

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به

۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱)الی(۵)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶-۲۹	یادداشت های توضیحی



گروه صنعتی
دلوار افزار



شرکت تجهیزات صنعت
دلوار افزار

شرکت تجهیزات صنعت دلوار افزار (سهامی خاص)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت تجهیزات صنعت دلوار افزار (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۲۹	• یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	شرکا
	رئیس هیات مدیره	ایرج قربانی
	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	فرشته قربانی
	عضو هیات مدیره	اشرف قربانی



شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۵	۹۰,۶۵۷,۷۹۰,۰۰۰	۵۸۵,۹۹۷,۵۲۲,۹۵۴
درآمدهای عملیاتی		
۶	(۷۸,۸۶۰,۷۲۲,۱۵۵)	(۵۴۷,۲۲۸,۴۳۳,۸۴۲)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		
	۱۱,۷۹۷,۰۶۷,۸۴۵	۳۸,۷۶۹,۰۸۹,۱۱۲
سود ناخالص		
۷	(۱۰,۴۴۲,۳۰۱,۵۲۹)	(۷,۲۴۲,۴۷۷,۵۰۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی		
	۱,۳۵۴,۷۶۶,۳۱۶	۳۱,۵۲۶,۶۱۱,۶۰۹
سود عملیاتی		
۸	(۷۲,۲۲۲,۵۱۶,۵۲۲)	(۱,۶۶۴,۸۶۷,۴۳۳)
هزینه مالی		
۹	۱۵,۴۷۳,۵۲۷	۳,۲۳۹,۷۱۹,۳۳۱
سایر درآمدها غیر عملیاتی		
	(۷۰,۸۵۲,۲۷۶,۶۷۹)	۳۳,۱۰۱,۴۶۳,۵۰۷
سود (زیان) قبل از مالیات		
	.	(۵,۹۷۲,۳۴۸,۸۳۵)
هزینه مالیات بر درآمد :		
سال جاری		
	(۲,۶۸۱,۴۵۹,۸۴۶)	.
سال قبل		
	(۷۳,۵۳۳,۷۳۶,۵۲۵)	۲۷,۱۲۹,۱۱۴,۶۷۲
سود (زیان) خالص		



شرکت تجهیزات صنعت دلووار افزار (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری :		
دارایی های ثابت مشهود	۳۷,۶۲۶,۶۸۰,۲۸۴	۴۲,۰۲۷,۹۷۳,۶۶۱
دارایی نامشهود	۳۳,۷۵۳,۴۲۴	۷۳,۹۴۰,۰۰۹
جمع دارایی های غیر جاری	۳۷,۶۶۰,۴۳۳,۷۰۸	۴۲,۱۰۱,۹۱۳,۷۵۲
دارایی های جاری :		
پیش پرداختها	۴,۷۳۷,۲۷۴,۸۸۰	۲,۶۹۹,۱۳۷,۲۱۰
موجودی مواد و کالا	۲۰۰,۵۱۶,۸۷۱,۲۸۹	۳۳,۸۶۷,۱۲۹,۱۹۹
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۴۶۸,۱۵۰,۳۹۵,۲۹۴	۵۲۶,۰۱۰,۵۱۵,۷۰۲
موجودی نقد	۴۲,۷۱۰,۷۱۹,۳۹۷	۳,۳۲۴,۶۶۴,۰۰۷
جمع دارایی های جاری	۷۱۶,۱۱۵,۲۶۰,۸۶۰	۵۶۵,۹۰۱,۴۴۶,۱۱۸
جمع دارایی ها	۷۵۳,۷۷۵,۶۹۴,۵۶۸	۶۰۸,۰۰۳,۳۵۹,۸۷۰
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه :		
سرمایه	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱,۳۵۶,۴۵۵,۷۳۴	۱,۳۵۶,۴۵۵,۷۳۴
سود(زیان) انباشته	(۴۹,۸۲۲,۶۴۷,۶۹۰)	۲۶,۴۲۳,۰۸۸,۸۳۵
جمع حقوق مالکانه	۵۸,۲۳۳,۸۰۸,۰۴۴	۱۳۴,۴۷۹,۵۴۴,۵۶۹
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری:		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۲,۷۸۸,۳۷۴	۴۲,۷۸۸,۳۷۴
جمع بدهی های غیر جاری	۴۲,۷۸۸,۳۷۴	۴۲,۷۸۸,۳۷۴
بدهی های جاری:		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۲۵,۱۲۱,۸۹۸,۱۵۰	۱۰۳,۳۳۸,۶۷۸,۰۹۲
مالیات پرداختنی	-	۵,۹۷۲,۳۴۸,۸۳۵
تسهیلات مالی	۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پیش دریافت ها	۴,۱۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۶۹۵,۴۹۹,۰۹۸,۱۵۰	۴۷۳,۴۸۱,۰۲۶,۹۲۷
جمع بدهی ها	۶۹۵,۵۴۱,۸۸۶,۵۲۴	۴۷۳,۵۲۳,۸۱۵,۳۰۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۷۵۳,۷۷۵,۶۹۴,۵۶۸	۶۰۸,۰۰۳,۳۵۹,۸۷۰

یادداشت های توضیحی : بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تجهیزات صنعت دلوار افزار (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۶۵۰,۴۲۹,۸۹۷	۴۳۶,۳۶۱,۳۸۸	۲۱۴,۰۶۸,۵۰۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۶۵۰,۴۲۹,۸۹۷	۴۳۶,۳۶۱,۳۸۸	۲۱۴,۰۶۸,۵۰۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷,۰۱۲۹,۱۱۴,۶۷۲	۲۷,۰۱۲۹,۱۱۴,۶۷۲		
۵۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۲,۳۸۷,۳۲۵)	۱,۱۴۲,۳۸۷,۳۲۵	۵۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۳,۸۲۹,۱۱۴,۶۷۲	۲۵,۹۸۶,۷۲۷,۴۴۷	۱,۱۴۲,۳۸۷,۳۲۵	۵۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۴,۴۷۹,۵۴۴,۵۶۹	۲۶,۴۲۳,۰۸۸,۸۳۵	۱,۳۵۶,۴۵۵,۷۳۴	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷۳,۵۳۳,۷۳۶,۵۲۵)	(۷۳,۵۳۳,۷۳۶,۵۲۵)		
(۲,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰)		
۵۸,۲۳۳,۸۰۸,۰۴۴	(۴۹,۸۲۲,۶۴۷,۶۹۰)	۱,۳۵۶,۴۵۵,۷۳۴	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
مانده تجدید ارایه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰
مانده تجدید ارایه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تغییرات در حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
زیان خالص سال ۱۴۰۱
سود سهام مصوب سال ۱۴۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹



گزارش

شرکت تجهیزات صنعت دلووار افزار (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
(۲۹۹,۹۵۸,۶۲۲,۲۵۳)	(۸۰,۴۰۸,۲۲۱,۲۹۷)	۲۳ جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۸۵۶,۲۷۴,۰۳۷)	(۸,۶۵۳,۸۰۸,۶۸۱)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۳۰۰,۸۱۴,۸۹۶,۲۹۰)	(۸۹,۰۶۲,۰۲۹,۹۷۸)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۳,۲۳۹,۷۱۹,۳۳۱	۱۵,۴۷۳,۵۲۷	دریافتهای نقدی حاصل از سود سپرده بانکی
(۱۳,۱۴۱,۶۸۳,۲۴۶)	(۴۲۶,۴۷۶,۲۸۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
.	.	دریافتهای نقدی حاصل از استرداد سپرده بانکی
(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۹,۹۸۱,۹۶۳,۹۱۵)	(۴۱۱,۰۰۲,۷۶۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۱۰,۷۹۶,۸۶۰,۲۰۵)	(۸۹,۴۷۳,۰۳۲,۷۳۸)	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
۵۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	.	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۷۶۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۲۹۱,۷۰۴,۶۵۰	دریافت نقدی از سهامداران
(۵۰۸,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۶۹۸,۱۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت نقدی به سهامداران
.	۱۰۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
.	(۷۲,۲۲۲,۵۱۶,۵۲۲)	پرداخت فرع تسهیلات مالی
.	(۲,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت سود سهام مصوب
۳۰۹,۳۰۷,۰۱۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۵۹,۰۸۸,۱۲۸	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱,۴۸۹,۸۵۰,۲۰۵)	۳۹,۳۸۶,۰۵۵,۳۹۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴,۸۱۴,۵۱۴,۲۱۲	۳,۳۲۴,۶۶۴,۰۰۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳,۳۲۴,۶۶۴,۰۰۷	۴۲,۷۱۰,۷۱۹,۳۹۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
		مبادلات غیر نقدی:
۶,۶۹۹,۹۹۰,۰۰۰	.	افزایش سرمایه از محل مطالبات شرکا

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

شرکت تجهیزات صنعت
دلووار افزار
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۹۱۵۸۵

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و کلیات

۱-۱ کلیات

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۹/۰۹/۱۶ به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۴۱۶۶۴۰ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۳۹۱۰۸۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت استان تهران شهرستان تهران بخش مرکزی بزرگراه مدرس ابتدای ورودی الهیه خیابان بیدار جنب آب نیرو ساختمان جم طبقه ۸ می باشد.

