



| | |
|---|--|
| شرکت: شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) | سرمایه ثبت شده: 39,266,675 |
| نماد: حسابا | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 341007 | اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1398/12/29 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران |

نظر حسابرس

| گزارش بررسی اجمالی | به هیئت مدیره |
|---|---------------|
| شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) | |
| بند مقدمه | |
| <p>1. صورت وضعیت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) سهامی عام در تاریخ 31 شهریور 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت و همچنین صورت سود و زیان جامع تلفیقی گروه برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 49 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده، براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p> | |
| بند دامنه بررسی اجمالی | |
| <p>2. به استثنای محدودیت های مندرج در بندهای 4، 12 و 14 بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p> | |
| مبانی نتیجه گیری مشروط | |
| <p>3. بخشی از مانده دریافتی‌های تجاری گروه (یادداشت توضیحی 19 صورتهای مالی) به مبلغ 8,347 میلیارد ریال (شرکت اصلی مبلغ 4,266 میلیارد ریال)، مربوط به مطالبات از مشتریان فروش اقساطی و چکهای برگشتی و سررسید گذشته مشتریان شرکت اصلی و شرکتهای پارس‌خودرو، زامیاد و سایپا دیزل می‌باشد که علیرغم پیگیریهای انجام شده از جمله اقدامات حقوقی در مورد بخشی از آنها، تا تاریخ این گزارش وصول نشده است. همچنین سرفصلهای سایر دریافتی‌ها، موجودی مواد و کالا، پیش‌پرداخت‌ها و دارائیهای ثابت مشهود گروه (بروزه‌های در جریان ساخت) جمعا شامل مبلغ 8,385 میلیارد ریال (شرکت اصلی مبلغ 5,228 میلیارد ریال) مانده‌های راکد و سنواتی می باشد که اقدامات انجام شده منجر به وصول و یا بازیافت آنها نشده و از بابت آنها صرفا مبلغ 221 میلیارد ریال زیان کاهش ارزش درحسابها منظور شده است. با توجه به مراتب فوق، هرچند احتساب زیان کاهش ارزش اضافی بابت دارائیهای مذکور ضروری است، لیکن به دلیل عدم کفایت شواهد و مدارک مورد نیاز، تعیین مبلغ و آثار مالی آن بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این سازمان امکان‌پذیر نگردیده است.</p> <p>4. مشارکت گروه سایپا با شرکت پژو سیترون فرانسه به صورت 50 درصد سهم هر یک از شرکا، جهت تولید خودرو با برند سیترون که منجر به ایجاد شرکت سایپا سیترون (شرکت فرعی) گردیده و در آن شرکت سایپا به عنوان تامین کننده منابع مالی مشتمل بر کارخانه و بخشی از ماشین آلات خط تولید و شرکت سیترون به عنوان تامین کننده سرمایه ارزی، دانش فنی و ... تعیین شده، به دلیل محدودیت‌های بین المللی، متوقف گردیده و ادامه همکاری سهامدار خارجی با شرکت فرعی مزبور و وضعیت تامین ماشین آلات و قطعات، در تاریخ این گزارش مشخص نمی‌باشد. به شرح یادداشت توضیحی 2-14، در سنوات قبل جهت اجرای پروژه مزبور مبلغ 2,169 میلیارد ریال هزینه شده، لیکن براساس اظهارات مدیریت شرکت سایپا سیترون، مخارج مزبور برای تولید محصولات آتی شرکت قابلیت بازیافت دارد. در غیاب دسترسی به مستندات مورد لزوم در خصوص مبلغ بازیافتی پروژه مزبور، آثار احتمالی موضوع بر صورتهای مالی تلفیقی گروه برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.</p> | |

5. زبان ایفای تعهدات معوق شرکت اصلی، بابت تاخیر در تحویل خودروهای پیش-فروش شده و طرح پیش-فروش خودرو موسوم به انو خدمت، در پایان دوره مالی مورد گزارش مبلغ 5,355 میلیارد ریال برآورد می-گردد، لیکن از این بابت صرفاً مبلغ 1,988 میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده است (یادداشت توضیحی 1-40). در صورت اعمال تعدیلات لازم، زبان دوره مورد گزارش و حسابهای پرداختی شرکت اصلی و گروه هریک به میزان 3,367 میلیارد ریال افزایش می-یابد.
6. به شرح یادداشت‌های توضیحی 4-41 و 3-41-41 صورت‌های مالی، براساس قرارداد منعقد شرکت فرعی سایپا دیزل با سازمان راهداری و حمل و نقل جاده‌ای، شرکت مزبور متعهد به نوسازی و جایگزینی تعدادی از کامیون‌های فرسوده با کامیون‌های ولوو گردیده است. در پایان دوره مالی مورد گزارش بابت طرح مذکور (جایگزینی 1,670 دستگاه) مبلغ 1,064 میلیارد ریال و بابت سایر پیش-فروش‌های شرکت (تحویل فوری، پیش فروش نقدی و پیش فروش لیزینگی تعداد 410 دستگاه کامیون) مبلغ 1,311 میلیارد ریال پیش-دریافت از مشتریان اخذ گردیده که به دلیل غیر فعال شدن LC گنشایش شده جهت ترخیص 8,000 دستگاه کامیون چینی KX و همچنین قطع همکاری شرکت ولوو (تامین کننده قطعات CKD)، تعهدات مزبور ایفا نشده است. با توجه به موارد فوق، شناسایی خسارت تاخیر در تحویل خودرو به مبلغ برآوردی 285 میلیارد ریال و همچنین ذخیره زبان بابت تعهدات معوق فوق ضرورت دارد، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، تعیین تعدیلات قطعی برای این سازمان امکان-پذیر نشده است.
7. به شرح یادداشت توضیحی 1-1-35 صورت‌های مالی، بدهی شرکت فرعی پارس خودرو به شرکت رنو پارس، بابت خرید قطعات خودروهای گروه رنو در سنوات قبل می‌باشد که در این خصوص، تعدیلات ناشی از افزایش نرخهای خرید، مربوط به سالهای 1389 لغایت 1391 به مبلغ 1,207 میلیارد ریال (طبق مفاد قرارداد فی‌مابین) و افزایش نرخ سال 1397 (فاقد توافق‌نامه)، در حسابهای شرکت فرعی مزبور اعمال نگردیده و طبق تأییدیه دریافتی در پایان سال مالی قبل، حسابهای فی‌مابین مبلغ 6,080 میلیارد ریال مغایرت نامساعد دارد. با توجه به مراتب فوق هرچند اصلاح حسابها ضروری می‌باشد، لیکن بدلیل عدم کفایت شواهد و مدارک لازم، تعیین تعدیلات قطعی برای این سازمان مقدور نبوده است.
8. سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران بر اساس آخرین تأییدیه دریافتی در سال مالی قبل، مانده طلب خود از شرکت اصلی را مبلغ 6,108 میلیارد ریال بیش از مانده طبق دفاتر شرکت اعلام نموده که مغایرت مزبور عمدتاً ناشی از جرایم دیرکرد طلب سود سهام سنوات قبل به شرح یادداشت توضیحی 3-49 صورت‌های مالی می‌باشد. طبق بررسی‌های انجام شده احتساب ذخیره از این بابت ضرورت دارد، لیکن تعیین میزان دقیق آن موکول به توافقات نهایی فی‌مابین است.
9. به شرح یادداشت 1-1-36 صورت‌های مالی، تسهیلات مالی ارزی شرکت فرعی سایپا دیزل به مبلغ 8 / 2 میلیون یورو و 55 میلیون یوان بابت اعتبارات اسنادی خرید مواد اولیه و قطعات منفصله، به نرخ ارز قابل دسترس در پایان دوره مالی مورد گزارش که تفاوت آن حدود 320 میلیارد ریال می‌باشد، تسعیر نشده است. همچنین بدهی شرکت فرعی زامیاد به بانک ملت بابت اعتبارات اسنادی سنوات قبل به مبلغ 310 میلیارد ریال، در صورت‌های مالی مورد گزارش شناسایی نگردیده است. در صورت اعمال تعدیلات لازم، زبان دوره مالی مورد گزارش و حسابهای پرداختی گروه هریک به مبلغ 630 میلیارد ریال افزایش می‌یابد.
10. بر اساس توافقنامه مورخ 2/7/1396 بین شرکت فرعی سایپا سیترون و شرکت سایپا مقرر گردیده علاوه بر کارمزد ساخت و تولید خودرو، بابت بخش اختصاصی تولید خودرو نیز برای مدت 5 سال مبلغی بر مبنای تولید پیش-بینی شده سالانه، از طرف شرکت سایپا به شرکت فرعی مذکور پرداخت گردد. لیکن از بابت بخش اختصاصی قرارداد، که برای کل سال 1398 حدود 447 میلیارد ریال برآورد می-گردد، مبلغی در حسابهای هیچ-یک از شرکت‌های فوق شناسایی نشده است. اعمال تعدیلات از این بابت در صورت‌های مالی شرکت اصلی ضرورت دارد لیکن به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی، تعیین مبلغ آن بر این سازمان امکان-پذیر نشده است.
11. به شرح یادداشت توضیحی 38 صورت‌های مالی، با توجه به برگ‌های تشخیص و قطعی صادره، بابت مالیات عملکرد سنوات قبل شرکت‌های گروه جمعا مبلغ 1,300 میلیارد ریال کسری ذخیره وجود دارد. همچنین بابت مالیات بر ارزش افزوده و مالیات تکلیفی شرکت‌های گروه جمعا مبلغ 4,798 میلیارد ریال مطالبه گردیده که باتوجه به اعتراض به بخش عمده آنها، ذخیره-ای در حسابها منظور نشده است. ضمن اینکه مالیات برارزش افزوده سنوات 1395 الی پایان دوره مالی مورد گزارش شرکت اصلی و برخی شرکت‌های فرعی (عمدتاً شرکت‌های مگاموتور و سایپا دیزل)، تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نشده و بابت مالیات عملکرد سال 1397 و دوره مالی مورد گزارش شرکت فرعی سایپا سیترون و جریمه مالیات بر ارزش افزوده و عوارض شماره‌گذاری شرکت اصلی (که از بابت آنها مبلغ 2,236 میلیارد ریال چک تحویل اداره امور مالیاتی گردیده) با توجه به درنظر گرفتن معافیت‌های مالیاتی و احتمال بخشودگی، ذخیره-ای در حسابها منظور نگردیده است. مضافاً به موجب رای هیات تجدید نظر تأمین اجتماعی بابت حق بیمه سنوات قبل شرکت اصلی، مبلغ 820 میلیارد ریال مطالبه گردیده که از این بابت ذخیره-ای شناسایی نشده است. با توجه به مراتب فوق و در نظر گرفتن قوانین و مقررات و سوابق مالیاتی و بیمه‌ای گروه احتساب ذخیره بابت موارد یادشده ضروری است، لیکن تعیین مبلغ بدهی قطعی، موکول به اعلام نظر نهایی مراجع ذیربط می‌باشد.
12. شرکت فرعی مگاموتور، در سال مالی قبل بابت تفاوت نرخ ارز فروشهای انجام شده به شرکت رنو پارس، مبلغ 440 میلیارد ریال به حساب طلب از شرکت مذکور منظور نموده که توافقتنامه و صورت تطبیق حسابهای فی‌مابین ارائه نشده است. همچنین تأییدیه دریافتی در پایان سال مالی قبل از یکی از فروشندگان خارجی مواد و قطعات، حاکی از ادعای طلب ایشان به مبلغ 3,303 میلیون وون (معادل مبلغ 314 میلیارد ریال با نرخ ارز نیما در پایان دوره مورد گزارش) می‌باشد. ضمناً صورت تطبیق حساب‌های فی‌مابین شرکت فرعی سایپا دیزل با شرکت‌های خارجی (ولوو سوند، فوتون و دانگ فنگ چین)، یادداشت 1-2-19 صورت‌های مالی، بیانگر مبلغ 93 میلیارد ریال مغایرت نامساعد در حسابهای فی‌مابین می‌باشد که تعیین تکلیف نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت تعیین تکلیف موارد یادشده و رفع مغایرت‌های مزبور بر صورت‌های مالی تلفیقی گروه ضرورت می‌یافت، برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.
13. به شرح یادداشت توضیحی 3-1-19 صورت‌های مالی، خالص مانده تهران نشده شرکت‌های مشمول تلفیق به مبلغ 1,662 میلیارد ریال (شامل اقلام باز بدهکار به مبلغ 3,082 میلیارد ریال و اقلام باز بستانکار به مبلغ 1,420 میلیارد ریال) می‌باشد که بدون تعیین ماهیت و رفع مغایرات مزبور، خالص آن در سرفصل دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها منظور گردیده است. در این رابطه، شرکت اصلی بعد از دوره مالی مورد گزارش بابت تأمین مالی در قالب مشارکت در تولید توسط شرکت لیزینگ رایان سایپا، مبلغ 2,101 میلیارد ریال به عنوان هزینه مالی به طرفیت شرکت مذکور اعمال حساب نموده که بخشی از آن مرتبط با مغایرت فوق می‌باشد. با توجه به مراتب فوق هرچند اصلاح حسابها ضروری است، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی، تعیین آثار مالی دقیق آن بر صورت‌های مالی مورد گزارش برای این سازمان میسر نمی‌باشد.
14. امکان حسابرسی و بررسی اجمالی صورت‌های مالی شرکت‌های فرعی آفاق‌المستقبل، تیا تردینگ، گروه توسعه بازرگانی برنا، الکترونیک خودرو تابان، پیشگامان بازرگانی ستاره تابان، و سیویکو، با مجموع مبلغ 18,707 میلیارد ریال دارایی و مبلغ 892 میلیارد ریال درآمد که در صورت‌های مالی گروه، تلفیق گردیده-اند فراهم نشده است. لذا تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت بر صورت‌های مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این سازمان مقدور نمی‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

15. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3، 5 الی 11 و 13 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بندهای 4، 12 و 14 ضرورت می‌یافت، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

16. تسهیلات دریافتی شرکت فرعی سایپا دیزل از بانک صنعت و معدن در سال 1390 به شرح یادداشت‌های توضیحی 1-1-36 و 1-1-49 بابت اصل، سود و جریمه تأخیر، بالغ بر مبلغ 27/2 میلیون یورو (به نرخ هر یورو 22,460 ریال، معادل مبلغ 611 میلیارد ریال) می‌باشد. تسهیلات فوق به استناد ماده 20 قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و آیین‌نامه اجرایی مربوط و بند "ح" تبصره 4 قانون بودجه سال 1396 کل کشور، منتهی بر تسویه آن به نرخ ارز روز گشایش اعتبار، در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر نشده است. همچنین به موجب رأی دیوان عدالت اداری در تاریخ 1398/6/11 در خصوص نحوه بازپرداخت تسهیلات مزبور، شکایت مطروحه شرکت سایپا دیزل مقرون به صحت تشخیص و در این خصوص بانک صنعت و معدن ملزم به اجرای مفاد ماده 20 قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر گردیده است. مضافاً به شرح یادداشت فوق، شرکت فرعی مالیبل سایپا در سال 1389 اقدام به اخذ مبلغ 3,074,049 یورو تسهیلات از صندوق ذخیره ارزی به نرخ ارز مرجع نموده است. در پایان دوره مورد گزارش مانده تسهیلات مذکور به مبلغ 2,821,972 یورو که با نرخ هر یورو 51,660 ریال تسعیر گردیده، مبلغ 146 میلیارد ریال می‌باشد. حسب مکاتبات با بانک صنعت و معدن (بانک عامل)، در صورت رعایت مفاد ماده 20 قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت مشمول تسویه بدهی با نرخ ارز مرجع، خواهد بود. توضیح اینکه متعاقب شکایت شرکت، دیوان عدالت اداری در تاریخ 1397/5/24 به نفع شرکت رأی صادر نموده، لیکن آثار مالی ناشی از موارد فوق منوط به قطعی شدن نتایج پیگیریهای شرکت می‌باشد.

17. به شرح یادداشت‌های توضیحی 2-1-49 و 3-1-49، بر اساس آرای هیات‌های بدوی و تجدید نظر تشخیص مطالبات سازمان تامین اجتماعی بابت حق بیمه سنوات قبل شرکتهای فرعی مگاموتور و سازه گستر سایپا، جمعا مبلغ 16,595 میلیارد ریال بدهی تعیین گردیده که با توجه به اعتراض شرکتها و طرح پرونده در دیوان عدالت اداری، تعیین مبلغ نهایی آن منوط به بررسیهای مجدد و اعلام نظر نهایی مسنولین مربوط گردیده است.

18. با توجه به یادداشت توضیحی 3-1-14، بخشی از زمین کارخانه شرکت فرعی سایپا دیزل به مترآز 5/2 هکتار از سنوات قبل بدون انعقاد قرارداد با مالک زمین (شرکت کاوه کار) در تصرف شرکت بوده و از بابت تعهدات ناشی از آن مبلغ یک میلیارد ریال (در سنوات قبل) در حسابها منظور شده است. همچنین پرونده‌های حقوقی مطروحه علیه شرکت اصلی بابت خواسته ابطال اسناد بخشی از زمین‌های واقع در سایت شمالی کارخانه به مترآز 30,000 متر مربع (یادداشت توضیحی 4-2-14) و زمین واقع در گرمدره (یادداشت توضیحی 3-2-14) در جریان پیگیری است. پیامدهای ناشی از موارد فوق منوط به توافقات نهایی و تعیین تکلیف پرونده‌های حقوقی مطروحه می‌باشد.

19. زیان انباشته گروه و شرکت اصلی در پایان دوره مالی مورد گزارش به ترتیب بالغ بر مبالغ 226,994 و 97,139 میلیارد ریال می‌باشد و نتایج عملکرد آنها در دوره مالی مورد گزارش، منجر به زیان خالص به ترتیب به مبالغ 42,183 میلیارد ریال و 29,904 میلیارد ریال گردیده که عمدتاً متاثر از مازاد بهای تمام شده نسبت به بهای فروش محصولات و تحمل هزینه های مالی (در شرکت اصلی معادل 27 درصد فروش) است. مضافاً بدهیهای جاری شرکت اصلی مبلغ 162,444 میلیارد ریال بیش از داراییهای جاری آن (حدوداً 2/4 برابر) است. علاوه بر این، ایفای تعهدات شرکت اصلی و شرکت‌های پارس خودرو و سایپا دیزل بابت پیش فروش خودرو با توجه به شرایط حاکم بر اقتصاد کشور در مواعد مقرر انجام نشده که در نتیجه منجر به افزایش هزینه های مالی از بابت احتساب جریمه تأخیر در اجرای قراردادهای پیش فروش گردیده است. مضافاً به شرح یادداشت توضیحی 41، بابت تحویل 589 هزار دستگاه خودرو، مبلغ 115,074 میلیارد ریال پیش‌دریافت اخذ و تعهد ایجاد گردیده، در حالی که تأمین قطعات موردنیاز تولید (CKD) برخی محصولات (از جمله انواع کامیون در شرکت فرعی سایپا دیزل و برخی محصولات در شرکت پارس-خودرو) و همچنین تکمیل و بهره‌برداری از برخی پروژه‌های در جریان گروه به دلیل محدودیتهای بین‌المللی با مشکلاتی مواجه می‌باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

20. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت‌مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. درارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتی که این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطوریکه در بخش "مبانی نتیجه‌گیری مشروط" در بالا توضیح داده شده است این سازمان به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف‌های با اهمیت در ارتباط با موارد مندرج در بندهای 3، 5 الی 11 و 13 این گزارش است. همچنین این سازمان به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم نتوانسته است شواهد کافی و مناسب در خصوص مطالب مندرج در بندهای 4، 12 و 14 این گزارش بدست آورد از این رو، این سازمان نمی‌تواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با موضوعات فوق حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

سایر موارد

21. 21 - ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زیر رعایت نشده است:

21-1- افشای به موقع صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده شرکت اصلی و تلفیقی گروه، افشای گزارش هیأت مدیره به مجمع و اظهار نظر حسابرس در مورد آن، افشای صورتهای مالی حسابرسی شده شرکتهای تحت کنترل، افشای صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی شده شرکتهای تحت کنترل و افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده؛ در مواعد مقرر (بندهای 1، 2، 4 و 10 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات).

21-2- ارائه دلایل زیان‌دهی و برنامه‌های آتی شرکت برای رفع موانع و سودآور شدن به سازمان بورس حداکثر ظرف دو ماه پس از ارائه صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده (ماده 9 دستورالعمل انضباطی ناشران).

21-3- رعایت نسبت حقوق صاحبان سهام به کل دارائیهها به میزان حداقل 20 درصد (ماده 6 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار).

21-4- رعایت کامل مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران ابلاغی مورخ 12 آبان 1397 سازمان بورس در مواردی مانند استقرار کمیته انتصابات، درج حقوق مدیران در گزارش تفسیری و پایگاه اینترنتی شرکت و حضور حداقل یک عضو غیرموظف هیات مدیره دارای تحصیلات مالی در ترکیب هیات مدیره.

21-5- رعایت الزامات کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی درخصوص تنظیم مکانیزم‌هایی به منظور کسب اطمینان معقول از اثر بخشی حسابرسی داخلی و نظارت بر مستندسازی ساختار کنترل‌های داخلی.

سازمان حسابرسي

| | | | |
|------------------------|--|---------------------------|------------------------------|
| 1398/11/15 16:21:11 | | [Sedigheh Mirjafari [Sign | مدیر گروه سازمان حسابرسي |
| 1398/11/15 16:50:40 | | [Ali Meshkani [Sign | مدیر ارشد سازمان حسابرسي |
| 1398/11/15 17:01:45 | | [Faraj Lotfollahi [Sign | عضو هیئت عامل سازمان حسابرسي |

