اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: کارخانجات کمک فنر ایندامین سایپا	سرمایه ثبت شده: 4,072,453
نماد: خکمک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343021	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	کارخانجات کمک فنر ایندامین سایپا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت كارخانجات كمک فنر ايندامين سايپا (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. وضعيت مالياتي (انواع ماليات و عوارض) و نحوه رعايت قوانين بيمه‌اي سنوات قبل به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 9-23 و 2-33 مورد رسيدگي و اظهار نظر سازمان‌هاي ذيربط قرار نگرفته و يا نسبت به مبالغ مطالبه شده سازمان‌هاي مزبور اعتراض گرديده كه تاكنون نتيجه آن مشخص نشده است، شركت از اين بابت بر اساس برآورد مديريت، ذخيره در حساب‌ها منظور نموده و مديريت شركت نيز از بابت موارد فوق مازاد برذخاير موجود بدهي بااهميتي را برآورد نمي نمايد. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
نتيجه گيري اين موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، در برگيرنده نتيجه گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ گونه اطمينانی اظهار نمي شود.
در ارتباط با بررسي اجمالي صورت‌هاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت‌هاي با اهميت آن با صورت‌هاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف‌هاي بااهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در"ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص به مورد قابل ذكري برخورد نگرديده است .

ساير موارد

6. با عنايت به تحريم‌هاي اقتصادي كشور، بخشي از واردات كالا از طريق صرافي‌ها و ساير اشخاص و بدون گشايش اعتبار اسنادي و انتقال ارز از طريق سيستم‌هاي بانكي انجام شده و در برخي موارد علي‌رغم تخصيص ارز نيمايي، پرداخت وجه مازاد متناسب با نرخ‌هاي بازار در وجه صرافي و ساير اشخاص صورت پذيرفته است.

7. رويه مورد عمل در گروه مبني بر تعديل نرخ‌هاي خريد و فروش مواد و كالا در مقاطع گزارشگري در دوره‌هاي مالي مورد گزارش اجرايي نگرديده، و عملا حاشيه سود پايين فروش به اشخاص وابسته با سود آوري فروش به ساير مشتريان جبران و نهايتا سود خالص قابل توجهي عايد شركت نگرديده است . از طرفي افزايش دوره وصول مطالبات از شركت‌هاي گروه منجر به عدم تأمين نقدينگي لازم و رسوب مطالبات تأمين كنندگان و عدم پرداخت به موقع ساير ديون (بالاخص ديون دولتي) گرديده است. لذا توجه هيأت مديره و سهامداران عمده را به اتخاذ تصميمات مقتضي جهت برون رفت از شرايط فعلي جلب مي نمايد.

8. طي دوره مالي مورد گزارش، اين موسسه به استثناي افشاي فوري تغيير در تركيب اعضاي هيأت مديره، ارسال به موقع مصوبه مجامع عمومي به اداره ثبت شركت‌ها و افشاي به موقع ظرف مدت يک هفته از تاريخ ابلاغ ثبت ، افشاي جداول تحليل حساسيت سود (زيان) هر سهم در گزارش تفسيري مديريت، به مواردي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در قالب چک‌ليست‌هاي ابلاغي سازمان مزبور برخورد نكرده است. مضافا دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص طراحي و پياده سازي ساز و كارهاي لازم جهت اطمينان از رعايت كليه قوانين و مقررات و كنترل‌هاي داخلي و برقراري روابط مؤثر با سرمايه‌گذاران و استقرار فرايند ارزيابي اثر بخشي مديران و كميته‌ها رعايت نگرديده است.

15آبان1402

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1402/08/23 13:45:24
شريک موسسه ايران مشهود	Seyed Abbas Esmaeilzadeh Pakdaman [[Sign	800052	1402/08/24 09:44:16
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign		1402/08/24 09:45:25

