گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرکت صنایع تجهیزات نفت (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

فهرست مطالب

مقدمه ۵

۱-ماهیت کسب و کار ۵

۱-**۱**- ماهیت شرکت و صنعت: **۶**

۱-۱-۱- شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان ۱۴

۱-۱-۲- شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی ۲۱

۱-۱-۳- شرکت گسترش شیرسازی ۳۰

۱-۱-۴- شرکت توس پیوند ۳۶

۱-۲- جایگاه شرکت اصلی در صنعت: **۴۲**

۱-۳- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت: ۴۲

۱-۳-۱-آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری(تکلیفی) ۴۲

۱-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت ۴۲

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان: **... ۴۳**

۱-۵- اطلاعات بازارگردان شرکت: **۴۳**

۱-۶- لیست به روز شده از شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه: **۴۴**

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف **۴۵**

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: **۴۸**

۲-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده: **۴۸**

۲-۳- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: **۴۸**

۳-مهمترین منابع، مصارف ، ریسک‌ها و روابط **۴۹**

۳-۱- منابع: **۴۹**

۳-۲- مصارف : **۴۹**

۳-۳-ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن: **۵۰**

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: **۵۰**

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: **۵۱**

۳-۶- سرمایه انسانی **۵۳**

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها **۵۴**

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: **۵۴**

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:..... **۵۵**

۵-مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده.. **۵۵**

۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: **۵۵**

۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها:..... **۵۶**

۶- جمع بندی.....**۵۸**

شرکت صنایع تجهیزات نفت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۰۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت تلاش گستران آینده (سهامی خاص)	-	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت مدبران توسعه و رشد پارس (سهامی خاص)	محمد سردارنیا	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت توربو کمپرسور نفت (سهامی عام)	احسان والی	عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت تدبیر بین الملل فرتاک (سهامی خاص)	سالار علیاری کرده ده	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)	محمد سلیمانی	مدیرعامل و عضو هیات مدیره (موظف)	

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع‌رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "*سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند*"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱-ماهیت کسب و کار شرکت اصلی

سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند:

تولید، عرضه، توزیع، فروش، عملیات بازرگانی تجهیزات نفت، ماشین آلات صنایع نفت، گاز و پتروشیمی، طراحی و مهندسی، امور فنی، صادرات، مشاوره، اخذ نمایندگی‌های داخلی و خارجی آنها

انجام پروژه‌های صنعتی به روش مهندسی ساخت و نصب و راه‌اندازی در حوزه تامین و مهندسی اجزاء و قطعات مجموعه‌های مورد نیاز در پروژه های نفت و گاز و پتروشیمی

انجام فعالیت‌های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه‌پذیر موضوع بند ۱ فوق:

الف- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

ب- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه‌ها برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

ج- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی ، فنی ، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

د- تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه‌پذیر با تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت

ه- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

و- شناسایی فرصت‌های سرمایه‌گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

ز- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱- سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم‌الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصراً به اشخاص سرمایه‌پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه‌پذیر به دیگران ارائه می‌نمایند:

- خدمات موضوع بند ۲ فوق
- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

گروه شامل شرکت صنایع تجهیزات نفت (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن که عبارتند ازشرکت توس پیوند (سهامی خاص)، شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان(سهامی خاص)، شرکت گسترش شیرسازی(سهامی خاص)، شرکت فن آوری تجهیزات سرچاهی(سهامی خاص).

شرکت صنایع تجهیزات نفت به شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۱۲۹۴۳۱۵ در تاریخ ۱۹ مرداد ماه سال ۱۳۷۰ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۸۴۹۶۲ مورخ ۱۳۷۰/۰۵/۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . بموجب مصوبه مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۴ مجمع عمومی فوق العاده نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۱۲ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۰۸ در فهرست فرابورس ایران ثبت گردیده است .لازم به ذکر است که اولین عرضه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۰۸ در بازار پایه صورت پذیرفته و شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ مجوز پذیرش در بازار دوم فرابورس را اخذ نمود و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ در بازار دوم فرابورس قابل معامله گردیده است. شرکت جزء واحدهای فرعی شرکت سرمایه‌گذاری اهداف بوده و واحد نهایی گروه صندوق های بازنشستگی ، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اطلاعات اعضای هیات مدیره شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	اهم سوابق	عضو هیات مدیره در سایر شرکت‌ها
محمد سلیمانی	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	دکتری مدیریت بازرگانی	نائب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت، عضو هیات مدیره شرکت مهندسی و ساخت تاسیسات دریایی ایران	-
سالار علیاری کرده ده	عضو هیات مدیره	کارشناسی مهندسی عمران	رئیس هیات مدیره شرکت تدبیر بین الملل فرتاک (انجام پروژه های عمرانی از جمله احداث خط انتقال آب شرب از سد بالاخانلو-طراحی و اجرای تونل- عملیات اجرایی آزادراه تهران شمالو...) – عضو هیات عامل مشارکت شرکت اویول/فلار در طرح سد مخزنی ماشکیدسفلی- عضو هیات عامل مشارکت عمراب/اویول جهت ساخت فاضلاب شماره ۵ مشهد و پروژه های آب و فاضلاب در کشور عراق	شرکت ساختمانی اویول (سهامی خاص) شرکت گروه اویول آب نیرو (سهامی خاص) شرکت تدبیر بین الملل فرتاک (سهامی خاص)
احسان والی	عضو هیات مدیره	مدیریت کارآفرینی DBA	عضو موظف هیات مدیره صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک - سرپرست شرکت بازرگانی بین الملل تامین اجتماعی - قائم مقام شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان – قائم مقام هلدینگ داده ورزی سداد و مشاور ارزی مدیرعامل بانک ملی – عضو هیات مدیره شرکت پروپیلن جم – مدیرعامل و عضو هیات مدیره صندوق پژوهش و فناوری اکباتان – مدیرعامل و نائب رئیس هیات مدیره هلدینگ سلامت بنیاد شهید	شرکت صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک (سهامی خاص)
محمد سردارنیا	نایب رئیس هیات مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت صنعتی	مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت پیمانکاری عمومی صنایع فولاد گسترش به مدت ۴ سال و مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت لوله سازی ماهشهر به مدت ۳ سال، قائم مقام مدیرعامل گروه صنعتی سدید به مدت ۴ سال	شرکت صنایع شیمیایی سینا (سهامی عام) شرکت پیمانکاری عمومی صنایع فولاد گسترش (سهامی خاص)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اطلاعات معاونین و مدیران شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت
مهدی لشینی	معاون اجرایی
حامد عطاری	معاون مالی اقتصادی
میثم حیدری	سرپرست معاونت بازرگانی
جلیل محمدیان	معاون برنامه ریزی، نظارت بر طرح‌ها و اقتصاد دانش بنیان
مهدی وردیجی	مدیر مالی
امیر گل آبکنار	مدیر توسعه انسانی و پشتیبانی
عباس رشید جلودار	مدیر امور اقتصادی
حسین حسین پور	مدیر روابط عمومی
امید نجفی	سرپرست مدیریت امور حقوقی
وحید دانشور شایق	مدیر حسابرسی داخلی
عبدالمجید راه پیما	مدیر حراست و مشاور مدیرعامل
هاشم ذکایی	سرپرست مدیریت فناوری اطلاعات
علی گودرزی اصل	مدیر برنامه ریزی و نظارت بر طرح‌ها
هادی گلدانساز	مدیر اقتصاد دانش بنیان

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اطلاعات مدیران عامل شرکت‌های گروه:

ردیف	شرکت	مدیرعامل
۱	شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی	امیر مهدی جواهردشتی
۲	شرکت گسترش شیرسازی تهران سوفا	سید علیرضا هاشمی
۳	شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان	یونس نظری
۴	شرکت توس پیوند	سید ابراهیم سقائی مقدم فومنی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اطلاعات اعضای کمیته حسابرسی داخلی شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	اهم سوابق
ابراهیم رادوافزون	عضو کمیته	دکترا مدیریت دولتی	عضو هیات مدیره شرکت پترو تدبیر صبا-مشاور فرمانده اقتصاد مقاومتی ارتش در حوزه انرژی-مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت ماشین سازی اراک- رئیس هیات مدیره شرکت ساخت و بهره برداری اسکله حراقشم – عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری بیمه خدمات درمانی کشور – رئیس هیات مدیره شرکت قشم انرژی – عضو هیات مدیره شرکت پتروشیمی خارک – عضو هیات مدیره گروه صنعتی باختر – عضو هیات مدیره شرکت عملیات اکتشاف نفت
محمد ذوالفقاری	عضو کمیته	دکترای حرفه ای حسابداری	مدیر مالی بانک توسعه و تعاون، معاون مالی مدیر عامل بانک توسعه تعاون، رئیس هیات مدیره بیمه تعاون و عضو کمیته حسابرسی و کمیسیون مالی اعتباری و معاملات
اباذر شعبانیان	عضو کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو هیات مدیره شرکت بو علی سینا، رئیس هیات مدیره غیر موظف گروه سرمایه گذاری توسعه تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس و برخی از شرکتهای بورسی و غیر بورسی هلدینگ خلیج فارس، عضو کمیته حسابرسی پتروشیمی نوری، پترول ، شازند اراک و شرکت گسترس شیرسازی(سهامی خاص)
علی هدایتی	عضو کمیته	دکترا حسابداری	دارای ۱۵ سال سابقه حسابرسی و مالی تحت عنوان مدیر حسابرسی و معاونت مالی و عضویت در هیات مدیره و کمیته های حسابرسی مختلف. مدرس استانداردهای بین المللی گزارشگری مالی IFRS و استانداردهای حسابداری ایران.عضو انجمن حسابداران خبره انگلستان وجامعه حسابداران رسمی ایران و کارشناس رسمی دادگستری و مشاوران رسمی مالیاتی ایران
احسان والی	رییس کمیته	DBA مدیریت کارآفرینی	عضو موظف هیات مدیره صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک - سرپرست شرکت بازرگانی بین الملل تامین اجتماعی - قائم مقام شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان – قائم مقام هلدینگ داده ورزی سداد و مشاور ارزی مدیرعامل بانک ملی – عضو هیات مدیره شرکت پروپیلن جم – مدیرعامل و عضو هیات مدیره صندوق پژوهش و فناوری اکباتان – مدیرعامل و نائب رئیس هیات مدیره هلدینگ سلامت بنیاد شهید

