



شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن بالاست (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱	۱- ماهیت کسب و کار
۱۲	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن ها
۱۹	۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط
۲۵	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۲۹	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد



بالاست BALLAST

شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن (سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۷۵۶۹۸

Railways Installations & Constructions Engineering Services CO

تهران، خیابان ایتالیا، نبش خیابان طوس، پلاک ۲۴
تلفن: ۰۲-۸۸۹۵۵۸۵۱ شماره: ۸۸۹۵۲۴۶۴

Website: www.ballast.ir
Email: info@ballast.ir

پیوست:

تاریخ:

شماره:

گزارش تفسیری مدیریت

شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن (سهامی عام)

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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

به موجب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۱ سال مالی شرکت به ۳۱ شهریور هر سال تغییر یافته است، لذا مبالغ دوازده ماهه سال مورد گزارش، با ارقام دوره مالی قبل قابلیت مقایسه ندارد

همچنین گزارش تفسیری مدیریت اخیر طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوبه ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۵ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره

شرکت گروه مالی بانک مسکن

آقای روح اله سپهری

رئیس هیئت مدیره

شرکت واسپاری آباد مسکن

آقای سیدمحمد مهدی توسلی

مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره

شرکت خدمات بیمه ای مسکن آباد

عضو هیئت مدیره

شرکت عمرانی مسکن گستر

آقای جمال خانمحمدی

عضو هیئت مدیره

شرکت بازرگانی مهر مینای کیش

عضو هیئت مدیره

امضاء

سمت

نماینده



۱- ماهیت کسب و کار شرکت

تاریخچه و معرفی سازمان:

شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن (بالاست) در سال ۱۳۷۱ به ثبت رسید. این شرکت تحت نام "راه آهن سنگ" سهامی خاص در سال ۱۳۷۲ فعالیت خود را آغاز کرد و بنام "شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن" تغییر نام پیدا کرد.

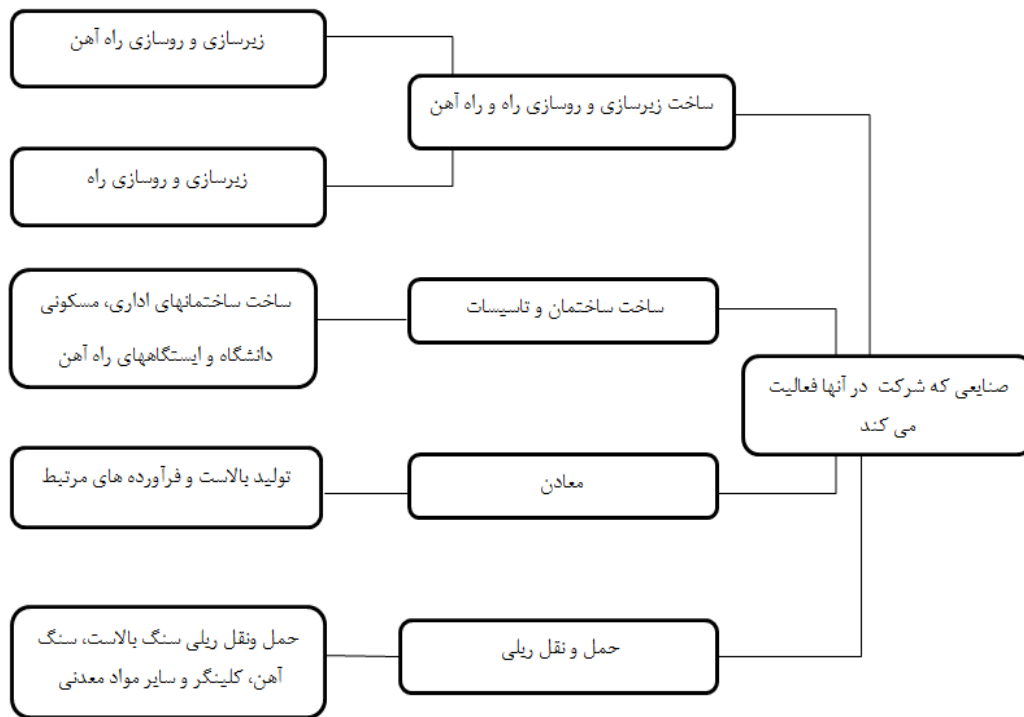
با کسب رتبه لازم از سازمان برنامه و بودجه، فعالیتهایی نظیر ساختمان سازی، تعمیر و نگهداری ساختمان، احداث پل، زیرسازی و روسازی راه آهن به فعالیت های شرکت اضافه شد. در واقع پس از گذشت بیش از دو دهه از فعالیت، این شرکت توانسته حوزه فعالیت خود را به نحوی گسترش دهد که به عنوان شرکتی چند منظوره شناخته شده است.

حوزه های عملیاتی شرکت: کشور ما در یک شاهراه بین المللی مهم واقع شده است که ظرفیت ها و پتانسیل های وسیعی را برای ما فراهم کرده است. در این راستا، استفاده از ظرفیت های داخلی و بهره گیری از استعداد های درخشان داخلی به همراه تکنولوژی روز دنیا باعث ارتقاء ظرفیت های بهره برداری از خطوط ریلی و جاده ای را فراهم می کند. شرکت بالاست که از راه آهن ج ۱۱ منشعب شده است به عنوان شرکتی چند منظوره دارای رتبه پیمانکاری یک راه و ترابری، رتبه سه ساختمان و ابنیه، رتبه چهار تاسیسات و تجهیزات و رتبه پنج آب و نیرو بوده و در حوزه تولید سنگ بالاست و حمل و نقل ریلی نیز فعالیت میکند. این شرکت کارنامه موفقیت در اجرای انوا پروژه های زیربنایی در نقاط مختلف ایران دارد.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

حوزه فعالیت





فعالیت شرکت در سال مورد گزارش در سه حوزه حمل و نقل ریلی، پیمانکاری و تولید مواد معدنی (بالاست) صورت گرفته است.

طبق ماده (۲) اساسنامه شرکت، موضوع فعالیت شرکت عبارت است :
الف) موضوعات اصلی شامل:

- ۱- تهیه و تولید بالاست و سایر محصولات وابسته و معدنی
- ۲- انجام عملیات احداث انواع پل، ساختمان، ابنیه، احداث راه های ریلی و جاده ایی و اسکله و سازه های دریایی و فرودگاه
- ۳- انجام کلیه عملیات کارگزاری و فعالیت های حمل و نقل ریلی
- ۴- انجام عملیات احداث پست های برق، ایجاد شبکه های برق رسانی
- ۵- احداث مخازن آب، استخر و حوضچه های آب و فاضلاب، شبکه های توزیع آب و شبکه های جمع آوری انتقال فاضلاب، کانال های انتقال آب، شبکه های آبیاری و سد و سازه های هیدرولیکی
- ۶- انجام عملیات نوسازی، بازسازی، بهسازی، نگهداری ساختمان و تاسیسات اعم از خطوط ریلی و شبکه های توزیع نیروی برق، آبرسانی، سوخت رسانی، گازرسانی، سیستم های سرد و گرم
- ۷- تهیه و تولید مواد و مصالح و قطعات مورد نیاز صنعت ریلی و عمرانی اعم از ایجاد کارگاه و یا کارخانه

(ب) موضوعات فرعی شامل:

- ۱- سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکت ها از طریق مختلف از جمله تعهد سهام شرکت های جدید و یا خرید و تعهد سهام شرکت های موجود و ...
- ۲- اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور
- ۳- سایر عملیات مرتبط با موضوع فعالیت شرکت
- ۴- خرید و فروش یا تهیه و یا اجاره و یا در اختیار گرفتن زمین، ساختمان و هر نوع مال غیر منقول در داخل و یا خارج از کشور در راستای فعالیت اصلی
- ۵- انجام کلیه امور بازرگانی، تولیدی، خدماتی و غیره در داخل و خارج از کشور در راستای فعالیت اصلی
- ۶- صادرات و واردات و خرید و فروش انواع قطعات، محصولات، خدمات، تکنولوژی، ماشین آلات و هر نوع کالای مجاز و فرآورده های مرتبط با موضوع فعالیت اصلی شرکت

۱-۱- مواد اولیه تولید:

بالاست لایه‌ای است بین ریل و بسترخاکی، که متشکل از سنگ شکسته با دانه‌بندی یکنواخت (بین ۲۰ تا ۶۰میلیمتر) می باشد و وظیفه ثبات، تعادل و زهکشی مسیر ریلی را برعهده دارد.

مواد اولیه مورد استفاده این شرکت مربوطه به حوزه پیمانکاری نیز که شامل میلگرد، سیمان، بتن و ... می باشد.

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

استخراج قلوه های سنگی بزرگ از ۱۳ تا از ذخایر و معادن کشور و خرد کردن و انجام دانه بندی

درخصوص تامین مواد اولیه حوزه پیمانکاری نیز به صورت خرید از بازار داخلی کشور براساس حجم خرید به روش های استعلام مناقصه تامین میگردد.

واحد اندازه گیری	نوع محصول (اصلی یا فرعی)	ردیف
تن کیلومتر	حمل و نقل ریلی	۱
پروژه ها براساس روش درصد پیشرفت کار	خدمات پیمانکاری	۲
متر مکعب	فروش بالاست	۳
		جمع

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت:

فعالیت‌های اصلی شرکت در حوزه‌های مختلف به شرح ذیل می‌باشد:

حوزه راه‌آهن: شامل زیرسازی، روسازی، بهسازی و بازسازی راه‌آهن

حوزه راه: راهسازی و پلسازی

حوزه حمل و نقل: حمل و نقل ریلی

حوزه تولید: تهیه و تولید سنگ بالاست و فرآورده های مرتبط

شرکت در سال مالی مورد گزارش در بین شرکت‌های فعال در این صنعت دارای گرید یک راه و ترابری، گرید ۳ ساختمان و ابنیه و گرید ۴ تاسیسات و ۵ آب و نیرو را دارد



۱-۳-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

ردیف	نوع محصول/خدمات	واحد اندازه گیری	کل مبلغ فروش
۱	حمل و نقل ریلی	تن کیلومتر	۲.۳۴۱.۷۵۰
۲	خدمات پیمانکاری	پروژه‌ها بر اساس روش درصد پیشرفت کار	۷۱۷.۲۳۴
۳	فروش بالاست	مترمکعب	۷۶۴.۴۲۸
	جمع کل		۳.۸۲۳.۳۶۷

قیمت فروش داخلی محصولات بالاست براساس توافق و قرارداد، در حوزه پیمانکاری براساس فهرست بها اعلامی از سوی سازمان برنامه و بودجه و که آخرین فهرست بها مربوط به سه ماهه چهارم سال ۱۴۰۲ می باشد.

