



شرکت: تولید محور خودرو	سرمایه ثبت شده: 420,741
نماد: خمحور	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343020	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تولید محور خودرو
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. ترازنامه شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دورهٔ میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 30 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امورمالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و ازاین‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
نتیجه گیری	
<p>3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.</p>	
تاکید بر مطالب خاص	

4. با توجه به یادداشت توضیحي 2-20 صورتهای مالی، نرخ فروش محصولات به شرکت ایران خودرو دیزل به صورت توافقي بوده که انعقاد قرارداد آن در جریان پی گیری است.
5. با توجه به صورت سود و زیان، نتایج عملیات شرکت در دوره مالی مورد رسیدگی منجر به زیان خالص به مبلغ 188 میلیارد ریال گردیده که عمدتاً ناشی از کاهش تولید، عدم افزایش متناسب در نرخ فروش محصولات (عمدتاً به شرکت ایران خودرو دیزل و زامیاد) و افزایش در بهای تمام شده تولید و همچنین شناسایی 25 میلیارد ریال زیان ناشی از فروش 200 مجموعه واگن هود به شرکت ایران خودرو دیزل که در سال مالی قبل بخش عمده آن بدون تحقق کامل فرایند فروش با احتساب 24 میلیارد ریال سود به حساب فروش منظور شده بود می باشد. ضمن آنکه هزینه های مالی شرکت به مبلغ 18 میلیارد ریال مشتمل بر مبلغ 5 میلیارد ریال سود و جرائم تاخیر در پرداخت تسهیلات مالی سررسید گذشته بوده که شرکت بعلت کمبود نقدینگی و عدم وصول بخششی از مطالبات سررسید شده (عمدتاً از شرکتهای ایران خودرو دیزل، زامیاد، زرین خودرو اصفهان و بانک پارسیان)، متحمل شده است. لذا در جهت سودآوری و تامین منابع مالی مورد نیاز، اتخاذ تدابیر لازم در زمینه افزایش متناسب نرخ و میزان فروش محصولات، وصول بموقع مطالبات و تسویه تسهیلات مالی سررسید شده، ضرورت دارد.
6. به شرح یادداشت توضیحي 5 صورتهای مالی، مبلغ 36 میلیارد ریال از موجودی مواد اولیه و کالای ساخته شده در سنوات اخیر راکد می باشد که اخذ سفارش جهت فروش و یا مصرف آنها تا تهیه این گزارش به نتیجه نرسیده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. 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 نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی معایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند 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. در این خصوص، نکته قابل گزارش وجود ندارد.

سایر موارد

8. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص حداقل سرمایه ثبت شده شرکت به مبلغ 500 میلیارد ریال و حد نصاب مربوط به سهام شناور شرکت به میزان حداقل 15 درصد، رعایت نشده است.