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اطلاعات اعضای کمیته انتصابات شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	اهم سوابق
ابراهیم رادوافزون	رئیس کمیته	دکترا مدیریت دولتی	معاون برنامه‌ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربور وزیر نفت، معاون مدیرعامل شرکت کالای نفت، مدیرعامل دفتر نمایندگی شرکت ملی نفت ایران و امارات، مدیر نظارت بر صادرات و مبادلات نفتی وزارت نفت و عضو هیات رئیسه صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت، عضو هیات‌مدیره شرکت‌های مختلف از جمله شرکت‌های ملی صنایع پتروشیمی، عملیات اکتشاف، شرکت صنعتی باختر و پژوهشگاه صنعت نفت و نائب رئیس شرکت ایران ال‌ان‌جی و مدیرعامل و عضو هیات‌مدیره شرکت ماشین‌سازی اراک و شرکت سرمایه‌گذاری نفت گاز و پتروشیمی تامین، و رئیس هیات‌مدیره شرکت صنایع تجهیزات نفت.
احسان والی	عضو کمیته	DBA مدیریت کارآفرینی	عضو هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی شرکت صنایع تجهیزات نفت و عضو هیات مدیره شرکتهای مختلف از جمله: شرکت پروپیلن جم، صندوق ضمانت سرمایه‌گذاری صنایع کوچک (عضو موظف)، صندوق پژوهش و فناوری اکباتان (مدیرعامل)، انجمن علمی داروسازان ایران (خزانه دار)، سازمان املاک تامین اجتماعی و شرکت توزیع پخش دارو با عنوان رئیس هیات مدیره، هولدینگ سلامت بنیاد شهید (مدیرعامل)، شرکت زیرساخت اعتماد باس (مدیر عامل و رئیس هیات مدیره)، قائم مقام شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان و هلدینگ داده ورزی سداد و مشاور مدیر عامل بانک ملی، رئیس انجمن همیاران رمز ارز و زیست بوم تبادل الکترونیک و مشاور ارزی بانکهای دولتی و خصوصی و مشاور در حوزه کسب و کارهای نوین و دانش بنیان و ارزی کمیسیون اقتصادی مجلس شورای اسلامی و عضو اصلی شورای سیاست گذاری اندیشکده مطالعات راهبردی ایران و چین.
جواد اصولی	عضو کمیته	حقوق	مدیر کل ارزیابی کارکنان ریاست جمهوری، مدیر کل امور کارکنان سازمان هواپیمایی کشوری، مدیر کل امور اداری شرکت فرودگاه های کشور، مشاور مدیرعامل شرکت فرودگاه های کشور، مشاور عالی ریاست سازمان هواپیمایی کشوری، معاون اداری مالی شرکت های فرودگاه های کشور، مشاور عالی مدیرعامل شرکت پتروشیمی شازند اراک، عضو موظف هیات مدیره شرکت سوخت رسانی و خدمات فرودگاهی اوج، عضو هیات مدیره شرکت مایع سازی گاز طبیعی ایران (LNG) وابسته به شرکت سرمایه گذاری اهداف، مدیرعامل و نائب رئیس هیات مدیره شرکت آکام آداک، مشاور عالی مدیرعامل پتروشیمی خارگ
امیر گل آبکنار	عضو و دبیر کمیته	کارشناسی ارشد مدیریت دولتی	عضو هیئت تشخیص اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی شعبه شمیرانات - دارای گواهینامه حرفه ای منابع انسانی در سطح مدیر ارشد از انجمن منابع انسانی ایران - مدیر توسعه منابع انسانی هلدینگ صنایع تجهیزات نفت - عضوءکمیته طبقه بندی مشاغل هلدینگ صنایع تجهیزات نفت- مدیر اداری و پشتیبانی شرکت زرین نان مفید - مدیر کیفیت شرکت کوبن مبدل فرد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اطلاعات اعضای کمیته ریسک شرکت:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	اهم سوابق
مهدی ریاضی کلاهدوزمحله	عضو کمیته	مدیریت تولید	رئیس دانشکده مدیریت راهبردی دانشگاه عالی دفاع ملی عضو اصلی هیأت مدیره گروه سرمایه گذاری غدیر(وغدیر) ((رئیس کمیته ریسک غدیر)) رئیس هیأت مدیره شرکت ایده تحول مارون عضو هیأت مدیره شرکت نواداده افزار مالی
احسان والی	عضو کمیته	مدیریت کارآفرینی	عضو هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی شرکت صنایع تجهیزات نفت و عضو هیات مدیره شرکتهای مختلف از جمله: شرکت پروپیلن جم، صندوق ضمانت سرمایه‌گذاری صنایع کوچک (عضو موظف)، صندوق پژوهش و فناوری اکباتان (مدیرعامل)، انجمن علمی داروسازان ایران (خزانه دار)، سازمان املاک تامین اجتماعی و شرکت توزیع پخش دارو با عنوان رئیس هیات مدیره، هولدینگ سلامت بنیاد شهید (مدیرعامل)، شرکت زیرساخت اعتماد باس (مدیر عامل و رئیس هیات مدیره)، قائم مقام شرکت گسترش صنایع و معادن ماهان و هلدینگ داده ورزی سداد و مشاور مدیر عامل بانک ملی، رئیس انجمن همیاران رمز ارز و زیست بوم تبادل الکترونیک و مشاور ارزی بانکهای دولتی و خصوصی و مشاور در حوزه کسب و کارهای نوین و دانش بنیان و ارزی کمیسیون اقتصادی مجلس شورای اسلامی و عضو اصلی شورای سیاست گذاری اندیشکده مطالعات راهبردی ایران و چین.
ابراهیم رادوافزون	رییس کمیته	مدیریت دولتی	معاون برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدرو کربو وزیر نفت معاون مدیر عامل شرکت کالای نفت مدیر عامل دفتر نمایندگی شرکت ملی نفت ایران امارات مدیر نظارت بر صادرات و مبادلات نفتی وزارت نفت عضو هیأت رئیسه صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت عضو هیأت مدیره شرکتهای مختلف از جمله شرکتهای ملی صنایع پتروشیمی، عملیات اکتشاف، گروه صنعتی باختر و پتروشیمی خارک نائب رئیس شرکت ایران ال ان جی مدیر عامل و عضو هیأت مدیره شرکت های ماشین سازی اراک و شرکت سرمایه گذاری نفت قشم رئیس هیأت مدیره شرکت صنایع تجهیزات نفت.
محمد کاسبان	عضو کمیته	روابط بین الملل	اشتغال در سیستم های نظارت اقتصادی عضو هیأت مدیره شرکت بیمه آرمان معاون بازاریابی و امور شعب و نمایندگان شرکت بیمه آرمان رئیس کمیته وصول مطالبات شرکت بیمه آرمان معاون سیستم ها و منابع انسانی شرکت پالایش نفت جی رئیس هیأت مدیره شرکت آسیا گستر قشم مدیر عامل شرکت پالایش نفت جی هرمز از ۱۳۹۹ تا ۱۴۰۰
حمیدرضا هوشیاری	عضو کمیته	مدیریت	مدیرعامل و نائب رئیس هیأت مدیره شرکت سرمایه گذاری سیمان تأمین(سیتا) مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره هلدینگ فارس و خوزستان(سفارس) رئیس هیأت مدیره شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی (پیدمکو)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

گزارشگری پایداری:

در اجرای مفاد مواد ۳۹ و ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار

این شرکت با ماموریت تلاش برای افزایش ضریب خود اتکایی، بی اثرسازی تحریم ها در صنعت نفت، گاز و پتروشیمی و ترویج فرآیندهای دانش بنیان با رعایت الزامات زیست محیطی محوریت دارد.

همچنین در جهت توسعه پایدار و ایجاد ساز و کاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاه مدت و بلند مدت اقدامات ذیل توسط شرکت در ابعاد اجتماعی، اقتصادی و زیست محیطی انجام شده است:

بعد زیست محیطی:

- ایجاد فضای مناسب جهت تفکیک زباله و ضایعات و اقدامات موثر توسط کارکنان خدمات
- پیاده سازی اتوماسیون های اداری به منظورصرفه جویی در مصرف کاغذ
- مدیریت مصرف انرژی

بعد مسئولیت اجتماعی:

عطف به صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ مبلغ ۵،۰۰۰ میلیون ریال در راستای اجرای مسئولیت های اجتماعی مصوب گردید، که تا این تاریخ مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال به عنوان کمک‌های عام المنفعه هزینه شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۱-۱ – شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان

۱- ماهیت کسب و کار شرکت و صنعت:

شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان اولین و بزرگترین سازنده شیرهای توپی و کنترلی با هدف تولید شیرآلات فولادی موردنیاز در صنایع نفت، گاز و پتروشیمی از اندازه‌های ۱/۴ اینچ تا سایز ۵۶ اینچ و در کلاس‌های فشاری مختلف با آلیاژهای گوناگون مطابق با استانداردهای بین المللی تاسیس گردیده است. ظرفیت اسمی سالانه شرکت بر اساس پروانه بهره برداری معادل ۷،۳۴۰ عدد شیر می باشد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	اصلی (شیرآلات صنعتی)	تن	۹۱۳

۱-۱-۱- مواد اولیه:

مواد اولیه این شرکت قطعات انواع شیر های صنعتی می باشد که با توجه به قطعات مورد نیاز هر سفارش فروش به صورت مجزا خریداری میگردد که ۹۰ درصد از قطعات مورد نیاز شرکت از محل واردات عمدتا از کشورهای چین ، اتریش و آلمان می باشد . واحد اندازه گیری قطعات خریداری شده به عدد می باشد که با توجه به تنوع زیاد قطعات خریداری شده امکان ارائه آنها به تفکیک با واحد شمارش عدد وجود نداشته و از آنجایی که واحد شمارش شیرآلات تولیدی نیز به تن ارائه میگردد، جهت بررسی و تحلیل میزان مصرف، واحد قطعات خریداری شده نیز به تن تبدیل میگردد. از این رو بر اساس محاسبات صورت گرفته بر مبنای عملیات تولید شرکت حدودا معادل ۱۰ درصد از تناژ مواد اولیه خریداری شده در فرایند سوراخ کاری و تراشکاری، به تراشه تبدیل شده که به عنوان ضایعات فروخته می شود و معادل ۹۰ درصد تناژ مربوطه جذب تولید می گردد.

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	قطعات فولادی و استیل شیر آلات	تن	۱،۰۱۴	خارجی و داخلی

۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

همانگونه که در بند قبل اشاره شد مواد اولیه این شرکت قطعات انواع شیر های صنعتی می باشد که ۹۰ درصد از قطعات مورد نیاز شرکت از محل واردات عمدتا از کشورهای چین، اتریش و آلمان می باشد که شرکت های تامین کننده عمدتا شامل شرکت CG Valve ، شرکت Qiubao ، شرکت Future و شرکت Boutique در کشور چین، شرکت BEIER در کشور اتریش و نیز شرکت FASEK در کشور آلمان می باشد. در ارتباط با نحوه نرخ گذاری مواد خریداری شده، کلیه نرخ های اعلامی مطابق با نرخ های جهانی میباشد که در مورد هر درخواست خرید سه شرکت تامین کننده تعیین و طی کمسیون معاملات یکی از آنها انتخاب میگردد.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت طراحی مهندسی پارس‌پنگان در میان رقبای خود به عنوان بزرگترین تولیدکننده شیرهای توپی جایگاه ویژه ای از لحاظ تنوع تولید، سایز، کلاس و محصول در داخل کشور داشته و در صورت سرمایه‌گذاری بیشتر می تواند در آینده سهم قابل توجهی در تامین نیازهای اصلی صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و نیرو داشته باشد. این شرکت حدود ۵۰٪ سهم بازار سنتی مابین تولیدکنندگان داخلی را به خود اختصاص داده و در پروژه ها رقیب جدی داخلی نداشته و با شرکت های خارجی که اغلب چینی هستند در رقابت است.

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱-جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱-جزئیات فروش در داخل			
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول
۱	شیر آلات صنعتی	۵۷۱ تن	۵۰ درصد

صد درصد فروش این شرکت به صورت فروش داخلی بوده و در ارتباط با نحوه نرخ گذاری، کلیه نرخ های فروش بر مبنای نرخ های جهانی میباشد و در عین حال با توجه به بهای تمام شده شرکت و بهای فروش شرکت های چینی قابل تعدیل به میزان منطقی می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۳-۲-۱-آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری(تکلیفی)

با توجه به نوع صنعت، نرخ خرید مواد اولیه و نرخ فروش محصولات بر اساس نرخ های جهانی در بازار رقابتی تعیین میگردد که باعث شده قیمت گذاری دستوری وجود نداشته باشد و تاثیری نیز در عملکرد شرکت نداشته باشد.

با توجه به موارد مزبور در جدول زیر مبلغ فروش ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۴ با بودجه مصوب شرکت بجای فروش فرضی مقایسه گردیده است.

ردیف	نام محصول	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹(واقعی) / میلیون ریال	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (بودجه) / میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹(واقعی) / میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (بودجه) / میلیون ریال	میانگین بهای تمام شده محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی) / میلیون ریال	میانگین بهای تمام شده محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (بودجه) / میلیون ریال
۱	شیر آلات صنعتی	۲،۲۰۹،۱۷۹	۲،۴۸۸،۹۹۳	۳،۸۶۸	۲،۸۹۶	۲،۳۹۱	۱،۸۲۰

- با توجه به وضعیت عدم پرداخت به موقع از طرف کارفرمایان در سال ۱۴۰۳، از تحویل و فاکتور نمودن اقلام تولید شده تا زمان حصول اطمینان از تسویه مطالبات این شرکت در سه ماهه دوم سال ۱۴۰۴ خودداری گردیده است.

۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مشابه قبل	سال مالی	درصد تغییرات	دلایل تغییر
۱	مالیات عملکرد	۱۴۱،۲۵۲	۱۷۳،۳۶۵	۱۴۰۴	(۱۸)	
۲	مالیات ارزش افزوده	۳۸،۸۶۳	۱۷۹،۱۳۹	۱۴۰۴	(۷۸)	سال قبل مربوط به دو سال ۱۴۰۳ و ۱۳۹۹ می باشد
۳	بیمه سهم کارفرما	۹۰،۴۵۲	۷۰،۲۴۳	۱۴۰۴	۲۹	
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۱۲۳،۲۴۶	۲۵،۸۵۲	۱۴۰۴	۳۷۷	در سال مورد گزارش تمام خریدها به دلیل ریسک های موجود ترخیص شده اند
جمع		**۳۹۳،۸۱۳**	**۴۴۸،۵۹۹**		**(۱۲)**	

۱-۳-۳- جزئیات فروش صادراتی:

کلیه فروش شرکت داخلی می باشد و فاقد صادرات است.