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۶,۵۲۴,۹۸۲	۳,۸۹۹,۹۹۵	۱۱,۶۳۸,۹۳۳	۶۷
بهاى تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۷۹۵,۸۵۸)	(۳,۹۲۲,۴۱۱)	(۱۰,۲۷۹,۷۲۱)	(۴۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۷۳۹,۱۲۴	(۲۲,۴۱۶)	۱,۳۵۹,۲۱۱	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۱۲,۸۷۶)	(۲۸۱,۳۶۴)	(۸۳۷,۶۴۶)	(۱۵۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	(۹,۰۴۷)	۰
سایر درآمدها	۰	۱,۶۰۲	۰	--
سایر هزینه‌ها	(۶۱۳)	۰	(۹۹,۶۹۸)	--
سود(زیان) عملیاتی	۱۵,۶۳۵	(۳۰۲,۱۷۸)	۴۱۲,۸۲۰	--
هزینه های مالی	(۸۹۲)	(۱۹,۹۲۷)	(۲۳,۶۴۸)	۹۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۰۹۷	(۱۹,۹۹۷)	۶,۰۴۶	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۰,۸۴۰	(۳۴۲,۱۰۲)	۳۹۵,۲۱۸	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۴,۱۶۸)	۰	(۲۹,۵۷۷)	--
سال‌هاي قبل	۰	(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۴۶۹)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶,۶۷۲	(۳۸۲,۱۰۲)	۳۲۵,۱۷۲	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۶,۶۷۲	(۳۸۲,۱۰۲)	۳۲۵,۱۷۲	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۳	(۸۴)	۸۴	--
غیرعملیاتي (ریال)	۱	(۱۰)	(۴)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴	(۹۴)	۸۰	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴	(۹۴)	۸۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴	(۹۴)	۸۰	--
سرمایه	۴,۰۷۲,۴۵۳	۴,۰۷۲,۴۵۳	۴,۰۷۲,۴۵۳	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۶,۶۷۲	(۳۸۲,۱۰۲)	۳۲۵,۱۷۲	--
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۶,۶۷۲	(۳۸۲,۱۰۲)	۳۲۵,۱۷۲	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴,۲۲۱,۱۸۶	۴,۱۷۷,۸۸۷	۳۵۱,۱۴۴	۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۲۵	۲۳۹	۲۶۷	(۶)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۹۱	۳۴۱	۳۴۱	۱۰۳
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۶۴,۵۷۲	۴۲,۸۹۸	۸۶,۵۹۹	۵۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴,۲۸۶,۶۷۴	۴,۲۲۱,۳۶۵	۴۳۸,۳۵۱	۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۱۷,۷۳۵	۵۰۳,۵۶۵	۳۶۰,۵۴۲	(۱۷)
موجودي مواد و كالا	۱,۱۷۹,۵۹۵	۷۵۳,۱۱۴	۴۷۶,۶۷۶	۵۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۸۴۵,۹۱۴	۳,۶۰۳,۹۷۴	۱,۵۹۱,۸۳۶	۷
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۰,۱۵۵	۱۰۱,۳۴۵	۱۴۱,۴۷۲	(۸۰)
	۵,۴۶۳,۳۹۹	۴,۹۶۱,۹۹۸	۲,۵۷۰,۵۲۶	۱۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۴۶۳,۳۹۹	۴,۹۶۱,۹۹۸	۲,۵۷۰,۵۲۶	۱۰
جمع دارايي‌ها	۹,۷۵۰,۰۷۳	۹,۱۸۳,۳۶۳	۳,۰۰۸,۸۷۷	۶
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴,۰۷۲,۴۵۳	۴,۰۷۲,۴۵۳	۳۲۰,۸۵۷	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷,۸۹۴	۷,۸۹۴	۱,۳۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۰۹,۳۷۳	۱۲۵,۲۸۰	(۱۹۳,۲۹۷)	(۱۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴,۱۸۹,۷۲۰	۴,۲۰۵,۶۲۷	۱۲۸,۸۶۰	۰
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	۶۲۰,۷۳۸	۵۳۶,۵۵۵	۳۰۱,۱۹۵	۱۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۲۰,۷۳۸	۵۳۶,۵۵۵	۳۰۱,۱۹۵	۱۶
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۸۴۹,۵۳۸	۴,۳۲۲,۴۶۳	۲,۵۰۳,۶۲۸	۱۲
ماليات پرداختني	۳۳,۷۴۵	۲۹,۵۷۷	۰	۱۴
سود سهام پرداختني	۱۵,۸۰۴	۰	۰	
تسهيلات مالي	۲۹,۳۸۲	۴۹,۱۹۷	۶۵,۷۴۴	(۴۰)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۱,۱۴۶	۳۹,۹۴۴	۹,۴۵۰	(۷۲)
	۴,۹۳۹,۶۱۵	۴,۴۴۱,۱۸۱	۲,۵۷۸,۸۲۲	۱۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۹۳۹,۶۱۵	۴,۴۴۱,۱۸۱	۲,۵۷۸,۸۲۲	۱۱
جمع بدهي‌ها	۵,۵۶۰,۳۵۳	۴,۹۷۷,۷۳۶	۲,۸۸۰,۰۱۷	۱۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۹,۷۵۰,۰۷۳	۹,۱۸۳,۳۶۳	۳,۰۰۸,۸۷۷	۶