19 آبان 1397

سازمان حسابرسی

1397/08/29 18:03:54	[Soleiman Seraj] Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1397/08/29 19:06:01	[Ali Reza Asaadi] Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1397/08/30 08:13:30	[Faraj Lotfollahi] Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
۱۵	۱۳۱,۱۷۵	۱۳۹,۹۰۸	پرداختی‌های تجاری	۱۸۰	۱۳,۱۸۵	۳۶,۸۶۵	موجودی نقد
(۲)	۴۳۴,۹۴۶	۴۳۷,۳۱۷	پرداختی‌های غیرتجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	۳۷۱	۰	مالیات پرداختی	(۶۷)	۴۷۳,۹۳۷	۱۵۵,۶۳۴	دریافتی‌های تجاری
۰	۳,۷۵۵	۳,۷۳۷	سود سهام پرداختی	۳۶	۳۴,۶۶۸	۴۳,۵۹۴	دریافتی‌های غیرتجاری
(۶)	۱۷۷,۰۳۹	۱۶۶,۶۳۰	تسهیلات مالی	۱۲	۴۰۴,۰۱۰	۴۵۱,۹۷۹	موجودی مواد و کالا
۳۶	۱۷,۵۲۹	۳۳,۷۶۵	ذخایر	۱۰۴	۶۷,۰۳۵	۱۳۶,۷۷۱	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۱۶۱	۳,۲۳۵	۵,۸۰۸	پیش‌دریافت‌های جاری	--	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	(۱۷)	۹۹۳,۸۱۵	۸۳۴,۸۴۳	جمع دارایی‌های جاری
۱	۷۵۷,۰۳۰	۷۶۷,۱۶۵	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری				دریافتی‌های بلندمدت
--	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۱۴۶,۸۵۳	۱۴۶,۸۵۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
--	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۶	۳,۶۴۵	۴,۵۸۵	دارایی‌های نامشهود
۱۵	۹۶,۷۱۷	۱۱۱,۰۵۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳	۱۶۳,۶۱۷	۱۶۵,۵۹۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۵	۹۶,۷۱۷	۱۱۱,۰۵۵	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۴	۱,۰۸۰	۱,۳۳۰	سایر دارایی‌ها
۳	۸۵۳,۷۴۷	۸۷۸,۲۲۰	جمع بدهی‌ها	۱	۳۱۴,۱۹۵	۳۱۸,۳۵۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۴۳۰,۷۴۱	۴۳۰,۷۴۱	سرمایه				
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	۰	سهام خزانه				
۰	۳۱,۳۸۳	۳۱,۳۸۳	اندوخته قانونی				
--	۰	۰	سایر اندوخته‌ها				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	۰	۰	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
--	۱,۱۳۹	(۱۸۷,۳۴۳)	سود (زیان) انباشته				
(۴۲)	۲۵۳,۲۶۳	۲۶۴,۸۸۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱۳)	۱,۳۰۷,۰۱۰	۱,۱۴۳,۱۰۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۳)	۱,۳۰۷,۰۱۰	۱,۱۴۳,۱۰۲	جمع دارایی‌ها

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۲۱۲,۷۴۴	۲۵۸,۲۵۵	(۱۸)	۸۳۳,۲۴۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۰۰,۵۶۴)	(۲۷۴,۲۸۷)	۱۰	(۷۱۴,۸۵۳)
سود (زیان) ناخالص	(۸۷,۸۲۰)	(۱۶,۰۳۲)	۴۴۸	۱۱۸,۳۹۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۹,۹۹۵)	(۴۱,۸۷۴)	۱۹	(۸۵,۱۳۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۰۶۷	۰	--	۷,۴۷۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۱۴,۸۱۶)	(۷,۳۸۶)	۱۰۱	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۱۵۱,۵۶۴)	(۶۵,۳۹۲)	۱۳۳	۴۰,۷۲۷
هزینه‌های مالی	(۱۷,۷۷۷)	(۲۱,۰۶۸)	(۱۶)	(۳۹,۲۵۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۱۸,۶۱۹)	(۲,۹۸۱)	۵۳۵	۱,۱۱۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۸۷,۹۶۰)	(۸۹,۳۴۱)	۱۱۰	۲,۴۸۷
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	(۷۳۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۸۷,۹۶۰)	(۸۹,۳۴۱)	۱۱۰	۱,۷۵۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	(۱۸۷,۹۶۰)	(۸۹,۳۴۱)	۱۱۰	۱,۷۵۵
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۳۶۰)	(۱۵۵)	۱۳۲	۹۷
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۸۷)	(۵۷)	۵۳	(۹۱)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۴۴۷)	(۲۱۲)	۱۱۱	۶
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۱۸۷,۹۶۰)	(۸۹,۳۴۱)	۱۱۰	۱,۷۵۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۱۳۹	۶,۵۳۹	(۸۳)	۶,۵۳۹
تعدیلات سنواتی	۰	(۸۶۶)	--	(۳,۸۶۰)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۱۳۹	۵,۶۷۳	(۸۰)	۲,۶۷۹
سود سهام مصوب	(۴۳۱)	(۴,۳۰۷)	(۹۰)	(۴,۳۰۷)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷۱۸	۱,۴۶۶	(۵۱)	(۵۲۸)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	(۱۸۷,۲۴۲)	(۸۷,۸۷۵)	۱۱۲	۱,۳۲۷
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۸۸)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰

۱,۱۲۹	۱۱۲	(۸۷,۸۷۵)	(۱۸۷,۲۴۲)	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۴	۱۱۱	(۲۱۲)	(۴۴۷)	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۴۲۰,۷۴۱	۰	۴۲۰,۷۴۱	۴۲۰,۷۴۱	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ حسابرسی شده ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	واقعی حسابرسی شده ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	56,157	136,882	(59)	166,852
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	56,157	136,882	(59)	166,852
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	982	0	--	491
سود پرداختی بابت استقرار	(17,777)	(21,068)	(16)	(39,359)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	592	133	345	349
سود سهام پرداختی	(439)	(4,207)	(90)	(3,588)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(16,642)	(25,142)	(34)	(42,107)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(371)	(361)	3	(361)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	1,200	0	--	760
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(6,043)	(3,997)	51	(11,699)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(939)	(300)	213	(862)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	0
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	(3)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	0

خدمات بازرسي ،طراحي ومهندسي	عدد	سایر	۰	۱۸۵,۲۶۶	۰	۱۸۵,۲۶۶	۰	۱۸۵,۲۶۶	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات:	۰	۰	۰	۱۸۵,۲۶۶	۰	۱۸۵,۲۶۶	۰	۱۸۵,۲۶۶	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخفیفات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲,۶۷۱,۴۵۶	۰	۰	۱۱۸,۳۹۳	(۷۱۴,۸۵۳)	۹۷۳,۹۱۲	۲۱۲,۷۴۴	(۳۰۰,۵۶۴)	(۸۷,۸۲۰)	۸۸۸,۸۶۳	۰	۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۴۴۱,۱۷۳	۱,۰۲۱,۶۰۷	۷۶۱,۳۴۴	۱,۰۵۸,۲۱۸	۸۲۳,۲۴۶	۲۱۲,۷۴۴	۸۰۶,۸۲۳
مبلغ بهای تمام شده	(۵۷۵,۹۷۸)	(۹۰۶,۴۴۱)	(۶۵۰,۹۷۳)	(۹۵۵,۰۸۹)	(۷۱۴,۸۵۳)	(۳۰۰,۵۶۴)	(۷۹۳,۸۰۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

.....

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۴۲۴,۰۹۱	۱۸۷,۷۲۶
دستمزد مستقیم تولید	۷۶,۹۸۴	۵۳,۸۹۳
سربار تولید	۱۵۶,۹۷۹	۱۰۰,۴۹۹
جمع	۶۵۸,۰۵۴	۳۴۲,۱۱۸
هزینه جذب نشده در تولید	۰	(۱۴,۸۱۶)
جمع هزینه های تولید	۶۵۸,۰۵۴	۳۲۷,۳۰۲
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۹۷,۶۱۱	۶۶,۸۵۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۶۶,۸۵۰)	(۷۲,۷۷۸)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶۸۸,۸۱۵	۳۲۱,۳۷۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۰۷,۰۸۵	۸۱,۰۴۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۸۱,۰۴۷)	(۱۰۱,۸۵۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۱۴,۸۵۳	۳۰۰,۵۶۴
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۷۱۴,۸۵۳	۳۰۰,۵۶۴

