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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 مهر كام پارس(سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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. 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 مهر كام 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.

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.

به‌علاوه، 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 هنگامي كه، 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. الزامات استانداردهاي حسابداري در خصوص رعايت تناوب تجديد ارزيابي دارايي هاي ثابت مشهود طبقه زمين در بازه زماني 5 ساله رعايت نشده است. به دليل نبود دسترسي به قيمت هاي روز دارايي هاي مذكور، تعيين آثار تعديلات مورد لزوم بر صورت هاي مالي ميسر نگرديده است.

5. افزايش سرفصل دارايي هاي ثابت طي سال جاري به شرح يادداشت توضيحي 13، شامل مبلغ2.388.830 ميليون ريال هزينه هاي حقوق و مزاياي پرسنل فني مربوط به مخارج توسعه محصولات جديد شركت است كه بعضا فاقد شرايط لازم براي احتساب به حساب دارايي هاي ثابت مشهود شركت بوده و بايد به حساب هزينه سال جاري منظور شود. بدليل ميسر نبودن رديابي هزينه هاي ياد شده به پروژه هاي در جريان تكميل و ساير اقلام دارايي هاي ثابت مشهود، تعيين مبلغ تعديلات مورد لزوم بر صورت هاي مالي مقدور نگرديده است.

6. به رغم درخواست تيم حسابرسي، امكان دسترسي به سامانه موديان شركت براي اين موسسه مهيا نشده است. با توجه به مراتب مذكور، تعيين تعديلات احتمالي كه در صورت دسترسي به سامانه مذكور بر صورت هاي مالي ضرورت مي يافت، ميسر نشده است.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و3 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 4 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت هاي مالي ياد شده در بالا وضعيت مالي شركت مهر كام پارس(سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند1402 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.

تاکید بر مطالب خاص

8. مسائل عمده حسابرسي

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته است. در اين خصوص هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

سایر بندهای توضیحی

9. حسابرسي سال گذشته

صورتهاي مالي شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 17 خرداد 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

10. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهار نظر اين موسسه به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی 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 رسيده 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 بندهاي 2 و 3 مباني اظهار نظر مشروط حاوي تحريف با اهميت مي باشد، و در خصوص بند 4 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

11. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

11-1- مفاد مواد 114 و 115 قانون مبني بر توديع سهام وثيقه نزد شركت، در خصوص احدي از مديران رعايت نشده است.
11-2- الزامات ماده 122 قانون و ماده 35 اساسنامه در خصوص تشكيل جلسات هيات مديره حداقل ماهي يكبار رعايت نشده است.
12. اقدامات انجام شده در خصوص تكاليف مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 29/03/1402 در موارد زير منجر به نتيجه نشده است:

12-1- تعيين تكليف مانده حساب شركت رنو پارس
12-2- اخذ مجوز از شركت گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو و معاونت منابع انساني شركت ايران خودرو جهت جذب نيروي انساني
12-3- پرداخت مازاد بر مبلغ مصوب مجمع در خصوص هزينه هاي مسئوليت اجتماعي
13. طبق يادداشت توضيحي 1-32، شركت در سال مورد گزارش فاقد معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت بوده است.
14. گزارش هيات¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه 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.
15. 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:

شماره بند و ماده	شرح
ماده 2	مكررافشاي اطلاعات ناقص در خصوص تعديل نرخ فروش 6 ماهه
بند 3 ماده 7	ارائه اطلاعات و صورت هاي مالي ميان دوره اي 3 ماهه حداكثر 30 روز پس از پايان مقطع 3 ماه با تاخير ارسال شده است.
بند 4 ماده 7	ارسال صورت هاي مالي 6 ماهه حسابرسي شده به همراه گزارش تفسيري حداكثر 60 روز پس از پايان دوره 6 ماهه
بند 5 ماده 7	ارسال صورت هاي مالي و گزارش تفسيري حسابرسي نشده حداكثر 60 روز بعد از پايان سال مالي
ماده 13	افشاي فوري اطلاعات با اهميت در خصوص دريافت مجوز تغيير بيش از 10 درصد در قيمت فروش محصولات
ماده 18	افشا ساير اطلاعات مورد درخواست سازمان بورس
ماده 8	در خصوص تصويب و اجراي طرح هاي توسعه و اعلام مراحل اجرايي طرح ها به سازمان بورس به همراه جزييات طرح مطابق فرم هاي سازمان
ماده 28	برگزاري مجمع عمومي عادي بلافاصله در زماني كه اعضاي هيات مديره به هر دليل از حد نصاب تعيين شده كمتر شده باشد.