صورت سود و زیان تلفیقی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|---|---|---|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | | | | عملیات در حال تداوم: |
| (۱۶) | ۱۷۹,۶۳۵,۵۳۸ | ۱۰۸,۳۷۵,۷۵۱ | ۹۱,۲۹۳,۰۱۴ | درآمدهای عملیاتی |
| ۴ | (۱۹۷,۱۳۶,۳۵۵) | (۱۰۶,۴۱۷,۴۴۳) | (۱۰۲,۶۱۳,۴۷۳) | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| -- | (۱۷,۵۰۰,۸۱۷) | ۱,۹۵۸,۳۰۹ | (۱۱,۳۳۰,۴۵۸) | سود (زیان) ناخالص |
| (۱۳) | (۳۳,۱۵۴,۶۵۱) | (۱۰,۷۳۵,۳۸۹) | (۱۲,۱۳۴,۱۵۴) | هزینه‌های فروش، اداری و عمومی |
| -- | (۱۱,۹۶۸,۵۳۴) | (۱۷,۵۴۳,۳۳۰) | . | هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی) |
| ۱۷ | ۱۳,۳۱۳,۷۲۳ | ۶,۹۵۳,۷۸۹ | ۸,۱۳۹,۱۳۶ | سایر درآمدها |
| ۶۶ | (۳۳,۱۱۵,۰۵۳) | (۱۴,۳۱۳,۸۶۴) | (۴,۸۳۷,۱۷۷) | سایر هزینه‌ها |
| ۴۰ | (۶۰,۳۳۵,۳۳۳) | (۳۳,۶۶۸,۳۷۵) | (۳۰,۱۴۳,۶۵۳) | سود (زیان) عملیاتی |
| (۴۸) | (۴۰,۶۹۸,۶۳۶) | (۱۷,۳۸۶,۹۸۳) | (۳۵,۷۳۱,۱۶۸) | هزینه‌های مالی |
| | . | . | . | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها |
| ۱ | ۱۰,۴۳۰,۳۳۶ | ۴,۵۳۴,۳۳۴ | ۴,۵۷۴,۸۳۶ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه |
| ۱۱ | (۹۰,۷۰۳,۷۳۳) | (۴۶,۵۳۱,۰۳۴) | (۴۱,۳۸۸,۹۹۵) | سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته |
| (۴۳) | (۴۱۷,۹۳۱) | ۶۰۸,۳۹۹ | ۳۴۵,۹۸۱ | سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته |
| ۱۱ | (۹۱,۱۲۱,۶۶۳) | (۴۵,۹۱۳,۶۳۵) | (۴۰,۹۴۳,۰۱۴) | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | | | هزینه مالیات بر درآمد: |
| ۶ | (۹۵۰,۴۷۳) | (۵۴۰,۶۳۱) | (۵۰۶,۴۷۵) | سال جاری |

| | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|-------------------------------------|
| (۳۵) | (۷۱۰,۶۳۴) | (۵۴۳,۷۳۹) | (۷۳۳,۷۴۲) | سال‌های قبل |
| ۱۰ | (۹۳,۷۸۳,۷۶۹) | (۴۶,۹۹۶,۹۹۵) | (۴۲,۱۸۳,۳۳۱) | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
| | | | | عملیات متوقف شده: |
| | . | . | . | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده |
| ۱۰ | (۹۳,۷۸۳,۷۶۹) | (۴۶,۹۹۶,۹۹۵) | (۴۲,۱۸۳,۳۳۱) | سود (زیان) خالص |
| | | | | قابل انتساب به: |
| ۹ | (۸۴,۰۱۳,۸۶۵) | (۴۳,۸۳۷,۹۲۰) | (۳۸,۸۳۶,۳۵۳) | مالکان شرکت اصلی |
| ۲۰ | (۸,۷۶۹,۹۰۴) | (۴,۱۶۹,۰۷۵) | (۳,۳۴۶,۸۷۹) | منافع فاقد حق کنترل |
| | | | | سود (زیان) پایه هر سهم |
| ۳۰ | (۲,۶۸۶) | (۱,۳۹۹) | (۹۷۵) | عملیاتی (ریال) |
| (۴۷) | (۱,۱۶۶) | (۵۷۴) | (۸۴۵) | غیرعملیاتی (ریال) |
| ۸ | (۳,۸۵۳) | (۱,۹۷۳) | (۱,۸۲۰) | ناشی از عملیات در حال تداوم |
| | . | . | . | ناشی از عملیات متوقف شده |
| ۸ | (۳,۸۵۳) | (۱,۹۷۳) | (۱,۸۲۰) | سود (زیان) پایه هر سهم |
| ۱۰ | (۲,۳۶۳) | (۱,۱۹۷) | (۱,۰۷۴) | سود (زیان) خالص هر سهم- ریال |
| | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | سرمایه |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | |

| صورت سود و زیان جامع تلفیقی | | | | |
|---|--|--|--|------------|
| شرح | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
| | | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص | (۴۲,۱۸۳,۳۳۱) | (۴۶,۹۹۶,۹۹۵) | (۹۳,۷۸۳,۷۶۹) | ۱۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع: | . | . | . | |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود | . | . | . | |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | (۲۵۸,۲۸۵) | (۱۵۷,۱۹۰) | ۱,۱۲۳,۹۹۷ | (۶۴) |
| مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع | . | . | . | |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | (۲۵۸,۲۸۵) | (۱۵۷,۱۹۰) | ۱,۱۲۳,۹۹۷ | (۶۴) |
| سود (زیان) جامع سال | (۴۲,۴۴۱,۵۱۶) | (۴۷,۱۵۴,۱۸۵) | (۹۱,۶۵۸,۷۷۲) | ۱۰ |
| قابل انتساب به: | | | | |
| مالکان شرکت اصلی | (۳۹,۰۷۷,۹۰۵) | (۴۳,۹۵۹,۹۶۰) | (۸۳,۹۳۹,۵۷۳) | ۹ |
| منافع فاقد حق کنترل | (۳,۳۶۳,۶۱۱) | (۴,۱۹۴,۲۲۵) | (۸,۷۲۹,۱۹۹) | ۲۰ |

صورت وضعیت مالی تلفیقی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ | | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|-------------------------------------|---------------|-------------------------------------|-------------|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | | | | | | دارایی‌ها |
| | | | | | | دارایی‌های غیرجاری |
| ۸ | ۵۱,۰۶۰,۳۵۵ | ۵۲,۳۸۴,۶۶۴ | ۵۷,۶۵۷,۳۴۶ | | | دارایی‌های ثابت مشهود |
| | . | . | . | | | سرمایه‌گذاری در املاک |
| (۸) | ۸۷۰,۱۳۴ | ۱,۰۴۰,۹۱۵ | ۹۵۹,۸۰۶ | | | سرقفلی |
| ۳ | ۹۴۴,۵۱۴ | ۸۴۰,۸۴۸ | ۸۵۸,۷۳۲ | | | دارایی‌های نامشهود |
| (۶۷) | ۳,۰۴۵,۳۶۶ | ۳,۶۷۸,۳۸۹ | ۱,۲۰۵,۰۷۶ | | | سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته |
| (۵) | ۱,۴۹۵,۹۲۷ | ۳,۱۰۵,۴۵۲ | ۳,۰۰۳,۰۶۴ | | | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| (۲۳) | ۱۹,۲۰۵,۱۳۳ | ۱۰,۵۵۳,۸۹۳ | ۸,۲۳۷,۶۶۳ | | | دریافتی‌های بلندمدت |
| (۷۵) | ۳,۱۲۸,۳۱۳ | ۴۹۷,۴۰۸ | ۱۳۴,۸۸۱ | | | سایر دارایی‌ها |
| (۱) | ۷۸,۷۶۹,۶۳۱ | ۷۲,۱۰۰,۵۶۹ | ۷۱,۰۳۶,۵۶۷ | | | جمع دارایی‌های غیرجاری |
| | | | | | | دارایی‌های جاری |
| (۲۳) | ۱۶,۳۳۸,۶۷۱ | ۲۳,۸۰۵,۱۴۹ | ۱۷,۷۹۰,۲۸۶ | | | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| ۳۳ | ۴۳,۳۶۱,۰۳۵ | ۵۳,۱۳۱,۰۵۵ | ۷۰,۱۳۱,۶۷۱ | | | موجودی مواد و کالا |
| (۲۶) | ۹۳,۸۹۷,۰۵۱ | ۸۳,۵۴۳,۴۸۳ | ۶۳,۱۱۸,۴۳۸ | | | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها |
| ۳۴ | ۲,۹۶۷,۵۰۸ | ۳,۱۱۳,۶۶۱ | ۳,۸۴۴,۶۸۹ | | | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۴۵ | ۹,۱۹۵,۹۶۱ | ۱۹,۹۱۵,۰۱۱ | ۳۸,۷۸۸,۷۳۷ | | | موجودی نقد |
| . | ۱۶۳,۶۶۰,۳۳۶ | ۱۸۳,۴۹۶,۳۵۸ | ۱۸۳,۶۷۳,۸۱۱ | | | |
| ۳۸ | ۳,۰۹۲,۹۱۹ | ۳,۱۳۱,۴۵۳ | ۴,۳۱۶,۴۴۴ | | | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| ۱ | ۱۶۶,۷۵۳,۱۴۵ | ۱۸۵,۶۳۸,۸۱۱ | ۱۸۶,۹۹۰,۳۵۵ | | | جمع دارایی‌های جاری |
| . | ۳۴۵,۵۳۳,۷۷۶ | ۳۵۷,۷۳۹,۳۸۰ | ۳۵۸,۰۳۶,۸۲۳ | | | جمع دارایی‌ها |
| | | | | | | حقوق مالکانه و بدهی‌ها |
| | | | | | | حقوق مالکانه |
| . | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | | | سرمایه |
| | . | . | . | | | افزایش سرمایه در جریان |
| | . | . | . | | | صرف سهام |
| ۵۴ | . | ۳۶۴,۲۸۷ | ۴۰۷,۹۰۵ | | | صرف سهام خزانه |
| ۴ | ۳,۳۱۶,۹۶۷ | ۳,۴۷۳,۵۶۳ | ۳,۶۱۳,۰۶۳ | | | اندوخته قانونی |
| ۵ | ۱۹۳,۷۶۶ | ۲۸۰,۳۳۴ | ۳۹۳,۱۵۳ | | | سایر اندوخته‌ها |
| | . | . | . | | | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها |
| (۲۳) | ۱۹,۶۳۳ | ۱,۱۰۳,۹۱۵ | ۸۶۱,۳۶۳ | | | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| (۲۳) | (۷۷,۰۱۳,۵۴۳) | (۱۶۱,۵۶۸,۶۹۵) | (۱۹۸,۳۱۱,۰۳۹) | | | سود (زیان) انباشته |
| . | (۲۳,۷۲۰,۷۰۷) | (۲۳,۰۸۰,۶۴۵) | (۲۳,۹۷۴,۰۰۰) | | | سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی) |

