

شرکت: گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	سرمایه ثبت شده: 1,100,000
نماد: ختوقا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343023	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل به مجمع عمومی صاحبان سهام	گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران
بند مقدمه 1. صورت وضعیت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران (سهامی‌عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آنها، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 42 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

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 آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا 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 خطرها، 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 اظهارنظرنسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش دهد.

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران (سهامی‌عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت " سایر اطلاعات " با هیئت مدیره شرکت است. " سایر اطلاعات " شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه 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 موسسه مطالعه " سایر اطلاعات " به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در " سایر اطلاعات " وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

6. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام به صاحبان سهام ظرف هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی عادی در ارتباط با سال 1397 و سنوات قبل از آن، بطور کامل رعایت نگردیده است.
7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 4-39 صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در مفاد ماده یاد شده مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
8. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
9. موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار بشرح زیر می باشد :
- 9-1- مفاد مواد تبصره 5 ماده 7 بند یک ماده 10 و 13 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات انضباطی ناشران و عرضه کنندگان شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ترتیب درخصوص ارائه و افشای فوری صورتهای مالی حسابرسی نشده سال مالی قبل و میان دوره ای سال مورد گزارش بلافاصله پس از تأیید هیئت مدیره و ارائه صورتجلسات مجامع عمومی حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها و افشای فوری اطلاعات بااهمیت درخصوص اعلام تغییرات فروش محصولات.
- 9-2- دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 27/04/1397 سازمان بورس اوراق بهادار درخصوص مفاد ماده 15 و 16 به ترتیب مبنی بر تشکیل کمیته انتصابات و تدوین فرآیند ارزیابی سالیانه اثربخشی هیئت مدیره، مدیرعامل، کمیته حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی و مستندسازی آنها، مفاد ماده 17 مبنی بر اینکه هیئت مدیره از به روز بودن مهارتها و آگاهی های اعضای هیئت مدیره در زمینه کسب و کار حاکمیت شرکتی اطمینان یافته و مستندسازی مناسب این موضوع، مفاد ماده 19 مبنی بر تدوین منشور هیئت مدیره شامل شرح وظایف، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیئت مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیئت مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیئت مدیره، نحوه تصمیم گیری و تصویب آن، مفاد مواد 22 و 23 مبنی بر انتخاب دبیر هیئت مدیره و تدوین و تصویب منشوری از تشکیلات و رویه های اجرای دبیرخانه هیئت مدیره، مفاد ماده 24 مبنی بر ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت مدیره و تعیین و تصویب در اولین جلسه هیئت مدیره و مفاد ماده 42 مبنی بر افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری هیئت مدیره.
10. کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در سال مالی مورد گزارش طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغی بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده و باتوجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.
11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه، در حدود رسیدگی های انجام شده به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

دایا رهیافت			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	[Norouz Ali Mir [Sign		1399/04/04 13:34:08
شریک موسسه دایا رهیافت	Hassan Manouchehri Fard [[Sign	800772	1399/04/04 13:42:35
مدیر موسسه دایا رهیافت	[Ahmad Hassani [Sign	831244	1399/04/04 13:51:02

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۶,۹۹۹	۱۴۴,۹۲۵	(۹۵)	پرداختی‌های تجاری	۰	۷۱۶,۳۹۱	--
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰۵,۰۰۱	۹۳,۳۸۴	۱۲	پرداختی‌های غیرتجاری	۶۱۳,۵۷۳	۶۷۳,۰۹۰	(۹)
دریافتنی‌های تجاری	۰	۱,۳۴۴,۹۷۳	--	مالیات پرداختنی	۰	۰	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱,۳۹۷,۷۰۰	۳۹۳,۸۸۲	۲۵۵	سود سهام پرداختنی	۳۷,۹۰۱	۴۵۹,۱۱۱	(۹۲)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۵۰,۸۰۸	۶۸,۸۷۱	(۲۶)	تسهیلات مالی	۰	۵۰,۰۰۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۱۳۳,۰۶۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۱,۵۶۰,۵۰۸	۲,۰۷۹,۱۰۵	(۲۵)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	جمع بدهی‌های جاری	۶۵۰,۴۷۴	۱,۸۹۷,۵۹۲	(۶۶)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵,۶۳۷,۵۷۷	۷۹۶,۱۵۳	۶۰۸	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۷۶۱	۷۶۱	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۷۵,۴۵۱	۳۳,۱۵۱	۷۳۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--

سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴,۳۷۳	۹,۷۲۵	۴۸
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵,۹۱۳,۷۸۹	۸۳۰,۰۶۵	۶۱۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۴,۳۷۳	۹,۷۲۵	۴۸
				جمع بدهی‌ها	۶۶۴,۸۴۷	۱,۹۰۷,۳۱۷	(۶۵)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۶,۲۰۱,۳۱۲	۶۵۰,۰۰۰	۸۵۴
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۴۴۲	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۷۳,۷۶۲	۶۰,۳۷۶	۲۲
				سایر اندوخته‌ها	۱۰۳,۳۷۶	۱۰۰,۰۰۰	۳
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری	۰	۰	--
				نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول	۰	۰	--
				گزارشگری	۰	۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
				سود (زیان) انباشته	۴۳۱,۰۰۰	۱۹۱,۰۳۵	۱۲۶
				جمع حقوق صاحبان سهام	۶,۸۰۹,۴۵۰	۱,۰۰۱,۸۵۳	۵۸۰
جمع دارایی‌ها	۷,۴۷۴,۲۹۷	۲,۹۰۹,۱۷۰	۱۵۷	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷,۴۷۴,۲۹۷	۲,۹۰۹,۱۷۰	۱۵۷

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۲۳۲,۹۵۵	۳,۵۷۵	۶,۴۴۴
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	--
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۳,۳۷۶	۹۴,۹۵۳	(۹۶)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	--
سایر درآمدهای عملیاتی	۴۰۲,۱۲۵	۱,۲۹۰,۷۱۵	(۶۹)

جمع درآمدهای عملیاتی	۶۳۹,۴۵۶	۱,۳۸۹,۳۴۳	(۵۴)
هزینه های عملیاتی			
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۴,۶۹۵)	(۷۲,۷۰۸)	۳
سایر هزینه های عملیاتی	(۲۹۳,۵۳۸)	(۱,۳۳۱,۵۹۳)	(۷۸)
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۶۸,۲۳۳)	(۱,۳۹۴,۳۰۱)	(۷۴)
سود (زیان) عملیاتی	۲۷۱,۲۲۳	(۵,۰۵۸)	--
هزینه های مالی	(۵,۰۸۱)	(۸,۶۳۵)	(۴۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۷,۰۰۴	۳۰,۷۶۷	(۴۵)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸۳,۱۴۶	۱۷,۰۸۴	۱,۵۵۷
مالیات بر درآمد	(۱۵,۴۱۹)	(۵,۹۹۰)	۱۵۷
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۶۷,۷۲۷	۱۱,۰۹۴	۲,۳۱۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۲۶۷,۷۲۷	۱۱,۰۹۴	۲,۳۱۳
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲۵۸	(۱۷)	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۱۳	۳۴	(۶۲)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۷۱	۱۷	۱,۴۹۴
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۲۶۷,۷۲۷	۱۱,۰۹۴	۲,۳۱۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۹۱,۰۳۵	۶۶۷,۹۹۶	(۷۱)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۹۱,۰۳۵	۶۶۷,۹۹۶	(۷۱)
سود سهام مصوب	(۱۱,۰۰۰)	(۴۸۷,۵۰۰)	(۹۸)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۸۰,۰۳۵	۱۸۰,۴۹۶	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۴۴۷,۷۶۳	۱۹۱,۵۹۰	۱۳۴
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۳,۳۸۶)	(۵۵۵)	۲,۳۱۳

انتقال به سایر اندوخته‌ها	(۳,۳۷۶)	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴۳۱,۰۰۰	۱۹۱,۰۳۵	۱۲۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴۳	۱۷	۱۵۳
سرمایه	۶,۳۰۱,۳۱۲	۶۵۰,۰۰۰	۸۵۴

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) نسبت به اطلاعات قبلی

رقم سرمایه در صورت سود و زیان در قسمت گردش حساب سود و زیان انباشته از ۹۸۹.۰۰۰ میلیون ریال به ۶.۲۰۱.۳۱۲ میلیون ریال اصلاح گردید .
--

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۸۸,۴۳۹)	۴۲۲,۳۰۶	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۸۸,۴۳۹)	۴۲۲,۳۰۶	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	(۵,۰۸۱)	(۸,۶۲۵)	(۴۱)
سود سهام پرداختی	(۳۵,۰۰۲)	(۷۷,۳۹۳)	(۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۰,۰۸۳)	(۸۶,۰۱۸)	(۵۳)
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۸,۲۹۰)	(۵,۹۹۰)	۲۰۵
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۷,۹۱۰	۲۳,۸۹۰	(۲۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--

95)	(254,803)	(11,998)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	(230,913)	5,912	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	99,385	(140,900)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
11,744	442	52,350	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
(70)	107,895	32,839	وجه دریافتی حاصل از استقراض
(31)	(119,739)	(82,839)	بازپرداخت اصل استقراض
--	(11,402)	2,350	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	87,983	(138,550)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
154	56,952	144,935	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	614	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(95)	144,935	6,999	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	397,208	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/12/29نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29نسبت به اطلاعات قبلی