16. الزامات كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زير رعايت نشده است:
16-1 تهيه دستورالعمل مربوط به نحوه استفاده از كامپيوترها (رديف 42 چک ليست)
16-2 اندازه گيري و ارزيابي ريسک هاي مربوط به فن آوري اطلاعات (رديف 52 چک ليست)
17. 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 ماده	شرح
تبصره 1 ماده 4	غير موظف بودن اكثريت اعضاي هيات مديره
ماده 14	تشكيل كميته انتصابات زير نظر هيات مديره
ماده 14 تبصره 1	تعداد اعضاي كميته ها تخصصي حداقل 3 نفر (كميته حسابرسي)
ماده 23	برگزاري جلسات هيات مديره حداقل ماهي يكبار

18. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است كه موارد عدم رعايت چک ليست ابلاغي، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي فريوران راهبرد

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک فریوران	[Keyhan Maham [Sign	800788	1403/04/11 18:48:34
شریک فریوران	[Mohammadsaeid Asgharian [Sign		1403/04/11 18:51:49
مدیر موسسه فریوران	[Mahboob Jalilpour Samarin [Sign	800202	1403/04/11 18:54:25

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶۳,۰۶۰,۵۵۷	۴۷,۳۷۵,۸۹۱	۳۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۹,۲۱۴,۸۵۴)	(۴۴,۵۸۸,۷۵۱)	(۳۳)
سود(زیان) ناخالص	۳,۸۴۵,۷۰۳	۲,۷۸۷,۱۴۰	۳۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۸۵۷,۰۵۴)	(۲,۱۰۱,۵۲۸)	(۳۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۶۱,۵۵۹	۱۱۸,۴۶۵	۳۶
سایر هزینه‌ها	۰	(۴۰,۱۸۱)	--
سود(زیان) عملیاتی	۱,۱۵۰,۲۰۸	۷۶۳,۸۹۶	۵۱
هزینه های مالی	(۲۵۲,۸۹۱)	(۱۶۹,۵۸۹)	(۴۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۱,۰۴۰	۱۱۵,۶۶۵	(۲۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۸۸,۳۵۷	۷۰۹,۹۷۲	۳۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۷۳,۶۳۶)	۰	--
سال‌هاي قبل	(۲۸۳,۱۹۷)	(۲۲۹,۵۲۷)	(۲۳)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۳۱,۵۲۴	۴۸۰,۴۴۵	۱۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۳۱,۵۲۴	۴۸۰,۴۴۵	۱۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۰۰	۸۸	۱۴
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۰)	(۷)	(۱۸۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸۰	۸۱	(۱)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۰	۸۱	(۱)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸۰	۷۲	۱۱
سرمایه	۶,۶۲۷,۷۱۹	۶,۶۲۷,۷۱۸	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۳۱,۵۲۴	۴۸۰,۴۴۵	۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۵۳۱,۵۲۴	۴۸۰,۴۴۵	۱۱
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۲,۵۶۹,۹۸۳	۶,۶۸۸,۲۴۳	۴,۵۵۷,۳۹۹	۸۸
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۱,۰۵۱	۲۱,۲۹۹	۲۲,۰۱۸	(۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۱۷۶	۱,۱۷۶	۱,۷۲۶	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۳۶,۰۶۶	۶۹,۹۸۸	۱۵,۶۶۰	۹۴
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۲,۷۲۸,۲۷۶	۶,۷۸۰,۷۰۶	۴,۵۹۶,۸۰۳	۸۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲,۳۷۱,۶۶۴	۴۱۱,۷۵۱	۴۱۲,۰۰۸	۴۷۶
موجودي مواد و کالا	۴,۱۰۷,۴۵۱	۳,۲۰۵,۴۰۴	۱,۷۳۱,۸۱۳	۲۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۴,۱۴۴,۸۸۵	۶,۹۸۹,۳۴۳	۵,۷۹۹,۴۵۶	۱۰۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۰۰۴,۶۴۵	۲,۱۷۹,۶۳۷	۵۵۴,۱۴۸	(۵۴)
	۲۱,۶۲۸,۶۴۵	۱۲,۷۸۶,۱۳۵	۸,۴۹۷,۴۳۵	۶۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۱,۶۲۸,۶۴۵	۱۲,۷۸۶,۱۳۵	۸,۴۹۷,۴۳۵	۶۹
جمع دارايي‌ها	۳۴,۳۵۶,۹۲۱	۱۹,۵۶۶,۸۴۱	۱۳,۰۹۴,۲۲۸	۷۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۶,۶۲۷,۷۱۹	۶,۶۲۷,۷۱۹	۴,۷۴۷,۷۱۹	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۸۲۵,۳۵۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۷,۲۰۸	۵۵,۲۰۰	۵۵,۲۰۰	۴
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳۸,۱۶۱	(۴۹۱,۳۵۵)	(۹۷۱,۸۰۰)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۷۳۳,۰۸۸	۶,۱۹۱,۵۶۴	۴,۶۵۶,۴۶۹	۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۸۵۲,۰۸۱	۳,۱۴۰,۹۲۶	۱,۸۳۹,۳۷۳	۵۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۸۵۲,۰۸۱	۳,۱۴۰,۹۲۶	۱,۸۳۹,۳۷۳	۵۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۴,۰۷۱,۰۶۹	۸,۰۸۶,۷۴۱	۵,۴۹۳,۱۴۱	۷۴
ماليات پرداختني	۱۷۳,۶۳۶	۹۳,۲۲۱	۳,۴۷۷	۸۶
سود سهام پرداختني	۲,۵۴۶	۲,۵۴۶	۲,۹۹۶	۰
تسهيلات مالي	۱,۰۷۱,۲۹۲	۱,۲۳۰,۳۲۹	۵۳۰,۳۶۹	(۱۳)
ذخایر	۰	۸۱۱,۲۱۲	۵۵۷,۷۳۴	--
پیش‌دریافت‌ها	۷,۴۶۳,۲۰۹	۱۰,۳۰۲	۱۰,۶۶۹	۷۳,۳۴۴
	۲۲,۷۸۱,۷۵۲	۱۰,۲۳۴,۳۵۱	۶,۵۹۸,۳۸۶	۱۲۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۲,۷۸۱,۷۵۲	۱۰,۲۳۴,۳۵۱	۶,۵۹۸,۳۸۶	۱۲۳
جمع بدهي‌ها	۲۷,۶۳۳,۸۳۳	۱۳,۳۷۵,۲۷۷	۸,۴۳۷,۷۵۹	۱۰۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۴,۳۵۶,۹۲۱	۱۹,۵۶۶,۸۴۱	۱۳,۰۹۴,۲۲۸	۷۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴,۷۴۷,۷۱۹	۸۲۵,۳۵۰	۰	۰	۵۵,۲۰۰	۰	۰	۰	(۹۷۱,۸۰۰)	۰	۴,۶۵۶,۴۶۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴,۷۴۷,۷۱۹	۸۲۵,۳۵۰	۰	۰	۵۵,۲۰۰	۰	۰	۰	(۹۷۱,۸۰۰)	۰	۴,۶۵۶,۴۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۸۰,۴۴۵		۴۸۰,۴۴۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۰,۴۴۵	۰	۴۸۰,۴۴۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۰,۴۴۵	۰	۴۸۰,۴۴۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱,۸۸۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱,۸۸۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۸۲۵,۳۵۰)	۰	۰		۰					(۸۲۵,۳۵۰)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶,۶۲۷,۷۱۹	۰	۰	۰	۵۵,۲۰۰	۰	۰	۰	(۴۹۱,۳۵۵)	۰	۶,۱۹۱,۵۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵۳۱,۵۲۴		۵۳۱,۵۲۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۱,۵۲۴	۰	۵۳۱,۵۲۴
سود سهام مصوب									۰		۰

