

شرکت:	سرمایه ثبت شده:
نماد:	سرمایه ثبت نشده:
کد صنعت (ISIC):	12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به:	وضعیت ناشر:

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی صاحبان سهام
بند مقدمه 1. 1) صورتهای مالی شرکت مهندسی تکنوتار (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفندماه 1397 و صورتهای سود و زیان ، سود و زیان جامع و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 30 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی 2. 2) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.
بند مسئولیت حسابرس 3. 3) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی دربارهٔ مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

4. 4) سرفصل هاي دريافتنی هاي تجاري و غير تجاري و پيش پرداختها موضوع يادداشتهاي توضیحي 5 و 7 صورتهای مالی به ترتیب مشتمل بر مبلغ 67.531 میلیون ریال و مبلغ 7.769 میلیون ریال اقلام راکد و سنواتي می باشد که از بابت آنها جمعاً مبلغ 13.506 میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است . به نظر این مؤسسه با توجه به مدت زمان سپری شده از تاریخ ایجاد مطالبات مزبور و فقدان مدارک و مستندات کافی در اثبات قابلیت وصول و بازیافت آنها از جمله عدم دریافت پاسخ تأییدیه، ایجاد ذخیره بیشتری ضروري به نظر میرسد که در صورتهای مالی منظور نشده است. بدلیل فقدان مستندات مورد لزوم تعیین میزان دقیق ذخیره و تاثیر تعدیلات مورد نیاز بر صورتهای مالی برای این مؤسسه مقدور نمی باشد.
5. 5) خالص طلب سنواتي از شرکت پارس زیگورات به مبلغ 9.436 میلیون ریال بابت پروژه ساخت جایگاه عرضه سوخت می باشد که در اواخر بهمن ماه 1392 تکمیل و تحویل گردیده است. بدلیل فقدان قرارداد متمم جهت مازاد کار صورت وضعیت شده نسبت به مبلغ اولیه قرارداد و وثایق معتبر و معوق ماندن دیگر پروژه های در جریان با کارفرمای پروژه مذکور و عدم دریافت پاسخ تأییدیه ارسالی، قابلیت وصول مبلغ فوق برای این مؤسسه محرز نگردیده و احتساب ذخیره از این بابت ضروري است. بدلیل فقدان مستندات مورد لزوم تعیین میزان دقیق ذخیره و تاثیر تعدیلات مورد نیاز بر صورتهای مالی برای این مؤسسه مقدور نمی باشد.
6. 6) سرفصل موجودی مواد و کالا به بهای تمام شده 70.653 میلیون ریال موضوع یادداشت توضیحي 6 صورتهای مالی مشتمل بر برخی اقلام راکد، کالای مرجوعي، ضایعات و کالای امانی سنواتي نزد دیگران می باشد که از این بابت مبلغ 2.752 میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده لکن اقدامات انجام شده در جهت شناسایی کالاهای راکد و بلااستفاده و تعیین تکلیف آنها تاکنون به نتیجه نهایی منتج نگردیده ضمن اینکه صورت ریز کاملی از مصارف آنها در بهای تمام شده کالای فروش رفته ارائه نشده است. بدلیل فقدان مستندات مورد لزوم، تعیین میزان ذخیره و تاثیر تعدیلات مورد نیاز بر صورتهای مالی برای این مؤسسه مقدور نمی باشد.
7. 7) مالیات عملکرد سالهای 1395 و 1396 مورد رسیدگی اداره مالیاتی قرار گرفته است. از بابت عملکرد سال 1395 مبلغ 3.028 میلیون ریال از شرکت مطالبه شده و همچنین بابت عملکرد سال 1396 و سال مورد گزارش نیز ذخیره ای در صورتهای مالی منعکس نشده است. با توجه به رویه سالهای قبل احتساب ذخیره کافی از بابت سنوات فوق ضروري است لکن تعیین میزان قطعی بدهی مالیاتی شرکت موکول به رسیدگی و اعلام نظر مراجع ذیصلاح می باشد.
8. 8) تا تاریخ تهیه این گزارش، پاسخ تأییدیه های درخواستی از اشخاص ذینفع دریافتنی های تجاري و غیرتجاري بمبلغ 24.973 میلیون ریال ، پرداختنی های تجاري و غیرتجاري بمبلغ 89.335 میلیون ریال و پيش دریافتها (عمدتاً راکد) بمبلغ 3.166 میلیون ریال دریافت نشده است. آثار ناشی از تعدیلاتی که در صورت دریافت و رفع مغایرت احتمالی پاسخ تأییدیه های مذکور بر صورتهای مالی ضرورت خواهند یافت برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