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

لازم بذکر است در سال مالی مورد گزارش حدود ۵۲ درصد فروش این شرکت به شرکتهای دولتی اداره امور خط و ابنیه راه آهن و شرکت ساخت و توسعه بوده و ۴۸ درصد نیز به شرکتهای خصوصی منجمله فولاد میانه، شرکت تخصصی جاوید کیا، سیمان دورود و غیره بوده است

مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

اطلاعات مدیران شرکت به شرح ذیل می باشد:

نام	سمت	تحصیلات	سوابق مهم اجرایی	نماینده	مدت مأموریت	
					شروع	خاتمه
شرکت گروه مالی بانک مسکن	رئیس هیئت مدیره	دکترای جرم شناسی و جزا	مدیریت حقوقی بانک و گروه مالی بانک مسکن	روح اله سپهری	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۰
شرکت واسپاری آباد مسکن	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	لیسانس مهندسی عمران	قائم مقام شرکت سرمایه گذاری تحلیلگر امید، مشاور مدیرعامل بانک مسکن	سیدمحمد مهدی توسلی	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹
شرکت خدمات بیمه ای مسکن آباد	عضو هیئت مدیره	لیسانس مهندسی عمران	مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت سایپا-الجزایر در کشور الجزایر، مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت تهران-هوسینگ، عضو هیات مدیره شرکت عمرانی مسکن گستر	-----	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹
شرکت عمرانی مسکن گستر	عضو هیئت مدیره	لیسانس مهندسی عمران	سازمان انرژی اتمی (شرکت متصا) مدیر پروژه های عمرانی - شرکت مهندسی مشاور ساتراپ مدیرعامل	جمال خانمحمدی	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹
شرکت بازرگانی مهر مینای کیش	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس عمران	عضو هیات مدیره شرکت کوه دشت، مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت آداد، معاونت فنی شرکت استراتوس	-----	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۹

اطلاعات کمیته های تخصصی شرکت

اطلاعات اعضای کمیته حسابرسی شرکت به شرح ذیل می باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	سوابق مهم اجرایی	تحصیلات
جمال خان محمدی	رئیس کمیته حسابرسی	سازمان انرژی اتمی (شرکت متصا) مدیر پروژه های عمرانی - شرکت مهندسی مشاور ساتراپ مدیرعامل	لیسانس مهندسی عمران
عبدالعلی محسنی	عضو کمیته حسابرسی	۱۰ سال سابقه حسابرسی مالی، عملیاتی، رعایت، مالیاتی، دادگاهی (ویژه) و طراحی سیستم های حسابداری و کنترل های داخلی در موسسه حسابرسی مفید راهبر	کارشناسی ارشد حسابداری
علی هدایتی	عضو کمیته حسابرسی	عضو و مدرس انجمن حسابداران خبره انگلستان ACCA و کارشناس دادگستری و مشاور رسمی مالیاتی و عضو کارگروه بین الملل انجمن حسابداران خبره ایران	دکتری حسابداری
رضا فلاح	مدیر حسابرسی داخلی	مدیر حسابرسی داخلی، معاونت مالی و اداری	دکتری حسابداری

اطلاعات اعضای کمیته ریسک شرکت به شرح ذیل می باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	سوابق مهم اجرایی	تحصیلات
سید سیاوش صفوی	فائمه مقام	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره شرکت فروشگاه های زنجیره ای نجم خاورمیانه مدیر عامل شرکت فولاد کیهان معاون مالی اداری شرکت گوشتیران	کارشناسی ارشد مدیریت مالی
جواد عطائی	معاون مالی و اداری	معاونت مالی و اداری گروه لبنیات پاک	دکتری حسابداری
روح اله سپهری	رئیس هیئت مدیره	مدیریت حقوقی گروه مالی بانک مسکن	دکتری حقوق
قوسی		معاون مالی و اداری گروه مالی بانک مسکن	کارشناسی ارشد حسابداری
رضا فلاح	مدیر حسابرسی داخلی	مدیر حسابرسی داخلی، معاونت مالی و اداری	دکتری حسابداری

ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح ذیل بوده است:

ردیف	نام سهامدار	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
		تعداد سهام	درصد
۱	شرکت گروه مالی بانک مسکن (سهامی عام)	۶۳.۴۹۱.۰۵۳	٪۴۲
۲	بازار گردان شرکت ۱۹۵۵۳ بالاس	۱۳.۴۱۴.۰۵۱	٪۹
۳	سایر سهامداران	۷۳.۰۹۴.۹۲۴	٪۴۹
	جمع کل	۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	٪۱۰۰

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

مشتریان اصلی شرکت عمدتاً شرکتهای دولتی مانند راه آهن جمهوری اسلامی و شرکت ساخت و توسعه می باشد که عمدتاً مربوط به امور حمل و نقل ریلی و پروژه های پیمانکاری بوده است. که در ۱۲ ماهه سال جاری درصد از ارائه خدمات را به خود اختصاص داده است و نسبت به سال مالی قبل تغییری نداشته است.

۱-۳-۲-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی)

قیمت گذاری ها دستوری شامل بالاست تحویلی به راه آهن ج.ا. می باشد و حمل ریلی برای شرکت مزبور می باشد.

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۴۹.۵۸۴	۱۰.۴۰۶	(۶۲٪)	بابت تغییر سال مالی
۲	بیمه تامین اجتماعی	۵۴.۰۷۸	۷۱.۱۴۶	(۲۵٪)	بابت تغییر سال مالی
۳	خدمات درمانی	۳.۴۲۳	۳.۱۸۵	(۳۸٪)	-----
۴	سازمان بازنشستگی کشوری	۶.۳۳	۲.۶۲۳	(۳۵٪)	بابت تغییر سال مالی
	جمع کل	۹۴.۱۱۱	۸۷.۳۶۰	-	-

۱-۳-۲-۳- وضعیت مطالبات از دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال قبل	دلایل تغییرات
۱	شرکت ساخت و توسعه	۸۷۷.۵۷۶	۵۶۸.۳۱۵	۵۴	بابت افزایش صورت وضعیت های تاییده شده
۲	راه آهن ج.ا. (خدمات حمل بالاست و نیز خدمات توسعه خطوط ریلی)	۱.۸۸۹.۸۶۶	۱.۵۱۲.۳۵۹	۲۵	بابت تعدیل پروژه های عمرانی
	جمع کل				

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از

جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

- مقررات مندرج در اصلاحیه قانون تجارت در خصوص شرکتهای سهامی عام
 - قوانین استفاده از خطوط ریلی
 - قوانین مبارزه با پولشویی
 - قوانین بازار سرمایه
 - قوانین و مقررات سازمان حفاظت از محیط زیست
- مقررات مندرج در اساسنامه
 - استانداردهای حسابداری
 - قوانین مالیات های مستقیم
 - قوانین کار و تامین اجتماعی

۵-۱- وضعیت رقابت :

مولفه های اقتصاد کلان:

طی دوره مورد گزارش ضوابط و مقررات جدیدی که تاثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت عملیات شرکت داشته یا انتظار رود که داشته باشد، وضع نگردیده است

(مبالغ به میلیون ریال)

رتبه	نماد شرکت در بورس	دوره منتهی به	درآمد ارائه خدمات
۱	توکا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱,۲۶۷,۵۸۳
۲	بالاس	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲,۷۵۴,۳۸۸
۳	چپارسا	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۸,۸۰۶,۴۰۴

منبع سامانه کدال

۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

طی دوره مالی مورد گزارش، قرارداد بازارگردانی بر روی سهام توسط گروه مالی بانک مسکن منعقد گردیده و شرکت تامین سرمایه بانک مسکن به عنوان بازارگردان فعالیت مینماید.

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

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	تامین سرمایه بانک مسکن
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۹/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر	-

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

اهداف بلند مدت و کوتاه شرکت:

تولید: کسب سهم ۴۰٪ از بازار فروش بالاست کشور

پیمانکاری: پیشتازی در صنعت پیمانکاری حوزه راه و ترابری (۵ برند برتر)

حمل و نقل ریلی: درآمد یک هزار و پانصد میلیارد تومان درآمد در سال ۱۴۱۰

تامین رضایت ذینفعان
کلیدی

بستن پروژه های سنواتی

اجرای پروژه های عمرانی
با محوریت راه آهن
تعالی سازمانی

افزایش تنوع مشتریان و
تغییر نوع مشتریان از دولتی
به خصوصی

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

حمل و نقل ریلی:

۱. اجاره واگن ها به بخش خصوصی
۲. توسعه بازار های جدید از طریق بازاریابی
۳. ورود نقدینگی از طریق وصول مطالبات جهت اورهال کردن واگن ها

تولید بالاست:

۱. توسعه کارپذیری درتأمین و فروش بالاست موردنیاز صنعت ریلی
۲. تهیه و تولید سنگ بالاست و فرآورده های مرتبط

پیمانکاری:

شرکت قصد دارد پروژه های سنواتی خود را در حوزه پیمانکاری به اتمام برساند و قصد ورود به بازار های جدید پیمانکاری را با توجه به شرایط طرح های عمرانی حاکم بر کشور را ندارد

نوسازی و توسعه زیر ساخت.

مدیریت بهینه و افزایش بهره‌وری با برنامه ریزی هدفمند در زمینه های سرمایه انسانی، تجهیزات و بهبود



افزایش سودآوری و سطح رضایت وفاداری مشتریان از طریق مدیریت و توسعه سبد کالایی، افزایش واکنش‌های در سیر، کاهش توقف واکنشها، مدیریت و برنامه ریزی خطوط ریلی



افزایش بهره وری در سرمایه انسانی

آموزش پرسنل تخصصی با چشم انداز جانشین پروری

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

رویه های حسابداری بکار گرفته شده در یادداشت توضیحی ۳ صورت های مالی تشریح شده اند. رویه های حسابداری نسبت به دوره های مالی سال قبل بدون تغییرات است.

