اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنعتي محور سازان ايران خودرو	سرمایه ثبت شده: 1,119,876
نماد: خوساز	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343016	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صنعتي محور سازان ايران خودرو

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت صنعتي محورسازان ايران خودرو (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 38، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارايه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت صنعتي محورسازان ايران خودرو (سهامي عام) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي¬شود، روشهاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارايه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترلهاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترلهاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود. ومناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن به كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه گيريها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارايه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارايه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارايه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسايلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسايل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسايل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسايل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسايل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح يادداشتهاي توضيحي 1-1-3، 2-5-3 و 1-1-13، زمين شركت در سال 1397 مورد تجديد ارزيابي قرار گرفت و مازاد تجديد ارزيابي حاصل از آن طبق الزامات مقرر در بند "ز" تبصره 10 ماده واحده قانون بودجه سال 1397 كل كشور به حساب سرمايه منتقل گرديد. در اين ارتباط تناوب تجديد ارزيابي طبقه زمين در چارچوب استانداردهاي حسابداري رعايت نشده است. بنا به مراتب فوق، تعديل صورتهاي مالي از اين بابت ضروري است، ليكن به دليل نبود اطلاعات ارزش منصفانه دارايي مزبور، تعيين تعديلات مورد لزوم براي اين موسسه امكان پذير نمي¬باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند (2) مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت صنعتي محورسازان ايران خودرو (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

6. وضعيت ماليات عملكرد و ماليات بر ارزش افزوده شركت در يادداشتهاي توضيحي 26 و 2-2-36 درج شده است. هرگونه تفاوت مبالغ مندرج در يادداشتهاي فوق با مبالغ قابل اعلام توسط مراجع ذيصلاح، موكول به رسيدگي و اعلام نظر نهايي مقامات مربوطه خواهد بود. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضيحی

7. منظور از مسايل عمده حسابرسي، مسايلي است كه به قضاوت حرفه¬اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده¬اند. اين مسايل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته¬اند و اظهارنظر جداگانه¬اي نسبت به اين مسايل ارايه نمي¬شود. علاوه بر مسايل درج شده در بند (2) مباني اظهارنظر مشروط، مسايل زير به عنوان مسايل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع¬ رساني مي¬شود، تعيين شده¬اند:

مسايل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

معاملات با اشخاص وابسته - شركت ساپكو

•به شرح يادداشت توضيحي 1-1-6، طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 46 ميليارد ريال معادل 95 درصد مواد اوليه مورد نياز شركت مورد گزارش از شركت ساپكو خريداري گرديده است.

•به شرح يادداشت توضيحي 1-5، طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 49 ميليارد ريال معادل 97 درصد از محصولات شركت مورد گزارش به شركت ساپكو فروخته شده است.

•خالص بدهي به شركت ساپكو معادل 67 درصد كل پرداختني¬هاي تجاري است.

با توجه به عمده بودن خريد و فروش فيمابين با شركت ساپكو (شامل اقلام تبادلي) و بدهي ايجادي ناشي از آن براساس قراردادها و الحاقيه‌هاي منعقده در چارچوب سياستهاي شركت ايران خودرو و اهميت افشاي كافي و مناسب روابط با شركت مذكور، آثار معاملات با شركت ساپكو در صورتهاي مالي به عنوان مسايل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مالي جاري تعيين شده است.روشهاي حسابرسي در مورد معاملات با شركت ساپكو و مانده حساب فيمابين شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نبوده است:

•رويه¬هاي حسابداري براي شناخت درآمد حاصل از فروش محصولات و بهاي تمام شده خريد مواد اوليه مورد ارزيابي قرار گرفت.

•اثربخشي كنترلهاي داخلي در مورد خريدها و فروشها مورد ارزيابي قرار گرفت.

•خريدها، فروشها و مانده حساب فيمابين با اجراي روشهاي زير مورد آزمون قرار گرفت:

-بررسي قراردادها و الحاقيه¬هاي فيمابين.

-بررسي و تطبيق مقادير و نرخهاي فروش محصولات و مواد اوليه خريداري با مفاد قراردادها و الحاقيه¬ها و رديابي آنها به دفاتر ساپكو.

-اخذ تاييديه و صورت تطبيق حسابها از شركت ساپكو.

