- برگزاری مسابقات متعدد ورزشی در مناسبتهای ویژه .
- انجام آزمایشات دوره ای پزشکی جهت کل پرسنل .
- برگزاری دوره های آموزشی مختلف جهت پرسنل .
- برگزاری مسابقات فرهنگی .
- شرکت کارکنان امور ایمنی و بهداشت کار در دوره های آموزشی برگزار شده از طرف آموزشگاههای رسمی مورد تأیید مرکز بهداشت شهرستان اراک بمنظور ارتقاء سطح دانش و آگاهی از تازه های علمی .
- برگزاری دوره آموزشی حوادث ناشی از کار و نقش وسایل حفاظت فنی .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(۱۴) فعالیتهای توسعه منابع انسانی :

۱- (۱۴) دوره های اجراء شده جهت پرسنل شرکت در سال مالی منتهی به ۳۱/۶/۱۳۹۴ :

ردیف	نام دوره یا سمینار انجام شده	مدت به ساعت	تعداد نفرات شرکت کننده	زمان کل اجراء (نفر / ساعت)
۱	اتوماسیون اداری آی کن (فرزین)	۳	۱۵	۴۵
۲	دوره تخصصی تربیت ممیز ۲۸۳۴ ISO مطابق الزامات IIW	۱۶	۱۸	۲۸۸
۳	مدیریت پروژه سازمانی پیشرفته Primavera P ۶	۲۴	۱۰	۲۴۰
۴	سمینار آموزشی آشنایی با انواع پمپ	۴	۲۴	۹۶
۵	نرم افزار ANSYS (پیشرفته سطح ۱)	۵۰	۱۳	۶۵۰
۶	رانندگی و نگهداری لیفتراک	۵۱	۱۶	۸۱۶
۷	ارگونومی	۹	۱۰	۹۰
۸	ایمنی و بهداشت عمومی	۸	۵۷	۴۵۶
۹	پیشگیری از اعتیاد در محیط های کاری	۵	۲۵	۱۲۵
۱۰	مبانی ، تشریح الزامات و مستندسازی استاندارد ISO ۹۰۰۱: ۲۰۰۸	۸	۴۶	۳۶۸
۱۱	کمکهای اولیه	۸	۳۶	۲۸۸
۱۲	طراحی سیستمهای بخار و موتورخانه و انتخاب تجهیزات آن	۳۲	۱۶	۵۱۲
۱۳	پیشگیری از HIV/AIDS در محیط کار	۲	۳۳	۶۶
۱۴	قلاب اندازی	۵۱	۶	۳۰۶
۱۵	طراحی و تکنولوژی ریخته گری ، مدلسازی و قالبگیری	۶۴	۱۰	۶۴۰
۱۶	قانون کار و اصلاحیه های بعدی آن	۸	۱	۸
۱۷	دوره RT Level II	۹۶	۱	۹۶
۱۸	دوره AUTO FLAME	۲۴	۲	۴۸
۱۹	کارگاه تخصصی بررسی نکات و استانداردهای نوین تولید و کنترل کیفیت در صنعت فولاد	۱۶	۲	۳۲
۲۰	آشنایی با تغییرات ویرایش جدید سیستم مدیریت کیفیت مبتنی بر استاندارد ISO ۹۰۰۱: ۲۰۱۵	۵	۶	۳۰

