



شرکت: تولید محور خودرو	سرمایه ثبت شده: 420,741
نماد: خمخور	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343007	اطلاعات و صورتهای مالی 12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	تولید محور خودرو
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. صورتهای مالی شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 32 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	
بند مسئولیت حسابرس	
<p>3. مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.</p> <p>حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.</p> <p>این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.</p> <p>همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس 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.</p>	

4.

به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1397 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

5. همانطوریکه در یادداشت توضیحی 25 صورتهای مالی منعکس است، بابت برگ قطعی سازمان تامین اجتماعی درخصوص حق بیمه سنوات 1384 لغایت 1393 مبلغ 22/3 میلیارد ریال به حساب سایر هزینه‌های غیر عملیاتی منظور شده است، مضافاً بشرح یادداشت توضیحی 3-29 صورتهای مالی دفتر شرکت برای سنوات 1394 و 1395 نیز توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته است لیکن تاکنون برگ تشخیص آن به شرکت ابلاغ نگردیده است. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

6. در سال مالی مورد گزارش بخشی از فروشهای انجام شده شرکت منجر به زیان شده است که عمدتاً زیان ناشی از فروش به شرکت زامیاد، شرکت بهمن موتور و زیان ارائه خدمات (عملیات حرارتی) به شرکت تولیدی و صنعتی پل فیروزه‌ای ایران بوده است. ضمن آنکه هزینه‌های مالی شرکت شامل مبلغ 9 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، اتخاذ تدابیر لازم در جهت افزایش متناسب نرخ و میزان فروش محصولات و وصول بموقع مطالبات ضرورت دارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت‌مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهارنظر 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 معایرتهای 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. در این خصوص، نکته قابل گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 1397/2/31 صاحبان سهام، مبنی بر اتخاذ تصمیم توسط هیات مدیره در رابطه با افلام راکد موجودی مواد و کالا به مبلغ 32 میلیارد ریال به نتیجه نهایی نرسیده است.

9. 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 با شرکت ایران خودرو دیزل بر اساس روابط خاص فی مابین بشرح یادداشت توضیحی 1-30 صورتهای مالی انجام شده است.

10. 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، 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.

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

11-1- 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 7/56 درصد از سهام شرکت می‌باشد).

11-2- رعایت کامل مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران ابلاغی مورخ 12 آبان 1397 سازمان در مواردی مانند تشکیل کمیته انتصابات، تهیه و تصویب منشور هیئت‌مدیره و درج گزارشات مالی شرکت در پایگاه اینترنتی شرکت.

12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

17 اردیبهشت 1398

سازمان حسابرسی

تاریخ و ساعت	نام و نام خانوادگی	سمت
1398/02/19 10:50:04	[Soleiman Seraj [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1398/02/19 10:53:21	[Ali Reza Asaadi [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1398/02/19 11:06:19	[Faraj Lotfollahi [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی به منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تغییرات درصد
دارایی‌ها									
دارایی‌های جاری									
موجودی نقد	۲۸,۱۳۹	۱۳,۱۸۵	۱۸۹	پرداختی‌های تجاری	۱۶۵,۰۷۵	۱۲۱,۱۷۵	۳۶		
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی‌های غیرتجاری	۴۳۰,۶۹۵	۴۴۱,۴۰۰	(۲)		
دریافتی‌های تجاری	۴۱۸,۵۳۷	۴۷۳,۹۳۷	(۱۲)	مالیات پرداختی	۱,۵۰۰	۳۷۱	۲۰۴		
دریافتی‌های غیرتجاری	۳۶,۰۰۱	۳۴,۶۶۸	۴	سود سهام پرداختی	۳,۷۳۹	۳,۷۵۵	(۱)		
موجودی مواد و کالا	۴۱۸,۱۹۶	۴۰۴,۰۱۰	۴	تسهیلات مالی	۱۵۷,۵۲۵	۱۷۷,۰۳۹	(۱۱)		
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۰۸,۳۳۳	۶۷,۰۲۵	۶۲	ذخایر	۲۵,۱۰۵	۱۷,۵۳۹	۴۳		
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۳,۷۸۰	۲,۲۳۵	۷۰		
جمع دارایی‌های جاری	۱,۰۱۹,۲۱۶	۹۹۳,۸۱۵	۳	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--		