-ارزيابي كفايت و مناسب بودن اطلاعات افشا شده در مورد معاملات با شركت ساپكو.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئوليت ساير اطلاعات با هيات مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است.
اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني ارايه نمي¬كند.
مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي¬رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند.
همانطوري كه در بخش مباني اظهارنظر مشروط در بالا توضيح داده شده است، اين موسسه به اين نتيجه رسيده كه ساير اطلاعات حاوي تحريف با اهميت در ارتباط با مورد مندرج در بند (2) اين گزارش است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:.
9-1- عضو حقيقي هيات مديره در 8 جلسه متناوب هيات مديره طي سال مالي مورد گزارش غيبت داشته كه موضوع در رعايت مفاد ماده 112 اصلاحيه قانون تجارت و مواد 28 و 30 اساسنامه در اين گزارش ذكر شده است.
9-2- در اجراي مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت، عليرغم ارسال يک نسخه از صورتجلسه هيات مديره بابت تغيير نماينده عضو حقوقي هيات مديره و تعيين سمت اعضاي هيات مديره (تاييد كنندگان صورتهاي مالي مورد گزارش) جهت ثبت در اداره ثبت شركتها، صورتجلسه مزبور در مرجع مذكور تا تاريخ تهيه اين گزارش به ثبت نرسيده است.
9. 9-3- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه در ارتباط با پرداخت سود سهام ظرف مهلت قانوني رعايت نشده است.
9. 9-4- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 18/03/1402 صاحبان سهام، در موارد زير به نتيجه نرسيده است:
الف- ختم و تسويه قراردادهاي سنواتي فيمابين با شركت ساپكو (موضوع يادداشت توضيحي 1-29).
ب- تعيين تكليف پرونده¬هاي باز مالياتي سنواتي.
ج- رعايت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل حاكميت شركتي.
10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-35، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت در زمان انجام حسابرسي پايان سال به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري، پس از انجام معامله، رعايت شده است. مضافا ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
11. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده (با درنظر گرفتن مورد مندرج در بند (2) مباني اظهارنظر مشروط)، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.
12. صورتهاي مالي پيوست، گزارش فعاليت هيات مديره و گزارش تفسيري مديريت به امضاي 4 عضو هيات مديره رسيده است.
13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:
رديفشماره بند و مادهشـــــــــــــــــرح

دستورالعمل حاكميت شركتي
1-13

13-2ماده 4 و تبصره¬هاي 2 و 3 ماده 4

تبصره 1 ماده 4ارايه اقرارنامه توسط اعضاي هيات مديره مبني بر دارا بودن تحصيلات و تجربه لازم و عدم محكوميت قطعي كيفري، عدم عضويت همزمان در بيش از 3 شركت ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و قبولي سمت عضويت در هيات مديره شركت و پذيرش تعهدات و مسئوليتهاي مربوطه به كميته انتصابات (عدم ارايه موارد فوق توسط عضو حقيقي هيات مديره)

غيرموظف بودن اكثريت اعضاي هيات مديره (قابل ذكر اينكه 3 عضو هيات مديره موظف بوده)

13-3ماده 6پرداخت به موقع سود سهام

13-4ماده 8واحد حسابرسي داخلي تحت نظارت هيات مديره (تعيين مدير حسابرس داخلي زير نظر مدير عامل در چارت سازماني مصوب هيات مديره طي سال مالي مورد گزارش)

13-5ماده 25

ارايه نظر به همراه دلايل آن در خصوص مخالفت با تمام يا بخشي از تصميمات هيات مديره ذيل صورتجلسه (با توجه به حضور عضو حقيقي هيات مديره در برخي جلسات هيات مديره و عدم امضاي آن جلسات، رعايت مفاد ماده مزبور امكان پذير نمي¬باشد)

دستورالعمل انضباطي ناشران

13-6ماده 5پرداخت سود سهامداران ظرف مهلت قانوني.

14. در اجراي موضوع ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق، براساس مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 18/03/1402 در راستاي مسئوليتهاي اجتماعي براي سال مالي مورد گزارش مبلغ 3 ميليارد ريال مصوب گرديده كه هزينه¬هاي انجام شده شركت از اين بابت طبق مصوبه مجمع مزبور (يادداشت توضيحي 6-7) مبلغ 9/2 ميليارد ريال بوده است.

15. گزارش كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت در تاريخ 29 اسفند 1402 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده است. بر اساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديتهاي ذاتي كنترلهاي داخلي، اين موسسه به استثناي تعيين مدير حسابرس داخلي زير نظر مدير عامل طي سال مالي مورد گزارش به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترلهاي داخلي مصوب آن سازمان برخورد ننموده است.

16. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

26خرداد1403

موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه هشيار بهمند	[Mostafa Fazli [Sign	952256	1403/04/04 17:16:27
شريک موسسه هشيار بهمند	[Roya Mehdizadeh [Sign	841368	1403/04/04 17:18:50
مدير موسسه هشيار بهمند	[Mohammad Sakhaee Far [Sign	811022	1403/04/04 17:36:41

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵۰,۹۱۱,۴۹۳	۳۷,۷۳۲,۸۴۶	۳۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۰,۲۸۲,۳۱۵)	(۳۶,۵۹۹,۹۸۳)	(۳۷)
سود(زیان) ناخالص	۶۲۹,۱۷۸	۱,۱۳۲,۸۶۳	(۴۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۷۵,۷۷۰)	(۳۹۶,۷۸۸)	(۷۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۰۵,۵۴۷	۱۲۲,۷۱۳	۶۸
سایر هزینه‌ها	(۲۲,۸۸۵)	(۱۶,۶۲۷)	(۳۸)
سود(زیان) عملیاتی	۱۳۶,۰۷۰	۸۴۲,۱۶۱	(۸۴)
هزینه های مالی	(۱۵,۶۱۶)	(۷۸۳)	(۱,۸۹۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۵۴,۱۶۷	۳,۸۹۰	۵,۲۳۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۷۴,۶۲۱	۸۴۴,۲۶۸	(۶۷)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۷۳,۹۶۲)	(۱۹۲,۳۶۳)	۶۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۰۰,۶۵۹	۶۵۱,۹۰۵	(۶۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۵۸۲	--
سود(زیان) خالص	۲۰۰,۶۵۹	۶۵۲,۴۸۷	(۶۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۷۴	۵۷۶	(۸۷)
غیرعملياتي (ریال)	۱۰۵	۶	۱,۶۵۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۷۹	۵۸۲	(۶۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۷۹	۵۸۲	(۶۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۷۹	۵۸۳	(۶۹)
سرمایه	۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۱۱۹,۸۷۶	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۰۰,۶۵۹	۶۵۲,۴۸۷	(۶۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۰۰,۶۵۹	۶۵۲,۴۸۷	(۶۹)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراییها				
داراییهاي غیرجاري				
داراییهاي ثابت مشهود	۲,۰۱۱,۴۷۶	۱,۳۰۳,۳۳۹	۱,۲۶۹,۷۷۳	۵۴
سرمایهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراییهاي نامشهود	۱,۹۳۹	۱,۹۳۹	۱,۹۳۹	۰
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۵۰,۲۲۷	۲۲۷	۲۲۷	۲۲,۰۲۶
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۰۶۳,۶۴۲	۱,۳۰۵,۵۰۵	۱,۲۷۱,۹۳۹	۵۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۲۴,۰۵۲	۲۵۶,۵۱۰	۹۰,۵۲۷	۶۵
موجودي مواد و كالا	۴,۲۵۷,۹۵۳	۱,۹۶۳,۱۷۴	۱,۶۳۷,۱۵۹	۱۱۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۹۲,۲۳۵	۸۹۸,۳۱۸	۲۳۷,۷۶۳	(۱۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۲۰	۲۵۰,۰۲۰	۲۰	(۱۰۰)
موجودي نقد	۳۸,۷۴۵	۳۷۹,۹۰۱	۱۱۸,۹۸۹	(۹۰)
	۵,۵۱۳,۱۰۵	۳,۷۴۷,۹۲۳	۲,۰۸۴,۴۵۸	۴۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۵۱۳,۱۰۵	۳,۷۴۷,۹۲۳	۲,۰۸۴,۴۵۸	۴۷
جمع دارايي‌ها	۷,۵۷۶,۷۴۷	۵,۰۵۳,۴۲۸	۳,۳۵۶,۳۹۷	۵۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۱۱۹,۸۷۶	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۸,۸۳۷	۶۸,۸۰۴	۳۶,۲۰۹	۱۵
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۲۱۶,۸۶۴	۱,۰۹۳,۴۳۱	۵۳۰,۱۱۶	۱۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۴۱۵,۵۷۷	۲,۲۸۲,۱۱۱	۱,۶۸۶,۲۰۱	۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۷۸,۶۰۳	۵۷۹,۰۷۳	۳۴۴,۴۹۰	۵۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۷۸,۶۰۳	۵۷۹,۰۷۳	۳۴۴,۴۹۰	۵۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۳۴۹,۰۰۴	۱,۴۵۰,۲۳۵	۹۴۳,۳۲۲	۱۳۱
ماليات پرداختني	۱۳۲,۹۱۸	۱۸۹,۹۷۶	۳۹,۳۴۷	(۳۰)
سود سهام پرداختني	۴۲,۵۷۵	۴,۸۵۰	۳,۱۶۱	۷۷۸
تسهيلات مالي	۴۰۲,۸۲۶	۰	۱۳,۸۵۱	
ذخاير	۲۷۲,۴۷۰	۵۴۴,۶۸۲	۳۲۰,۷۷۶	(۵۰)
پيش‌دريافت‌ها	۸۲,۷۷۴	۲,۵۰۱	۶,۲۴۹	۳,۲۱۰
	۴,۲۸۲,۵۶۷	۲,۱۹۲,۲۴۴	۱,۳۲۵,۷۰۶	۹۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۲۸۲,۵۶۷	۲,۱۹۲,۲۴۴	۱,۳۲۵,۷۰۶	۹۵
جمع بدهي‌ها	۵,۱۶۱,۱۷۰	۲,۷۷۱,۳۱۷	۱,۶۷۰,۱۹۶	۸۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷,۵۷۶,۷۴۷	۵,۰۵۳,۴۲۸	۳,۲۵۶,۳۹۷	۵۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۱۱۹,۸۷۶	۰	۰	۰	۳۶,۲۰۹	۰	۰	۰	۵۳۰,۱۱۶	۰	۱,۶۸۶,۲۰۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۱۱۹,۸۷۶	۰	۰	۰	۳۶,۲۰۹	۰	۰	۰	۵۳۰,۱۱۶	۰	۱,۶۸۶,۲۰۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۶۵۱,۹۰۴		۶۵۱,۹۰۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۱,۹۰۴	۰	۶۵۱,۹۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۱,۹۰۴	۰	۶۵۱,۹۰۴
سود سهام مصوب									(۵۵,۹۹۴)		(۵۵,۹۹۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۲,۵۹۵				(۳۲,۵۹۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۱۱۹,۸۷۶	۰	۰	۰	۶۸,۸۰۴	۰	۰	۰	۱,۰۹۳,۴۳۱	۰	۲,۲۸۲,۱۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۰۰,۶۵۹		۲۰۰,۶۵۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۶۵۹	۰	۲۰۰,۶۵۹
سود سهام مصوب									(۶۷,۱۹۳)		(۶۷,۱۹۳)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۰,۰۳۳				(۱۰,۰۳۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۱۱۹,۸۷۶	۰	۰	۰	۷۸,۸۳۷	۰	۰	۰	۱,۲۱۶,۸۶۴	۰	۲,۴۱۵,۵۷۷