همچنین از آنجائیکه شناسایی درآمد عملیات پیمانکاری شرکت مبتنی بر برآورد هزینه های آتی پیمان ها تا پایان پروژه می باشد، احجام کار باقی مانده و مخارج مرتبط با آن ها تا پایان پروژه با در نظر گرفتن نرخ های در دسترس مواد و هزینه های تبدیل برآورد شده مبنای محاسبات قرار گرفته است

همچنین صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. در مواردی که لازم باشد از ارزش های منصفانه برای ارائه اطلاعات در صورت های مالی استفاده شود، روش های زیر بکار گرفته خواهد شد:

ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های

دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه‌گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه‌بندی می‌شوند:

الف - داده‌های ورودی سطح ۱، قیمت‌های اعلام‌شده (تعدیل‌نشده) در بازارهای فعال برای دارایی‌ها یا بدهی‌های همانند است که واحد تجاری می‌تواند در تاریخ اندازه‌گیری به آنها دست یابد.

ب - داده‌های ورودی سطح ۲، داده‌های ورودی غیر از قیمت‌های اعلام‌شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیرمستقیم قابل مشاهده می‌باشند.

ج - داده‌های ورودی سطح ۳، داده‌های ورودی غیرقابل مشاهده دارایی یا بدهی می‌باشند.

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

گزارش پایداری

الف) بعد محیط زیست:

- اجرای استاندارد های مدیریت محیط زیست و اخذ گواهینامه های مربوطه مطابق با آخرین ویرایش
 - نظارت و ارزیابی پروژه های شرکت در واحد HSE و انتخاب کارگاه های برتر در زمینه حفاظت محیط زیست.
 - اجرای آموزش شهای زیست محیطی در راستای حفاظت از محیط زیست و تعیین نقش و مسئولیت افراد با توجه به نوع فعالیتشان در خصوص حفاظت از محیط زیست
 - توجه به رتبه انرژی مصرفی دستگاه ها و ابزار گازسوز و برقی در هنگام خرید.
 - مدیریت مصرف انرژی برق با جایگزینی تجهیزات بهینه و کم مصرف .
 - صرفه جویی در مصرف حامل های انرژی با بکارگیری تجهیزات و ماشین الات کم مصرف و نوسازی و سرویس به موقع ماشین آلات
- اجرای دستورالعمل حفاظت از محیط زیست و صرفه جویی در مصرف منابع

ب) بعد اجتماعی:

- شناسایی و ارزیابی ریسک های ایمنی و بهداشت شغلی و اجرای اقدامات کنترلی
- تهیه و تحویل تجهیزات حفاظت فردی برای تمامی پرسنل
- برگزاری معاینات دوره ای در جهت سلامت و بهداشت حرفه ای کارکنان شرکت
- ایجاد برنامه ورزشی در جهت بهبود وضعیت جسمانی کارکنان
- عضویت در مجامع و انجمن های تخصصی، شرکت در همایش ها

ج) بعد اقتصادی:

- با توجه به روند مثبت سنوات گذشته شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن و همچنین پروژه های مثبت برای عملکرد آتی متوان روندی مثبتی برای سال های آتی شرکت در نظر گرفت
- اتمام پروژه های سنوآنی در حوزه پیمانکاری و پروژه های زیان ده
- برند تجاری شرکت با توجه به پروژه های ملی که به اتمام رسیده است
- افزایش فعالیت در حوزه حمل و نقل ریلی با بازاریابی مناسب در بخش خصوصی

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:



منابع و مصارف شرکت برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ طبق جدول ذیل می باشد

عملکرد ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح	
۱.۲۴۶.۲۳۳	فروش و مطالبات تجاری	دریافتها
۲۴۵.۰۰۰	تسهیلات بانکی	
۱.۳۴۵.۵۲۲	سایر دریافتها	
۲.۸۳۶.۷۵۵	جمع دریافتها	
۱.۶۶۴.۸۷۷	خرید کالا از تامین کنندگان	پرداختها
۲۳۱.۹۶۱	بازپرداخت اصل تسهیلات	
۰	بازپرداخت سود تسهیلات	
۳۲۵.۱۶۷	خرید دارایی ثابت	
۱۶.۰۰۶	پرداخت سود سهام	
۴۹۵۸۴	پرداخت مالیات	
۱۶۵۹۹۱	هزینه های پرسنلی	
۱۴۷.۳۹۵	هزینه های اداری و فروش	
۲۲۸.۲۳۲	سایر پرداختها	
۲.۸۲۹.۲۱۳	جمع پرداختها	
۰	تفاوت طی دوره - اضافه (کسری)	
۳۲.۷۳۱	مانده اول دوره	
۴۰.۲۷۳	مانده پایان دوره	

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

ریسک بازار

فعالیت های شرکت آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار نمی دهد. 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 و تحلیل 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.

مدیریت ریسک ارز

به استثنای مانده بدهی ارزی (سنواتی) به شرکت و نتورا به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱-۲۵، در سال مالی مورد گزارش شرکت معاملاتی را به ارز انجام نداده تا در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار گیرد

تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسکهای قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ در شرکت مورد ندارد

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 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 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 کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند

مدیریت 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 ، 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

«مهم‌ترین ریسک‌های بیش روی شرکت»



فرصت ها و ریسک های حاکم بر محیط فعالیت شرکت

نوع ریسک	توضیحات
فرصت ها	برند شرکت بالاست
	معادن بالاست در نقاط استراتژیک راه آهن و کشور و امکان تولید مصالح روسازی راه منجر به صرفه اقتصادی
	۴۳۲ دستگاه واگن شن کش
	رتبه ۱ در رشته راه و ترابری و رتبه ۳ در رشته ساختمان و ابنیه
فرصت ها	ماشین آلات راهسازی و معادن
	بهره برداری از شبکه ریلی کشور (صدور بارنامه)
	بهره مندی توانمند از عوامل مورد نیاز جهت مشارکت رقابتی در پروژه های راه (ماشین آلات، واگن، معدن و نیروی انسانی) وجود نیروهای متخصص و متمهد
	پرونده های حقوقی
فرصت ها	ساختار سازمانی نامناسب جهت اجرای پروژه ها (عدم مدیریت مناسب زمان، منابع مالی و انسانی و ماشین آلات)
	بدهی های انباشته (مالیات، پیمانکاران، سنوات ...)
	فرسودگی ناوگان و فقدان سیستم نگهداری و تعمیرات (در حوزه ماشین آلات و واگن ها)
	عدم مستندسازی اسناد و مدارک مرتبط با پروژه ها
فرصت ها	کندی در وصول مطالبات سنواتی
	عدم توسعه منابع انسانی با توجه به مأموریت های شرکت
	رتبه ۴ در رشته های تاسیسات و تجهیزات و رتبه ۵ در رشته های آب و نیرو
	عدم توسعه زیرساختهای کنترلی و نظارتی
فرصت ها	تعدد پروژه ها و قراردادهای ناتمام
	عدم چابکی سیستم در مواجهه با مسائل و بحران ها
	محدودیت منابع مالی
	افزایش ظرفیت حمل و نقل ریلی کشور
فرصت ها	توسعه زیرساخت ها و فرصت های پیش روی شرکت
	برنامه شرکت های معدنی و تولیدی جهت اتصال به شبکه ریلی
	نهضت ملی ساختمان و تأمین مسکن در مقیاس بزرگ
	قوانین حمایت کننده از پیمانکاران در نزد سازمان برنامه و بودجه
فرصت ها	کریدور جنوب به شمال در راستای توسعه حمل و نقل با کشور روسیه
	توسعه بندر چابهار و امکان ترانزیت کالا به افغانستان و کشورهای CIS
	امکان تأمین مالی و جذب سرمایه از طرق مختلف
	تأمین کنندگان و پیمانکاران متعدد و امکان بهره گیری از پیمانکاران توانمند و برون سپاری بخشی از کار
فرصت ها	نیروی کار متخصص و ماهر در اکثر مناطق کشور، امکان چابک سازی پروژه ها و بهره گیری از منابع انسانی کارآمد هر منطقه
	گسترش فعالیت های تحقیق و توسعه، بکارگیری فن نوآوریهای پیشرفته نرم افزاری و سخت افزاری
	معافیت مالیاتی
	ارتقای فن آوری های نوین IT و امکان استفاده از فناوری اطلاعات جهت بازاریابی گسترده
فرصت ها	تورم شدید اقتصادی و غیرقابل پیش بینی بودن میزان آن
	عدم تخصیص به موقع بودجه و تزریق نقدینگی به پروژه ها (غیر اقتصادی شدن آنها و زیان شرکت و کاهش اعتبار شرکت)
	هزینه گزاف تعمیرات و سیر در مقابل درآمد ناشی از حمل بار
	کاهش بودجه پروژه های عمرانی کشور و کاهش تعداد مناقصات
فرصت ها	بحران های دوره ای انرژی بر صنایع کشور
	تحریم ها و اثرات آن (عدم تأمین منابع مورد نیاز پروژه ها مانند ماشین آلات)
	اثرات زیست محیطی در حین اجرای پروژه ها و معادن
	تطویل پروژه ها به دلیل بروز حوادث غیر مترقبه، اپیدمی و ...
فرصت ها	تقابل با مراجع قانونی (مسائل حقوقی، بروز حوادث شغلی ...)
	کمبود نیروهای متخصص و ماهر در برخی مناطق دور از مرکز
	قوانین مربوط به سازمانهای موازی یا بالادستی در خصوص حامل های انرژی - بخشنامه ها - دستورالعمل ها و ...
	پایه سازی رویکرد مدیریت انرژی جهت کاهش هزینه ها

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

شرح	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	تامین مالی	بازپرداخت وجوه تامین شده	هزینه تامین مالی	فروش کالا، خدمات و دارایی ثابت	دریافت خدمات
واحد تجاری اصلی	گروه مالی بانک مسکن	سهامدار و عضو هیئت مدیره	*	۲۲۵.۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰	۱۰۲.۳۰۰	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت راه آهن ج.ا.ی	کارفرمای عمده		-	-	-	۱.۵۵۱.۷۹۶	-
	شرکت ساخت توسعه زیر بناهای حمل و نقل کشور	کارفرمای عمده		-	-	-	۴۷۱.۵۸۶	۱.۷۲۲.۱۸۶
	جمع			۳۲۵.۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰	۱۰۲.۳۰۰	۲.۰۲۳.۳۸۲	۱.۷۲۲.۱۸۶

