

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال
نماد: خمحور	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

تولید محور خودرو

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- صورت های مالی شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند 1396 و صورت های سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 32 توسط این سازمان حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. 3- مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل ها؛ داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرسی قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. 4- در سال مالی مورد گزارش 200 دستگاه مجموعه قطعات واگن هود طی فاکتور فروش مورخ 1396/12/28 به مبلغ 47/4 میلیارد ریال (معادل 75 درصد بهای فروش توافق شده) بعنوان فروش به شرکت ایران خودرو دیزل در حسابهای شرکت ثبت گردیده است. طبق مستندات موجود، اقلام مذکور تحویل خریدار نگردیده و طبق توافقات صورت گرفته مقرر گردیده شرکت نسبت به تکمیل قطعات منفصله اقدام و پس از تکمیل مجموعه ها به تدریج برای خریدار ارسال گردد. باتوجه مراتب فوق تحقق فروش مذکور برای این سازمان محرز نگردیده است. در صورت اصلاح حسابها سرفصل های فروش و دریافتی های تجاری هر یک به مبلغ 47/4 میلیارد ریال کاهش و سرفصل موجودی مواد و کالا و بهای تمام شده کالای فروش رفته به ترتیب به مبلغ 23/3 میلیارد ریال افزایش و کاهش خواهند یافت.

اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال	نماد: خمحور	شرکت: تولید محور خودرو
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

5.5 - به نظر این سازمان، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

6.6- توجه مجمع عمومی را به یادداشت توضیحی 2-2-4، در رابطه با نحوه تسویه طلب از شرکت توسعه خودروکار و یادداشت توضیحی 4-11 در خصوص احتساب مطالبات سازمان تامین اجتماعی از شرکت به حساب فی مابین با سازندگان طرف قرارداد با شرکت جلب می‌نماید. اظهار نظر این سازمان در اثرمفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

7.7- نتایج عملیات شرکت در سال مالی مورد گزارش (با احتساب بند 4 این گزارش) منجر به زیان خالص به مبلغ 22/3 میلیارد ریال گردیده که عمدتاً ناشی از افزایش در بهای تمام شده تولید و عدم افزایش نرخ فروش محصولات به تناسب آرزو همچنین کاهش حجم فروش شرکت نسبت به سال قبل می‌باشد. ضمن آنکه هزینه‌های مالی شرکت به مبلغ 39 میلیارد ریال مشتمل بر مبلغ 12 میلیارد ریال جرائم تاخیر در پرداخت تسهیلات مالی سررسید گذشته بوده که شرکت بعلت کمبود نقدینگی متحمل شده است. در جهت سودآوری و تامین منابع مالی مورد نیاز، اتخاذ تدابیر لازم در جهت افزایش متناسب نرخ و میزان فروش محصولات، وصول بموقع مطالبات و تسویه تسهیلات مالی سررسید شده، ضرورت دارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8.8- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهار نظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همان‌طور که در بخش "مبانی اظهار نظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ ترازنامه، این سازمان به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص تحقق فروش 200 دستگاه و آلود بدست آورد. از این‌رو، این سازمان نمی‌تواند نتیجه‌گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با موضوعات فوق حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال
نماد: خمحور	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

9-9 پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 1396/2/24 صاحبان سهام، مبنی بر اتخاذ تصمیم توسط هیات مدیره در رابطه با تعیین تکلیف موجودیهای مواد و کالای راکد و رعایت کامل قوانین و مقررات مبارزه با پولشویی، به نتیجه نهایی نرسیده است.

10-10 معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-30، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده درخصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری صورت پذیرفته است. لیکن به نظر این سازمان، معاملات مذکور (عمدتاً معاملات با شرکت ایران خودرو دیزل) بر اساس روابط خاص فی مابین شرکت‌های گروه ایران خودرو انجام شده است.

11-11 گزارش هیئت مدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و در نظر گرفتن بند 4 این گزارش، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

12-12 ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

12-1- مفاد بند 4 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات مبنی بر افشای اطلاعات میان‌دوره‌ای 6 ماهه حسابرسی شده حداکثر 60 روز پس از پایان دوره 6 ماهه.