طبق پروانه بهره برداری به شماره ۲۹۳۷۴۶ / ۱ / ۱۰۰ ظرفیت تولید شرکت سالانه ۲۴۰۰ تن مخازن فلزی تحت فشار (به جز مخازن مواد غذایی) میباشد.

۱-۲ فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت : ارائه کلیه فعالیت های تجاری صنعتی و اقتصادی از هر قبیل مربوط به ساخت تانکر های مختلف صنعتی در زمینه نفت و گاز و پتروشیمی و مخازن تحت فشار و انجام امور اقتصادی در قالب طراحی مهندسی خرید و نصب در محل پروژه های صنعتی مرتبط با انواع تجهیزات ثابت و دوار اعم از سازه های فلزی صنعتی ساختمانی و غیره میباشد.

۱-۳ تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان قراردادی طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۴۰۰	۱۴۰۱
نفر	نفر
۵۵	۳۰

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۲- استاندارد شماره ۱۶ حسابداری با عنوان آثار تغییر در نرخ ارز که تاثیر با اهمیتی بر اقلام صورت های مالی ندارد .

۳-

اهم رویه های حسابداری

۳-۱-۱- صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است

۳-۲ درآمد عملیاتی:

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود .

۳-۲-۳- درآمد ارایه خدمات، در زمان ارایه خدمات، شناسایی می گردد.



شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۳- مخارج تامین مالی

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

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود:

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

استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثیه	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵- دارایی نامشهود

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

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار	۳	خط مستقیم



شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۶- موجودی مواد و کالا

موجودی کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می شود.

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۷- ذخایر

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

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

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری :

۴-۱-۱- طبقه بندی بدهی به سهامداران در طبقه بدهی های غیر جاری :

طی تصمیم هیئت مدیره مورخ مقرر شده است به منظور حفظ سرمایه در گردش، پرداخت بدهی شرکت به سهامداران، حداکثر تا پایان ۱۴۰۲ به تعویق افتد و لذا بدهی مذکور در سرفصل بدهی های جاری طبقه بندی گردیده است.

شرکت تجهیزات صنعت دلووار افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- درآمد های عملیاتی

فروش خالص:

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		واحد	
ریال	مقدار	ریال	مقدار		
۴۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	۰	۰	دستگاه	تانک اکسیژن ۳۰ مترمکعبی و وپیرایزر
۱۵۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	۲۵,۶۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۱	دستگاه	مخزن ۳۰ مترمکعبی و وپیرایزر
۴۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	۱۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	دستگاه	تانک و مخزن اکسیژن ۲۰ متر مکعبی و وپیرایزر
۰	۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	دستگاه	مخزن ۱۱ مترمکعبی به همراه وپیرایزر
۲۳,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳	۱۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	دستگاه	تانک و مخزن اکسیژن ۱۱ متر مکعبی
۱۱,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲	۰	۰	دستگاه	مخزن ۶ متر مکعبی کرازنیک اکسیژن
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	دستگاه	مخزن اکسیژن ۶۰ متر مکعبی
۵۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲	۰	۰	دستگاه	مخزن ۲۰۰ متر مکعبی
۱,۲۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۳	۰	۰	دستگاه	رینگ و لوله
۰	۰	۲,۶۲۸,۵۷۰,۰۰۰	۱	دستگاه	سه تکه لوله و فلنج
۶۸,۵۱۰,۰۰۰	۴۴۲	۰	۰	کیلو گرم	پد و پولکی
۲۲۷,۲۵۵,۴۶۸,۰۰۰	۱	۷,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	عدد	قطعات نیمه ساخته
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	ست	سایر
۵۷۴,۶۷۸,۵۷۸,۰۰۰		۸۱,۳۳۳,۳۷۰,۰۰۰			فروش نا خالص:
۱۱,۳۱۸,۹۴۴,۹۵۴	۵	۹,۳۲۴,۴۲۰,۰۰۰	۱۴	سرویس	درآمد ارائه خدمات :
۵۸۵,۹۹۷,۵۲۲,۹۵۴		۹۰,۶۵۷,۷۹۰,۰۰۰			خالص درآمدهای عملیاتی:

شرکت تجهیزات صنعت دلووار افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۱- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت به شرح زیر است:

فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	نسبت سود	نسبت سود	سال ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	درصد	درصد	درصد
تانک اکسیژن ۳۰ مترمکعبی و وپرایزر	۰	۰	۰٪	۰٪	۳٪
مخزن ۳۰ مترمکعبی و وپرایزر	۲۵,۶۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۱۶,۱۸۷,۵۳۳	(۲۳٪)	۶٪	۶٪
تانک و مخزن اکسیژن ۲۰ متر مکعبی و وپرایزر	۱۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۹,۱۷۸,۴۹۴	۲۵٪	۴٪	۴٪
مخزن ۱۱ متر مکعبی به همراه وپرایزر	۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۵۷,۷۳۳,۰۰۰	۰٪	-	-
مخزن ۶ متر مکعبی کراژنیک اکسیژن	۰	۰	۰٪	۲٪	۲٪
تانک و مخزن ۱۱ متر مکعبی	۱۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۱,۰۵۴,۷۹۲	۳٪	(۱۰٪)	(۱۰٪)
مخزن اکسیژن ۶۰ متر مکعبی	۰	۰	۰٪	(۷٪)	(۷٪)
مخزن ۲۰۰ متر مکعبی	۰	۰	۰٪	۲٪	۲٪
رینگ و لوله	۰	۰	۰٪	۷٪	۷٪
پد و پولکی	۰	۰	۰٪	۳۸٪	۳۸٪
سه تکه لوله و فلنج	۲,۶۲۸,۵۷۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۴۷۲,۸۶۱	۵٪	-	-
قطعات نیمه ساخته	۷,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۴,۴۸۹,۱۶۸	۶۵٪	۱۱٪	۱۱٪
سایر	۱۲,۰۰۴,۴۲۰,۰۰۰	۳,۶۱۱,۶۰۶,۳۰۷	۷۰٪	۲۳٪	۲۳٪
	۹۰,۶۵۷,۷۹۰,۰۰۰	۷۸,۸۶۰,۷۲۲,۱۵۵	۱۳٪	۷٪	۷٪

۵-۲- شرکت فاقد نرخ فروش محصولات بوده و قیمت گذاری محصولات با توجه به نوسانات اقتصادی و آثار تورمی خرید مواد اولیه براساس کشش بازار و درصد معقولی از بهای تمام شده کالای ساخته شده نهایتاً توسط مدیران تعیین میگردد که در برخی موارد اثرات تورمی باعث زیان ده شدن عملیات گردیده است.

