

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت صنایع تجهیزات نفت (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در فرابورس ایران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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.....	۶
۱-۲-۱- شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی.....	۹
۱-۳-۱- شرکت گسترش شیرسازی.....	۱۱
۱-۴-۱- شرکت توس پیوند.....	۱۵
۲-۱- جایگاه شرکت اصلی در صنعت:.....	۱۸
۳-۱- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:.....	۱۸
۱-۳-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی).....	۱۸
۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت.....	۱۹
۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:.....	۱۹
۵-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:.....	۲۰
۶-۱- لیست به روز شده از شرکت های فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:.....	۲۰
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۲۱
۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:.....	۲۴
۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:.....	۲۴
۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:.....	۲۴
۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:.....	۲۴
۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط	۲۵
۱-۳- منابع:.....	۲۵
۲-۳- مصارف:.....	۲۵
۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:.....	۲۶

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

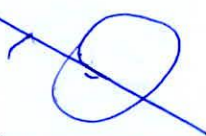
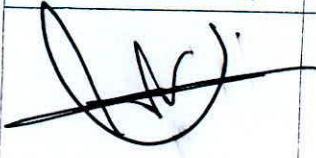
- ۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۲۶
- ۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۲۷
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها ۲۷
- ۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۲۷
- ۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۲۸
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده.. ۲۸
- ۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۲۸
- ۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۲۸
- ۶- جمع بندی..... ۳۰

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)، شرکت هایی 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 می باشند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	اسرافیل پوررستمی	شرکت تلاش گستران آینده (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیئت مدیره	احمد بابا خانلو	شرکت تدبیر بین الملل فرتاک (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	آیت اله حیدری	شرکت توربو کمپرسور نفت (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	محمد مهدی طوفانی نژاد	شرکت مدبران توسعه و رشد پارس (سهامی عام)
	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	عباس ناصری	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها 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 زمینه‌های 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 پروژه‌های نفت و گاز و پتروشیمی

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

۱-۲- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه‌ها برای اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

۳-۲- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی‌های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره‌برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

۴-۲- 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

۵-۲- تدوین سیاست‌های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

۶-۲- شناسایی فرصت‌های سرمایه‌گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

۷-۲- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه‌پذیر

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- 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 منحصرأً به اشخاص سرمایه‌پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه‌پذیر به دیگران ارائه می‌نمایند:
- ۱-۳- خدمات موضوع بند ۲ فوق
- ۲-۳- 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 از شرکت 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 ۱۴۰۰/۱۲/۱۷ جزء نهادهای مالی محسوب گردید. شرکت جزء واحدهای فرعی شرکت سرمایه‌گذاری اهداف بوده و واحد نهایی گروه صندوق های بازنشتی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت می باشد.

۱-۱-۱- شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان

شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان اولین و بزرگترین سازنده شیرهای تویی (بال ولو) و کنترلی (کنترل ولو) با هدف تولید شیرآلات فولادی مورد نیاز در صنایع نفت، گاز و پتروشیمی از اندازه های ۱/۴ اینچ تا سایز ۵۶ اینچ و در کلاس های فشاری مختلف با آلیاژهای گوناگون مطابق با استانداردهای بین المللی تاسیس گردیده است. ظرفیت عملی این شرکت معادل ۸۸۰ تن در سال می باشد.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	اصلی	تن	۴۶۳

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 عمدتاً 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 حدوداً 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 کننده ها
۱	قطعات فولادی و استیل شیرآلات	تن	۱۶۱	خارجی

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 عمدتاً از کشورهای چین، اتریش و آلمان می باشد که شرکت های تامین کننده عمدتاً شامل شرکت CG Valve ، شرکت Qiubao ، شرکت Future و شرکت Boutique در کشور چین، شرکت Tengbo در کشور چین 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 کمیسیون معاملات یکی از آنها انتخاب میگردد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

جایگاه شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان در صنعت:

شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان در میان رقبای خود به عنوان بزرگترین تولیدکننده شیرهای تویی جایگاه ویژه ای از لحاظ تنوع تولید، ساینز، کلاس و محصول در داخل کشور داشته و در صورت سرمایه گذاری 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.