12-2- مفاد ماده 10 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات مبنی بر ثبت صورتجلسه مجامع عمومی حداکثر ظرف 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع در مرجع ثبت شرکتها.

12-3- مفاد ماده 10 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار مبنی بر رعایت حداقل سرمایه ثبت شده شرکت به مبلغ 500 میلیارد ریال و لزوم شناور بودن حداقل 15 درصد از سهام شرکت. (توضیح اینکه سهام شناور شرکت در تاریخ ترازنامه 7/57 درصد از سهام شرکت می‌باشد).

13-13 در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توه این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم رعایت مواردی از قبیل برقراری دوره‌های آموزشی مستمر، تدوین سیستم‌های اطلاعاتی و نرم‌افزارهای موردنیاز و تهیه پیش‌نویس و دستورالعمل‌های لازم برای اجرای قانون و آئین‌نامه اجرایی آن، این سازمان به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۶ اردیبهشت ۱۳۹۷

سازمان حسابرسی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولید محور خودرو	نماد: خمچور	شماره اطلاعاتی: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	سلیمان سراج		۱۳۹۷/۰۲/۱۸ ۱۷:۱۰:۴۸
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	علیرضا اسعدی		۱۳۹۷/۰۲/۱۸ ۱۷:۲۳:۱۸
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	فرج لطف الهی		۱۳۹۷/۰۲/۱۸ ۱۷:۳۵:۳۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولید محور خودرو	نماد: خمچور	شماره اطلاعیه: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۳,۱۸۵	۴,۷۳۱	۱۷۹	پرداختنی های تجاری	۱۲۱,۱۷۵	۱۸۳,۸۵۴	(۳۴)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی های غیر تجاری	۴۳۴,۹۴۶	۲۷۶,۷۴۹	۵۷
دریافتنی های تجاری	۴۷۳,۹۲۷	۴۶۹,۸۰۴	۱	مالیات پرداختنی	۳۷۱	۰	--
دریافتنی های غیر تجاری	۳۴,۶۶۸	۲۷,۶۷۳	۲۵	سود سهام پرداختنی	۳,۷۵۵	۳,۱۳۶	۲۰
موجودی مواد و کالا	۴۰۴,۰۱۰	۴۰۴,۱۲۵	۰	تسهیلات مالی	۱۷۷,۰۲۹	۲۸۰,۴۵۷	(۳۷)
پیش پرداخت ها و سفارشات	۶۷,۰۲۵	۸۹,۴۲۴	(۲۵)	ذخایر	۱۷,۵۲۹	۲۱,۰۰۵	(۱۷)
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۲,۲۲۵	۱۲,۶۲۳	(۸۲)
جمع دارایی های جاری	۹۹۲,۸۱۵	۹۹۵,۷۵۷	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۷۵۷,۰۳۰	۷۷۷,۸۲۴	(۳)
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۴۶,۸۵۳	۱۴۶,۸۵۰	۰	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۳,۶۴۵	۲,۷۸۴	۳۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۱۶۲,۶۱۷	۱۶۷,۱۲۳	(۳)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۶,۷۱۷	۸۰,۱۳۱	۲۱
سایر دارایی ها	۱,۰۸۰	۱,۱۵۶	(۷)	جمع بدهی های غیر جاری	۹۶,۷۱۷	۸۰,۱۳۱	۲۱
جمع دارایی های غیر جاری	۳۱۴,۱۹۵	۳۱۷,۹۱۳	(۱)	جمع بدهی ها	۸۵۳,۷۴۷	۸۵۷,۹۵۵	۰
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۴۲۰,۷۴۱	۴۲۰,۷۴۱	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۳۱,۳۸۳	۳۱,۲۹۵	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولید محور خودرو		شماره اطلاعیه: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال	نماد: خمچور		
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال		
--	*	*	سایر اندوختهها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی داراییهای نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی داراییها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز داراییها و بدهیهای شرکتهاى دولتی				
(۶۹)	۳,۶۷۹	۱,۱۳۹	سود (زیان) انباشته				
(۱)	۴۵۵,۷۱۵	۴۵۳,۲۶۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱)	۱,۳۱۳,۶۷۰	۱,۳۰۷,۰۱۰	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	(۱)	۱,۳۱۳,۶۷۰	۱,۳۰۷,۰۱۰	جمع داراییها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال	نماد: خمجور	شرکت: تولید محور خودرو
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
(۲۱)	۱,۰۵۸,۲۱۸	۸۳۳,۲۴۶	درآمدهای عملیاتی
(۲۵)	(۹۵۵,۰۸۹)	(۷۱۴,۸۵۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵	۱۰۳,۱۲۹	۱۱۸,۳۹۳	سود (زیان) ناخالص
۷	(۷۹,۵۴۹)	(۸۵,۱۳۶)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
۱۷۶	۲,۷۱۱	۷,۴۷۰	سایر درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
۵۵	۲۶,۲۹۱	۴۰,۷۲۷	سود (زیان) عملیاتی
