اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کارخانجات پلاسکوکار سایپا	سرمایه ثبت شده: 1,460,188
نماد: پلاسک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 252004	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	کارخانجات پلاسکوکار سایپا

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي شركت كارخانجات پلاسكوكار سايپا (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت كارخانجات پلاسكوكار سايپا (سهامي عام) درتاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 7-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 8- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممکن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، کشف نشود. تحريف‌ها که ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند که بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌کنندگان که بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بکارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش تردید حرفه‌اي در سراسر کار حسابرسي ضروري است، همچنين:

• خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي کافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر کسب مي‌شود. از آنجا که تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري کنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم کشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

• از کنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي کنترل‌هاي داخلي شرکت، شناخت کافي کسب مي‌شود.

• مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

• بر مبناي شواهد حسابرسي کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شرکت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي که مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شرکت به ادامه فعاليت ايجاد کند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود که ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده کافي نبود، اظهارنظر مؤسسه تعديل مي‌گردد.

• نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي کسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعاليت بازبماند.

• کليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينکه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورت هاي مالي منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده کار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت کنترل‌هاي داخلي که در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي که مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي که در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال مالي جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينکه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي که، در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد که مسائل مذکور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا بطور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه مسئوليت دارد ضمن ايفاي وظايف بازرس قانوني، موارد لازم و نيز موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه¬ي قانون تجارت و مفاد اساسنامه¬ي شرکت را به مجمع عمومي صاحبان سهام گزارش کند.

3- حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شرکت کارخانجات پلاسکوکار سايپا (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، کافي و مناسب است.

4-منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت¬هاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت¬هاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت¬هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص به جز مورد درج شده در مبانی اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسي ديگري، براي درج در گزارش ملاحظه نشده است.

اظهار نظر مشروط

4. 1- صورت هاي مالي شرکت کارخانجات پلاسکوکار سايپا (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مبانی اظهار نظر مشروط، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شرکت کارخانجات پلاسکوکار سايپا (سهامي عام) درتاريخ 30 اسفند 1403 و عملکرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2- عطف به يادداشت توضيحي 13، استانداردهاي حسابداري در خصوص تجديد ارزيابي بعدي دارايي هاي ثابت مشهود علي رغم تفاوت با اهميت ارزش منصفانه دارايي-هاي تجديد ارزيابي شده با مبالغ دفتري آن، رعايت نگرديده است. در غياب اطلاعات مورد لزوم منجمله ارزش منصفانه دارايي هاي مزبور، تعيين تعديلات مورد لزوم در شرايط حاضر براي اين مؤسسه امكان پذير نمي باشد.

تاکید بر مطالب خاص

6. 5- عطف به يادداشت توضيحي 25، وضعيت ماليات عملكرد شركت تشريح گرديده است. در خصوص سال مالي 1402 و سال مالي مورد گزارش نيز پس از اعمال معافيت هاي قانوني، بدهي مالياتي اندازه گيري و شناسايي شده است. تعيين بدهي قطعي شركت نسبت به موارد ياد شده، موكول به رسيدگي واظهار نظر نهايي مقامات مالياتي مربوط مي باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. 6- مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت¬هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت¬هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت¬هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص همانگونه كه در بخش مباني اظهارنظر مشروط در بالا توضيح داده شد، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده كه ساير اطلاعات به شرح بند 2 اين گزارش تحريف شده است. مضافا رسيدگي به اطلاعات مالي آتي مندرج در فرم هاي پيش بيني شده در ساير اطلاعات و اظهار نظر در مورد آنها مستلزم انجام رسيدگي و اظهارنظر در چارچوب گزارشگري اطلاعات مالي آتي مي باشد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. 9- عطف به يادداشت توضيحي 30، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت¬مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار¬گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت¬مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا ، به استثناي معاملات با شركت هاي گروه سايپا كه بر اساس روابط خاص فيمابين انجام شده و همچنين معامله دارايي هاي ثابت ، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. 10- گزارش هيئت مديره در باره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده نظر اين مؤسسه به موارد با¬اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

10. 11- مفاد ماده 119 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 33 اساسنامه شركت، مبني بر تعيين رئيس هيئت مديره شركت رعايت نشده است از اين رو صورتهاي مالي ، گزارش فعاليت و گزارش تفسيري فاقد يک امضا مي باشد

11. 12- اهم موارد عدم رعايت دستورالعمل حاكميت شركتي در سال مالي مورد گزارش شامل مدارک تحصيلي اعضاي هيئت مديره و مديران كليدي جهت بررسي رعايت مقررات، استقلال كميته انتصابات، اعمال حق رأي به طريق الكترونيكي و رويه هاي حاكميت شركتي و ساختار آن ونحوه ارتباط بين سهامداران و عضو مستقل هيئت مديره در پايگاه اينترنتي شركت و در يادداشت جداگانه در گزارش تفسيري مي باشد.

12. 13-در اجراي ابلاغيه چک ليست كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک ليست مزبور مورد ارزيابي اين مؤسسه قرار گرفته است. بر اساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديت¬هاي ذاتي كنترل هاي داخلي، به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارش گري مالي، طبق چهارچوب دستورالعمل كنترل¬هاي داخلي سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد ننموده است.

13. 14-در راستاي اجراي مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمک هاي عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي در گزارش هاي تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيئت مديره، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص اين مؤسسه به نكته قابل ذكري برخورد ننموده است.

19خرداد1404

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت سامان پندار

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه سامان پندار	[Sanjar Moghbeli [Sign	911877	1404/03/25 15:14:35
شريک موسسه سامان پندار	[Naser Irannejad [Sign	800101	1404/03/25 15:17:14

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶۰,۷۰۹,۲۷۵	۴۱,۶۷۱,۰۹۸	۴۶
بهاى تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۷,۲۹۴,۳۱۲)	(۳۹,۱۶۵,۴۶۴)	(۴۶)
سود(زيان) ناخالص	۳,۴۱۴,۹۶۳	۲,۵۰۵,۶۳۴	۳۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۳۰۸,۷۸۶)	(۲,۰۸۴,۲۶۴)	(۵۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۶,۵۲۵	۴۵,۸۱۱	۲
سایر هزینه‌ها	(۳۲,۸۶۶)	(۸۱,۲۰۹)	۷۲
سود(زیان) عملیاتی	۱۲۹,۸۳۶	۳۸۵,۹۷۲	(۶۶)
هزینه های مالی	(۲۵,۷۷۶)	(۵,۶۲۵)	(۳۵۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۴۳	(۱۲۵,۶۲۳)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰۴,۵۰۳	۲۵۴,۷۱۴	(۵۹)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۰,۹۰۱)	(۵۰,۹۴۳)	۵۹
سال‌هاي قبل	۰	(۳۹,۶۷۶)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۳,۶۰۲	۱۶۴,۰۹۵	(۴۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۳,۶۰۲	۱۶۴,۰۹۵	(۴۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۷۱	۱۸۴	(۶۱)
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۴)	(۷۲)	۸۱
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵۷	۱۱۲	(۴۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۵۷	۱۱۲	(۴۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵۷	۱۱۲	(۴۹)
سرمایه	۱,۴۶۰,۱۸۸	۱,۴۶۰,۱۸۸	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۸۳,۶۰۲	۱۶۴,۰۹۵	(۴۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۸۳,۶۰۲	۱۶۴,۰۹۵	(۴۹)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲,۳۹۶,۵۵۱	۱,۷۹۷,۴۴۹	۱,۵۰۵,۸۹۸	۳۳
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱,۰۱۱	۱,۷۵۶	۲,۴۰۴	(۴۲)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۷	۱۷	۱۷	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲,۳۹۷,۵۷۹	۱,۷۹۹,۲۲۲	۱,۵۰۸,۳۱۹	۳۳
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۰,۱۹۵	۱۱۱,۶۷۵	۳,۴۶۳	(۵۵)
موجودي مواد و کالا	۳,۵۱۲,۸۱۲	۲,۹۱۵,۸۴۰	۱,۴۱۱,۶۹۷	۲۰
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۲,۶۹۱,۳۰۷	۱,۹۳۹,۶۱۷	۲,۷۸۳,۲۰۱	۳۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۱۸۶,۹۶۳	۷۶۷,۵۱۸	۳۵۲,۴۸۶	(۷۶)
	۶,۴۴۱,۲۷۷	۵,۷۳۴,۶۵۰	۴,۴۵۰,۸۴۷	۱۲
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۶,۴۴۱,۲۷۷	۵,۷۳۴,۶۵۰	۴,۴۵۰,۸۴۷	۱۲
جمع دارایی‌ها	۸,۸۳۸,۸۵۶	۷,۵۳۳,۸۷۲	۵,۹۵۹,۱۶۶	۱۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۴۶۰,۱۸۸	۱,۴۶۰,۱۸۸	۱,۴۶۰,۱۸۸	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۰,۸۸۵	۹,۸۳۱	۹,۸۳۱	۱۱
سایر اندوخته‌ها	۴۵	۴۵	۴۵	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۰,۰۴۲	(۶۲,۵۰۶)	(۲۲۶,۶۰۱)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۴۹۱,۱۶۰	۱,۴۰۷,۵۵۸	۱,۲۴۳,۴۶۳	۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۲۶۹,۹۲۸	۸۹۳,۵۸۳	۶۰۰,۱۲۴	۴۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۲۶۹,۹۲۸	۸۹۳,۵۸۳	۶۰۰,۱۲۴	۴۲
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵,۵۶۸,۵۷۸	۴,۷۶۲,۰۳۶	۴,۱۱۱,۳۹۱	۱۷
مالیات پرداختنی	۲۱۷,۵۲۳	۵۳,۷۴۴	۴,۱۸۸	۳۰۵
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۲۹۱,۶۶۷	۴۱۶,۹۵۱	۰	(۳۰)
ذخایر	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۶,۰۷۷,۷۶۸	۵,۲۳۲,۷۳۱	۴,۱۱۵,۵۷۹	۱۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۰۷۷,۷۶۸	۵,۲۳۲,۷۳۱	۴,۱۱۵,۵۷۹	۱۶
جمع بدهي‌ها	۷,۳۴۷,۶۹۶	۶,۱۲۶,۳۱۴	۴,۷۱۵,۷۰۳	۲۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸,۸۳۸,۸۵۶	۷,۵۳۳,۸۷۲	۵,۹۵۹,۱۶۶	۱۷

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۴۶۰,۱۸۸	۰	۰	۰	۹,۸۳۱	۴۵	۰	۰	(۲۲۶,۶۰۱)	۰	۱,۲۴۳,۴۶۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۴۶۰,۱۸۸	۰	۰	۰	۹,۸۳۱	۴۵	۰	۰	(۲۲۶,۶۰۱)	۰	۱,۲۴۳,۴۶۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۶۴,۰۹۵		۱۶۴,۰۹۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۰۹۵	۰	۱۶۴,۰۹۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۰۹۵	۰	۱۶۴,۰۹۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۴۶۰,۱۸۸	۰	۰	۰	۹,۸۳۱	۴۵	۰	۰	(۶۲,۵۰۶)	۰	۱,۴۰۷,۵۵۸

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۸۳,۶۰۲		۸۳,۶۰۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۶۰۲	۰	۸۳,۶۰۲
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱,۰۵۴				(۱,۰۵۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۴۶۰,۱۸۸	۰	۰	۰	۱۰,۸۸۵	۴۵	۰	۰	۳۰,۰۴۲	۰	۱,۴۹۱,۱۶۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳۱۹,۵۳۶	۴۸۱,۹۴۶	(۳۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۸,۵۴۳)	(۴۱,۰۶۳)	(۱۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۷۰,۹۹۳	۴۴۰,۸۸۳	(۳۹)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۴,۰۰۹	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۰۰,۹۳۱)	(۳۴۶,۶۰۳)	(۱۰۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۱۰	۱,۰۸۰	(۷۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۰۰,۶۲۱)	(۳۴۱,۵۱۴)	(۱۰۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۲۹,۶۲۸)	۹۹,۳۶۹	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۷۰۹,۱۹۴	۴۱۸,۴۹۲	۶۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۳۶,۰۴۴)	(۵,۸۳۳)	(۱۴,۲۳۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۴,۲۱۰)	(۱,۳۴۳)	(۱,۷۰۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۵۱,۰۶۰)	۴۱۱,۳۱۶	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۵۸۰,۶۸۸)	۵۱۰,۶۸۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۶۷,۵۱۸	۲۵۲,۴۸۶	۲۰۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۳۳	۴,۳۴۷	(۹۷)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۸۶,۹۶۳	۷۶۷,۵۱۸	(۷۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص		تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																				
پوسته سپر پراید صبا ونسیم	ست	۰	سایر	۱۴۵,۱۸۹	۱۴۵,۱۸۹	۹,۸۳۶,۳۵۸	۱,۴۲۸,۱۳۱	(۱,۳۰۶,۴۱۰)	۱۲۱,۷۲۱		۱۸۶,۳۲۴	۱۸۶,۳۲۴	۱۱,۹۶۹,۸۲۷	۲,۲۳۰,۲۶۶	(۱,۹۴۲,۴۹۴)	۲۸۷,۷۷۲	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
مجموعه سپر ۱۵۱	ست	۰	سایر	۶۳,۲۶۸	۶۳,۲۶۸	۲,۴۲۳,۷۶۹	۱۵۳,۳۴۷	(۱۳۸,۱۲۲)	۱۵,۲۲۵		۷۵,۹۸۴	۷۵,۹۸۴	۲,۴۲۳,۷۳۴	۱۸۴,۱۶۵	(۱۸۲,۷۵۴)	۱,۴۱۱	۶۴,۶۸۰	۶۴,۶۸۰	۵,۱۶۷,۶۸۷	۳۳۴,۲۴۶
مجموعه سپر رنگي تیبا	ست	۰	سایر	۶۶	۶۶	۱۶,۵۶۰,۶۰۶	۱,۰۹۳	(۱,۰۰۸)	۸۵		۴۰	۴۰	۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۵۶	(۴۹۴)	۳۶۲	۰	۰	۰	۰
مجموعه سپر رنگي ساینا	ست	۰	سایر	۱۲۰,۸۰۱	۱۲۰,۸۰۱	۳۸,۴۱۶,۴۴۵	۴,۶۴۰,۷۴۵	(۴,۳۵۶,۳۲۱)	۲۸۴,۴۲۴		۱۲۷,۵۶۴	۱۲۷,۵۶۴	۵۵,۱۰۴,۱۵۲	۷,۰۲۹,۳۰۶	(۶,۸۱۶,۴۲۰)	۲۱۲,۸۸۶	۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۹۲,۳۶۱,۰۹۴	۷,۸۵۰,۶۹۳
سپر مونتاژ شده ۲۱۲	ست	۰	سایر	۵۷,۹۲۸	۵۷,۹۲۸	۳۴,۸۶۳,۲۱۰	۲,۰۱۹,۵۵۶	(۱,۵۹۸,۳۷۷)	۴۲۱,۱۷۹		۲۷,۲۲۵	۲۷,۲۲۵	۴۴,۳۴۸,۵۷۷	۱,۲۰۷,۳۹۰	(۹۹۳,۰۶۹)	۲۱۴,۳۲۱	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۵۰,۹۸۰,۶۵۷	۱,۷۸۴,۳۲۳
سپر مونتاژ شده sp۱۰۰	ست	۰	سایر	۴۳,۷۳۲	۴۳,۷۳۲	۵۳,۷۴۰,۹۴۵	۲,۳۵۰,۱۹۹	(۲,۱۰۵,۸۷۵)	۲۴۴,۳۲۴		۳۳,۴۵۰	۳۳,۴۵۰	۵۷,۸۳۶,۲۵۳	۱,۹۳۴,۶۲۶	(۱,۶۳۵,۸۴۲)	۲۹۸,۷۸۴	۵۴,۰۰۰	۵۴,۰۰۰	۱۰۵,۹۷۷,۷۰۴	۵,۷۲۲,۷۹۶
مجموعه داشبورد x۱۰۰	ست	۰	سایر	۰		۰		۰	۰		۱۶۸	۱۶۸	۱۷,۴۳۴,۵۲۴	۲,۹۲۹	(۲,۰۳۴)	۸۹۵	۰	۰	۰	۰
مجموعه داشبورد تیبا	ست	۰	سایر	۰		۰		۰	۰		۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
مجموعه داشبورد ساینا	ست	۰	سایر	۶۶,۵۴۳	۶۶,۵۴۳	۸۶,۷۰۵,۸۵۹	۵,۷۶۹,۶۶۸	(۵,۲۹۹,۰۴۱)	۴۷۰,۶۲۷		۵۹,۷۸۴	۵۹,۷۸۴	۱۲۸,۰۷۲,۷۶۲	۷,۶۵۶,۷۰۲	(۷,۱۹۲,۷۵۳)	۴۶۳,۹۴۹	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰	۱۰۵,۷۷۷,۵۰۰	۴,۸۶۵,۷۶۵
مجموعه داشبورد ۲۱۲	ست	۰	سایر	۶۹,۴۶۴	۶۹,۴۶۴	۷۴,۲۳۱,۹۰۴	۵,۱۵۶,۴۴۵	(۴,۶۴۵,۰۵۲)	۵۱۱,۳۹۳		۵۲,۲۴۶	۵۲,۲۴۶	۱۴۳,۴۶۷,۸۶۴	۷,۴۹۵,۶۲۳	(۷,۱۱۰,۳۵۱)	۳۸۵,۲۷۱	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۲۱,۸۲۳,۰۳۳	۳,۶۵۴,۶۹۱
مجموعه داشبورد sp۱۰۰	عدد	۰	سایر	۵۰,۷۸۰	۵۰,۷۸۰	۳۰۸,۴۷۱,۶۰۳	۱۵,۶۶۴,۱۸۸	(۱۵,۲۹۲,۰۴۳)	۳۷۲,۱۴۵		۵۲,۹۹۴	۵۲,۹۹۴	۳۹۰,۸۶۷,۰۷۹	۲۰,۷۱۳,۶۱۰	(۲۰,۲۵۷,۱۰۱)	۴۵۶,۵۰۹	۵۴,۰۰۰	۵۴,۰۰۰	۳۲۴,۹۷۷,۱۱۱	۱۷,۵۴۸,۷۶۴

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش
مجموعه رودري sp۱۰۰	ست	۰	سایر	۴۷,۴۰۸	۴۷,۴۰۸	۲۷,۱۶۰,۸۳۸	۱,۲۸۷,۶۴۱	(۱,۲۲۵,۱۰۷)	۶۲,۵۳۴	۴۷۱	۴۷۱	۴۸,۶۸۵,۷۷۵	۲۲,۹۳۱	(۱۰,۳۳۷)	۱۲,۵۹۴	۰	۰	۰
سایر	ندارد	۰	سایر	۱۲	۱۲	۲۶۶,۶۷۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۸۵	(۳,۱۹۸,۱۰۸)	۱,۹۷۷	۱۲	۱۲	۲۴۰,۲۵۲,۰۸۳,۳۳۳	۲,۸۸۳,۰۲۵	(۲,۴۹۰,۴۸۳)	۳۹۲,۵۴۲	۱۲	۳۱۸,۸۷۷,۶۶۶,۶۶۷	۳,۸۲۶,۵۳۲
سپر مونتاژ شده غیر رنگي پراید	ست	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰
مجموعه سپر ۱۱۱	ست	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰
مجموعه داشبورد آریا	عدد	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۵,۰۰۰	۷۸۴,۴۱۳,۸۰۰	۳,۹۲۲,۰۶۹
مجموعه داشبورد اطلس	عدد	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۲۱,۱۷۹	۲۱,۱۷۹	۲۵۱,۸۸۵,۷۳۶	۵,۳۳۴,۶۸۸	(۵,۰۶۰,۰۸۳)	۲۷۴,۶۰۵	۵۱,۰۰۰	۲۰۶,۰۵۳,۷۴۵	۱۰,۵۰۸,۷۴۱
مجموعه سپر سهند	ست	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۱۴,۷۰۱	۱۴,۷۰۱	۸,۶۲۳,۸۳۵	۱۲۶,۷۷۹	(۵۷,۳۶۱)	۶۹,۴۱۸	۴۴,۰۰۰	۱۶۰,۲۳۳,۷۵۰	۶۴۰,۹۳۵
مجموعه سپر آریا	ست	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۵,۰۰۰	۱۹۸,۷۸۵,۴۰۰	۹۹۳,۹۲۷
مجموعه سپر اطلس	ست	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۲۶,۰۶۵	۲۶,۰۶۵	۴۸,۴۰۵,۷۱۶	۱,۲۶۱,۶۹۵	(۱,۰۹۹,۹۸۴)	۱۶۱,۷۱۱	۵۱,۰۰۰	۸۱,۲۱۲,۳۳۳	۴,۱۴۱,۸۲۹
مجموعه رودري آریا	ست	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۵,۰۰۰	۵۸,۹۸۸,۰۰۰	۲۹۴,۹۴۰
مجموعه داشبورد سهند	عدد	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۱۴,۲۲۲	۱۴,۲۲۲	۱۸۴,۵۵۱,۰۴۸	۲,۶۲۴,۶۸۵	(۲,۴۴۲,۷۵۲)	۱۸۱,۹۳۳	۴۴,۰۰۰	۱۵۱,۰۳۷,۶۱۴	۶,۶۴۵,۶۵۵
مجموعه سپر p۹۰	ست	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۹,۰۰۰	۱۵,۱۵۴,۲۲۲	۱۳۶,۳۸۸
جمع فروش داخلی				۶۶۵,۱۹۱	۶۶۵,۱۹۱		۴۱,۶۷۱,۰۹۸	(۳۹,۱۶۵,۴۶۴)	۲,۵۰۵,۶۳۴	۶۹۲,۴۲۹	۶۹۲,۴۲۹		۶۰,۷۰۹,۲۷۵	(۵۷,۲۹۴,۳۱۲)	۳,۴۱۴,۹۶۳	۷۸۲,۶۹۲	۷۴۲,۶۹۲	۷۶,۸۷۲,۲۹۴
فروش صادراتی:																		
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:																		
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰		
جمع				۶۶۵,۱۹۱	۶۶۵,۱۹۱		۴۱,۶۷۱,۰۹۸	(۳۹,۱۶۵,۴۶۴)	۲,۵۰۵,۶۳۴	۶۹۲,۴۲۹	۶۹۲,۴۲۹		۶۰,۷۰۹,۲۷۵	(۵۷,۲۹۴,۳۱۲)	۳,۴۱۴,۹۶۳	۷۸۲,۶۹۲	۷۴۲,۶۹۲	۷۶,۸۷۲,۲۹۴

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۵,۱۱۱,۶۹۳	۷,۱۹۰,۶۸۵	۱۴,۰۱۷,۲۰۹	۲۴,۶۱۷,۵۲۱	۴۱,۶۷۱,۰۹۸	۶۰,۷۰۹,۲۷۵	۷۶,۸۷۲,۲۹۴
مبلغ بهای تمام شده	(۴,۶۰۱,۳۵۹)	(۶,۳۶۷,۴۵۱)	(۱۳,۱۱۹,۱۶۰)	(۲۳,۱۸۴,۹۰۸)	(۳۹,۱۶۵,۴۶۴)	(۵۷,۲۹۴,۳۱۲)	(۷۲,۱۰۸,۸۷۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت در نظر دارد با ورود به بازار فروش یدک از کلیه ظرفیتهای خود استفاده نماید و همچنین به دنبال سهم بیشتری از تولیدات خودرو سازی می باشد

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بدون تغییر نسبت به سال مالی ۱۴۰۳ درنظر گرفته شده.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۳۴,۵۹۴,۲۹۸	۵۰,۳۵۸,۲۶۰	۶۲,۳۱۵,۷۳۷
دستمزدمستقیم تولید	۱,۶۵۷,۰۷۷	۲,۶۲۳,۳۲۶	۳,۵۸۱,۶۵۹
سربارتولید	۳,۰۰۸,۳۱۴	۴,۵۹۵,۸۲۵	۶,۲۱۱,۴۷۶
جمع	۳۹,۲۵۹,۶۸۹	۵۷,۵۸۷,۴۱۱	۷۲,۱۰۸,۸۷۲
هزینه جذب نشده درتولید	(۸۱,۲۰۹)	(۲۲,۸۶۶)	۰
جمع هزینه هاي تولید	۳۹,۱۷۸,۴۸۰	۵۷,۵۶۴,۵۴۵	۷۲,۱۰۸,۸۷۲
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۱,۴۹۳)	(۱۹۷,۹۹۱)	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۳۹,۱۶۶,۹۸۷	۵۷,۳۶۶,۵۵۴	۷۲,۱۰۸,۸۷۲
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۲۰,۳۰۴	۱۲۱,۸۲۷	۱۹۴,۰۶۹
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۱۲۱,۸۲۷)	(۱۹۴,۰۶۹)	(۱۹۴,۰۶۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳۹,۱۶۵,۴۶۴	۵۷,۲۹۴,۳۱۲	۷۲,۱۰۸,۸۷۲
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳۹,۱۶۵,۴۶۴	۵۷,۲۹۴,۳۱۲	۷۲,۱۰۸,۸۷۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه ترکیب بهای تمام شده بودجه ۱۴۰۴ شامل: مواد ۸۶% دستمزد ۵% و سربار ۹% می باشد، پیش بینی می گردد قیمت مواد اولیه پتروشیمی و رنگ بدون تغییر نرخ بوده و برای حقوق و مزایا حدود ۲۵ درصد و سایر اقلام سربار ۱۰ درصد افزایش پیش بینی می گردد.

«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 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 منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان 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
مجموعه سپر	ست	۸۶۸	۷,۹۱۸,۲۰۳	۶,۸۷۳	۴۱۵,۳۶۷	۲۵,۵۳۵,۴۶۹	۱۰,۶۰۶,۵۹۱	۰	۰	۰	۴۱۵,۳۶۷	۲۵,۵۰۲,۱۹۰	۱۰,۵۹۲,۷۶۸	۸۶۸	۲۳,۸۴۳,۳۱۸	۲۰,۶۹۶
مجموعه داشبورد	عدد	۶۴۱	۸۸,۵۶۱,۶۲۲	۵۶,۷۶۸	۲۰۰,۵۹۳	۲۰۸,۸۶۲,۹۲۶	۴۱,۸۹۶,۴۴۱	۰	۰	۰	۲۰۰,۵۹۳	۲۰۸,۵۹۰,۷۴۳	۴۱,۸۴۱,۸۴۳	۶۴۱	۱۷۳,۷۳۷,۹۱۰	۱۱۱,۳۶۶
مجموعه رودري	ست	۷۳	۱۰,۱۲۵,۰۰۰	۷۳۹	۴۷۱	۱۶,۵۷۱,۱۲۵	۷,۸۰۵	۰	۰	۰	۴۷۱	۱۶,۵۴۹,۸۹۴	۷,۷۹۵	۷۳	۱۰,۲۶۳,۸۸۹	۷۳۹
سایر	ندارد	۱۲	۴,۷۸۸,۰۸۳,۳۳۳	۵۷,۴۵۷	۱۲	۴۰۴,۶۴۳,۰۸۳,۳۳۳	۴,۸۵۵,۷۱۷	۰	۰	۰	۱۲	۴۰۴,۳۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۱,۹۰۶	۱۲	۵,۱۰۵,۶۶۶,۶۶۷	۶۱,۲۶۸
جمع کل				۱۲۱,۸۲۷			۵۷,۳۶۶,۵۵۴			۰			۵۷,۲۹۴,۳۱۲			۱۹۴,۰۶۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان 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
مجموعه سپر	ست	۸۶۸	۲۳,۸۴۳,۳۱۸	۲۰,۶۹۶	۵۱۵,۳۴۰	۲۱,۵۱۲,۲۱۳	۱۱,۰۸۶,۱۰۴	۰	۰	۰	۵۱۵,۳۴۰	۲۱,۵۱۲,۲۱۳	۱۱,۰۸۶,۱۰۴	۸۶۸	۲۳,۸۴۳,۳۱۸	۲۰,۶۹۶
مجموعه داشبورد	عدد	۶۴۱	۱۷۳,۷۳۷,۹۱۰	۱۱۱,۳۶۶	۲۳۰,۰۰۰	۲۶۰,۴۹۵,۷۰۹	۵۹,۹۱۴,۰۱۳	۰	۰	۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۶۰,۴۹۵,۷۰۹	۵۹,۹۱۴,۰۱۳	۶۴۱	۱۷۳,۷۳۷,۹۱۰	۱۱۱,۳۶۶
مجموعه رودري	ست	۷۳	۱۰,۲۶۳,۸۸۹	۷۳۹	۵,۰۰۰	۴۸,۶۲۴,۸۰۰	۲۴۳,۱۲۴	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۴۸,۶۲۴,۸۰۰	۲۴۳,۱۲۴	۷۳	۱۰,۲۶۳,۸۸۹	۷۳۹
سایر	ندارد	۱۲	۵,۱۰۵,۶۶۶,۶۶۷	۶۱,۲۶۸	۱۲	۷۲,۱۳۵,۹۱۶,۶۶۷	۸۶۵,۶۳۱	۰	۰	۰	۱۲	۷۲,۱۳۵,۹۱۶,۶۶۷	۸۶۵,۶۳۱	۱۲	۵,۱۰۵,۶۶۶,۶۶۷	۶۱,۲۶۸
جمع کل				۱۹۴,۰۶۹			۷۲,۱۰۸,۸۷۲			۰			۷۲,۱۰۸,۸۷۲			۱۹۴,۰۶۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مجموعه سپر	ست	۴۳,۶۹۹	۱۱,۴۸۶,۹۹۱	۵۰۱,۹۷۰	۴۱۵,۳۶۷	۲۳,۴۳۳,۰۵۱	۹,۷۳۳,۳۱۶	۴۱۵,۳۶۷	۲۴,۳۴۳,۹۸۶	۱۰,۱۱۱,۲۷۳	۴۳,۶۹۹	۲,۸۳۷,۸۹۱	۱۲۴,۰۱۳
مجموعه داشبورد	عدد	۲۴,۶۵۶	۷۲,۶۷۱,۶۰۱	۱,۷۹۱,۷۹۱	۲۰۰,۵۹۳	۱۹۸,۱۸۸,۶۶۱	۳۹,۷۵۵,۲۵۸	۲۰۰,۵۹۳	۱۹۵,۰۵۳,۴۳۷	۳۹,۱۲۶,۳۵۴	۲۴,۶۵۶	۹۸,۱۷۸,۷۳۹	۲,۴۲۰,۶۹۵
مجموعه رودري	ست	۸,۳۶۴	۱۳,۴۳۴,۵۵۸	۱۱۲,۲۸۳	۴۷۱	۴۲,۳۰۱,۴۸۶	۱۹,۹۲۴	۴۷۱	۴۱,۷۴۷,۳۴۶	۱۹,۶۶۳	۸,۳۶۴	۱۳,۴۵۵,۷۶۳	۱۱۲,۵۴۴
سایر	ندارد	۱۲	۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۶۰	۱۲	۹۰,۸۹۵,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۷۴۹	۱۲	۹۱,۷۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۹۷۰	۱۲	۲,۹۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۳۵,۱۲۹
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۴۵۱,۴۰۴			۵۰,۵۹۹,۲۴۷			۵۰,۳۵۸,۲۶۰			۲,۶۹۲,۳۹۱

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲,۴۵۱,۴۰۴			۵۰,۵۹۹,۲۴۷			۵۰,۳۵۸,۲۶۰			۲,۶۹۲,۳۹۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مجموعه سپر	ست	۴۳,۶۹۹	۲,۸۳۷,۸۹۱	۱۲۴,۰۱۲	۵۱۵,۳۴۰	۱۸,۶۳۱,۶۷۲	۹,۶۰۱,۶۴۶	۵۱۵,۳۴۰	۱۸,۵۴۳,۸۶۴	۹,۵۵۶,۳۹۵	۴۳,۶۹۹	۳,۸۷۳,۴۰۷	۱۶۹,۳۶۴
مجموعه داشبورد	عدد	۲۴,۶۵۶	۹۸,۱۷۸,۷۳۹	۲,۴۲۰,۶۹۵	۲۳۰,۰۰۰	۲۲۵,۸۵۲,۲۶۵	۵۱,۹۴۶,۰۲۱	۲۳۰,۰۰۰	۲۲۴,۷۸۷,۸۵۷	۵۱,۷۰۱,۲۰۷	۲۴,۶۵۶	۱۰۸,۱۰۷,۹۲۵	۲,۶۶۵,۵۰۹
مجموعه رودري	ست	۸,۳۶۴	۱۳,۴۵۵,۷۶۳	۱۱۲,۵۴۴	۵,۰۰۰	۴۱,۷۳۹,۶۰۰	۲۰۸,۶۹۸	۵,۰۰۰	۴۱,۵۴۳,۸۰۰	۲۰۷,۷۱۴	۸,۳۶۴	۱۳,۵۷۳,۴۱۰	۱۱۳,۵۲۸
سایر	ندارد	۱۲	۲,۹۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۳۵,۱۳۹	۱۲	۷۱,۱۹۴,۴۱۶,۶۶۷	۸۵۴,۳۳۳	۱۲	۷۰,۸۶۸,۴۱۶,۶۶۷	۸۵۰,۴۲۱	۱۲	۳,۲۵۴,۲۵۰,۰۰۰	۳۹,۰۵۱
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۶۹۲,۳۹۱			۶۲,۶۱۰,۶۹۸			۶۲,۳۱۵,۷۳۷			۲,۹۸۷,۳۵۲
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲,۶۹۲,۳۹۱			۶۲,۶۱۰,۶۹۸			۶۲,۳۱۵,۷۳۷			۲,۹۸۷,۳۵۲

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پیش بینی می شود قطعات و مواد اولیه که توسط خود شرکت تأمین می شود بدون افزایش نرخ خواهد بود.
«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 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.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲,۲۳۹,۸۹۰	۲,۶۳۵,۰۴۸	۴,۹۵۰,۱۷۴	۵۲۳,۴۴۶	۹۳۶,۳۴۰	۱,۴۷۴,۱۱۶
هزینه استهلاک	۵۱,۷۴۳	۸۰,۳۸۴	۸۸,۴۲۲	۳,۷۰۴	۵,۴۸۶	۵,۸۰۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۶۱,۰۲۶	۱۲۹,۹۹۹	۱۴۲,۹۹۹	۹,۱۳۳	۱۲,۷۷۶	۱۴,۰۵۴
هزینه مواد مصرفی	۴۸۹,۲۹۲	۷۹۴,۸۲۷	۸۷۴,۳۱۰	۲۶,۴۹۸	۲۸,۸۴۸	۳۱,۷۳۳
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۱,۱۸۰,۴۴۹	۱,۵۸۷,۶۵۹	۲,۱۴۹,۶۷۷
سایر هزینه ها	۱۶۶,۳۶۳	۹۵۵,۵۶۷	۱۵۵,۵۷۱	۳۴۱,۰۳۴	۷۴۷,۶۷۷	۴۰۸,۱۵۹
جمع	۳,۰۰۸,۳۱۴	۴,۵۹۵,۸۲۵	۶,۲۱۱,۴۷۶	۲,۰۸۴,۲۶۴	۳,۳۰۸,۷۸۶	۴,۰۸۳,۵۴۴

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بخش حقوق و مزایا در حدود ۲۵ درصد افزایش، کرایه حمل با توجه به بالا رفتن فروش ۵۰ درصد افزایش خواهد داشت درخصوص درآمدها و هزینه های عملیاتی با توجه به افزایش تولید، هزینه جذب نشده کاهش خواهد داشت.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۷۰	۳۵۰	۳۵۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۷۲	۴۰۱	۴۰۱

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال

«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.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

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.	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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«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.»	«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 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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل ازفروش مواد، قطعات و ضایعاتي	۴۵,۸۱۱	۴۶,۵۲۵	۴۷,۰۰۰
جمع	۴۵,۸۱۱	۴۶,۵۲۵	۴۷,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر	۰	۰	۰
هزینه هاي جذب نشده در تولید	۸۱,۲۰۹	۲۲,۸۶۶	۰
جمع	۸۱,۲۰۹	۲۲,۸۶۶	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۲	۴۱۶,۹۵۱	۲۹۱,۶۶۷		۰	۰	۲۹۱,۶۶۷	۰	۲۵,۷۷۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴۱۶,۹۵۱	۲۹۱,۶۶۷			۰	۲۹۱,۶۶۷	۰	۲۵,۷۷۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲۵,۷۷۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۲	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۰,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۶,۰۰۰,۰۰۰			۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۳۰,۰۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۶۳۰,۰۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به مشکلات نقدینگی جهت بهبود سرمایه در گردش، اخذ تسهیلات جدید در صورت تأیید پیش بینی می گردد

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

با توجه به مشکلات نقدینگی جهت بهبود سرمایه در گردش، اخذ تسهیلات جدید در صورت تأیید پیش بینی می گردد

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده گذاري نزد بانکها	۱,۰۸۰	۳۱۰	۳۷۷
سایر	۰	۰	۰
جمع	۱,۰۸۰	۳۱۰	۳۷۷

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از اصلاح جرایم تسهیلات مالي دريافتي	۰	۰	۰
سود (زیان) تسعیر نرخ ارز	۴,۳۴۷	۱۳۳	۰
مالیات تکلیفي، مالیات و بیمه حقوق سنوات گذشته	(۱۳۵,۰۶۳)	۰	۰
سایر	۴,۰۱۳	۰	۰
جمع	(۱۲۶,۷۰۳)	۱۳۳	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
(۶۲,۵۰۶)	۰	۱۶۴,۰۹۵	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرکت برنامه با اهمیتی تا پایان سال ۱۴۰۳ ندارد.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت برنامه با اهمیتی تا پایان سال ۱۴۰۳ ندارد.
«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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هيئت مديره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
داود منصوري فرد	مديرعامل	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	خير	۰	خير	بلي	۲۵	۰	۰	۰
عليرضا حبيبي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	بلي	۰	خير	بلي	۲۵	۰	۰	۰
بهزاد رضائي بادافشاني	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	بلي	۰	خير	بلي	۲۵	۰	۵	۰
محسن كريمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۵/۳۱	بلي	۰	خير	بلي	۲۵	۱۲	۰	۲
غلامرضا چنانه	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	خير	۵۴.۴۲	خير	بلي	۲	۰	۰	۰
داود منصوري فرد	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۳/۱۱	خير	۰	خير	بلي	۲۵	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۲۵	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
داود منصوری فرد	مديرعامل	دکترای مديريت کسب و کار	رئيس هيأت مديره ليزينگ رايان سايپا قائم مقام مديرعامل ليزينگ رايان سايپا معاون مالی و اقتصادی شرکت سازه گستر سايپا رئيس هيأت مديره شرکت سايپا پرس رئيس هيأت مديره شرکت قالب های بزرگ صنعتی سايپا رئيس اداره حسابداری خريد معاونت مالی و اقتصادی شرکت سايپا معاون مالی و اقتصادی شرکت سايپا ديزل رئيس کميسيون معاملات شرکت سايپا ديزل رئيس کميسيون معاملات شرکت سايپا پرس رئيس کميسيون خريد و فروش شرکت سازه گستر سايپا عضو کميته حسابرسی شرکت فنرسازی زر عضو کميته حسابرسی شرکت رينگ سايپا عضو کميته حسابرسی شرکت سايپا يدک دبير هيأت مديره شرکت سازه گستر سايپا	۰
محسن کريمی	عضو هيئت مديره	دکترای مهندسی صنايع	کارشناس امور اقتصادی کارشناس کنترل قراردادها و نظارت بر قراردادهای شرکت سازه گستر رئيس آنالیز قيمت قطعات برقی و پليمری شرکت سازه گستر مدير امور اقتصادی شرکت سازه گستر رئيس کميته اقلام راکد شرکت سازه گستر عضو کميته حسابرسی شرکت سايپا شيشه	۰
تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۵	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۲	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت توليد اتومبيل ايرانی سايپا	۷۹۴,۶۵۱,۴۴۶	۵۴	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
ايراني توليد اتومبيل سايپا	ايراني توليد اتومبيل سايپا	10100448712	محمد حق شناس	غلامرضا چنانه	5269424681	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	مديريت كسب و كار	
مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	10101443110	داود منصوري فرد	داود منصوري فرد	0057682623	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	دکترا	مديريت كسب و كار	
بازرگاني سايپا يدک	بازرگاني سايپا يدک	10101336827	عليرضا حبيبي	عليرضا حبيبي	1219370649	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مديريت دولتي	
سرمايه گذاري وتوسعه صنعتي نيوان ابتكار	سرمايه گذاري وتوسعه صنعتي نيوان ابتكار	10101852098	بهزاد رضائي بادافشاني	بهزاد رضائي بادافشاني	1282851187	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	MBA	
مهندسي و مشاوره سازه گستر سايپا	مهندسي و مشاوره سازه گستر سايپا	10101017663	محسن كريمي	محسن كريمي	0067264417	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي صنايع	