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۲۰,۸۵۷	۰	۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۰	۰	(۱۵۶,۰۹۷)	۰	۱۶۶,۰۶۰
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	۳۲۰,۸۵۷	۰	۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۰	۰	(۱۵۶,۰۹۷)	۰	۱۶۶,۰۶۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳۲۵,۱۷۲		۳۲۵,۱۷۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۲۰۱)	۰	(۳۷,۲۰۱)
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	۲۸۷,۹۷۱	۰	۲۸۷,۹۷۱
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	۲۸۷,۹۷۱	۰	۲۸۷,۹۷۱
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۳,۷۵۱,۵۹۶		۰			۰	۰		۰		۳,۷۵۱,۵۹۶
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		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
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					۶,۵۹۴				(۶,۵۹۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۰۷۲,۴۵۳	۰	۰	۰	۷,۸۹۴	۰	۰	۰	۱۲۵,۲۸۰	۰	۴,۲۰۵,۶۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱۶,۶۷۲		۱۶,۶۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۷۲	۰	۱۶,۶۷۲
سود سهام مصوب									(۳۲,۵۷۹)		(۳۲,۵۷۹)
افزایش سرمایه	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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴,۰۷۲,۴۵۳	۰	۰	۰	۷,۸۹۴	۰	۰	۰	۱۰۹,۳۷۳	۰	۴,۱۸۹,۷۲۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۳۴,۰۵۷)	(۴۵,۵۵۶)	۱۰,۳۵۵	۴۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	(۲۹,۸۶۲)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۳۴,۰۵۷)	(۴۵,۵۵۶)	(۱۹,۵۰۷)	۴۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۷,۲۳۴)	(۷,۹۱۶)	(۸۹,۰۱۵)	(۶۲۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۷۳,۳۵۰)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۶۷,۲۶۶	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۱	۳	۱,۳۷۷	۶۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۳,۲۹۷)	(۷,۹۱۳)	(۸۷,۶۳۸)	(۷۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۷,۳۵۴)	(۵۳,۴۶۹)	(۱۰۷,۱۴۵)	(۶۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۶۱	۱۰۰,۰۰۰	(۷۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۸,۱۷۲)	(۱۱,۴۸۰)	(۱۳,۵۵۱)	(۵۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۵۳۵)	(۱۰,۵۲۷)	(۲۱,۶۶۴)	۷۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹,۲۹۳	۹۲,۰۵۴	۶۴,۷۸۵	(۹۰)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۷۸,۰۶۱)	۳۸,۵۸۵	(۴۲,۳۶۰)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۰۱,۳۴۵	۱۴۱,۴۷۲	۱۴۱,۴۷۱	(۲۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۳,۱۲۹)	(۷۵۱)	۲,۲۳۴	(۳۱۷)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۰,۱۵۵	۱۷۹,۳۰۶	۱۰۱,۳۴۵	(۸۹)
معاملات غيرنقدي	۰	۶,۸۹۲	۱۲,۵۵۴	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	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:																					
قطعات کمک فنر	عدد	۰				۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
قطعات کمک فنر۱	متر	۰	هیئت مدیره	۸۳,۴۱۲	۹۸,۸۰۸	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	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
قطعات کمک فنر ۲	کیلو گرم	۰	هیئت مدیره	۲,۱۵۷,۳۵۱	۴۹۲,۵۶۰	۰			۱,۴۱۱,۵۲۰	(۱,۲۹۲,۵۴۶)	۱۱۸,۹۷۴	۰	۰		۸۱۴,۹۹۰	(۷۴۹,۹۷۹)	۶۵,۰۱۱	۰	۰		۱,۲۰۸,۴۲۰
کمک فنر تیپ ۶۷	عدد	۰	هیئت مدیره	۳۱۰,۱۸۲	۱,۹۰۳,۱۷۳	۷۱۳,۲۵۹	۷۱۱,۴۷۵	۷,۸۰۶,۸۵۲	۵,۵۵۴,۳۸۰	(۴,۹۲۵,۴۸۰)	۶۲۸,۹۰۰	۳۸۶,۷۰۶	۳۸۳,۰۶۱	۸,۰۳۴,۳۶۰	۳,۰۷۷,۶۵۰	(۲,۷۳۹,۴۳۹)	۳۳۸,۲۱۱	۰	۵۸۳,۴۳۴	۷,۹۵۷,۰۷۸	۴,۶۴۲,۴۳۰
کمک فنر تیپ ۶۲	عدد	۰	هیئت مدیره	۴۱۶,۵۰۰	۱,۴۱۹,۷۹۴	۱,۰۱۸,۴۴۷	۱,۰۰۴,۳۲۴	۴,۶۵۲,۹۱۲	۴,۶۷۳,۰۳۲	(۴,۰۶۱,۶۹۵)	۶۱۱,۳۳۷	۵۳۴,۳۲۵	۵۰۹,۳۱۷	۵,۱۹۳,۸۲۸	۲,۶۴۵,۳۰۵	(۲,۳۰۶,۴۴۰)	۳۳۸,۸۶۵	۰	۷۷۴,۱۸۸	۵,۱۵۴,۱۳۲	۳,۹۹۰,۲۶۷
کمک فنر تیپ ۶۳	عدد	۰				۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
کمک فنر تیپ ۶۵	عدد	۰				۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
کمک فنر تیپ ۷۰	عدد	۰				۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش		۰		(۱۲,۹۰۸)	(۱۴,۳۴۰)	۰		۰		۰	۰	۰			(۱۲,۹۶۳)	۰	(۱۲,۹۶۳)	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۲,۹۵۴,۵۳۷	۳,۸۹۹,۹۹۵	۱,۷۳۱,۷۰۶	۱,۷۱۵,۷۹۹		۱۱,۶۳۸,۹۳۲	(۱۰,۲۷۹,۷۲۱)	۱,۳۵۹,۲۱۱	۹۲۱,۰۳۱	۸۹۲,۳۷۸		۶,۵۲۴,۹۸۲	(۵,۷۹۵,۸۵۸)	۷۲۹,۱۲۴	۰	۱,۳۵۷,۶۲۲		۹,۸۴۱,۱۱۷
فروش صادراتی:																					
کمک فنر تیپ ۶۷	عدد	۰	هیئت مدیره			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
کمک فنر تیپ ۶۲	عدد	۰	هیئت مدیره			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۰	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	۰		۰
سایر						۰				۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	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				۲,۹۵۴,۵۳۷	۳,۸۹۹,۹۹۵	۱,۷۳۱,۷۰۶	۱,۷۱۵,۷۹۹		۱۱,۶۳۸,۹۳۲	(۱۰,۲۷۹,۷۲۱)	۱,۳۵۹,۲۱۱	۹۲۱,۰۳۱	۸۹۲,۳۷۸		۶,۵۲۴,۹۸۲	(۵,۷۹۵,۸۵۸)	۷۲۹,۱۲۴	۰	۱,۳۵۷,۶۲۲		۹,۸۴۱,۱۱۷