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی 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 شرکتها 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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱													واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول 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	
۴۴,۲۰۲	۶۵,۵۸۳,۰۸۶.۰۵	۶۷۴	۲۲۲,۷۳۲	۲۱,۲۸۶,۸۸۳.۰۴	۱۰,۴۱۴	۲۰,۸۱۰	۰	۲۲۲,۷۳۲	۲۱,۲۸۶,۸۸۳.۰۴	۱۰,۴۱۴	۲۳,۲۹۳	۲۴,۷۰۷,۷۱۵.۱۳	۶۷۴	دستگاه	انواع اکسل
۵۷,۶۵۴	۱۳,۴۳۰,۳۹۱.۰۶	۴,۲۹۶	۷۷,۸۴۱	۸۰,۷۹۰	۹۶۳,۴۹۸	۰	۰	۷۷,۸۴۱	۸۰,۷۹۰	۹۶۳,۴۹۸	۵۷,۶۵۴	۱۳,۴۳۰,۳۹۱.۰۶	۴,۲۹۶	عدد	انواع قطعات ماشینکاری
۱۰۱,۸۵۷			۳۰۰,۵۶۴			۲۰,۸۱۰		۳۰۰,۵۶۴			۸۱,۰۲۷				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱												واحد	شرح		
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره						
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار				
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال					
															مواد اولیه داخلی:
۸۶,۹۳۱	۱۸.۳۹	۴,۷۲۶,۲۰۷	۱۳۰,۸۳۲	۰	۲,۱۰۷,۶۷۷	۱۳۰,۸۳۲	۶۲.۰۷	۲,۱۰۷,۶۷۷	۸۶,۹۳۱	۱۸.۳۹	۴,۷۲۶,۲۰۷	مجموعه		قطعات منفصله اکسل	
۸۶,۹۳۱	۱۸.۳۹	۴,۷۲۶,۲۰۷	۱۳۰,۸۳۲	۰	۲,۱۰۷,۶۷۷	۱۳۰,۸۳۲	۶۲.۰۷	۲,۱۰۷,۶۷۷	۸۶,۹۳۱	۱۸.۳۹	۴,۷۲۶,۲۰۷			جمع مواد اولیه داخلی:	
															مواد اولیه وارداتی:
۱۳۴,۶۱۶	۴۵.۷۵	۲,۷۲۴,۰۸۵	۵۶,۸۹۴	۰	۱۸۸,۹۳۰	۵۶,۸۹۴	۳۰۱.۱۵	۱۸۸,۹۳۰	۱۳۴,۶۱۶	۴۵.۷۵	۲,۷۲۴,۰۸۵	مجموعه		قطعات منفصله اکسل	
۱۳۴,۶۱۶	۴۵.۷۵	۲,۷۲۴,۰۸۵	۵۶,۸۹۴	۰	۱۸۸,۹۳۰	۵۶,۸۹۴	۳۰۱.۱۵	۱۸۸,۹۳۰	۱۳۴,۶۱۶	۴۵.۷۵	۲,۷۲۴,۰۸۵			جمع مواد اولیه وارداتی:	
۲۱۱,۵۴۷			۱۸۷,۷۲۶			۱۸۷,۷۲۶			۲۱۱,۵۴۷					جمع کل	

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربار				شرح
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۲۱,۶۰۵	۲۴,۱۳۷	۴۵,۳۰۸	۴۸,۴۸۶	۵۶,۳۱۵	۸۹,۳۳۰	هزینه حقوق و دستمزد

۵۶۵	۵۶۵	۴۲۹	۲,۹۷۵	۲,۹۷۵	۱۵,۶۴۷	هزینه استهلاک
۲۷۱	۲۷۱	۳۴۰	۲,۹۵۷	۲,۹۵۷	۵,۰۲۰	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۱۹۸	۱۹۸	۸۶۱	۱۳,۷۲۰	۱۳,۷۲۰	۹,۰۰۲	هزینه مواد مصرفی
۵۰	۵۰	۵	۲۸	۲۸	۷۸	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۳۹۵	۳۹۵	۱,۰۱۲	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۹۵۱	۹۵۱	۱,۵۴۹	۱,۹۶۹	۱,۹۶۹	۳,۱۰۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۲۳,۴۲۸	۲۳,۴۲۸	۲۵,۶۳۱	۲۲,۵۲۵	۲۲,۵۲۵	۳۴,۸۰۱	سایر هزینه ها
۴۷,۴۶۳	۴۹,۹۹۵	۸۵,۱۳۶	۹۳,۶۷۰	۱۰۰,۴۹۹	۱۵۶,۹۷۹	جمع