ریسک های موجود در شرایط جنگ:

رخداد های احتمالی	ریسک تولید					ریسک نیروی انسانی		ریسک فروش		
	تامین مواد اولیه	انرژی	تعطیلی شهرک صنعتی	رفتار تامین کننده	فعالیت زنجیره صنعت نفت	نقدینگی	منفک شدن نیروی متخصص	افزایش هزینه	توقف پروژه ها	وصول مطالبات
جنگ	√			√	√	√		√	√	√
تحریم و محاصره دریایی	√			√						
توافق										

- از آنجایی که بخش عمده ای از مواد اولیه شرکت از محل واردات به صورت دریایی تامین می گردد، موضوع جنگ و محاصره دریایی موجب گردیده تا از یک طرف تامین کنندگان خارجی راغب به فروش و ارسال به ایران نباشند و از طرفی نیز به دلیل مخاطرات موجود هزینه های حمل افزایش چشمگیری داشته باشد.
- بابت خرید های خارجی تا کنون عمده نقل و انتقالات ارزی از طریق امارات و ترکیه صورت می گرفته که با توجه به درگیری های منطقه ای بخشی از مسیرهای انتقال ارز مسدود شده است.
- نهایتا دو مورد مزبور موجب به طول انجامیدن فرایند تامین مواد اولیه خواهد گردید و متعاقبا موجب کاهش تولید می شود.
- از سوی دیگر کلیه پروژه های شرکت مربوط به صنایع نفت، گاز و پتروشیمی میباشد که با شروع جنگ برخی از کارفرمایان مربوطه تعطیل گردیده اند یا به دلایل مختلف از جمله مشکلات نقدینگی، امکان ارسال کالاهای ساخته شده به آنها وجود ندارد که با توجه به این موضوع بحث ایجاد و تسویه مطالبات برای این شرکت نیز دشوار می گردد.

۲- برنامه های آتی شرکت به تفکیک رخدادهای احتمالی فوق، جهت برون رفت از وضع موجود:

- با اشاره به ریسک‌های ناشی از جنگ و تحولات بین‌المللی، این شرکت تمام تلاش خود را برای تأمین پایدار مواد اولیه به کار بسته تا از هرگونه اختلال در فرایند تولید محصولات جلوگیری کند.
- در حال حاضر موضوع وصول مطالبات و متعاقبا انجام خرید های خارجی قراردادهای در جریان در سریع ترین زمان ممکن در دست اقدام است تا در صورت رخ دادن بحران، کالای بین راهی زیادی وجود نداشته باشد و خط تولید به دلیل کمبود مواد اولیه متوقف نشود.

- از طرفی نیز واحد تامین شرکت در حال شناسایی برخی از تولید کنندگان داخلی می باشد که یا توانایی تولید قطعات مورد نیاز شرکت را داشته باشند و یا با همکاری متقابل با آن شرک این امکان ایجاد شود که تا کنون چند شرکت داخلی جهت تامین عملگرها شناسایی و در حال ممیزی می باشند.

با توجه به کلیه موارد مزبور به اطلاع سهامداران شرکت می رساند که مدیریت شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان تمام توان خود را جهت انجام به موقع تعهدات خود نسبت به کارفرمایان به کار بسته و در این شرایط جلوگیری از تضییع حقوق سهامداران و حفظ تداوم فعالیت شرکت در اولویت تصمیم گیری ها می باشد.

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های کوتاه مدت،میان مدت و بلند مدت:

- حفظ جایگاه بزرگترین و اصلی ترین سازنده و تامین کننده شیرآلات توپی درکشور و کسب جایگاه در تولید سایر محصولات با ارزش افزوده و حاشیه سود بالاتر مانند شیرهای کنترلی و عملگر ها.
- تنوع محصولات از جمله ساخت شیرهای کنترلی، عملگر ها و پوزیشنر ها
- جلب رضایت کارفرمایان
- شرکت در مناقصات مختلف و افزایش قراردادهای فروش

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط:

۳-۱- منابع:

- عمده ترین منبع مالی شرکت از محل وصول مطالبات ناشی از فعالیت های عملیاتی شرکت است.
- از طرفی با توجه به دانش بنیان بودن شرکت، از تسهیلات ارزان قیمت نیز استفاده می شود.

۳-۲- مصارف:

کلیه نقدینگی شرکت صرف پرداخت هزینه های جاری شرکت و نیز پرداخت بدهی های ناشی از خرید مواد اولیه از تامین کنندگان خارجی می باشد که جهت تسویه آنها تامین ارز نقش مهمی دارد.

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

۳-۳-۱-مخاطرات مربوط به نوسانات ارز

از آنجا که هرگونه تغییرات در نرخ ارز مستقیما بر درآمد حاصل از فروش محصولات اثرگذار می‌باشد، همچنین شرایط محدودکننده از قبیل تحریم‌های بین المللی یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی می‌تواند منجر به کاهش فعالیت‌های شرکت

و نهایتا" کاهش سود شرکت گردد. بدین جهت این شرکت با توجه به تغییرات نرخ ارز قراردادهای خود را به صورت ارزی منعقد نموده تا از ریسک نوسانات نرخ ارز مصون باشد.

۳-۳-۲-مخاطرات مربوط به تامین نقدینگی

یکی از بزرگترین مخاطرات شرکت های تولیدی عدم وجود جریان مثبت نقدینگی به جهت تامین به موقع مواد اولیه و قطعات مورد نیاز می‌باشد. اقدامات انجام یافته از طرف این شرکت شامل افزودن میان‌پرداخت به پیش‌پرداخت دریافتی از کارفرمایان مختلف در قراردادهای منعقده، اخذ وام از بانکها، سرعت بخشیدن به مراحل تسویه حساب با کارفرمایان بابت اقلام ارسال‌شده و ارائه مفاصاحساب‌های بیمه به ایشان می‌باشد. همچنین جهت مدیریت نقدینگی اقدام به تعیین چهارچوب مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت با هدف تأمین وجوه و نگهداری اندوخته کافی از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی کرده‌است.

۳-۳-۳-مخاطرات مربوط به کیفیت محصولات و قیمت مواد اولیه

به دلیل رعایت کلیه استانداردهای بین المللی در تمامی مراحل تامین، تولید و تحویل و با توجه به استفاده از شرکت‌های معتبر بازرسی در مراحل گفته شده نگرانی خاصی در این حوزه متوجه شرکت نمی‌باشد. با این حال این شرکت در تداوم تولید تعمیق داخل اقدام به شناسایی و مذاکره با پیمانکاران صاحب صلاحیت به جهت تأمین مواد اولیه با کیفیت که در عین حال از قیمت مناسبی برخوردار هستند، نموده‌است. این امر در میان مدت سبب افزایش قدرت رقابت و سودآوری شرکت می‌گردد.

۳-۳-۴-مخاطرات مربوط به توسعه دانش فنی و محصولات دانش بنیان

شرکت‌های تولیدی در صورتی که اقدام به توسعه دانش فنی و مدیریت آن ننمایند، در بلندمدت دچار افت کیفیت و عدم امکان رقابت موثر در بازار فروش محصولات خود خواهند شد. بدین جهت این شرکت با ارتقاء خود به سطح فن‌آور در میان شرکت های دانش بنیان اقدام به طراحی و تولید محصولات جدید نموده است. همچنین تولید محصولات دانش بنیان جدید مانند شیرهای کنترلی از آن جمله می‌باشد. علاوه بر آن محصولاتی با ارزش افزوده بالاتر نیز در واحد تکنولوژی این شرکت در حال طراحی، تولید اولیه و عرضه به بازار محصولات قرار گرفته‌است.

۳-۳-۵-مخاطرات مربوط به ارتقاء کیفیت نیروی انسانی موثر

به دلیل شرایط نامساعد اقتصادی و افزایش فشار بر طبقات متوسط و پایین جامعه نیروهای متخصص و کارآمد پس از مدتی اقدام به خروج از شرکت نموده، خسارات جبران ناپذیری از این جهت به شرکت وارد می شود. بدین جهت شرکت صنایع

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تجهیزات نفت اقدام به اجرای طرح طبقه بندی مشـاغل در شـرکت های زیرمجموعه خود نموده اسـت و امیدوار اسـت با اجرای آن بتواند مشکل مذکور را حل نماید.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها با لحاظ شرایط فعلی:

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

(مبالغ به میلیون ریال)

	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
درآمدهای عملیاتی	۲,۲۰۹,۱۷۹	۲,۷۳۶,۴۳۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱،۳۶۵،۱۷۲)	(۱،۵۱۵،۷۳۷)
سود ناخالص	۸۴۴،۰۰۷	۱،۲۲۰،۷۰۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۳۸،۲۰۵)	(۵۹۶،۰۶۲)
زیان کاهش ارزش دریافتنی ها	-	(۴۶،۳۳۶)
سایر درآمدها	۲،۱۵۶،۹۶۶	۱،۰۳۲،۵۲۶
سایر هزینه ها	(۱،۵۹۵،۵۴۷)	(۹۰۹،۹۵۲)
سود عملیاتی	۵۶۷،۲۲۱	۷۰۰،۸۷۷
هزینه های مالی	(۶۷،۳۷۴)	(۷۱،۶۳۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷،۰۲۸	۲۹،۴۲۲
سود قبل از مالیات	۵۱۶،۸۷۵	۶۵۸،۶۶۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۸۷،۰۸۶)	(۲۰۵،۰۴۳)
سود خالص	۳۲۹،۷۸۹	۴۵۳،۶۲۴

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۱-۲- شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی

۱-ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت در صنعت نفت و گاز فعالیت می کند. رشد فروش صنعت مذکور در سال جاری نسبت به سال قبل ۶۲ درصد می باشد که اهم دلایل آن عبارت است از نرخ های فروش.
شرکت در بین شرکتهای فعال در این صنعت با حجم فروش معادل مبلغ ۶.۶۸۱.۱۳۷ میلیون ریال می باشد.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت وتکو یکی از تامین کنندگان اصلی تجهیزات سرچاهی در صنعت نفت و گاز می باشد که موفق به دریافت گواهی نامه IPICBگواهی نامه (انجمن صنعت نفت) شده است . رسالت اصلی این مجموعه مشارکت مسئولانه در حفظ محیط زیست و تولید محصول با کیفیت بالا و تامین فوری نیاز کارفرمایان صنعت نفت و گاز داخلی و خارجی می باشد. طراحی ، ساخت و نصب انواع تجهیزات سرچاهی (WELLHEAD) تاج چاه (X-Mas tree) و شیرآلات فشار قوی دروازه ای (High-pressure Gate Valve)و شیرآلات فشارقوی ایمنی (S.S.V) و شیر آلات محدود کننده جریان (CHOCK VALVE) سایر متعلقات چاه های بهره برداری و اکتشافی صنعت نفت و گاز در حوزه خشکی و دریایی ،ضمن رعایت استاندارد های API6A، NACE، ASTM، ASME در فشار و متریال مختلف می باشد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	تجهیزات سرچاهی	تن	۱.۵۰۰

۱-۱-۱- مواد اولیه:

خرید مواد اولیه شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی از منابع داخلی و خارجی که توسط تیم ارزیاب شرکت شامل پرسنلی از واحدهای بازرگانی، مهندسی، کنترل کیفی و تولید می باشند بازدید و مورد تایید قرار گرفته اند صورت می گیرد. درصد بیشتر این مواد شامل بدنه ها و میلگردها و سیل های آب بندی می باشد که سهم بالایی در کالای تولید شده دارا می باشند.

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	میلگرد	میلی متر	۱،۲۶۹،۲۵۱	اسفراین-حامی آلیاژ-آلیاژی اصفهان – برین پیشه اراک
۲	پایلوت	عدد	۸۴	جاوید پرگاس جنوب
۳	سیل آب بندی	عدد	۳،۸۵۷	تراشه پرداز پویا سپهر- جت سیل پارس
۴	مواد اولیه بدنه	عدد	۴۴	آذین فورج
۵	لوله	عدد	۲۰۴	بنیان تجارت رستاک - آرنگ گستران ممتاز آسیا
۶	پودر تنگستن	گرم	۴۵۰،۰۰۰	بهبود صنعت مهان
۷	پیچ و مهره	عدد	۳۵،۷۴۷	بهین فولاد آتی گستر-پارت سازی مشهد – جواهر قطعه شرق
۸	بدنه شیر	عدد	۲،۶۱۰	Suzhou zhk- MFG - dousan
۹	سیل آب بند فلزی	عدد	۱۰،۷۳۴	Lipwell-taizhou zhongdu

۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

- تامین مواد اولیه شرکت عمدتا از طریق خرید خارجی از مسیر ثبت سفارش و خرید ارز نیما انجام می گیرد و مابقی مواد اولیه مورد نیاز از داخل کشور و عمدتا از مجتمع صنعتی اسفراین انجام می پذیرد.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های فعال در این صنعت با حجم فروش معادل مبلغ ۶،۶۸۱ میلیارد ریال جزو ۵ شرکت برتر کشور از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱-جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱-جزئیات فروش در داخل			
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول
۱	تجهیزات سرچاهی	۱.۵۰۰ تن	۵۰٪

قیمت گذاری محصولات بر اساس قیمت ارایه شده در مناقصات بوده که برای هر مناقصه یا هر قرارداد بر اساس تنوع محصول متفاوت می باشد.

۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۱۳۴،۷۳۶	۵۱،۲۷۰	۲۰۳،۸۶۸	-	
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱۸۰.۲۱۵	۳۳.۳۳۱	۷۸.۲۲۰	٪۴۴۰	افزایش فروش
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۵۶.۴۳۶	۱۰۱.۵۹۵	۸۸.۰۵۲	٪۵۸	تغییر نرخ توسط دولت
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۷۳.۱۹۴	۳۶.۷۹۸	۱۵.۳۰۲	٪۹۸	رشد سهم واردات
۵	پرداختی بابت خوراک	-	-	-	-	
۶	پرداختی بابت انرژی	۱۹.۳۰۳	۱۳.۴۰۶	۹.۶۰۲	٪۴۳	افزایش تولید و تغییر نرخ توسط دولت
۷	پرداختی بابت تسهیلات تکلیفی دولت	-	-		-	
جمع		۵۶۳،۸۸۴	۲۳۶،۴۰۰	۳۹۵،۰۴۴		

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریسک های موجود در شرایط جنگ:

رخدادهای احتمالی	ریسک تولید					ریسک نیروی انسانی		ریسک فروش		
	تامین مواد اولیه، شامل (لجستیک، حمل و نقل و بیمه- گمرکات- انتقال ارز- نقدینگی و...)	انرژی (برق، گاز و...)	تعطیلی شهرک‌های صنعتی	رفتار تامین کننده و مصرف کننده	فعالیت زنجیره صنعت نفت	نقدینگی . پرداخت حقوق و بیمه...	منفک شدن نیروی انسانی متخصص	افزایش هزینه‌ها	توقف پروژه‌ها	وصول مطالبات
۱- جنگ	دارد	دارد	دارد	دارد	دارد	دارد	دارد	دارد	ندارد	دارد
۲- تحریم و محاصره دریایی	دارد	دارد	دارد	دارد	دارد	دارد	دارد	دارد	ندارد	دارد
۳- توافق	ندارد	ندارد	ندارد	ندارد	ندارد	ندارد	ندارد	ندارد	ندارد	ندارد

۲– برنامه های آتی شرکت به تفکیک رخدادهای احتمالی فوق، جهت برون رفت از وضع موجود:

۲–۱– اهداف کلان و برنامه های کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت:

اهداف کلان شرکت:

۱. جلب رضایت کارفرمایان صنعت نفت (طبق بند ۲ خط مشی)
۲. افزایش سهم بازار (طبق بند ۳ خط مشی)
۳. ارتقاء سطح کیفی محصولات از طریق بروز رسانی استانداردهای فنی و روز دنیا (طبق بند ۱ و۷ خط مشی)
۴. افزایش سطح ایمنی و بهداشت محیط کار و الزامات انرژی (طبق بند ۱، ۴ و ۶ خط مشی)
۵. افزایش بهره وری، تولید محصول با کیفیت منطبق با استانداردهای بین المللی از طریق ارتقاء انگیزه کاری و دانش فنی پرسنل (طبق بند ۸،۷ و ۹ خط مشی)

۶ . کاهش قیمت تمام شده محصول (طبق بند ۳ خط مشی)
۷. بهبود مستمر اثربخشی از طریق سیستم مدیریت یکپارچه (طبق بند ۱ خط مشی)

اهداف خرد شرکت:

۱. رضایت سنجی مشتریان و دریافت نیازهای آنان (طبق بند ۲ خط مشی)
۲. حضور در نمایشگاه های داخلی و خارجی جهت معرفی دستاوردها و محصولات شرکت (طبق بند ۳ خط مشی)
۳. بررسی ادواری لوله ها و اتصالات (طبق بند ۱ و ۴ خط مشی)
۴. ارتقای سطح دانش از طریق به روز کردن اطلاعات تخصصی هر واحد (طبق بند ۶ و ۷ خط مشی)
۵. شناخت آسیب ها و مشکلات موجود در محیط کار (طبق بند ۵ و ۹ خط مشی)
۶ . پرورش و توسعه توانایی ها و گردش موثر تر اطلاعات در شرکت (طبق بند ۸ خط مشی)
۷. استفاده حداکثری از ظرفیت تولید و گسترش سبد محصولات (طبق بند ۳ خط مشی).
۸. برگزاری دوره های موثر ایمنی و بهداشت در جهت کاهش ریسک حوادث ناگوار (طبق بند۶ خط مشی).
۹. کاهش ضایعات ، آلاینده های محیط زیستی و انرژی (طبق بند ۴ و ۱ خط مشی).

۳-مهمترین منابع، مصارف ، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

۳-۲- مصارف :

صورت جریان های نقدی شرکت که نشان دهنده وضعیت مناسب شرکت در پایان سال مالی ۱۴۰۴ می باشد به شرح جدول پیوست ارایه می گردد:

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

	یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
		میلیون ریال	میلیون ریال
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۷	۲,۴۰۶,۸۱۵	۵۸۳,۱۶۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱۳۴,۷۳۶)	(۵۱,۲۷۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		۲,۲۷۲,۰۷۹	۵۳۱,۸۹۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود		(۱۳,۰۱۷)	(۱۷,۷۹۰)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود		-	(۱۷۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام		۲۳۴	۳۵۶
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری‌ها		۲۳۱,۲۷۱	۸,۷۳۶
جریان خالص ورود (خروج) نقدحاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		۲۱۸,۴۸۸	(۸,۸۷۴)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۲,۴۹۰,۵۶۷	۵۲۳,۰۱۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی			
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات		۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات		(۲۰۰,۰۰۰)	(۱۹۴,۲۲۱)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات		(۲۲,۹۵۱)	(۲۴,۶۵۹)
قرض الحسنه دریافتی		-	۳۰,۰۰۰
قرض الحسنه پرداختی		-	(۱۲,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		(۹۰۹,۵۴۱)	(۲۹۲,۳۷۴)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی		(۹۸۲,۴۹۲)	(۲۹۳,۲۵۴)
خالص افزایش در موجودی نقد		۱,۵۰۸,۰۷۵	۲۲۹,۷۶۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۵۲۷,۲۹۰	۲۹۵,۵۱۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۵,۰۸۳	۲,۰۰۹
مانده موجودی نقد در پایان سال		۲,۰۴۰,۴۴۸	۵۲۷,۲۹۰
معاملات غیرنقدی	۲۸	۰	۲۰۰,۰۰۰

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۳-ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

۱- مدیریت ریسک نوسانات نرخ ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق مدیریت در خرید و پرداخت انجام می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۰ ارائه شده است.

۲- ریسک کاهش قیمت محصولات

تهدیدی است که به علت تغییر قیمت مواد اولیه برای تولید یک محصول، بر تولیدکننده‌ای که از آن کالای خام استفاده می کند، تاثیر خواهد گذاشت. عواملی که بر قیمت کالاها اثر می‌گذارند شامل تغییرات سیاسی و قانون‌گذاری، تغییرات فصلی، آب‌وهوا، تکنولوژی و شرایط بازار است. تغییرات ناخواسته در قیمت مواد و کالاهای خام می تواند حاشیه سود تولید کننده را کاهش دهد،تضمین کرده یا بودجه بندی روی قیمت بدترین حالت ممکن (برای کاهش ضررها) محافظت کنند. قرارداد های آتی و اختیار معاملات دو ابزار مالی هستند که معمولا برای پوشش در برابر ریسک قیمت کالا مورد استفاده قرار می گیرند .

۳- ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی

ریسک مربوط به مقررات به علت تغییرات در قوانین مختلف در یک جامعه اقتصادی بسیار کلیدی و حائز اهمیت می باشد و تغییر در قوانین، شرکت های تولیدی و نهادهای مالی را به شدت تحت تاثیر قرار می دهدکه استفاده از قراردادهای شناخته شده بین المللی ممکن است برخی از این مشکلات را کاهش دهد.

به طور مثال :

- ضعف در طراحی قرارداد بانک ها ، به طوری که حق و حقوق بانک ها و مشتریان در حالت های مختلف به صورت عادلانه لحاظ نگردد، ریسک حقوقی بانک ها بالا می رود و در نتیجه تداخل در سفارشات خارجی خصوصا ایجاد می شود.
- همچنین عدم رعایت اصول قوانین گمرک که منجر به تعویق افتادن روند ترخیص کالا می شود که بدنبال آن نرسیدن قطعه به تولید و تاخیر در اجرای پروژه به وجود خواهد آمد .
- تحریم های ایجاد شده در کشور منجر به عدم ارتباط با کشورهای تامین کننده می شود و در نهایت تاخیر در فرآیند تولید و تحویل محصول به کارفرما می گردد.

۴- ریسک تجاری

در ریسک‌های انرژی به علت تجمع جریان‌های گرمایشی، حرارتی، فشاری و تبخیری و همچنین درگیر شدن مواد با قابلیت‌های بالای اشتغال‌پذیری در فرآیندهای مختلف، پتانسیل بالقوه احتمال وقوع خطرات افزایش می‌یابد و به هر میزان که سیستم‌های ایمنی و پیشگیری خطرات و کنترل حوادث بهینه‌تر شوند، ضریب احتمال حادثه‌پذیری کاهش می‌یابد، اما به‌طور یقین در هیچ موقعیتی این احتمال به صفر نمی‌رسد.

تغییرات شاخص های اقتصاد کلان (نرخ ارز و تورم) نیز به صورت جدی ، بازگشت سرمایه پروژه را به مخاطره می اندازد.در بسیاری از موارد، افزایش نرخ ارز سبب افزایش هزینه های شرکت توسعه دهنده می شود، اما کارفرما این تغییر

را نپذیرفته و عملا پروژه را از شرایط اقتصادی خارج می کند.ایجاد و توسعه سازو کارهای حمایتی به منظور جلوگیری از آثار منفی تغییرات نرخ ارز و تورم می تواند موجب کاهش آثار منفی این ریسک شود.نپذیرفتن محصول و به کارگیری آن توسط شرکت های بهره برداری نفتی یکی از این ریسک ها می باشد. دربسیاری از مواقع حتی با وجود توسعه فناوری ،شرکت های بهره برداری به دلایل مختلف از جمله تمایل نداشتن به پذیرش ریسک استفاده از محصولات داخلی و عادت به مصرف محصولات خارجی ،حاضر به خرید و استفاده از این محصولات نیستند عملا فرآیند توسعه فناوری در ابتدای راه از بین می رود . بنگاه ها باید پیش از شروع پروژه ، این ریسک را مدیریت کنند و حداقل های تقاضا در بازار را تدارک ببینند. توسعه محصول مشترک با نشان های معتبر بین المللی نیز می تواند به این شرکت ها برای ورود به بازار کمک کند. همچنین خریدهای تجمیعی دولتی و استفاده صحیح از قانون، حداکثر توان داخلی ، یکی از پیشنهادهای اصلی برای این ریسک می باشد.

۵- ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی ، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می کند.

۶- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد :

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه وتحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار،کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها ، رخ نداده است.

۷- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود . شرکت سیاستی مبنی برمعامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی ، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد . شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود ، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن ، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد . آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت بررسی و تأیید می

شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد محدودی از مشتریان درصنعت نفت و گاز و پتروشیمی می باشد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود.

۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها با لحاظ شرایط فعلی:

۴-۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات نسبت به سال مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۶,۶۸۱,۱۳۷	۴،۱۳۰،۲۶۶	۲.۱۴۶.۳۷۷	٪۶۲
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	-	-	-	-
جمع درآمدهای عملیاتی	۶,۶۸۱,۱۳۷	۴،۱۳۰،۲۶۶	۲.۱۴۶.۳۷۷	٪۶۲
بهای تمام شده	(۳,۷۴۰,۵۹۰)	(۲،۵۵۶،۷۵۲)	(۱،۳۳۷،۷۹۵)	٪۴۶
هزینه های فروش،اداری و عمومی**	(۹۸۰,۹۴۰)	(۵۲۰,۵۷۵)	(۳۷۴,۰۱۰)	٪۸۸
سایر درآمدها	۲,۱۱۰,۷۴۴	۷۵۷،۹۳۹	۴۶۸.۶۴۲	٪۱۷۸
سایر هزینه ها	(۸۰۴,۳۱۹)	(۴۶۵,۹۰۰)	(۲۸۲,۰۸۱)	٪۷۳
سود عملیاتی	۳,۲۶۶,۰۳۳	۱,۳۴۴,۹۷۸	۶۲۱.۱۳۳	٪۱۴۳
هزینه‌های مالی	(۲۲,۹۵۱)	(۲۴،۶۵۹)	(۲۸،۴۰۰)	(۷)٪
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲۰۷,۳۹۳	(۶۶،۵۹۳)	۴۳.۰۸۵	(۴۱۱)٪
سود قبل از مالیات	۳,۴۵۰,۴۷۴	۱,۲۵۳,۷۲۶	۶۳۵.۸۱۸	٪۱۷۵
مالیات بر درآمد سال جاری	(۸۰۴,۷۴۳)	(۳۸۸,۳۲۲)	(۱۶۰,۵۲۵)	٪۱۰۷
سود خالص	۲,۶۴۵,۷۳۳	۸۶۵,۴۰۴	۴۷۵.۲۹۳	٪۲۰۶
سود هر سهم-ریال	۲۹۴	۹۶	۱۱۹	٪۲۰۶
مقدار تولید	۱.۵۰۰	۱.۴۷۰	۱.۵۰۰	٪۲

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۱-۱- شرکت گسترش شیرسازی:

۱-ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت گسترش شیرسازی اولین و بزرگترین سازنده شیرهای صنعتی نفت و گاز و پتروشیمی در اندازه های ۱/۲ اینچ الی ۷۸ اینچ در کلاس های فشاری مختلف با آلیاژ های گوناگون مطابق با استاندارد های بین المللی تاسیس گردیده است .ظرفیت عملی این شرکت معادل ۱۵۰۰ تن در سال می باشد.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شیرآلات تولیدی این شرکت در حوزه های نفت، گاز، پتروشیمی ، خطوط انتقال می باشد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	اصلی	تن	۱۵۱۴

۱-۱-۱- مواد اولیه:

مواد اولیه این شرکت قطعات انواع شیرهای صنعتی می باشد که با توجه به قطعات مورد نیاز هر سفارش فروش به صورت مجزا خریداری میگردد که۳۵ درصد قطعات مورد نیاز شرکت از محل واردات شرکتهای معتبر خارجی می باشد .