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۵۳,۲۱۱)	۲۹۱,۹۷۲	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۳۱,۰۲۰)	(۴۱,۷۳۴)	(۲۱۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱۸۴,۲۳۱)	۲۵۰,۲۳۸	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۲۰۶	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۷۹۰,۱۱۳)	(۹۹,۵۵۶)	(۶۹۴)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۵۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۲۵۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۲۵,۹۱۷	۳۵,۴۲۹	(۲۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۵۱۴,۱۹۶)	(۳۱۳,۹۲۱)	(۶۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۶۹۸,۴۲۷)	(۶۳,۶۸۳)	(۹۹۷)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۴۸۵,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۲,۱۷۴)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۵,۶۱۶)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۹,۹۳۹)	(۲۵,۴۰۵)	(۱۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۵۷,۲۷۱	۳۲۴,۵۹۵	۱۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳۴۱,۱۵۶)	۲۶۰,۹۱۲	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۷۹,۹۰۱	۱۱۸,۹۸۹	۲۱۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۸,۷۴۵	۳۷۹,۹۰۱	(۹۰)
معاملات غيرنقدي	۰	۱۴,۶۳۴	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
اطلاعات اين فرم گزيده اى از اطلاعات گزارش تفسيرى مديريت می باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايى افشاى اطلاعات شركتهاى ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه می باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
اکسل جلو گروه تارا	دستگاه	۱	سایر	۲۷,۱۱۷	۲۷,۱۱۷	۱۷,۰۹۹,۳۱۰	۴۶۳,۶۸۲	(۴۱۱,۵۵۷)	۵۲,۱۲۵	۴۹,۹۵۹	۴۹,۹۲۹	۱۹,۷۶۲,۶۸۳	۹۸۶,۷۳۱	(۹۷۴,۵۳۷)	۱۲,۱۹۴	۴۳,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۲۳,۷۲۵,۳۵۷	۹۹۶,۴۶۵
سایر	عدد	۱	سایر	۰	۰		۹۰۴,۲۱۲	(۵۹۷,۸۴۲)	۳۰۶,۳۷۰	۰	۰		۱,۷۱۱,۶۶۸	(۱,۷۰۶,۶۴۲)	۵,۰۲۶	۰	۰		۲,۱۹۶,۴۴۴
دیسک و توپي گروه تارا	دستگاه	۱	سایر	۲۷,۸۸۹	۲۷,۶۰۱	۶۱,۲۸۹,۹۸۹	۱,۶۹۱,۶۶۵	(۱,۴۹۶,۴۰۹)	۱۹۵,۲۵۶	۴۹,۹۷۴	۴۹,۹۳۸	۴۶,۲۲۶,۶۰۱	۲,۳۰۸,۴۶۴	(۲,۲۷۹,۹۳۵)	۲۸,۵۲۹	۴۳,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۴۹,۷۱۴,۰۲۴	۲,۰۸۷,۹۸۹
اکسل عقب پژو ۴۰۵	دستگاه	۱	سایر	۱۳۷,۹۶۷	۱۳۷,۸۲۷	۳۵,۳۳۷,۱۱۱	۴,۸۷۰,۴۰۸	(۴,۷۹۶,۷۴۳)	۷۳,۶۶۵	۹۵,۵۶۲	۹۴,۹۱۷	۹۵,۵۷۵,۱۷۶	۹,۰۷۱,۷۰۹	(۸,۹۵۹,۵۹۸)	۱۱۲,۱۱۱	۹۵,۰۹۴	۹۴,۰۹۴	۹۷,۴۲۸,۵۲۹	۹,۱۶۷,۴۴۰
اکسل جلو پژو ۲۰۶	دستگاه	۱	سایر	۱۶۴,۶۴۹	۱۶۵,۳۸۴	۱۶,۴۴۵,۶۷۸	۲,۷۱۹,۸۵۲	(۲,۶۸۵,۷۳۷)	۳۴,۱۱۵	۱۵۵,۷۸۰	۱۵۵,۰۰۰	۱۹,۴۲۹,۷۱۶	۳,۰۱۱,۶۰۶	(۲,۹۷۴,۲۸۸)	۳۷,۲۱۸	۱۶۵,۰۴۵	۱۶۴,۰۴۵	۲۱,۶۳۳,۱۰۷	۳,۵۴۸,۸۰۳
دیسک و توپي پژو ۲۰۶	دستگاه	۱	سایر	۱۶۶,۲۱۴	۱۶۶,۲۹۶	۶۵,۷۳۴,۹۳۰	۱۰,۹۲۹,۷۹۳	(۱۰,۷۸۵,۰۹۱)	۱۴۴,۷۰۲	۱۵۵,۲۹۵	۱۵۵,۸۲۷	۳۷,۷۶۲,۳۱۳	۵,۸۸۴,۳۸۸	(۵,۸۱۱,۶۶۷)	۷۳,۷۲۱	۱۶۴,۷۲۷	۱۶۳,۷۲۷	۴۵,۸۳۳,۳۱۴	۷,۵۰۴,۱۵۱
اکسل عقب گروه تارا	دستگاه	۱	سایر	۲۷,۸۰۶	۲۷,۷۳۴	۳۵,۹۸۶,۸۰۳	۹۹۸,۰۵۸	(۸۷۸,۳۹۸)	۱۱۹,۶۶۰	۴۹,۸۴۹	۴۹,۹۹۴	۷۳,۲۹۵,۴۶۷	۳,۶۶۹,۳۳۳	(۳,۶۲۳,۹۸۶)	۴۵,۳۴۷	۴۳,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۸۱,۲۳۷,۰۷۱	۳,۴۱۶,۱۵۷
اکسل عقب آریسان	دستگاه	۱	سایر	۵,۸۹۸	۶,۱۹۴	۴۴,۳۴۱,۲۹۸	۲۷۴,۶۵۰	(۲۴۳,۰۲۹)	۳۱,۶۲۱	۲۰,۹۱۹	۲۰,۷۷۹	۶۱,۴۸۰,۳۸۹	۱,۲۷۷,۵۰۱	(۱,۲۴۵,۵۸۷)	۳۱,۹۱۴	۱۹,۶۳۵	۱۸,۶۳۵	۶۳,۳۱۰,۱۶۹	۱,۱۷۹,۷۸۵
دیسک و توپي پژو ۴۰۵	دستگاه	۱	سایر	۱۰۲,۱۳۷	۱۰۱,۶۳۳	۷۴,۹۸۹,۴۳۳	۷,۶۲۱,۴۰۱	(۷,۵۲۴,۲۱۸)	۹۷,۱۸۳	۱۲۴,۹۸۳	۱۲۴,۸۰۳	۴۳,۱۹۴,۱۶۲	۵,۳۹۰,۷۶۱	(۵,۳۲۴,۱۴۱)	۶۶,۶۲۰	۱۳۶,۸۰۰	۱۳۵,۸۰۰	۴۵,۱۲۴,۶۱۷	۶,۱۲۷,۹۲۳
اکسل عقب پژو ۲۰۶	دستگاه	۱	سایر	۱۶۳,۶۷۰	۱۶۴,۱۹۳	۳۲,۱۳۳,۸۳۱	۵,۲۷۵,۹۸۶	(۵,۲۱۶,۵۰۴)	۵۹,۴۸۲	۱۵۶,۰۸۷	۱۵۵,۸۹۰	۹۳,۸۷۴,۷۷۷	۱۴,۶۳۴,۱۳۹	(۱۴,۴۵۳,۲۸۶)	۱۸۰,۸۵۲	۱۵۶,۵۰۹	۱۵۵,۵۰۹	۹۵,۷۱۲,۳۹۶	۱۴,۸۸۴,۱۳۹
اکسل جلو پژو ۴۰۵	دستگاه	۱	سایر	۱۳۷,۸۴۷	۱۳۸,۵۲۳	۱۴,۳۱۶,۴۱۹	۱,۹۸۳,۱۳۹	(۱,۹۶۴,۴۵۵)	۱۸,۶۸۴	۱۵۰,۹۱۴	۱۵۰,۱۷۹	۱۹,۷۴۴,۳۹۲	۲,۹۶۵,۱۹۳	(۲,۹۲۸,۵۴۸)	۳۶,۶۴۵	۱۵۴,۱۸۸	۱۵۳,۱۸۸	۲۳,۰۵۲,۱۷۸	۳,۵۳۱,۳۱۷
جمع فروش داخلی				۹۶۱,۱۹۴	۹۶۲,۵۰۱		۳۷,۷۳۲,۸۴۶	(۳۶,۵۹۹,۹۸۳)	۱,۱۳۲,۸۶۳	۱,۰۰۹,۴۲۲	۱,۰۰۷,۲۵۶		۵۰,۹۱۱,۴۹۳	(۵۰,۲۸۲,۳۱۵)	۶۲۹,۱۷۸	۱,۰۲۰,۹۹۸	۱,۰۱۰,۹۹۸		۵۴,۶۴۰,۶۱۳