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در خصوص قراردادهای فروش محصولات با شرکتهای طرف قرارداد، نرخهای فروش همانند سال قبل در نظر گرفته شده است. اگرچه مطابق قراردادهای منعقد شده تغییرات غیر متعارف نرخ ارز از طریق مذاکره موجب افزایش نرخ قرارداد متناسب با میزان افزایش نرخ ارز در حد مواد و قطعات دارای ارزشی می باشد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به روند افزایش قابل توجه نرخ ارز و عدم امکان مدیریت این بخش توسط شرکت، شرکت سعی در کنترل پارامترهای قابل دسترس نظیر افزایش سهم قطعات و مواد مصرفی داخلی و همچنین کنترل عوامل هزینه ای بویژه در بخش تولیدی دارد. لذا بنظر می رسد در اثر استفاده از راهکارهای فوق بخشی از افزایش قیمت ناشی از افزایش نرخ پوشش داده خواهد شد.
---------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۶۴	۱۶۰	۱۶۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۰۱	۱۹۷	۱۹۷

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۲۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲,۵۴۴,۰۰۰	۰	۱,۰۱۰,۰۰۱	۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در خصوص پیش بینی هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی، متناسب با افزایش اعلام شده توسط وزارت کار و نهادها و سازمانهای مرتبط در حدود ۱۵ درصد برای هزینه های پرسنلی و ۱۲ درصد برای سایر هزینه ها برآورد گردیده است.
---------------------------------	---

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی 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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	----------------------------	---------	---	--	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت بهای تمام شده	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

--

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
فروش ضایعات	۷,۴۷۰	۱,۰۶۷
جمع	۷,۴۷۰	۱,۰۶۷

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
هزینه های جذب نشده در تولید	۰	۱۴,۸۱۶
جمع	۰	۱۴,۸۱۶

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	میلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی					
			نوع ارز	میلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات			
						بلند مدت		
						کوتاه مدت		

تسهيلات دريافتي از بانكها	۱۸	۱۷۳,۸۷۴	۱۵۸,۶۱۲	•	ارزي	•	۱۵۸,۶۱۲	•	۱۷,۷۷۷
تسهيلات دريافتي از بانكها	۱۸	۲,۱۵۵	•	روپيه هند	۱۰,۲۱۸,۲۹۲	۸,۰۱۸	۸,۰۱۸	•	•
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		•							•
جمع		۱۷۷,۰۲۹	۱۵۸,۶۱۲			۸,۰۱۸	۱۶۶,۶۳۰	•	۱۷,۷۷۷
								انتقال به دارايي	•
								هزينه مالي دوره	۱۷,۷۷۷

توضيحات در خصوص جزئيات منابع تامين مالي شرکت در پايان دوره

.....

برآورد شرکت از برنامه های تامين مالي و تغييرات هزينه های مالي شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

.....

ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی - درآمد سرمايه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
جمع	•	•

ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
سود(زيان) ناشي از فروش داراييهاي ثابت مشهود	۶۲۷	۱,۲۰۰
سود(زيان) ناشي از تسعير ارز غيرمرتبط با عمليات	(۶۹۸)	۷۱۷
ساير	۲۵۰	(۲۲,۱۱۰)
سود سهام	۴۹۱	۹۸۲
سود حاصل از سپرده بانكي	۳۴۹	۵۹۲
جمع	۱,۱۱۹	(۱۸,۶۱۹)

برنامه شرکت در خصوص تقسيم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره در خصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۱,۱۲۹	۴۲۱	۱,۷۵۵	۴۲۱	

ساير برنامه های با اهميت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

.....

ساير توضيحات با اهميت

.....

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