ردیف	نام ماده اولیه	میزان مصرفی	تامین کننده‌ها
۱	قطعات فولادی و استیل شیرآلات	۳۶۰،۱۰۶	داخلی
۲	قطعات فولادی و استیل شیرآلات	۴۴۲،۱۲۰	خارجی

۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

- همانگونه که در بند قبل اشاره شد مواد اولیه این شرکت قطعات انواع شیرهای صنعتی می باشد که ۳۵ درصد از قطعات مواد مورد نیاز شرکت از محل واردات می باشد که در ارتباط با نحوه نرخ گذاری مواد خریداری شده، کلیه نرخ های اعلامی مطابق با نرخ جهانی می باشد. که درمورد هر درخواست مطابق آئین نامه کمسیون معاملات شرکت و طی فرآیند های مربوطه و مصوبات لازم اخذ می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت دانش بنیان گسترش شیرسازی به عنوان اولین تولید کننده شیرآلات صنعتی در حوزه نفت، گاز، پترو پالایشگاهی، پتروشیمی، نیروگاهی و پالایشگاهی کشور اقدام به تولید شیرآلات BUTTERFIY-CHECK-GLOBE-GATE-THROUGH COUDUIT می‌نماید، با ادغام شرکت شیرهای نفتی تهران سوفا به ظرفیت در دسترس و امکانات تولیدی این شرکت دوبرابر شده است طی ۴ سال اخیر با افزایش حداقل ۳۰ محصول جدید به سبد محصولات خود جایگاه شرکت ارتقاء یافته است.

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱-جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱-جزئیات فروش در داخل			
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول
۱	شیرآلات صنعتی	۱،۴۹۳	۳۰درصد

طی سال مالی ۱۴۰۴ صد در صد فروش این شرکت به صورت فروش داخلی بوده و در ارتباط با نحوه نرخ گذاری ، کلیه نرخ های فروش بر مبنای نرخ های جهانی میباشد و در عین حال با توجه به بهای تمام شده محصولات و شرایط شرکت در مناقصات مربوطه عمدتاً به صورت ارزی صورت می گیرد.

۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۳-۲-۱-آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری(تکلیفی)

با توجه به نوع صنعت ، نرخ خرید مواد اولیه و نرخ فروش محصولات بر اساس نرخ جهانی در بازار رقابتی تعیین میگردد که باعث شده قیمت گذاری دستوری وجود نداشته باشد و تاثیری نیز در عملکرد شرکت نداشته باشد.

با توجه به موارد مزبور در جدول زیر مبلغ فروش طی سال مالی ۱۴۰۴ با بودجه مصوب شرکت بجای فروش فرضی مقایسه گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ردیف	نام محصول/خدمت	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی)/ میلیون ریال	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹(بودجه) میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی) (میلیون ریال)	میانگین نرخ فروش محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹(بودجه) میلیون ریال	میانگین بهای تمام شده محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (واقعی)/ میلیون ریال	میانگین بهای تمام شده محصول طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹(بودجه) میلیون ریال
۱	شیرآلات صنعتی	۳،۰۱۷،۸۵۰	۳،۱۵۰،۳۲۳	۲،۰۲۱	۲،۰۰۷	۱،۶۰۱	۱،۲۳۲

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۶۴،۴۵۲	۱۹۴،۶۸۰	۱۲۴،۸۰۹	(۶۷)	کاهش سود خالص
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۱۲،۲۱۴	۱۰۸،۹۶۶	-	۹۴	سامانه مودیان
۳	بیمه سهم کارفرما	۱۰۴،۱۸۷	۷۳،۵۱۰	۵۴،۸۱۷	۴۱	افزایش حقوق سالیانه
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۶۷،۶۱۸	۶۳،۴۰۷	۹۲،۸۰۱	۷	افزایش واردات
۵	پرداختی بابت خوراک	-	-	-		
۶	پرداختی بابت انرژی	۱۵،۸۶۰	۱۳،۷۶۳	۱۲،۱۷۰	۱۵	افزایش تعرفه انرژی
جمع		۴۵۴،۳۲۶	۴۶۴،۳۳۰	۴۵۴،۳۲۶		
مانده پرداختنی						

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریسک های موجود در شرایط جنگ:

رخدادهای احتمالی	ریسک تولید					ریسک نیروی انسانی		ریسک فروش		
	تامین مواد اولیه، شامل (لجستیک، حمل و نقل و بیمه- گمرکات- انتقال ارز- نقدینگی و...)	انرژی (برق، گاز و...)	تعطیلی شهرک‌های صنعتی	رفتار تامین کننده و مصرف کننده	فعالیت زنجیره صنعت نفت	نقدینگی . پرداخت حقوق و بیمه...	منفک شدن نیروی انسانی متخصص	افزایش هزینه‌ها	توقف پروژه‌ها	وصول مطالبات
۱- جنگ	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
۲- تحریم و محاصره دریایی	√							√	√	
۳- توافق										

۲– برنامه های آتی شرکت به تفکیک رخدادهای احتمالی فوق، جهت برون رفت از وضع موجود:

۲–۱– اهداف کلان و برنامه های کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت:

الف) برنامه شرکت برای سال مالی آتی افزایش حجم و سهم بازار انجام تعهدات جاری با تاکید بر وصول هر چه سریعتر مطالبات می باشد تا بر اساس ماموریت های ارجاعی اهداف و برنامه های سال ۱۴۰۵ را برنامه ریزی نماید

ب) شرکت دانش بنیان گسترش شیرسازی برای بالا بردن مزایای رقابتی و افزایش بهره‌وری اقدام به توسعه سبد محصول و افزایش تعداد محصولات جدید در دستور کار خود قرار داده است.

ج) شرکت گسترش شیرسازی در سال ۱۴۰۵ اقدام به تولید شیرآلات جدید با تکنولوژی بالا جهت افزایش سهم بازار و کاهش بهای تمام شده اقلام خواهد نمود.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۳-ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

عمده ریسک های شرکت به ترتیب اولویت عبارتند از:

- ریسک اتمام زمانی قانون منع واردات کالاهای دارای تولید داخلی
- ریسک افزایش موجودی انبار
- ریسک تأمین ارز جهت پرداخت به سازندگان خارجی
- ریسک ناترازی های انرژی در فصول مختلف
- فرصت استفاده از طرح حمایتی شرکت‌های دانش بنیان معافیت بیمه قرارداد
- ریسک و فرصت طرح طبقه‌بندی مشاغل
- فرصت های حمایتی دانش بنیان
- فرصت استفاده از طرح حمایتی شرکت‌های دانش بنیان اعتبار و معافیت مالیاتی
- ریسک نقدینگی ناشی از مشکلات به وجود آمد در سامانه مودیان مالیاتی در مورد عدم تفکیک فاکتورهای نقد و نسیه
- ریسک وصول مطالبات
- ریسک حذف ارز نیمایی
- ریسک خواب سرمایه ناشی از اقلام راکد

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها با لحاظ شرایط فعلی:

۴-۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح	سال مالی ۱۴۰۴ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	درصد تغییرات نسبت به سال مالی مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۳,۰۱۷,۸۵۰	۲،۷۰۱،۶۰۸	۲،۶۷۳،۹۵۷	۱۲
بهای تمام شده	(۲,۴۲۳,۷۲۰)	(۱،۸۲۸،۴۹۵)	(۱،۴۵۵،۹۳۸)	۳۲
هزینه های فروش،اداری و عمومی**	(۶۷۸,۸۱۰)	(۴۴۸،۱۸۹)	(۴۰۲،۹۶۰)	۵۱
سایر درآمدها	۶۶۲،۵۲۳	۵۵۷،۰۸۰	۲۶۳،۷۳۹	۲۱
سایر هزینه ها	(۴۹۳,۷۲۹)	(۴۱۲،۵۶۰)	(۲۸۶،۰۵۷)	۲۰
هزینه های مالی	(۶۳,۲۴۱)	(۵۳،۷۲۴)	(۸۳،۹۵۳)	۱۷
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۲۵,۱۱۵	۱۵۷،۹۷۶	۱۳،۷۸۲	(۲۵)
هزینه مالیات بر درامد	(۱۹،۸۱۷)	(۱۴۸،۰۶۷)	(۱۹۷،۷۳۷)	(۸۴)
سود خالص	۱۱۶،۷۳۹	۴۶۸،۹۱۸	۵۲۴،۸۳۳	(۷۳)

جمع بندی

در سال مالی مورد گزارش با توجه به شرایط حاکم بر جامعه (جنگ رمضان) برخی قراردادهای منعقد شده به حالت تعلیق درآمد و همچنین با توجه به تعطیلی مقطعی در چند دوره زمانی هزینه های تولید افزایش یافته و همچنین قیمت مواد اولیه افزایش چشم گیری نسبت به سال مالی قبل پیدا نمود که باعث افزایش بهای تمام شده تولید شده است. پیش بینی می گردد در سال مالی جدید با توجه به آرام شدن اوضاع و خروج از حالت تعلیق قرارداد ها، با افزایش تولید و افزایش درآمد و سود آوری نسبت به سال مالی قبل بهبود یابد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-۱-۱- شرکت توس پیوند:

۱-ماهیت کسب و کار شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده۲ اساسنامه عبارت است از: فعالیت درکلیهٔ زمینه های مربوط به صنایع نفت،گاز،پتروشیمی، نیروگاهها وسایر صنایع بالاخص در زمینه لوله ، اتصالات و فلنچ

به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۵۲۹۵۳ مورخ ۱۳۸۱/۱۰/۳ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شده ، بهره‌برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت اسمی ۳۵۰۰تن (حدود ۱۰۰۰تن واقعی) ، در تاریخ ۱۳۸۱/۱۰/۷آغاز شده است و از تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۲ به استناد پروانه بهره برداری جدید به شماره ۶۵۶۱۰۸۱ ظرفیت اسمی به ۷۰۰۰ تن تغییر کرد.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	اصلی	تن	۹۰
۲	اصلی	تن	۴۰
۳	اصلی	تن	۳۲
۴	اصلی	تن	۱.۰۱۱
جمع		تن	۱.۱۷۳

۱-۱-۱- مواد اولیه:

باتوجه به نوع صنعت و حوزه فعالیت شرکت، عمده مواد اولیه از نوع لوله ها و ورق های مختلف بوده و تامین این مواد در حدود ۹۸ درصد به دلیل عدم موجودیت در بازار داخل بسته به نیاز شرکت از منابع خارجی تامین گردیده است.

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کنندگان
۱	لوله و ورق گرد	متر/عدد	۲۵.۲۸۱	خارجی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

همانگونه که در بند قبل اشاره شد مواد اولیه این شرکت از نوع لوله ها و مواد اولیه بوده که ۹۸ در آن به صورت واردات از کشور چین و امارات تامین میگردد که در خصوص اسامی تامین گنندگان عمده می توان به شرکت shanghai kokoدر چین ، شرکت kentenergyدر امارات و شرکت Fouus,kenoدر چین اشاره کرد.
نحوه نرخ گذاری مواد از طریق استعلام از شرکت های مختلف و با توجه به نرخ جهانی از طریق برگزاری کمیسیون معاملات انجام می پزیرد.