| | | | | |
|--------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|--|
| (۲۶) (۶۷) | (۵۶,۹۳۶,۳۱۹) ۴,۰۶۷,۰۱۲ | (۱۴۰,۲۶۱,۵۶۶) (۱,۹۹۹,۸۰۷) | (۱۷۶,۸۴۳,۸۷۳) (۳,۳۲۵,۵۵۵) | حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی منافع فاقد کنترل |
| (۲۷) | (۵۲,۸۶۹,۲۰۷) | (۱۴۳,۲۶۱,۳۷۳) | (۱۸۰,۱۷۹,۴۳۸) | جمع حقوق مالکانه |
| | | | | بدهی‌ها |
| | | | | بدهی‌های غیرجاری |
| ۱۴ | ۳,۳۳۰,۴۱۹ | ۶,۱۵۹,۱۷۲ | ۷,۰۴۶,۹۶۹ | پرداختی‌های بلندمدت |
| (۳) | ۲۳,۰۲۵,۳۷۷ | ۲۷,۲۱۸,۳۷۳ | ۲۶,۳۸۸,۰۸۵ | تسهیلات مالی بلندمدت |
| ۳۰ | ۹,۰۹۷,۴۹۵ | ۱۱,۷۹۳,۰۵۲ | ۱۵,۳۹۵,۷۵۶ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۸ | ۲۳,۳۵۳,۳۹۱ | ۴۵,۱۷۰,۵۹۶ | ۴۸,۶۳۰,۸۱۰ | جمع بدهی‌های غیرجاری |
| | | | | بدهی‌های جاری |
| ۱۴ | ۱۰۷,۳۹۵,۵۶۴ | ۱۳۱,۱۱۷,۱۳۴ | ۱۳۷,۷۰۴,۰۶۳ | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها |
| ۳۳ | ۱,۰۴۷,۳۹۷ | ۱,۱۱۸,۹۴۳ | ۱,۴۸۲,۴۳۲ | مالیات پرداختی |
| ۳ | ۴,۱۴۶,۸۰۲ | ۳,۶۵۳,۱۸۱ | ۳,۷۴۸,۷۲۳ | سود سهام پرداختی |
| ۳ | ۷۷,۴۸۳,۰۸۶ | ۱۰۷,۳۹۱,۹۹۶ | ۱۱۰,۶۸۱,۳۸۸ | تسهیلات مالی |
| (۱۰) | ۱,۳۳۴,۰۷۷ | ۱۷,۱۰۰,۱۷۱ | ۱۵,۳۳۰,۷۷۹ | ذخایر |
| ۱۶ | ۷۳,۷۴۳,۷۶۶ | ۱۰۴,۴۳۸,۷۴۳ | ۱۳۰,۶۳۸,۰۵۵ | پیش‌دریافت‌ها |
| ۱۰ | ۲۶۵,۰۳۸,۶۹۳ | ۳۵۴,۸۳۰,۱۵۷ | ۳۸۹,۵۷۵,۴۴۰ | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| | . | . | . | |
| ۱۰ | ۲۶۵,۰۳۸,۶۹۳ | ۳۵۴,۸۳۰,۱۵۷ | ۳۸۹,۵۷۵,۴۴۰ | جمع بدهی‌های جاری |
| ۱۰ | ۲۹۸,۳۹۱,۹۸۳ | ۳۹۹,۹۹۰,۷۵۳ | ۴۳۸,۳۰۶,۳۵۰ | جمع بدهی‌ها |
| . | ۳۴۵,۵۳۳,۷۷۶ | ۳۵۷,۷۳۹,۳۸۰ | ۳۵۸,۰۳۶,۸۳۲ | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی | منافع فاقد حق کنترل | جمع کل |
|---|------------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------|---------------------------------|---------------------|--------------|
| مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | . | . | . | ۳,۳۱۴,۶۴۵ | ۱۹۳,۲۸۶ | . | ۱۹,۶۳۳ | (۷۶,۷۵۳,۲۰۳) | (۳۲,۷۳۰,۷۰۷) | (۵۶,۶۷۹,۶۸۱) | ۳,۶۱۱,۳۳۴ | (۵۳,۰۶۸,۴۵۷) |
| اصلاح اشتباهات | . | . | . | . | ۲,۳۲۲ | ۴۸۰ | . | . | (۳۵۹,۳۴۰) | . | (۳۵۶,۵۳۸) | ۴۵۵,۷۸۸ | ۱۹۹,۳۵۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | . | . | . | ۳,۳۱۶,۹۶۷ | ۱۹۳,۷۶۶ | . | ۱۹,۶۳۳ | (۷۷,۰۱۳,۵۴۳) | (۳۲,۷۳۰,۷۰۷) | (۵۶,۹۳۶,۳۱۹) | ۴,۰۶۷,۰۱۲ | (۵۲,۸۶۹,۲۰۷) |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | (۸۴,۰۱۳,۸۶۵) | | (۸۴,۰۱۳,۸۶۵) | (۸,۷۶۹,۹۰۴) | (۹۳,۷۸۳,۷۶۹) |
| اصلاح اشتباهات | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . | . |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | (۸۴,۰۱۳,۸۶۵) | | (۸۴,۰۱۳,۸۶۵) | (۸,۷۶۹,۹۰۴) | (۹۳,۷۸۳,۷۶۹) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | ۱,۰۸۳,۳۹۳ | . | | ۱,۰۸۳,۳۹۳ | (۴۰,۷۰۵) | ۱,۰۴۳,۵۸۷ |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------|---------------|--------------|---------------|-----------|---|---------|-----------|----------|---|---|------------|---|
| (۹۱,۷۴۰,۱۸۳) | (۸,۸۱۰,۶۰۹) | (۸۲,۹۲۹,۵۷۳) | ۰ | (۸۴,۰۱۳,۸۶۵) | ۱,۰۸۳,۳۹۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۱ |
| (۴۸۷,۶۶۱) | ۰ | (۴۸۷,۶۶۱) | | (۴۸۷,۶۶۱) | | | | | | | | | سود سهام مصوب |
| ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه |
| ۰ | ۰ | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه در جریان |
| (۳۵۹,۹۳۸) | ۰ | (۳۵۹,۹۳۸) | (۳۵۹,۹۳۸) | | | | | | | | | | خرید سهام خزانه |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | | | | | | فروش سهام خزانه |
| ۳۷۷,۶۰۸ | ۰ | ۳۷۷,۶۰۸ | | | | | | | ۳۷۷,۶۰۸ | | | | سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه |
| ۰ | ۰ | ۰ | | ۱۳,۳۳۱ | ۰ | ۰ | | | (۱۳,۳۳۱) | | | | انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته |
| (۴۰,۴۷۳) | ۰ | (۴۰,۴۷۳) | | (۱۹۷,۰۶۹) | | | | ۱۵۶,۵۹۶ | | | | | تخصیص به اندوخته قانونی |
| ۲,۹۵۸,۴۸۰ | ۲,۷۴۳,۷۹۰ | ۲۱۴,۶۹۰ | | ۱۲۸,۱۲۳ | | | ۸۶,۵۶۸ | | | | | | تخصیص به سایر اندوخته‌ها |
| (۱۳۲,۳۶۱,۳۷۳) | (۱,۹۹۹,۸۰۷) | (۱۴۰,۲۶۱,۵۶۶) | (۳۲,۰۸۰,۶۴۵) | (۱۶۱,۵۶۸,۶۹۵) | ۱,۱۰۲,۹۱۵ | ۰ | ۲۸۰,۳۳۴ | ۲,۴۷۳,۵۶۳ | ۲۶۴,۲۸۷ | ۰ | ۰ | ۳۹,۲۶۶,۶۷۵ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۳۱ |
| | | | | | | | | | | | | | تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| (۴۲,۱۸۲,۳۳۱) | (۲,۳۴۶,۸۷۹) | (۲۸,۸۲۶,۳۵۲) | | (۲۸,۸۲۶,۳۵۲) | | | | | | | | | سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| (۲۵۸,۳۸۵) | (۱۶,۷۳۲) | (۲۴۱,۵۵۳) | | | (۲۴۱,۵۵۳) | ۰ | | | | | | | سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات |
| (۴۲,۴۴۱,۵۱۶) | (۲,۳۶۳,۶۱۱) | (۳۹,۰۷۷,۹۰۵) | ۰ | (۳۸,۸۳۶,۳۵۲) | (۲۴۱,۵۵۳) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| (۵۴۰,۱۹۷) | ۰ | (۵۴۰,۱۹۷) | | (۵۴۰,۱۹۷) | | | | | | | | | سود سهام مصوب |
| ۶۰۷,۵۰۳ | ۶۰۷,۵۰۳ | ۰ | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه |
| ۰ | ۰ | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه در جریان |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | | | | | | خرید سهام خزانه |
| ۱۰۶,۶۴۵ | ۰ | ۱۰۶,۶۴۵ | ۱۰۶,۶۴۵ | | | | | | | | | | فروش سهام خزانه |
| ۱۴۳,۶۱۸ | ۰ | ۱۴۳,۶۱۸ | | | | | | | ۱۴۳,۶۱۸ | | | | سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه |
| ۴,۱۵۸,۰۳۰ | ۱,۳۵۰,۹۸۵ | ۲,۸۰۷,۰۴۵ | | ۲,۸۰۷,۰۴۵ | ۰ | ۰ | | | ۰ | | | | انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته |
| ۴۸,۰۹۳ | ۶۷,۱۱۱ | (۱۹,۰۱۹) | | (۱۵۷,۵۱۸) | | | | ۱۳۸,۴۹۹ | | | | | تخصیص به اندوخته قانونی |
| (۳۳۰) | ۲,۳۶۴ | (۲,۴۹۴) | | (۱۵,۳۱۳) | | | ۱۳,۸۱۸ | | | | | | تخصیص به سایر اندوخته‌ها |
| (۱۸۰,۱۷۹,۴۳۸) | (۲,۳۳۵,۵۵۵) | (۱۷۶,۸۴۳,۸۷۳) | (۳۲,۹۷۴,۰۰۰) | (۱۹۸,۳۱۱,۰۳۹) | ۸۶۱,۳۶۳ | ۰ | ۳۹۳,۱۵۳ | ۲,۶۱۳,۰۶۳ | ۴۰۷,۹۰۵ | ۰ | ۰ | ۳۹,۲۶۶,۶۷۵ | مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |

صورت جریان های نقدی تلفیقی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرسان | شرح |
|------------|--|--|--|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: |

| | | | | |
|-----------|------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
| ۶۵ (۱) | ۵,۵۲۲,۱۲۷ (۹۸۲,۰۰۲) | ۱۶,۷۷۷,۴۸۷ (۸۶۹,۵۵۴) | ۲۷,۶۹۵,۸۷۵ (۸۷۶,۷۲۸) | نقد حاصل از عملیات پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| ۶۹ | ۲,۵۴۰,۱۲۵ | ۱۵,۹۰۷,۸۳۳ | ۲۶,۸۱۹,۱۴۷ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی |
| | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: |
| (۳۰) | ۱۶۷,۸۱۳ | ۱۰۹,۹۷۳ | ۷۶,۷۲۸ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود |
| (۲۳) | (۴,۱۵۸,۷۸۶) | (۱,۹۵۸,۱۲۸) | (۲,۴۱۳,۶۳۲) | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود |
| -- | ۳,۴۶۳ | ۱,۹۳۶ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| (۹۳) | ۱۵۲,۴۳۷ | ۲,۱۹۴ | ۱۴۳ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود |
| ۴ | (۲۴۵,۴۱۷) | (۶۹,۶۵۵) | (۶۷,۰۰۷) | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته |
| | ۹۷۳,۷۰۱ | ۰ | ۸۳۶,۹۹۶ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| ۶۴ | (۱,۲۰۴,۷۷۲) | (۸۱۱,۷۷۲) | (۲۸۸,۹۴۲) | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک |
| ۲,۸۳۱ | ۲,۶۷۹,۳۹۱ | ۱۵۴,۰۶۰ | ۴,۵۱۶,۳۳۱ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| (۱,۳۰۴) | (۲,۹۵۱,۰۰۱) | (۲۸۸,۶۱۱) | (۴,۰۵۰,۸۸۲) | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران |
| (۵۳) | ۷,۸۷۴,۳۳۴ | ۳,۵۹۱,۴۷۶ | ۱,۷۰۴,۴۲۲ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران |
| ۶۶ | ۱۳۶,۳۷۵ | ۱۰۹,۱۳۷ | ۱۸۱,۵۰۳ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام |
| ۱۴ | ۹۴۳,۱۸۲ | ۴۰۶,۳۳۵ | ۴۶۴,۴۵۲ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها |
| (۲۳) | ۵,۳۷۰,۴۰۹ | ۱,۲۴۶,۸۳۴ | ۹۶۰,۰۳۱ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| ۶۲ | ۹,۹۱۰,۵۳۴ | ۱۷,۱۵۴,۶۵۷ | ۲۷,۷۷۹,۱۷۸ | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی |
| | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: |
| (۱۰۰) | ۳۵۱,۷۸۸ | ۱,۸۰۶,۱۹۳ | ۱,۱۱۸ | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل |
| | ۳,۳۷۱,۱۰۴ | ۰ | ۸۷۰,۷۴۶ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه |
| (۲۳۹) | (۳,۱۳۸,۲۰۶) | (۵۶۴,۴۵۰) | (۱,۹۱۵,۸۵۴) | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه |
| ۲۵ | ۱۱۲,۱۰۳,۳۳۳ | ۴۷,۱۳۶,۴۱۳ | ۶۳,۷۶۱,۳۷۶ | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات |
| (۴۳) | (۸۳,۹۶۶,۷۴۸) | (۴۶,۱۰۰,۳۵۶) | (۶۵,۶۳۴,۳۱۹) | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| (۴۸) | (۳۹,۵۳۳,۷۰۴) | (۱۲,۰۶۵,۷۱۳) | (۱۷,۸۹۵,۳۹۳) | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات |
| -- | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت |

| | | | | |
|--|-------------|-------------|--------------|--|
| | | | | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت |
| (۵۰) | (۷۲۳,۴۳۰) | (۳۰۶,۳۳۹) | (۴۶۰,۷۰۷) | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت |
| ۳ | ۱۰,۹۰۰,۰۰۰ | ۳,۹۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین |
| -- | (۵,۱۱۳,۶۱۹) | (۱۱۳,۶۱۹) | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین |
| (۱۱) | (۳,۷۹۷,۹۳۹) | (۱,۵۳۹,۳۱۵) | (۱,۷۱۱,۹۸۷) | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای |
| ۹۹ | (۳۷۳,۸۶۱) | (۳۶۴,۸۱۸) | (۵,۰۰۱) | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی |
| (۸۵) | (۶۰۸,۴۳۱) | (۳۳۷,۴۷۹) | (۴۳۹,۶۵۴) | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل |
| (۱۸۰) | ۸۷۳,۳۹۶ | (۶,۹۴۸,۴۸۳) | (۱۹,۴۳۹,۶۷۴) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی |
| (۱۸) | ۱۰,۷۸۳,۸۳۰ | ۱۰,۳۰۶,۱۷۴ | ۸,۳۴۹,۵۰۴ | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۱۱۷ | ۹,۱۹۵,۹۶۱ | ۹,۱۹۵,۹۶۱ | ۱۹,۹۱۵,۰۱۱ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۱۱ | (۶۴,۷۸۰) | ۴۷۰,۹۰۹ | ۵۳۴,۳۱۳ | تأثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۴۵ | ۱۹,۹۱۵,۰۱۱ | ۱۹,۸۷۳,۰۴۴ | ۲۸,۷۸۸,۷۳۷ | مانده موجودی نقد در پایان سال |
| | ۱۱,۷۸۷,۸۸۲ | ۰ | ۰ | معاملات غیرنقدی |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | | | |
| | | | | |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | | | | |
| | | | | |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹ | | | | |
| | | | | |

صورت سود و زیان

| درصد تغییر | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | | شرح |
|------------|--|--|--|
| | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹ | |
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| | | | عملیات در حال تداوم: |
| ۱۰ | ۸۴,۷۴۳,۹۱۳ | ۵۳,۴۸۸,۹۵۶ | درآمدهای عملیاتی |
| (۴۴) | (۱۰۴,۳۷۱,۳۴۴) | (۵۰,۶۵۳,۷۹۱) | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| -- | (۱۹,۵۲۷,۴۳۲) | ۲,۸۳۶,۱۶۵ | سود (زیان) ناخالص |
| (۸) | (۹,۳۸۶,۱۳۵) | (۵,۵۱۳,۱۸۱) | هزینه‌های فروش، اداری و عمومی |
| -- | (۴,۷۱۱,۳۹۶) | (۷,۵۵۴,۱۰۸) | هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی) |
| (۳۳) | ۱۳,۳۷۵,۶۹۸ | ۶,۳۹۴,۶۴۷ | سایر درآمدها |
| ۹۳ | (۱۴,۹۱۹,۳۴۶) | (۱۰,۵۰۷,۹۵۶) | سایر هزینه‌ها |
| (۱۰) | (۳۶,۱۶۸,۵۱۱) | (۱۴,۴۴۴,۴۳۳) | سود (زیان) عملیاتی |
| (۴۷) | (۳۶,۵۴۱,۹۳۰) | (۱۰,۸۷۹,۸۶۹) | هزینه‌های مالی |
| ۴۶ | ۱,۳۹۱,۱۸۱ | ۶۴۵,۵۳۴ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها |
| (۶۵) | ۶,۱۳۱,۸۳۳ | ۲,۶۹۴,۸۶۷ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه |

| | | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|--|
| (۳۶) | (۵۵,۲۸۷,۴۳۷) | (۲۱,۹۸۳,۹۰۱) | (۲۹,۹۰۴,۰۶۵) | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | | | هزینه مالیات بر درآمد: |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سال جاری |
| -- | (۵۴۱,۵۸۹) | (۵۴۱,۵۸۹) | ۰ | سالهای قبل |
| (۳۳) | (۵۵,۸۲۹,۰۱۶) | (۲۲,۵۲۵,۴۹۰) | (۲۹,۹۰۴,۰۶۵) | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
| | | | | عملیات متوقف شده: |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده |
| (۳۳) | (۵۵,۸۲۹,۰۱۶) | (۲۲,۵۲۵,۴۹۰) | (۲۹,۹۰۴,۰۶۵) | سود (زیان) خالص |
| | | | | سود (زیان) پایه هر سهم |
| (۳۳) | (۹۳۵) | (۲۳۸) | (۴۰۳) | عملیاتی (ریال) |
| (۴۶) | (۴۸۷) | (۲۴۵) | (۳۵۸) | غیرعملیاتی (ریال) |
| (۳۳) | (۱,۴۲۳) | (۵۷۳) | (۷۶۱) | ناشی از عملیات در حال تداوم |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ناشی از عملیات متوقف شده |
| (۳۳) | (۱,۴۲۳) | (۵۷۳) | (۷۶۱) | سود (زیان) پایه هر سهم |
| (۳۳) | (۱,۴۲۳) | (۵۷۴) | (۷۶۲) | سود (زیان) خالص هر سهم - ریال |
| | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | سرمایه |
| | | | | دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| | | | | |
| | | | | دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |
| | | | | |
| | | | | دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| | | | | |

| صورت سود و زیان جامع | | | | |
|----------------------|--|--------------|--------------------------|---|
| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | شرح |
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| (۳۳) | (۵۵,۸۲۹,۰۱۶) | (۲۲,۵۲۵,۴۹۰) | (۲۹,۹۰۴,۰۶۵) | سود (زیان) خالص |
| | | | | سایر اقلام سود و زیان جامع: |
| | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود |
| | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| | ۰ | ۰ | ۰ | مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات |
| (۳۳) | (۵۵,۸۲۹,۰۱۶) | (۲۲,۵۲۵,۴۹۰) | (۲۹,۹۰۴,۰۶۵) | سود (زیان) جامع سال |

| صورت وضعیت مالی | | | | |
|-----------------|--|-------------|--|-----|
| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | | | | |

| | | | | |
|-------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------------|
| | | | | دارایی‌ها |
| | | | | دارایی‌های غیرجاری |
| (۴) | ۱۵,۰۹۲,۳۲۲ | ۱۶,۱۹۴,۹۵۵ | ۱۵,۵۵۵,۱۱۲ | دارایی‌های ثابت مشهود |
| | . | . | . | سرمایه‌گذاری در املاک |
| (۱۲) | ۴۵۲,۱۶۴ | ۵۱۸,۷۷۶ | ۴۵۲,۲۵۷ | دارایی‌های نامشهود |
| ۱ | ۸۷,۵۴۷,۳۲۲ | ۱۱۰,۶۷۱,۰۹۹ | ۱۱۱,۳۶۰,۳۱۶ | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| ۲۸ | ۷,۵۲۶,۹۸۱ | ۵,۲۵۲,۷۹۰ | ۶,۷۳۰,۷۷۴ | دریافتنی‌های بلندمدت |
| (۱۰۰) | ۱,۴۶۲,۰۴۹ | ۱۰,۰۹۰ | ۲ | سایر دارایی‌ها |
| ۱ | ۱۱۲,۰۸۰,۷۳۹ | ۱۳۲,۶۴۷,۷۱۰ | ۱۳۴,۰۹۹,۴۶۲ | جمع دارایی‌های غیرجاری |
| | | | | دارایی‌های جاری |
| (۱۶) | ۸,۳۱۰,۵۸۳ | ۱۲,۳۱۵,۳۴۲ | ۱۰,۳۷۰,۴۶۲ | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| ۶۶ | ۱۴,۳۸۸,۸۶۶ | ۱۹,۷۹۴,۹۹۶ | ۳۳,۸۷۸,۳۱۴ | موجودی مواد و کالا |
| (۲۰) | ۷۴,۰۹۱,۰۶۳ | ۶۷,۹۶۵,۲۸۷ | ۵۴,۲۹۶,۳۱۵ | دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها |
| -- | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | . | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۳۹ | ۱,۵۳۵,۹۱۰ | ۱۰,۴۴۱,۹۶۳ | ۱۴,۴۷۷,۴۰۳ | موجودی نقد |
| . | ۹۹,۳۳۶,۴۳۲ | ۱۱۱,۵۱۷,۵۸۸ | ۱۱۲,۰۳۲,۴۹۴ | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| | . | . | ۱,۱۵۰,۰۰۰ | جمع دارایی‌های جاری |
| ۱ | ۹۹,۳۳۶,۴۳۲ | ۱۱۱,۵۱۷,۵۸۸ | ۱۱۲,۱۷۳,۴۹۴ | جمع دارایی‌ها |
| ۱ | ۲۱۱,۴۰۷,۱۶۱ | ۲۴۴,۱۶۵,۲۹۸ | ۲۴۷,۳۷۱,۹۵۶ | حقوق مالکانه و بدهی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه |
| . | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | سرمایه |
| | . | . | . | افزایش سرمایه در جریان |
| | . | . | . | صرف سهام |
| | . | . | . | صرف سهام خزانه |
| . | ۱,۴۹۰,۹۹۷ | ۱,۴۹۰,۹۹۷ | ۱,۴۹۰,۹۹۷ | اندوخته قانونی |
| | . | . | . | سایر اندوخته‌ها |
| | . | . | . | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها |
| | . | . | . | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| (۴۴) | (۱۱,۴۰۶,۴۹۷) | (۶۷,۲۳۵,۵۱۳) | (۹۷,۱۳۹,۵۷۸) | سود (زیان) انباشته |
| | . | . | . | سهام خزانه |
| (۱۱۳) | ۳۹,۳۵۱,۱۷۵ | (۲۶,۴۷۷,۸۴۱) | (۵۶,۲۸۱,۹۰۶) | جمع حقوق مالکانه |
| | | | | بدهی‌ها |
| | | | | بدهی‌های غیرجاری |
| (۱) | ۷۴۱,۴۴۰ | ۳,۴۰۳,۶۴۰ | ۳,۳۸۵,۶۹۱ | پرداختنی‌های بلندمدت |
| (۲) | ۹,۰۱۰,۹۶۶ | ۲۰,۵۸۸,۵۵۹ | ۱۹,۹۵۱,۵۵۲ | تسهیلات مالی بلندمدت |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|--------------|---|---|---|-----------|---|---|---|------------|---|
| | | | | | | | | | | | تخصیص به اندوخته قانونی |
| | | | | | | | | | | | تخصیص به سایر اندوخته‌ها |
| (۲۶,۴۷۷,۸۴۱) | • | (۶۷,۳۳۵,۵۱۳) | • | • | • | ۱,۴۹۰,۹۹۷ | • | • | • | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| | | | | | | | | | | | تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| (۳۹,۹۰۴,۰۶۵) | | (۳۹,۹۰۴,۰۶۵) | | | | | | | | | سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| | | | | | | | | | | | سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات |
| (۳۹,۹۰۴,۰۶۵) | • | (۳۹,۹۰۴,۰۶۵) | • | • | • | • | • | • | • | • | سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| | | | | | | | | | | | سود سهام مصوب |
| | | | | | | | | | | | افزایش سرمایه |
| | | | | | | | | | | | افزایش سرمایه در جریان |
| | | | | | | | | | | | خرید سهام خزانه |
| | | | | | | | | | | | فروش سهام خزانه |
| | | | | | | | | | | | سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه |
| | | | | | | | | | | | انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته |
| | | | | | | | | | | | تخصیص به اندوخته قانونی |
| | | | | | | | | | | | تخصیص به سایر اندوخته‌ها |
| (۵۶,۳۸۱,۹۰۶) | • | (۹۷,۱۳۹,۵۷۸) | • | • | • | ۱,۴۹۰,۹۹۷ | • | • | • | ۳۹,۳۶۶,۶۷۵ | مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |

صورت جریان های نقدی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | | شرح |
|------------|--|-------------|--|-------------|---|
| | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | حسابرسی شده | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | حسابرسی شده | |
| | | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: |
| (۳۷) | ۸۲۳,۱۲۳ | | ۱۳,۵۶۸,۸۳۱ | ۷,۸۹۱,۶۷۸ | نقد حاصل از عملیات |
| -- | (۵۴۱,۵۸۹) | | (۵۴۱,۵۸۹) | • | پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| (۳۴) | ۲۸۱,۵۳۳ | | ۱۳,۰۲۷,۳۴۳ | ۷,۸۹۱,۶۷۸ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی |
| | | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: |
| (۷۹) | ۳۳۹,۶۸۱ | | ۳۱,۱۶۶ | ۶,۴۹۳ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۲۳ | (۱,۹۳۹,۱۸۴) | | (۱,۱۳۴,۰۲۰) | (۸۶۶,۲۱۳) | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود |
| | | | | | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| | | | | | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود |
| ۱۹ | (۳۱۸,۸۴۴) | | (۳۱,۴۸۳) | (۳۵,۵۹۰) | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود |
| ۸۱۷ | ۳,۷۶۴,۵۰۸ | | ۱۸۷,۴۶۸ | ۱,۷۱۸,۳۰۹ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| (۳۹) | (۲۵۶,۵۷۴) | | (۱,۶۷۸,۳۲۳) | (۲,۳۳۴,۴۶۱) | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| | | | | | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک |
| | | | | | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک |

| | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--|
| | • | • | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| | • | • | • | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| | • | • | • | پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران |
| | • | • | • | دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران |
| (۶۵) | ۵,۸۹۳,۳۹۶ | ۲,۷۸۵,۳۳۳ | ۹۸۶,۸۴۱ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران |
| ۳۳ | ۸۶۸,۹۰۰ | ۵۶۵,۷۳۵ | ۷۵۲,۸۲۱ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام |
| ۱۰ | ۴۳۲,۳۸۱ | ۱۷۴,۶۳۰ | ۱۹۱,۳۹۵ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها |
| ۵۷ | ۷,۸۷۴,۱۶۴ | ۹۱۰,۴۹۸ | ۱,۴۳۹,۴۹۶ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| (۳۸) | ۸,۱۵۵,۶۹۷ | ۱۲,۹۳۷,۷۴۰ | ۹,۳۲۱,۱۷۴ | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی |
| | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: |
| | • | • | • | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه |
| | • | • | • | دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام |
| | • | • | • | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه |
| | • | • | • | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه |
| ۴۳ | ۷۶,۴۰۰,۴۳۷ | ۳۶,۹۹۰,۹۱۸ | ۳۸,۵۸۷,۸۰۵ | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات |
| (۳۷) | (۵۸,۴۱۶,۴۰۵) | (۳۷,۳۵۹,۷۳۰) | (۳۴,۷۳۸,۶۶۹) | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| (۴۳) | (۱۹,۷۱۶,۶۰۶) | (۷,۹۳۶,۵۳۴) | (۱۱,۳۱۹,۱۳۵) | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات |
| ۳ | ۱۰,۹۰۰,۰۰۰ | ۳,۹۰۰,۰۰۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت |
| | (۵,۰۰۰,۰۰۰) | • | • | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت |
| (۷۷) | (۳,۵۶۳,۰۵۵) | (۹۴۷,۶۸۷) | (۱,۶۷۵,۳۵۸) | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت |
| | • | • | • | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین |
| | • | • | • | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین |
| | • | • | • | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین |
| | • | • | • | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای |
| | • | • | • | پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای |
| ۹۹ | (۳۷۲,۸۶۱) | (۳۶۴,۸۱۸) | (۵,۰۰۱) | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام |
| ۱۰ | ۳۲۱,۵۱۰ | (۵,۷۰۷,۸۵۱) | (۵,۱۵۰,۳۴۸) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| (۴۳) | ۸,۳۸۷,۳۰۷ | ۷,۳۳۹,۸۸۹ | ۴,۱۷۰,۸۲۶ | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۵۸۰ | ۱,۵۳۵,۹۱۰ | ۱,۵۳۵,۹۱۰ | ۱۰,۴۴۱,۹۶۳ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| -- | ۵۱۸,۸۴۶ | ۶۴۷,۶۱۲ | (۱۳۵,۳۸۶) | تاثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۵۴ | ۱۰,۴۴۱,۹۶۳ | ۹,۴۱۳,۴۱۱ | ۱۴,۴۷۷,۴۰۳ | مانده موجودی نقد در پایان سال |
| -- | ۲۵,۳۵۷,۷۷۰ | ۲,۱۵۵,۶۲۳ | • | معاملات غیرنقدی |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | | | | |

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها 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 | مبای و مرجع قیمت گذاری | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | | |
|------------------------------|-------------------|------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-----------------|------------|---------------------------------|----------------|-----------------|---------|
| | | | تعداد فروش | مبلغ فروش-ریال | تعداد فروش | نرخ فروش-ریال | مبلغ فروش-ریال | مبلغ بهای تمام شده-ریال | سود ناخالص-ریال | تعداد فروش | نرخ فروش-ریال | مبلغ فروش-ریال | سود ناخالص-ریال | |
| فروش داخلی: | | | | | | | | | | | | | | |
| خانواده پراید | دستگاه سایر | | ۸۳,۰۳۸ | ۱۴,۹۱۲,۵۳۴ | ۱۲۴,۸۶۶ | ۱۸۶,۰۴۴,۸۱۶.۰۴ | ۲۳,۲۳۰,۶۷۲ | (۲۱,۹۵۹,۵۷۵) | (۸,۷۲۸,۹۰۳) | ۹۵,۰۶۳ | ۲۵۶,۸۷۳,۶۸۲.۷۷ | ۲۴,۴۱۹,۱۸۲ | (۷,۸۴۶,۷۰۳) | ۱۲۵,۸۸۲ |
| خانواده تیبا | دستگاه سایر | | ۸۸,۶۹۲ | ۲۱,۴۴۸,۸۸۶ | ۱۳۶,۹۳۹ | ۲۵۰,۳۳۶,۷۱۴.۸۱ | ۳۴,۲۷۹,۴۹۰ | (۴۰,۰۸۹,۱۶۰) | (۵,۸۰۹,۶۷۰) | ۷۷,۰۳۶ | ۳۳۰,۹۷۳,۴۳۴.۹ | ۲۵,۴۹۳,۴۸۲ | (۷,۲۴۴,۵۴۳) | ۱۰۹,۹۱۱ |
| سراتو | دستگاه سایر | | ۹,۵۰۴ | ۸,۹۸۶,۷۹۷ | ۱۵,۰۱۴ | ۹۹۳,۴۹۷,۰۰۲.۸ | ۱۴,۹۱۶,۳۶۴ | (۱۷,۶۳۸,۲۳۴) | (۲,۷۲۱,۸۶۰) | ۱,۹۳۲ | ۲,۱۰۳,۵۴۵,۵۴۸.۶۵ | ۴,۰۶۴,۰۵۰ | ۲۱۵,۱۶۴ | ۱,۷۰۰ |
| چانگان cs۳۵ | دستگاه سایر | | ۵,۳۳۴ | ۲,۷۹۳,۳۳۸ | ۱۱,۳۷۱ | ۶۴۵,۶۹۰,۷۹۲.۳۷ | ۷,۳۴۳,۱۵۰ | (۸,۷۲۵,۷۵۸) | (۱,۳۸۳,۶۰۸) | ۳,۸۱۸ | ۱,۰۱۶,۶۳۴,۱۳۷.۶۹ | ۲,۸۶۴,۸۷۵ | (۲,۷۲۶,۳۱۰) | ۱,۰۰۰ |
| آریو | دستگاه سایر | | ۷,۵۴۴ | ۴,۸۲۹,۲۹۲ | ۸,۹۳۱ | ۵۲۷,۷۸۵,۲۴۲.۴۱ | ۴,۸۰۲,۹۶۰ | (۵,۸۳۰,۳۹۴) | (۱,۰۲۷,۴۳۴) | ۶۳۴ | ۵۷۸,۹۴۶,۳۷۲.۳۴ | ۲۶۷,۰۵۳ | (۵۶۱,۰۳۸) | ۱,۶۹۴ |
| برلیانس | دستگاه سایر | | ۷ | ۲,۳۳۷ | ۸ | ۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۷۰۰ | (۲,۷۰۳) | (۳) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع فروش داخلی | | | ۱۹۴,۱۰۹ | ۵۳,۹۷۳,۰۸۴ | ۳۹۷,۱۲۹ | ۸۴,۵۷۴,۳۳۶ | ۸۴,۵۷۴,۳۳۶ | (۱۰۴,۳۴۵,۸۱۳) | (۱۹,۶۷۱,۴۷۷) | ۱۷۷,۴۷۳ | ۵۷,۲۰۸,۶۴۳ | ۵۷,۲۰۸,۶۴۳ | (۱۴,۹۳۱,۳۹۳) | ۲۴۰,۱۸۷ |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | |
| SKD | دستگاه هیئت مدیره | | ۴۹ | ۹,۶۹۷ | ۲,۰۰۲ | ۲۸۴,۵۴۳,۹۵۶.۰۴ | ۵۶۹,۶۵۷ | (۵۴۶,۶۱۷) | (۵۴۶,۶۱۷) | ۱,۹۳۰ | ۸۴۴,۴۶۷,۱۸۷.۵ | ۱,۶۲۱,۳۷۷ | (۶۹۳,۳۱۰) | ۱,۶۸۰ |
| پراید | دستگاه هیئت مدیره | | ۴۶۴ | ۱۰۰,۷۷۳ | ۵۹ | ۲۵۰,۳۰۵,۰۸۴.۷۵ | ۱۴,۷۶۸ | (۱۰,۶۱۴) | (۱۰,۶۱۴) | ۱ | ۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱۹ | (۳۱۸) | ۰ |
| تیبا | دستگاه هیئت مدیره | | ۱۳۶ | ۷۹,۶۶۶ | ۷۵۱ | ۳۶۰,۰۰۹,۳۳۰.۹۱ | ۳۷۰,۳۶۷ | (۳۱۳,۴۱۶) | (۳۱۳,۴۱۶) | ۸۸ | ۶۴۷,۰۳۲,۷۳۷.۳۷ | ۵۶,۹۳۸ | (۳۸,۱۷۹) | ۰ |
| آریو | دستگاه هیئت مدیره | | ۰ | ۰ | ۲۹۰ | ۷۷۹,۵۸۲,۷۵۸.۶۲ | ۲۳۶,۰۷۹ | (۲۰۲,۲۳۷) | (۲۰۲,۲۳۷) | ۰ | ۲۳,۸۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| فروش صادراتی قطعات آپشن تیبا | دستگاه هیئت مدیره | | ۱,۶۰۰ | ۳۳۶,۷۳۶ | ۰ | ۰ | ۳,۴۳۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۵۳۳ | ۰ | ۵,۵۳۳ | ۰ |
| جمع فروش صادراتی: | | | ۲,۳۴۹ | ۵۱۶,۸۷۳ | ۳,۱۰۲ | ۱,۰۸۴,۳۰۴ | ۱,۰۸۴,۳۰۴ | (۹۷۱,۸۷۴) | (۹۷۱,۸۷۴) | ۳,۰۰۹ | ۱۱۳,۴۳۰ | ۱,۶۸۴,۱۶۶ | (۷۳۱,۷۰۷) | ۱,۶۸۰ |
| درآمد ارائه خدمات: | | | | | | | | | | | | | | |
| جمع درآمد ارائه خدمات: | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| برگشت از فروش | | | ۰ | ۰ | (۲,۳۵۸) | ۳۸۷.۹۳ | (۹۱۴,۷۳۸) | ۹۴۶,۳۴۳ | ۳۱,۶۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخفیفات | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | | | ۱۹۶,۳۵۸ | ۵۳,۴۸۸,۹۵۶ | ۳۹۷,۸۷۳ | ۸۴,۷۴۳,۹۱۲ | ۸۴,۷۴۳,۹۱۲ | (۱۰۴,۳۷۱,۳۴۴) | (۱۹,۵۲۷,۴۳۳) | ۱۷۹,۴۸۲ | ۵۸,۸۹۳,۸۰۸ | ۵۸,۸۹۳,۸۰۸ | (۱۳,۹۷۸,۹۳۳) | ۲۴۱,۸۶۷ |