جزئیات فروش:

جزئیات فروش در داخل:

جزئیات فروش در داخل									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	شیر آلات صنعتی	۴۶۳ 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.

مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

آثار ناشی از قیمت گذاری 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.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	نام محصول	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (واقعی) / میلیون ریال	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (بودجه) / میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (واقعی) / میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (بودجه) / میلیون ریال	میانگین بهای تمام شده محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (واقعی) / میلیون ریال	میانگین بهای تمام شده محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (بودجه) / میلیون ریال
۱	شیر آلات صنعتی	۷۷۹.۷۰۰	۷۹۴.۵۰۰	۵.۲۳۲	۵.۳۳۵	۵۴۲.۲۵۸	۵۶۹.۸۵۱
	جمع	۷۷۹.۷۰۰	۷۹۴.۵۰۰	۵.۲۳۲	۵.۳۳۵	۵۴۲.۲۵۸	۵۶۹.۸۵۱

۱-۱-۲- شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی

شرکت و تکو یکی از تامین کنندگان اصلی تجهیزات سرچاهی در صنعت نفت و گاز می باشد که موفق به دریافت گواهی نامه IPICB (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 API، 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	۵۳۱

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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 کننده ها
۱	میلگرد	میلی متر	۱۳۳,۸۶۳	اسفراین-حامی آلیاژ
۲	پایلوت	عدد	۲۴	جاوید پرگاس جنوب
۳	سیل آب بندی	عدد	۱,۱۰۶	تراشه پرداز پویا سپهر- جت سیل پارس
۴	مواد اولیه بدنه	عدد	۲۵	آذین فوج
۵	لوله	عدد	۵۰	آرنگ گستران ممتاز آسیا
۶	پودر تنگستن	گرم	۱۵۰,۰۰۰	بهیود صنعت مهان
۷	پیچ و مهره	عدد	۱۱,۹۸۵	بهین فولاد آتی گستر
۸	بدنه شیر	عدد	۱۵۶	Zuzhou zhk-MFG
۹	سیل آب بند فلزی	عدد	۱۶۷۵	Lipwell-taizhou zhongdu

نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

تامین مواد اولیه شرکت عمدتاً 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 عمدتاً از مجتمع صنعتی اسفراین انجام می پذیرد.

جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکت های فعال در این صنعت با حجم فروش ۷/۵۵۱ تن معادل مبلغ ۱,۴۴۰ میلیارد ریال جزو ۵ شرکت برتر کشور از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

جزئیات فروش:

جزئیات فروش در داخل:

جزئیات فروش در داخل									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	X-Mass tree	۱,۱۰۶	۵۰٪	-	-	-	-	-	-
۲	Wellhead	۴,۵۲۸	۵۰٪	-	-	-	-	-	-
۳	S.S.V	۸	۵۰٪	-	-	-	-	-	-
۴	High Pressure Gate Valve	۱۴۹	۵۰٪	-	-	-	-	-	-
۵	Spare parts	۱,۰۳۸	۵۰٪	-	-	-	-	-	-
۶	سایر	۷۲۲	-	-	-	-	-	-	-
جمع		۷,۵۵۱		-	-	-	-	-	-

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.

۱-۱-۳- شرکت گسترش شیرسازی:

شرکت گسترش شیرسازی اولین و بزرگترین سازنده شیرهای صنعتی نفت و گاز و پتروشیمی در اندازه های ۱/۲ اینچ الی ۵۶ اینچ در کلاس های فشاری مختلف با آلیاژهای گوناگون مطابق با استاندارد های بین المللی تاسیس گردیده است. ظرفیت عملی این شرکت معادل ۱۴۰۰ تن در سال می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	اصلی	تن	۶۲۳

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 که ۳۵ درصد مواد اولیه مورد نیاز شرکت از محل واردات شرکتهای معتبر خارجی می باشد .