صورت خلاصه سرمایه گذاریها

شرح سرمایه گذاری			پذیرفته شده در بورس			خارج از بورس			جمع سرمایه گذاری	
ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره	ابتدای دوره	انتهای دوره

شرح سرمایه گذاری	تعداد شرکت	بهای تمام ابتدایی دوره	ارزش بازار	پیشوندی شده در بورس	تعداد شرکت	بهای تمام انتهاهی دوره	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام انتهاهی دوره	خارج از بورس	تعداد شرکت	بهای تمام انتهاهی دوره	تعداد شرکت	بهای تمام انتهاهی دوره	جمع سرمایه گذاری	درصد به کل
فلزات اساسی	۱	۳۸۴	۱,۲۹۸	(۵۶۴)	۱	۳۸۴	۱,۲۹۸	۱	۳۸۴	۷(۱۵,۰۰۰)	۷	۳۸۴	۱,۲۹۸	۱	۳۸۴	۱,۲۹۸
خودرو وسایل نقلیه	۱	۳,۰۰۰,۲۴۷	۶۰۸,۵۵۰	(۱,۲۲۲)	۱	۳,۲۲۵,۱۴۴	۲,۹۹۹,۰۱۴	۱	۳,۲۲۵,۱۴۴	۲,۶۵۳,۵۵۷	۲	۳,۲۲۵,۱۴۴	۲,۹۹۹,۰۱۴	۱	۳,۲۲۵,۱۴۴	۲,۹۹۹,۰۱۴
ساخت قطعات	۱	۳,۰۰۰,۲۴۷	۶۰۸,۵۵۰	(۱,۲۲۲)	۱	۳,۲۲۵,۱۴۴	۲,۹۹۹,۰۱۴	۱	۳,۲۲۵,۱۴۴	۲,۶۵۳,۵۵۷	۲	۳,۲۲۵,۱۴۴	۲,۹۹۹,۰۱۴	۱	۳,۲۲۵,۱۴۴	۲,۹۹۹,۰۱۴
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۸	(۵۶۴)	۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۸	۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها

(30,930)

مليون ريال

لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید

مبلغ 4.873.948 میلیون ریال مازاد تجدید ارزیابی سرمایه گذاریهای بلند مدت مربوط به شرکت‌های الکتریک خودرو شرق، اگزوز خودرو خراسان، قطعات محوری خراسان و کابل خودرو سبزوار و همچنین مبلغ 15.930 میلیون

وضعیت پرتفوی سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات			انتهای دوره						
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)	
الکترونیک خودرو شرق	۶۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱۱,۱۶۷,۹۶۲	۳,۰۰۰,۳۴۷	۶۰۸,۵۵۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳)	۲,۳۲۵,۱۴۴	۴۹,۲۳	۲,۹۹۹,۰۱۴	۲,۸۳۳,۶۹۴	۹,۶۶۹	۹,۱۳۶	(۱۶۵,۳۳۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۴۷,۱۰۷	۳۸۴	۱,۲۹۸	(۶۴۷,۱۰۷)	(۳۸۴)	(۱,۲۹۸)	۰.۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۷۸	۰
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۰	۱	۰	۰.۰۰	۱	۰	۰	۰	(۱)
جمع			۳,۰۰۰,۶۳۱	۶۰۹,۸۴۸		(۱,۶۱۶)		۲,۳۲۳,۸۴۶	۲,۹۹۹,۰۱۵	۲,۸۳۳,۶۹۴				(۱۶۵,۳۳۱)

وضعیت پرتفوی سهام شرکت‌های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
اگروز خودرو خراسان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۹,۶۰۰	۰	۰	۱۰۰.۰۰	۱,۱۷۹,۶۰۰	۵,۸۹۸	
تولیدی قطعات محوري خراسان	۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۴۴۰	۰	۰	۱۰۰.۰۰	۷۹۰,۴۴۰	۱۳,۱۷۴	
کابل خودرو سبزوار	۱۲۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۱۶۰	۰	۰	۱۰۰.۰۰	۵۴۸,۱۶۰	۴,۴۲۱	
میدل خودروي پاک	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۷۰	۰	۰	۹۰.۰۰	۱۱۹,۰۷۰	۸۸۲	
عامل صادرات استان خراسان	۱۲,۶۷۲	۱۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۵	۸۸۴	۰	۰	۶.۹۷	۸۸۴	۱۰۰,۰۵۷	
آزمایشی و تحقیقات و قطعات مجموعه های خودرو	۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۰	۰	۰.۵۰	۴۰۰	۱,۰۰۰	
رام سازي ایمن مانا	۱۰	۱,۰۰۰	۹,۶۰۰	۳	۰	۰	۹۶.۰۰	۳	۳۱۳	
گاز سبز صنعت شرق	۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	۰.۰۰	۰	۰	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۶	۰	۰	۰.۰۰	۶	۰	
جمع			۲,۶۵۲,۵۶۲	(۱۵,۰۰۰)			۲,۶۳۸,۵۶۳			