دارایی‌های غیرجاری					
۳	۷۶۳,۴۸۴	۷۸۷,۴۳۹	جمع بدهی‌های جاری		
			بدهی‌های غیرجاری	--	۰
--	۰	۰	برداختنی‌های بلندمدت	۰	۱۴۶,۸۵۳
--	۰	۰	بیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰
--	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۱۰	۳,۶۴۵
۱۵	۹۶,۷۱۷	۱۱۰,۷۴۴	ذخیره مزابای پایان خدمت کارکنان	۱۰	۱۶۳,۶۱۷
۱۵	۹۶,۷۱۷	۱۱۰,۷۴۴	جمع بدهی‌های غیرجاری	(۱۰)	۱,۰۸۰
۴	۸۶۰,۳۰۱	۸۹۸,۱۷۳	جمع بدهی‌ها	۵	۳۱۴,۱۹۵
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	۳۱,۴۱۰	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		
--	(۵,۳۱۵)	۹۵	سود (زیان) انباشته		
۱	۴۴۶,۸۰۹	۴۵۲,۳۴۶	جمع حقوق صاحبان سهام		
۳	۱,۳۰۷,۰۱۰	۱,۳۵۰,۴۱۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳	۱,۳۰۷,۰۱۰
					۱,۳۵۰,۴۱۹
					جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۱,۱۳۰,۰۳۳	۸۳۳,۳۴۶	۳۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۰۰۱,۴۰۷)	(۷۱۴,۸۵۳)	۴۰
سود (زیان) ناخالص	۱۲۸,۶۲۶	۱۱۸,۳۹۳	۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۵,۰۹۷)	(۸۵,۱۳۶)	۱۳
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۳,۷۱۷	۷,۴۷۰	۸۴
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۴۷,۲۴۶	۴۰,۷۲۷	۱۶
هزینه‌های مالی	(۳۲,۹۳۳)	(۳۹,۳۵۹)	(۱۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۵,۷۵۳)	۱,۱۱۹	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۵۶۱	۲,۴۸۷	۳۴۴
مالیات بر درآمد	(۳,۷۰۳)	(۷۳۳)	۳۶۹

۲۳۴	۱,۷۵۵	۵,۸۵۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۳۴	۱,۷۵۵	۵,۸۵۸	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
(۱۰)	۹۷	۸۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۲۳)	(۹۳)	(۷۳)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۲۵۰	۴	۱۴	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۲۳۴	۱,۷۵۵	۵,۸۵۸	سود (زیان) خالص
(۸۳)	۶,۵۳۹	۱,۱۳۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۳۱)	(۹,۳۱۴)	(۶,۴۵۴)	تعدیلات سنواتی
۹۳	(۲,۷۷۵)	(۵,۳۱۵)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۹۰)	(۴,۲۰۷)	(۴۳۱)	سود سهام مصوب
--	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۱۸)	(۶,۹۸۳)	(۵,۷۳۶)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
--	(۵,۳۳۷)	۱۳۳	سود قابل تخصیص
(۶۹)	(۸۸)	(۲۷)	انتقال به اندوخته قانونی
--	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
--	(۵,۳۱۵)	۹۵	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۲۵۰	۴	۱۴	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۳۳۰,۷۴۱	۳۳۰,۷۴۱	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	دوره منتهی به 1397/12/29 حسابرسی شده 1397/12/29	واقعی	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	96,273	166,852	(42)

--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
(42)	166,852	96,273	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
88	491	924	سود سهام دریافتی
(16)	(39,359)	(32,933)	سود پرداختی بابت استقراض
178	349	970	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(88)	(3,588)	(447)	سود سهام پرداختی
(25)	(42,107)	(31,486)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
336	(361)	(1,574)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
112	760	1,613	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
99	(11,699)	(23,330)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(57)	(862)	(370)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	(3)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
87	(11,804)	(22,087)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(63)	112,580	41,126	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
0	263,453	264,471	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(23)	(366,881)	(283,955)	بازپرداخت اصل استقراض
(81)	(103,428)	(19,484)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
136	9,152	21,642	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
179	4,731	13,185	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	(698)	3,312	تأثیر تغییرات نرخ ارز
189	13,185	38,139	موجودی نقد در پایان دوره