9. 9) به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج دربندهای 4، 5، 6 و 7 همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج دربندهای 6 و 8، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مهندسی تکنوتار (سهامی-عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. 10) مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفصیلی مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده از فرآیند حسابرسی و یا تحریف های بااهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش "مبانی اظهار نظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، این مؤسسه توجه استفاده کنندگان را به آثار موارد مندرج دربندهای 4، 5 و 7 بر سایر اطلاعات جلب می نماید، مضافاً این مؤسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم نتوانسته است اظهار نظر کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با موضوع یادشده دربندهای 6 و 9 مذکور حاوی تحریف بااهمیت است یا خیر.

11. مفاد ماده 114 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تودیع سهام وثیقه مدیران رعایت نشده است .
11. تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 19/04/1397 صاحبان سهام در خصوص پیگیری وصول مطالبات راكد و سنواتي ،استقرار سیستم بهاي تمام شده انجام حسابرسى شرکت پرشین سوخت و تودیع سهام وثیقه مدیران منجر به نتیجه نهایی نگردیده است.
12. 12)معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 29 به‌عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام‌شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، موردبررسی قرارگرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده‌قانوني یادشده در خصوص کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام‌شده نظر این موسسه به شواهدی حاکمی از این‌که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
13. گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به‌منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، موردبررسی این موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام‌شده، نظر این موسسه به مورد بااهمیتی که حاکمی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.
14. 14)مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت‌شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار علیرغم سیری شدن مهلت تعیین‌شده در موارد زیر تاکنون رعایت نشده است.

بند 10 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات و ماده 3 دستورالعمل انضباطی ناشرانافشای صورت‌های مالی سالانه حسابرسى شده شرکت‌های فرعی ماده 11 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعاتعدم افشای افزایش سرمایه حداقل 10 روز قبل از تاریخ برگزاری جلسه هیئت‌مدیره دستورالعمل "کنترل‌های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار"مستند نمودن ساختار کنترل‌های داخلی و انجام آزمون‌های کنترلی و محتوا توسط واحد حسابرسى داخلی و نظارت کمیته حسابرسى بر آن و همچنین ارزیابی ریسک تجاری توسط شرکت و پیگیری مستمر مطالبات سنواتي گروه براساس برنامه زمانبندی مشخص

15. 15)در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرس، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسى، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در مواد 10 و 11 دستورالعمل، درخصوص تعیین و معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی و به تبع آن سایر موارد مرتبط، به مورد با اهمیت دیگری حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده طی سال مورد گزارش، برخورد نگردیده است.

29خرداد1398

موسسه حسابرسى و خدمات مالی آگاه نگر

1398/04/13 16:02:10		[Mohamadrezha Taghvai [Sign	شریک موسسه آگاه نگر
1398/04/13 16:06:28	800066	[Mohammad Afsari [Sign	مدیر موسسه آگاه نگر

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۸,۴۶۷	۲۵,۴۸۷	(۲۸)	پرداختنی‌های تجاری	۱۷,۵۲۸	۱۴,۴۷۴	۲۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳,۲۶۹	۳,۱۰۷	۵۵	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۰۸,۹۳۳	۹۶,۷۳۱	۱۲
دریافتنی‌های تجاری	۱۰۳,۴۳۰	۹۱,۱۷۵	۱۲	مالیات پرداختنی	۰	۱,۲۵۲	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۹,۱۲۳	۷,۰۲۸	۳۰	سود سهام پرداختنی	۱,۴۹۰	۱,۴۹۵	۰