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
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					۲,۰۰۸				(۲,۰۰۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۶۲۷,۷۱۹	۰	۰	۰	۵۷,۲۰۸	۰	۰	۰	۳۸,۱۶۱	۰	۶,۷۲۳,۰۸۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۶,۱۷۳,۰۴۴	۳۷۰,۷۷۲	۱,۵۶۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۷۶,۴۱۷)	(۱۳۹,۷۸۳)	(۱۶۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۵,۷۹۶,۶۲۷	۲۳۰,۹۸۹	۲,۴۰۹
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۵,۹۳۷	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۶,۷۹۷,۹۵۲)	(۱,۲۹۲,۷۴۳)	(۴۲۶)
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	۵۵۰	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳۳,۳۱۹	۳۷,۳۶۸	(۱۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶,۷۵۸,۶۹۶)	(۱,۲۵۴,۸۲۵)	(۴۳۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۶۲,۰۶۹)	(۱,۰۲۳,۸۳۶)	۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۸۵۲,۶۵۱	--
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	۲,۶۵۴,۷۰۰	۳,۷۱۷,۰۰۰	(۲۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۸۴۵,۷۰۰)	(۱,۸۳۴,۸۹۴)	(۵۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۲۰,۹۲۸)	(۸۴,۹۸۲)	(۱۶۰)
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	(۴۵۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۱۱,۹۲۸)	۲,۶۴۹,۳۲۵	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱,۳۷۳,۹۹۷)	۱,۶۲۵,۴۸۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۱۷۹,۶۳۷	۵۵۴,۱۴۸	۲۹۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۹۹,۰۰۵	۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۰۰۴,۶۴۵	۲,۱۷۹,۶۳۷	(۵۴)
معاملات غيرنقدي	۰	۲۰۱,۹۹۹	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				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:																			
انواع داشبورد خودرو	مجموعه	۱۸۷,۶۲۰	سایر	۱۶۷,۵۵۸	۱۶۶,۷۴۱	۹۳,۰۰۳,۳۸۸	۱۵,۵۰۷,۴۷۸	(۱۴,۰۳۶,۷۸۲)	(۱,۴۷۰,۶۹۴)	۱۶۳,۹۵۸	۱۵۴,۵۰۶	۱۱۸,۸۹۵,۸۴۹	۱۸,۳۷۰,۱۲۲	(۱۶,۳۸۰,۵۸۰)	(۱,۹۸۹,۵۴۲)	۱۸۹,۶۴۰	۱۸۹,۶۴۰	۱۱۸,۸۹۵,۷۲۳	۲۲,۵۴۷,۳۸۵
انواع صندلي	مجموعه	۱۵۸,۴۹۷	سایر	۱۹۵,۵۱۸	۱۶۸,۲۰۵	۶۵,۷۷۰,۳۴۶	۱۱,۰۶۲,۹۰۱	(۱۰,۱۳۶,۰۱۷)	(۹۲۶,۸۸۴)	۱۶۸,۹۰۲	۱۶۹,۱۴۴	۱۰۴,۲۴۲,۸۲۹	۱۷,۶۳۲,۰۴۹	(۱۶,۱۱۱,۱۹۳)	(۱,۵۲۰,۸۵۶)	۲۳۹,۹۰۶	۲۳۹,۹۰۶	۱۰۴,۲۴۲,۷۷۷	۲۳,۹۶۶,۰۴۰
سایر محصولات	مجموعه	۰	سایر	۰	۰		۵,۵۵۴,۵۹۱	(۵,۴۹۹,۶۸۵)	۵۴,۹۰۶	۰			۶,۸۷۱,۱۶۲	(۶,۷۸۳,۹۵۲)	۸۷,۲۱۰	۰	۰		۸,۵۴۵,۹۳۳
انواع سپرخودرو	مجموعه	۴۴۸,۹۶۲	سایر	۵۶۲,۰۷۵	۵۵۷,۹۴۲	۲۶,۳۴۰,۸۱۹	۱۴,۶۹۶,۶۴۹	(۱۴,۵۶۵,۰۳۰)	(۱۳۱,۶۱۹)	۵۷۳,۵۳۱	۵۴۵,۸۳۴	۳۵,۸۱۴,۷۵۰	۱۹,۵۴۸,۹۰۸	(۱۹,۴۱۲,۴۰۴)	(۱۳۶,۵۰۴)	۵۱۱,۱۶۸	۵۱۱,۱۶۸	۳۵,۸۱۴,۷۱۶	۱۸,۳۰۷,۳۳۷
انواع تهویه مطبوع و بخاري خودرو	مجموعه	۱۱,۸۵۹	سایر	۱۵,۹۳۷	۱۵,۱۵۰	۳۶,۵۸۵,۶۱۱	۵۵۴,۲۷۲	(۳۵۱,۲۳۷)	۲۰۳,۰۳۵	۱۴,۶۸۹	۱۴,۴۹۸	۴۴,۰۲۷,۸۶۶	۶۳۸,۳۱۶	(۵۲۶,۷۲۵)	۱۱۱,۵۹۱	۱۱۵,۳۶۱	۱۱۵,۳۶۱	۴۴,۰۲۷,۸۹۵	۵,۰۷۹,۱۰۲
جمع فروش داخلی				۹۴۱,۰۸۸	۹۰۸,۰۳۸		۴۷,۳۷۵,۸۹۱	(۴۴,۵۸۸,۷۵۱)	۲,۷۸۷,۱۴۰	۹۲۱,۰۸۰	۸۸۳,۹۸۲		۶۳,۰۶۰,۵۵۷	(۵۹,۲۱۴,۸۵۴)	۳,۸۴۵,۷۰۳	۱,۰۴۶,۰۷۵	۱,۰۴۶,۰۷۵		۷۸,۴۴۵,۷۹۷
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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	۰		
جمع				۹۴۱,۰۸۸	۹۰۸,۰۳۸		۴۷,۳۷۵,۸۹۱	(۴۴,۵۸۸,۷۵۱)	۲,۷۸۷,۱۴۰	۹۳۱,۰۸۰	۸۸۳,۹۸۲		۶۳,۰۶۰,۵۵۷	(۵۹,۲۱۴,۸۵۴)	۳,۸۴۵,۷۰۳	۱,۰۴۶,۰۷۵	۱,۰۴۶,۰۷۵		۷۸,۴۴۵,۷۹۷