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

ردیف	خواهان	شعبه / کلاسه	خواسته	وضعیت پرونده
۱	پرونده اداره کل منابع طبیعی و آبخیزداری استان تهران به طرفیت شرکت بالاست	شعبه اول دادگاه حقوقی شهرستان فیروزکوه ۰۲۰۰۲۴۱	مطالبه خسارت وارده به اراضی ملی و خلع ید به میزان ۱۰۳۷۳ متر مربع در محدوده معدن گدوک و مطالبه خسارت به میزان <u>۲,۵۵۴/۵۲۴/۴۶۰ ریال</u> بانضمام سایر هزینه های دادرسی و ...	با عنایت به دفاعیات صورت پذیرفته، حکم له شرکت بالاست مبنی بر بی حقی خواهان صادر شده است که نسبت به دادنامه از طرف اداره منابع طبیعی اعتراض و دفاعیات شرکت بالاست نیز اخذ و در دادگاه تجدید نظر استان تهران در جریان رسیدگی جهت صدور رای قطعی می باشد.
۲	پرونده آقای پرویز عباس نژاد (فروشگاه فرد آور آذران - پروژه زیرگذر ایلخچی) به طرفیت شرکت بالاست	شعبه چهارم مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران ۰۲۰۰۶۳۱	مطالبه وجه به میزان <u>۳/۳۱۲/۰۱۶/۱۵۰ ریال</u> از بابت فاکتورهای فروش مواد غذایی و خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۳ لغایت تا زمان اجرای حکم و سایر هزینه های دادرسی و حق الوکاله وکیل.	جلسه رسیدگی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۴ در شعبه ۴ دادگاه حقوقی شهید بهشتی تشکیل و با توجه به اینکه مطالبات ایشان در سیستم مالی مورد تایید واقع نگردیده است و کلیه مطالبات در قالب اوراق و پرداخت از طریق فیش های بانکی بوده، دفاعیات مبنی بر پرداخت طلب نامبرده و انکار فاکتورهای ایشان صورت گرفته است که تا یوم جاری تصمیمی در این خصوص از سوی شعبه واصل نشده است.
۳	پرونده شرکت آوین رهساز سپهر به طرفیت شرکت بالاست	شعبه ۱۴۱ دادگاه تجاری تهران ۰۳۰۰۰۵۹	مطالبه وجه به میزان <u>۱۴۰/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> از بابت مطالبات قراردادی و ... و خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۰ لغایت تا زمان اجرای حکم و سایر هزینه های دادرسی و حق الوکاله وکیل.	با عنایت به دفاعیات صورت پذیرفته در مرحله بدوی، رای محکومیت شرکت بالاست به میزان <u>۶/۷۲۵/۶۲۳/۷۵۶ ریال</u> (مطابق دفاتر مالی بالاست) و خسارت تاخیر تادیه از تاریخ تقدیم دادخواست صادر شده است که در صورت اعتراض از سوی شرکت مذکور، دفاعیات لازم بعمل خواهد آمد.
۴	پرونده شرکت روئین نور آریا به طرفیت شرکت بالاست	شعبه هفتم دادگاه حقوقی شهرستان اراک ۰۳۰۱۲۱۵	مطالبه وجه به میزان <u>۷/۷۶۹/۸۶۷/۱۹۵ ریال</u> از بابت مطالبات قراردادی و خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ لغایت تا زمان اجرای حکم و سایر هزینه های دادرسی و حق الوکاله وکیل.	جلسه رسیدگی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۰ تعیین شده است که موضوع درحال پیگیری می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

<p>جلسه رسیدگی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۵ تعیین و دفاعیات لازم مبنی بر بی حقی ایشان ارائه شده است.</p>	<p>مطالبه اجور معوقه سال ۱۳۹۶ به میزان ۵۳۵/۵۶۰/۰۰۰ ریال، تقاضای استرداد اتو میکسر ایتالیایی ۲۵۰۰ با لوازم یدکی و متعلقات، مطالبه خسارت مدت زمان خواب دستگاه از مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۵ به علت عدم صدور مجوز خروج از کارگاه شمتیغ و</p>	<p>شعبه سیزدهم مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران ۰۳۰۱۵۵۴</p>	<p>پرونده آقای سید حسن حیدری (پیمانکار بتن ریز پروژه خواب-هرا) به طرفیت شرکت بالاست</p>	<p>۵</p>
<p>پس از جلسه رسیدگی و در جهت مشخص شدن میزان استحقاق نامبرده، پرونده به کارشناس دادگستری ارجاع و از آنجایی که مانده طلب ایشان در سیستم مالی به میزان ۲۵۵/۹۹۹/۹۷۸ ریال ثبت گردیده است و مراتب طی لایحه ای به حضور کارشناس ارسال که شوربختانه نظریه کارشناسی به نفع پرویز فرزین فر و به میزان خواسته ایشان صادر که نسبت به نظریه کارشناسی اعتراض و درخواست تکمیل نظریه کارشناسی از طرف شرکت بالاست گردیده است که متأسفانه قاضی پرونده به این مهم توجهی ننموده و حکم به محکومیت شرکت به میزان خواسته نامبره صادر کرده که نسبت به رای اعتراض بعمل آمده است.</p>	<p>مطالبه وجه به میزان ۷۸۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال از بابت لودر استیجاری بارگیری بالاست پروژه اهواز، مطالبه خسارت دادرسی، اعسار از پرداخت هزینه دادرسی و مطالبه خسارت تأخیر تأدیه</p>	<p>شعبه چهاردهم مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران ۹۹۰۰۲۶۴</p>	<p>پرونده آقای پرویز فرزین فر (لودر استیجاری پروژه اهواز) به طرفیت شرکت بالاست</p>	<p>۶</p>
<p>پس از تشکیل جلسه رسیدگی به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۸ و با اتکا به گزارش مالی شرکت بالاست مبنی بر بی حقی خواهان پرونده، دفاعیات واحد حقوقی در جهت عدم بدهی شرکت بالاست به شعبه اعلام و قاضی پرونده جهت مشخص شدن موضوع، نسبت به ارجاع امر به کارشناسی مبادرت نموده که طی لایحه دفاعیه ارسالی به کارشناس، نظریه کارشناسی له بالاست بوده و به دلیل عدم ارائه مدارک و فاکتورهای مورد نیاز از سوی خواهان پرونده، میزان برآورد استحقاق طلب خواهان برای کارشناس میسر نگردید که متعاقباً جلسه ای از سوی شعبه مبنی بر استماع شهادت شهود ابلاغ و با حضور در جلسه رسیدگی و ارائه دفاعیات لازم و جرح شهود عنوان گردیده که متأسفانه شعبه بدوی حسب آن حکم به محکومیت شرکت به پرداخت مبلغ ۱/۷۲۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال از بابت اصل خواسته و خسارت تأخیر از مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۳ لغایت تا زمان اجرای حکم اقدام و از رای دادگاه بدوی تجدید نظرخواهی بعمل آمده که رای بدوی نقض و جهت رسیدگی مجدد به شعبه اعاده شده است.</p>	<p>مطالبه وجه بابت فاکتورهای تامین مصالح و مواد غذایی پروژه به میزان ۱/۷۲۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال به انضمام خسارت تأخیر تأدیه، خسارت دادرسی (هزینه دادرسی، حق الوکاله وکیل و دستمزد کارشناس علی الحساب مقوم) به مبلغ ۳/۱۰۰/۰۰۰ ریال</p>	<p>شعبه چهاردهم مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران ۰۰۰۰۵۳۱</p>	<p>پرونده آقای علی عباس نژاد به طرفیت شرکت بالاست</p>	<p>۷</p>
<p>با عنایت به دفاعیات لازم در خصوص پرونده و سایر ایرادات، حکم به محکومیت شرکت بالاست به میزان ۳۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال و خسارت تأخیر تأدیه از تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۳ لغایت تا زمان اجرای حکم صادر شده است که از طرف شرکت بالاست فقط نسبت به تاریخ محاسبه خسارت تأخیر تأدیه اعتراض شده است.</p>	<p>مطالبه وجه بابت قراردادهای موضوع اسکلت بندی و آرماتور بندی و ... و الزام به اجرای مقررات ماده ۴۸ شرایط عمومی پیمان) به مبلغ ۳/۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</p>	<p>شعبه نهم مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران ۰۰۰۰۲۰۴</p>	<p>پرونده آقای اسلام علی حسین زاده (پیمانکار پروژه تهران - کرج و میانه - بستان آباد) به طرفیت شرکت بالاست</p>	<p>۸</p>
<p>پس از جلسه رسیدگی در مهرماه ۱۴۰۰ و با توجه به دفاعیات و ایرادات صورت گرفته پرونده با صدور عدم صلاحیت به دادگاه تهران ارجاع و شعبه ۹ حقوقی شهید بهشتی نیز خود را صالح به رسیدگی ندانسته و در نهایت دیوان پرونده را به شعبه بدوی ارجاع و شعبه ۷ حقوقی در جهت مشخص شدن موضوع، پرونده را به کارشناس دادگستری در امور ساختمان ارجاع داده است که در اسفند ماه ۱۴۰۲ نظریه کارشناسی صادر و کارشناس پرونده میزان استحقاق آقای بهرامی را از بابت خالص مطالبات، اجرت المثل ابزارآلات و کسری قالب ها جمعاً به میزان ۳۷۲/۶۳۲/۷۷۳/۷۸۰ ریال مستحق دانسته و میزان خسارت قراردادی وارده به شرکت بالاست را به میزان ۴/۴۲۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال تعیین نموده است که نسبت به نظریه کارشناسی اعتراض بعمل آمده است.</p>	<p>تادیه مطالبات اجرای قراردادهای فی مابین و کارهای مازاد بر قرارداد و خسارات ناشی در تامین مصالح از سوی شرکت بالاست، اجرت المثل ابزارآلات و با جلب نظر کارشناس با احتساب هزینه های دادرسی، اعسار از پرداخت هزینه دادرسی (بدواً تقاضای اعسار از پرداخت هزینه دادرسی) مطالبه خسارت دادرسی، مطالبه خسارت تأخیر تأدیه</p>	<p>شعبه هفتم دادگاه حقوقی یاسوج ۰۰۰۵۳۵</p>	<p>پرونده طرح و سازه نوین (پیمانکار محمدرضا بهرامی - پروژه یاسوج) به طرفیت شرکت بالاست و دادخواست تقابل شرکت بالاست به طرفیت ایشان</p>	<p>۹</p>
<p>جلسه رسیدگی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ تعیین و با توجه به دفاعیات صورت پذیرفته، قرار عدم صلاحیت به شایستگی محاکم حقوقی تهران صورت پذیرفته است.</p>	<p>مطالبه خسارت تأخیر تأدیه سنوات خدمتی بانضمام سایر هزینه های دادرسی و ...</p>	<p>شعبه ۲۴ دادگاه حقوقی شهرستان مشهد</p>	<p>پرونده آقای علی قره باغی به طرفیت شرکت بالاست</p>	<p>۱۰</p>