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۰۴۲,۵۳۲	۳,۷۴۵,۰۹۰	۵,۸۰۸,۱۶۵	۶,۵۳۶,۹۵۷	۱۱,۶۳۸,۹۳۲	۶,۵۲۴,۹۸۲	۹,۸۴۱,۱۱۷
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۸۸۹,۹۴۰)	(۳,۴۳۹,۳۲۹)	(۵,۲۵۰,۴۷۶)	(۶,۰۴۳,۲۹۳)	(۱۰,۲۷۹,۷۲۱)	(۵,۷۹۵,۸۵۸)	(۸,۸۱۹,۱۶۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت در تلاش است با بهبود فرآیند ها و کنترل هزینه ها و افزایش بهروری به بودجه مصوب دست یابد

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت در حال مذاکره با مشتری اصلی جهت تعدیل نرخ محصولات و افزایش نرخ فروش می باشد

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۷,۵۱۹,۱۱۹	۳,۴۹۷,۱۹۳	۵,۴۹۰,۱۹۰
دستمزدمستقیم تولید	۱,۲۷۶,۳۷۸	۸۲۳,۲۶۸	۷۲۰,۲۹۰
سربارتولید	۱,۶۳۰,۱۶۵	۹۵۴,۸۹۶	۱,۱۲۹,۹۶۳
جمع	۱۰,۴۲۵,۶۶۲	۵,۲۷۵,۳۵۷	۷,۳۴۰,۴۴۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۰,۴۲۵,۶۶۲	۵,۲۷۵,۳۵۷	۷,۳۴۰,۴۴۳
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۱۴,۵۶۹)	(۱۸۵,۳۲۳)	۱۸۶,۷۵۸
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱۰,۳۱۱,۰۹۳	۵,۰۹۰,۰۳۴	۷,۵۲۷,۲۰۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۰,۹۳۴	۵۲,۳۰۶	۵۲,۳۰۶