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

مزیت های رقابتی شرکت و مقایسه با رقبا

- خوشنامی برند توس پیوند به لحاظ کیفیت مناسب محصولات تولیدی بعنوان تنها تولید کننده دانش بنیان در زمینه تولید اتصالات
- تکنولوژی و دانش فنی ساخت اقلام فولادی با مواد اولیه متنوع نظیر کربن استیل ، آلیاژی ، فولادهای ضد زنگ ، فولا دهای استحکام بالا تا سطح WPHY 70 ، فولادهای مقاوم در دمای پایین و فولادهای مقاوم در درمای بالا
- تجهیزات و امکانات تولید اقلام سایز بالا(تولیدی زانویی تا سایز ۳۶ اینچ به روش بدون درز)
- تولید نمونه های سایز بزرگ اتصالات برای اولین بار در کشور علیرغم نقص زیرساخت های تولید به پشتوانه توان مهندسی مجموعه موجب شده است تا در لیست تامین کنندگان مورد تایید شرکتهای زیر مجموعه وزارت نفت تا سایز۹۶" قرار بگیریم . با وجود آزمایشگاه قوی و امکان اخذ گواهینامه های لازم جهت تبدیل آن به آزمایشگاه مرجع
- دارا بودن تکنولوژی تولید نسبتا" قوی وخطوط تولید انواع محصولات از نوع اتصالات و وجود زیر ساختهای مناسب تولید (در مقایسه با تولید کنندگان داخلی)
- دارا بودن تجربه و دستورالعملهای لازم جهت کنترل فرایند کیفی تولید شرکتهای سازنده خارجی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱-جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱-جزئیات فروش در داخل			
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول
۱	زانوئی	۱۷.۳۸۰	۷٪
۲	سه راهی	۳.۴۶۷	۷٪
۳	تبدیل	۱.۰۱۴	۷٪
۴	درپوش	۶۴۷	۷٪
۵	لوله،فلنج و سایر	۱۰۷.۲۲۳	۷٪
جمع		۱۲۹.۷۳۱	۷٪

لازم به ذکر است که محصولات شرکت در بورس کالا ارائه نشده و کل فروش مربوط به بازار آزاد می باشد

۱-۳-۲- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

ردیف	نام محصول/خدمت	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹(واقعی)	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹(فرضی)
۱	لوله اتصالات	۳.۰۳۳.۲۶۸	۳.۱۳۹.۳۷۶

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریسک های موجود در شرایط جنگ:

رخداد های احتمالی	ریسک تولید					ریسک نیروی انسانی		ریسک فروش		
	تامین مواد اولیه	انرژی(برق و گاز و ...)	تعطیلی شهرک های صنعتی	رفتار تامین کننده و مصرف کننده	فعالیت زنجیره صنعت نفت	نقدینگی پرداخت حقوق و بیمه	منفک شدن نیروی انسانی متخصص	افزایش هزینه ها	توقف پروژه ها	وصول مطالبات
جنگ	✓					✓		✓		✓
تحریم و محاصره دریایی	✓					✓		✓		✓
توافق										

۲–برنامه های آتی شرکت به تفکیک رخدادهای احتمالی فوق،جهت برون رفت از وضع موجود:

متاسفانه شرکت توس پیوند در دوره جنگ تحمیلی رمضان به لحاظ مسائلی به شرح زیر تحت تاثیر قرار گرفته است.

۱–کاهش تولید
۲–افزایش قیمت مواد اولیه
۳–خسارت توقف کالا و همچنین دیرکرد تحویل کالا به مشتریان
۴–عدم وصول به موقع مطالبات به جهت خسارات وارده به کارفرمایان(مثل پتروشیمی تبریز)
۵–اختلال در روند پرداخت حقوق و مزایای پرسنل

لذا از این پس برنامه های این شرکت از بابت حل و فصل زیان های های تحمیل شده به صورت ذیل می باشد:

۱–تلاش شبانه روزی و استفاده از شیف های کاری بیشتر و استفاده بهینه تر از توان کاری نیروهای انسانی متخصص و فضاها و امکانات موجود در دسترس به جهت بهروری هرچه بهتر در امر تولید
۲–بررسی دقیق بازارهای داخل و خارج و تلاش مضاعف در جهت جست وجوی تامین کنندگان مناسب مواد اولیه با نازل ترین قیمت ها با حفظ کیفیت
۳–استفاده از امکانات و راه حل های ایجاد شده توسط دولت محترم به جهت ترخیص هرچه سریع تر و امن تر کالا (مثال :هماهنگی و مکاتبه با سازمان شعام به جهت حمل دریایی ، جابه جایی و ترخیص کالا ها از مسیر سبز)
۴–اخذ وام و تسهیلات و پیگیری وصول مطالبات از کارفرمایانی که در طول جنگ دچار خسارت نگردیده اند

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-مهمترین منابع ، مصارف ، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع:

الف: شرکت توس پیوند در سال منتهی به ۱۴۰۴ به جهت پیشبرد اهداف و چرخه اقتصادی ، همچنین مدیریت در نقدنگی و پرداخت به موقع مطالبات تامین کنندگان به جهت حفظ اعتبار اقدام به دریافت مبلغی معادل ۷۶۹.۸۱۸ میلیون ریال تسهیلات بانکی کرده است.

ب: منابع حاصل از فروش شرکت شامل درآمد های حاصل از فروش (عملیاتی) معادل ۳.۰۳۳.۲۶۸ ریال
فروش حاصل از دارایی ثابت معادل ۱۸.۴۹۵ میلیون ریال
فروش خدمات (غیر عملیاتی) شامل حمل و بازاریابی معادل مبلغ ۳۵۰.۳۳۹ میلیون ریال

ج: شرکت در سال ۱۴۰۴ موفق به وصول مبلغی معادل ۷۸۰.۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات سال های گذشته گردیده است.

۳-۲-مصارف:

الف: در سال منتهی به ۱۴۰۴ مبلغی معادل ۲.۴۴۷.۰۴۶ میلیون ریال بابت خرید مواد و کالا و تسویه اصل تسهیلات های اخذ شده پرداخت گردیده است.

ب: شرکت در همین سال مبلغی معادل ۴۱۰.۰۰۰ میلیون ریال جهت کارمزد تسهیلات و سایر هزینه های جاری شرکت اعم از فروش و اداری ، عمومی عملیاتی پرداخت گردیده است.

ج: همچنین در این سال مبلغی معادل ۱.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بدهی شرکت در قالب مطالبات پرسنل پرداخت گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-نتایج عملیات و چشم اندازها با لحاظ شرایط فعلی:

۴-۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح - میلیون ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	
				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۳,۰۳۳,۲۶۸	۱,۵۸۸,۱۸۱	۱,۹۶۵,۸۴۵	۹۱٪	-۱۹٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۴۷۷,۴۸۷)	(۱,۲۲۰,۸۹۸)	(۱,۲۵۶,۴۲۷)	۱۰۳٪	-۳٪
سود ناخالص	۵۵۵,۷۸۱	۳۶۷,۲۸۳	۷۰۹,۴۱۸	۵۱٪	-۴۸٪
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۷۵,۹۵۵)	(۳۴۸,۰۹۰)	(۲۶۵,۶۲۱)	۹۴٪	۳۱٪
سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی	۶۸۲,۸۶۷	۱۳۲,۷۵۰	۱۳۵,۶۳۰	۴۱۴٪	-۲٪
سود عملیاتی	۵۶۲,۶۹۳	۱۵۱,۹۴۳	۵۷۹,۴۲۷	۲۷۰٪	-۷۴٪
سایر درآمدها و هزینه غیر عملیاتی	(۱۰۹,۳۸۹)	۳۲۸,۳۱۹	۳۷,۵۵۱	-۱۳۳٪	۷۷۴٪
هزینه مالی	(۱۷۸,۴۷۰)	(۷۸,۴۴۱)	(۴۸,۸۳۰)	۱۲۸٪	۶۱٪
سود قبل از کسر مالیات	۲۷۴,۸۳۵	۴۰۱,۸۲۱	۵۶۸,۱۴۸	-۳۲٪	-۲۹٪
هزینه مالیات بر درآمد	(۶۸,۷۰۹)	(۱۰۰,۴۵۵)	(۱۴۱,۵۶۶)	-۳۲٪	-۲۹٪
سود خالص	۲۰۶,۱۲۶	۳۰۱,۳۶۶	۴۲۶,۵۸۲	-۳۲٪	-۲۹٪
سرمایه	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۹۵,۸۵۰	۰٪	۷۳۵٪
سود هر سهم(ریال)	۶,۴۴۱	۹,۴۱۷	۱۱۱,۲۶۲	-۳۲٪	-۹۲٪

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۱- جایگاه شرکت اصلی در صنعت:

شرکت در صنعت نفت و گاز فعالیت می کند و اقتصاد ایران به صنعت نفت و گاز گره خورده و حتی پایه گذاری یک اقتصاد غیر نفتی هم از مسیر بهره برداری صحیح و برنامه ریزی شده از درآمدها و منابع نفتی، طی یک دوره بلند مدت امکان پذیر خواهد بود. به همین دلیل است که اغلب فعالان اقتصـــادی، جدای از جایگاه صنفی و حرفه ای خود، همواره نیم نگاهی به صنعت نفت کشور دارند و آن را نبض اقتصاد کشور و از اصلی ترین عوامل اثرگذار بر وضعیت دیگر بخش ها می دانند و باز به همین دلیل است که اغلب صاحب نظران فارغ از تعلقات سیاسی خود، تغییر و تحولات اخیر در این صنعت را به فال نیک گرفته و با امیدواری به بهبود و پیشرفت در عرصه های توسعه و تجارت داخلی و خارجی، روند توسعه در این صنعت را با شتاب بیشتری پیش بینی می کنند. وزارت محترم نفت با درک صحیح ضروریات کشور و صنعت نفت، افزایش تولید نفت و گاز و جبران افت تولید حادث شده طی سال های گذشته را که بخش عمده ای از آن ریشه در مشکلات موجود در خارج از این صنعت داشته است را در اولویت برنامه های این وزارتخانه قرار داده است.نتیجتاً این امیدواری وجود دارد که تلاطم های چند سال اخیر به سوی رفع شدن پیش روند.

شرکت صنایع تجهیزات نفت به عنوان یک هلدینگ مطرح در بازار بیش از هر زمان دیگر به برنامه ریزی های بلند مدت مدیران این مجموعه و لزوم توسعه و توفیق در اهداف مشخص شده در صنعت نفت و افزایش سهم بازار، چشم دوخته و با حل مشکلات تأمین مالی پروژه ها و تعریف و عملیاتی نمودن پروژه های ریخته گری و تولید انبوه شیرهای هوشمند و تولید محصولات با حاشیه سود بالا در داخل کشور امیدوار است به اهداف موردنظر دست یابد و مراتب رضایت سهامداران محترم را فراهم نماید.

۳-۱- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۳-۱-آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری(تکلیفی)

با توجه به اینکه نرخ های فروش عمدتاً در مناقصات مشخص می شود شناسایی آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری موضوعیت ندارد

۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۶،۳۷۶	۶۹،۹۱۴	(۹۱)	
۲	بیمه سهم کارفرما	۳۷،۲۴۴	۲۸،۸۰۲	۵۶	
جمع		۴۳،۶۲۰	۹۸،۷۱۶	(۴۸)	
مانده پرداختنی		۶،۹۹۵	۱۰،۱۲۲	(۳۱)	

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین تاثیرگذار بر فعالیت شرکت به شرح ذیل می باشد:

- اساسنامه شرکت
- قانون تجارت
- قانون مالیات های مستقیم
- قوانین کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات و عوارض ارزش افزوده
- قوانین سازمان بورس و اوراق بهادار
- قوانین و دستورالعمل های ابلاغی مبارزه با پولشویی
- مصوبات مجامع عمومی و هیات مدیره

۵-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۲/۱۲
۳	پایان دوره بازارگردانی	ادامه دارد
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۵۰،۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال/ تعداد سهم)	۱۰۰،۰۰۰ میلیون ریال و ۱۲ میلیون برگ سهم
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۶۴,۲۱۲
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۲۲,۷۶۸
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۰
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۴۷,۸۱۰,۹۷۱
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۳۳,۸۷۳,۶۱۰
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۸۵،۴۰۹،۱۳۹

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۶- لیست به روز شده از شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

نام شرکت سرمایه‌پذیر	تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده
توس پیوند (سهامی خاص)	۳۱،۹۹۹،۹۹۸	٪۱۰۰	۸۰۰،۰۰۰	۵۰۰،۰۰۰
پارس پنگان (سهامی خاص)	۸۹۹،۹۸۵،۵۵۲	٪۹۹.۹۹	۸۹۹،۹۸۶	۵۹۹،۹۹۰
گسترش شیرسازی(سهامی خاص)	۸۹۶،۰۱۳،۹۷۳	٪۹۹.۵۶	۸۹۶،۰۱۴	۵۹۷،۳۴۳
فناوری تجهیزات سرچاهی (سهامی خاص)	۸،۹۹۹،۸۲۰	٪۱۰۰	۸۹۹،۹۸۲	۴۳۹،۹۹۱
پیچ و مهره های صنعتی ایران (سهامی خاص)	۴۸۰،۰۰۰	٪۲۴	۴.۸۰۰	۴.۸۰۰