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

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.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	میان و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال		سود ناخالص- میلیون ریال
فروش داخلی:													
انواع اکسل	دستگاه	سایر	۲۴,۹۱۲	۲۱,۱۳۷,۴۸۳.۹۴	۵۲۶,۵۷۷	(۵۷۷,۶۲۵)	(۵۱,۰۴۸)	۲۸,۶۷۵	۳۳,۹۱۴,۲۸۰.۷۳	۹۷۳,۴۹۳	(۷۶۶,۰۱۸)	۲۰۶,۴۷۴	۵۷,۳۶۰
انواع قطعات ماشینکاری	عدد	سایر	۲,۶۴۶,۵۳۴	۴۵,۸۷۲.۲۸	۱۲۱,۴۰۳	(۱۳۷,۲۲۸)	(۱۵,۸۲۵)	۳,۸۰۰,۷۱۸	۴۱,۴۵۰.۳۳	۱۵۷,۵۴۱	(۲۳۵,۳۸۹)	(۷۷,۸۴۸)	۱,۴۸۹,۸۰۰
جمع فروش داخلی			۲,۶۷۱,۴۵۶	۴۶۷,۹۸۰	(۷۱۴,۸۵۳)	(۶۶,۸۷۳)	۳,۸۲۹,۳۹۳	۱,۱۳۰,۰۳۳	(۱,۰۰۱,۴۰۷)	۱۲۸,۶۲۶			۱,۵۴۷,۰۶۰
فروش صادراتی:													
جمع فروش صادراتی:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:													
خدمات بازرسی، طراحی و مهندسی	عدد	سایر	۱۸۵,۳۶۶	۱۸۵,۳۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۲,۶۷۱,۴۵۶	۸۳۳,۳۴۶	(۷۱۴,۸۵۳)	(۱۱۸,۳۹۳)	۳,۸۲۹,۳۹۳	۱,۱۳۰,۰۳۳	(۱,۰۰۱,۴۰۷)	۱۲۸,۶۲۶			۱,۵۴۷,۰۶۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۴۴۱,۱۷۳	۱,۰۲۱,۶۰۷	۷۶۱,۳۴۴	۱,۰۵۸,۲۱۸	۸۳۳,۳۴۶	۱,۱۳۰,۰۳۳	۲,۳۱۲,۷۷۷
مبلغ بهای تمام شده	(۵۷۵,۹۷۸)	(۹۰۶,۴۴۱)	(۶۵۰,۹۷۳)	(۹۵۵,۰۸۹)	(۷۱۴,۸۵۳)	(۱,۰۰۱,۴۰۷)	(۲,۱۸۳,۶۴۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۰

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

مواد مستقیم مصرفی	۴۳۴,۰۹۱	۶۵۴,۴۹۸
دستمزد مستقیم تولید	۷۶,۹۸۴	۹۹,۹۳۵
سربرار تولید	۱۵۶,۹۷۹	۲۱۶,۶۳۷
جمع	۶۵۸,۰۵۴	۹۷۱,۰۵۰
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۶۵۸,۰۵۴	۹۷۱,۰۵۰
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۹۷,۶۱۱	۶۶,۸۵۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۶۶,۸۵۰)	(۵۴,۳۹۵)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶۸۸,۸۱۵	۹۸۳,۵۰۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۰۷,۰۸۵	۸۱,۰۴۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۸۱,۰۴۷)	(۶۵,۱۸۲)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۱۴,۸۵۳	۹۹۹,۳۷۰
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۲,۰۳۷
جمع بهای تمام شده	۷۱۴,۸۵۳	۱,۰۰۱,۴۰۷

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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 شرکت های 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹														واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره			
بهای تمام شده - ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	
۱۵,۶۴۷	۳۷,۷۹۴,۶۸۵.۹۹	۴۱۴	۷۷۴,۱۱۲	۲۶,۹۹۶,۰۵۹.۲۹	۲۸,۶۷۵	۲,۰۳۷	۴۳,۳۴۰,۴۳۵.۵۳	۴۷	۷۶۴,۳۳۹	۲۷,۰۶۱,۶۴۱.۴۱	۲۸,۳۴۴	۲۳,۳۹۳	۲۹,۳۱۴,۵۳۶.۳۴	۷۹۸	دستگاه
۴۹,۵۲۵	۱,۳۴۳,۰۱۱.۸۷	۳۶,۹۱۱	۳۳۷,۳۹۵	۵۹,۸۰۳.۱۷	۳,۸۰۰,۷۱۸	۰	۰	۰	۲۱۹,۱۷۶	۵۷,۷۹۴.۵	۳,۷۹۲,۳۳۳	۵۷,۶۵۴	۱,۲۷۲,۸۲۷.۶۲	۴۵,۲۹۶	عدد
۶۵,۱۸۲			۱,۰۰۱,۴۰۷			۲,۰۳۷			۹۸۳,۵۰۵			۸۱,۰۴۷			جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				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	۱۸,۳۹۳.۴	۴,۷۳۶,۳۰۷	۴۸۰,۹۹۶	۰	۶,۳۷۴,۶۳۵	۴۸۰,۹۹۶	۷۵,۴۵۴.۷۹	۶,۳۷۴,۶۳۵	۸۶,۹۳۱	۱۸,۳۹۳.۴	۴,۷۳۶,۳۰۷	مجموعه	قطعات منفصله اکسل
۸۶,۹۳۱	۱۸,۳۹۳.۴	۴,۷۳۶,۳۰۷	۴۸۰,۹۹۶	۰	۶,۳۷۴,۶۳۵	۴۸۰,۹۹۶	۷۵,۴۵۴.۷۹	۶,۳۷۴,۶۳۵	۸۶,۹۳۱	۱۸,۳۹۳.۴	۴,۷۳۶,۳۰۷		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۱۳۴,۶۱۶	۴۵,۷۴۶	۲,۷۳۴,۰۸۵	۱۷۳,۵۰۲	۰	۱,۱۸۴,۵۰۲	۱۷۳,۵۰۲	۱۴۶,۴۷۶.۷۵	۱,۱۸۴,۵۰۲	۱۳۴,۶۱۶	۴۵,۷۴۶	۲,۷۳۴,۰۸۵	مجموعه	قطعات منفصله اکسل
۱۳۴,۶۱۶	۴۵,۷۴۶	۲,۷۳۴,۰۸۵	۱۷۳,۵۰۲	۰	۱,۱۸۴,۵۰۲	۱۷۳,۵۰۲	۱۴۶,۴۷۶.۷۵	۱,۱۸۴,۵۰۲	۱۳۴,۶۱۶	۴۵,۷۴۶	۲,۷۳۴,۰۸۵		جمع مواد اولیه وارداتی:
۲۱۱,۵۴۷			۶۵۴,۴۹۸			۶۵۴,۴۹۸			۲۱۱,۵۴۷				جمع کل