۳	(۳۸,۲۳۷)	(۳۹,۳۵۹)	هزینههای مالی
(۹۶)	۱۲,۲۷۵	۴۹۱	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
(۲۰)	۷۸۱	۶۲۸	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۲۴	۱,۱۱۰	۲,۴۸۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	*	(۷۳۲)	مالیات بر درآمد
۵۸	۱,۱۱۰	۱,۷۵۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۵۸	۱,۱۱۰	۱,۷۵۵	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
۵۶	۶۲	۹۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۵۲	(۶۰)	(۹۱)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۲۰۰	۲	۶	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولید محور خودرو		شماره اطلاعیه: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
نماد: خمچور				
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۵۸	۱,۷۵۵	۱,۱۱۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴	۶,۵۳۹	۶,۲۸۳	
تعدیلات سنواتی	(۱۰)	(۲,۸۶۰)	(۳,۱۹۱)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۹	۳,۶۷۹	۳,۰۹۲	
سود سهام مصوب	۸۹۹	(۴,۲۰۷)	(۴۲۱)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	--	*	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	--	(۵۲۸)	۲,۶۷۱	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	--	*	*	
سود قابل تخصیص	(۶۸)	۱,۲۲۷	۳,۷۸۱	
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۴)	(۸۸)	(۱۰۲)	
انتقال به سایر اندوختهها	--	*	*	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۶۹)	۱,۱۳۹	۳,۶۷۹	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۳۳	۴	۳	
سرمایه	*	۴۲۰,۷۴۱	۴۲۰,۷۴۱	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	نماد: خمچور	شرکت: تولید محور خودرو
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمايه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	
سرمايه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۶۶,۸۵۲	(۷۳,۴۹۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۶۶,۸۵۲	(۷۳,۴۹۱)	--
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۴۹۱	۱۲,۲۷۵	(۹۶)
سود پرداختی بابت استقراض	(۳۹,۳۵۹)	(۳۸,۳۳۷)	۳
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۴۹	۵۵۲	(۳۷)
سود سهام پرداختی	(۳,۵۸۸)	(۴۲۱)	۷۵۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۲,۱۰۷)	(۲۵,۸۳۱)	۶۳
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳۶۱)	(۵۴۹)	(۳۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۷۶۰	۲۰۰	۲۸۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۱,۶۹۹)	(۳,۶۲۰)	۲۲۳
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۸۶۲)	(۷۹۹)	۸
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولید محور خودرو		نماد: خمچور	شماره اطلاعیه: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۳)	(۳)	(۳)	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۱,۸۰۴)	(۱۱,۸۰۴)	(۱۱,۸۰۴)	(۴,۲۱۹)	۱۸۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۱۲,۵۸۰	۱۱۲,۵۸۰	۱۱۲,۵۸۰	(۱۰۴,۰۹۰)	--
فعالیت های تأمین مالی					--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۲۶۳,۴۵۳	۲۶۳,۴۵۳	۲۶۳,۴۵۳	۳۳۹,۳۷۵	(۲۲)
بازپرداخت اصل استقراض	(۳۶۶,۸۸۱)	(۳۶۶,۸۸۱)	(۳۶۶,۸۸۱)	(۳۳۴,۷۲۴)	۵۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۱۰۳,۴۲۸)	(۱۰۳,۴۲۸)	(۱۰۳,۴۲۸)	۱۰۴,۶۵۱	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۹,۱۵۲	۹,۱۵۲	۹,۱۵۲	۵۶۱	۱,۵۳۱
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۷۳۱	۴,۷۳۱	۴,۷۳۱	۳,۹۹۰	۱۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۶۹۸)	(۶۹۸)	(۶۹۸)	۱۸۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۱۳,۱۸۵	۱۳,۱۸۵	۱۳,۱۸۵	۴,۷۳۱	۱۷۹
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولید محور خودرو	نماد: خمچور	شماره اطلاعیه: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
انواع قطعات ماشینکاری	عدد	۳۸,۴۹۴	۴۶,۷۵۵	(۱۷.۶۷)
سایر محصولات	عدد	۲,۶۰۸,۰۵۰	۷۰۶,۹۵۸	۲۶۸.۹۱
اکسل سواری سنگین	دستگاه	۴۱۶	۱,۴۸۷	(۷۲.۰۲)
اکسل باری (سبک)	دستگاه	۲۳,۰۸۵	۳۰,۰۱۶	(۲۳.۰۹)
اکسل باری (سنگین)	دستگاه	۱,۴۱۱	۳,۸۲۴	(۶۳.۱۰)
جمع		۲,۶۷۱,۴۵۶	۷۸۹,۰۴۰	۲۳۸.۵۷