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	قطعات فولادی و استیل شیرآلات	تن	۱۳۰	داخلی
۲	قطعات فولادی و استیل شیرآلات	تن	۷۰	خارجی

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 مواد اولیه 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 کمیسیون معاملات شرکت و طی فرایندهای مربوطه و مصوبات لازم اخذ می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 MOV-CHECK-GLOBE-GATE-THROUGH COUDUIT** می نماید، با ادغام شرکت شیرهای نفتی تهران سوفا 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 در صنعت ارتقاء حفظ شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

جزئیات فروش:

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	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	شیرآلات صنعتی	۶۲۳	۳۵ درصد	-	-	-	-	-	-

طی ۶ ماهه نخست سال ۱۴۰۳ 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.

مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

آثار ناشی از قیمت گذاری 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 شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ با بودجه مصوب شرکت بجای فروش فرضی مقایسه گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	نام محصول/خدمت	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (واقعی)/ میلیون ریال	مبلغ فروش محصول/درآمد حاصل از ارائه خدمات طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (بودجه)/ میلیون ریال	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (واقعی)	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (بودجه)/ میلیون ریال	میانگین بهای تمام شده محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (واقعی)/ میلیون ریال	میانگین بهای تمام شده محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (بودجه)/ میلیون ریال
۱	شیرآلات صنعتی	۱,۰۰۷,۰۹۰	۱,۰۹۰,۴۴۰	۱,۶۱۷	۱,۴۰۶	۵۰۴,۷۲۲	۷۶۱,۹۳۹

۱-۱-۴- شرکت توس پیوند:

شرکت توس پیوند با ظرفیت اسمی سالانه ۳.۵۰۰ تن تولید انواع اتصالات از قبیل انواع، زانوئی، سه راهی، تبدیل، درپوش، فلنج، لترال و سایر اتصالات اقدام به تولید در دو گروه محصولات تولیدی و خریداری می نماید. کلیه مراحل تولید محصولات تولیدی از مواد اولیه در شرکت توس پیوند و توسط ماشین آلات و دانش فنی این شرکت انجام می شود. همچنین تولید محصولات خریداری از اتصالات نیمه ساخته خریداری شده و تکمیل فرآیند خرید توسط شرکت توس پیوند انجام می شود.

ردیف	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	محصولات تولیدی	تن	۳۷
۲	محصولات خریداری	تن	۵۰۲

مواد اولیه:

صرف نظر از موارد انگشت شمار در خصوص تامین کالا از منابع داخلی، تامین اتصالات عموماً از خارج از کشور بالاخص کشور چین صورت می پذیرد. با توجه به شرایط اخیر بین المللی، اتخاذ تصمیمات مناسب جهت همکاری با منابع معتبر و افزایش کمی و کیفی این منابع از طریق بازدید کارخانجات آنان بسیار ضروری به نظر می رسد. در خصوص تامین مواد اولیه مخصوصاً فولاد های با استحکام بالا و آلیاژی و یا گرید های مختلف، اسنلس استیل، این نوع مواد اولیه در بازار داخل یافت نشده و به دلیل تناژ کم مورد نیاز، تولید کنندگان خارجی از پاسخگویی و فروش خودداری می نمایند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
۱	لوله	متر	۱۴۷۳	چین
۲	ورق	متر	۱۷	چین

نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

- با توجه به رقابتی بودن بازار اتصالات و وجود رقبای عمده در بازار، نرخ محصولات به صورت شناور و بر اساس تعداد درخواستی مشتری، قیمت رقبا و سایر عوامل موثر در بازار نرخ فروش طی گزارش واحد بازرگانی به مدیریت عامل پیشنهاد و پس از تایید مدیریت، فروش با نرخ های پیشنهادی صورت می گیرد.
- صرف نظر از موارد انگشت شمار در خصوص تامین کالا از منابع داخلی، تامین اتصالات عموماً از خارج از کشور بالاخص کشور چین صورت می پذیرد. با توجه به شرایط اخیر بین المللی، اتخاذ تصمیمات مناسب جهت همکاری با منابع معتبر و افزایش کمی و کیفی این منابع از طریق بازدید کارخانجات آنان بسیار ضروری به نظر می رسد.
- در خصوص تامین مواد اولیه مخصوصاً فولاد های با استحکام بالا و آلیاژی و یا گرید های مختلف، اسنلس استیل، این نوع مواد اولیه در بازار داخل یافت نشده و به دلیل تناژ کم مورد نیاز، تولید کنندگان خارجی از پاسخگویی و فروش خودداری می نمایند.

جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۵،۱۳۱ عدد معادل مبلغ ۴۴۷ میلیارد ریال در رده ۲۱ از لحاظ مبلغ فروش قرار دارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

جزئیات فروش:

جزئیات فروش در داخل:

جزئیات فروش در داخل									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	محصولات تولیدی	۴۶۴۶	۰.۰۸						
۲	محصولات خریداری	۴۸۵	۰.۰۸						
جمع		۵۱۳۱	۰.۰۸						

قیمت فروش داخلی محصولات توسط شرکت توس پیوند تعیین می شود که آخرین قیمت های مصوب برای عدد محصولات تولیدی و خریداری به ترتیب ۹۴ میلیون ریال و ۲۶ میلیون ریال می باشد.

مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

در راستای اجرای بند ۵ قسمت د تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور، شرکت توس پیوند مکلف به ارائه خدمات و کالا به قیمت تکلیفی نمی باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 اقتصادی، 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- مرادفات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۳-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۳-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مشابه قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۳۹,۵۰۰	۵,۱۲۰	۳۴,۲۱۵		
۲	بیمه سهم کارفرما	۲۰,۹۹۴	۱۳,۷۱۵	۲۹,۲۹۳		
	جمع	۶۰,۴۹۴	۱۸,۸۳۵	۶۳,۵۰۸		
	مانده پرداختنی	۳,۷۷۰	۲,۵۴۴	۲,۴۶۴		تمامی مبالغ مربوط به بیمه و مالیات حقوق به طور کامل تسویه گردیده است

۱-۴- 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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱-۵- 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)	۲۳۵,۱۱۲
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	-
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	-
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۸,۷۲۷,۶۰۴
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	-
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۳۰,۷۲۷,۶۰۴

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

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده
توس پیوند (سهامی خاص)	۳۱,۹۹۹,۹۹۸	%۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
پارس پنگان (سهامی خاص)	۸۹۹,۹۹۳,۹۸۰	%۹۹.۹۹	۸۹۹,۹۹۴	۵۹۹,۹۹۴
گسترش شیرسازی (سهامی خاص)	۸۹۶,۰۱۳,۹۷۳	%۹۹.۵۶	۵۹۷,۳۴۳	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	۱۰,۰۰۰	۴,۸۰۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

عنوان استراتژی	شرح هدف	نام برنامه عملیاتی
وجه مالی	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
وجه مشتری	افزایش بهره وری منابع مالی	
	افزایش کاربری دارائی ها	استفاده بهینه از تجهیزات
	کاهش بهای تمام شده	کاهش هزینه های سربار
وجه فرایندهای داخلی	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	بهبود فرآیند برنامه ریزی	ایجاد پورتال شرکت
		راه اندازی بخش ثبت قراردادها در پورتال
	فرایند عملیاتی	اصلاح آئین نامه معاملات
	افزایش بهره وری تامین	انجام تمامی خریده ها بر اساس نظام آئین نامه معاملات
		شرکت در جلسات کمیسیون معاملات بزرگ در شرکت های زیرمجموعه

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

اهداف

- تکمیل و بهره برداری از پروژه عسلویه
- 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

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 برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

این شرکت در زمینه انرژی های نو و تجدید پذیر در حال بررسی و مطالعه می باشد.

۳-۲ 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.