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۵,۲۵۶,۷۸۴	۶,۱۸۹,۸۵۵	۱۴,۷۰۲,۳۳۷	۲۶,۳۹۸,۴۳۹	۴۷,۳۷۵,۸۹۱	۶۳,۰۶۰,۵۵۷	۷۸,۴۴۵,۷۹۷
مبلغ بهای تمام شده	(۴,۳۷۸,۷۹۴)	(۵,۸۳۱,۳۳۷)	(۱۳,۳۵۷,۷۵۹)	(۲۴,۶۵۳,۹۹۹)	(۴۴,۵۸۸,۷۵۱)	(۵۹,۲۱۴,۸۵۴)	(۷۴,۳۴۹,۸۵۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت مهرکام پارس در راستای دستیابی به چشم انداز خود در افق ۱۴۰۴، با اتکا بر دانش و تخصص کارکنان و با تاکید بر تولید اقتصادی، مدیریت هزینه ها و افزایش درآمد از طریق توسعه محصولات مورد نیاز ایران خودرو و سایر خودروسازی‌ها و خدمات پس از فروش آنها، محصولات قابل تولید و رقابت غیر خودرویی و بازارهای صادراتی، اقدامات سال ۱۴۰۰ خود را برنامه ریزی نموده و اجرا می نماید.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۳۳,۱۰۷,۰۷۱	۴۴,۶۸۸,۲۱۳	۵۶,۰۱۰,۲۹۹
دستمزدمستقیم تولید	۴,۸۹۲,۶۳۸	۵,۸۰۰,۸۴۵	۷,۲۵۱,۰۵۶
سربارتولید	۶,۹۴۳,۶۹۱	۸,۹۶۹,۲۲۹	۱۱,۰۸۸,۴۹۸
جمع	۴۴,۹۴۳,۴۰۰	۵۹,۴۵۸,۲۸۷	۷۴,۳۴۹,۸۵۳
هزینه جذب نشده درتولید	(۴۰,۱۷۴)	۰	۰
جمع هزینه هاي توليد	۴۴,۹۰۳,۲۲۶	۵۹,۴۵۸,۲۸۷	۷۴,۳۴۹,۸۵۳