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۹۶۱,۱۹۴	۹۶۲,۵۰۱		۳۷,۷۳۲,۸۴۶	(۳۶,۵۹۹,۹۸۳)	۱,۱۳۲,۸۶۳	۱,۰۰۹,۴۲۲	۱,۰۰۷,۲۵۶		۵۰,۹۱۱,۴۹۳	(۵۰,۲۸۲,۳۱۵)	۶۲۹,۱۷۸	۱,۰۲۰,۹۹۸	۱,۰۱۰,۹۹۸		۵۴,۶۴۰,۶۱۳

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲,۸۱۲,۴۰۲	۳,۱۳۸,۱۱۴	۸,۲۸۵,۴۰۷	۱۷,۹۶۹,۴۳۰	۳۷,۷۳۲,۸۴۶	۵۰,۹۱۱,۴۹۳	۵۴,۶۴۰,۶۱۳
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۶۶۳,۹۰۵)	(۲,۹۳۷,۹۱۶)	(۷,۸۴۹,۶۷۰)	(۱۷,۵۳۵,۱۵۱)	(۳۶,۵۹۹,۹۸۳)	(۵۰,۲۸۲,۳۱۵)	(۵۳,۸۴۴,۸۴۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با توجه به شرایط اقتصادی اخیر و پیش بینی افزایش عوامل بهای تمام شده محصولات پیگیریهای شرکت مبنی بر داخل سازی بخشی از قطعات تولیدی به منظور کاهش قیمت تمام شده محصول نهایی در دست اقدام می باشد .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به شرایط اقتصادی اخیر و پیش بینی افزایش عوامل بهای تمام شده محصولات پیگیریهای شرکت مبنی بر داخل سازی بخشی از قطعات تولیدی به منظور کاهش قیمت تمام شده محصول نهایی در دست اقدام می باشد .