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۵۲,۳۰۶)	(۹۶,۴۶۱)	(۱۰,۵۹۰)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱۰,۲۷۹,۷۲۱	۵,۰۴۵,۸۷۹	۷,۵۶۸,۹۱۷
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۷۴۹,۹۷۹	۱,۲۵۰,۲۴۶
جمع بهای تمام شده	۱۰,۲۷۹,۷۲۱	۵,۷۹۵,۸۵۸	۸,۸۱۹,۱۶۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با کنترل هزینه و افزایش بهروری و رفع گلوگاه های تولید در راستای کاهش قیمت تمام شده محصولات اقدام نماید
«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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره		تولید			تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره		
		مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	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
کمک فنر تیپ ۶۲	عدد	۱۱,۸۲۳	۴,۴۲۴,۰۸۹	۹۰۳,۸۴۰	۶,۴۶۱,۳۳۵	۵,۸۴۰,۰۱۳	۰	۰	۰	۸۹۲,۳۷۸	۶,۴۹۴,۸۴۶	۵,۷۹۵,۸۵۸	۳۳,۲۸۵	۴,۱۴۲,۶۲۴	۹۶,۴۶۱
جمع کل			۵۲,۳۰۶			۵,۸۴۰,۰۱۳			۰			۵,۷۹۵,۸۵۸			۹۶,۴۶۱

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره		تولید			تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره		
		مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	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
کمک فنر تیپ ۶۲	عدد	۲۳,۲۸۵	۴,۱۴۲,۶۲۴	۱,۳۵۷,۶۲۲	۶,۴۹۶,۰۳۷	۸,۸۱۹,۱۶۳	۰	۰	۰	۱,۳۵۷,۶۲۲	۶,۴۹۶,۰۳۷	۸,۸۱۹,۱۶۳	۲۳,۲۸۵	۴,۱۴۲,۶۲۴	۹۶,۴۶۱
جمع کل			۹۶,۴۶۱			۸,۸۱۹,۱۶۳			۰			۸,۸۱۹,۱۶۳			۹۶,۴۶۱

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
		موجودي اول دوره	خرید طي دوره	مصرف	موجودی پایان دوره

شرح	واحد	موجودي اول دوره			خريد طي دوره			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			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 وقطعات	عدد/متر/کیلو	۲۰۹,۶۳۲	۱,۹۰۰,۷۵۰	۳۹۸,۴۵۸	۱,۸۰۵,۵۰۰	۱,۹۸۹,۲۵۸	۳,۵۹۱,۶۰۵	۱,۷۸۴,۰۰۵	۱,۹۶۰,۳۰۴	۳,۴۹۷,۱۹۳	۲۳۱,۱۲۷	۲,۱۳۲,۴۶۴	۴۹۲,۸۷۰
جمع مواد اولیه داخلی				۳۹۸,۴۵۸			۳,۵۹۱,۶۰۵			۳,۴۹۷,۱۹۳			۴۹۲,۸۷۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۳۹۸,۴۵۸			۳,۵۹۱,۶۰۵			۳,۴۹۷,۱۹۳			۴۹۲,۸۷۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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 وقطعات	عدد/متر/کیلو	۲۳۱,۱۲۷	۲,۱۳۲,۴۶۴	۴۹۲,۸۷۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۰۸۴	۵,۴۹۰,۱۹۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۰۸۴	۵,۴۹۰,۱۹۰	۲۳۱,۱۲۷	۲,۱۳۲,۴۶۴	۴۹۲,۸۷۰
جمع مواد اولیه داخلی				۴۹۲,۸۷۰			۵,۴۹۰,۱۹۰			۵,۴۹۰,۱۹۰			۴۹۲,۸۷۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۴۹۲,۸۷۰			۵,۴۹۰,۱۹۰			۵,۴۹۰,۱۹۰			۴۹۲,۸۷۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱

«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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۲۳۹,۳۹۲	۵۶۶,۵۱۴	۸۷۹,۰۳۰	۳۷۰,۵۸۲	۳۷۰,۷۳۲	۱۲۵,۸۳۲
هزینه استهلاک	۱۲,۳۹۵	۱۱,۷۸۶	۱,۱۷۲	۲,۲۷۲	۲,۱۶۲	۳۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۱,۸۷۸	۴,۴۷۷	۲۰,۶۹۹	۰	۰	۱
هزینه مواد مصرفی	۱۳۲,۰۰۴	۱۰۸,۱۰۵	۰	۲۹,۷۵۲	۲۲,۸۰۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۳,۵۱۲	۱۰,۵۹۶	۳,۳۱۶	۶,۰۶۱
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۱۸۴,۰۹۷	۳۰۴,۳۳۱	۳,۷۶۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۱۷,۲۵۰	۳۳,۲۵۷	۳۶,۱۷۴	۴۱,۶۴۶	۴۴,۰۲۳	۱۹,۶۲۴
سایر هزینه ها	۱۱۷,۲۴۶	۲۳۰,۷۵۷	۲۱۳,۱۳۰	۱۹۸,۷۰۱	۶۵,۵۱۲	۱,۳۰۷
جمع	۱,۶۳۰,۱۶۵	۹۵۴,۸۹۶	۱,۱۵۳,۷۱۷	۸۳۷,۶۴۶	۷۱۲,۸۷۶	۱۵۶,۶۲۰

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد شرکت با توجه هزینه های محقق شده کنترل هزینه جهت رسید به بودجه مورد نظر می باشد

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۶۰	۲۸۷	۲۸۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۳۴	۲۴۵	۲۴۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	وون	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۶۰۴,۴۶۹	۳۲۰,۴۱۱	۶۷۹,۶۷۴	۳۵۶,۴۳۲	۶۷۹,۶۷۴	۳۵۶,۴۳۲
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۱۶۳,۷۷۴	۷۸,۸۱۹	۱۴۸,۲۷۳	۷۶,۱۳۰	۱۴۸,۲۷۳	۷۶,۱۳۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲,۴۰۲,۱۱۹	۷۹۷,۵۰۳	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰

«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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
	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

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود ناشي از تسعير ارز	۰	۰	۵,۹۳۴
جمع	۰	۰	۵,۹۳۴

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
زیان ناشي از تسعیر ارز	۹۹,۶۹۸	۶۱۳	۰
جمع	۹۹,۶۹۸	۶۱۳	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
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	۱۸	۴۹,۱۹۷	۲۹,۳۸۲		۰	۰	۲۹,۳۸۲	۰	۸۹۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴۹,۱۹۷	۲۹,۳۸۲			۰	۲۹,۳۸۲	۰	۸۹۲	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۸۹۲	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ 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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲۹,۳۸۲	۰		۰	۹۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		(۲۹,۳۸۲)							۰	
جمع		۰	۰			۹۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰	۰	
							انتقال به دارایی		۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ 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		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
							هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت در تلاش است از طریق تامین مالی از منبع بانکی با توجه به اصلاح ساختار مالی اقدام نماید

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

شرکت در تلاش است از طریق تامین مالی از منبع بانکی با توجه به اصلاح ساختار مالی اقدام نماید

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش موجودیهاي راکد	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدها	۶,۰۴۶	۶,۰۹۷	۰
جمع	۶,۰۴۶	۶,۰۹۷	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
۱۲۵,۲۸۰	۳۲,۵۱۷	۳۲۵,۱۷۲	۳۲,۵۷۹	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با توجه به روند افزایش تولید و پیش بینی اصلاح و تعدیل نرخ فروش امید است روند سودآوری شرکت حفظ گردد.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در تلاش است از طریق تامین مالی از منبع بانکی با توجه به اصلاح ساختار مالی منابع مورد نیاز جهت نوسازی خطوط تولید و افزایش ظرفیتهای تولید اقدام نماید
«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.»

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
مرکز تحقیقات ونواوري صنایع خودرو سایپا	مرکز تحقیقات ونواوري صنایع خودرو سایپا	10101443110	علي متدين	علي متدين	0059992328	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	☑
ايراني توليد اتومبيل سايپا	ايراني توليد اتومبيل سايپا	10100448712	اميرحسين رمضان شمس	اميرحسين رمضان شمس	0071275088	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	مدیریت	☑
بازرگاني سايپا يدک	بازرگاني سايپا يدک	10101336827	مهدي اشرف	مهدي اشرف	4569745776	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	☑
سرمايه گذاري وتوسعه صنعتي نيوان ابتکار	سرمايه گذاري وتوسعه صنعتي نيوان ابتکار	10101852098	رضا صحراکاران	رضا صحراکاران	0065137795	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	☑
گروه سرمايه گذاري کارکنان سايپا	گروه سرمايه گذاري کارکنان سايپا	10103511827	نادر نوري	نادر نوري	3251118048	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	☑