صورت ریزمعاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۲,۴۴۶	۸,۵۸۵	۲۱	۰
جمع			۲۱	۰

صورت ریزمعاملات سهام - واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۲,۰۲۶	۹,۸۷۱	۲۰	۱۱,۲۵۲	۲۳	۳
الکتریک خودرو شرق	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۳	۱,۲۳۳	۲,۱۰۷	۲,۱۰۷	۸۷۴
گاز سبز صنعت شرق	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۶۴۷,۱۰۷	۵۹۳	۲۸۴	۴,۴۵۵	۲,۸۸۳	۲,۴۹۹
جمع			۱۶,۶۳۷		۲۰,۰۱۳	۲,۳۷۶

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده										
نام شرکت	وضعیت پورتهوی								وضعیت سودآوری	
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد	
									1397/12/29	1398/12/29
	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره گذشته									
	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکتهای فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورتهای مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری ، درآمد مذکور در صورتهای مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود										

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره 12 ماهه منتهی به 1398/12/29

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ 1398/12/29

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 شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۳,۵۷۵	۲۳۳,۹۵۵	درآمد حاصل عمدتاً ناشی از تقسیم سود شرکتهای تابعه می باشد .
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۹۴,۹۵۳	۳,۳۷۶	درآمد حاصل از فروش سهام شرکت الکتریک برابر با ۸۷۴ و فروش سهام سایر ۲۵۰۲ میلیون ریال می باشد .
سود سپرده بانکی	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتهای	۳۶۲,۰۶۲	۱۱۰,۳۷۷	درآمد سایر اقلام عملیاتی ناشی از عملیات بازرگانی فروش مواد اولیه بوده است .
جمع	۴۶۰,۵۹۰	۳۴۷,۶۰۸	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فراپورسی	۳,۰۰۰,۶۳۱	۲,۹۹۹,۰۱۵	تغییر در ترکیب سرمای گذاریها در شرکتهای بورسی در دوره مذکور به دلیل فروش قسمتی از سهام شرکت الکتریک خودرو شرق و سهام فولاد مبارکه می باشد و تغییر در بهای تمام شده ناشی از مازاد تجدید ارزیابی سرمایه گذاریهای بلند مدت در الکتریک خودرو شرق می باشد .
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۴۱۲,۶۳۳	۲,۶۳۸,۵۶۲	ترکیب سرمایه گذاریها در شرکتهای غیر بورسی در دوره مذکور تغییر ننموده است و تغییر در بهای تمام شده ناشی از مازاد تجدید ارزیابی سرمایه گذاریهای بلند مدت می باشد .
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۳,۴۱۳,۲۶۴	۵,۶۳۷,۵۷۷	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

شرکت قصد فروش و یا تغییر در سرمایه گذاریها را ندارد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
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.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۹	۲۷	۲۷
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۳,۱۲۳	۲,۸۲۷	۲,۷۸۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در صورت کنترل تورم تا ÷ایان سال ۹۹ هزینه های عمومی اداری افزایش غیر متعارفی نخواهد داشت .
----------------------------------	---

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۵۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۵,۰۸۱	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				ارزی			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۶۸۸,۵۶۲				۰	۰	۰	۵,۰۸۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵,۰۸۱	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در صورت کنترل تورم تا پایان سال ۱۳۹۹ هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی افزایش غیر متعارفی نخواهد داشت .
----------------------------------	--

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
--------------------------	---------------------------------------	-----------------------	--	--	--	-----------------------------	----------------------------------	---	---------

«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.

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی	۲۱,۹۳۷	۱۶,۳۱۶
سایر	۸,۸۳۰	۶۸۸

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۳۰,۷۶۷	۱۷,۰۰۴

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
۱۹۱,۰۳۵	۱,۳۰۰	۱۱,۰۹۴	۱۱,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درآمدهای بخش بازرگانی طی سال ۱۳۹۹ به علت واگذاری این بخش به شرکت مبدل خودروی پاک کاهش خواهد داشت .
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

درآمدهای بخش بازرگانی طی سال ۱۳۹۹ به علت واگذاری این بخش به شرکت مبدل خودروی پاک کاهش خواهد داشت .
«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.»