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۵- فروش به تفکیک مشتریان به شرح زیر می باشد:

ریال	ریال	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
بیمارستان مرکز قلب تهران	۳۳,۰۹۳,۷۲۰,۰۰۰	۰	۰
شرکت پره توربین مینا	۲۲,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
دانشگاه علوم پزشکی قم	۱۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
بیمارستان نبی اکرم عسلویه	۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
بیمارستان امام خمینی	۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
مرکز طبی کودکان	۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
بیمارستان بهارلو	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
شرکت گازهای صنعتی دلوآر افزار	۰	۲۴۰,۴۳۷,۴۶۸,۰۰۰	۰
سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت	۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت کلر پارس	۰	۵۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بیمارستان قلب شهید رجایی	۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بیمارستان میلاد	۰	۲۰,۹۳۳,۹۴۴,۹۵۴	۰
مجتمع ذوب و ریخته گری فولاد ویان	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بیمارستان بوعلی	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بیمارستان گنجویان	۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
دانشگاه علوم پزشکی تهران	۰	۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بیمارستان شهدای پانزده خرداد ورامین	۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بیمارستان فیاض بخش	۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت رس	۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بیمارستان بقیه اله الاعظم	۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت کیمیا ماشین البرز	۲,۶۲۸,۵۷۰,۰۰۰	۱,۳۶۶,۱۱۰,۰۰۰	۰
سازمان تامین اجتماعی سیستان و بلوچستان	۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سایر مشتریان	۰	۱۸,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۹۰,۶۵۷,۷۹۰,۰۰۰	۵۸۵,۹۹۷,۵۲۲,۹۵۴	

۴-۵- علت کاهش درآمد سال جاری کاهش چشمگیر بیماری کرونا و کاهش مشتریان می باشد.

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای تولید و فروش رفته به شرح زیر تفکیک میگردد :

یادداشت	ریال	ریال	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
مواردی موجودی در ابتدای سال	۱۸,۹۱۸,۱۰۵,۳۸۸	۶۱,۱۵۸,۵۱۸,۴۵۹		
خرید مواد طی سال	۱۶۶,۵۹۹,۶۶۶,۲۹۵	۳۴۱,۵۰۲,۰۲۴,۴۳۰		
بهای تمام شده مواد آماده برای مصرف	۱۸۵,۵۱۷,۷۷۱,۶۸۳	۴۰۲,۶۶۰,۵۴۲,۸۸۹		
کسر میگردد: موجودی مواد در پایان سال	(۱۱۰,۰۵۲,۴۰۴,۵۴۷)	(۱۸,۹۱۸,۱۰۵,۳۸۸)		
مواد اولیه مصرف شده در تولید	۷۵,۴۶۵,۳۶۷,۱۳۶	۳۸۳,۷۴۲,۴۳۷,۵۰۱		
هزینه دستمزد مستقیم	۱۶,۵۷۶,۹۳۷,۴۷۱	۱۸,۲۵۸,۱۰۱,۴۹۱		
هزینه سربار ساخت	۶۲,۵۲۷,۸۹۴,۷۹۰	۵۴,۶۳۸,۳۳۵,۳۲۴		
جمع هزینه های تولید	۱۵۴,۵۷۰,۱۹۹,۳۹۷	۴۵۶,۶۳۸,۸۷۴,۳۱۶		
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	(۸۸,۰۸۳,۸۸۷,۵۳۱)	۸۲,۰۶۳,۴۶۷,۶۲۸		
ضایعات عادی	۰	(۱۰,۳۹۲,۱۶۸)		
تولید طی سال	۶۶,۴۸۶,۳۱۱,۸۶۶	۵۳۸,۶۹۱,۹۴۹,۷۷۶		
موجودی کالای اول سال	۱۲,۳۷۴,۴۱۰,۲۸۹	۲۰,۹۱۰,۸۹۴,۳۵۵		
کالای آماده برای فروش	۷۸,۸۶۰,۷۲۲,۱۵۵	۵۵۹,۶۰۲,۸۴۴,۱۳۱		
کسر میگردد: موجودی کالا در پایان سال	۰	(۱۲,۳۷۴,۴۱۰,۲۸۹)		
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۸,۸۶۰,۷۲۲,۱۵۵	۵۴۷,۲۲۸,۴۳۳,۸۴۲		

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

شرکت تجهیزات صنعت دلوار افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۶- در سال مورد گزارش مبلغ ۱۶۸,۸۶۱ میلیون ریال (سال قبل ۳۴۱,۵۰۲ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تمامی مواد اولیه خریداری شده از تامین کنندگان داخلی خریداری شده و به تفکیک مواد اولیه به شرح زیر میباشد:

ریال	ریال	الکتروود
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
۴,۵۵۳,۱۸۱,۰۹۰	۶۵۷,۹۰۰,۰۰۰	ورق استیل کربن
۲۳۳,۷۴۶,۹۲۵,۴۰۰	۶۷,۱۸۸,۰۷۳,۳۹۵	ورق آلومینیوم
۳,۴۸۵,۶۶۲,۰۰۰	۹۸,۰۹۲,۰۰۰	تیر آهن و میلگرد
۱۷,۶۳۰,۴۶۹,۹۲۹	۱۶,۸۹۶,۸۶۲,۵۸۰	نبشی
۱,۷۳۱,۰۶۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۳۵۴,۰۶۵	قوطی کربن
.	۱۰,۵۸۰,۰۰۰	کرایونیک
۲۵,۱۵۰,۰۰۷,۹۰۵	۳۲,۸۷۳,۸۲۵,۶۳۴	فلنج استیل
.	.	فیلم رادیو گرافی
۱,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	وپرایزر و فین تیوپ
۱۴,۲۸۵,۶۸۱,۶۰۶	۸,۸۶۸,۹۰۷,۰۴۰	سفتی ولو
۱,۵۱۷,۶۶۹,۰۴۸	۴,۹۹۶,۳۷۴,۵۹۳	چنج ولو
۲,۳۴۴,۸۸۷,۸۱۸	۴,۸۱۳,۰۰۴,۴۳۵	گیج و ریگلانور
۱۳,۶۴۶,۴۵۴,۴۴۷	۲۱,۱۸۱,۸۷۸,۹۴۲	عدسی فرمینگ
۵,۲۸۲,۲۷۰,۰۰۰	۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۶,۶۴۸,۷۵۵,۱۸۷	۶,۶۹۷,۹۱۳,۶۱۱	
۳۴۱,۵۰۲,۰۲۴,۴۳۰	۱۶۶,۵۹۹,۶۶۶,۳۹۵	

۲-۶- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است

سربار ساخت		حقوق و دستمزد		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۱۳,۷۹۸,۹۸۲,۲۳۰	۱۲,۵۱۲,۳۸۸,۳۷۴	حقوق و دستمزد و مزایا
.	.	۲,۲۴۷,۲۱۶,۰۳۳	۲,۰۶۹,۹۷۰,۵۵۰	حق بیمه سهم کارفرما
.	.	۹۵۴,۱۷۹,۱۳۷	۸۷۰,۵۲۳,۹۴۶	بازخرید مزایای پایان خدمت کارکنان
.	.	۱,۲۵۷,۷۲۴,۰۹۱	۱,۱۲۴,۰۵۴,۶۰۱	عیدی
۱۵,۵۶۴,۲۲۵,۶۹۳	۱۷,۵۸۴,۳۹۴,۹۲۱	.	.	حقوق و دستمزد و مزایا پرسنل خدماتی
۲,۵۴۵,۷۳۲,۸۲۸	۲,۹۰۴,۷۸۲,۲۱۴	.	.	حق بیمه سهم کارفرما پرسنل خدماتی
۱,۱۱۲,۶۹۷,۴۲۶	۱,۲۸۳,۲۳۸,۲۶۰	.	.	بازخرید مزایای پایان خدمت پرسنل خدماتی
۱,۵۵۱,۴۱۸,۷۶۱	۱,۹۰۹,۳۱۴,۱۰۱	.	.	عیدی پرسنل خدماتی
۲۰,۷۷۴,۰۷۴,۷۰۸	۲۳,۶۸۱,۷۲۹,۴۹۶	۱۸,۲۵۸,۱۰۱,۴۹۱	۱۶,۵۷۶,۹۳۷,۴۷۱	جمع - انتقال به صفحه بعد :