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

عنوان استراتژی		شرح هدف	نام برنامه عملیاتی
وجه مالی	استراتژی رشد	افزایش سودآوری	
		بهبود ساختار سرمایه	
		افزایش درآمد محصولات جدید	بازاریابی محصولات جدید
		افزایش سرمایه‌گذاری اقتصادی	
		افزایش درآمد حاصل از شرکای تجاری	تشکیل کنسرسیوم با شرکت‌های گروه و سایر شرکتها
		افزایش فروش داخلی و صادرات	شرکت در نمایشگاههای داخلی و خارجی
	استراتژی بهره وری	افزایش بهره وری منابع مالی	
		افزایش کاربری دارائی ها	استفاده بهینه از تجهیزات
		کاهش بهای تمام شده	کاهش هزینه های سربار
وجه مشتری	ارزش پیشنهادی به مشتری	قیمت رقابتی	استقرار سیستم بهای تمام شده
		کیفیت پایدار	انجام ممیزیهای فرآیندی و کیفیتی
		پاسخگویی به مشتری	طراحی سیستم پورتال نظرسنجی از مشتری
		پاسخگویی به شکایت مشتریان	طراحی سیستم پورتال نظرسنجی از مشتری
عنوان استراتژی		شرح هدف	نام برنامه عملیاتی
وجه فرایندهای داخلی	فرایند عملیاتی	بهبود فرآیند برنامه ریزی	ایجاد پورتال شرکت
			راه اندازی بخش ثبت قراردادها در پورتال
		افزایش بهره وری تامین	اصلاح آئین نامه معاملات
			انجام تمامی خریدها بر اساس نظام آئین نامه معاملات
			شرکت در جلسات کمیسیون معاملات بزرگ در شرکت‌های زیرمجموعه

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

	فرایند نوآوری	توسعه تنوع محصولات	توسعه تنوع در سایز و طرحریزی محصولات جاری
			تلاش در ورود به بازار محصولات جدید
		ارتقاء نوآوری در فرآیند طراحی و مهندسی	ایجاد واحد طراحی ، مهندسی در هلدینگ
			تحقیق بر روی محصولات جدید در صنعت نفت و گاز و پتروشیمی
	فرایند ارتباط با مشتری	توسعه تعاملات بازرگانی	ارائه سبد محصولات متنوع
		توسعه فرآیند بازاریابی و فروش	شرکت در نمایشگاهها
			معرفی شرکت به کارفرمایان
عنوان استراتژی		شرح هدف	نام برنامه عملیاتی
وجه رشد و یادگیری	مدیریت دانش، بهبود و تغییر	استقرار نظام مدیریت دانش	اجرای کامل روش اجرایی مدیریت دانش
			اجرای کامل روش اجرایی مدیریت دانش
		توسعه نظام پیشنهادات	راه اندازی نظام پیشنهادها
		ارتقاء نظام آموزش	استفاده موثر از امکانات دوره های آموزشی حضوری و مجازی
			بکارگیری اساتید مجرب-تاثیر نتایج اثربخشی دوره در جبران خدمات
			ارتقا امکانات آموزشی
			تعیین مسئول آموزش-تخصیص بودجه آموزشی
			تعیین مسئول آموزش-تخصیص بودجه آموزشی
		توسعه فرایند مدیریت انرژی	شناسایی و انتخاب و بکارگیری مشاور مدیریت انرژی
		توسعه تعالی سازمانی	شناسایی و انتخاب و بکارگیری مشاور تعالی سازمانی
		کاهش آلایندگی زیست محیطی	اتصال به فاضلاب شهرک صنعتی-بهبود تهویه مناسب سالن تولید-تفکیک زباله
	توسعه و مدیریت سرمایه های انسانی	توسعه کار گروهی	تعیین اهداف و تشکیل کارگروه ها
			پیگیری موثر مصوبات جلسات
		ارتقاء نظام سلامت کارکنان	پایش مستمر شاخص سلامت-ارجاع به پزشکان متخصص
		استقرار نظام نگهداشت کارکنان	تعریف و اجرای پروژه شناسایی مشاغل پرریسک
			اجرای سیستم جانشین پروری

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

			طراحی و اجرای آیین نامه ارتقاء شغلی
			پایش مستمر و استفاده از تجهیزات استاندارد
			راه اندازی صندوق رفاه آتیه
			توسعه مشاوره روانشناسی
	عنوان استراتژی	شرح هدف	نام برنامه عملیاتی
	توسعه سرمایه اطلاعاتی	ارتقاء نظام یکپارچه اطلاعاتی	BIشناسایی و خرید سامانه
			نظارت بر پیاد سازی سیستم بهای تمام شده
			خرید و استقرار سیستم اتوماسیون تولید
			اجرای موثر و فراگیر جهت ورود اطلاعات و اجرای کامل ماژول ها
		توسعه امنیت شبکه و اطلاعات	شناسایی و انتخاب مشاور امنیت شبکه
	توسعه سرمایه سازمانی	بهبود ساختار بازاریابی	ایجاد واحد مستقل بازاریابی -جذب نیروی انسانی - تدوین استراتژی بازاریابی
			جذب نیروی انسانی - تدوین استراتژی بازاریابی
		ایجاد ساختار تحقیق و توسعه	جذب نیروی انسانی - تدوین استراتژی تحقیق و توسعه
		افزایش بهره وری منابع انسانی	توسعه آموزش
			افزایش انگیزه کارکنان
			ایجاد توازن کار و زندگی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اهداف شرکت در نحوه و ترکیب سرمایه گذاری‌ها:

سرمایه گذاری بلند مدت و بنگاه داری از طریق مدیریت بر شرکتها زیرمجموعه با بهره گیری از توانایی های شرکت در زمینه طراحی و مهندسی، تامین و ساخت تجهیزات صنایع نفت، گاز و پتروشیمی.

۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

اهداف

- خلق ارزش برای صاحبان سهام و حداکثر کردن بازده ذینفعان
- بهره برداری استاندارد از واحدهای نیروگاهی و انجام به موقع و مناسب تعمیرات
- توانمندسازی و توسعه سرمایه های انسانی و افزایش بهره وری

استراتژی

- جذب، نگه داری و ارتقاء سرمایه های فکری و انسانی
- بازاریابی و استفاده از ظرفیت قراردادهای دو جانبه
- استفاده از ظرفیت محصولات داخلی
- استفاده از فناوری روز جهت بهبود راندمان
- استفاده از شرکت های دانش بنیان

مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی

این شرکت با پرداخت به موقع مالیات ، حق بیمه و عوارض قانونی به مراجع دولتی در فعالیت های اجتماعی مشارکت داشته و همچنین با رعایت قوانین و مقررات حاکم بر تاثیرات زیست محیطی جلوگیری بعمل می آورد.

۲-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

در دوره مورد گزارش تغییر در برآورد عمر مفید دارایی های ثابت، تغییر در روش ها سیاست های اساسی حسابداری و برنامه تجدید ارزیابی دارایی ها همچنین استاندارد و قوانین جدید حسابداری منوط به شرکت و سایر موارد مشابه موردی نداشته است.

۳-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

وضعیت مصرف انرژی ، اقدامات زیست محیطی بعمل آمده به منظور رعایت قوانین و مقررات حاکم بر این موضوع و گزارش اقدامات عام المنفعه و کارهای انجام شده در رابطه با افزایش سطح رفاهی ، بهداشتی و آموزشی کارکنان به شرح ذیل می باشد :

این شرکت با تدوین خط مشی ها و استراتژی های خود بر اساس موازین زیست محیطی در جهت حفظ و نگهداری محیط زیست گام برداشته و همواره الزامات زیست محیطی را رعایت نموده است از جمله کارهای انجام گرفته میتوان به توسعه فضای سبز و انجام بازرسی های ادواری در سطح کارخانه و درخت کاری و رنگ آمیزی جداول

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

جهت زیباسازی محوطه کارخانه اشاره نمود.شایان ذکر است کارخانه در زمان احداث دارای فاضلاب بوده که کلیه پسماندهای مایع وارد فاضلاب شده و همچنین پسماندهای زباله به صورت روزانه به اماکن مخصوص تخلیه میگردد.

همچنین در ارتباط با مدیریت کیفیت نیز اقدامات ذیل صورت گرفته است:

- برگزاری جلسات ماهانه با مسئولین ایمنی و تضمین کیفیت شرکت‌های تابعه
- انجام ممیزی ، آدیت ، بازدیدهای دوره ای از شرکت‌های تابعه
- مشاوره و همیاری در خصوص رفع مغایرتهای ممیزیهای خارجی شرکت‌های تابعه
- مشاوره جهت استقرار و اخذ گواهینامه های جدید و به روز رسانی گواهینامه های موجود
- بروز رسانی مدارک و مستندات بر اساس ویرایش 2015 استاندارد
- اجرای سیستم مدیریت انرژی ISO50001در کل هلدینگ
- استقرار سیستم مدیریت استراتژی و تهیه برنامه استراتژیک شرکت در افق ۱۴۰۵
- انجام آزمایشات ادواری پرسنل و تحلیل نتایج در جلسه بازنگری مدیریت

۳–مهمترین منابع، مصارف ، ریسک‌ها و روابط

۱–۳– منابع:

دریافت سود سهام شرکت های فرعی که در حوزه فروش شیرآلات صنعتی و سرچاهی به شرکت های نفتی و پالایشگاهی اختصاص دارد

۲–۳– مصارف :

پرداخت هزینه های جاری، هزینه های شرکت و بدهی ها و سرمایه گذاری می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۳-۳-ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

مهمترین ریسک ها یا عوامل برون سازمانی موثر بر عملیات شرکت عبارت است از:

مشکلات مربوط به تحریم های مالی،بانکی و بیمه و شرایط جنگی و تحریم دریایی

کاهش اعتبار خرید شرکت‌های نفت و گاز و پتروشیمی

محدودیت دستیابی به دانش فنی برای سرمایه گذاران در پروژه‌ها با فناوری جدید

مشکلات نقدینگی کارفرمایان در پرداخت بموقع مطالبات شرکت

افزایش تعداد رقبای داخلی و خارجی

مشکلات تأمین مواد اولیه با توجه به وجود تحریم ها قبلی و تحریم‌های دریایی و بروز جنگ

مشکلات گمرکی و ثبت سفارش جهت ترخیص کالا

مشکلات جابه جایی ارز جهت وصول مطالبات ارزی شرکت و خرید خارجی

وجود فشردگی و فضای رقابتی زیاد و عدم رعایت اصول بازرگانی توسط رقبا در حین شرکت در مناقصات

نوسانات نرخ ارز

۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

۳-۳۸ -معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	اجاره ساختمان
سهامدار نهایی	شرکت سرمایه گذاری اهداف	سهامدار نهایی		-
شرکتهای فرعی	شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی	عضو مشترک هیئت مدیره	*	۴۸,۵۷۵
	شرکت طراحی و مهندسی پارس پنگان	شرکت فرعی		۱۲,۶۸۸
	شرکت توس پیوند	شرکت فرعی		۱۲,۶۸۸
	شرکت گسترش شیرسازی	شرکت فرعی		۸۰,۳۶۰
جمع کل				۱۵۴,۳۱۱

۳-۳۸- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	حسابهای دریافتنی تجاری	حسابهای دریافتنی غیر تجاری	حسابهای پرداختنی غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ خالص		۱۴۰۳/۱۲/۳۰ خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای فرعی	شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی	۹,۱۰۸	۱,۸۶۶,۵۷۲	۲۲,۶۰۵	-	۱,۸۵۳,۰۷۵	-	۹۰۲,۳۷۸	-
	شرکت طراحی و مهندسی پارس پنگان	۷۹۸,۶۲۸	۳۳۹,۶۱۵	-	-	۱,۱۳۸,۲۴۳	-	۹۳۸,۱۶۰	-
	شرکت توس پیوند	۶۸۷,۰۷۶	۱۷۵,۱۲۰	-	-	۸۶۲,۱۹۶	-	۳۶۴,۱۸۲	-
	شرکت گسترش شیرسازی	۶۱۰,۶۱۲	۱۴۲,۴۳۳	۳۹,۳۴۷	-	۷۱۳,۶۹۸	-	۵۹۰,۸۹۳	-
شرکتهای وابسته	شرکت مهندسی بازرگانی پیچ و مهره های صنعتی	۷۵۹	۵,۲۸۰	-	-	۶,۰۳۹	-	۶,۰۳۹	-
جمع شرکتهای فرعی/ وابسته		۲,۱۰۶,۱۸۳	۲,۵۲۹,۰۲۰	۶۱,۹۵۲	-	۴,۵۷۳,۲۵۱	-	۲,۸۰۱,۶۵۲	-
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت تدبیر بین الملل فرتاک	-	-	-	۱۶۰,۷۹۶	-	۱۶۰,۷۹۶	-	۹۴,۰۰۰
	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت	-	-	-	۱۴۹,۷۲۴	-	۱۴۹,۷۲۴	-	۱۰۰,۰۴۴
	شرکت گروه سروش یاران	-	-	-	۱۹	-	-	-	-
	شرکت توربو کمپرسور نفت	-	-	-	۱۴۷,۰۱۲	-	۱۴۷,۰۱۲	-	۸۷,۵۹۵
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت تلاش گستران آینده	-	-	-	۱۱۲,۳۲۱	-	۱۱۲,۳۲۱	-	۵۴,۸۳۲
جمع شرکتهای تحت کنترل مشترک / سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه		-	-	-	۵۶۹,۸۷۲	-	۵۶۹,۸۵۳	-	۳۳۶,۴۷۱
واحد تجاری اصلی	شرکت سرمایه گذاری اهداف	-	-	۱۵۰,۰۰۰	-	-	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۷۰۹
جمع کل		۲,۱۰۶,۱۸۳	۲,۵۲۹,۰۲۰	۲۱۱,۹۵۲	۵۶۹,۸۷۲	۴,۵۷۳,۲۵۱	۷۱۹,۸۵۳	۲,۸۰۱,۶۵۲	۴۸۷,۱۷۹

