



شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹



شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

در اجرای مفاد ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوبه ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۶/۱۴ و هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخه ۱۳۹۶/۰۹/۲۹) ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۹،۶،۳ ماهه و سالانه است.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیأت مدیره، طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است و مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود در جهت دستیابی به آن اهداف مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه می نماید.

گزارش تفسیری مدیریت، مربوط به صورتهای مالی دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ به تایید هیات مدیره رسیده است.

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
۱-	کامران دانش	رئیس هیات مدیره (موظف)	
۲-	داود آهنگر سربزیدی	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره (موظف)	
۳-	سید علی حسینی	عضو هیات مدیره (موظف)	
۴-	مهدی کلاکی	عضو هیات مدیره (موظف)	
۵-	مهدی نداف زاده	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

شماره صفحه

فهرست مطالب

- فصل اول: ماهیت کسب و کار ۳
- فصل دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به اهداف ۶
- فصل سوم: مهمترین منابع، ریسک‌ها و روابط ۷
- فصل چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها ۱۰
- فصل پنجم: مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد مدیریت در مقایسه با اهداف ۱۱

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

فصل اول: ماهیت کسب و کار

تاریخچه:

شرکت تولید محور خودرو در تاریخ ۱۳۶۶/۱۰/۲۰ بصورت شرکت (سهامی خاص) تاسیس شده و طی شماره ۶۸۷۳۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۸/۰۴/۰۱، شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۰۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۱/۰۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۲۵ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران خیابان آزادی خیابان شهید میرقاسمی پلاک ۳۲ و محل فعالیت اصلی آن در شهر نظرآباد واقع است.

فعالیت اصلی:

تولید انواع محورهای محرک و غیر محرک اعم از ثابت و فرمان پذیر جهت استفاده در خودروهای سبک، سنگین، تریلی و فعالیت‌های مرتبط

قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی:

مهمترین قوانین، مقررات و عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارت است از:

- قانون تجارت
- قوانین و مقررات اعلامی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار تهران
- قانون مالیات‌های مستقیم
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- اساسنامه
- مصوبه مجمع عمومی

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

محیط کسب و کار و ریسک های حاکم بر محیط:

شرکت تولید محور خودرو با بهره مندی از نیروی انسانی کارآمد و متعهد و با تکیه بر توان تولید و مهندسی، بزرگترین طراح و تولید کننده محور خودرو های سنگین و نیمه سنگین و سبک در ایران می باشد.

عوامل تاثیر گذار بر صنعت خودرو کشور:

- قیمت مواد اولیه متأثر از قیمت ارز
- تامین نقدینگی و نیاز به حمایت بانکها برای ارائه تسهیلات
- تحریم ها

مدیران شرکت:

سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
رئیس هیأت مدیره	کامران دانش	شرکت تولید موتورهای دیزل ایران
مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره	داود آهنگر سربزیدی	شرکت ایران خودرو
عضو هیأت مدیره	سید علی حسینی	شرکت گواه
عضو هیأت مدیره	مهدی کلاکی	شرکت ایران خودرو دیزل
عضو هیأت مدیره	مهدی نداف زاده	شرکت تاپ سرویس

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

سهامداران اصلی شرکت:

برابر آخرین تغییرات بر مالکیت شرکت ترکیب سهامداران و میزان سهام آنان به شرح ذیل می باشد:

درصد	تعداد سهام	سهامدار
۸۵.۱	۳۵۷,۹۲۷,۷۸۳	شرکت ایران خودرو
۳.۲	۱۳,۲۷۱,۴۰۲	شرکت ایران خودرو دیزل
۱۱.۷	۴۹,۵۴۱,۸۱۵	سایر
۱۰۰	۴۲۰,۷۴۱,۰۰۰	جمع