شرکت تجهیزات صنعت دلووار افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

انتقال از صفحه قبل :	۱۶,۵۷۶,۹۳۷,۴۷۱	۱۸,۲۵۸,۱۰۱,۴۹۱	۲۳,۶۸۱,۷۲۹,۴۹۶	۲۰,۷۷۴,۰۷۴,۷۰۸
خدمات تولیدی			۸۶۰,۵۲۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۹,۱۹۶,۰۰۰
استهلاک			۴,۸۲۷,۷۶۹,۶۶۵	۳,۸۸۵,۲۹۹,۸۵۵
حمل و بارگیری			۱,۷۱۷,۱۷۹,۸۴۰	۵,۹۳۷,۰۷۱,۳۶۴
ایاب و ذهاب			۷۵۹,۵۸۵,۰۰۰	۱,۶۲۹,۱۸۰,۲۰۰
تعمیر نگهداری ابزار و ماشین آلات			۱,۲۸۱,۹۲۲,۳۰۰	۲,۲۲۸,۱۶۱,۲۱۲
بن کارت			۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰
تعمیر و نگهداری تاسیسات			۳۹,۳۷۶,۰۷۲	۱۲,۴۲۶,۹۴۶
آزمایشگاه			۷۴۲,۹۱۰,۰۰۰	۱,۴۰۱,۶۴۰,۹۴۴
تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه			۲۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۲۹۳,۹۲۵
غذای پرسنل			۵۵۷,۵۵۸,۸۵۰	۳۵۰,۷۷۶,۵۶۰
آب و برق مصرفی			۲۳۴,۰۱۴,۰۸۹	۱۶۵,۲۴۸,۵۶۴
پوشاک و البسه			۴۳۸,۰۰۶,۸۶۸	۳۵۹,۴۳۰,۹۸۷
آبدارخانه			۱۵۰,۸۱۸,۷۶۵	۳۸۳,۵۹۲,۳۴۰
نوشت افزار			۳۳,۴۵۴,۵۹۵	۲۳۷,۱۲۵,۳۸۶
شارژ شهرک صنعتی			۳۳۳,۸۸۵,۰۰۰	۸۰,۸۱۴,۸۷۹
تعمیر و نگهداری ساختمان			۱۰۴,۷۰۱,۰۰۰	۹۸,۳۳۱,۳۶۰
لوازم مصرفی			۹۲,۹۵۱,۱۷۸	۴۰۵,۴۵۵,۲۸۶
ایمنی			۲۸۵,۹۴۱,۳۱۱	۲۸۲,۱۶۵,۶۰۰
اسکان			۶,۵۸۳,۵۰۰	۶۵,۷۷۸,۵۲۶
بهداشت و نظافت			۲۷,۱۳۹,۹۳۸	۸۳,۷۵۷,۷۳۴
سفر اقامت			۲۵,۰۴۰,۰۰۰	۲۷۴,۶۳۸,۷۷۲
بازرسی			۴۰۵,۶۴۲,۱۹۸	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه دارایی ها			۱۲۷,۵۸۷,۰۰۲	۱۰۳,۲۳۸,۷۷۴
آموزش			۸,۲۲۰,۰۰۰	۷۳,۴۷۸,۵۲۶
بهداشت و درمان			۱۹۲,۲۴۹,۷۰۲	۱۵۷,۷۴۳,۲۲۴
سوخت			۲۷۰,۲۶۳,۲۰۰	۳۲۵,۱۶۶,۶۰۰
تعمیر و نگهداری اثاثیه			۲۰,۵۲۰,۰۰۰	۵۲,۲۹۲,۰۰۰
سایر اقلام			۲۵,۰۰۸,۹۲۵,۲۲۱	۳۶۵,۹۵۵,۰۵۲
	۱۶,۵۷۶,۹۳۷,۴۷۱	۱۸,۲۵۸,۱۰۱,۴۹۱	۶۲,۵۲۷,۸۹۴,۷۹۰	۵۴,۶۳۸,۳۳۵,۳۲۴

شرکت تجهیزات صنعت دلووار افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		
ریال	ریال		
۳,۹۴۳,۷۳۵,۷۸۱	۵,۳۳۲,۵۱۵,۷۹۷	۷-۱	حقوق و دستمزد اداری
۷۵۵,۷۰۴,۳۳۱	۱,۰۲۴,۹۰۷,۴۲۷		بیمه سهم کارفرما
۴۶۳,۸۳۷,۳۶۰	۵۸۳,۴۷۱,۷۷۴		عیدی
۳۲۳,۹۹۸,۳۶۷	۴۶۳,۴۷۱,۸۵۶		سنوآت پایان خدمت
۱۴۷,۷۰۴,۴۱۳	۲۱۶,۷۴۱,۳۱۱		غذا و سفر و پوشاک پرسنل
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰		حق الزحمه حسابرسی
۱۹,۹۲۷,۳۵۱	۱۳,۹۱۷,۳۷۳		هزینه بیمه دارایی ثابت
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۵,۳۱۳,۱۲۵	۷-۲	هزینه های پایانکار ساختمان اداری
۲۱,۲۰۵,۰۰۰	۱۶,۰۶۰,۰۰۰		هزینه های بروشور، پیک و جذب نیرو
۶۶,۵۵۰,۰۰۰	۱۵,۹۵۰,۰۰۰		هزینه های کامپیوتر و ماشین های اداری
۱۱۰,۰۴۰,۰۰۰	.		هزینه ملزومات و نوشت افزار
۱۸,۳۴۱,۹۱۰	۲۳,۳۰۶,۰۳۰		هزینه های ثبتی و محضری
۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	.		هزینه کمکهای غیر نقدی
۵۸,۱۹۴,۲۱۵	۲۰,۶۴۵,۰۰۰		ایاب و ذهاب و آپداتر خانه
۳۳,۰۹۹,۹۱۰	۴۰,۱۸۶,۶۶۶		هزینه های استهلاک رایانه و ملحقات
۱۵,۷۷۹,۱۹۴	۱۰,۸۵۴,۹۵۹		هزینه پست ، مخابرات و اینترنت
۴۹,۱۷۰,۰۰۰	۴۷,۷۵۰,۰۰۰		هزینه تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات
	۱۴۸,۸۵۶,۳۶۰		آب و برق مصرفی
۸۹,۸۵۴,۷۹۷	.		اتاق بازرگانی
	۱۰۷,۶۵۸,۰۰۰		هزینه های اینترنت و لایسنس
.	۶۸,۶۳۹,۸۵۳		شرکت در مناقصه
.	۱۳۲,۵۳۹,۰۳۴		هزینه های کارت بازرگانی
	۱۲۳,۸۸۸,۲۸۷		بیمه مسئولیت مدنی
۴۰۱,۳۳۵,۰۷۴	۱۲۰,۶۳۸,۶۷۷		سایر هزینه ها
۷,۲۴۲,۴۷۷,۵۰۳	۱۰,۴۴۲,۳۰۱,۵۲۹		

۷-۱- افزایش حقوق و دستمزد بابت افزایش نرخ حقوق و دستمزد طبق بخشنامه وزارت کار می باشد.

۷-۲- هزینه مذکور بابت پرداخت به شرکت شهرکهای صنعتی استان البرز (اشتہارد) جهت اخذ پایانکار ساختمانهای کارخانه می باشد.