موجودی مواد و کالا	۷۰,۶۵۳	۶۱,۸۷۵	۱۴	تسهیلات مالی	۰	۹۷۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۸,۹۸۸	۱۰,۳۶۶	(۱۳)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۹,۰۱۸	۸,۷۱۶	۳
جمع دارایی های جاری	۳۱۳,۹۳۰	۱۹۸,۰۴۸	۸	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری				جمع بدهی های جاری	۱۳۶,۹۶۸	۱۳۳,۷۳۹	۱۱
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری			
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۰	۱۰	۰	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۳۸۱	۳۸۸	(۲)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۹۴,۷۱۸	۱۰,۱۵۶	۸۳۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۳۸۴	۳,۵۶۷	۳۳
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۴,۳۸۴	۳,۵۶۷	۳۳
جمع دارایی های غیر جاری	۹۵,۰۰۹	۱۰,۴۵۴	۸۰۹	جمع بدهی ها	۱۴۱,۳۵۳	۱۳۷,۳۰۶	۱۱
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۳۴۵,۵۳۹	۱۶۰,۰۰۰	۵۳
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۳,۹۹۷	۳,۹۹۷	۰
				سایر اندوخته ها	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۰	۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	۰	۰	--
				سود (زیان) انباشته	(۸۰,۹۵۹)	(۸۱,۸۰۱)	(۱)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۶۷,۵۸۷	۸۱,۱۹۶	۱۰۶
جمع دارایی ها	۳۰۸,۹۳۹	۳۰۸,۵۰۲	۴۸	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۰۸,۹۳۹	۳۰۸,۵۰۲	۴۸

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۱۰۱,۸۳۵	۵۳,۱۳۹	۹۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۴,۶۳۴)	(۵۱,۲۸۳)	۴۶
سود (زیان) ناخالص	۳۷,۲۰۱	۸۵۶	۳,۰۷۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۸,۷۶۸)	(۳۷,۶۴۷)	۴
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سایر هزینه های عملیاتی	(۲,۰۱۵)	(۱,۵۴۳)	۳۱
سود (زیان) عملیاتی	(۳,۵۸۳)	(۳۸,۳۳۳)	(۸۷)
هزینه های مالی	(۷۷)	(۳۳۳)	(۷۶)

--	•	•	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۳,۵۳۱)	۴,۵۰۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	(۳۲,۱۸۷)	۸۴۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	•	•	مالیات بر درآمد
--	(۳۲,۱۸۷)	۸۴۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	•	•	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
--	(۳۲,۱۸۷)	۸۴۲	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
(۸۸)	(۱۷۷)	(۲۲)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	(۲۲)	۲۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	•	•	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	(۲۰۱)	۵	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
--	(۳۲,۱۸۷)	۸۴۲	سود (زیان) خالص
۱۸۰	(۳۱,۹۳۱)	(۸۹,۴۷۰)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	(۱۷,۶۸۳)	۷,۶۶۹	تعدیلات سنواتی
۶۵	(۳۹,۶۱۴)	(۸۱,۸۰۱)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
--	•	•	سود سهام مصوب
--	•	•	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۶۵	(۳۹,۶۱۴)	(۸۱,۸۰۱)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	•	•	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۱)	(۸۱,۸۰۱)	(۸۰,۹۵۹)	سود قابل تخصیص
--	•	•	انتقال به اندوخته قانونی
--	•	•	انتقال به سایر اندوخته‌ها
(۱)	(۸۱,۸۰۱)	(۸۰,۹۵۹)	سود (زیان) انباشته پایان دوره
--	(۲۰۱)	۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۵۳	۱۶۰,۰۰۰	۲۴۵,۵۳۹	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد			
			شرح
	حسابرسی شده		

فعالیت‌های عملیاتی			
--	5,615	(24,952)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
--	5,615	(24,952)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
343	195	864	سود سهام دریافتی
(76)	(323)	(77)	سود پرداختی بابت استقراض
--	0	0	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
33	(3)	(4)	سود سهام پرداختی
--	(131)	783	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
مالیات بر درآمد			
383	(280)	(1,353)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
--	81	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
362	(128)	(592)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(89)	(35)	(4)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	97	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	(309)	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
103	(294)	(596)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	4,910	(26,118)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی			
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
12	17,928	20,000	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(79)	(4,695)	(969)	بازپرداخت اصل استقراض
44	13,233	19,031	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	18,143	(7,087)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
252	7,240	25,487	موجودی نقد در ابتدای دوره