۴-۲ سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش عملکرد اجتماعی شرکت

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 :

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 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 شرکت های تابعه
- انجام ممیزی ، آدیت ، بازدیدهای دوره ای از شرکت های تابعه
- مشاوره و همیاری در خصوص رفع مغایرتهای ممیزیهای خارجی شرکت های تابعه
- مشاوره جهت استقرار و اخذ گواهینامه های جدید و به روز رسانی گواهینامه های موجود
- بروز رسانی مدارک و مستندات بر اساس ویرایش ۲۰۱۵ استاندارد
- اجرای سیستم مدیریت انرژی ISO ۵۰۰۰۱ در کل هلدینگ
- استقرار سیستم مدیریت استراتژی و تهیه برنامه استراتژیک شرکت در افق ۱۴۰۲
- انجام آزمایشات ادواری پرسنل و تحلیل نتایج در جلسه بازنگری مدیریت

۳- مهمترین منابع، مصارف ، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع:

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

۳-۲- مصارف:

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

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

کاهش اعتبار خرید شرکت های نفت و گاز و پتروشیمی

محدودیت دستیابی به دانش فنی برای سرمایه گذاران در پروژه ها 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

مشکلات گمرکی و ثبت سفارش جهت ترخیص کالا

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

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

نوسانات نرخ ارز

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

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده	اجاره ساختمان
سهامدار نهایی	شرکت سرمایه گذاری اهداف	سهامدار نهایی	-	-
شرکتهای فرعی	شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی	عضو هیئت مدیره	۱۹,۱۷۰	-
	شرکت طراحی و مهندسی پارس پنگان	عضو هیئت مدیره	۱۰,۸۸۰	-
	شرکت توس پیوند	عضو هیئت مدیره	۴,۸۸۰	-
	شرکت گسترش شیرسازی	عضو هیئت مدیره	۳۱,۸۵۰	-
	جمع کل		۶۶,۷۸۰	-

۳۸-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	حسابهای دریافتی تجاری	حسابهای دریافتی غیر تجاری	حسابهای پرداختی غیر تجاری	سود سهام پرداختی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای فرعی	شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی	۷۶,۲۲۷	۲۶۷,۱۶۳	-	-	-	-	۴۲۳,۴۵۶	-
	شرکت طراحی و مهندسی پارس پنگان	۱۳۹,۹۷۱	۵۱۴,۶۲۶	-	-	-	-	۷۸۴,۸۳۵	-
	شرکت توس پیوند	۲,۲۲۲	۲۴۷,۷۹۶	-	-	-	-	۴۲۸,۰۷۴	-
	شرکت گسترش شیرسازی	۱۳۱,۷۳۵	۳۳۶,۱۲۴	۱۰۸,۰۸۱	-	۳۵۹,۷۷۸	-	۳۷۰,۷۸۲	-
	شرکت مهندسی بازرگانی پیچ و مهره های صنعتی	۷۵۹	۵,۲۸۰	-	-	۶,۰۳۹	-	۶,۰۳۹	-
شرکتهای وابسته	شرکت شیر های مخروطی خاورمیانه	۴۱	-	-	-	۴۱	-	۴۱	-
	جمع شرکتهای فرعی/وابسته	۳۵۰,۹۵۵	۱,۴۷۰,۹۸۹	۱۰۸,۰۸۱	-	۱,۷۱۳,۸۶۳	-	۱,۹۱۳,۲۲۷	-
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت تدبیر بین الملل فر تاک	-	-	-	-	۳۸۸,۳۷۶	-	۳۸۸,۳۷۶	-
	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت	-	-	-	-	۳۷۵,۰۴۴	-	۳۷۵,۰۴۴	-
	شرکت توریو کمپرسور نفت	-	-	-	-	۳۰۶,۹۶۲	-	۳۰۶,۹۶۲	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت تلاش گستران آینده	-	۲	-	-	۴۱۲,۰۵۴	-	۴۱۲,۰۵۲	-
	شرکت مدبران توسعه و رشد پارس	-	-	-	-	۵۱,۷۳۶	-	۵۱,۷۳۶	-
جمع شرکتهای تحت کنترل مشترک / سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه		-	۲	-	-	۱,۵۳۴,۱۶۲	-	۱,۵۳۴,۱۶۰	-
واحد تجاری اصلی	شرکت سرمایه گذاری اهداف	-	-	-	-	۱۵۰,۸۳۳	-	۱۵۰,۸۳۳	-
	جمع کل	۳۵۰,۹۵۵	۱,۴۷۰,۹۹۱	۳۵۸,۹۱۴	۱,۵۳۴,۱۶۲	۱,۷۱۳,۸۶۳	۱,۶۸۴,۹۹۳	۱,۹۱۳,۲۲۷	۱,۳۵۳,۳۲۳