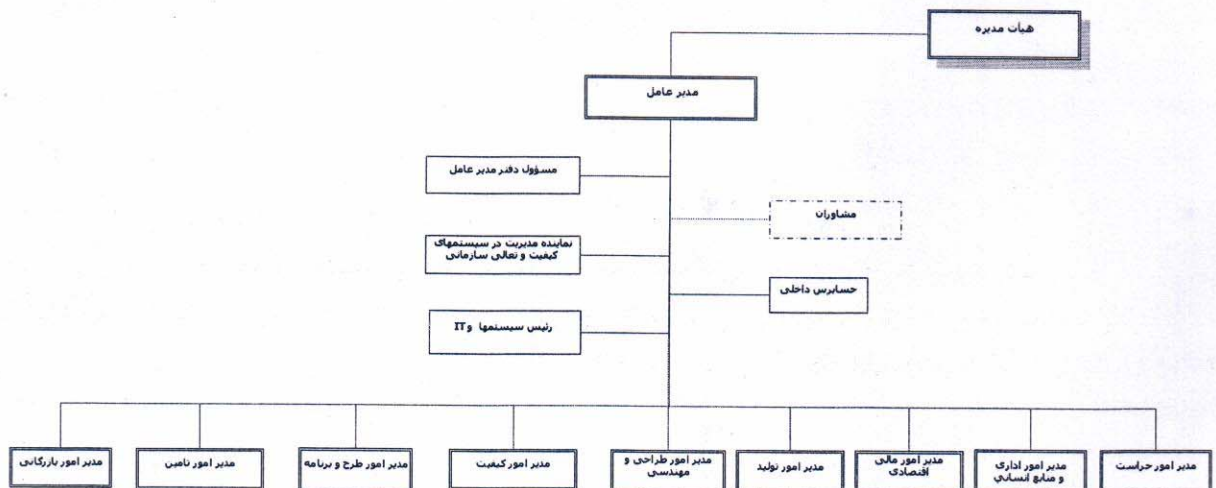
کمیته حسابرسی:

ترکیب اعضای کمیته حسابرسی تا تاریخ ۹۹/۹/۳۰ بشرح ذیل می باشد:

- * آقای کامران دانش (عضو غیر موظف هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی)
- * آقای سید مرتضی فاطمی اردستانی (عضو مستقل و دبیر کمیته حسابرسی)
- * آقای مهرداد آل علی (عضو مستقل کمیته حسابرسی)

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی آن فلسفه وجودی شرکت تولید محور خودرو ، سازمانی ارزش آفرین و دانش محور، مبتنی بر ارزش های حرفه ای و اخلاقی، ایفاء کننده نقشی موثر در پیشرفت صنعتی کشور، با ارائه محصولاتی رقابت پذیر و منطبق با استاندارد های زیست محیطی میباشد. شرکت تولید محور خودرو با ارزش آفرینی، سودآوری پایدار و اتکاء به تعهد، دانش و مهارت همکاران خود، محصولاتی به روز و دوستدار محیط زیست در بازارهای داخلی عرضه می نماید.



فصل دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

شرکت تولید محور خودرو در جهت توسعه راهکارهای نوین تامین مالی ، افزایش کارآفرینی ایجاد ارزش افزوده برای سهامداران و بهره گیری حداکثر توان و ظرفیت تولیدی با تکیه بر نیروی انسانی و کارآمد و متعهد ، اهداف و استراتژیهای به شرح ذیل تدوین نموده است:

- افزایش توان تولید و فروش
- تولید اقتصادی و مهندسی اثر بخش ارزشها (مدیریت منابع و هزینه ها)
- توسعه محصول و فرآیند
- ارتقای کیفیت محصول

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

فصل سوم: مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط

منابع:

(ارقام به میلیون ریال)

جدول تغییرات سرمایه (از بدو تاسیس):

ردیف	تاریخ	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید	محل افزایش سرمایه
۱	۱۳۹۳/۰۵/۲۵	۴۰/۲۴۷	۴۲۰,۷۴۱	تجدید ارزیابی زمین های شرکت
۲	۱۳۸۱/۰۷/۰۷	۱۱۴/۲۸	۳۰۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۳	۱۳۷۷/۰۳/۱۶	۴۰	۱۴۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۴	۱۳۷۶/۰۱/۱۳	۲۳۳/۳۳	۱۰۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی
۵	۱۳۷۵/۰۸/۱۳	۳,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی

برنامه با اهمیت شرکت در سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰:

نظر به اینکه شرکت طی ۵ سال گذشته افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی نداشته است، موضوع اصلاح ساختار مالی و ارزیابی داراییهای شرکت در دستور کار قرار گرفته است.