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

ردیف	نام دوره یا سمینار انجام شده	مدت به ساعت	تعداد نفرات شرکت کننده	زمان کل اجراء (نفر / ساعت)
۲۱	سومین کنفرانس بین المللی مواد ، مهندسی و متالورژی	۱۶	۳	۴۸
۲۲	کنفرانس فرصت‌های ویژه اقتصادی و تجاری ایران و عراق	۱۶	۳	۴۸
۲۳	امنیت شبکه و روشهای مقابله با نفوذ	۹۹	۲	۱۹۸
۲۴	دوره RT Level II	۹۶	۱	۹۶
۲۵	کارگاه شناخت نقاط ضعف وقوت شرکت در مقایسه با رقبا بر مبنای تحلیل و تفسیر صورتهای مالی	۱۶	۲	۳۲
۲۶	الزامات مدیریت آموزشی در طراحی مدل‌های شایستگی با رویکرد نیازسنجی و برنامه ریزی آموزش	۱۶	۱	۱۶
۲۷	دوره Network	۳۹	۲	۷۸
۲۸	حفاظت در برابر اشعه ویژه مراکز پرتونگاری صنعتی	۶۰	۱	۶۰
۲۹	سمینار آموزشی روشها و تکنولوژی های برتر سیستمهای مانیتورینگ و ابزار دقیق	۸	۲	۱۶
۳۰	بازآموزی پیشرفته حفاظت در برابر اشعه ویژه مراکز پرتونگاری صنعتی	۱۲	۱	۱۲
۳۱	ارزیابی وضعیت و عیب یابی ترانسفورماتور با استفاده از نتایج آزمونهای روغن و بررسی موردی ترانسفورماتورهای مورد	۸	۳	۲۴
۳۲	اصول و قوانین تنظیم قراردادهای	۸	۱	۸
۳۳	مقدماتی حفاظت در برابر اشعه ویژه مراکز پرتونگاری صنعتی	۵۰	۱	۵۰
۳۴	تفسیر فیلم	۲۰	۱	۲۰
۳۵	ایمنی شیمیایی	۸	۲	۱۶
۳۶	برنامه ریزی منابع سازمانی (ERP)	۱۶	۱	۱۶
			۳۷۴	۵,۹۳۸

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- ۱۴) فعالیتهای مرتبط با بهبود کیفیت منابع انسانی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱ :

- سنجش عملکرد پرسنل و بهبود کارائی با همکاری سرپرستان .
- به روز رسانی آموزش مدون پست های سازمانی براساس ساختار مصوب شرکت .
- طراحی و اجرای سیستم ارزیابی و طبقه بندی مشاغل .
- اجرای آموزشهای تخصصی واحدهای مهندسی و بازاریابی و فروش .
- انجام آزمونهای مهارت شغلی جهت ارتقاء مهارت پرسنل .
- ارتقاء سیستمهای مکانیزه آموزش ، ارزیابی عملکرد پرسنل قراردادی .

۳- ۱۴) مشکلات مربوط به منابع انسانی :

- عدم امکان تعیین شاخص های کمی و کیفی بهره وری در سطح ملی .
- ابهام در اجرای ماده ۱۰ قانون نوسازی صنایع ایران در ارتباط با بازنشستگی پیش از موعد پرسنل مشمول .
- تحمیل هزینه مضاعف بازنشستگی سخت و زیان آور از سوی سازمان تأمین اجتماعی .

۴- ۱۴) وضعیت استخدامی کارکنان در ۱۳۹۴/۶/۳۱ :

ردیف	شرح	رسمی		قراردادی		جمع	
		مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن
۱	مستقیم تولیدی	۱۴۸	۲	۶۷۱	۹	۸۱۹	۱۱
۲	غیر مستقیم تولیدی	۱۱۲	۱۱	۱۳۰	۱۵	۲۴۲	۲۶
۳	خدمات پشتیبانی	۷۳	—	۷۹	۱	۱۵۲	۱
۴	مالی اداری	۶۷	۱۳	۶۸	۱۷	۱۳۵	۳۰
۵	بازرگانی	۵۶	۲	۵۳	۷	۱۰۹	۹
۶	سایر	۲۵	۳	۲	—	۲۷	۳
جمع		۴۸۱	۳۱	۱,۰۰۳	۴۹	۱,۴۸۴	۸۰

- میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال بالغ بر ۱۵۹۸ نفر بوده است .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- (۱۴) وضعیت پرسنل شرکت بر حسب تحصیلات در ۱۳۹۴/۶/۳۱ و مقایسه با سال قبل :

مقطع تحصیلی	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
کارشناس ارشد	۸۰	۷۵
کارشناس	۳۶۶	۳۶۲
کاردان	۲۴۰	۲۳۷
دیپلم	۷۲۷	۷۴۸
پائین تر از دیپلم	۱۵۱	۱۸۳
جمع	۱۵۶۴	۱۶۰۵

۶- (۱۴) وضعیت نیروی انسانی براساس تجربه در ۱۳۹۴/۶/۳۱ :