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۷۷,۲۰۳)	(۲۷۴,۶۳۲)	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۴۴,۷۳۶,۰۲۳	۵۹,۱۸۳,۶۵۵	۷۴,۳۴۹,۸۵۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۴۵,۶۹۹	۲۸۲,۹۷۱	۲۵۱,۷۷۲
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۲۸۲,۹۷۱)	(۲۵۱,۷۷۲)	(۲۵۱,۷۷۲)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۴۴,۵۸۸,۷۵۱	۵۹,۲۱۴,۸۵۴	۷۴,۳۴۹,۸۵۳
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴۴,۵۸۸,۷۵۱	۵۹,۲۱۴,۸۵۴	۷۴,۳۴۹,۸۵۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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
انواع داشبورد خودرو	مجموعه	۷۲۶	۳۳,۰۹۳,۶۶۴	۲۴,۰۲۶	۱۶۳,۹۵۸	۱۰۶,۰۵۴,۳۳۷	۱۷,۳۸۸,۴۵۷	(۹,۶۷۰)	۱۰۵,۳۵۸,۸۴۲	(۱,۰۱۸,۸۲۰)	۱۵۴,۵۰۶	۱۰۶,۰۱۹,۰۵۴	۱۶,۳۸۰,۵۸۰	۵۰۸	۲۵,۷۵۳,۹۳۷	۱۳,۰۸۳
انواع سپرخودرو	مجموعه	۳,۷۴۲	۲۸,۱۱۰,۱۰۲	۱۰۵,۱۸۸	۵۷۳,۵۳۱	۳۴,۷۳۸,۰۵۶	۱۹,۹۲۳,۳۵۲	(۲۸,۱۲۵)	۱۸,۷۸۶,۶۳۱	(۵۲۸,۳۷۴)	۵۴۵,۸۳۴	۳۵,۵۶۴,۶۶۶	۱۹,۴۱۲,۴۰۴	۳,۳۱۴	۲۶,۴۸۳,۱۹۷	۸۷,۷۶۳
انواع صندلي	مجموعه	۸۶۹	۵۹,۹۵۷,۴۲۲	۵۲,۱۰۳	۱۶۸,۹۰۲	۹۵,۲۵۱,۲۶۴	۱۶,۰۸۸,۱۲۹	(۸۴)	(۳۴۷,۵۳۵,۷۱۴)	۲۹,۱۹۳	۱۶۹,۱۴۴	۹۵,۲۵۱,۳۴۳	۱۶,۱۱۱,۱۹۳	۵۴۳	۱۰۷,۲۴۱,۲۵۲	۵۸,۲۳۳
انواع تهویه مطبوع و بخاري خودرو	مجموعه	۴۴	۱۲,۴۳۱,۸۱۸	۵۴۷	۱۴,۶۸۹	۳۶,۲۹۰,۳۵۳	۵۳۳,۰۶۹	(۳۳۵)	۲۹,۳۲۳,۴۰۴	(۶,۸۹۱)	۱۴,۴۹۸	۳۶,۳۳۰,۸۷۳	۵۲۶,۷۲۵	۰	۰	۰
سایر محصولات	مجموعه	۰		۱۰۱,۱۰۷	۰		۶,۸۴۹,۶۲۵	۰		(۷۴,۰۸۵)	۰		۶,۷۸۳,۹۵۲	۰		۹۳,۶۹۵
جمع کل				۲۸۲,۹۷۱			۶۰,۷۸۲,۶۳۲			(۱,۵۹۸,۹۷۷)			۵۹,۲۱۴,۸۵۴			۲۵۱,۷۷۲