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	مطالبه ارز خارجی	۱۴۰۲/۰۵/۰۹	صرافی دریم لند	شعبه ۱۴۲ ادعای تجاری	۵,۲۰۳	بدوی	-	-
۲	مطالبه ارز داخلی	۱۴۰۲/۱۲/۲۱	مدیریت طرحهای صنعتی	شعبه ۱۲ دادگاه تجدید نظر	۳۰,۱۵۲	بدوی	به نفع شرکت	اعتراض خوانده

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرکت اصلی

شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۰	۰	۰	۱,۲۸۲,۷۵۸	
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۰	۰	۰	۰	
جمع درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۱,۲۸۲,۷۵۸	
بهای تمام شده	۰	۰	۰	۰	
هزینه های فروش، اداری و عمومی**	(۲۸۶,۸۱۴)	(۱۷۶,۸۸۷)	(۱۴۱,۱۷۵)	(۴۳۴,۰۱۱)	
سایر درآمدها	۰	۱,۲۸۴	۰	۱۷,۷۷۳	
سایر هزینه ها	۰	۰	(۱۶۲)	(۱۰,۵۷۶)	
سایر درآمدها- غیر عملیاتی	۷۲,۷۱۴	۴۸,۷۰۱	۷۱,۷۲۶	۱۲۳,۱۹۸	
هزینه های غیر عملیاتی	۰	۰	۰	۰	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

سال	گروه (میلیون ریال)		اصلی (میلیون ریال)	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۳۹۷	۹۸۲	۹۸۲	۹۸۲	۹۸۲
۱۳۹۸	۶.۲۵۳	۶.۲۵۳	۶.۲۵۳	۶.۲۵۳
۱۳۹۹	۷.۴۸۶	۷.۴۸۶	۷.۴۸۶	۷.۴۸۶
۱۴۰۰	۷۰۳,۳۲۵	۸۲۱,۹۴۷	۷۰۳,۳۲۵	۸۲۱,۹۴۷
۱۴۰۱	۳۶۹,۵۱۱	۳۷۸,۰۵۸	۳۶۹,۵۱۱	۳۷۸,۰۵۸
۱۴۰۲	۶۶۳,۷۰۴	۰	۶۶۰,۰۰۰	۰
جمع	۱,۷۵۱,۲۶۱	۱,۲۱۴,۷۲۶	۱,۷۴۷,۵۵۷	۱,۲۱۴,۶۹۲

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

۵-۱- 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 بازرگانی مداوم استراتژی های شرکت و شناسایی و اجرایی مدیریت ریسک

۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

برنامه های آتی شرکت فناوری تجهیزات سرچاهی

۱- پروژه طراحی و ساخت Regular Lifting Check Valve

۲- پروژه طراحی و ساخت Regular Swing Check Valve

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۳- پروژه امکان سنجی تعمیر BOP های معیوب و تهیه مکانیزم های تست BOP ها پس از تعمیر

۴- پروژه طراحی و ساخت BOP (این پروژه پس از پایان پروژه شماره ۳ پیگیری خواهد شد).

۵- پروژه طراحی و ساخت کنترل پنل های سرچاهی

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

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.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- 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 ایزو ۱۷۰۲۵ جهت آزمایشگاه توس پیوند بعنوان همکار اداره استاندارد.

۶- جمع بندی

- افزایش درآمد و بهبود فرآیند شرکت های گروهپ
- کاهش دوره وصول مطالبات
- توسعه ظرفیت ساخت وافل برای تامین قطعات صنعتی و کاهش هزینه خرید خارجی
- تامین قطعات استراتژیک صنعت نفت، پالایش و پروشیمی
- ارتقاء سطح علمی پرسنل