شرح	کمتر از ۵ سال		۵ تا ۱۰ سال		۱۰ تا ۲۰ سال		۲۰ تا ۳۰ سال		جمع	
	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن
مستقیم تولیدی	۱۲۸	۴	۹۰	۲	۴۹۵	۵	۱۰۶	—	۸۱۹	۱۱
غیر مستقیم تولیدی	۲۸	۷	۲۹	۶	۱۳۹	۱۱	۴۶	۲	۲۴۲	۲۶
خدمات و پشتیبانی	۲۴	۱	۲۸	—	۳۹	—	۶۱	—	۱۵۲	۱
مالی اداری	۳۰	۱۱	۱۶	۸	۴۹	۸	۴۰	۳	۱۳۵	۳۰
بازرگانی	۱۷	۱	۱۵	۵	۴۳	۲	۳۴	۱	۱۰۹	۹
سایر	۱	—	—	—	۱۰	۳	۱۶	—	۲۷	۳
جمع	۲۲۸	۲۴	۱۷۸	۲۱	۷۷۵	۲۹	۳۰۳	۶	۱۴۸۴	۸۰

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(۱۵) تکالیف مجمع عمومی سال گذشته :

شماره بند صورتحساب	خلاصه بند گزارش حسابرس	تکلیف مجمع عمومی	اقدامات هیئت مدیره
۱	وصول ارزش افزوده از کارفرمای پروژه پارس جنوبی	تأکید بر پیگیری لازم	از مجموع مطالبات مالیات بر ارزش افزوده از کارفرمای پروژه پارس جنوبی تاکنون مبلغ ۱۴۷٫۶۷۷ میلیون ریال وصول شده است .
۲	حل مشکل معافیت مالیاتی درآمد حاصل از پروژه پارس جنوبی	پیگیری لازم	در پی اعتراض شرکت به مالیات وضع شده بر عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ و علی‌رغم پیگیریهای مکرر این شرکت ، کمیسیون بدوی مالیات موضوعه را تأیید و لذا مجدداً به رأی کمیسیون مذکور اعتراض گردید که موضوع در کمیسیون تجدید نظر مالیاتی مطرح و در این خصوص قرار رسیدگی مجدد صادر گردیده است که تا این تاریخ نهائی نشده است .
۳	تجزیه سنی بدهکاران	نظر هیئت مدیره درخصوص لزوم یا عدم لزوم ایجاد ذخیره به حسابرس ارائه گردد .	پس از پالایش تعدادی از حسابهای سنواتی ، کار تجزیه سنی حسابهای دریافتنی در حال انجام می باشد و در صورت لزوم ذخیره لازم در حسابها منظور خواهد شد .
۴	تأییدیه ها	پیگیری لازم جهت اخذ تأییدیه ها	تأییدیه های مورد نظر اخذ شده است .
۵	سود تقسیمی مصوب مجمع	پرداخت در مهلت مقرر	حسب قرارداد منعقد شده با بانک صادرات و اطلاع رسانی صورت گرفته به سهامداران حقیقی در حال حاضر بخش عمده مطالبات این گروه از سهامداران پرداخت شده و مابقی نیز در حال پرداخت می باشد . پرداخت سود سهام اشخاص حقوقی نیز از طریق واریز به حسابهای معرفی شده انجام شده است .
۶	مشکل فیما بین با شهرداری اراک	حل مشکل با رعایت صرفه و صلاح شرکت	بجز تعیین تکلیف زمینهای واقع شده در زیر پل ، مشکلات فیما بین با شهرداری اراک برطرف شده است . از آنجائیکه زمینهای مذکور در طرح زیرگذر شهرداری واقع شده اند در موعد مقتضی با رعایت صرفه و صلاح شرکت و با قیمت مناسب به شهرداری واگذار خواهد شد .
۷	عدم رعایت دستورالعمل اجرای سازمان بورس اوراق بهادار در برخی موارد	تأکید بر رعایت دستورالعمل	رعایت دقیق قوانین بورس در دستور کار قرار دارد و در حد امکان انجام میشود .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶) پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود :

مدیریت شرکت ماشین سازی اراک بر این باور است که امکانات خاص این شرکت می بایست در خدمات و فعالیتهای با ارزش افزوده بالاتری قرار گیرد و برای دستیابی به اهداف فوق الذکر ، ارتقاء دانش فنی ، توسعه تکنولوژی ، بهسازی و نوسازی تجهیزات به عنوان یکی از فعالیتهای اصلی و جاری شرکت بایستی مرتباً مدنظر قرار گیرد . در ضمن زیرساخت های ایجاد شده در فازهای قبلی طرح های توسعه و اقدامات نیمه تمام گذشته هرگونه سرمایه گذاری برای تکمیل خطوط تولید و بهسازی و نوسازی تجهیزات فعلی را در شرکت کاملاً توجیه پذیر می سازد .