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۱	پرونده آقای محسن شهابت (گروه ایران زمین دکور) به طرفیت شرکت بالاست	شعبه نهم مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران ۰۳۰۰۳۳۸	مطالبه خسارت تاخیر تادیه مبلغ ۴۴۰/۴۸۰/۰۰۰ ریال از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۹ لغایت ۴۴۰/۴۸۰/۰۰۰ ریال از تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ بانضمام سایر هزینه های دادرسی و ...	علی رغم دفاعیات صورت پذیرفته مبنی بر بی حقی خواهان، حکم به محکومیت شرکت بالاست نسبت به پرداخت خسارت تاخیر تادیه مبلغ ۴۴۰/۴۸۰/۰۰۰ ریال از تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۹ لغایت ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ صادر شده است که نسبت به رای اعتراض و در دادگاه تجدید نظر استان تهران در جریان رسیدگی می باشد.
۱۲	پرونده آقای حامد جهانگیری به طرفیت شرکت بالاست	شعبه دوازدهم دادگاه حقوقی شهرستان اراک ۰۳۰۰۸۴۹	مطالبه وجه به میزان <u>۳۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> از بابت مصالح زیر ساختی بانضمام خسارت تاخیر تادیه و سایر هزینه های دادرسی و ...	جلسه رسیدگی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۳ تعیین شده است که موضوع در حال پیگیری می باشد.
۱۳	پرونده شرکت بینا صنعت ریلی به طرفیت شرکت بالاست	شعبه اول دادگاه حقوقی شهرستان اراک ۰۳۰۰۸۴۹	مطالبه وجوه قراردادی از بابت قراردادهای فی مابین بانضمام خسارت تاخیر تادیه و سایر هزینه های دادرسی و ...	علی رغم تنظیم صورتجلسه صلح و سازش و پرداخت مبلغ ۲۰/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال از بابت مطالبات نامبرده قاضی پرونده به این موضوع توجهی ننموده و حکم به محکومیت شرکت بالاست نسبت به پرداخت مبلغ ۳۰/۳۸۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال و خسارت تاخیر تادیه از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۴ لغایت تا زمان اجرای حکم اقدام نموده که نسبت به رای اعتراض بعمل آمده است.
۱۴	پرونده شرکت فروتک استیل اوکراین به طرفیت شرکت بالاست	شعبه ۱۳۶ دادگاه تجاری تهران ۰۳۰۱۱۶۲	۱. تقاضای تنفیذ و تایید فسخ قرارداد شماره ۱۳۹۴/۰۷/۲۱ مورخ ۲۰۵/۲۲۵۶/ص/۹۴ ۲. مطالبه آثار فسخ قرارداد موضوع ماده ۱۳ قرارداد و استرداد عین سوزن ها یعنی ۲۴ سوزن با شعاع ۳۰۰ و تانژانت ۱.۹. خسارت وجه التزام تاخیر و عدم اجرای تعهد موضوع ماده ۱۳ قرارداد به ازای هر روز به میزان ۵ درصد مبلغ کل قرارداد از تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۱ لغایت تا تاریخ تقدیم دادخواست ۳. مطالبه هزینه های انبارداری به مبلغ ۶۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال و خسارت تاخیر تادیه آن از تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۸ مقوم به ۳/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال ۴. هزینه های داورى مقوم به ۴/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال ۵. حق الوکاله وکیل به مبلغ ۳/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال	مطابق رای داورى صادره از اتاق بازرگانی ایران، کلیه موارد اعلامی در قسمت ستون خواسته به جز موارد چهار و شش از طرف داورى مورد قبول واقع گردیده و حکم له شرکت فروتک استیل صادر شده بود که نسبت به رای داورى اعتراض و به موجب دادنامه صادره از شعبه ۱۳۶ دادگاه تجاری تهران، رای داورى ابطال و از اجرای آن جلوگیری شده که شرکت خواهان نسبت به این رای اعتراض و دفاعیات لازم نیز از سوی وکیل شرکت بالاست صورت پذیرفته است که در دادگاه تجدید نظر استان تهران در حال رسیدگی جهت صدور رای قطعی می باشد.

لیست اصلاحی پرونده های حقوقی قطعی یافته علیه بالاست

ردیف	محکوم له	شعبه رسیدگی کننده	پرونده کلاسه	خواسته	میزان محکومیت شرکت بالاست
۱	پرونده آقای حسن فلاح (بازنشسته بالاست زاگرس) به طرفیت شرکت بالاست	شعبه ۲۶۳ مجتمع شماره شش شورای حل اختلاف شهر تهران	۹۸۰۳۶۴	مطالبه خسارت تأخیر تادیه در پرداخت سنوات خدمتی از مورخ ۹۴/۱۲/۲۷ لغایت تا زمان اجرای حکم و ...	۱. مبلغ <u>۳۸۴/۱۰۰ ریال</u> بابت هزینه دادرسی ۲. پرداخت خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ لغایت ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ از ماخذ مبلغ ۵۴۷/۱۶۶/۹۹۱ ریال رای صادره از اداره کار به میزان <u>۲۷/۰۷۷/۲۵۸ ریال</u> ۳. با توجه به عدم درخواست صدور اجرائیه تا یوم جاری از سوی محکوم له پرونده و در صورت پرداخت از سوی شرکت بالاست، نیم عشر اجرائی ندارد. ۴. حق الوکاله وکیل ندارد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

<p>۱. مبلغ <u>۲۸/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بابت هزینه دادرسی</p> <p>۲. مبلغ <u>۸۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بابت اصل مبلغ خواسته</p> <p>۳. پرداخت خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۵ لغایت ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ به میزان <u>۵/۱۱۱/۳۱۲/۳۱۷ ریال</u>.</p> <p>۴. مبلغ <u>۳۶/۶۰۰/۰۰۰ ریال</u> حق الوکاله. (طبق تعرفه)</p> <p>۵. با توجه به عدم درخواست صدور اجرائیه تا یوم جاری از سوی محکوم له پرونده و در صورت پرداخت از سوی شرکت بالاست، نیم عشر اجرائی ندارد.</p>	<p>مطالبه وجه به میزان <u>۸۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال بانضمام</u> سایر هزینه های دادرسی، خسارت تاخیر تادیه و ...</p>	<p>۹۸۱۴۹۸</p>	<p>شعبه ۷ مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران</p>	<p>پرونده شرکت توسعه گستر الوند (قرارداد پیمانکاری) به طرفیت بالاست</p>	<p>۲</p>
<p>۱. مبلغ <u>۲۳۸/۴۱۸/۵۹۱ ریال</u> بابت هزینه دادرسی و کارشناسی</p> <p>۲. مبلغ <u>۳/۹۵۴/۸۱۶/۹۰۰ ریال</u> بابت اصل مبلغ خواسته</p> <p>۳. خسارت تاخیر تادیه ندارد.</p> <p>۴. با توجه به اینکه اجرائیه صادر نشده است نیم عشر ندارد.</p> <p>۵. حق الوکاله وکیل محاسبه نشده است. (طبق تعرفه)</p>	<p>مطالبه وجه به میزان <u>۱۷/۷۸۰/۸۴۹/۳۸۵ ریال</u> بانضمام سایر هزینه های دادرسی، خسارت تاخیر تادیه و ..</p>	<p>۹۸۰۲۰۷</p>	<p>شعبه ۱۶ مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران</p>	<p>پرونده تولیدی مصالح ساختمانی یاسوران به طرفیت شرکت بالاست</p>	<p>۳</p>
<p>۱. مبلغ <u>۶/۰۶۹/۰۰۰ ریال</u> بابت هزینه دادرسی</p> <p>۲. پرداخت خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۴ لغایت ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ از ماخذ مبلغ <u>۲۱۵/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> رای صادره از اداره کار به میزان <u>۷۶۸/۰۳۰/۵۸۸ ریال</u>.</p> <p>۳. مبلغ <u>۳۸/۷۰۴/۹۷۹ ریال</u> نیم عشر دولتی (۵ درصد کل مبلغ محکومیت)</p> <p>۴. حق الوکاله وکیل ندارد.</p>	<p>مطالبه خسارت تاخیر تادیه سنوات خدمتی بانضمام سایر هزینه های دادرسی و ...</p>	<p>۰۰۰۰۸۴۰</p>	<p>شعبه اول مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران</p>	<p>پرونده آقای مصطفی نظری محبوب به طرفیت شرکت بالاست (پرستل تعدیلی)</p>	<p>۴</p>
<p>مطالبات شرکت مذکور به میزان <u>۸/۳۳۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> در قالب چک بانکی پرداخت شده است که در صورت وصول چک ها، نامبرده نسبت به اعلام رضایت در پرونده اقدام خواهد نمود.</p>	<p>مطالبه وجه به میزان <u>۲/۴۵۱/۹۲۲/۶۵۹ ریال</u> بانضمام سایر هزینه های دادرسی، خسارت تاخیر تادیه از مورخ <u>۱۴۰۰/۰۳/۰۴</u> و ...</p>	<p>۰۰۰۰۷۳۱</p>	<p>شعبه ۲۳ مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران</p>	<p>پرونده شرکت کویر واگن (تعمیرات ویژه واگن شن کش محور شرق) به طرفیت شرکت بالاست</p>	<p>۵</p>