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- هزینه های مالی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
ریال	ریال
	۷۱,۱۶۶,۳۸۸,۳۵۶
۸۴,۸۵۹,۵۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰
۱,۳۱۱,۶۰۲,۰۷۰	۱,۰۴۲,۸۳۹,۷۳۳
۲۵,۹۲۲,۳۰۰	.
۹۵,۰۰۴,۰۰۰	.
۱۱۰,۳۹۰,۸۲۰	.
۳۷,۰۸۸,۷۴۳	۹,۹۳۸,۴۳۳
۱,۶۶۴,۸۶۷,۴۳۳	۷۲,۲۲۲,۵۱۶,۵۲۲

هزینه بهره تسهیلات دریافتی

هزینه های تمپر وسفته

هزینه کارمزد و خدمات بانکی

هزینه های ثبتی و محضری

هزینه های اینترنت و لایسنس و Ip

هزینه بیمه مسئولیت مدنی

هزینه جرائم مالی

۹- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
ریال	ریال
۳,۲۳۹,۷۱۹,۳۳۱	۱۵,۴۷۳,۵۲۷
۳,۲۳۹,۷۱۹,۳۳۱	۱۵,۴۷۳,۵۲۷

سود سپرده بانکی

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افرا (سهامی خاصه)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- دارایی های ثابت مشهود

جمع	زمانه و ملحقات	اثاثیه	وسائط نقلیه	ابزار آلات کارگاهی	ماشین آلات	تاسیسات	زمین	ساخته ها	
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۰,۷۲۰,۲۷,۶۵۴	۱۷۶,۹۶۰,۰۰۰	۶۳۷,۳۵۰,۵۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۴۱۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۹۵,۳۶۵	۱,۶۸۸,۸۱۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۸۵۵,۶۵۲,۳۳۹	بهای تمام شده تا مبلغ تجدید ارزیابی مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ اخریش
۱۳۱,۱۹۱,۶۸۳,۳۳۶	۱۳۳,۷۵۵,۴۴۴	۵۹۳,۵۲۰,۹۵۵	۰	۴۳۵,۸۹۰,۶۸۰	۱۱,۸۸۸,۳۰۵,۱۷۷	۰	۰	۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۶۰,۳۳۳,۷۳۰,۹۰۰	۳۱۰,۴۳۵,۴۴۴	۱,۳۳۰,۴۸۸,۹۱۵	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۹,۳۶۲,۶۸۰	۲۶,۳۴۹,۱۵۷,۵۴۳	۱,۶۸۸,۸۱۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۸۵۵,۶۵۲,۳۳۹	
۲۲۶,۲۷۶,۲۸۷	۳۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۷۶,۳۸۷	۰	۰	۰	اخریش
۶۰,۶۴۰,۲۰۷,۱۸۷	۳۴۹,۳۳۵,۴۴۴	۱,۳۳۰,۴۸۸,۹۱۵	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۷۶۲,۶۸۰	۲۶,۳۴۹,۳۳۳,۸۲۹	۱,۶۸۸,۸۱۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۸۵۵,۶۵۲,۳۳۹	مانده در پایان سال مالی ۱۴۰۱
									استهلاک انباشته
۱۳۳,۰۰۰,۵۷,۳۸۳	۱۷۶,۹۵۹,۹۹۹	۵۵۳,۳۵۰,۵۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۴۱۰,۰۰۰	۸,۹۱۳,۴۶۲,۳۴۳	۵۵۸,۱۸۸,۷۳۵	۰	۳,۴۸۸,۳۵۵,۳۶۶	مانده در ابتدای سال مالی ۱۴۰۰
۳,۸۵۲,۹۹,۸۵۶	۱۱,۴۳۵,۸۳۰	۶۶,۳۷۵,۱۲۴	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۳۹,۱۳۵	۱,۸۹۳,۴۳۴,۰۱۷	۱۱۳,۵۸۸,۰۶۷	۰	۱,۷۳۹,۰۳۷,۶۸۳	استهلاک
۱,۸۱۵,۷۵۷,۳۳۹	۱,۸۸۳,۹۵۸,۱۹	۶۱۸,۳۱۰,۱۷۴	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۳,۹۴۲,۱۳۵	۱۰,۸۰۶,۸۹۸,۳۷۰	۶۷,۰۸۰,۶۷۹۲	۰	۵,۳۳۷,۴۰۳,۰۴۹	مانده در پایان سال مالی ۱۴۰۰
۴,۸۷۷,۷۶۹,۶۶۴	۲۳,۷۷۵,۷۴۲	۷۶,۳۵۳,۹۵	۰	۱۷۳,۷۷۰,۲۹۱	۲,۶۸۱,۲۱۲,۴۵۶	۱۱۳,۵۸۸,۰۶۷	۰	۱,۷۳۹,۰۳۷,۶۸۳	استهلاک
۲۳۰,۱۳۵,۲۶۹,۰۳	۲۳۳,۱۷۱,۵۶۱	۶۴۴,۶۹۵,۵۶۹	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۷,۷۱۳,۴۲۶	۱۳,۳۸۸,۱۱۰,۷۵۶	۷۸۳,۲۹۳,۸۵۹	۰	۶,۹۶۶,۴۴۰,۷۳۳	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱
۳۷,۶۶۶,۶۸۰,۳۸۴	۱۱۶,۱۶۳,۸۸۳	۵۳۵,۷۹۲,۲۱۶	۰	۳۱۴,۰۴۹,۲۵۴	۱۳,۱۳۶,۱۳۳,۰۷۳	۹,۰۵۲,۲۶,۱۴۱	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۱۹,۱۴۵,۰۷	مبلغ دفتری در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱
۲۳۰,۳۷۸,۷۳۰,۶۶۱	۱۳۳,۰۳۹,۶۲۵	۶۱۳,۱۷۸,۸۱۱	۰	۳۷۵,۳۱۹,۵۴۵	۱۵,۵۴۲,۱۵۹,۱۷۳	۱۰,۰۱۸,۰۱۴,۳۰۸	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۵۸,۱۶۲,۱۹۰	مبلغ دفتری در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۰

۱-۱- دارایی های ثابت به استثنای ماشین آلات تا سقف ۸۷,۳۵۴ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای میباشد.

۱-۲- اقساعات دارایی های ثابت مشهود عمدتاً بابت خرید دستگاه و ابزار میگردان بادی و ... می باشد.

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- دارایی نا مشهود

جمع	نرم افزارها	
ریال	ریال	
۴۰,۵۶۰,۰۰۰	۴۰,۵۶۰,۰۰۰	بهای تمام شده
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ابتدای سال مالی ۱۴۰۰
۱۲۰,۵۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۵۶۰,۰۰۰	افزایش
۰	۰	مانده در پایان سال مالی ۱۴۰۰
۱۲۰,۵۶۰,۰۰۰	۱۲۰,۵۶۰,۰۰۰	افزایش
۰	۰	مانده در پایان سال مالی ۱۴۰۱
۱۳,۵۲۰,۰۰۰	۱۳,۵۲۰,۰۰۰	استهلاک انباشته
	۳۳,۰۹۹,۹۰۹	مانده در ابتدای سال مالی ۱۴۰۰
۴۶,۶۱۹,۹۰۹	۴۶,۶۱۹,۹۰۹	استهلاک
۴۰,۱۸۶,۶۶۷	۴۰,۱۸۶,۶۶۷	مانده در پایان سال مالی ۱۴۰۰
۸۶,۸۰۶,۵۷۶	۸۶,۸۰۶,۵۷۶	استهلاک
۳۳,۷۵۳,۴۲۴	۳۳,۷۵۳,۴۲۴	مانده در پایان سال مالی ۱۴۰۱
۷۳,۹۴۰,۰۹۱	۷۳,۹۴۰,۰۹۱	مبلغ دفتری در پایان سال مالی ۱۴۰۱
		مبلغ دفتری در پایان سال مالی ۱۴۰۰

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- پیش پرداختها

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۶,۶۳۶,۲۷۵	۴۷۵,۸۲۲,۰۰۰	۱۲-۱	پیش پرداخت خرید مواد و قطعات
۱۳۰,۶۶۸,۰۰۰	.		پیش پرداخت پیمانها
۲۲,۲۹۵,۰۰۰	۲۲,۲۹۵,۰۰۰		پیش پرداخت هزینه ها
۱,۸۰۵,۰۳۷,۹۳۵	۱,۴۴۱,۱۹۳,۸۳۰		پیش پرداخت بیمه
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۳,۸۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت قراردادهای
۲۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت ودیعه
۱۸۱,۹۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۱۶۴,۰۵۰		سایر پیش پرداختها
۲,۶۹۹,۱۳۷,۲۱۰	۴,۷۳۷,۲۷۴,۸۸۰		

۱۲-۱- پیش پرداخت به اشخاص بابت خرید قطعات و مواد از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت جرنقیل بهزاد
.	۴۳۵,۷۶۰,۲۰۰		شرکت نگین زره پارسیان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.		آقای حبیب حسینی
۶,۶۳۶,۲۷۵	۶۱,۸۰۰		سایر اشخاص
۷۶,۶۳۶,۲۷۵	۴۷۵,۸۲۲,۰۰۰		

شرکت تجهیزات صنعت دلووار افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- موجودی مواد و کالا