لذا هیئت مدیره بمنظور تأمین منابع جهت افزایش ظرفیت ، کیفیت و تنوع محصولات فولادی از طریق احداث و بهسازی کوره های پیش گرم ، راه اندازی تجهیزات جدید فولادسازی و نیز ایجاد زمینه های لازم برای تولید دکل های حفاری نفت و ساخت جرثقیلهای سیار از طریق انعقاد قراردادهای اخذ دانش فنی و طراحی و نیز همکاریهای مهندسی ، ساخت و بازرگانی با شرکتهای معتبر خارجی ، پیشنهاد تقسیم سود حداکثر به میزان ۱۰٪ قانونی موضوع ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت را دارد.

۱۷) برنامه های آینده شرکت :

ماشین سازی اراک به عنوان یکی از شرکتهای مادر در زمینه تولیدات صنعتی ، بخش قابل توجهی از تجهیزات مورد نیاز صنایع کشور نظیر صنعت نفت ، گاز ، پتروشیمی و صنایع حمل و نقل را تأمین می کند و در این راستا تثبیت شرایط تولید و فروش محصولات و نگهداری آن در شرایط مطلوب مستلزم افزایش کیفیت ، کاهش هزینه های تولید و بهای تمام شده و جذب پروژه های جدید می باشد. از جهت دیگر در شرایط رقابتی فعلی تولید محصولات جدید و مشارکت در سرمایه گذاریهای مولد و دارای ارزش افزوده بالا و طرحهای سودآور به منظور حفظ و ارتقاء سهم بازار و افزایش توان رقابتی ، افزایش ظرفیت کمی و کیفی از طریق انجام طرحهای توسعه ، استفاده مطلوب از ظرفیتهای و فرصتها و کسب جایگاههای معتبر در بازارهای بین المللی الزامی است . برای دستیابی به اهداف مذکور بایستی همواره به بهسازی و نوسازی تجهیزات ، ایجاد زیر ساخت های جدید ، ارتقاء دانش فنی و توسعه تکنولوژی توجه نمود ، لذا با عنایت به موارد فوق هیئت مدیره برنامه های ذیل را در دستور کار خود قرار داده است ، لیکن انجام این برنامه ها مستلزم در اختیار داشتن منابع کافی است . که در این راستا حسب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۲ افزایش سرمایه ای به مبلغ ۱۲۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران صورت پذیرفت .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

الف - طرح بهسازی و نوسازی خطوط تولیدی گروه متالورژی :

ماشین سازی اراک طی ۴۰ سال فعالیت صنعتی جهت حفظ موقعیت و ایجاد شرایط غیرقابل رقابت در بازار صنعت داخلی و منطقه با بکارگیری دانش ، تجربه و تخصص کارشناسان و امکانات منحصر بفرد خود همواره محصولات و پروژه های جدید و با ارزش افزوده بالاتر را جایگزین محصولات با ارزش افزوده پائین تر نموده است .

با اجرای کامل برنامه های طرح و توسعه در رابطه با تولید فولاد و مقاطع فولادی و بازار متنوع آن در داخل کشور این شرکت می تواند بدون رقابت با شرکتهای دیگر داخلی علاوه بر جلوگیری از واردات فولادهای خاص که مصارف ویژه ای دارند بخشی از بازار این محصول را در منطقه به انحصار خود درآورد و این شرایط فقط با افزایش مستمر کیفیت امکان پذیر خواهد بود . رویکرد اصلی طرح توسعه ماشین سازی اراک در تمامی گروهها خصوصاً در گروه تولیدی متالورژی صرفاً افزایش کیفیت فولادهای آلیاژی مطابق با استانداردهای بین المللی جهت رفع نیاز صنایع کشور بوده است . نظر به انجام افزایش سرمایه طرح متالورژی از سال ۱۳۹۵ مورد بهره برداری قرار خواهد گرفت .

