

شرکت: تولید محور خودرو	سرمایه ثبت شده: 420,741
نماد: خمچور	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343007	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	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 صورت‌وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفندماه 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 36 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

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.

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 خطرها، 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.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. 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.

اظهار نظر

4. به نظر این سازمان، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1398 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.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. 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 برگیرنده 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 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. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 31 اردیبهشت 1398 صاحبان سهام، درخصوص پرداخت به موقع اقساط تسهیلات جهت پیشگیری از تحمیل جرائم و رعایت کامل ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به نتیجه قطعی نرسیده است.
7. مفاد ماده 86 قانون مالیات‌های مستقیم درخصوص پرداخت مالیات حقوق در مهلت مقرر، رعایت نگردیده است (یادداشت توضیحی 1-7-23).
8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-33، 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 کسب مجوز از هیئت مدیره صورت گرفته، لیکن مدیر ذینفع نیز در رای گیری شرکت نموده است. به استثنای معاملات با شرکت ایران خودرو دیزل درخصوص نحوه تعیین نرخ فروش محصولات و همچنین عدم دریافت سود سهام سنوات قبل از بانک پارسیان که بر اساس روابط خاص فیما بین انجام شده است، نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
9. 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 هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
10. 10 -ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:
 - 10-1- افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره‌ای 6 ماهه حسابرسی شده در موعد مقرر (بند 4 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات).
 - 10-2- تهیه گزارش تفسیری مدیریت مطابق با ضوابط ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار بطور کامل از جمله ارائه اطلاعات آینده نگر و تحلیل‌های مدیریتی (تبصره 8 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات).
 - 10-3- افشای تعیین و تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی بلافاصله پس از برگزاری جلسه هیئت مدیره (تبصره ماده 9 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات).
 - 10-4- شناور بودن حداقل 20 درصد از سهام شرکت (توضیح اینکه سهام شناور شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی 7/56 درصد از سهام شرکت می‌باشد) و داشتن حداقل یک بازارگردان (ماده 10 و بند 8 ماده 5 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار).
 - 10-5- مفاد دستورالعمل کنترلهای داخلی درخصوص استفاده از روشهای مدون جهت آموزش مستمر، ارزیابی، پاداش دهی و اقدامات انضباطی برای مدیران و کارکنان، لزوم انتخاب مدیر حسابرسی داخلی، مستند نمودن ساختار کنترلهای داخلی و انجام آزمونهای کنترلی و محتوا در مورد معاملات و مانده حسابها توسط واحد حسابرسی داخلی و تدوین دستورالعمل مربوط به نحوه استفاده از کامپیوترها.
 - 10-6- رعایت کامل مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در مواردی شامل تشکیل دبیرخانه مستقل هیئت مدیره، قراردادن کلیه گزارشات در پایگاه اینترنتی شرکت در اختیار عموم، درج اطلاعات کامل هیئت مدیره و مدیرعامل و کمیته‌های تخصصی و اعضای آنها و رویه‌های حاکمیت شرکتی و گزارشات هیئت مدیره و حسابرسی و حقوق مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری مدیریت، ارائه گزارش اقدامات شرکت در رابطه با اصول راهبردی شرکتی و ارزیابی میزان تحقق برنامه‌های راهبردی در گزارش تفسیری مدیریت.
 11. 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 به استثنای ماده 10 دستورالعمل مزبور مبنی بر معرفی شخص یا واحد مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی، این سازمان به موارد بااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

16 خرداد 1399

سازمان حسابرسی

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/03/24 13:01:55		[Eshagh Nouri [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1399/03/24 13:17:35		[Ali Meshkani [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1399/03/24 13:56:17		[Faraj Lotfollahi [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح	شرح
		حسابرسی شده	حسابرسی شده				
						عملیات در حال تداوم:	عملیات در حال تداوم:
۱۰۹	۱۰۹	۱,۱۳۰,۰۳۳	۱,۱۳۰,۰۳۳	۲,۳۶۱,۷۱۲	۲,۳۶۱,۷۱۲	درآمدهای عملیاتی	درآمدهای عملیاتی
(۱۱۷)	(۱۱۷)	(۱,۰۰۱,۴۰۷)	(۱,۰۰۱,۴۰۷)	(۲,۱۷۲,۳۶۳)	(۲,۱۷۲,۳۶۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۷	۴۷	۱۲۸,۶۲۶	۱۲۸,۶۲۶	۱۸۹,۳۴۹	۱۸۹,۳۴۹	سود (زیان) ناخالص	سود (زیان) ناخالص
(۶۶)	(۶۶)	(۹۵,۰۹۷)	(۹۵,۰۹۷)	(۱۵۷,۸۸۲)	(۱۵۷,۸۸۲)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
		۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)

درصد تغییر	درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح	شرح
		حسابرسی شده	حسابرسی شده				
۱۴	۱۴	۱۳,۷۱۷	۱۳,۷۱۷	۱۵,۶۴۰	۱۵,۶۴۰	سایر درآمدها	سایر درآمدها
		۰	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌ها
۰	۰	۴۷,۲۴۶	۴۷,۲۴۶	۴۷,۱۰۷	۴۷,۱۰۷	سود (زیان) عملیاتی	سود (زیان) عملیاتی
(۳)	(۳)	(۳۲,۹۳۳)	(۳۲,۹۳۳)	(۳۲,۹۶۳)	(۳۲,۹۶۳)	هزینه‌های مالی	هزینه‌های مالی
		۰	۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	--	(۵,۷۵۲)	(۵,۷۵۲)	۱۱,۸۷۸	۱۱,۸۷۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۹۲	۱۹۲	۸,۵۶۱	۸,۵۶۱	۲۵,۰۲۲	۲۵,۰۲۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
						هزینه مالیات بر درآمد:	هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۷۳)	(۲۷۳)	(۱,۵۰۰)	(۱,۵۰۰)	(۵,۵۹۳)	(۵,۵۹۳)	سال جاری	سال جاری
(۹۶۶)	(۹۶۶)	(۱,۳۰۳)	(۱,۳۰۳)	(۱۲,۸۲۱)	(۱۲,۸۲۱)	سال‌های قبل	سال‌های قبل
۱۳	۱۳	۵,۸۵۸	۵,۸۵۸	۶,۶۰۸	۶,۶۰۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
						عملیات متوقف شده:	عملیات متوقف شده:
		۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۳	۱۳	۵,۸۵۸	۵,۸۵۸	۶,۶۰۸	۶,۶۰۸	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص
						سود (زیان) پایه هر سهم	سود (زیان) پایه هر سهم
(۴۱)	(۴۱)	۸۷	۸۷	۵۱	۵۱	عملیاتی (ریال)	عملیاتی (ریال)
۵۲	۵۲	(۷۳)	(۷۳)	(۳۵)	(۳۵)	غیرعملیاتی (ریال)	غیرعملیاتی (ریال)
۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۶	۱۶	ناشی از عملیات در حال تداوم	ناشی از عملیات در حال تداوم
		۰	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده	ناشی از عملیات متوقف شده

درصد تغییر	درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح	شرح
		حسابرسی شده	حسابرسی شده				
۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۶	۱۶	سود (زیان) پایه هر سهم	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۶	۱۶	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
		۴۲۰,۷۴۱	۴۲۰,۷۴۱	۴۲۰,۷۴۱	۴۲۰,۷۴۱	سرمایه	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح	شرح
		حسابرسی شده	حسابرسی شده				
۱۳	۱۳	۵,۸۵۸	۵,۸۵۸	۶,۶۰۸	۶,۶۰۸	سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص
						سایر اقلام سود و زیان جامع:	سایر اقلام سود و زیان جامع:
		۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
		۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
		۰	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
		۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱۳	۱۳	۵,۸۵۸	۵,۸۵۸	۶,۶۰۸	۶,۶۰۸	سود (زیان) جامع سال	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۱	۱۶۲,۶۱۷	۱۷۹,۳۶۷	۱۸۰,۰۹۰	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۱۲)	۳,۶۴۵	۴,۰۱۶	۳,۲۲۰	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۴۶,۸۵۳	۱۴۶,۸۵۳	۱۴۶,۸۵۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
(۷۵)	۱,۰۸۰	۹۶۷	۲۶۶	سایر دارایی‌ها
۵	۳۱۴,۱۹۵	۳۳۱,۲۰۳	۳۳۰,۴۲۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۲۸۴	۶۷,۰۳۵	۱۰۸,۳۴۳	۳۲۴,۱۹۳	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۳۸	۴۰۴,۰۱۰	۴۱۸,۱۹۶	۵۵۶,۳۴۴	موجودی مواد و کالا
(۲۷)	۵۰۸,۵۹۵	۴۵۴,۵۳۸	۳۷۱,۳۸۵	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۷۵۹	۱۳,۱۸۵	۳۸,۱۳۹	۱۱۳,۲۴۶	موجودی نقد
۲۸	۹۹۳,۸۱۵	۱,۰۱۹,۳۱۶	۱,۳۶۵,۱۶۸	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۸	۹۹۳,۸۱۵	۱,۰۱۹,۳۱۶	۱,۳۶۵,۱۶۸	جمع دارایی‌های جاری
۳۰	۱,۳۰۷,۰۱۰	۱,۳۵۰,۴۱۹	۱,۶۹۵,۵۹۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۰	۴۲۰,۷۴۱	۴۲۰,۷۴۱	۴۲۰,۷۴۱	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۱	۳۱,۲۸۲	۳۱,۴۱۰	۳۱,۷۴۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
--	(۵,۳۱۵)	۴۹۰	۶,۷۶۸	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۳	۴۴۶,۸۰۹	۴۵۲,۶۴۱	۴۵۹,۲۴۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۳	۹۶,۷۱۷	۱۱۰,۷۴۴	۱۳۸,۳۷۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۳	۹۶,۷۱۷	۱۱۰,۷۴۴	۱۳۸,۳۷۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۴	۵۶۲,۵۷۵	۵۹۵,۲۷۵	۶۴۳,۶۶۱	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۴,۸۵۷	۳۷۱	۱,۵۰۰	۱۸,۳۹۱	مالیات پرداختنی
(۱۲)	۲,۷۵۵	۲,۷۲۹	۲,۲۹۲	سود سهام پرداختنی
(۱۰)	۱۷۷,۰۲۹	۱۵۷,۵۴۵	۱۵۹,۲۵۰	تسهیلات مالی
۲۲۸	۱۷,۵۳۹	۲۵,۱۰۵	۵۹,۲۸۶	ذخایر
۹,۵۱۸	۲,۲۲۵	۲,۷۸۰	۲۱۳,۹۹۸	پیش‌دریافت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۴۴	۷۶۳,۴۸۴	۷۸۷,۰۳۴	۱,۰۹۷,۹۷۸	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۴۴	۷۶۳,۴۸۴	۷۸۷,۰۳۴	۱,۰۹۷,۹۷۸	جمع بدهی‌های جاری
۴۴	۸۶۰,۲۰۱	۸۹۷,۷۷۸	۱,۲۳۶,۳۴۸	جمع بدهی‌ها
۳۰	۱,۳۰۷,۰۱۰	۱,۳۵۰,۴۱۹	۱,۶۹۵,۵۹۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۰,۷۴۱	۰	۰	۰	۳۱,۲۸۳	۰	۰	۰	۱,۱۳۹	۰	۴۵۳,۲۶۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۰۵۹)	۰	(۶,۰۵۹)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۴۳۰,۷۴۱	۰	۰	۰	۳۱,۲۸۳	۰	۰	۰	(۴,۹۲۰)	۰	۴۴۷,۲۰۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۵,۸۵۸		۵,۸۵۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۵۸	۰	۵,۸۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۳۰				(۳۳۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۳۰,۷۴۱	۰	۰	۰	۳۱,۷۴۰	۰	۰	۰	۶,۷۶۸	۰	۴۵۹,۲۴۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده			
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۲۱,۲۲۱	۹۶,۲۷۳	۲۶	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۵۰۰)	(۱,۵۷۴)	۵	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۱۹,۷۲۱	۹۴,۶۹۹	۲۶	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱,۶۱۳	--	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۴,۰۹۳)	(۲۳,۲۳۰)	۴۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۵۲۵)	(۲۷۰)	(۴۲)	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
--	۹۲۴	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۸۳)	۹۷۰	۱۶۲	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۲۸	(۲۰,۱۹۳)	(۱۴,۴۵۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۴۱	۷۴,۵۰۶	۱۰۵,۲۶۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۳	۲۶۴,۴۷۱	۲۷۲,۰۲۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۵	(۲۸۲,۹۵۵)	(۲۶۹,۵۴۴)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱)	(۲۲,۹۲۳)	(۲۲,۲۹۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۲	(۴۴۷)	(۴۳۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۴۱	(۵۳,۸۶۴)	(۳۱,۳۴۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۳۴۳	۳۱,۶۴۳	۷۴,۰۳۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۸۹	۱۳,۱۸۵	۳۸,۱۳۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۶۷)	۳,۳۱۲	۱,۰۸۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۹۷	۳۸,۱۳۹	۱۱۳,۳۴۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۰	۰	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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

برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					مبانی و مرجع قیمت گذاری	واحد	نوع کالا		
	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش					
															فروش داخلی:
۷۳,۴۴۰	۱۷۷,۵۳۷	(۱,۸۲۴,۷۲۹)	۲,۰۰۲,۳۵۶	۳۱,۶۶۵,۷۳۳.۵۸	۶۳,۳۳۱	۲۰۶,۴۷۴	(۷۶۶,۰۱۸)	۹۷۳,۴۹۳	۳۳,۹۱۴,۲۸۰.۷۳	۲۸,۶۷۵	سایر	دستگاه	انواع اکسل		

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹								تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ريال	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ريال										
انواع قطعات ماشينكاري	عدد	ساير	۳,۸۰۰,۷۱۸	۴۱,۴۵۰.۳۳	۱۵۷,۵۴۱	(۲۳۵,۳۸۹)	(۷۷,۸۴۸)	۳,۲۵۹,۰۵۲	۱۰۹,۸۹۶.۶۸	۲۵۸,۱۵۹	(۳۴۷,۶۳۴)	۱۰,۵۲۵	۲۵۲,۸۰۰							
جمع فروش داخلي			۳,۸۲۹,۳۹۳			(۱,۰۰۱,۴۰۷)	۱,۱۳۰,۰۳۳	۲,۳۲۲,۲۸۳	۱۲۸,۶۲۶	۲,۳۶۰,۴۱۵	(۳,۱۷۲,۳۶۳)	۱۸۸,۰۵۴	۴۲۶,۲۴۰							
فروش صادراتي:																				
جمع فروش صادراتي:																				
درآمد ارائه خدمات:																				
خدمات بازرسي ،طراحي ومهندسي	عدد	ساير								۱,۲۹۷										
جمع درآمد ارائه خدمات:										۱,۲۹۷										
برگشت از فروش																				
تخفيفات																				
جمع			۳,۸۲۹,۳۹۳			(۱,۰۰۱,۴۰۷)	۱,۱۳۰,۰۳۳	۲,۳۲۲,۲۸۳	۱۲۸,۶۲۶	۲,۳۶۱,۷۱۲	(۳,۱۷۲,۳۶۳)	۱۸۹,۳۴۴	۴۲۶,۲۴۰							

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱,۰۲۱,۶۰۷	۷۶۱,۳۴۴	۱,۰۵۸,۲۱۸	۸۳۲,۲۴۶	۱,۱۳۰,۰۳۳	۲,۳۶۱,۷۱۲	۴,۰۷۳,۹۶۶
مبلغ بهاي تمام شده	(۹۰۶,۴۴۱)	(۶۵۰,۹۷۳)	(۹۵۵,۰۸۹)	(۷۱۴,۸۵۳)	(۱,۰۰۱,۴۰۷)	(۳,۱۷۲,۳۶۳)	(۳,۸۶۱,۰۷۹)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۶۵۴,۴۹۸	۱,۷۵۵,۶۹۲
دستمزد مستقیم تولید	۹۹,۹۲۵	۱۵۴,۱۷۸
سربارتولید	۲۱۶,۶۲۷	۲۰۰,۰۹۶
جمع	۹۷۱,۰۵۰	۲,۲۰۹,۹۶۶
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۹۷۱,۰۵۰	۲,۲۰۹,۹۶۶
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۶۶,۸۵۰	۵۴,۳۹۵
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۵۴,۳۹۵)	(۹۲,۰۹۲)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹۸۲,۵۰۵	۲,۱۷۱,۲۶۹
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۸۱,۰۴۷	۶۵,۱۸۲
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۶۵,۱۸۲)	(۶۴,۰۸۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹۹۹,۳۷۰	۲,۱۷۲,۲۶۳
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۲,۰۲۷	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۰۰۱,۴۰۷	۲,۱۷۲,۲۶۳

«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.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش
موجودی پایانی دوره					

بهاي تمام شده - مليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - مليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - مليون ريال	نرخ ريال	مقدار	بهاي تمام شده - مليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - مليون ريال	نرخ - ريال	مقدار		
۱۴,۱۰۴	۵۴,۴۵۵,۵۹۸.۴۶	۲۵۹	۱,۸۲۴,۷۲۹	۲۸,۸۵۸,۱۲۹.۲	۶۳,۲۳۱	۰		۰	۱,۸۲۳,۱۸۶	۲۸,۹۰۴,۵۹۱.۲۹	۶۳,۰۷۶	۱۵,۶۴۷	۳۷,۷۹۴,۶۸۵.۹۹	۴۱۴	دستگاه	انواع اکسل
۴۹,۹۸۴	۱,۵۸۶,۳۳۹.۷۲	۳۱,۵۱۱	۳۴۷,۶۳۴	۱۰۶,۶۶۷.۲۱	۳,۲۵۹,۰۵۲	۰		۰	۳۴۸,۰۸۳	۱۰۶,۹۸۲.۲۵	۳,۲۵۳,۶۵۲	۴۹,۵۲۵	۱,۳۴۲,۰۱۱.۸۷	۲۶,۹۱۱	عدد	انواع قطعات ماشينكاري
۰		۰	۰		۰	۰		۰	۰		۰	۰	۰	۰		
۶۴,۰۸۸			۲,۱۷۲,۳۶۳			۰			۲,۱۷۱,۲۶۹			۶۵,۱۸۲				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												واحد	شرح		
موجودي پايان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودي اول دوره						
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار				
مليون ريال	ريال		مليون ريال	ريال		مليون ريال	ريال		مليون ريال	ريال					
															مواد اوليه داخلي:
۸۶,۹۳۱	۱۸,۳۹۳.۴	۴,۷۲۶,۲۰۷	۱,۳۴۳,۴۴۷	۰	۹,۵۵۶,۶۸۰	۱,۳۴۳,۴۴۷	۱۳۰,۱۱۲.۸۶	۹,۵۵۶,۶۸۰	۸۶,۹۳۱	۱۸,۳۹۳.۴	۴,۷۲۶,۲۰۷		مجموعه	قطعات منفصله اکسل	
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰		۰				
۸۶,۹۳۱	۱۸,۳۹۳.۴	۴,۷۲۶,۲۰۷	۱,۳۴۳,۴۴۷	۰	۹,۵۵۶,۶۸۰	۱,۳۴۳,۴۴۷	۱۳۰,۱۱۲.۸۶	۹,۵۵۶,۶۸۰	۸۶,۹۳۱	۱۸,۳۹۳.۴	۴,۷۲۶,۲۰۷			جمع مواد اوليه داخلي:	
															مواد اوليه وارداتي:
۱۳۴,۶۱۶	۴۵,۷۴۶	۲,۷۲۴,۰۸۵	۵۱۲,۲۴۵	۰	۷۳۸,۲۷۶	۵۱۲,۲۴۵	۶۹۳,۸۳۹.۴۳	۷۳۸,۲۷۶	۱۳۴,۶۱۶	۴۵,۷۴۶	۲,۷۲۴,۰۸۵		مجموعه	قطعات منفصله اکسل	
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰		۰				
۱۳۴,۶۱۶	۴۵,۷۴۶	۲,۷۲۴,۰۸۵	۵۱۲,۲۴۵	۰	۷۳۸,۲۷۶	۵۱۲,۲۴۵	۶۹۳,۸۳۹.۴۳	۷۳۸,۲۷۶	۱۳۴,۶۱۶	۴۵,۷۴۶	۲,۷۲۴,۰۸۵			جمع مواد اوليه وارداتي:	
۲۱۱,۵۴۷			۱,۷۵۵,۶۹۳			۱,۷۵۵,۶۹۳			۲۱۱,۵۴۷					جمع کل	

«حملات 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.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۰۲,۷۲۸	۱۳۹,۹۷۷	۱۶۰,۹۷۴	۴۴,۲۳۴	۵۷,۱۰۰
هزینه استهلاک	۶,۴۰۴	۱۳,۲۰۳	۱۳,۲۰۳	۱,۲۱۸	۱,۴۸۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۶,۷۳۶	۸,۰۷۶	۹,۲۸۷	۲۵۸	۳۸۰
هزینه مواد مصرفی	۳۸,۰۹۷	۷۲,۱۱۶	۸۰,۷۸۵	۳۰۵	۱۲۹
هزینه تبلیغات	۴۰	۰	۰	۷۴۶	۳۲
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۷,۵۲۷	۴۰,۴۱۸
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۵,۴۱۳	۰	۰	۲,۴۴۴	۵,۱۰۸
سایر هزینه ها	۵۷,۲۰۹	۶۶,۷۲۴	۷۶,۷۳۳	۳۸,۲۶۵	۵۳,۲۲۷
جمع	۲۱۶,۶۳۷	۳۰۰,۰۹۶	۳۴۰,۹۸۲	۹۵,۰۹۷	۱۵۷,۸۸۲
					۱۷۷,۹۱۷

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به نوسانات قیمت نهاده های تولیدی از جمله مواد اولیه و تغییرات نرخ ارز، سیاست شرکت در جهت بومی سازی قطعات می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۵۴	۱۴۸	۱۴۸
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۸۴	۱۵۷	۱۵۷

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲,۷۹۴,۴۰۰	۰	۵,۱۹۱,۶۰۰	۰
		۰	۰	۰	۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	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 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 ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

.....

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۳۳,۹۶۳	۰	۱۵۹,۳۵۰	۰	۰	۱۵۹,۳۵۰	۱۵۷,۵۴۵	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۳۳,۹۶۳	۰	۱۵۹,۳۵۰	۰		۱۵۹,۳۵۰	۱۵۷,۵۴۵		جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۳۳,۹۶۳	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

.....

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
----------------------------------	-------

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

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده بانکی	۰	۰
	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود(زیان) ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود	۱,۶۱۳	۰

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز غیرمرتبط با عملیات	۳,۳۱۲	۱,۰۸۷
سایر	(۱۲,۵۷۱)	۱۰,۶۲۹
سود سهام	۹۲۴	۰
سود حاصل از سپرده بانکی	۹۷۰	۱۶۲
	۰	۰
جمع	(۵,۷۵۲)	۱۱,۸۷۸

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۹۵	۵۸۶	۵,۸۵۸	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
----------------------------------	-------

سایر توضیحات با اهمیت

.....
«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.»