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
		موجودي اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره		تولید		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تعدیلات		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال
انواع داشبورد خودرو	مجموعه	۵۰۸	۲۵,۷۵۳,۹۳۷	۱۸۹,۶۴۰	۱۱۰,۵۴۹,۸۰۰	۱۳,۰۸۳	۲۰,۹۶۴,۶۶۴	۰	۰	۱۸۹,۶۴۰	۲۰,۹۶۴,۶۶۴	۱۱۰,۵۴۹,۸۰۰	۱۸۹,۶۴۰	۵۰۸	۲۵,۷۵۳,۹۳۷	۱۳,۰۸۳
انواع سپرخودرو	مجموعه	۳,۳۱۴	۲۶,۴۸۳,۱۹۷	۵۱۱,۱۶۸	۳۵,۳۵۵,۶۷۶	۸۷,۷۶۲	۱۸,۰۷۳,۶۹۰	۰	۰	۵۱۱,۱۶۸	۱۸,۰۷۳,۶۹۰	۳۵,۳۵۵,۶۷۶	۵۱۱,۱۶۸	۳,۳۱۴	۲۶,۴۸۳,۱۹۷	۸۷,۷۶۳
انواع صندلي	مجموعه	۵۴۳	۱۰۷,۲۴۱,۲۵۲	۲۲۹,۹۰۶	۱۰۱,۷۱۰,۱۳۴	۵۸,۲۳۲	۲۳,۲۸۳,۷۷۰	۰	۰	۲۲۹,۹۰۶	۲۳,۲۸۳,۷۷۰	۱۰۱,۷۱۰,۱۳۴	۲۲۹,۹۰۶	۵۴۳	۱۰۷,۲۴۱,۲۵۲	۵۸,۲۳۲
انواع تهویه مطبوع و بخاري خودرو	مجموعه	۰	۰	۱۱۵,۳۶۱	۳۰,۱۸۳,۸۷۵	۰	۳,۴۸۲,۰۴۲	۰	۰	۱۱۵,۳۶۱	۳,۴۸۲,۰۴۲	۳۰,۱۸۳,۸۷۵	۱۱۵,۳۶۱	۰	۰	۰
سایر محصولات	مجموعه	۰		۰		۹۲,۶۹۵	۸,۴۴۶,۶۸۷	۰	۰	۰	۸,۴۴۶,۶۸۷		۰	۰		۹۲,۶۹۵
جمع کل						۲۵۱,۷۷۲	۷۴,۳۴۹,۸۵۳		۰		۷۴,۳۴۹,۸۵۳					۲۵۱,۷۷۲

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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:													
مواد اولیه	کیلوگرم	۱,۶۴۳,۵۰۱	۶۱۲,۷۷۵	۱,۰۰۷,۰۹۶	۱۸,۴۶۶,۴۸۴	۶۸۹,۰۵۶	۱۲,۷۲۴,۴۳۶	۱۹,۰۱۴,۷۹۱	۶۷۸,۶۰۴	۱۲,۹۰۳,۵۰۸	۱,۰۹۵,۱۹۴	۷۵۶,۰۵۲	۸۲۸,۰۲۴
قطعات منفصله	مجموعه	۱۴,۱۷۰,۰۰۵	۷۳,۳۷۴	۱,۰۳۹,۷۰۴	۱۲۲,۹۸۶,۷۴۰	۲۶۴,۱۲۰	۳۲,۴۸۳,۲۸۴	۱۱۷,۱۰۲,۸۹۵	۲۷۱,۴۲۵	۳۱,۷۸۴,۷۰۵	۲۰,۰۵۳,۸۵۰	۸۶,۶۸۱	۱,۷۳۸,۲۸۳
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۰۴۶,۸۰۰			۴۵,۲۰۷,۷۲۰			۴۴,۶۸۸,۲۱۳			۲,۵۶۶,۳۰۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲,۰۴۶,۸۰۰			۴۵,۲۰۷,۷۲۰			۴۴,۶۸۸,۲۱۳			۲,۵۶۶,۳۰۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد 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

