

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: تولیدی لوله های دوجداره قدر	نماد: پلولة ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۴۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

تولیدی لوله های دوجداره قدر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-ترازنامه شرکت توليدي لوله هاي دوجداره قدر (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشتهای توضیحی تا 29 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، است .

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410" ، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای ، شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه ، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است ، آگاه می شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند .

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-مبالغ 12,911 ، 2,798 و 354 میلیون ریال از مانده دریافتنی ها ، موجودی مواد اولیه و اتصالات و پیش پرداختها به ترتیب موضوع یادداشتهای توضیحی 1-4 ، 5 و 6 صورتهای مالی مربوط به اقلام راکد و عمدتاً سنواتی میباشد که سنوات گذشته ، از این بابت 4,146 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است . به دلیل عدم وجود مستندات و اطلاعات کافی در خصوص علل عدم تسویه مانده حسابهای دریافتنی و پیش پرداختها و همچنین وضعیت موجودیهای راکد ، حصول اطمینان از قابلیت بازیافت آنها برای این مؤسسه فراهم نشده است .

نتیجه گیری مشروط

4. 4- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، بااستثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 3 ، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۴۸۹۴۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: پلولة ۱
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

5- همانگونه که در یادداشت توضیحي2-9 صورتهای مالی درج گردیده ، زمین و اعیانی کارخانه خریداری شده از شرکت گاز لوله طی مباحیه نامه تنظیمي مورخ 1385/04/20به شرکت تحویل شده است ، لیکن بدلیل آنکه معامله مزبور دوران بعد از تاریخ توقف شرکت گاز لوله (1385/01/01) بعلت اعلام ورشکستگی صورت گرفته و باطل اعلام شده است ، اسناد مالکیت مربوط بنام شرکت گاز لوله بوده و تا این تاریخ به شرکت انتقال نیافته و منوط به روشن شدن وضعیت آر توسط اداره امور ورشکستگی و اعاده اعتبار شرکت گاز لوله است . نتیجه گیری این مؤسسه در رابطه با مفاد این بند ، مشروط نشده است .

6- مبلغ 16ر319 میلیون ریال اقلام سرمایه ای موجود در انبار موضوع یادداشت توضیحي 3-9 صورتهای مالی مربوط به ماشین آلات خط تولید PVC میباشد که سالهاست بصورت راکد نگهداری شده است و شرکت قصد فروش آن را دارد اما علیرغم گذشت چندین سال ، تا کنون بفروش نرفته است . نتیجه گیری این مؤسسه در رابطه با مفاد این بند ، مشروط نشده است .