<p>۱. مبلغ <u>۷/۱۶۶/۰۰۰ ریال</u> بابت هزینه دادرسی</p> <p>۲. پرداخت خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۳ لغایت ۱۴۰۱/۰۲/۲۱ از ماخذ مبلغ <u>۵۲۵/۱۳۵/۳۶۰ ریال</u> رای صادره از اداره کار به میزان <u>۴۸۴/۰۲۴/۳۲۰ ریال</u>.</p> <p>۳. نیم عشر دولتی محاسبه نشده است. (۵ درصد کل مبلغ محکومیت)</p> <p>۴. حق الوکاله وکیل محاسبه نشده است.</p>	<p>مطالبه خسارت تأخیر تادیه (مطالبه خسارت تأخیر تادیه از تاریخ <u>۱۳۹۹/۰۵/۱۳</u> لغایت <u>۱۴۰۱/۰۲/۲۱</u> نسبت به موضوع دادنامه هیأت حل اختلاف</p>	<p>۰۱۰۰۴۳۳</p>	<p>شعبه ۵ حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران</p>	<p>پرونده آقای حسین نجفی به طرفیت شرکت بالاست (پرستل تعدیلی)</p>	<p>۷</p>
--	---	----------------	--	--	----------

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

<p>۱. مبلغ <u>۲۳۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بابت هزینه دادرسی</p> <p>۲. مبلغ <u>۳۸/۸۶۶/۲۲۴/۸۳۶ ریال</u> بات اصل مبلغ خواسته</p> <p>۳. خسارت تاخیر تادیه ندارد.</p> <p>۴. مبلغ <u>۱/۹۰۵/۳۱۱/۲۴۱ ریال</u> نیم عشر دولتی</p> <p>جهت پرداخت مطالبات شرکت مذکور قطعه زمینی واقع در شهرستان دامغان معرفی شده است که در مرحله مزایده می باشد.</p>	<p>مطالبه وجوه قراردادی به میزان <u>۱۲۰/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بانضمام سایر هزینه های دادرسی و خسارت تاخیر تادیه و ...</p>	<p>۹۸۱۱۱۹</p>	<p>شعبه ۱۷ مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران</p>	<p>پرونده شرکت سد پایه بنا به طرفیت شرکت بالاست</p>	<p>۸</p>
<p>۱. مبلغ <u>۱/۷۷۰/۰۰۰ ریال</u> بابت هزینه دادرسی</p> <p>۲. مبلغ <u>۱۲۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بابت اصل مبلغ خواسته</p> <p>۳. پرداخت خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۵ (تاریخ تقدیم دادخواست) لغایت ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ به میزان <u>۶۵۸/۳۹۱/۲۶۱ ریال</u></p> <p>۴. نیم عشر دولتی محاسبه نشده است.</p> <p>۵. حق الوکاله وکیل ندارد.</p>	<p>مطالبه وجوه قراردادی به میزان <u>۱۲۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بانضمام خسارت تاخیر تادیه و سایر هزینه های دادرسی</p>	<p>۹۸۰۹۹۸</p>	<p>شعبه ۲۶۵ مجتمع شماره شش شورای حل اختلاف شهر تهران</p>	<p>پرونده شرکت آرش کویر یزد به طرفیت شرکت بالاست</p>	<p>۹</p>
<p>۱. مبلغ <u>۲/۵۷۹/۷۰۰ ریال</u> بابت هزینه دادرسی</p> <p>۲. اصل مبلغ محکومیت: <u>۱۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بابت اصل مبلغ خواسته</p> <p>۳. پرداخت خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۵ (تاریخ تقدیم دادخواست) لغایت ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ به میزان <u>۸۲۲/۹۸۹/۰۷۶ ریال</u></p> <p>۴. نیم عشر دولتی محاسبه نشده است.</p> <p>۵. حق الوکاله وکیل ندارد.</p>	<p>مطالبه وجوه قراردادی به میزان <u>۱۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بانضمام خسارت تاخیر تادیه و سایر هزینه های دادرسی</p>	<p>۹۸۰۹۹۵</p>	<p>شعبه ۲۷۳ مجتمع شماره شش شورای حل اختلاف شهر تهران</p>	<p>پرونده شرکت آرش کویر یزد به طرفیت شرکت بالاست</p>	<p>۱۰</p>
<p>۱. مبلغ <u>۵۸/۳۲۲/۵۰۰ ریال</u> بابت هزینه دادرسی</p> <p>۲. اصل مبلغ محکومیت: <u>۱/۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بابت اصل مبلغ خواسته</p> <p>۳. پرداخت خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۷ (تاریخ تقدیم دادخواست) لغایت ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ به میزان <u>۱۸۹/۸۹۳/۰۶۷ ریال</u></p> <p>۴. مبلغ <u>۶۶/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> حق الوکاله وکیل. (طبق تعرفه)</p> <p>۵. نیم عشر دولتی محاسبه نشده است.</p>	<p>مطالبه وجوه قراردادی به میزان <u>۱/۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بانضمام خسارت تاخیر تادیه و سایر هزینه های دادرسی</p>	<p>۰۳۰۰۴۵۰</p>	<p>شعبه ۵ مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران</p>	<p>پرونده آقای رضا محمدی به ظرفیت شرکت بالاست</p>	<p>۱۱</p>

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۲	پرونده شرکت اراک لاریز به طرفیت شرکت بالاست	شعبه ۱۲ دادگاه حقوقی شهرستان اراک	۰۱۰۱۳۴۶	مطالبه وجه به میزان ۱/۸۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال از بابت اصل خواسته بانضمام سایر هزینه های دادرسی، خسارت تاخیر تادیه و ...	۱. مبلغ <u>۳۵/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بابت هزینه دادرسی ۲. اصل مبلغ محکومیت: <u>۱/۰۰۸/۲۰۲/۵۷ ریال</u> بابت اصل مبلغ خواسته ۳. پرداخت خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ (تاریخ تقدیم دادخواست) لغایت ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ به میزان <u>۷۵۹/۵۰۰/۸۸۲ ریال</u> ۴. مبلغ <u>۴۵/۳۴۴/۵۰۰ ریال</u> حق الوکاله وکیل. (طبق تعرفه) ۵. مبلغ <u>۵۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> بابت هزینه کارشناسی
----	---	--------------------------------------	---------	--	---

توضیحات: ۱۲ فقره پرونده مذکور به موجب رای دادگاه بدوی و دادگاه تجدید نظر قطعی و طبق توضیحات ارائه شده، اجرائیه چندین مورد نیز صادر شده است که مبلغ محکومیت پرونده های فوق با احتساب خسارت تاخیر تادیه تا مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ محاسبه و میزان محکومیت شرکت بالاست از بابت پرونده های مذکور به میزان تقریبی ۸۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال می باشد و محکوم لهم پرونده های فوق در قبال دریافت چک بانکی مدت دار حاضر به مصالحه و خاتمه پرونده می باشند.

لیست اصلاحی پرونده های حقوقی جرایمی و قطعیت یافته له شرکت بالاست

ردیف	خواهان	شعبه رسیدگی کننده	پرونده کلاسه	خواسته	توضیحات
۱	پرونده شرکت بالات به طرفیت آقای اسد اله عابدینی	شعبه اول اجرای احکام مدنی دادگاه حقوقی شهرستان خرم آباد	۰۳۰۰۳۰۹	مطالبه وجه بابت... (تقاضای رسیدگی و صدور حکم مبنی بر مطالبه طلب به میزان ۱۶۳/۷۸۶/۴۸۰ ریال به انضمام جميع خسارات قانونی اعم از هزینه دادرسی و خسارت تاخیر تادیه از زمان سررسید لغایت اجرای حکم) به مبلغ ۱۶۳/۷۸۶/۴۸۰ ریال	نامبرده محکوم به پرداخت مبلغ <u>۸۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال</u> از بابت اصل مبلغ خواسته و خسارت تاخیر تادیه و سایر هزینه های قانونی در حق شرکت بالاست بوده که پیرو پیگیری های صورت پذیرفته، حساب های بانکی نامبرده و یک دستگاه خودروی سواری توقیف شده است.
۲	پرونده شرکت بالات به طرفیت شرکت تراورس	پیش نویس دادخواست ثبت شده است.	-----	شرکت تراورس از بابت قراردادهای فی مابین و فاکتور های صادره توسط شرکت بالاست و سایر مرادوات مالی، بالغ بر مبلغ <u>۲۹۹/۵۴۵/۶۷۱/۳۰۸ ریال</u> به شرکت بالاست بدهکار بوده که علی رغم پیگیری های مکرر از سوی مدیریت محترم عامل و واحد بازرگانی و سایر واحد های مربوطه، نسبت به تسویه مطالبات خود اقدام ننموده که شرکت بالاست نسبت به تعیین وکیل در این خصوص به منظور طرح دعوی اقدام کرده است که دادخواست مطالبه وجه تنظیم و آماده ثبت می باشد.	در صورت تایید هیات مدیره و مدیریت محترم عامل و همچنین تامین هزینه دادرسی که معادل سه و نیم درصد مبلغ خواسته می باشد دادخواست ثبت و پیگیری خواهد شد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