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
		موجودي اول دوره			خريد 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:													
مواد اولیه	کیلوگرم	۱,۰۹۵,۱۹۴	۷۵۶,۰۵۲	۸۲۸,۰۲۴	۲۲,۸۷۹,۱۳۰	۶۸۹,۰۵۶	۱۵,۷۶۴,۹۹۴	۲۲,۸۷۹,۱۳۰	۶۸۹,۰۵۶	۱۵,۷۶۴,۹۹۴	۱,۰۹۵,۱۹۴	۷۵۶,۰۵۲	۸۲۸,۰۲۴
قطعات منفصله	مجموعه	۲۰,۰۵۳,۸۵۰	۸۶,۶۸۱	۱,۷۳۸,۲۸۳	۱۵۲,۳۷۴,۹۵۱	۲۶۴,۱۲۰	۴۰,۲۴۵,۳۰۴	۱۵۲,۳۷۴,۹۵۱	۲۶۴,۱۲۰	۴۰,۲۴۵,۳۰۴	۲۰,۰۵۳,۸۵۰	۸۶,۶۸۱	۱,۷۳۸,۲۸۳
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۵۶۶,۳۰۷			۵۶,۰۱۰,۲۹۸			۵۶,۰۱۰,۲۹۸			۲,۵۶۶,۳۰۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲,۵۶۶,۳۰۷			۵۶,۰۱۰,۲۹۸			۵۶,۰۱۰,۲۹۸			۲,۵۶۶,۳۰۷

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۴,۷۰۲,۳۹۶	۶,۵۰۸,۴۵۱	۸,۱۳۵,۵۶۴	۱,۵۰۰,۱۱۰	۲,۰۷۲,۸۴۳	۲,۵۹۱,۰۵۴
هزینه استهلاک	۳۷۴,۶۷۰	۴۰۲,۰۶۴	۴۸۲,۴۷۷	۸,۸۸۵	۲۱,۵۴۸	۲۵,۸۵۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۰۰,۹۴۸	۱۳۰,۴۰۹	۱۵۶,۴۹۰	۵,۵۸۲	۷,۱۵۸	۸,۵۸۹
هزینه مواد مصرفی	۳۶۶,۸۸۲	۶۱۹,۰۲۳	۷۴۲,۸۲۸	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۸,۲۱۳	۱۰,۳۳۲	۱۲,۳۹۸
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
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	۷۴۶,۰۵۰	۸۳۱,۷۶۲	۹۹۸,۱۱۴	۲۹۵,۳۹۷	۳۶۱,۲۱۴	۴۳۳,۴۵۷
سایر هزینه ها	۶۵۲,۷۴۵	۴۷۷,۵۲۰	۵۷۳,۰۲۴	۲۷۳,۳۴۱	۳۸۳,۹۵۹	۴۶۰,۷۵۱
جمع	۶,۹۴۳,۶۹۱	۸,۹۶۹,۲۲۹	۱۱,۰۸۸,۴۹۷	۲,۱۰۱,۵۲۸	۲,۸۵۷,۰۵۴	۳,۵۳۲,۱۰۶

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۵۶۰	۱,۹۰۹	۱,۹۰۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۹۶۹	۶۲۰	۶۲۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۳,۹۷۴,۳۰۵	۱۹۷,۱۵۶	۷۳,۸۱۸,۷۰۱	۳,۹۹۹,۰۵۶	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۸,۸۵۰
منابع ارزی طی دوره	یوان	۳,۹۷۴,۳۰۵	۱۹۷,۱۵۶	۷۳,۸۱۸,۷۰۱	۳,۹۹۹,۰۵۶	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۸,۸۵۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۳,۳۸۳,۶۴۸	۱,۰۳۸,۳۲۶	۹,۸۴۰,۱۳۹	۴,۱۶۳,۴۵۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۱,۰۰۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۳,۳۸۳,۶۴۸	۱,۰۳۸,۳۲۶	۹,۸۴۰,۱۳۹	۴,۱۶۳,۴۵۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۱,۰۰۰