تاریخ تهیه گزارش ۰۲ آبان ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی نوین نگر مانا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه نوین نگر مانا	ابراهیم نعمت پژوه	۸۰۰۸۳۵	۱۳۹۷/۰۸/۲۲ ۱۲:۲۲:۲۰
شریک موسسه نوین نگر مانا	مجتبی علی میرزایی	۸۰۰۵۵۹	۱۳۹۷/۰۸/۲۲ ۱۳:۰۶:۰۸
مدیر موسسه نوین نگر مانا	مهدی شلیله	۸۰۰۴۳۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۲ ۱۸:۰۹:۱۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی لوله های دوجداره قدر	نماد: پلولة ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۴۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد		۵,۴۶۶	۳۷,۴۶۶	(۸۵)	پرداختنی های تجاری		۸,۵۸۶	۱۰,۹۷۰	(۲۲)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	--	پرداختنی های غیر تجاری		۳۹,۳۷۶	۲۵,۴۷۲	۵۵
دریافتنی های تجاری		۱۴۲,۵۳۰	۱۹۵,۷۲۰	(۲۷)	مالیات پرداختنی		۱۱,۶۶۹	۴,۲۰۷	۱۷۷
دریافتنی های غیر تجاری		۳۹,۹۷۴	۸,۴۷۶	۳۷۲	سود سهام پرداختنی		۱۳,۵۰۰	۶	۲۲۴,۹۰۰
موجودی مواد و کالا		۳۱,۹۸۹	۳۶,۰۸۳	(۱۱)	تسهیلات مالی		۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱۴,۶۲۳	۱,۹۶۱	۶۴۶	ذخایر		۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--	پیش دریافت های جاری		۳,۶۱۷	۴,۶۹۹	(۲۳)
جمع دارایی های جاری		۲۳۴,۵۸۲	۲۷۹,۷۰۶	(۱۶)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
دارایی های غیر جاری				--	جمع بدهی های جاری		۷۶,۷۴۸	۴۵,۳۵۴	۶۹
دریافتنی های بلندمدت		۱۴۲,۱۱۵	۵۰,۲۱۴	۱۸۳	بدهی های غیر جاری				--
سرمایه گذاری های بلندمدت		۱۸,۲۹۲	۱۸,۲۹۲	۰	پرداختنی های بلندمدت		۲۰۰,۹۹۴	۲۰۶,۹۹۴	(۳)
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری		۰	۰	--
دارایی های نامشهود		۴,۷۳۴	۴,۰۵۵	۱۷	تسهیلات مالی بلندمدت		۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود		۳۱,۴۶۹	۳۲,۳۳۲	(۳)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۲,۲۷۰	۱,۷۸۴	۲۷
سایر دارایی ها		۲۶۱	۲۶۱	۰	جمع بدهی های غیر جاری		۲۰۳,۲۶۴	۲۰۸,۷۷۸	(۳)
جمع دارایی های غیر جاری		۱۹۶,۸۷۱	۱۰۵,۱۵۴	۸۷	جمع بدهی ها		۲۸۰,۰۱۲	۲۵۴,۱۳۲	۱۰
					حقوق صاحبان سهام				--
					سرمایه		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰	--
					صرف (کسر) سهام		۰	۰	--
					سهام خزانه		۰	۰	--
					اندوخته قانونی		۳,۶۱۳	۳,۶۱۳	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی لوله های دوجداره قدر		نماد: پلولة ۱		شماره اطلاعیه: ۴۸۹۴۱۴		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
							+	+	--
							+	+	--
							+	+	--
							+	+	--
							+	+	--
							+	+	--
							+	+	۷۶
							+	+	۱۶
جمع دارایی ها	۴۳۱,۴۵۳	۳۸۴,۸۶۰	۱۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۳۱,۴۵۳	۳۸۴,۸۶۰	۱۲		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی لوله های دوجداره قدر	نماد: پلولة ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۴۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۱۵۹,۷۲۷	۱۸۱,۷۵۲	(۱۲)	۳۵۷,۷۴۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۵,۰۵۸)	(۱۴۰,۴۷۰)	(۳۲)	(۲۹۵,۰۷۹)
سود (زیان) ناخالص	۶۴,۶۶۹	۴۱,۲۸۲	۵۷	۶۲,۶۶۹
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۰,۰۳۴)	(۱۸,۲۹۲)	۱۰	(۳۳,۲۱۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	(۵,۴۱۶)	(۵,۲۲۸)	۴	(۱۱,۸۸۳)
سود (زیان) عملیاتی	۳۹,۲۱۹	۱۷,۷۶۲	۱۲۱	۱۷,۵۷۵
هزینههای مالی	(۸۷۶)	(۷۱۹)	۲۲	(۱,۲۰۱)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۵,۸۷۳	۸۳	۶,۹۷۶	۴,۷۵۵
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱۱۰	۸	۱,۲۷۵	۶۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۴,۳۲۶	۱۷,۱۳۴	۱۵۹	۲۱,۱۹۷
مالیات بر درآمد	(۹,۶۱۳)	(۴,۲۶۳)	۱۲۵	(۴,۲۰۷)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۴,۷۱۳	۱۲,۸۷۱	۱۷۰	۱۶,۹۹۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۳۴,۷۱۳	۱۲,۸۷۱	۱۷۰	۱۶,۹۹۰
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی لوله های دوجداره قدر		نماد: پلولة ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۴۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	۳۴,۷۱۳	۱۲,۸۷۱	۱۷۰	۱۶,۹۹۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۱,۵۴۵	۲۷,۲۲۲	۱۶	۲۷,۲۲۲	
تعدیلات سنواتی	(۴,۴۳۰)	(۱,۳۵۵)	۲۲۷	(۸,۷۲۸)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲۷,۱۱۵	۲۵,۸۶۷	۵	۱۸,۴۹۴	
سود سهام مصوب	(۱۴,۰۰۰)	(۷,۵۰۰)	۸۷	(۷,۵۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۳,۱۱۵	۱۸,۳۶۷	(۲۹)	۱۰,۹۹۴	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۴۷,۸۲۸	۳۱,۲۳۸	۵۳	۲۷,۹۸۴	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	(۸۶۹)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴۷,۸۲۸	۳۱,۲۳۸	۵۳	۲۷,۱۱۵	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۳۴۷	۱۲۹	۱۶۹	۱۷۰	
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی لوله های دوجداره قدر	نماد: پلولة ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۴۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	(۳۹,۴۴۹)	۳۵,۱۱۳	--	۴۶,۷۵۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	(۳۹,۴۴۹)	۳۵,۱۱۳	---	۴۶,۷۵۳
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۵۴۷	۸۳	۵۵۹	۱,۴۳۶
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۷,۹۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۵۴۷	۸۳	۵۵۹	(۶,۵۰۰)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۱۵۱)	(۳,۹۷۶)	(۴۶)	(۶,۷۲۳)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۰۱)	(۱۷)	۴۹۴	(۵۰۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۸۴۶)	۰	--	(۵۹۱)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی لوله های دوجداره قدر		نماد: پلولة ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۴۱۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۹۴۷)	(۱۷)	۵,۴۷۱	(۱,۰۹۶)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۲,۰۰۰)	۳۱,۲۰۳	--	۳۲,۴۳۴	
فعالیت‌های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	(۱,۰۰۰)	--	(۳,۰۰۰)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	(۱,۰۰۰)	--	(۳,۰۰۰)	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۲,۰۰۰)	۳۰,۲۰۳	--	۲۹,۴۳۴	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۷,۴۶۶	۷,۹۷۲	۳۷۰	۷,۹۷۲	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۶۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۵,۴۶۶	۳۸,۱۷۵	(۸۶)	۳۷,۴۶۶	
مبادلات غیرنقدی	۵۰۰	۶۷۳	(۲۶)	۳,۷۵۹	