ب - طرح بهسازی و نوسازی خطوط تولیدی گروه ماشین و مونتاژ :

طرح سالن ماشین کاری سنگین گروه تولیدی ماشین و مونتاژ به منظور تکمیل فرایند ساخت تجهیزات سنگین در سالهای ۱۳۸۳-۱۳۸۱ احداث گردید . طرح توسعه این گروه تولیدی علیرغم سرمایه گذاری اولیه نسبتاً زیاد و ایجاد زیر ساخت های مناسب و لازم و احداث کارگاه بزرگ ماشینکاری سنگین و جراثقالهای سقفی ظرفیت بالا به علت عدم تخصیص بودجه کافی از سوی سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران بصورت نیمه کاره اجراء و فقط بخشی از ماشین آلات مورد نیاز (به ارزش ریالی ۸۷ میلیارد ریال) خریداری و نصب گردیده است ، لذا در صورت تأمین منابع مورد نیاز می توان ضمن تکمیل طرح مذکور اقدام به تولید جرثقیل و دکل های حفاری نمود که ضمن ارائه محصول جدید به بازار بخشی از ظرفیت بلا استفاده شرکت را پوشش و در واقع موجب بازیافت هزینه های ریخته (Sunk Cost) گردیده و نیاز صنایع داخلی را به موارد فوق که عمدتاً وارداتی می باشند پاسخ داده و حاشیه سود مناسبی عاید شرکت خواهد نمود . نظر به انجام افزایش سرمایه طرح ماشین و مونتاژ از سال ۱۳۹۵ مورد بهره برداری قرار خواهد گرفت .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

ج - اجرای پروژه ها بصورت EPC :

با توجه به تجربه حضور شرکت در کنسرسیوم فاز ۱۴ پارس جنوبی متشکل از شرکتهای سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران ، مهندسی و ساختمان تأسیسات دریایی ایران ، مدیریت طرحهای صنعتی ایران ، کشتی سازی صنایع فراساحل ایران ، مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران ، ملی حفاری ایران ، پائندان و ماشین سازی اراک به رهبری سازمان گسترش و به کارفرمائی شرکت نفت و گاز پارس در قراردادی به ارزش حدود پنج میلیارد دلار که در این راستا شرکت برای اولین بار بعنوان عضو کنسرسیوم پیمانکار فازهای پارس جنوبی تعیین و بصورت مستقیم صاحب سهم مشخص از اجرای کار به وزن تقریبی ۲۰ هزار تن تجهیزات ثابت پروژه گردیده است ، هیئت مدیره بر آن است تا با اجرای موفق این پروژه حضور مداوم خود را در اجرای اینگونه پروژه ها بصورت EPC خصوصاً در مجموعه وزارت نفت گسترش دهد . در روش EPC بخش خصوصی عهده دار طراحی و احداث تأسیسات و انجام عملیات آن برای دوره زمانی مشخص می گردد ولی کارفرما پروژه را تأمین مالی می کند . در قراردادهای EPC متعارف ، کارفرما یا بخش دولتی ، بخشی از طراحی (طراحی پایه) را انجام می دهد و شرکت پیمانکار ، ادامه طراحی (طراحی مفهومی و طراحی تفصیلی) ، تدارک و تأمین کلیه ی تجهیزات و ساخت پروژه را به طور مستقل و یا با اشخاصی که در طرف رابطه با شرکت مزبور هستند ، برعهده دارد . در سالهای اخیر ، در کشور ما نیز تمایل کارفرمایان به اجرای پروژه ها از طریق قرارداد EPC به علت مزایای اصلی آن یعنی اطمینان از قیمت نهایی و تاریخ قطعی اتمام طرح افزایش پیدا کرده است . یکی از مزایای دیگری که در روش EPC وجود دارد ، جلوگیری از لوٹ شدن مسئولیت و تقسیم ریسک است . اصولاً در قراردادهای نوع EPC ، کل مسئولیت به عهده پیمانکار اصلی می باشد . در نتیجه ، مسئولیت در عملکرد ، آزمایش ، کارایی و تجهیزات به طور کامل بر عهده پیمانکار است .