<p>پرونده در مرحله کارشناسی بوده که مطابق نظریه کارشناسی بدوی، استحقاق شرکت بالاست به میزان ۲۰/۶۴۹/۵۳۴/۳۵۷ ریال تعیین شده است که شرکت جهاد نصر نسبت به آن اعتراض نموده و در مرحله هیات کارشناسی می باشد.</p>	<p>مطالبه وجه بابت وجوه قراردادی و صورتحساب فاکتورهای صادره به میزان ۲۳/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال ۲. مطالبه خسارت دادرسی ۳. مطالبه خسارت تاخیر تادیه از مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۷ و حق الوکاله وکیل</p>	<p>۰۲۰۱۸۶۵</p>	<p>شعبه پنجم حقوقی شهید بهشتی تهران</p>	<p>پرونده شرکت بالاست به طرفیت شرکت جهاد نصر استان کرمانشاه</p>	<p>۳</p>
<p>مطابق رای داوری صادره از اتاق بازرگانی ایران، نسبت به خواسته های شرکت بالاست تصمیمی صادره نشده و ذی حق تعیین نشده است که نسبت به رای داوری اعتراض و به موجب دادنامه صادره از شعبه ۱۳۶ دادگاه تجاری تهران، رای داوری ابطال و از اجرای آن جلوگیری شده که شرکت خواهان نسبت به این رای اعتراض و دفاعیات لازم نیز از سوی وکیل شرکت بالاست صورت پذیرفته است که در دادگاه تجدید نظر استان تهران در حال رسیدگی جهت صدور رای قطعی می باشد.</p>	<p>۱. الزام به پرداخت مبلغ ۱۱/۲۸۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال بابت مابه التفاوت تراوس های بتنی موضوع قرارداد ۲. الزام به پرداخت چک تضمین پیش پرداخت به مبلغ ۲/۴۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال ۳. الزام خوانده به پرداخت ۴۳ فقره سفته تضمین به مبلغ ۱۰/۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال ۴. الزام خوانده به پرداخت خسارت تاخیر موضوع ماده ۱۳ قرارداد به مبلغ ۲/۱۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال ۵. الزام خوانده به جبران ضرر و زیان ناشی به جهت اجرا نشدن به موقع موضوع قرارداد با جلب نظر کارشناس بانضمام سایر هزینه های دادرسی و ...</p>	<p>۰۳۰۱۱۶۲</p>	<p>شعبه ۱۳۶ دادگاه تجاری تهران</p>	<p>پرونده شرکت بالاست به طرفیت شرکت فروتک استیل اوکراین</p>	<p>۴</p>
<p>مطابق دادنامه صادره در مجموع شرکت خوانده محکوم به پرداخت مبلغ ۱۲/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال در حق شرکت بالاست بوده که به دلیل عدم پرداخت، پرونده پیگیری شده و طی روزهای آتی اموال شرکت مذکور از سوی شعبه اجرا توقیف و در صورت عدم شناسایی اموال، حکم جلب مدیر عامل شرکت اخذ خواهد شد.</p>	<p>مطالبه وجوه قرارداد شماره ۱۰/۱/۱۹۹۳/۹۳/ص به مبلغ ۳/۸۲۵/۷۸۰/۰۰۰ ریال بانضمام سایر هزینه های دادرسی و خسارت تاخیر تادیه و ...</p>	<p>۹۵۰۷۰۸</p>	<p>شعبه ششم دادگاه حقوقی شهرستان کرمان</p>	<p>پرونده شرکت بالاست به طرفیت شرکت کاوش گهر کرمان</p>	<p>۵</p>
<p>پس از جلسه رسیدگی در مهر ماه ۱۴۰۰ و با توجه به دفاعیات و ایرادات صورت گرفته پرونده با صدور عدم صلاحیت به دادگاه تهران ارجاع و شعبه ۹ حقوقی شهید بهشتی نیز خود را صالح به رسیدگی ندانسته و در نهایت دیوان پرونده را به شعبه بدوی ارجاع و شعبه ۷ حقوقی در جهت مشخص شدن موضوع، پرونده را به کارشناس دادگستری در امور ساختمان ارجاع داده است که در اسفند ماه ۱۴۰۲ نظریه کارشناسی صادر و کارشناس پرونده میزان استحقاق آقای بهرامی را از بابت خالص مطالبات، اجرت المثل ابزارآلات و کسری قالب ها جمعاً به میزان ۳۷/۶۳۲/۷۷۳/۷۸۰ ریال مستحق دانسته و میزان خسارت قراردادی وارده به شرکت بالاست را به میزان ۴/۴۲۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال تعیین نموده است که نسبت به نظریه کارشناسی اعتراض بعمل آمده است.</p>	<p>مطالبه خسارت به لحاظ ترک کارگاه و نیمه تمام گذاشتن پروژه و ورود خسارت قراردادی با جلب نظر کارشناس و ... بانضمام سایر هزینه های دادرسی</p>	<p>۰۰۰۰۷۲۹</p>	<p>شعبه هفتم دادگاه حقوقی یاسوج</p>	<p>پرونده طرح و سازه نوین (پیمانکار محمدرضا بهرامی - پروژه یاسوج)</p>	<p>۶</p>

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

در سال ۱۴۰۲ پرونده با کلاسه بایگانی ۵/۱۱/۱۴۰۲ در هیات داوری موضوع مواد ۲۰ الی ۲۳ قانون برنامه سوم توسعه تنفیذی در ماده ۳۰ قانون اجرای سایندهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی تحت رسیدگی قرار گرفته که به موجب دادنامه صادره، قرار عدم صلاحیت به شایستگی هیات داوری سازمان بورس و اوراق بهادار تهران صادر شده است که هیات مذکور دعوی مطرح شده را رد و تایید ننموده است که دادخواستی با خواسته ابطال رای داوری مطرح و پرونده در شعبه ۱۳۶ دادگاه تجاری تهران بررسی شده که مطابق دادنامه صادره، رای داوری ابطال و جهت کارشناسی و تعیین میزان خسارت وارده به شرکت بالاست مجدداً به هیات داوری سازمان بورس ارسال شده است که موضوع درحال پیگیری از طرف آقای علیرضا پور (وکیل شرکت) می باشد.	مطالبه خسارت (پرداخت محکوم به دادنامه های شماره ۹۹۰۹۹۷۰۲۲۳۷۰۱۷۹۴ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۲ صادره از شعبه ۳۷ دادگاه تجدید نظر استان تهران و دادنامه شماره ۱۴۰۱۶۸۳۹۰۰۰۰۱۷۹۳۳۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۶ صادره از شعبه ۱۲ دادگاه تجدید نظر استان تهران و سایر مطالبات ناشی از بابت ۴ فقره قرارداد تسویه نشده قبل از واگذاری و خسارت دادرسی و ...) به طرفیت سازمان خصوصی سازی موضوع پرونده های شرکت زرین کوه ساز قم	۰۳۰۰۰۹۴	شعبه ۱۳۹ دادگاه تجاری تهران	پرونده شرکت گروه مالی بانک مسکن به طرفیت سازمان خصوصی سازی	۷
دستور موقت دایر بر توقیف خودرو از دادگاه اخذ و تحویل پلیس راهور شده است و جهت سایر موارد خواسته نیز پرونده در جریان رسیدگی می باشد.	الزام خواننده به استرداد خودروی سواری پژو پارس به شماره انتظامی ۲۲ - ۷۵۴ ن ۱۴ و الزام به پرداخت اجرت المثل ایام تصرف و الزام به پرداخت خسارت وارده به خودرو و بانضمام سایر هزینه های دادرسی و ...	۰۳۰۰۳۳۴	شعبه هفتم دادگاه حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران	پرونده شرکت بالاست به طرفیت دادگستری کل استان تهران	۸
مطابق دادنامه صادره مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ نامبرده محکوم به پرداخت مبلغ ۲/۳۲۷/۰۶۲/۹۰۰ ریال در حق شرکت بالاست بوده که به دلیل عدم پرداخت و عدم شناسایی اموال، حکم جلب نامبرده اخذ و دستگیر شده است.	الزام خواننده به پرداخت خسارت وارده به معدن تولید بالاست بانضمام سایر هزینه های دادرسی و ...	۹۶۵۷۹	شعبه اول اجرای احکام مدنی دادگاه حقوقی شهرستان دامغان	پرونده شرکت بالاست به طرفیت آقای عباس مظفری	۹
دفاعیات لازم در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۳ بعمل آمده است.	مطالبه خسارت تاخیر تادیه مبلغ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ ریال از تاریخ ۲/۳۲۷/۰۶۲/۹۰۰ لغایت تا زمان اجرای حکم و ...	۰۳۰۰۷۷۰	شعبه دوم حقوقی دادگاه شهرستان دامغان	پرونده شرکت بالاست به طرفیت آقای عباس مظفری	۱۰

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

تسهیلات مالی:

تسهیلات مالی شرکت شامل تسهیلات دریافتی از بانکهای صادرات و ملت (با نرخ سود ۱۸ درصد) می باشد. عمدتاً تسهیلات دریافتی به دلیل کمبود نقدینگی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت، هر سه ماه یک بار تمدید می گردد. ضمناً با توجه به پرداخت بخشی از اصل تسهیلات بانک ملت به صورت اقساط، مبلغ اصل و سود تسهیلات به مبلغ ۷۸,۲۴۹ میلیون ریال رسیده است. لازم به ذکر است تسهیلات دریافتی شرکت تا تاریخ تهیه این گزارش تسویه گردیده است

سود سهام پرداختنی:

طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه شرکت مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۳، برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ به ازای هر سهم ۶۸ ریال سود تقسیم شده است.

سیاست پرداخت سود:

هیئت مدیره شرکت، سیاست تقسیم سود سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ را تقسیم ۱۰ درصد سود خالص پیشنهاد کرده است

اقدامات انجام گرفته در خصوص حاکمیت شرکتی:

هیأت مدیره شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن (سهامی عام) همواره بر رعایت الزامات سازمان بورس تأکید داشته و از زمان ابلاغ این دستورالعمل اقدامات جهت پیاده سازی آن را در دستور کار داشته است. رویکرد سهامدار عمده شرکت و دیدگاه او در مورد موضوعات

حاکمیتی و اهتمامی که در این زمینه دارد نیز بر این موضوع تأثیرگذار بوده است. در راستای رعایت دستور العمل حاکمیت شرکتی ساز و کارهای زیر در شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن (سهامی عام) در حال اجراست:

- ✓ رعایت مفاد دستورالعمل فوق الذکر در خصوص عضویت یک عضو غیرموظف دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط در هیأت مدیره.
- ✓ تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت.
- ✓ اتخاذ رویه های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام ، دسترسی به اطلاعات به هنگام و قابل اتکای شرکت ، سهمیم بودن در منافع شرکت ، پرداخت به موقع سود سهام ، تملک و ثبت مالکیت سهام و ...
- ✓ رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص معاملات با اشخاص وابسته به شکلی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند.
- ✓ استقرار ساز و کارهای کنترل داخلی اثربخش به منظور اطمینان بخشی
- ✓ معقول از حفاظت دارایی و منابع شرکت در برابر اتلاف ، تقلب و سوء استفاده ، تحقق کارایی و اثر بخشی عملیات شرکت ، کیفیت گزارشگری مالی و غیر مالی و رعایت قوانین و مقررات از طریق تدوین آیین نامه ها و دستورالعمل ها و نظارت بر اجرای آنها.
- ✓ تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار .
- ✓ بررسی سالانه سیستم کنترل های داخلی توسط هیأت مدیره و درج و افشاء نتایج آن در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل های داخلی
- ✓ رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیأت مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آن ها و نیز ممنوعیت مقرر نمودن اعضای هیأت مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیأت مدیره ، وجوهی تحت عنوان پاداش و یا سایر عناوین غیر از آن چه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده.
- ✓ رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص وظایف غیر قابل تفویض هیأت مدیره .
- ✓ تشکیل کمیته حسابرسی در سنوات قبل تحت نظر هیأت مدیره •
- ✓ نظارت بر عملکرد کمیته حسابرسی توسط هیأت مدیره •
- ✓ تشکیل کمیته انتصابات مطابق ضوابط تحت نظر هیأت مدیره •
- ✓ نظارت بر عملکرد کمیته انتصابات توسط هیأت مدیره •
- ✓ استقرار فرآیندهای الزم در خصوص ارزیابی هر ساله اثربخشی کمیته حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی هیأت مدیره •
- ✓ رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص این که رییس هیأت مدیره هم زمان مدیرعامل شرکت نباشد.
- ✓ تهیه و تصویب منشور هیأت مدیره شامل وظایف ، اختیارات و مسئولیت های رییس هیأت مدیره ، مدیرعامل و سایر اعضای هیأت مدیره ، نحوه تنظیم دستور جلسات هیأت مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن .
- ✓ تشکیل دبیرخانه هیأت مدیره طبق ضوابط دستورالعمل که مسئولیت هماهنگی و مستند سازی جلسات هیأت مدیره ، جمع آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیأت مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیأت مدیره را بر عهده داشته باشد.
- ✓ تهیه و تصویب منشور دبیرخانه هیأت مدیره .
- ✓ تشکیل جلسات هیأت مدیره حداقل یک بار در ماه .
- ✓ تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیأت مدیره در اولین جلسه هیأت مدیره برای دوره های ۶ ماهه .
- ✓ رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای .
- ✓ انتشار کلیه گزارش ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورت های مالی سالانه ، گزارش تفسیری مدیریت ، گزارش فعالیت هیأت مدیره ، گزارش کنترل های داخلی و گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی و ... در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت .
- ✓ تعیین زمانبندی پرداخت سود سهام به گونه ای که سود سهامداران دارای سهام کنترلی ، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود.
- ✓ حضور مدیرعامل ، اعضای هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت و نیز حضور بالاترین مقام مالی شرکت در صورتی که تصویب صورت های مالی در دستور جلسه باشد.
- ✓ اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص موارد مندرج در گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی و انعکاس صورتهای مندرج

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

- ✓ تعیین حق حضور اعضای غیر موظف هیأت مدیره و پاداش هر یک از اعضای هیأت مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام
- ✓ ایجاد فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیأت مدیره در جلسات مجمع عمومی.
- ✓ افشای اطلاعات با اهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل، کمیته های تخصصی هیأت مدیره و اعضای آن ها، موظف یا غیر موظف بودن آن ها، مستقل بودن آنان، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی شرکت و در گزارش تفسیری مدیریت.

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

نتایج حاصل از عملکرد فعالیت های اصلی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ به شرح جدول ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
۲.۲۹۶.۶۲۴	۱.۴۲۱.۱۳۰	۳.۸۲۳.۲۶۷	درآمد های عملیاتی
(۱.۷۹۹.۱۹۸)	(۱.۲۲۰.۶۵۲)	(۳.۲۰۲.۶۴۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۹۷.۴۲۶	۲۰۰.۴۷۸	۶۲۰.۷۲۶	سود ناخالص
(۲۰۱.۶۰۲)	(۱۴۲.۱۲۰)	(۳۱۳.۳۸۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۸۶.۱۷۸)	(۵۰.۳۰۹)	(۱۰۰.۵۹۶)	سایر هزینه ها
۸۸۹۵	۴۶۴۵	۶۵۴۵	سایر درآمدها
۲۱۸.۵۴۱	(۱۲.۶۹۴)	۲۱۳.۲۸۹	سود عملیاتی
(۴۶.۳۱۵)	(۱۱۹.۴۱۵)	(۱۷۵.۱۰۱)	هزینه های مالی
۳۷.۱۷۳	۲۲۷.۴۳۳	۶۰.۸۷۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۰۹.۳۹۹	۱۲۰.۷۱۲	۹۹.۰۶۳	سود قبل از مالیات
(۳.۴۰۶)	(۱۹.۱۲۴)	(۲۴.۰۹۰)	هزینه مالیات بر درآمد
۲۰۵.۹۹۳	۱۰۱.۵۸۸	۷۴.۹۷۴	سود خالص

شایان به ذکر است به موجب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۱ سال مالی شرکت به ۳۱ شهریور ماه تغییر یافته است، لذا مبالغ شش ماهه دوره مورد گزارش با مبالغ سال مالی قبل قابلیت مقایسه ندارد

*** جزئیات هزینه های فروش، اداری و عمومی به تفکیک سرفصل های بااهمیت، تغییرات آن و نسبت آن به درآمدهای عملیاتی

نسبت به درآمدهای عملیاتی	تغییرات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح
۷	۵۸۵	۱۵۵,۵۸۷	۲۶۵,۹۹۱	حقوق و دستمزد و مزایا
(۱)	۴۰۴	۱۹,۰۶۵	۴۷,۲۰۳	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۶	۴۸۶	۱۹,۴۶۹	۴۰,۰۳۷	خدمات قراردادی
(۱)	۰	۰	۵,۰۷۰	بیمه اموال و تکمیلی
۷۰۹	۳۳۶	۱۵,۵۷۱	۴۶,۳۷۷	مزایای مرخصی و پایان خدمت کارکنان
(۳)	۰	۰	۳,۵۱۸	برق و انرژی
۲	۴,۰۱۱	۱۳,۸۱۸	۳,۴۴۵	تعمیر و نگهداری
(۶)	۱,۷۵۲	۸,۹۳۴	۵,۱۰۰	هزینه های قضایی، حقوقی و دیه
۴	۰	۰	۳,۹۳۲	هزینه پذیرایی و آبدارخانه
۱۵	۰	۰	۲۷,۱۳۹	غذا
(۲۶)	۰	۰	۷,۵۷۵	ایاب و ذهاب
۴	۷۷۰	۵,۲۵۱	۶,۸۲۰	ملزومات مصرفی
۰	۳۵۷	۳,۴۳۸	۹,۶۲۹	استهلاک
۵۶,۲۰۱	۱۴۸	۲۴۶	۱,۶۵۷	سفر و فوق العاده ماموریت
۵,۱۶۸	۸۱۳	۴۱,۸۷۵	۵۱,۵۱۲	سایر
	۵۸۹	۲۸۳,۲۵۴	۵۲۵,۰۰۶	جمع
	۶۶۷	(۱۴۱,۱۳۴)	(۲۱۱,۶۲۰)	تسهیم به هزینه های تولید بالاست و ارائه خدمات (یادداشت ۷)
	۵۴۱	۱۴۲,۱۲۰	۳۱۳,۳۸۶	جمع

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

مانده سود نقدی قابل پرداخت سال مالی ۱۴۰۳ با توجه به برنامه زمان بندی پرداخت سود از طریق سامانه سجام پرداخت می گردد.

"مبالغ به میلیون ریال"

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	درصد تقسیم سود پیشنهادی هیئت مدیره برای سود سال جاری
۱۹۰.۳۱۳	۱۹.۰۳۱	۱۰۱.۵۸۸	۱۰.۲۰۰	۱۰

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم:

تجزیه و تحلیل حساسیت براساس آسیب پذیری از ریسک ها قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ در شرکت مورد ندارد.

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

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۵۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۵۰ میلیون سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	فرمول محاسبه	شرح نسبت
نسبت‌های نقدینگی:			
۱.۰۷	۱.۰۲	$\frac{\text{مجموع دارائی جاری}}{\text{مجموع بدهی جاری}}$	نسبت جاری
۱.۰۳	۰.۹۸	$\frac{\text{دارائی های جاری} - (\text{پیش پرداخت} + \text{موجودی کالا})}{\text{مجموع بدهیهای جاری}}$	نسبت آتی
نسبت‌های سرمایه‌گذاری (اهرم مالی):			
۰.۹۵	۰.۹۵	$\frac{\text{کل بدهیها}}{\text{کل دارائیهها}}$	نسبت بدهی
۰.۰۵	۰.۰۵	$\frac{\text{حقوق مالکانه}}{\text{کل دارائیهها}}$	نسبت مالکانه
۰.۰۵	۰.۰۵	$\frac{\text{حقوق مالکانه}}{\text{کل بدهیها}}$	نسبت حقوق مالکانه به کل بدهی‌ها
نسبت‌های سودآوری:			
۰.۴۳	۰.۲۸	$\frac{\text{سود قبل از مالیات}}{\text{حقوق مالکانه}}$	نسبت بازده حقوق صاحبان سهام
۰.۰۲	۰.۰۲	$\frac{\text{سود خالص} + \text{هزینه بهره}}{\text{کل دارائیهها}}$	نسبت بازده دارائی‌ها
نسبت‌های ارزش ویژه:			
۰.۴۳	۱.۰۸	$\frac{\text{سود قبل از مالیات}}{\text{تعداد سهام}}$	سود (زیان) هر سهم (قبل از کسر مالیات)
۱.۹۳	۲.۷۷	$\frac{\text{حقوق مالکانه}}{\text{تعداد سهام}}$	نسبت ارزش دفتری هر سهم
		$\frac{\text{خالص وجوه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی}}{\text{تعداد سهام}}$	جریان نقدی هر سهم
نسبت‌های فعالیت:			
٪۱۴	٪۱۴	$\frac{\text{سود ناخالص}}{\text{درآمد عملیاتی}}$	نسبت سود ناخالص به فروش (درآمد)
۰.۰۹	۰/۰۵	$\frac{\text{سود عملیاتی}}{\text{درآمد عملیاتی}}$	نسبت بازده فروش (درآمد)

۱- جمع بندی ساختار واحد تجاری