تأثیر تغییرات نرخ ارز	67	104	(36)
موجودی نقد در پایان دوره	18,467	25,487	(28)
مبادلات غیرنقدی	0	0	--

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														
نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال		
فروش داخلی:														
تلمبه ها و دیسپنسرها	دستگاه	هیئت مدیره	۳۳۰	۱۱۵,۸۰۳,۰۳۰.۳	۲۸,۲۱۵	(۴۴,۶۰۵)	(۶,۳۹۰)	۴۴۶	۱۷۷,۱۳۲,۲۸۷	۷۹,۰۰۱	(۵۸,۰۴۷)	۲۰,۹۵۴	۰	
جایگاه سیار	دستگاه	هیئت مدیره	۳	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰	(۴,۰۴۲)	(۱,۸۸۲)	۷	۲,۱۵۶,۴۳۸,۵۷۱.۴۳	۱۵,۰۹۵	(۱۳,۷۷۷)	۱,۳۱۸	۰	
تکنوسیف	کیلو	هیئت مدیره	۱۰۴	۴۰۳,۸۴۶.۱۵	۴۲	(۵۱)	(۹)	۲,۵۳۴	۵۳۳,۶۷۶.۷	۱,۳۴۷	(۴۷۴)	۸۷۳	۰	
قطعات اصلی	عدد	هیئت مدیره	۱	۱۱,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۳۲	(۲,۵۸۵)	۹,۱۳۷	۵,۷۵۶	۱,۰۶۶,۵۳۹.۲۶	۶,۱۳۹	(۲,۰۸۳)	۴,۰۵۶	۰	
جمع فروش داخلی			۴۳۸		۵۲,۱۳۹	(۵۱,۲۸۳)	۸۵۶	۸,۷۳۳		۱۰۱,۵۸۲	(۷۴,۳۸۱)	۲۷,۲۰۱	۰	
فروش صادراتی:														
جمع فروش صادراتی:			۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	
درآمد ارائه خدمات:														
درآمد حاصل از ارائه خدمات	عدد	هیئت مدیره				۰	۰			۲۵۳	(۲۵۳)	۰	۰	
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰			۰	۰	۰		۲۵۳	(۲۵۳)	۰	۰	
برگشت از فروش			۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	
تخفیفات														
جمع			۴۳۸		۵۲,۱۳۹	(۵۱,۲۸۳)	۸۵۶	۸,۷۳۳		۱۰۱,۸۳۵	(۷۴,۶۳۴)	۲۷,۲۰۱	۰	

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر							
شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۵۰,۰۳۸	۷۱,۸۰۹	۴۱,۲۱۹	۹۲,۱۹۴	۵۲,۱۳۹	۱۰۱,۸۳۵	۰
مبلغ بهای تمام شده	(۲۵,۳۱۹)	(۵۰,۹۷۷)	(۲۵,۲۸۹)	(۶۱,۱۰۰)	(۵۱,۲۸۲)	(۷۴,۶۳۴)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با توجه به شرایط اقتصادی بازار و شرایط تحریمی آمریکا مدیریت محترم برنامه های مدیریت جهت تولید و فروش در دستور کار قرار داده است .

بهای تمام شده		
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۳۱,۵۳۹	۵۴,۵۱۵
دستمزد مستقیم تولید	۸,۶۳۱	۸,۴۰۸
سربار تولید	۱۲,۴۶۲	۱۱,۷۴۲
جمع	۵۲,۶۳۲	۷۴,۶۶۵
هزینه جذب نشده در تولید	(۱,۵۳۴)	(۲,۰۱۴)
جمع هزینه های تولید	۵۱,۰۹۸	۷۲,۶۵۱
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۵,۵۹۷	۸,۰۸۲
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۸,۰۸۲)	(۹,۶۶۸)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴۸,۶۱۳	۷۱,۰۶۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷,۱۷۵	۴,۹۹۸
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴,۹۹۸)	(۱,۶۸۲)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵۰,۷۹۰	۷۴,۲۸۱
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۴۹۳	۲۵۳
جمع بهای تمام شده	۵۱,۲۸۳	۷۴,۶۳۴