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

| شرح | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--|
| مبلغ فروش | ۳۶,۷۵۸,۱۷۸ | ۶۹,۳۳۳,۳۷۹ | ۵۸,۷۱۹,۵۴۳ | ۹۰,۴۳۷,۴۲۵ | ۸۴,۷۴۳,۹۱۲ | ۵۸,۸۹۳,۸۰۸ | ۰ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۳۴,۱۵۴,۶۲۳) | (۵۷,۶۱۰,۷۶۴) | (۴۹,۱۶۲,۱۹۹) | (۷۱,۰۴۹,۹۳۶) | (۱۰۴,۳۷۱,۳۴۴) | (۷۳,۸۷۱,۷۴۱) | ۰ |

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با توجه به شرایط اقتصادی کشور، تغییرات نرخ ارز و نهاده های تولید، احتمال تغییر ترکیب تولیدات و فروش محصولات در سال آینده وجود خواهد داشت.

| بهای تمام شده | | |
|---------------------------------------|--|---|
| شرح | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال) |
| مواد مستقیم مصرفی | ۹۷,۰۵۱,۱۷۹ | ۷۳,۰۳۵,۳۷۷ |
| دستمزد مستقیم تولید | ۳,۸۵۹,۵۶۳ | ۱,۸۱۶,۰۸۳ |
| سربار تولید | ۱۴,۱۴۳,۵۱۸ | ۸,۶۴۶,۹۷۳ |
| جمع | ۱۱۴,۰۵۴,۲۶۰ | ۸۳,۴۹۸,۳۳۲ |
| هزینه جذب نشده در تولید | (۱,۶۳۵,۸۰۶) | ۰ |
| جمع هزینه های تولید | ۱۱۲,۴۱۸,۴۵۴ | ۸۳,۴۹۸,۳۳۲ |
| موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره | ۳۹۹,۳۰۱ | ۱,۶۱۶,۵۹۱ |
| موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره | (۱,۶۱۶,۵۹۱) | (۳,۱۵۷,۵۸۱) |
| ضایعات غیرعادی | ۰ | ۰ |
| بهای تمام شده کالای تولید شده | ۱۱۱,۲۰۱,۰۶۴ | ۸۳,۹۵۷,۳۴۳ |
| موجودی کالای ساخته شده اول دوره | ۶,۳۷۴,۳۶۴ | ۱۳,۳۰۳,۹۸۴ |
| موجودی کالای ساخته شده پایان دوره | (۱۳,۳۰۳,۹۸۴) | (۳۳,۲۸۹,۵۸۵) |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | ۱۰۴,۲۷۱,۳۴۴ | ۷۳,۸۷۱,۷۴۱ |
| بهای تمام شده خدمات ارائه شده | ۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۱۰۴,۲۷۱,۳۴۴ | ۷۳,۸۷۱,۷۴۱ |

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها 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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

| گردش مقداری - ربالی موجودی کالا | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------|---------------------------------|------------------|-----------------------------|--------|------------------|-----------------------------|---------|------------|-----------------------------|--------|------------------|-----------------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|
| شرح محصول | واحد | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 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 | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| پراید | دستگاه | ۳۰,۳۰۹ | ۳۴۷,۳۳۴,۶۱۶.۷۸ | ۷,۴۹۳,۴۳۴ | ۹۳,۰۶۴ | ۳۷۰,۸۱۱,۴۶۳.۰۸ | ۳۴,۵۰۹,۱۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۵,۰۶۴ | ۳۳۹,۴۱۵,۵۸۳.۱۹ | ۳۲,۲۶۶,۲۰۳ | ۳۸,۳۰۹ | ۳۴۳,۹۳۴,۰۴۹.۲۴ | ۹,۷۳۶,۴۳۹ |
| تیبیا | دستگاه | ۱۷,۸۲۵ | ۲۸۷,۸۰۷,۷۴۱.۹۴ | ۵,۱۳۰,۱۷۳ | ۷۹,۵۸۳ | ۴۵۸,۷۶۳,۵۸۰.۱۶ | ۳۶,۵۰۹,۷۸۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۷,۱۱۴ | ۴۳۵,۰۳۵,۷۱۳.۳۶ | ۳۲,۷۷۶,۲۰۴ | ۲۰,۲۹۴ | ۴۳۶,۷۶۷,۰۷۴.۰۱ | ۸,۸۶۳,۷۵۱ |
| سراتو | دستگاه | ۳۳۳ | ۱,۱۷۶,۷۸۰,۱۳۰.۴۸ | ۳۹۰,۶۹۱ | ۳,۶۳۰ | ۳,۰۶۹,۰۷۴,۹۳۱.۱۳ | ۷,۵۱۰,۷۴۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۹۳۳ | ۱,۹۹۳,۱۷۷,۰۱۸.۶۳ | ۳,۸۴۸,۸۸۶ | ۲,۰۳۰ | ۱,۹۹۶,۳۳۸,۵۷۱.۴۳ | ۴,۰۵۳,۵۴۷ |
| چانگان CS۳۵ | دستگاه | ۳۷۷ | ۷۶۴,۶۸۹,۵۳۰.۶۹ | ۲۱۱,۸۱۹ | ۳,۲۷۱ | ۹۸۴,۱۸۵,۵۷۰.۱۶ | ۳,۲۱۹,۳۷۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۸۱۸ | ۹۶۷,۴۳۷,۳۵۳.۳۷ | ۲,۷۳۶,۲۱۰ | ۷۳۰ | ۹۶۵,۵۸۹,۰۴۱.۱ | ۷۰۴,۸۸۰ |
| آریو | دستگاه | ۱۱۷ | ۶۳۶,۱۹۶,۵۸۱.۲ | ۷۳,۳۶۵ | ۵۵۸ | ۹۳۳,۱۸۸,۱۷۳.۰۴ | ۵۱۵,۱۳۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۳۴ | ۸۸۴,۹۰۲,۳۰۸.۳ | ۵۶۱,۰۳۸ | ۴۱ | ۶۶۷,۷۰۷,۳۱۷.۰۷ | ۳۷,۳۷۶ |
| برلیانس | دستگاه | ۱۰ | ۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۲۶۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰ | ۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۲۶۰ |
| SKD | دستگاه | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۹۳۰ | ۳۶۱,۰۴۶,۸۷۵ | ۶۹۳,۳۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۹۳۰ | ۳۶۱,۰۴۶,۸۷۵ | ۶۹۳,۳۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | دستگاه | ۹ | ۱۴۹,۱۱۱,۱۱۱.۱۱ | ۱,۳۴۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹ | ۱۴۹,۱۱۱,۱۱۱.۱۱ | ۱,۳۴۳ |

| خرید و مصرف مواد اولیه | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|------|-------|-------------|------|-------|--------------|------|-------|-----------------|------|-------|-------------|-------------------------|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | | | |
| موجودی پایان دوره | | | مصرف | | | خرید طی دوره | | | موجودی اول دوره | | | واحد | شرح |
| مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | | |
| میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | | |
| | | | | | | | | | | | | | مواد اولیه داخلی: |
| ۷,۹۱۰,۵۸۵ | | ۰ | ۷۳,۰۲۵,۳۷۷ | ۰ | ۰ | ۷۵,۸۳۹,۰۰۷ | ۰ | ۰ | ۵,۱۱۶,۸۵۵ | | ۰ | میلیون ریال | مواد اولیه |
| ۷,۹۱۰,۵۸۵ | ۰ | ۰ | ۷۳,۰۲۵,۳۷۷ | ۰ | ۰ | ۷۵,۸۳۹,۰۰۷ | ۰ | ۰ | ۵,۱۱۶,۸۵۵ | ۰ | ۰ | | جمع مواد اولیه داخلی: |
| | | | | | | | | | | | | | مواد اولیه وارداتی: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | جمع مواد اولیه وارداتی: |
| ۷,۹۱۰,۵۸۵ | | | ۷۳,۰۲۵,۳۷۷ | | | ۷۵,۸۳۹,۰۰۷ | | | ۵,۱۱۶,۸۵۵ | | | | جمع کل |

«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.

| سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت | | | | | | | شرح |
|--|---------------------------------|------------------------------|---|---------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|-----|
| هزینه های اداری، عمومی و فروش | | هزینه سربار | | | | | |
| برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | |
| ۱,۴۹۰,۱۸۳ | ۱,۴۸۵,۱۳۶ | ۲,۴۳۹,۰۷۴ | ۴,۸۴۵,۴۶۶ | ۴,۸۳۳,۹۶۲ | ۷,۸۷۱,۸۰۷ | هزینه حقوق و دستمزد | |
| ۱۹,۳۱۲ | ۱۹,۲۳۹ | ۳۹,۰۵۲ | ۱۵۷,۶۹۲ | ۳۲۷,۵۲۵ | ۲۶۷,۳۷۰ | هزینه استهلاک | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۶۷,۹۵۸ | ۶۶,۰۱۱ | ۱۱۴,۳۳۸ | هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۳۹۶,۵۳۱ | ۳۵۵,۹۱۵ | ۳۳۰,۵۹۵ | هزینه مواد مصرفی | |
| ۳۹۹,۰۰۵ | ۳۸۱,۶۹۷ | ۳۹۰,۶۳۵ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه تبلیغات | |
| ۲,۳۸۱,۷۳۱ | ۱,۳۸۸,۶۵۵ | ۱,۷۳۶,۱۸۸ | ۰ | ۰ | ۰ | حق العمل و کمیسیون فروش | |
| ۲,۶۶۰,۷۶۳ | ۱,۶۳۰,۵۸۵ | ۲,۷۱۲,۳۵۵ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه خدمات پس از فروش | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه مطالبات مشکوک الوصول | |
| ۵۳۳,۶۲۵ | ۵۰۵,۴۹۷ | ۴۹۸,۲۲۲ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه حمل و نقل و انتقال | |
| ۶۰۱,۹۹۸ | ۶۵۲,۹۹۲ | ۱,۶۷۰,۷۰۹ | ۴,۰۳۵,۹۴۰ | ۳,۰۷۳,۵۵۹ | ۵,۶۵۹,۵۰۸ | سایر هزینه ها | |
| ۷,۸۷۶,۶۱۷ | ۵,۹۶۳,۸۰۱ | ۹,۳۸۶,۱۳۵ | ۹,۴۹۳,۵۷۷ | ۸,۶۴۶,۹۷۳ | ۱۴,۱۴۳,۵۱۸ | جمع | |

| برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه | | |
|---|---------------------------------|---|
| نرخ فروش محصولات | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | مطابق مصوبه سازمان حمایت و تایید نهایی ستاد تنظیم بازار نرخ محصولات بر اساس ۵ درصد زیر قیمت حاشیه بازار خواهد بود |
| نرخ خرید مواد اولیه | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | مطابق مصوبه سازمان حمایت و تایید نهایی ستاد تنظیم بازار نرخ محصولات بر اساس ۵ درصد زیر قیمت حاشیه بازار خواهد بود |

| | |
|--|---|
| برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده | |
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | عواملی که بر بهای تمام شده شرکت اثر با اهمیت دارند عمدتاً شامل تغییرات نرخ ارز و تورم بر نهاده های تولید می باشد. |

| وضعیت کارکنان | | | |
|-----------------------------|------------|------------|-------------------|
| شرح | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۶,۵۱۲ | ۶,۴۴۰ | ۶,۴۴۰ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۲,۵۰۴ | ۲,۴۷۰ | ۲,۴۷۰ |

| وضعیت ارزی | | | | | |
|--------------------|----------|----------------|------------|------------|------------|
| شرح | نوع ارز | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | |
| | | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی |
| مصارف ارزی طی دوره | دلار | ۱۱۹,۳۰۶,۰۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | یورو | ۷,۱۱۳,۰۶۱ | ۰ | ۲۳,۴۳۳,۰۴۵ | ۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | وون | ۲۰,۸۳۹,۱۵۵,۹۷۱ | ۰ | ۵۷,۴۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | یوان | ۴۷۳,۴۱۹,۴۷۷ | ۰ | ۲۳,۱۷۴,۷۸۲ | ۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | ریال قطر | ۵,۸۰۰,۵۷۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | درهم | ۰ | ۰ | ۹۶,۷۰۰ | ۰ |
| منابع ارزی طی دوره | دلار | ۶,۴۶۷,۷۳۲ | ۰ | ۳,۵۱۵,۱۵۹ | ۰ |
| منابع ارزی طی دوره | درهم | ۱۹۳,۴۰۰ | ۰ | ۱۳,۳۶۰,۳۳۴ | ۰ |
| منابع ارزی طی دوره | یورو | ۰ | ۰ | ۵,۶۲۳,۷۱۷ | ۰ |

| | |
|---|---|
| برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه های عملیاتی) | |
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | با توجه به عملیات شرکت و تولید و فروش در سال ۹۸ میزان تغییرات هزینه های مذکور تعیین خواهد شد. در خصوص درآمد حاصل از سرمایه گذاریها و نیز شناسایی درآمد پس از برگزاری مجامع شرکتهای سرمایه پذیر امکانپذیر می باشد. |
| «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 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 طرح | هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال | هزینه های برآوردی ارزی طرح | نوع ارز | هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت |
| توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه | | | | | | | | | | |

| وضعیت شرکت های سرمایه پذیر | | | | | | |
|---|------------------------------|---------------|---------------------------|----------------------------------|---------------|----------------------------------|
| نام شرکت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | |
| | درصد مالکیت | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | بهای تمام شده | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |
| تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|-----|------------|------------|---------|-----|------------|---|
| سرمایه گذاری سایپا | ۷۳ | ۱۰,۰۷۳,۲۱۲ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۷۳ | ۱۰,۰۷۳,۴۷۸ | ۰ |
| زامیاد | ۲۹ | ۲,۵۴۹,۴۷۸ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۲۹ | ۲,۵۴۹,۴۷۸ | ۰ |
| پارس خودرو | ۴۲ | ۸,۹۷۵,۰۴۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۴۲ | ۸,۹۷۵,۰۴۹ | ۰ |
| رایان سایپا | ۵۵ | ۵,۷۳۷,۱۶۰ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۵۴۵,۷۳۵ | ۵۵ | ۵,۷۳۷,۱۶۰ | ۰ |
| پلاسکوکار | ۶۹ | ۵۲۸,۶۵۴ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۶۹ | ۵۱۶,۰۲۰ | ۰ |
| کمک فتر ایندامین | ۶۱ | ۲۹۴,۵۰۳ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۶۱ | ۲۸۸,۷۴۸ | ۰ |
| سایپا آدین | ۵۵ | ۶۷۵,۷۳۶ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۵۵ | ۶۶۰,۷۵۸ | ۰ |
| سایپا شیشه | ۶۷ | ۳۱۵,۷۶۱ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۶۷ | ۳۱۵,۷۶۱ | ۰ |
| رادیاتور ایران | ۱۸ | ۳۱۰,۵۳۰ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۲,۱۶۲ | ۱۸ | ۳۱۰,۵۳۰ | ۰ |
| فنر سازی زر | ۶ | ۲۳,۰۴۸ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۶ | ۲۰,۶۸۸ | ۰ |
| سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار | ۱۰۰ | ۴,۸۴۱,۵۴۴ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۷,۹۰۰ | ۱۰۰ | ۶,۴۴۴,۰۴۴ | ۰ |
| تولیدی موتور گیربکس واکسل سایپا | ۹۷ | ۱۷,۸۶۸,۶۰۶ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۹۷ | ۱۷,۸۶۸,۶۰۶ | ۰ |
| سازه گستر | ۱۰۰ | ۳۹,۷۹۴,۸۴۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۱۰۰ | ۳۹,۷۹۴,۸۴۹ | ۰ |
| بازرگانی سایپایدک | ۵۵ | ۲,۵۶۰,۹۰۶ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۳۷,۵۰۰ | ۵۵ | ۲,۵۶۰,۹۰۶ | ۰ |
| توسعه صنعتی خودرو | ۷۷ | ۲,۶۶۴,۵۳۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۷۷ | ۲,۶۶۴,۵۳۹ | ۰ |
| سیویکو | ۸۷ | ۲۰۰,۹۱۸ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۸۷ | ۲۰۰,۹۱۸ | ۰ |
| مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا | ۱۰۰ | ۸۵۵,۲۵۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳,۵۰۰ | ۱۰۰ | ۸۵۵,۲۵۹ | ۰ |
| حمل و نقل چند وجهی سایپا | ۵۱ | ۱,۲۰۵,۹۳۸ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۵۱ | ۱,۲۰۵,۹۳۸ | ۰ |
| مهندسی توسعه سایپا | ۱۰۰ | ۶۵,۲۸۴ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۱۰۰ | ۶۵,۲۸۴ | ۰ |
| مهندسین مشاور صنایع و سائط نقلیه خودرو ایران | ۹۴ | ۹۱,۵۱۱ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۵۶ | ۹۴ | ۹۱,۵۱۱ | ۰ |
| فرهنگی ورزشی سایپا | ۱۰۰ | ۲۵۶,۹۴۷ | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | ۰ | ۱۰۰ | ۲۵۶,۹۴۷ | ۰ |
| کارگزاری رسمی بیمه سایپا | ۸۰ | ۱۱۵,۲۱۰ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۲۴۰,۱۹۳ | ۸۰ | ۱۱۵,۲۱۰ | ۰ |
| فنر سازی زر | ۰ | ۲,۹۸۲ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۱۹,۸۲۹ | ۰ |
| سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا | ۳ | ۱۷۳,۸۵۶ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱,۷۳۳ | ۳ | ۱۷۳,۸۵۶ | ۰ |
| کار گاز سیستم | ۶۰ | ۱۱۹,۰۶۴ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۰,۱۳۳ | ۶۰ | ۱۱۹,۰۶۴ | ۰ |
| خدماتی مسافرتی هوایی ایران | ۸۵ | ۸۸,۷۹۶ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۸۵ | ۸۸,۷۹۶ | ۰ |
| سایپا آدین | ۰ | ۰ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۷۱۶,۸۲۳ | ۰ |
| سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس | ۰ | ۱۷ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۱۷ | ۰ |
| سایر شرکت های خارج از بورس | ۰ | ۴۱۰,۵۲۸ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۴۱۰,۵۲۸ | ۰ |

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

| شرح | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
|-----------------------------------|------------|------------|
| فروش ضایعات | ۱۵۴,۶۳۹ | ۱۲۲,۷۶۸ |
| فروش سایر خدمات | ۱۸۲,۰۵۲ | ۱۸,۰۶۹ |
| درآمد (هزینه) تسعیر ارز | ۱۲,۰۳۹,۰۰۷ | ۲,۰۲۶,۳۵۳ |
| برگشت ذخیره زیان تعهدات معوق فروش | ۰ | ۲,۷۲۳,۲۰۲ |
| جمع | ۱۲,۳۷۵,۶۹۸ | ۴,۹۰۰,۳۹۲ |

سایر هزینه های عملیاتی

| شرح | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
|--------------------------|------------|------------|
| هزینه های جذب نشده تولید | ۱,۶۳۵,۸۰۶ | ۰ |
| درآمد (هزینه) تسعیر ارز | ۱۳,۳۳۵,۳۱۸ | ۷۳۸,۵۳۲ |
| سایر | ۴۸,۳۲۲ | ۶۷,۳۷۰ |
| جمع | ۱۴,۹۱۹,۴۴۶ | ۷۹۵,۸۰۲ |

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 |
|--|---------------|---|------------------------------|------------|------------|-------|-------------------------|--------------|
| | | | سررسید | | ارزی | | | |
| | | | کوتاه مدت | بلند مدت | | | | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۰ | ۷۷,۰۰۸,۱۵۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۰ | ۰ | ۶۴,۹۰۵,۷۴۲ | ۱۹,۹۵۱,۵۵۲ | ۸۴,۸۵۷,۳۹۴ | ۰ | ۱۵,۹۶۵,۹۳۶ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع | ۰ | ۷۷,۰۰۸,۱۵۷ | ۶۴,۹۰۵,۷۴۲ | ۱۹,۹۵۱,۵۵۲ | ۸۴,۸۵۷,۳۹۴ | ۰ | ۱۵,۹۶۵,۹۳۶ | |
| | | | انتقال به دارایی | | | | ۰ | |
| | | | هزینه مالی دوره | | | | ۱۵,۹۶۵,۹۳۶ | |

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت سایپا برنامه اخذ تسهیلات با بانکهای مختلف را در دستور کار دارد که کنار آن به دنبال کاهش نرخ سود تسهیلات دریافتی نیز می باشد.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | شرکت سایپا برنامه استفاده از ابزارهای مالی نوین از بازار سرمایه را نیز در دستور کار دارد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

| شرح | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
|-----|------------|------------|
|-----|------------|------------|

| | | |
|---------|-----------|---|
| ۷۵۲,۸۲۱ | ۸۶۸,۹۰۰ | درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها |
| ۱۹۱,۳۹۵ | ۴۳۳,۳۸۱ | درآمد حاصل از سپرده های سرمایه گذاری |
| ۹۳۴,۱۱۶ | ۱,۳۹۱,۱۸۱ | جمع |

| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه | | |
|---|------------|------------|
| شرح | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| درآمد فروش اقساطی | ۵,۸۹۳,۳۹۶ | ۹۸۶,۸۴۱ |
| درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاریها | ۳۷۳,۹۳۹ | ۷۳,۰۶۵ |
| سود (زیان) حاصل از فروش دارائیهای ثابت | ۱۶,۸۶۴ | ۶,۱۳۰ |
| سایر | (۵۲,۳۷۶) | (۱۱۰,۱۳۷) |
| جمع | ۶,۱۳۱,۸۲۳ | ۹۵۵,۸۹۹ |

| 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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری |
| . | . | . | . | . |

| سایر برنامه های با اهمیت شرکت | |
|---------------------------------|---|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | برنامه توسعه محصولات به منظور افزایش سهم بازار به منظور جبران زیانهای تحمیل شده در دستور کار قرار دارد. |

| سایر توضیحات با اهمیت | |
|---|--|
| در کنار اقدامات جاری جهت افزایش سهم بازار، بازنگری در هزینه های مختلف تولیدی، عملیاتی و مالی جهت کاهش و بهینه سازی آنها در دستور کار قرار دارد. | |
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | |