اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مهرکام پارس	سرمایه ثبت شده: 6,627,719
نماد: خمهر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343015	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	مهرکام پارس

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت مهركام پارس(سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي ، مستقل از شركت مهركام پارس (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

2. 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. 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 ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

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

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

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

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. طبق يادداشت توضيحي 1-9-3 ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان شركت براساس يكماه آخرين حقوق و مزاياي مستمر براي هر سال خدمت پرسنل محاسبه و در حسابها منظور مي گردد، ليكن پرداخت مزاياي خدمت در هنگام بازنشستگي بر مبناي بيش از يكماه (تا 60 روز) آخرين حقوق و مزاياي مستمر صورت مي گيرد. با توجه به تداوم رويه مذكور در سنوات اخير و تعهدات عرفي ايجاد شده در شركت، كسري ذخيره از اين بابت در حسابها وجود دارد. براساس براورد انجام شده و در صورت اعمال تعديلات لازم، زيان سال جاري و زيان انباشته حداقل به ترتيب به مبالغ 1.925.875 و 2.426.040 ميليون ريال و ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان به مبلغ 4.351.915 ميليون ريال افزايش خواهند يافت.

5. تعديل قيمت فروش محصولات شركت نسبت به نرخهاي قرارداد كه همه ساله تحت عنوان تعديل خطي از طرف شركت ساپكو به شركت مورد رسيدگي تعلق مي گرفته است، همانگونه كه در يادداشت توضيحي 2-1-5 منعكس گرديده، صرفا براي 6 ماهه اول سال در حسابها منظور شده است. اين موضوع كه يكي از دلايل عمده زيان دهي شركت در سال جاري بوده به نحو مناسب در صورتهاي مالي افشا نشده است.

6. شركت براي پرسنل بازنشسته توليدي در سال جاري مبلغ 1.021.795 ميليون ريال بابت 4 درصد حق بيمه مشاغل سخت و زيان آور به شرح يادداشت توضيحي 2-2-6 به سازمان تامين اجتماعي پرداخت كرده است و از بابت مابقي پرسنل شركت كه تا كنون بازنشسته نشده اند ذخيره اي در حسابها منظور نشده است. گرچه تعديل صورتهاي مالي از اين بابت ضروري است، ليكن به دليل مشخص نبودن مشاغل مشمول و مباني و محاسبات سازمان تامين اجتماعي تعيين مبالغ تعديلات ميسر نشده است.

7. الزامات استانداردهاي حسابداري در خصوص تجديد ارزيابي بعدي دارايي هاي ثابت مشهود - طبقه ماشين آلات (يادداشت توضيحي 12) با وجود تفاوت با اهميت ارزش منصفانه ماشين آلات با مبلغ دفتري آنها رعايت نشده است. تعديل صورتهاي مالي از اين بابت ضروري است، ليكن به دليل نبود دسترسي به اطلاعات ارزش منصفانه دارايي هاي مزبور، تعيين مبالغ تعديلات مورد لزوم برصورتهاي مالي مقدور نيست.

8. براساس برگ هاي تشخيص ماليات عملكرد سالهاي 1400 الي 1402 به ترتيب مبالغ 217.988، 289.051 و 747.188 ميليون ريال (جمعا مبلغ 1.254.227 ميليون ريال) بابت اصل ماليات و مبلغ 563.771 ميليون ريال جريمه از شركت مطالبه شده است كه شركت از اين بابت در مجموع مبلغ 286.805 ميليون ريال طبق ماليات ابرازي پرداخت كرده است. همچنين بابت ماليات و عوارض ارزش افزوده براي سال هاي 1401 و 1402 جمعا مبلغ 6.030.396 ميليون ريال (757.317 ميليون ريال اصل و مبلغ 5.273.079 ميليون ريال جريمه) و جريمه عدم ارائه فهرست معاملات در موعد مقرر موضوع ماده 169 مكرر براي سال هاي 1398 لغايت 1401 به ترتيب مبالغ 16.408، 9.435، 120.630 و 196.264 ميليون ريال (جمعا مبلغ 342.738 ميليون ريال) از طريق صدور اوراق مالياتي از شركت مطالبه شده كه شركت به دليل اعتراض به آنها ذخيره اي در حسابها منظور نكرده است. مضافا براي عملكرد سال 1403 به دليل زيان ابرازي ذخيره ماليات در حساب ها منظور نشده است. براساس بررسي انجام شده، كسري ذخاير مالياتي به مبلغ 2.000.000 ميليون ريال برآورد مي شود. در صورت اعمال تعديلات لازم، زيان انباشته اول دوره، حسابهاي پرداختني و ماليات پرداختني به ترتيب به مبالغ 2.000.000، 750.000 و 1.250.000 ميليون ريال افزايش خواهند يافت.

9. براساس صورت تطبيق دريافتي حسابهاي فيمابين شركت مورد رسيدگي و شركت ساپكو، جمعا مبلغ 3.847.284 ميليون ريال مغايرت نامساعد تحت عنوان صورتحسابهاي در دست بررسي و دموراژ صندلي هايما تعيين تكليف نشده است. ضمنا پاسخ تاييديه ارسالي براي حسابهاي دريافتني از شركت ايكو تردينگ شانگهاي به مبلغ 763.048 ميليون ريال دريافت نشده است. با توجه به مراتب مذكور، تعيين آثار مالي تعديلات احتمالي ناشي از موارد فوق بر صورتهاي مالي مقدور نگرديده است.

اظهار نظر مشروط

10. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 الي 6 و به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند 7 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت مهركام پارس(سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

11. مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورت هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت هاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته است. در اين خصوص هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطالب خاص

12. تاکید بر مطلب خاص

خريدهاي قطعي نشده

همانگونه كه در يادداشت توضيحي 1-1-6 درج شده است، خريد طي دوره شامل مبلغ 3.360.304 ميليون ريال خريد مواد اوليه و قطعات طي سال مي باشد كه بدليل عدم توافق در خصوص نرخ خريد جديد در سال 1403، صورتحسابهاي آن توسط فروشنده صادر نشده است. مفاد اين بند بر اظهار نظر موسسه تاثيري نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

13. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهار نظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي كند.

مسئوليت اين موسسه مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين موسسه براساس كار انجام شده به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. اين موسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات در رابطه با بند هاي 2 الي 6 مباني اظهار نظر مشروط حاوي تحريف با اهميت مي باشد، و در خصوص بند 7 مباني اظهار نظر مشروط اين موسسه بدليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نمي تواند نتيجه گيري كند كه ساير اطلاعات حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

14. زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بالغ بر 10.461.014 ميليون ريال و حدود 1/5 برابر سرمايه ثبت شده شركت مي باشد. در اين خصوص نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به رعايت مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت جلب مي نمايد.

15. ساير موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت به شرح زير است:

15-1- مفاد ماده 110 قانون در خصوص تعيين نماينده هيات مديره توسط شخص حقوقي در صورت عزل در همان موقع رعايت نشده است.

15-2- مفاد مواد 114 و 115 قانون مبني بر توديع سهام وثيقه نزد شركت، در خصوص احدي از مديران رعايت نشده است.

16. اقدامات انجام شده در خصوص تكاليف مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 29/03/1403 در موارد زير منجر به نتيجه نشده است:

16-1-ارسال نامه مديريت به همراه پاسخ مديريت به سهامدار عمده و معاونت اقتصادي شركت ايران خودرو به همراه تصميمات هيات مديره در اين خصوص.

16-2-ارسال يک نسخه تصوير صورتجلسات هيات مديره شركت به شركت گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو و معاونت اقتصادي شركت ايران خودرو

16-3-ارسال گزارش تطبيق عملكرد و بودجه سال مالي 1403 حداكثر 5 روز پس از دوره هاي ماهانه به سهامدار عمده و معاونت اقتصادي شركت ايران خودرو

16-4- تهيه تطبيق حساب با كليه طرفين تجاري شركت بدون اقلام باز و مغايرت سنواتي در مقاطع 3، 6، 9 و سالانه و ارسال آن به شركت گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو و معاونت اقتصادي شركت ايران خودرو نهايتا يكماه پس از دوره 3 ماهه، شايان ذكر است براي كليه طرفين تجاري با اهميت كه بيشترين معاملات شركت با آنها بوده است تهيه نگرديده است.

16-5-فعال نمودن و صدور حكم واحد مبارزه با پولشويي با هماهنگي واحد مبارزه با پولشويي گروه صنعتي ايران خودرو ظرف مدت سه ماه

17. به شرح يادداشت توضيحي 31، شركت طي سال مالي فاقد معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت بوده است.

18. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم شده مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

19. رعايت الزامات دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

رديفشماره بند و مادهشرح

19-1بند 3 ماده 7ارائه اطلاعات و صورت هاي مالي ميان دوره اي 3 ماهه حداكثر 30 روز پس از پايان مقطع 3 ماه با تاخير ارسال شده است.

19-2بند 5 ماده 7ارسال صورت هاي مالي و گزارش تفسيري حسابرسي نشده حداكثر 60 روز بعد از پايان سال مالي

19-3تبصره ماده 9افشاي بلافاصله مشخصات اعضاي هيات مديره و تعيين و تغيير نمايندگان اشخاص حقوقي

20. الزامات دستورالعمل حاكميت شركتي سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

شماره بند و مادهشرح

تبصره 1 ماده 4غير موظف بودن اكثريت اعضاي هيات مديره

ماده 20در خصوص تعيين دبير هيات مديره

21. الزامات كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته و در اين در خصوص غير از اندازه گيري و ارزيابي ريسک هاي مربوط به فن آوري اطلاعات به مورد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت الزامات ياد شده برخورد نشده است

موسسه حسابرسي فريوران راهبرد	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک فریوران	[Keyhan Maham [Sign	800788	1404/04/21 20:17:13
شریک فریوران	[Mohammad Saeid Asgharian [Sign		1404/04/21 20:22:07
مدیر موسسه فریوران	[Mahboob Jalilpour Samarin [Sign	800202	1404/04/21 20:25:21

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۸۸,۷۸۰,۴۶۷	۶۳,۰۶۰,۵۵۷	۴۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۹,۲۶۳,۰۳۱)	(۶۱,۶۰۳,۶۸۶)	(۴۵)
سود(زیان) ناخالص	(۴۸۲,۵۶۴)	۱,۴۵۶,۸۷۱	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶,۱۷۶,۵۲۸)	(۲,۸۵۷,۰۵۵)	(۱۱۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸۹,۶۳۷	۱۶۱,۵۵۹	۱۷
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۶,۴۶۹,۴۵۵)	(۱,۲۳۸,۶۲۵)	(۴۲۲)
هزینه های مالی	(۲۹۰,۶۹۰)	(۲۵۲,۸۹۱)	(۱۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۳,۵۱۷	(۱۰,۹۳۷)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶,۶۶۶,۶۲۸)	(۱,۵۰۲,۴۵۳)	(۳۴۴)
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	(۴۵۶,۸۳۲)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶,۶۶۶,۶۲۸)	(۱,۹۵۹,۲۸۵)	(۲۴۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۶,۶۶۶,۶۲۸)	(۱,۹۵۹,۲۸۵)	(۲۴۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	(۹۷۶)	(۲۵۵)	(۲۸۳)
غیرعملیاتي (ریال)	(۳۰)	(۴۱)	۲۷
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۱,۰۰۶)	(۲۹۶)	(۲۴۰)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۱,۰۰۶)	(۲۹۶)	(۲۴۰)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱,۰۰۶)	(۲۹۶)	(۲۴۰)
سرمایه	۶,۶۲۷,۷۱۹	۶,۶۲۷,۷۱۹	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	(۶,۶۶۶,۶۲۸)	(۱,۹۵۹,۲۸۵)	(۲۴۰)
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	۲۶,۵۴۴,۹۷۱	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	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	
جمع	۲۶,۵۴۴,۹۷۱	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های 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	۲۶,۵۴۴,۹۷۱	۰	
سود(زیان) جامع سال	۱۹,۸۷۸,۳۴۳	(۱,۹۵۹,۲۸۵)	--
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳۸,۱۲۶,۴۸۶	۱۰,۱۸۱,۱۵۲	۶,۱۸۸,۲۴۳	۲۷۴
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۱,۰۱۵	۲۱,۰۵۱	۲۱,۳۰۰	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۱۸۴,۱۴۱	۱۳۶,۰۶۶	۶۹,۹۸۷	۳۵
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳۸,۳۳۲,۸۱۸	۱۰,۳۳۹,۴۴۵	۶,۲۸۰,۷۰۶	۲۷۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۲,۱۲۱,۲۵۲	۲,۳۷۱,۶۶۴	۴۱۱,۷۵۱	(۱۱)
موجودي مواد و کالا	۵,۱۶۲,۸۴۵	۴,۱۰۷,۴۵۱	۳,۲۰۵,۴۰۴	۲۶
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۸,۰۵۵,۹۴۹	۱۳,۲۰۳,۳۶۰	۷,۴۸۹,۳۴۳	(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	
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۰۲۹,۹۴۳	۱,۰۰۴,۶۴۵	۲,۱۷۹,۶۳۷	۳
	۱۶,۳۶۹,۹۸۹	۲۰,۶۸۷,۱۲۰	۱۳,۲۸۶,۱۳۵	(۲۱)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۶,۳۶۹,۹۸۹	۲۰,۶۸۷,۱۲۰	۱۳,۲۸۶,۱۳۵	(۲۱)
جمع دارايي‌ها	۵۴,۷۰۲,۸۰۷	۳۱,۰۲۶,۵۶۵	۱۹,۵۶۶,۸۴۱	۷۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶,۶۲۷,۷۱۹	۶,۶۲۷,۷۱۹	۶,۶۲۷,۷۱۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۷,۲۰۸	۵۷,۲۰۸	۵۵,۲۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲۶,۵۴۴,۹۷۱	۰	۰	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۱۰,۴۶۱,۰۱۴)	(۳,۷۹۴,۳۸۶)	(۴۹۱,۳۵۵)	(۱۷۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۲,۷۶۸,۸۸۴	۲,۸۹۰,۵۴۱	۶,۱۹۱,۵۶۴	۶۸۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸,۷۰۳,۸۳۱	۴,۸۵۲,۰۸۱	۳,۱۴۰,۹۲۶	۷۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸,۷۰۳,۸۳۱	۴,۸۵۲,۰۸۱	۳,۱۴۰,۹۲۶	۷۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۹,۷۳۸,۵۶۰	۱۴,۵۷۳,۲۶۰	۸,۸۹۷,۹۵۳	۳۵

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	
ماليات پرداختني	۰	۱۷۳,۶۳۶	۹۳,۲۲۱	--
سود سهام پرداختني	۲,۵۴۶	۲,۵۴۶	۲,۵۴۶	۰
تسهيلات مالي	۳۴۰,۶۹۳	۱,۰۷۱,۲۹۲	۱,۲۳۰,۳۲۹	(۶۸)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳,۱۴۸,۲۹۳	۷,۴۶۳,۲۰۹	۱۰,۳۰۲	(۵۸)
	۲۳,۲۳۰,۰۹۲	۲۳,۲۸۳,۹۴۳	۱۰,۲۳۴,۳۵۱	۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۳,۲۳۰,۰۹۲	۲۳,۲۸۳,۹۴۳	۱۰,۲۳۴,۳۵۱	۰
جمع بدهي‌ها	۳۱,۹۳۳,۹۲۳	۲۸,۱۳۶,۰۲۴	۱۳,۳۷۵,۲۷۷	۱۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵۴,۷۰۲,۸۰۷	۳۱,۰۲۶,۵۶۵	۱۹,۵۶۶,۸۴۱	۷۶

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	۶,۶۲۷,۷۱۹	۰	۰	۰	۵۵,۲۰۰	۰	۰	۰	(۴۹۱,۳۵۵)	۰	۶,۱۹۱,۵۶۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۴۱,۷۳۹)	۰	(۱,۳۴۱,۷۳۹)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶,۶۲۷,۷۱۹	۰	۰	۰	۵۵,۲۰۰	۰	۰	۰	(۱,۸۳۳,۰۹۴)	۰	۴,۸۴۹,۸۲۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵۳۱,۵۲۴		۵۳۱,۵۲۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۹۰,۸۰۸)	۰	(۲,۴۹۰,۸۰۸)
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	(۱,۹۵۹,۲۸۴)	۰	(۱,۹۵۹,۲۸۴)
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	(۱,۹۵۹,۲۸۴)	۰	(۱,۹۵۹,۲۸۴)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۲,۰۰۸				(۲,۰۰۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۶۲۷,۷۱۹	۰	۰	۰	۵۷,۲۰۸	۰	۰	۰	(۳,۷۹۴,۳۸۶)	۰	۲,۸۹۰,۵۴۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۶,۶۶۶,۶۲۸)		(۶,۶۶۶,۶۲۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۲۶,۵۴۴,۹۷۱	۰			۲۶,۵۴۴,۹۷۱
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۵۴۴,۹۷۱	۰	(۶,۶۶۶,۶۲۸)	۰	۱۹,۸۷۸,۳۴۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۶۲۷,۷۱۹	۰	۰	۰	۵۷,۲۰۸	۰	۲۶,۵۴۴,۹۷۱	۰	(۱۰,۴۶۱,۰۱۴)	۰	۲۲,۷۶۸,۸۸۴

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۳۰۳,۸۰۴	۳,۷۸۴,۲۱۴	(۱۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۷۳,۶۳۶)	(۳۷۶,۴۱۷)	۵۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳,۱۳۰,۱۶۸	۳,۴۰۷,۷۹۷	(۸)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴۲۷	۵,۹۳۷	(۹۳)
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۲۰۸,۲۱۵)	(۴,۴۰۹,۱۲۱)	۵۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱,۰۹۹	۳۳,۳۱۸	(۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۲,۲۰۶,۶۸۹)	(۴,۳۶۹,۸۶۶)	۵۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۹۲۳,۴۷۹	(۹۶۲,۰۶۹)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲,۲۳۱,۰۰۰	۲,۶۵۴,۷۰۰	(۱۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۹۷۹,۰۰۰)	(۲,۸۴۵,۷۰۰)	(۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۷۳,۲۸۹)	(۲۳۰,۹۲۸)	(۲۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۱,۰۲۱,۲۸۹)	(۴۱۱,۹۲۸)	(۱۴۸)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۹۷,۸۱۰)	(۱,۳۷۳,۹۹۷)	۹۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۰۴,۶۴۵	۲,۱۷۹,۶۳۷	(۵۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۲۳,۱۰۸	۱۹۹,۰۰۵	(۳۸)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۰۲۹,۹۴۳	۱,۰۰۴,۶۴۵	۳
معاملات غيرنقدي	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	مبانی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی قیمت گذاری	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
		عملی	مرجع قیمت گذاری	تعداد	تعداد		مبلغ بهای تمام شده		تعداد	تعداد		مبلغ بهای تمام شده		تعداد	تعداد		مبلغ بهای تمام شده		تعداد	تعداد		مبلغ
				تولید	فروش	نرخ فروش	فروش	ناخالص	تولید	فروش	نرخ فروش	فروش	ناخالص	تولید	فروش	نرخ فروش	فروش	ناخالص	تولید	فروش	نرخ فروش	فروش
فروش داخلي:																						
انواع داشبورد خودرو	مجموعه	۱۶۶,۴۴۷	سایر	۱۶۳,۹۵۸	۱۵۴,۵۰۶	۱۱۸,۸۹۵,۸۴۹	۱۸,۳۷۰,۱۲۲	(۱۷,۰۴۱,۴۰۲)	۱۸۹,۶۶۹	۱۸۹,۹۷۵	۱۶۱,۲۴۷,۱۳۳	۳۰,۶۳۲,۹۲۴	(۱,۳۲۸,۷۲۲)	(۳۰,۵۵۸,۲۲۹)	۲۰۷,۸۰۰	۲۰۷,۸۰۰	۷۴,۶۹۵	(۳۰,۵۵۸,۲۲۹)	۲۰۷,۸۰۰	۱۷۳,۰۷۴,۸۳۶	۳۵,۹۶۴,۹۵۱
انواع صندلي	مجموعه	۱۵۹,۵۰۳	سایر	۱۶۸,۹۰۲	۱۶۹,۱۴۴	۱۰۴,۲۴۳,۸۲۹	۱۷,۶۳۲,۰۴۹	(۱۶,۷۶۱,۱۴۷)	۱۵۲,۰۷۹	۱۵۲,۶۸۷	۱۴۶,۲۵۶,۰۶۶	۲۲,۳۳۱,۴۰۰	(۸۷۰,۹۰۲)	(۳۲,۵۷۰,۱۹۳)	۲۰۹,۵۰۰	۲۰۹,۵۰۰	(۲۳۸,۷۹۲)	(۳۲,۵۷۰,۱۹۳)	۲۰۹,۵۰۰	۱۶۵,۸۵۳,۸۷۶	۳۴,۷۴۶,۳۸۷
سایر محصولات	مجموعه	۰	سایر	۰		۶,۸۷۱,۱۶۲		(۷,۰۵۷,۶۲۸)	۰			۱۰,۱۵۸,۰۶۷	(۱۸۶,۴۶۶)	(۱۱,۰۵۴,۷۹۳)	۰	۰	(۸۹۶,۷۲۶)	(۱۱,۰۵۴,۷۹۳)	۰		۱۴,۲۳۶,۹۶۱
انواع سپرخودرو	مجموعه	۵۰۷,۳۴۲	سایر	۵۷۳,۵۳۱	۵۴۵,۸۳۴	۳۵,۸۱۴,۷۵۰	۱۹,۵۴۸,۹۰۸	(۲۰,۱۹۵,۵۳۵)	۵۸۲,۹۲۸	۵۷۳,۷۰۹	۴۰,۶۱۳,۱۳۳	۲۳,۳۰۰,۱۲۰	(۶۴۶,۶۲۷)	(۲۳,۰۳۴,۵۴۷)	۶۱۹,۷۶۴	۶۱۹,۷۶۴	۲۶۵,۵۷۶	(۲۳,۰۳۴,۵۴۷)	۶۱۹,۷۶۴	۴۷,۸۵۵,۷۸۲	۲۹,۶۵۹,۲۹۱
انواع تهویه مطبوع و بخاري خودرو	مجموعه	۱,۲۸۶	سایر	۱۴,۶۸۹	۱۴,۴۹۸	۴۴,۰۲۷,۸۶۶	۶۳۸,۳۱۶	(۵۴۷,۹۷۴)	۳۸,۸۳۹	۳۸,۵۳۵	۶۰,۹۱۶,۹۳۳	۲,۳۴۷,۴۳۴	۹۰,۳۴۲	(۲,۰۳۴,۸۷۲)	۱۴۵,۸۹۲	۱۴۵,۸۹۲	۳۱۲,۵۶۲	(۲,۰۳۴,۸۷۲)	۱۴۵,۸۹۲	۷۱,۳۶۰,۵۹۶	۱۰,۴۱۰,۹۴۰
جمع فروش داخلی				۹۲۱,۰۸۰	۸۸۳,۹۸۲		۶۳,۰۶۰,۵۵۷	(۶۱,۶۰۳,۶۸۶)	۹۶۳,۵۱۵	۹۵۴,۹۰۶		۸۸,۷۶۹,۹۴۵	۱,۴۵۶,۸۷۱	(۱۹,۲۵۳,۶۳۴)	۱,۱۸۲,۹۵۶	۱,۱۸۲,۹۵۶	(۴۸۲,۶۸۹)	(۱۹,۲۵۳,۶۳۴)	۱,۱۸۲,۹۵۶		۱۲۵,۰۱۸,۵۳۰
فروش صادراتی:																						
انواع سپرخودرو		۰		۰		۰		۰	۸۵۵	۳۲۲	۲۴,۴۷۸,۲۶۱	۷,۸۸۲	۰	(۷,۷۸۹)	۰	۰	۹۳	(۷,۷۸۹)	۰	۰	۰
سایر محصولات		۰		۰		۰		۰	۰	۰		۲,۶۴۰	۰	(۲,۶۰۸)	۰	۰	۳۲	(۲,۶۰۸)	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۸۵۵	۳۲۲		۱۰,۵۲۲	۰	(۱۰,۳۹۷)	۰	۰	۱۲۵	(۱۰,۳۹۷)	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																						

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
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				۹۲۱,۰۸۰	۸۸۳,۹۸۲		۶۳,۰۶۰,۵۵۷	(۶۱,۶۰۳,۶۸۶)	۱,۴۵۶,۸۷۱	۹۶۴,۳۷۰	۹۵۵,۲۲۸		۸۸,۷۸۰,۴۶۷	(۸۹,۲۶۳,۰۳۱)	(۴۸۲,۵۶۴)	۱,۱۸۲,۹۵۶	۱,۱۸۲,۹۵۶		۱۲۵,۰۱۸,۵۳۰

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	۶,۱۸۹,۸۵۵	۱۴,۷۰۲,۳۳۷	۲۶,۳۹۸,۴۳۹	۴۷,۳۷۵,۸۹۱	۶۳,۰۶۰,۵۵۷	۸۸,۷۸۰,۴۶۷	۱۲۵,۰۱۸,۵۳۰
مبلغ بهای تمام شده	(۵,۸۳۱,۳۳۷)	(۱۳,۳۵۷,۷۵۹)	(۲۴,۶۵۳,۹۹۹)	(۴۴,۵۸۸,۷۵۱)	(۶۱,۶۰۳,۶۸۶)	(۸۹,۲۶۳,۰۳۱)	(۱۱۵,۶۱۴,۸۳۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

چشم انداز سال ۱۴۰۸ تامین کننده رده اول ایران خودرو در مجموعه های سپر ، داشبورد ، صندلی ، رودری و تهویه مطبوع و حضور موثر در صنایع خارج از گروه با رویکرده ایجاد بازار های داخلی و خارجی و با اتکا بر توانمندی کارکنان ، تجهیزات و محصولات نو آورانه و با کیفیت ، در جهت ارزش آفرینی پایدار برای ذینفعان

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات براساس توافقات با مشتریان عمده (خصوصا" شرکت ساپکو) تعدیل خواهد شد.

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	۴۴,۶۸۸,۲۱۳	۶۱,۹۳۳,۶۶۹	۷۸,۷۹۳,۱۹۱
دستمزدمستقیم تولید	۶,۷۳۹,۰۴۱	۱۰,۰۸۰,۸۷۱	۱۳,۵۵۸,۰۳۶
سربارتولید	۱۰,۴۱۹,۸۶۴	۱۷,۴۶۳,۵۲۳	۲۳,۲۶۳,۶۰۴

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
جمع	۶۱,۸۴۷,۱۱۸	۸۹,۴۷۸,۰۶۳	۱۱۵,۶۱۴,۸۳۱
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۶۱,۸۴۷,۱۱۸	۸۹,۴۷۸,۰۶۳	۱۱۵,۶۱۴,۸۳۱
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۲۷۴,۶۳۱)	(۱۹۷,۶۲۴)	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۶۱,۵۷۲,۴۸۷	۸۹,۲۸۰,۴۳۹	۱۱۵,۶۱۴,۸۳۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۲۸۲,۹۷۱	۲۵۱,۷۷۲	۲۶۹,۱۸۰
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۲۵۱,۷۷۲)	(۲۶۹,۱۸۰)	(۲۶۹,۱۸۰)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۶۱,۶۰۳,۶۸۶	۸۹,۲۶۳,۰۳۱	۱۱۵,۶۱۴,۸۳۱
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶۱,۶۰۳,۶۸۶	۸۹,۲۶۳,۰۳۱	۱۱۵,۶۱۴,۸۳۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه عمده مواد اولیه مصرفی شرکت شامل مواد شیمیایی و پلیمری می باشد تغییرات در مواد اولیه تاثیر مستقیم بر بهای تمام شده دارد.
«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
انواع داشبورد خودرو	مجموعه	۵۰۸	۲۵,۷۵۳,۹۳۷	۱۳,۰۸۳	۱۸۹,۶۶۹	۱۶۱,۲۷۷,۱۹۹	۳۰,۵۸۹,۲۸۵	(۱۳۹)	۲۹۶,۹۱۳,۶۶۹	(۴۱,۲۷۱)	۱۸۹,۹۷۵	۱۶۰,۸۵۳,۹۴۹	۳۰,۵۵۸,۲۲۹	۶۳	۴۵,۵۲۳,۸۱۰	۲,۸۶۸
انواع سپرخودرو	مجموعه	۳,۳۱۴	۲۶,۴۸۱,۸۹۵	۸۷,۷۶۱	۵۸۴,۱۸۶	۴۰,۰۸۳,۶۵۱	۲۳,۴۱۶,۳۰۸	(۹,۷۷۱)	۳۶,۶۹۰,۰۰۱	(۳۵۸,۴۹۸)	۵۷۴,۰۳۱	۴۰,۱۴۱,۲۷۵	۲۳,۰۴۲,۳۳۶	۳,۶۹۸	۲۷,۹۱۶,۴۴۱	۱۰۳,۲۳۵
انواع تهويه مطبوع و بخاري خودرو	مجموعه	۰	۰	۰	۳۸,۸۳۹	۵۲,۷۷۳,۸۳۶	۲,۰۴۹,۶۸۳	(۳۰۳)	۴۸,۷۱۹,۴۷۲	(۱۴,۷۶۲)	۳۸,۵۳۵	۵۲,۸۰۵,۸۱۳	۲,۰۳۴,۸۷۲	۱	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹
انواع صندلي	مجموعه	۵۴۴	۱۰۷,۰۴۴,۱۱۸	۵۸,۲۳۲	۱۵۲,۰۷۹	۱۳۹,۹۶۷,۴۷۷	۲۱,۲۸۶,۱۱۴	۲,۲۱۶	۵۸۶,۸۳۲,۱۳۰	۱,۳۰۰,۴۲۰	۱۵۲,۶۸۷	۱۴۷,۸۲۰,۰۰۴	۲۲,۵۷۰,۱۹۳	۲,۱۵۲	۳۴,۶۵۲,۸۸۱	۷۴,۵۷۳

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
سایر محصولات	مجموعه	۰		۹۲,۶۹۶	۰		۱۱,۱۲۳,۵۴۰	۰		(۷۰,۳۸۰)	۰		۱۱,۰۵۷,۴۰۱	۰		۸۸,۴۵۵
جمع کل				۲۵۱,۷۷۲			۸۸,۴۶۴,۹۳۰			۸۱۵,۵۰۹			۸۹,۲۶۳,۰۳۱			۲۶۹,۱۸۰

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
انواع داشبورد خودرو	مجموعه	۶۳	۴۵,۵۲۳,۸۱۰	۲,۸۶۸	۲۰۷,۸۰۰	۱۵۶,۶۶۹,۷۷۴	۳۲,۵۵۵,۹۷۹	۰	۰	۰	۲۰۷,۸۰۰	۱۵۶,۶۶۹,۷۷۴	۳۲,۵۵۵,۹۷۹	۶۳	۴۵,۵۲۳,۸۱۰	۲,۸۶۸
انواع سپرخودرو	مجموعه	۳,۶۹۸	۲۷,۹۱۶,۴۴۱	۱۰۳,۲۳۵	۶۱۹,۷۶۴	۴۶,۴۶۱,۲۷۱	۲۸,۷۹۵,۰۲۳	۰	۰	۰	۶۱۹,۷۶۴	۴۶,۴۶۱,۲۷۱	۲۸,۷۹۵,۰۲۳	۳,۶۹۸	۲۷,۹۱۶,۴۴۱	۱۰۳,۲۳۵
انواع تهویه مطبوع و بخاري خودرو	مجموعه	۱	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹	۱۴۵,۸۹۲	۶۳,۶۲۵,۵۵۲	۹,۲۸۲,۴۵۹	۰	۰	۰	۱۴۵,۸۹۲	۶۳,۶۲۵,۵۵۲	۹,۲۸۲,۴۵۹	۱	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹
انواع صندلي	مجموعه	۲,۱۵۲	۳۴,۶۵۲,۸۸۱	۷۴,۵۷۳	۲۰۹,۵۰۰	۱۴۸,۷۳۱,۶۰۹	۳۱,۱۵۹,۲۷۲	۰	۰	۰	۲۰۹,۵۰۰	۱۴۸,۷۳۱,۶۰۹	۳۱,۱۵۹,۲۷۲	۲,۱۵۲	۳۴,۶۵۲,۸۸۱	۷۴,۵۷۳
سایر محصولات	مجموعه	۰		۸۸,۴۵۵	۰		۱۳,۸۲۲,۰۹۸	۰	۰	۰	۰		۱۳,۸۲۲,۰۹۸	۰		۸۸,۴۵۵
جمع کل				۲۶۹,۱۸۰			۱۱۵,۶۱۴,۸۳۱			۰			۱۱۵,۶۱۴,۸۳۱			۲۶۹,۱۸۰

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	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													

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	کیلوگرم	۱,۰۹۵,۱۹۴	۷۵۶,۰۵۲	۸۲۸,۰۲۴	۱۹,۱۰۳,۴۷۴	۷۹۹,۶۶۱	۱۵,۲۷۶,۲۹۶	۱۹,۶۸۶,۴۲۳	۷۸۶,۷۷۴	۱۵,۴۸۸,۷۶۰	۵۱۲,۲۴۵	۱,۲۰۱,۶۹۱	۶۱۵,۵۶۰
قطعات منفصله	مجموعه	۲۵,۹۳۷,۶۹۵	۶۷,۰۱۸	۱,۷۳۸,۲۸۳	۱۲۳,۸۳۱,۷۶۲	۳۸۷,۳۶۳	۴۷,۵۸۰,۴۸۵	۱۲۸,۳۳۹,۶۳۲	۳۶۱,۸۹۱	۴۶,۴۴۴,۹۰۹	۲۰,۴۲۹,۸۲۵	۱۴۰,۶۷۰	۲,۸۷۳,۸۵۹
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۵۶۶,۳۰۷			۶۲,۸۵۶,۷۸۱			۶۱,۹۳۳,۶۶۹			۳,۴۸۹,۴۱۹
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲,۵۶۶,۳۰۷			۶۲,۸۵۶,۷۸۱			۶۱,۹۳۳,۶۶۹			۳,۴۸۹,۴۱۹

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:													
مواد اولیه	کیلوگرم	۵۱۲,۲۴۵	۱,۲۰۱,۶۹۱	۶۱۵,۵۶۰	۲۳,۹۴۶,۸۷۸	۷۹۹,۶۶۱	۱۹,۱۴۹,۳۷۶	۲۳,۹۴۶,۸۷۸	۷۹۹,۶۶۱	۱۹,۱۴۹,۳۷۶	۵۱۲,۲۴۵	۱,۲۰۱,۶۹۱	۶۱۵,۵۶۰
قطعات منفصله	مجموعه	۲۰,۴۲۹,۸۲۵	۱۴۰,۶۷۰	۲,۸۷۳,۸۵۹	۱۵۳,۹۷۳,۹۴۴	۳۸۷,۳۶۳	۵۹,۶۴۳,۸۱۵	۱۵۳,۹۷۳,۹۴۴	۳۸۷,۳۶۳	۵۹,۶۴۳,۸۱۵	۲۰,۴۲۹,۸۲۵	۱۴۰,۶۷۰	۲,۸۷۳,۸۵۹
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۴۸۹,۴۱۹			۷۸,۷۹۳,۱۹۱			۷۸,۷۹۳,۱۹۱			۳,۴۸۹,۴۱۹
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۳,۴۸۹,۴۱۹			۷۸,۷۹۳,۱۹۱			۷۸,۷۹۳,۱۹۱			۳,۴۸۹,۴۱۹

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
نرخ مواد اولیه پلیمری و مواد شیمیایی تاثیر مستقیم بر بهای تمام شده محصولات دارد و با توجه به تاثیر پذیری از نرخ های جهانی قابل پایش نمی باشد.	

«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
هزینه حقوق و دستمزد	۶,۸۵۸,۴۴۱	۱۱,۴۹۶,۰۴۴	۱۵,۵۰۵,۸۸۱	۱,۹۷۹,۳۶۵	۴,۵۸۷,۲۳۴	۶,۱۸۹,۰۹۹
هزینه استهلاک	۴۶۷,۰۹۲	۷۲۲,۴۸۴	۹۳۹,۲۲۹	۲۱,۵۴۸	۵۴,۲۸۸	۷۰,۵۷۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۵۱,۵۰۰	۴۶۹,۷۶۸	۶۱۰,۶۹۸	۷,۱۵۸	۱۸,۶۳۹	۲۴,۲۳۰
هزینه مواد مصرفی	۷۱۹,۱۴۱	۶۴۹,۰۶۶	۸۴۳,۷۸۵	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۰,۳۳۲	۱۶,۰۸۱	۲۰,۹۰۵
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	۹۶۶,۲۸۶	۱,۶۱۳,۷۷۳	۲,۰۹۷,۹۰۵	۳۶۱,۲۱۴	۶۷۰,۴۷۰	۸۷۱,۶۱۲
سایر هزینه ها	۱,۲۵۷,۴۰۴	۲,۵۱۲,۳۸۸	۳,۲۶۶,۱۰۵	۴۷۷,۴۳۸	۸۲۹,۸۱۶	۱,۴۴۱,۷۲۹
جمع	۱۰,۴۱۹,۸۶۴	۱۷,۴۶۳,۵۲۳	۲۳,۲۶۳,۶۰۳	۲,۸۵۷,۰۵۵	۶,۱۷۶,۵۲۸	۸,۶۱۸,۱۴۹

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	برآورد هزینه های عمومی ، اداری و تشکیلاتی عمدتا ناشی از اعمال مصوبات شورای عالی کار و افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد .

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	۱,۹۰۹	۱,۷۱۲	۱,۵۵۱

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 غیر تولیدی شرکت	۶۲۰	۵۷۴	۵۶۰

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
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۵۴,۹۱۸	۷۲,۸۱۸,۷۰۱	۳,۹۹۹,۰۵۶	۷۳,۵۳۲	۴۷,۸۴۹,۰۳۰	۳,۵۱۸,۴۳۷	۱۱۳,۰۰۰	۴۹,۳۳۲,۴۸۵	۵,۵۷۴,۵۷۱
منابع ارزی طی دوره	یوان	۵۴,۹۱۸	۷۲,۸۱۸,۷۰۱	۳,۹۹۹,۰۵۶	۷۳,۵۳۲	۴۷,۸۴۹,۰۳۰	۳,۵۱۸,۴۳۷	۱۱۳,۰۰۰	۴۹,۳۳۲,۴۸۵	۵,۵۷۴,۵۷۱
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۴۲۳,۱۰۹	۹,۸۴۰,۱۳۹	۴,۱۶۳,۴۵۳	۵۲۵,۷۳۳	۳,۷۱۲,۸۵۸	۱,۹۵۱,۹۷۱	۷۵۰,۰۰۰	۴,۱۲۳,۵۷۳	۳,۰۹۲,۶۸۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۴۲۳,۱۰۹	۹,۸۴۰,۱۳۹	۴,۱۶۳,۴۵۳	۵۲۵,۷۳۳	۳,۷۱۲,۸۵۸	۱,۹۵۱,۹۷۱	۷۵۰,۰۰۰	۴,۱۲۳,۵۷۳	۳,۰۹۲,۶۸۰

«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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درآمد نقدی هر سهم
آزمایش و تحقیقات قطعات و مجموعه هاي خودرو	۱	۸۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱	۸۰۰	۰	۰	۱	۸۰۰	۰	۰
پتروکیمیاتجارت	۰	۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰
مهرکام تزئین پارس	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰

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.»

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
سایر	۸,۹۸۴	۳,۴۰۰	۴,۵۰۲
فروش ضایعات	۱۵۲,۵۷۵	۱۸۶,۲۳۷	۲۳۶,۳۸۰
جمع	۱۶۱,۵۵۹	۱۸۹,۶۳۷	۲۴۰,۸۸۲

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	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	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	۲۳	۱,۰۷۱,۲۹۲	۳۴۰,۶۹۳		۰	۰	۳۴۰,۶۹۳	۰	۲۹۰,۶۹۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۰۷۱,۲۹۲	۳۴۰,۶۹۳			۰	۳۴۰,۶۹۳	۰	۲۹۰,۶۹۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲۹۰,۶۹۰	

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	۲۳	۳۴۰,۶۹۳	۱,۶۳۰,۶۷۸		۰	۰	۱,۶۳۰,۶۷۸	۰	۳۷۵,۰۵۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳۴۰,۶۹۳	۱,۶۳۰,۶۷۸			۰	۱,۶۳۰,۶۷۸	۰	۳۷۵,۰۵۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۷۵,۰۵۶	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

محدود به دریافت تسهیلات از شبکه بانکی می باشد.

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

در سال جاری تمدید تسهیلات مالی در پافتنی در دستور کار شرکت قرار دارد.

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 سپرده سرمايه گذاري	۳۳,۳۱۸	۱,۰۹۹	۰
جمع	۳۳,۳۱۸	۱,۰۹۹	۰

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
سایر	۱,۳۱۳	۰	(۱۵,۰۰۰)
سود تسعير ارز	۱۹۹,۰۰۵	۱۲۳,۱۰۸	۰
سود حاصل از فروش دارايي ها ثابت	۱۳,۰۸۹	(۳۰,۶۹۰)	۰
ماليات تكليفي	(۳۳۲,۴۵۴)	۰	(۱۷۲,۵۲۸)
دريافت خسارت	۱۱,۲۹۰	۰	۰
جرائم	۵۳,۳۷۱	۰	۰
خدمات آزمايشگاهي	۰	۰	۰
درامد متفرقه	۱۰,۱۳۱	۰	۰
جمع	(۴۴,۲۵۵)	۹۲,۴۱۸	(۱۸۷,۵۲۸)

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
(۳,۷۹۴,۳۸۶)	۰	(۱,۹۵۹,۲۸۵)	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توسعه سبد محصولات

سایر توضیحات با اهمیت

در حال حاضر توضیحات با اهمیت دیگری خارج از فعالیت های عادی مندرج در گزارش تفسیری پیوست وجود 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 هیئت مدیره

						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
فرشيد الوند	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	خير	۰	خير	بلي	۲۸	۰	۰	۰
سهيل كريمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	خير	۰	خير	بلي	۳	۰	۰	۰
سيدمرتضي صدر	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	بلي	۰	خير	بلي	۲۹	۱۰	۰	۰
محمد معماري	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	خير	۰	خير	بلي	۳	۰	۰	۰
بهمن جعفري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	خير	۰	خير	بلي	۲۹	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۲۹	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
محمد معماری	مديرعامل	فوق ليسانس مديريت اجرائی	معاون برنامه ریزی لجستیک شرکت پویان صنعت نهاد -معاون برنامه ریزی و لجستیک شرکت ونوس شیشه-معاون برنامه ریزی و پشتیبانی قطعه سازان شایان کوشا-معاون برنامه ریزی شرکت مهرکام پارس	۰
سید مرتضی صدر	رئيس هيئت مديره	فوق ليسانس پلی تکنیک ساپکو	مدیر امور برق و الکترونیک شرکت ساپکو-مدیر امور کیفیت شرکت ساپکو-قائم مقام معاونت تامین شرکت ساپکو-معاون برنامه ریزی و لجستیک شرکت ساپکو	۰
سهیل کریمی	عضو هيئت مديره	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	عضو موظف شرکت نیک اندیشان سایپا-عضو موظف شرکت سایپا پیستون -معاون بازرگانی سایپا آذین -معاون بازرگانی سایپا یدک	۰
بهمن جعفری	عضو هيئت مديره	کارشناسی مهندسی مکانیک جامدات	مدیر مهندسی شرکت مهرکام پارس -معاون مهندسی محورسازان ایرانخودرو-مدیر عامل شرکت بهسازین تهران -عضو هیات مدیره قطعات محوری خراسان	۰

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالکيت در سهام شرکت
فرشيد الوند	عضو هيئت مديره	فوق ليسانس مديريت اجرائی	شرکت توليد اتومبيل سايپا-شرکت مهندسی توسعه سايپا-شرکت مهندسی مشاور طرح زجاج	۰

تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۵	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۵	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

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

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت گسترش سرمايه گذاری ايران خودرو	۲,۸۸۶,۷۹۷,۹۹۹	۴۴	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
خدمات بيمه ايران خودرو	خدمات بيمه ايران خودرو	10102584300	فرشيد الوند			عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	مديريت دولتي	☐
صنايع ريخته گري ايران خودرو	صنايع ريخته گري ايران خودرو	10102078690	سهيل کريمي	سهيل کريمي	0054640253	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	☑
نمايندگي بيمه فردا	نمايندگي بيمه فردا	10101655064	محمد معماري	محمد معماري	0060333332	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	☑
مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	10103774946	سيدمرتضي صدر	سيدمرتضي صدر	0452335302	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	☑
ريخته گري آلومينيوم ايران خودرو	ريخته گري آلومينيوم ايران خودرو	10102082290	بهمن جعفري	بهمن جعفري	0941795675	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي	مهندسي مکانيک	☑