«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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال		درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
مهرکام تزئین پارس	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰		۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰
پتروکیمیاتجارت	۰	۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰		۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰
آزمایش و تحقیقات قطعات و مجموعه هاي خودرو	۱	۸۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰		۱	۸۰۰	۰	۰	۰	۱	۸۰۰	۰	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۰	۸,۹۸۴	۱۵,۱۷۶
فروش ضایعات	۱۱۸,۴۶۵	۱۵۲,۵۷۵	۲۵۸,۰۴۴
جمع	۱۱۸,۴۶۵	۱۶۱,۵۵۹	۲۷۳,۲۲۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۷	۰	۰
هزینه هاي جذب نشده	۴۰,۱۷۴	۰	۰
جمع	۴۰,۱۸۱	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۲۳۰,۳۲۹	۱,۰۷۱,۲۹۲		۰	۰	۱,۰۷۱,۲۹۲	۰	۲۵۲,۸۹۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۲۳۰,۳۲۹	۱,۰۷۱,۲۹۲			۰	۱,۰۷۱,۲۹۲	۰	۲۵۲,۸۹۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲۵۲,۸۹۱	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد 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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۰۷۱,۲۹۲	۱,۰۶۸,۵۳۶		۰	۰	۱,۰۶۸,۵۳۶	۰	۳۶۹,۵۸۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۰۷۱,۲۹۲	۱,۰۶۸,۵۳۶			۰	۱,۰۶۸,۵۳۶	۰	۳۶۹,۵۸۷	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۶۹,۵۸۷	

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 یافتنی 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سپرده سرمايه گذاري	۳۷,۳۶۸	۳۳,۳۱۸	۴۱,۴۴۷
جمع	۳۷,۳۶۸	۳۳,۳۱۸	۴۱,۴۴۷

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۷۸,۲۹۷	۵۷,۷۲۲	۲۷۰,۰۰۰
جمع	۷۸,۲۹۷	۵۷,۷۲۲	۲۷۰,۰۰۰

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
(۴۹۱,۳۵۵)	۰	۴۸۰,۴۴۵	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 هيئت مديره

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؟	دفعات حضور در جلسات				جمع حقوق و مزايا و پاداش	
							هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	حقوق و مزايا	پاداش
جمال جمشيدي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	بلي	۰	خير	بلي	۱۸	۰	۰	۲	۰	۰
بهمن جعفري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	خير	۰	خير	بلي	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰
علي ارضي فرد	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	خير	۰	بلي	بلي	۲۵	۰	۰	۰	۰	۰
سيدمرتضي صدر	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	بلي	۰	خير	بلي	۲۵	۰	۰	۰	۰	۰
قهرمان فهيمي گيگلو	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۱۵	خير	۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							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	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
علی ارضی فرد	مديرعامل	کارشناسی ارشد MBA	مدير عامل شرکت هما گستر سپهر - عضو هيات مديره شرکت سامان گستر ارمغان - مدير عامل شرکت خليل کيان اوراسيا - مدير عامل شرکت توسعه و مهندسی پارس - عضو هيات مديره گوهر فام	۰	۰
بهمن جعفری	عضو هيئت مديره	کارشناسی مهندسی مکانيک	مدير امور مهندسی عمليات مهرکام پارس - مدير عامل فنرلول ايران – مديرعامل بهسازين تهران - معاون مهندسی محورسازان ايران خودرو	۰	۰
قهرمان فهيمی گيگلو	عضو هيئت مديره	کارشناسی مهندسی توليدات	مشاور ارشد مديرعامل شرکت سايپا ديزل و رنا مدير عامل و عضو موظف شرکت سايپا خزر - مشاور عالی(فول تايم) مدير عامل شرکت امداد خودرو ايران عضو موظف هيئت مديره و قائم مقام شرکت بازرگانی و خدمات همگام خودرو	۰	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴	جلسه مي باشد.	
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۰	جلسه مي باشد.	
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			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

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	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
خدمات بيمه ايران خودرو	خدمات بيمه ايران خودرو	10102584300	جمال جمشيدي	جمال جمشيدي	2430012685	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	اقتصاد	☐
صنايع ريخته گري ايران خودرو	صنايع ريخته گري ايران خودرو	10102078690		قهرمان فهيمي گيگلو	5048991842	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	تكنولوژي توليدات گياهي	☐
نمايندگي بيمه فردا	نمايندگي بيمه فردا	10101655064	علي ارضي فرد	علي ارضي فرد	0052073424	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	MBA	☐
مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	10103774946	سيدمرتضي صدر	سيدمرتضي صدر	0452335302	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	☐
ريخته گري آلومينيوم ايران خودرو	ريخته گري آلومينيوم ايران خودرو	10102082290		بهمن جعفري	0941795675	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	☐