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۳۴,۲۲۶,۵۴۳	۴۷,۱۳۶,۲۰۷	۴۹,۴۰۸,۵۹۴
دستمزدمستقیم تولید	۱,۰۷۵,۸۳۱	۱,۶۳۸,۷۸۰	۲,۰۸۱,۲۵۱
سربارتولید	۱,۴۴۵,۰۱۸	۲,۰۰۹,۸۸۹	۲,۴۷۶,۹۶۳
جمع	۳۶,۷۴۷,۳۹۲	۵۰,۷۸۴,۸۷۶	۵۳,۹۶۶,۸۰۸
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۶,۶۳۱)	(۲۲,۸۸۵)	(۱۵,۰۰۰)
جمع هزینه هاي تولید	۳۶,۷۳۰,۷۶۱	۵۰,۷۶۱,۹۹۱	۵۳,۹۵۱,۸۰۸
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۰۴,۲۴۰)	(۲۵۵,۷۸۳)	(۴۰,۶۰۲)
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۳۶,۶۲۶,۵۲۱	۵۰,۵۰۶,۲۰۸	۵۳,۹۱۱,۲۰۶
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۹۲,۰۹۹	۱۱۸,۶۳۷	۱۱۸,۶۳۷
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۱۱۸,۶۳۷)	(۳۴۲,۵۳۰)	(۱۸۵,۰۰۰)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳۶,۵۹۹,۹۸۳	۵۰,۲۸۲,۳۱۵	۵۳,۸۴۴,۸۴۳
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳۶,۵۹۹,۹۸۳	۵۰,۲۸۲,۳۱۵	۵۳,۸۴۴,۸۴۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به شرایط اقتصادی اخیر و پیش بینی افزایش عوامل بهای تمام شده محصولات پیگیریهای شرکت مبنی بر داخل سازی بخشی از قطعات تولیدی به منظور کاهش قیمت تمام شده محصول نهایی در دست اقدام می باشد .
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
سایر		۱	۱۱۸,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۳۷	۱	۵۰,۵۰۶,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۰۶,۲۰۸	۰	۰	۰	۱	۵۰,۲۸۲,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۸۲,۳۱۵	۱	۳۴۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۵۳۰
جمع کل				۱۱۸,۶۳۷			۵۰,۵۰۶,۲۰۸			۰			۵۰,۲۸۲,۳۱۵			۳۴۲,۵۳۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
سایر		۱	۳۴۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۵۳۰	۱	۵۳,۸۴۴,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۴۴,۸۴۳	۰	۰	۰	۱	۵۳,۸۴۴,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۴۴,۸۴۳	۱	۳۴۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۵۳۰
جمع کل				۳۴۲,۵۳۰			۵۳,۸۴۴,۸۴۳			۰			۵۳,۸۴۴,۸۴۳			۳۴۲,۵۳۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه	عدد	۱	۱,۳۴۴,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۴۲۵	۱	۴۸,۹۸۳,۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۸۳,۹۸۳	۱	۴۷,۱۳۶,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۳۶,۲۰۷	۱	۳,۱۹۲,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۲,۲۰۱
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۳۴۴,۴۲۵			۴۸,۹۸۳,۹۸۳			۴۷,۱۳۶,۲۰۷			۳,۱۹۲,۲۰۱
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۳۴۴,۴۲۵			۴۸,۹۸۳,۹۸۳			۴۷,۱۳۶,۲۰۷			۳,۱۹۲,۲۰۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه	عدد	۱	۳,۱۹۲,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۲,۲۰۱	۱	۵۱,۶۸۲,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۸۲,۷۹۲	۱	۴۹,۴۰۸,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۰۸,۵۹۴	۱	۵,۴۶۶,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۶,۳۹۹
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۱۹۲,۲۰۱			۵۱,۶۸۲,۷۹۲			۴۹,۴۰۸,۵۹۴			۵,۴۶۶,۳۹۹
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۳,۱۹۲,۲۰۱			۵۱,۶۸۲,۷۹۲			۴۹,۴۰۸,۵۹۴			۵,۴۶۶,۳۹۹

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ های خرید در سال جاری با فروشندگان مذاکره و در صورت توافق بازنگری می گردد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۰۳۱,۷۳۴	۱,۵۷۸,۰۵۶	۱,۹۵۸,۷۶۳	۲۹۸,۶۱۷	۴۲۹,۱۵۰	۴۴۳,۴۴۷
هزینه استهلاک	۶۳,۸۹۹	۷۷,۵۸۰	۹۳,۰۹۶	۲,۰۹۱	۴,۳۹۶	۵,۵۱۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۲۹۵	۲۵۸	۱۰۱,۵۵۸
هزینه مواد مصرفی	۷۲,۱۴۷	۱۲۸,۳۰۸	۱۵۳,۹۷۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳,۸۱۰	۳,۸۱۶	۴,۸۴۶
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۴۹,۹۲۲	۵۷,۳۵۲	۷۲,۸۳۷
سایر هزینه ها	۲۷۷,۲۳۸	۲۳۵,۹۴۵	۲۷۱,۱۳۴	۴۲,۰۵۳	۱۸۰,۷۹۸	۱۰۰,۴۹۶
جمع	۱,۴۴۵,۰۱۸	۲,۰۰۹,۸۸۹	۲,۴۷۶,۹۶۳	۳۹۶,۷۸۸	۶۷۵,۷۷۰	۷۲۸,۶۹۸

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تغییرات هزینه های یاد شده عمدتا مرتبط با افزایش سطح عمومی نرخ های خدمات ارایه شده نسبت به سال قبل می باشد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۶۵	۴۱۵	۵۹۵