د - اجرای پروژه ها بصورت EPCF :

امروزه تأمین مالی پیمانکاران پیمان های EPCF از دو بعد مورد توجه است . نخست ، محدودیت های موجود در منابع مالی دولت و وجود تحریم های مالی بین المللی علیه کشور حرکت دولت به سمت استفاده از روش های ارجاع کار توأم با تأمین مالی از سوی پیمانکاران را اجتناب ناپذیر کرده است و از سوی دیگر ، رقابت تنگاتنگ بین شرکت های پیمانکاری در اخذ پروژه های

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مختلف ، مزیت بودن تأمین مالی پروژه در سال های گذشته را به یک الزام تبدیل کرده است به طوری که امروزه بدون داشتن توانایی برای تأمین مالی یک طرح ، امکان رقابت با سایر پیمانکاران وجود نخواهد داشت. در واقع ، در سالهای اخیر ، کارفرمایان با توجه به ضعف در تأمین مالی پروژه ها ، خواهان آن شده اند که پیمانکاران EPC ، نقش یک تأمین کننده مالی (Financer) پروژه را نیز بر عهده بگیرند . بنابراین در چند سال اخیر ، شاهد افزایش این موضوع در پروژه ها هستیم .

با توجه به موارد فوق ، ایجاد ساز و کارهای تکمیلی جهت حضور مؤثرتر بخش خصوصی در تأمین مالی طرح های صنعتی در راستای اصل ۴۴ قانون اساسی ، به یکی از الزامات کشور تبدیل شده است . بخش خصوصی در حوزه پیمانکاری بازوی اصلی اجرایی برای صنعت نفت ، گاز و برق کشور محسوب می شود . هم اکنون ماشین سازی اراک در بسیاری از بخش های بالادستی شامل توسعه میادین نفت و گاز ، ساخت تجهیزات مورد نیاز بخش بالادستی ، طراحی و اجرای تجهیزات پالایشگاهی نفت و گاز ، تأمین کالا و اجرای طرح های خطوط انتقال نفت و گاز و مراکز انتقال نفت و ایستگاههای تقویت فشار گاز ، مخازن ذخیره سازی و اسکله های صادراتی ، در قالب طرح های EPC حضور دارد و اخیراً با توجه به محدودیت های مالی وارد شده به دولت تأمین مالی نیز ، در دستور کار قرار گرفته است .

هـ - ماشین سازی اراک به منظور توسعه بازار خود تفاهم نامه ای با یک شرکت عمانی مبنی بر تشکیل یک شرکت مشترک در عمان جهت همکاریهای دو جانبه در آن کشور و منطقه (کشورهای عضو شورای همکاری خلیج فارس GCC) و کشورهای دیگری که می تواند بازار هدف محسوب شود به امضاء رسانده است و اقدامات اولیه جهت ثبت شرکت مشترک در کشور مذکور بعمل آمده لیکن مدارک درخواستی از سوی طرف عمانی باید ترجمه رسمی شده و به تائید وزارت امور خارجه ایران و همچنین سفارت عمان در ایران برسد تا جهت ثبت شرکت برای طرف عمانی ارسال گردد که این موضوع در حال انجام می باشد .

شرکت ماشین سازی اراک (سهامی عام)
گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- ۱۷) گزیده ای از بودجه شرکت در سال مالی منتهی به ۳۱/۶/۱۳۹۵ :

پیش بینی سود (زیان)

ارقام به میلیون ریال

شرح	پیش بینی سال مالی منتهی به ۳۱/۶/۱۳۹۵
فروش و درآمد ارائه خدمات	۳,۰۰۰,۰۰۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۲,۳۱۰,۰۰۰)
سود ناخالص	۶۹۰,۰۰۰
هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی	(۲۱۰,۰۰۰)
خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ی عملیاتی	۱,۰۰۰
سود عملیاتی	۴۸۱,۰۰۰
هزینه های مالی	(۱۸,۰۰۰)
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	۶۰,۰۰۰
خالص درآمد (هزینه) های متفرقه	۱,۰۰۰
سود قبل از کسر مالیات	۵۲۴,۰۰۰
مالیات	(۱۰۴,۴۰۰)
سود خالص	۴۱۹,۶۰۰

۱۸) تماس با شرکت :

آدرس : اراک کیلومتر ۴ جاده تهران

تلفن : ۰۸۶ - ۳۳۱۳۰۰۳۱ - ۹

فاکس : ۰۸۶ - ۳۳۱۳۶۱۰۳

پست الکترونیکی : info@msa.ir

سایت اینترنتی : www.msa.ir

تلفن امور سهام : ۰۸۶ - ۳۲۱۷۲۰۱۰