اطلاعات نیروی انسانی:

آمار نیروی انسانی شرکت تولید محور خودرو به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۹/۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
کارکنان مستقیم تولید	۱۸۷	۱۸۹
کارکنان پشتیبانی تولید	۹۳	۹۵
کارکنان ستاد	۴۳	۴۱
جمع	۳۲۳	۳۲۵

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

ریسک‌ها:

فعالیت شرکت تولید محور خودرو با ریسک‌های با اهمیت همراه است که مهمترین آنها عبارتند از:

- ریسک نوسانات نرخ ارز
 - ریسک عدم ثبات قیمت‌ها
- با توجه به مواد اولیه مصرفی شرکت که عمدتاً شامل انواع فولاد و ورق میباشد نوسان مکرر در قیمت آن که بعضاً خارج از عرف می باشد، تداوم تامین و حفظ ثبات قیمت پیمانکاران را با مشکلات جدی مواجه می سازد.
- ریسک عدم وجود قوانین و مقررات حمایتی در واردات کالا
- در حال حاضر وجود قطعات متشکله متفرقه اکسل در بازار که غالباً از کیفیت نازلی برخوردار میباشد از جمله دلایل عدم امکان حضور جدی در بازار بشمار می رود. واردات بی رویه قطعات مصرفی و به سبب تعرفه‌هایی با نرخ‌های کم امکان رقابت را از تولیدکنندگان داخلی اخذ نموده است.
- فشار مضاعف قوانین مالیاتی و نظام بیمه اجباری
- در شرایطی که در حال حاضر غالب کارفرمایان امکان تسویه بدهی‌های خود را به شرکت‌های طرف قرارداد ندارد و این امر موجب کمبود شدید نقدینگی شرکت‌ها گردیده است. قوانین مصرح مالیاتی و تامین اجتماعی فارغ از شرایط موجود بر این فشارها افزوده است، حتی در مواردی که قانون امکان تقسیط حقوق مربوطه را میدهد اخذ جرائم ناشی از تقسیط فشار مضاعفی بر تولیدکننده وارد می نماید.
- مشکلات تامین مالی از منابع بانکی
- قوانین وضع شده بر اخذ تسهیلات از سیستم بانکی کشور اگرچه بعنوان راهکاری برای جلوگیری از هدررفت منابع مالی اتخاذ شده است ولی این قوانین در بخش تولید مشکلات عدیده‌ای را برای تولیدکنندگان به وجود آورده است. نرخ بهره بالا، لزوم توثیق دارائی‌ها و جرائم سنگین مهمترین مشکلات تامین مالی از سیستم بانکی با توجه به مشکلات ذاتی تولید به ویژه در صنعت قطعات خودرو می باشد.