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱۳-۱	۱۱۰,۰۵۲,۴۰۴,۵۴۷	۱۸,۹۱۸,۱۰۵,۳۸۸
۱۳-۲	۸۸,۰۸۳,۸۸۷,۵۳۱	-
	-	۱۲,۳۷۴,۴۱۰,۲۸۹
	۴۸,۸۷۰,۰۳۸	۴۹,۶۷۰,۰۳۸
۱۳-۳	۲,۳۳۱,۷۰۹,۱۷۳	۲,۵۲۴,۹۴۳,۴۸۴
	۲۰۰,۵۱۶,۸۷۱,۲۸۹	۳۳,۸۶۷,۱۲۹,۱۹۹

۱۳-۱- موجودی مواد اولیه به شرح زیر تفکیک میگردد :

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
ریال	ریال
۱,۸۵۲,۸۰۱,۳۳۳	۲,۲۰۹,۰۹۹,۷۰۸
۹۴۸,۳۵۷,۸۳۵	۹۸۷,۱۰۳,۹۶۸
۳۲,۶۹۷,۲۴۱,۷۴۶	۵,۵۶۱,۶۸۶,۸۳۹
۴,۵۹۰,۰۰۰	۴,۵۹۰,۰۰۰
۹,۶۳۲,۴۸۴,۳۲۶	۱۸۳,۹۳۵,۴۳۰
۷۶۵,۵۱۸,۱۳۷	-
۵۷,۵۷۳,۰۷۰	۶۲,۱۵۴,۵۷۰
۱,۸۳۲,۰۸۷,۶۵۷	۱,۹۲۰,۹۳۸,۲۸۴
۲۴,۱۸۱,۳۳۶,۸۵۶	۳۴۷,۹۳۷,۶۵۹
۷,۷۶۹,۳۹۵,۹۲۶	۲۸۲,۱۹۶,۵۵۳
-	۹۱,۴۵۶,۰۵۹
۷,۳۳۹,۸۰۷,۶۱۸	۴۸۵,۸۵۴,۱۹۳
۲۳۴,۵۱۴,۷۹۸	۳۱۳,۵۰۱,۴۶۸
۴,۵۷۸,۳۲۱,۱۶۳	۷۱۲,۳۲۶,۲۸۳
۱۸,۱۵۸,۳۷۴,۰۸۲	۵,۷۵۵,۳۲۴,۳۷۴
۱۱۰,۰۵۲,۴۰۴,۵۴۷	۱۸,۹۱۸,۱۰۵,۳۸۸

۱۳-۲- موجودی کالای در جریان به شرح زیر تفکیک میگردد :

تعداد	درصد پیشرفت کار	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
۱	۹۴٪	۳۰,۶۰۹,۲۶۲,۷۸۷	-
۱	۹۲٪	۱۸,۹۹۴,۱۹۷,۵۹۹	-
۱	۹۳٪	۱۹,۳۷۷,۳۹۱,۰۹۲	-
۱	۹۳٪	۱۹,۱۰۳,۰۳۶,۰۵۳	-
		۸۸,۰۸۳,۸۸۷,۵۳۱	-

۱۳-۳- انبار مزبور شامل موجودی مواد مصرفی غیر تولیدی و ابزار و لوازم یدکی ماشین آلات و تجهیزات می باشد.

۱۳-۴- موجودی مواد و کالا تا سقف ۲۶۴,۷۷۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها به شرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
ریال	ریال
.	۵,۸۸۴,۲۸۷,۴۰۰
.	۲,۱۶۲,۵۰۶,۸۰۰
۳۸۱,۴۵۹,۹۰۰	۷۱۵,۱۴۱,۳۰۰
۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۴۴۹,۶۲۵,۰۰۰
۳۱۴,۲۴۹,۵۷۰	۳۱۴,۲۴۹,۵۷۰
۶۷۱,۴۰۰,۰۰۰	.
۴۹,۴۷۴,۶۵۸	۱۶۸,۴۸۲,۶۵۸
۴,۰۸۶,۵۸۴,۱۲۸	۹,۶۹۴,۲۹۲,۷۲۸

حساب های دریافتنی:

شرکت مهندسی و ساخت پره توربین مینا پرتو

بیمارستان مرکز قلب تهران

شرکت کیمیا ماشین البرز

بیمارستان میلاد

سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت

بیمارستان امام خمینی

پتروشیمی کود شیمیایی اوره لردگان

شرکت پارس طب زاهدان

سایر مشتریان

سایر دریافتنی ها:

اشخاص وابسته

توزیع گازهای صنعتی دلوآر افزار

شرکت توسعه مهندسی دلوآر افزار

آقای ایرج قربانی

سایر:

بانک ایران زمین

سپرده حسن انجام کار دریافتنی

نیما درویش

جاری کارکنان (وام و بیمه تکمیلی)

مالیات و عوارض ارزش افزوده

ودیعه اجاره- علی سلطانی

سایر

۳,۱۹۰,۰۰۰	۳,۱۹۰,۰۰۰
۸,۵۰۲,۶۰۰,۷۷۱	۸,۵۰۲,۶۰۰,۷۷۱
۵۰۸,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۲,۱۷۶,۶۳۲,۵۰۰	۲,۶۳۱,۸۸۲,۶۰۰
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۳۶,۴۲۵,۷۳۳	۳,۹۶۹,۹۴۳,۷۰۱
.	۶,۹۹۴,۴۰۲,۹۲۴
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۴,۰۸۲,۵۷۰	۴,۰۸۲,۵۷۰
۵۲۱,۹۲۳,۹۳۱,۵۷۴	۴۵۸,۴۵۶,۱۰۲,۵۶۶
۵۲۶,۰۱۰,۵۱۵,۷۰۲	۴۶۸,۱۵۰,۳۹۵,۲۹۴

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت پرداخت به ایشان بابت خرید مواد اولیه و تامین وجه آن می باشد که در طی سال جاری مبلغ ۱۰۷۳۵ میلیون ریال ان عودت گردیده است.

۱۴-۲- مبلغ مذکور بابت پرداخت وجه به ایشان می باشد که در سال مالی بعد وصول شده است.

شرکت تجهیزات صنعت دلووار افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک میگردد :

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۰۳,۸۷۱,۴۱۱	۴۲,۲۳۹,۳۶۴,۱۴۷	۱۵-۱
۱,۰۲۰,۷۹۲,۵۹۶	۴۷۱,۳۵۵,۲۵۰	
۳,۳۲۴,۶۶۴,۰۰۷	۴۲,۷۱۰,۷۱۹,۳۹۷	

موجودی نزد بانکها

تنخواه گردانها

۱۵-۱- موجودی ریالی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
ریال	ریال
۱۶۰,۸۱۴,۲۴۵	۱۶۰,۲۰۹,۲۴۵
۱,۰۰۸,۱۵۳,۷۸۶	۴۰,۵۴۴,۱۰۵,۵۷۴
۴۶,۸۷۶,۶۷۸	۹۷۱,۱۷۴,۰۰۶
۶۸,۴۳۱,۵۵۰	۶۸,۴۱۷,۱۵۰
۱,۰۱۹,۵۹۵,۱۵۲	۴۹۵,۴۵۸,۱۷۲
۲,۳۰۳,۸۷۱,۴۱۱	۴۲,۲۳۹,۳۶۴,۱۴۷

بانک صادرات-شعبه بلوار آفریقا -جاری ۰۱۰۳۳۱۵۶۵۱۰۰۲

بانک ایران زمین شعبه الهیه-جاری ۱۱۲-۱۱-۶۵۱۶۶۷-۱

بانک ایران زمین شعبه الهیه - حساب پشتیبان ۱-۶۵۱۶۶۷-۸۴۰-۱۱۲

بانک ملی حساب ۰۳۵۸۸۵۳۹۵۴۰۰۸

بانک ملت شعبه فرشته - شماره حساب ۹۴۸۱۳۴۳۷۸۸

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		
مبلغ	درصد سهام	مبلغ	درصد سهام	تعداد سهام
ریال		ریال		
۸۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰٪	۸۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰٪	۸۵,۳۶۰,۰۰۰
۱۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰,۶۷۰,۰۰۰
۱۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰,۶۷۰,۰۰۰
۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰