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۶۰	۲۷۰	۱۵۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
دارایی‌های ارزی پایان دوره	دلار	۵,۲۴۴	۱,۲۵۷	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های ارزی پایان دوره	یورو	۳,۷۳۹	۷۷۵	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های ارزی پایان دوره	دلار	۲,۰۰۰	۴۷۹	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های ارزی پایان دوره	یورو	۱,۱۷۷	۳۳۳	۰	۰	۰	۰

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۰	۰	۰
فروش ضایعات	۱۲۲,۷۱۳	۲۰۵,۵۴۷	۲۰۸,۳۰۴
جمع	۱۲۲,۷۱۳	۲۰۵,۵۴۷	۲۰۸,۳۰۴

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزينه جرائم كيفي	۰	۰	۰
حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور	۰	۰	۰
هزينه هاي جذب نشده در توليد	۱۶,۶۲۷	۲۲,۸۸۵	۱۵,۰۰۰
جمع	۱۶,۶۲۷	۲۲,۸۸۵	۱۵,۰۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۴۰۲,۸۲۶		۰	۰	۴۰۲,۸۲۶	۰	۱۵,۶۱۶	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۴۰۲,۸۲۶			۰	۴۰۲,۸۲۶	۰	۱۵,۶۱۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۵,۶۱۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۶	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات از بانک پارسیان و ملت با نرخ ۲۳% دریافت شده است.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دریافت تسهیلات از سایر بانکها و موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حاصل از سپرده گذاري در بانکها	۲,۵۳۷	۲۵,۹۱۷	۴۵,۰۰۰
سود (زیان) حاصل از فروش داراپي ثابت	۲۰۶	۰	۰
جمع	۲,۷۴۳	۲۵,۹۱۷	۴۵,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۱۴۷	۱۲۸,۲۵۰	۰
جمع	۱۴۷	۱۲۸,۲۵۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۰۹۳,۴۳۱	۵۵,۹۹۴	۶۵۲,۴۸۷	۶۷,۱۹۳	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	داخلی سازی قطعات و نهایتاً کاهش قیمت تمام شده نهایی محصول در دستور کار شرکت قراردارد.

سایر توضیحات با اهمیت

با توجه به اهتمام هیئت مدیره مبنی بر افزایش سهم تولید شرکت از سبد محصولات ایران خودرو و همچنین سایر اقدامات لازم جهت برون رفت از شرایط فعلی پیگیریهای شرکت مبنی بر افزایش تعدیل نرخ فروش محصولات و داخل سازی بخشی از قطعات و ... در دست اقدام می باشد. افزایش نرخ محصولات بابت تغییر نرخ اقلام تبادلی (مواد) در قراردادهای جدید با شرکت ساپکو می باشد که به تناسب ، بهای تمام شده محصولات به تبع قراردادهای جدید افزایش یافته و تاثیری در سود و زیان شرکت ندارد (سهم سازنده در قراردادهای جدید بدون تغییر می باشد) .

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

نام و نام‌خانوادگي (نماینده شخصیت حقوقي)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	دفعات حضور در جلسات					جمع حقوق و مزایا و پاداش	
						آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	حقوق و مزایا	پاداش

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	دفعات حضور در جلسات					جمع حقوق و مزايا و پاداش	
							هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	حقوق و مزايا	پاداش	
سيروس غلام پور	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۷/۱۳	بلي	۰	خير	بلي	۱۲	۱۴	۵	۰	۰	۰	
مهران مهرور	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۱/۱۵	خير	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۱۲	۰	۰	
حميدرضا باريک بين	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۱/۱۵	خير	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	
سيدعليرضا ميركاظم	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	بلي	۰	خير	بلي	۶	۰	۰	۰	۰	۰	
كورش اربابيان	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۱/۱۵	بلي	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۱۳	جلسه مي باشد.					

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
مهران مهرور	عضو هيئت مديره	کارشناس ارشد	۲۷ سال سابقه مديريت در شرکت های خودروسازی	۰	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۵	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
۰	۱	۱	۱

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو	گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو	10101800682	سيروس غلام پور	سيروس غلام پور	0050060988	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	
سرمايه گذاري سمند	سرمايه گذاري سمند	10102695661	كورش اربابيان	محمدرضا اشراقي	0061390755	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	
صنايع ريخته گري ايران خودرو	صنايع ريخته گري ايران خودرو	10102078690	مهران مهرور	مهران مهرور	0320097110	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	MBA	
مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	10103774946	حميدرضا باريک بين	حميدرضا باريک بين	0061561622	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	MBA	
سيدعليرضا ميركاظم	سيدعليرضا ميركاظم	0071790276				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حقوق	