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

- ریسک تعاملات تجاری بین المللی
- التهاب مستمر بازار به دلیل فشارهای بین المللی، موجب افزایش قابل توجه نرخ مواد اولیه و ارز گردیده است. با تشدید فشارها در بخش خودرو، حمل و نقل، بیمه و نقل و انتقال ارز، آثار منفی آن شرکت را دچار مشکلات بیشتری نموده است که این موضوع با رویکرد توسعه ساخت داخل و جستجوی ظرفیت های جدید در دستور کار قرار دارد.
- آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا و برنامه های شرکت جهت مقابله با آن و کاهش اثرات آن بر فعالیت شرکت
- شیوع بیماری کرونا در کشور از جنبه های متعددی بر فعالیت شرکت و کارکنان آن تاثیر گذارده و مدیریت شرکت تلاش نموده با اتخاذ سیاست های مقتضی اثرات منفی آن را به حداقل کاهش دهد.
- از نظر نیروی انسانی، تعداد کمی از کارکنان شرکت نیز همانند دیگر احاد جامعه به این بیماری دچار گردیدند که خوشبختانه تا کنون اکثر قریب به اتفاق آنان بهبود یافته‌اند. بدیهی است شرایط روحی و جسمی به وجود آمده برای کارکنان، می تواند اثرات منفی زیادی بر عملکرد آنان داشته باشد اما با اتخاذ راهکارهای گزینشی شرکت و همدلی و تلاش همکاران، آسیب قابل توجهی از این منظر بر شرکت وارد نگردیده است.
- همچنین لازم به ذکر است که شیوع ویروس کرونا تاثیر قابل توجهی بر برنامه تولیدی و فروش شرکت نداشته است و آثار مالی قابل توجهی نیز برای آن متصور نمی گردد لیکن نمی توان برآورد قابل اتکایی از مدت و شدت پیامدها و همچنین تاثیر آنها بر وضعیت مالی و نتایج عملیات برای دوره آتی ارائه کرد.
- شرکت در زمینه پیشگیری از آلودگی فضاهای فیزیکی و ابتلای پرسنل به ویروس کرونا کارگروه تشکیل داده که اقدامات آن به شرح ذیل است و در آینده نیز این اقدامات تداوم یافته و حسب ضرورت و یا اعلام شرایط و اقدامات ویژه توسط ستاد مقابله با کرونای کشور، اقدامات جدیدی انجام خواهد داد:
- کنترل دمای بدن پرسنل و سایرین به هنگام ورود به ساختمان های شرکت
- مستقر نمودن محلول های ضد عفونی کننده در کلیه طبقات
- ضد عفونی نمودن محیط کارخانه، دفتر مرکزی و سرویس های تردد پرسنل
- ایجاد فاصله و افزایش فضای بین محل های استقرار کارکنان
- الزام کارکنان و ارباب رجوع به استفاده از ماسک
- آموزش پرسنل و خانواده آنها

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

- تهیه و توزیع پک‌های بهداشتی
- تفکیک پرسنل دارای بیماری زمینه‌ای و مشکوک و اخذ تاییدیه های بهداشتی لازم

تعامل با سازمانها و خودرو سازان داخلی:

- مذاکره با سازمانهای متولی صنعت خودرو و خودرو سازان داخلی خصوصاً خودرو سازان خارج از گروه جهت استفاده از محورهای تولید داخل به عنوان جایگزین محورهای وارداتی در خودروهای تولیدی
- ایجاد مشوقهای جدید در حوزه مشتریان (انعطاف پذیری بالا در حوزه طراحی و تولید و تغییر محصولات درخواستی) جهت افزایش رضایتمندی مشتریان و پایش مستمر توان رقابتی و کیفی خصوصاً در بخش قیمت تمام شده و زمان تحویل جهت افزایش مزیت در برابر سایر رقبا خصوصاً رقبا خارجی

فصل چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها

به منظور دستیابی به چشم اندازها و تحقق اهداف، شرکت تولید محور خودرو در سال جاری پروژه های متعدد تحقیق و توسعه را مطابق جدول ذیل در دست اقدام دارد

پروژه های تحقیق و توسعه سال ۱۳۹۹

طراحی و تولید محور جلو و عقب اتوبوس C1230
تولید محور غیر محرک برای خودروهای وانت سه محور
طراحی و تولید محور جلو و عقب کامیونت ۶ تن
طراحی و تولید محور جلو و عقب کشنده ۱۹۴۳ جهت داخلی سازی محصول
فعالیت تحقیقاتی در خصوص مجموعه کالیپر ترمز ۱۷.۵ اینچ
تولید و داخلی سازی انواع سیبک

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای صورت‌های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

فصل پنجم: مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد مدیریت در مقایسه با اهداف

عملکرد شرکت تولید محور خودرو بصورت مداوم و ماهانه توسط اعضاء هیأت مدیره مورد بررسی قرار می‌گیرد و با بودجه مصوب مقایسه و متناسب با انحرافات حاصله نسبت به اتخاذ تصمیمات جدید و تهیه برنامه‌های بهبود اقدام می‌گردد.