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	محکوم علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	کلاهبرداری	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	شرکت صنایع تجهیزات نفت	سید شایان میرعظیم (صرافی مایکرومانی)	شعبه ۱۰۵۰ دادگاه کیفری دو مجتمع قضایی شهید قدوسی تهران (دادسرای امور بین الملل)	۱۸۲,۳۵۳ یورو ۴۴۰,۷۵۰ درهم ۱,۰۰۷,۸۳۵ درهم	دادگاه کیفری دو (شهید قدوسی) طی دادنامه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۹ آقای سید شایان میرعظیم را به ۵ سال حبس تعزیری و رد مال در حق شرکت محکوم کرد.		در مرحله اجرای حکم در دادسرای ناحیه ۲۵ می باشد.
۲	کلاهبرداری	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	شرکت صنایع تجهیزات نفت	سید شایان میرعظیم (صرافی مایکرومانی)	شعبه ۱۰۶۵ دادگاه کیفری ۲	۱۸۲,۳۵۳ یورو ۴۴۰,۷۵۰ درهم ۱,۰۰۷,۸۳۵ درهم	حکم محکومیت به ۱۸ ماه حبس از بابت جرم خیانت در امانت صادر گردید.		صدور حکم جلب و تحت تعقیب بودن توسط پلیس بین الملل (اینترپل)
۳	وصول چک	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	شرکت صنایع تجهیزات نفت	سید شایان میرعظیم (صرافی مایکرومانی)	محاکم دبی	۱۸۲,۳۵۳ یورو ۴۴۰,۷۵۰ درهم ۱,۰۰۷,۸۳۵ درهم	پس از فرجام خواهی پرویز ایاغ و سید شایان آقا میرعظیم نهایتا در این مرحله از رسیدگی، بعلت اینکه چک مذکور صرفا بابت تضمین بوده و قابلیت نقدشوندگی را ندارد، دعوی رد شده و پرونده مختومه گردید		پیگیری پرونده توسط خانم سلمی الکتبی مختومه اعلام گردید

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	محکوم علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۴	عدم ایفای تعهدات ارزی	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	بانک پاسارگاد	توس پیوند	سازمان تعزیرات حکومتی	۱,۳۱۵,۰۰۰یورو	در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۲ توسط شعبه سوم تجدید نظر ویژه رسیدگی به امور قاچاق کالا و ارز، سازمان تعزیرات حکومتی تهران رأی بدوی مبنی بر محکومیت شرکت توس پیوند تائید و استوار گردید.		درخواست اعاده دادرسی داده شده و پرونده در تعزیرات حکومتی کل کشور در دست بررسی است.
۵	مطالبه ارز خارجی	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	شرکت صنایع تجهیزات نفت	صرافی دریم لند	شعبه ۱۴۲ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع دعاوی تجاری تهران	۴,۴۲۰ دلار ۳۵,۰۳۵ درهم	در حال حاضر نظر کارشناس ارائه شده و با دستور دادگاه و از طریق وزارت امور خارجه و سفارت کشور متبوع به خوانده پرونده ارسال و ابلاغ گردید.		

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۶-۵- سرمایه انسانی:

ردیف	واحد	تعداد پرسنل
۱	مدیریت	۴
۲	مالی و اقتصادی	۹
۳	بازرگانی و توسعه تجاری	۳
۴	حقوقی	۱
۵	روابط عمومی	۱
۶	حسابرسی داخلی	۱
۷	فناوری اطلاعات	۳
۸	برنامه ریزی و امور شرکتها	۷
۹	توسعه منابع انسانی و پشتیبانی	۹
۱۰	حراست	۴
جمع		**۴۲**

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرکت اصلی

شرح	منتهی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۲،۳۲۷،۵۰۹	۱،۵۶۸،۳۳۴	۴۸
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۲،۳۲۷،۵۰۹	۱،۵۶۸،۳۳۴	۴۸
بهای تمام شده	۰	۰	۰
هزینه های فروش،اداری و عمومی**	(۸۲۰،۸۲۷)	(۶۱۴،۱۳۱)	(۳۴)
سایر درآمدها	۱۵۴،۲۶۲	۷۴،۰۹۷	۱۰۸
سایر هزینه ها	(۲۶،۲۶۷)	(۳۹،۶۱۰)	(۸۶)
سایر درآمدها-غیرعملیاتی	۱۹۳،۲۱۲	۷۷،۹۸۱	۱۴۸
هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

سال	گروه (میلیون ریال)		اصلی (میلیون ریال)	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۳۹۷	۱۰۵،۱۶۳	۱۰۵،۱۶۳	۱۰۵،۱۶۳	۱۰۵،۱۶۳
۱۳۹۸	۱۷۵،۷۴۳	۱۷۵،۱۴۳	۱۷۵،۷۴۳	۱۷۵،۱۴۳
۱۳۹۹	۵۴۹،۳۲۹	۵۴۸،۱۷۷	۵۴۹،۳۲۹	۵۴۸،۱۷۷
۱۴۰۰	۱،۱۹۷،۱۶۹	۱،۱۹۷،۱۶۹	۱،۱۹۷،۱۶۹	۱،۱۹۷،۱۶۹
۱۴۰۱	۵۹۷،۷۵۴	۵۹۷،۳۴۹	۵۹۷،۷۵۴	۵۹۷،۳۴۹
۱۴۰۲	۵۶۷،۱۰۸	۳۲۵،۲۷۹	۵۶۷،۱۰۸	۳۲۵،۲۷۹
۱۴۰۳	۲۶۸،۶۲۷	۰	۲۶۸،۶۲۷	۰
جمع	۳،۴۶۰،۸۹۳	۲،۹۴۸،۲۸۰	۳،۴۶۰،۸۹۳	۲،۹۴۸،۲۸۰

۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده:

۱-۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

- تشکیل کمیته های تخصصی برگزاری جلسات مستمر در زمینه تجزیه و تحلیل بازارهای بین المللی و داخلی ، رویدادهای سیاسی و اقتصادی
- بازنگری فرآیند توسعه و تقویت بازاریابی و فروش و تمرکز بر تحقیق و توسعه محصولات جدید و اجرایی محصولات دانش بنیان و پیگیری سرمایه گذاری مشترک جهت کسب فن آوری و انتقال دانش فنی به منظور افزایش سهم بازار
- بازاریابی و حضور در مناقصات کشورهای همسایه و تقویت بخش صادرات و حضور در انجمن های صنفی و بازبینی مداوم استراتژی های شرکت و شناسایی و اجرایی مدیریت ریسک

درپی شکایت شرکت صنایع تجهیزات نفت علیه صرافی ماکرومانی در دادگاه کیفری نهایتا در دو رای جمعا شش سال و شش ما حبس به همراه ردمال و جزای نقدی علیه مدیرعامل صادر گردید که حکم صادره در مرحله اجرا و در دادسرای بین المللی در حال پیگیری می باشد.

شرکت‌های گروه طی دوره عمدتا سود ده بوده و باتوجه به روند رو به رشد و افزایش قراردادهای منعقد شده، پیش بینی می گردد روند سودآوری شرکتها به همین رویه ادامه داشته باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریسک‌ها و مفروضات لازم برای دستیابی به اهداف کمی:

مفروضه :

بررسی پذیرش تقاضای بالاتر از ظرفیت اسمی تولید برای شرکتها

ریسک ها :

۱. بالا رفتن میزان فرسودگی دستگاه ها و افزایش هزینه نگهداشت با افزایش دوره های بازرسی و تعمیرات اساسی خط تولید
۲. بالا رفتن ضریب خطای انسانی به دلیل افزایش سرعت و حجم تولید
۳. از دست رفتن اعتبار در اثر عدم تحویل به موقع محصولات
۴. افزایش نقاط بحرانی در تمامی ایستگاه های خط تولید به دلیل عدم امکان افزایش همزمان ایستگاه های مرتبط در زنجیره تولید

راه حل ها :

۱. برنامه ریزی برای افزایش شیفت کاری خط تولید و پرسنل بر اساس نیاز
۲. برون سپاری سفارش ها در صورت عدم امکان اجرای موارد فوق
۳. مولد سازی دارایی ها و بروز کردن و افزودن دستگاه ها

۲-۵- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

برنامه‌های آتی:

برنامه های آتی شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی

الف- پروژه طراحی و ساخت Regular Lifting Check Valve

ب- پروژه طراحی و ساخت Regular Swing Check Valve

ج - پروژه امکان سنجی تعمیر BOPهای معیوب و تهیه مکانیزم های تست BOPها پس از تعمیر

د- پروژه طراحی و ساختBOP(این پروژه پس از پایان پروژه شماره ۳ پیگیری خواهد شد.)

ه- پروژه طراحی و ساخت کنترل پنل های سرچاهی

و- خرید ماشین آلات و استقرار آنها جهت افزایش ظرفیت تولید

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

برنامه های آتی شرکت طراحی و مهندسی پارس پنگان

- تولید و فروش بر اساس تناژ برنامه های پیش بینی شده در بودجه
- کسب رضایت کامل مشتریان با پاسخگویی مناسب در زمینه کیفیت و تحویل به موقع
- تداوم برنامه های ارتقاء کیفیت محصولات و کاهش ضایعات
- تداوم برنامه های افزایش بهره وری ، مدیریت هزینه ها و کاهش موجودی ها
- تلاش در جهت حفظ و افزایش سهم بازار
- تلاش در جهت ساخت محصولات با تکنولوژی و ارزش بیشتر
- توجه به گردش نقدینگی وصول مطالبات شرکت

برنامه های آتی شرکت گسترش شیرسازی

- ارتقاء توان اجرایی شرکت
- تأمین منابع مالی و اعتباری مورد نیاز
- انجام به موقع تعهدات
- تولید کیفی (ارتقاء و تثبیت کیفیت محصولات)
- توسعه بازار (افزایش سهم بازار)
- افزایش ظرفیت تولید
- افزایش بهره وری و راندمان
- استقرار سیستم یکپارچه(ERP)
- همکاری با شرکت های توانمند خارجی
- توسعه سبد محصول

برنامه های آتی شرکت توس پیوند

- استمرار و تداوم استراتژی رسوخ در بازار جهت نیل به سقف فروش پیش بینی شده در بودجه.
- تداوم سیاستهای هوشمندانه و نیمه انقباضی جهت کاهش بهای تمام شده محصولات.
- تداوم اجرای سیاستهای عملی در جهت استقرار و بهبود سیستم‌های مدیریتی در جهت با مهندسی فرآیندها در بخش‌های مختلف شرکت.
- تداوم و اصلاح مدیریت کیفیت و رضایت مندی مشتریان.
- تکمیل امکانات و خطوط تولید.
- تولید نمونه اتصالات درزدار استنلس استیل.
- تکمیل طرح و راه اندازی استوک محصولات پرمصرف.

- تمدید پروانه علامت استاندارد ملی محصولات.
- پیاده‌سازی استاندارد ایزو۱۷۰۲۵ جهت آزمایشگاه توس پیوند بعنوان همکار اداره استاندارد.

همچنین در خصوص شرکت صنایع تجهیزات نفت، به اطلاع می‌رساند در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۴ اطلاعات مرتبط با اخذ پروانه احداث نیروگاه تجدیدپذیر و پاک (خورشیدی) از طریق سامانه کدال با اعتبار شش ماهه افشا گردید. پیرو اقدامات انجام‌شده و پیگیری‌های صورت‌گرفته، تمدید این مجوز در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۳ انجام پذیرفت که اعتبار آن تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۴ می باشد. این اقدام در راستای توسعه زیرساخت‌های انرژی پاک و تحقق اهداف راهبردی شرکت در حوزه سرمایه‌گذاری‌های پایدار صورت گرفته است.

۶–جمع بندی

- افزایش درآمد و بهبود فرآیند شرکت های گروه
- کاهش دوره وصول مطالبات
- توسعه ظرفیت ساخت داخل برای تامین قطعات صنعتی و کاهش هزینه خرید خارجی
- تامین قطعات استراتژیک صنعت نفت، پالایش و پروشیمی
- ارتقاء سطح علمی پرسنل
- سود حاصل از سرمایه گذاری‌ها براساس تصمیم‌های متخذه و سیاست تقسیم سود در مجامع شرکت‌های سرمایه‌پذیر بوده است.
- سود سهام مصوب پرداختنی طبق برنامه زمانبندی اعلام شده در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۸ در موعد مقرر، پرداخت گردید.