ایرج قربانی

فرشته قربانی

اشرف قربانی

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۱.۳۵۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۲,۷۸۸,۳۷۴	۴۲,۷۸۸,۳۷۴	۱۸-۱
۴۲,۷۸۸,۳۷۴	۴۲,۷۸۸,۳۷۴	

ذخیره سنوات پایان سال

۱۸-۱- گردش حساب سنوات پایان خدمت کارکنان به شرح زیر میباشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
ریال	ریال
۵۲۹,۲۱۸,۶۹۵	۴۲,۷۸۸,۳۷۴
۲,۳۹۰,۸۷۴,۹۳۰	۲,۶۱۷,۲۳۴,۰۶۲
(۲,۸۷۷,۳۰۵,۲۵۱)	(۲,۶۱۷,۲۳۴,۰۶۲)
۴۲,۷۸۸,۳۷۴	۴۲,۷۸۸,۳۷۴

ذخیره ابتدای سال

ذخیره تامین شده طی سال

سنوات پرداخت شده

مانده پایان سال

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها به شرح زیر تفکیک میگردد :

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	

اسناد پرداختنی

پرداختنی های تجاری :

۳۰,۲۷۱,۹۵۷,۴۲۳	۷۹,۲۴۵,۲۳۰,۲۰۵	۱۹-۱	اشخاص وابسته- شرکت گاز های صنعتی دلوآر افزار
۵۹,۹۶۰,۶۹۱,۴۲۶	.		شرکت ایرانیان به آور آذین
.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۹-۲	شرکت فولاد سبز گالوانیزه کاشان
۳۲,۱۲۲,۷۰۰	۳۲,۱۲۲,۷۰۰		اکسیژن آذر گاز
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		یزدان فرحناکی
۸۵,۸۶۰,۰۰۰	۸۵,۸۶۰,۰۰۰		توزیع گازهای دلوآر افزار
۳۳۲,۸۶۸,۰۰۰	۳۳۲,۸۶۸,۰۰۰		وزین ترابری
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		شرکت نور فلز سپاهان
۱۳۸,۷۹۱,۹۳۲	۳۹,۲۵۷,۸۴۲		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۸۳,۸۲۲,۲۹۱,۴۸۱	۱۰۴,۹۳۵,۳۳۸,۷۴۸		

سایر پرداختنی ها:

.	۱۱۷,۹۸۲,۳۳۰,۹۵۵	۱۹-۳	اشخاص وابسته- شرکت گازهای صنعتی دلوآر افزار
۱۴,۵۸۱,۹۳۱,۹۷۲	.		مالیات و عوارض ارزش افزوده
۶۹۰,۵۰۳,۸۵۸	۶۲۷,۸۳۹,۲۶۴		سازمان تامین اجتماعی
۳۴۲,۸۸۷,۹۷۶	۳۱,۹۹۵,۱۴۲		جاری کارکنان
۲۰,۱۴۱,۸۵۲	۵۹,۷۵۳,۰۲۲		حقوق پرداختنی
۱۵۶,۹۱۷,۶۲۰	۲۷۹,۹۱۵,۶۲۰		سپرده حسن انجام کار پرداختنی
۶۲۸,۰۱۶,۲۷۲	۹۷,۰۲۹,۳۲۲		سپرده بیمه پرداختنی
۱۳۴,۲۵۱,۲۲۰	۲۲۸,۸۳۹,۴۴۸		مالیات حقوق پرداختنی
۴۷,۷۸۶,۱۷۶	۴۷,۷۸۶,۱۷۶		مالیات تکلیفی پرداختنی
۲۱,۷۵۹,۷۵۰	۲۱,۷۵۹,۷۵۰		مالیات اجاره پرداختنی
۱,۵۰۶,۴۸۹,۰۰۰	۴۸۵,۱۰۶,۰۰۰		بیمه سامان
۹۴,۱۶۸,۴۱۱	۸۰,۶۱۷,۱۳۶		ذخیره مرخصی پرسنل
۱۰۲,۷۳۷,۵۵۶	.		سهم اتاق بازرگانی
۱,۱۶۳,۷۹۴,۹۴۸	۲۱۸,۵۸۷,۵۶۷		سایر بستانکاران
۱۹,۴۹۱,۳۸۶,۶۱۱	۱۲۰,۱۶۱,۵۵۹,۴۰۲		
۱۰۳,۳۳۸,۶۷۸,۰۹۲	۲۲۵,۱۲۱,۸۹۸,۱۵۰		

۱۹-۱- بدهی به شرکت گازهای صنعتی دلوآر افزار بابت خرید مواد اولیه می باشد .

۱۹-۲- بدهی به شرکت فولاد سبز گالوانیزه کاشان بابت خرید ورق کرین از ایشان می باشد.

۱۹-۳- مانده فوق بابت تامین نقدینگی از طرف شرکت گازهای صنعتی دلوآر افزار می باشد.

شرکت قهیزات صنعت دلار افراز (سهامی خاص)

لاداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- مالیات پرداختی

مالیات پرداختی برای سالهای ۱۳۹۶ الی ۱۴۰۱ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۴۰۰		۱۴۰۱			درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابزاری	سال مالی
	ماتده ذخیره-ریال	ماتده ذخیره-ریال	مالیات- مبلغ به ریال					
			تأدیه شده	قطعی	تشخیصی			
هیات حل اختلاف مالیاتی	۰	۰	۰	-	۳,۱۶۹,۱۲۵,۰۰۰	-	۷۰,۸۳۳,۸۱,۶۲	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۲,۰۰۱,۵۵۲,۰۰۰	۲,۰۰۱,۵۵۲,۲۸۴	۲,۰۰۱,۵۵۲,۲۸۴	-	(۱۵۰,۹۷۰,۶۴۸,۸۵)	۱۳۹۷
هیات حل اختلاف مالیاتی	۰	۰	-	-	۹,۱۰۷,۴۶۹,۳۲۷	-	(۲۲,۹۱۰,۵۴۵,۰۷۸)	۱۳۹۸
قطعی	۰	۰	۱,۰۰۱,۴۳۹,۸۴۲	۱,۰۰۱,۴۳۹,۸۴۲	۱,۳۵۱,۱۳۰,۷۳۶	۴,۳۸۱,۳۷۰,۱۱۵	۴,۳۰۱,۷۲۱,۶۸۸	۱۳۹۹
قطعی	۵,۹۷۲,۳۴۸,۸۳۵	۰	۸۵۰,۸۶۴۳,۶۹۰	۸۵۰,۸۶۴۳,۶۹۰	۵,۹۷۲,۳۴۸,۸۳۵	۲۹,۸۶۱,۷۴۴,۱۷۶	۳۳,۱۹۱,۳۱۸,۳۰۴	۱۴۰۰
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰,۸۵۲,۲۷۶,۶۷۹)	۱۴۰۱
	۵,۹۷۲,۳۴۸,۸۳۵	۰						

۲۰-۱ شرکت بابت برگ تشخیص صادره بابت سال مالی ۱۳۹۶ اعتراضی نموده که رای قطعی در این باره تا تاریخ تایید صورتهای مالی صادر نگردیده است.

۲۰-۲ مالیات عملکرد برای سال ۱۳۹۷ و تسویه شده است، برگه قطعی مالیات سال ۱۳۹۸ به دلیل وارد شدن به مرحله اعتراضی به برگ تشخیص، تا تاریخ ارائه صورتهای مالی صادر نگردیده است.

۲۰-۳ برای مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۳ مبلغ ۱۳۰,۷۳۶ ریال برگ تشخیص صادر شده است شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۹ مبلغ ۱۴۵,۱۶۵,۸۰۵ ریال علاوه بر مالیات ابزاری پرداخت نموده است و الباقی آن پیشپرده شده است. لذا برگ قطعی مبلغ ۱۴۰,۱۴۳,۸۴۲ میلیون ریال می باشد.

۲۰-۴ مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ براساس برگ قطعی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۴ پس از کسر پیشپردگی مالیاتی و سایر موارد به مبلغ ۸۵۰,۸۶۴۳,۶۹۰ ریال صادر شده است که در سال جاری پرداخت گردیده است.