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹													
		موجودی 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
تلمبه ها و دیسینسرها	دستگاه	۱۰	۴۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۸	۴۵۱	۱۳۸,۷۰۷,۳۱۷.۰۷	۵۸,۰۴۷	۰	۴۴۵	۱۳۷,۸۹۴,۳۸۳.۰۲	۶۱,۳۶۳	۱۶	۱۰۵,۱۳۵,۰۰۰	۱,۶۸۳	
جمع کل			۴,۹۹۸	۵۸,۰۴۷			۰				۶۱,۳۶۳			۱,۶۸۳	

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

		موجودي اول دورہ			خرید طی دورہ			مصرف			موجودي پایان دورہ		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
	مواد اولیه داخلی:												
عدد	مواد اولیه	۰		۳۰,۳۳۷	۰		۶۶,۷۱۳	۰		۵۴,۵۱۵	۰		۳۳,۵۳۵
	جمع مواد اولیه داخلی:	۰		۳۰,۳۳۷	۰		۶۶,۷۱۳	۰		۵۴,۵۱۵	۰		۳۳,۵۳۵
	مواد اولیه وارداتی:												
	جمع مواد اولیه وارداتی:	۰		۰	۰		۰	۰		۰	۰		۰
	جمع کل			۳۰,۳۳۷			۶۶,۷۱۳			۵۴,۵۱۵			۳۳,۵۳۵

«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.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت						
شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۵,۸۲۹	۸,۴۰۸	۰	۰	۱۳,۰۴۱	۱۲,۳۹۷
هزینه استهلاک	۱,۰۵۹	۷۳۳	۰	۰	۷۳۳	۵۰۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۲۳	۴	۰	۰	۲۲۵	۱۱۹
هزینه مواد مصرفی	۱,۲۸۲	۱,۳۵۷	۰	۰	۱۷۶	۶۰۹
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۲۲۷	۴۵۳
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۲,۲۳۰	۲,۲۹۱
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۷	۱,۶۹۳
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۳۳۱	۲۴۴
سایر هزینه ها	۴,۱۶۹	۱,۲۴۰	۰	۰	۹,۴۳۹	۱۰,۴۶۱
جمع	۱۲,۴۶۲	۱۱,۷۴۲	۰	۰	۲۷,۶۴۸	۲۸,۷۶۸

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به بیانان مقام معظم رهبری در ابتدای سال مبنی بر سال رونق اقتصادی و بومی سازی محصولات توسط متخصصان داخلی و تحریمی های پیش رو سعی در تولید محصولات بومی با تولیدات داخلی در دستور کار میباشد. تا بتوانیم محصولات با کیفیت و قیمت مناسب در اختیار مشتریان محترم قرار بدهیم.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به بیانان مقام معظم رهبری در ابتدای سال مبنی بر سال رونق اقتصادی و بومی سازی محصولات توسط متخصصان داخلی و تحریمی های پیش رو سعی در تولید محصولات بومی با تولیدات داخلی در دستور کار میباشد. تا بتوانیم محصولات با کیفیت و قیمت مناسب در اختیار مشتریان محترم قرار بدهیم.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به کاهش هزینه های اداری و تشکیلاتی سعی در کاهش بهای تمام شده در قسمت سربار بهای تمام شده مورد توجه می باشد.

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۱۴	۱۴	۱۴
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۲۵	۳۵	۳۰

وضعیت ارزی				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی
				مبلغ ریالی

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به کاهش هزینه های اداری و تشکیلاتی سعی در کاهش هزینه های اداری و تشکیلاتی مورد توجه می باشد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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								
نام	هزینه های برآوردی	هزینه های برآوردی ارزی	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
								تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر			
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	
	درصد مالکیت بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	دوره ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از

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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمد های عملیاتی	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه های عملیاتی	۱,۵۴۲	۲,۰۱۵
جمع	۱,۵۴۲	۲,۰۱۵

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
بلند مدت									
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۹۷۰						۷۷	
جمع		۹۷۰	۰				۰	۷۷	
								۰	انتقال به دارایی
								۷۷	هزینه مالی دوره

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

.....

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰
----------------------------------	---

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

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام منفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی	(۳,۵۳۱)	۴,۵۰۱
جمع	(۳,۵۳۱)	۴,۵۰۱

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
•	•	•	•	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

•

«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.»