مقدار فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
انواع قطعات ماشینکاری	عدد	۳۸,۴۹۴	۴۶,۲۰۳	(۱۶.۶۹)
سایر محصولات	عدد	۲,۶۰۸,۰۵۰	۷۰۷,۵۱۳	۲۶۸.۶۲
اکسل سواری سنگین	دستگاه	۴۱۶	۱,۴۸۵	(۷۱.۹۹)
اکسل باری (سبک)	دستگاه	۲۳,۰۸۵	۳۰,۰۱۶	(۲۳.۰۹)
اکسل باری (سنگین)	دستگاه	۱,۴۱۱	۳,۸۲۳	(۶۳.۰۹)
خدمات بازرسی، طراحی و مهندسی	عدد	۱	۱	۰.۰۰
جمع		۲,۶۷۱,۴۵۷	۷۸۹,۰۴۱	۲۳۸.۵۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولید محور خودرو	نماد: خمچور	شماره اطلاعیه: ۴۳۸۳۳۱	کد صنعت: ۳۴۳۰۲۰	سرمایه ثبت شده: ۴۲۰,۷۴۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

مبلغ فروش

درصد تغییر	واقعی سال مالی		واحد	نوع گروه یا محصول
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
۸.۹۱	۱۸,۸۱۷	۲۰,۴۹۴	میلیون ریال	انواع قطعات ماشینکاری
۲۴۹.۴۸	۲۸,۸۷۴	۱۰۰,۹۰۹	میلیون ریال	سایر محصولات
(۵۴.۳۰)	۹۰,۸۶۰	۴۱,۵۲۲	میلیون ریال	اکسل سواری سنگین
(۱۸.۹۶)	۳۱۱,۳۱۶	۲۵۲,۲۱۶	میلیون ریال	اکسل باری (سیک)
(۶۱.۵۳)	۶۰۵,۱۷۸	۲۳۲,۸۳۹	میلیون ریال	اکسل باری (سنگین)
۵,۵۶۰.۴۳	۳,۲۷۳	۱۸۵,۲۶۶	میلیون ریال	خدمات بازرسی، طراحی و مهندسی
(۲۱.۲۶)	۱,۰۵۸,۲۱۸	۸۳۳,۲۴۶		جمع