۲۰-۵ برای مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ با توجه به زمان ابزاری ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

شرکت تجهیزات صنعت دلووار افزار (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- تسهیلات مالی

۱۴۰۰			۱۴۰۱		
جمع	کوتاه مدت	جاری	جمع	کوتاه مدت	جاری
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تسهیلات دریافتی

تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۴۰۰			۱۴۰۱		
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک ایران زمین

سود و کارمزد معوق

سپرده های سرمایه گذاری

۲۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	درصد ۱۸
-	۳۹,۹۴۵,۲۰۵,۴۷۹	

۲۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت :

۱۴۰۱	
۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲
۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	یک فقره چک تضمین
۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سپرده مسدودی
۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت تجهیزات صنعت دلووار افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- پیش دریافتها

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷,۲۰۰,۰۰۰
۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۷,۲۰۰,۰۰۰

شرکت تولیدی جولان گاز سپاهان

بیمارستان نبی اکرم عسلویه

۲۳- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰	۱۴۰۱
ریال	ریال
۲۷,۱۲۹,۱۱۴,۶۷۲	(۷۳,۵۳۳,۷۳۶,۵۲۵)
۵,۹۷۲,۳۴۸,۸۳۵	۲,۶۸۱,۴۵۹,۸۴۶
۰	۷۲,۲۲۲,۵۱۶,۵۲۲
(۳,۲۳۹,۷۱۹,۳۳۱)	(۱۵,۴۷۳,۵۲۷)
۳,۹۱۸,۳۹۹,۷۶۵	۴,۸۶۷,۹۵۶,۳۳۱
(۴۸۶,۴۳۰,۳۲۱)	۰
۶,۱۶۴,۵۹۸,۹۴۸	۷۹,۷۵۶,۴۵۹,۱۷۲
۴۰,۹۰۵,۳۲۵,۳۵۵	۵۷,۸۶۰,۱۲۰,۴۰۸
۱۳۱,۶۹۲,۳۷۰,۲۸۸	(۱۶۶,۶۴۹,۷۴۲,۰۹۰)
۵,۱۲۶,۲۶۵,۳۷۰	(۲,۰۳۸,۱۳۷,۶۷۰)
(۴۲۵,۲۷۸,۷۹۶,۸۸۶)	۲۴,۱۸۹,۶۱۵,۴۰۸
(۸۵,۶۹۷,۵۰۰,۰۰۰)	۷,۲۰۰,۰۰۰
(۳۳۳,۲۵۲,۳۳۵,۸۷۳)	(۸۶,۶۳۰,۹۴۳,۹۴۴)
(۲۹۹,۹۵۸,۶۲۲,۲۵۳)	(۸۰,۴۰۸,۳۲۱,۲۹۷)

سود (زیان) خالص

تعدیلات :

هزینه مالیات بر درآمد

هزینه های مالی

سود سپرده بانکی

استهلاک داراییهای غیر جاری

ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

تغییرات در سرمایه در گردش :

(افزایش) دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداختها

افزایش (کاهش) پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

افزایش (کاهش) پیش دریافتها

نقد حاصل از عملیات

شرکت تجهیزات صنعت دلوآر افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱-۲۴- مدیریت سرمایه

هیئت مدیره سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شراکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۶ بدون تغییر باقی مانده است و شراکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شراکت نیست. هیئت مدیره یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ۳۵۰٪ درصد بالای محدوده هدف بوده و هیئت مدیره قصد دارد آن را به یک سطح مطلوب تر، در سال مالی آتی کاهش دهد.

۱-۱-۲۴- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۷۳,۵۲۳,۸۱۵,۳۰۱	۶۹۵,۵۴۱,۸۸۶,۵۲۴	جمع بدهی
(۳,۳۲۴,۶۶۴,۰۰۷)	(۴۲,۷۱۰,۷۱۹,۳۹۷)	موجودی نقد
۴۷۰,۱۹۹,۱۵۱,۲۹۴	۶۵۲,۸۳۱,۱۶۷,۱۲۷	خالص بدهی
۱۳۴,۴۷۹,۵۴۴,۵۶۹	۵۸,۲۳۳,۸۰۸,۰۴۴	حقوق مالکانه
۳۵۰٪	۱۱۲٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۲۴- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

۳-۲۴- ریسک بازار، مدیریت ریسک ارز و تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت فاقد معاملات ارزی بوده لذا در معرض خطر ریسک ارزی به طور مستقیم قرار ندارد

۴-۲۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شراکت شود. شرکا سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکا با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. تا تاریخ تایید صورتهای مالی، تمامی مطالبات از مشتریان وصول گردیده است.

۵-۲۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکا 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. شرکا 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.

شرکت تجهیزات صنعت دولاب افرا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

۲۵-۱- معاملات با اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	فروش	خرید کالاها و خدمات	دریافت نقدی از شرکت	پرداخت نقدی شرکت
جاری سهامداران	جناب دکتر ایرج قرایی	رئیس هیئت مدیره		*	۱۰۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت های وابسته	شرکت توره های صنعتی دولاب افرا	هیئت مدیره مشترک	*	۷۹,۲۴۵,۲۳۰,۳۰۵	۱۲۱,۲۹۱,۷۰۴,۶۵۰	۲۳,۶۹۸,۱۰۰,۰۰۰
	جمع کل	*	۷۹,۲۴۵,۲۳۰,۳۰۵	۲۳۲,۰۲۶,۷۰۴,۶۵۰	۲۳۲,۰۲۶,۷۰۴,۶۵۰	۲۳,۶۹۸,۱۰۰,۰۰۰

۲۵-۲- معافد حسب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۱		۱۴۰۰	
			سایر دریافتی ها	طلب	طلب	خالص
جاری سهامداران	جناب دکتر ایرج قرایی	رئیس هیئت مدیره	۴۰,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۵۰۸,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	*
	شرکت توره های صنعتی دولاب افرا	هیئت مدیره مشترک		۱۱۷,۹۸۲,۳۳۰,۹۵۵	*	۲۰,۳۲۱,۹۵۷,۴۳۳
شرکت های وابسته	ساز دلولر افرا	هیئت مدیره مشترک	*	*	*	۴۲۰,۱۶۹,۶۵۰
	شرکت توسعه مهندسی دولاب افرا	هیئت مدیره مشترک	۸۵۰,۲۶۰,۰۷۷۱	*	۸۵۰,۲۶۰,۰۷۷۱	
	شرکت توزیع گازهای صنعتی دولاب افرا	هیئت مدیره مشترک	۳,۱۹۰,۰۰۰	*	*	۸۲,۶۷۰,۰۰۰
	جمع کل		۴۱۴,۸۵۵,۷۹۰,۷۷۱	۱۱۷,۹۸۲,۳۳۰,۹۵۵	۵۱۶,۵۳۵,۶۰۰,۷۷۱	۲۰,۷۷۴,۷۲۷,۰۷۳

۲۵-۳- معاملات با اشخاص وابسته در شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اوصی نداشته است.

شرکت تجهیزات صنعت دلووار افزار (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- وضعیت ارزی

شرکت فاقد معاملات و مانده حسابهای ارزی طی سال مالی میباشد.

۲۷- تعهدات، بدهی های احتمالی

۲۷-۱- شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای میباشد.

۲۷-۲- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر میباشد :

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۰,۷۴۱,۷۵۰,۰۰۰	۶۳۳,۷۱۵,۷۵۰,۰۰۰	بانک صادرات - بلوار افریقا (بابت سپرده ضمانتنامه بانکی)
۷۶۶,۹۹۵,۰۲۵,۰۰۰	۱۵۰,۶۱۴,۷۲۷,۰۰۰	بانک ایران زمین - الهیه (سپرده ضمانتنامه بانکی)
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مجمع ذوب و ریخته گری فولاد
۲,۴۳۵,۴۵۰,۰۰۰	۲,۴۳۵,۴۵۰,۰۰۰	سایر
۷۸۸,۲۰۶,۷۷۵,۰۰۰	۷۸۷,۲۳۵,۹۲۷,۰۰۰	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ وضعیت مالی

رویداد با اهمیتی از تاریخ وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی که مستلزم تعدیل در صورتهای مالی نباشد رخ نداده است.