«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 فرم‌گزیده 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.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار					
	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۸۹,۳۳۰	۱۰۲,۷۲۸	۴۵,۳۰۸	۱۳۱,۳۰۱	۱۰۲,۷۲۸	۵۳,۵۹۲
هزینه استهلاک	۱۵,۶۴۷	۶,۴۰۴	۴۲۹	۵,۹۵۰	۶,۴۰۴	۱,۱۲۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵,۰۲۰	۶,۷۳۶	۳۴۰	۶,۸۰۰	۶,۷۳۶	۶۳۳
هزینه مواد مصرفی	۹,۰۰۳	۲۸,۰۹۷	۸۶۱	۳۱,۵۵۷	۲۸,۰۹۷	۴۵۶
هزینه تبلیغات	۷۸	۴۰	۵	۶۵	۴۰	۱,۲۶۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۱,۰۱۳	۰	۰	۹۰۸
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۳,۱۰۰	۵,۴۱۳	۱,۵۴۹	۴,۵۳۱	۵,۴۱۳	۲,۱۸۸
سایر هزینه ها	۳۴,۸۰۱	۵۷,۲۰۹	۲۵,۶۲۱	۵۱,۸۲۸	۵۷,۲۰۹	۳۹,۴۵۱
جمع	۱۵۶,۹۷۹	۲۱۶,۶۲۷	۸۵,۱۳۶	۲۳۱,۹۳۳	۲۱۶,۶۲۷	۹۸,۶۰۷

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به نوسانات قیمت نهاده های تولیدی از جمله مواد اولیه و تغییرات نرخ ارز و تاثیر آن بر بهای تمام شده، بر اساس توافق با شرکتهای طرف قرارداد، نرخهای فروش محصولات نیز به تناسب تغییر خواهد یافت.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با توجه به تغییرات 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 خواهد داشت.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۶۴	۱۵۴	۱۵۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۰۱	۱۸۴	۱۸۴

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲,۷۹۴,۴۰۰	*	*	*

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ در خصوص پیش بینی هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی، متناسب با افزایش اعلام شده توسط وزارت کار و نهادهای 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 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 شرکت های 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	هزینه های برآوردی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	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 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 شرکت های 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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۷,۴۷۰	۱۳,۷۱۷
جمع	۷,۴۷۰	۱۳,۷۱۷

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه های جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع	۰	۰

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

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
				ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۳۳,۹۳۳	۰	۱۵۷,۵۴۵	۰	۰	۱۵۷,۵۴۵	۱۷۳,۸۷۴	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۵۵	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۳۳,۹۳۳	۰	۱۵۷,۵۴۵	۰		۱۵۷,۵۴۵	۱۷۷,۰۲۹		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۳۳,۹۳۳	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۰

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی - اقلام منفرد

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود(زیان) ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود	۶۳۷	۱,۶۱۳
سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	(۶۹۸)	۳,۳۱۲
سایر	۳۵۰	(۱۲,۵۷۱)
سود سهام	۴۹۱	۹۲۴
سود حاصل از سپرده بانکی	۳۴۹	۹۷۰
جمع	۱,۱۱۹	(۵,۷۵۲)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۱۳۹	۱۷۶	۴۲۱	۵۸۶

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

۰

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»