

شرکت: رینگ ساري مشهد	سرمایه ثبت شده: 445,000
نماد: خرينگ	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343016	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	رینگ ساري مشهد
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. ترازنامه شرکت رینگ ساري مشهد (سهامي عام) در تاريخ 31 شهریورماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا 32 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداري و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
3. بشرح یادداشت توضیحی 1-2-5 صورت های مالی، سرفصل دریافتنی های تجاري و غير تجاري مشتمل بر مبلغ 24,672 میلیون ریال تتمه طلب از آقای آصفی (یکی از نمایندگان فروش) در قالب اسناد دریافتنی بوده که طبق توافق بعمل آمده با نامبرده مقررگردید بخشی از اسناد فوق بصورت غیر نقد (وفق مبادیعه منعقد و اخذ وکالت بلاعزل جهت انتقال سهم ایشان در پاساژ تجاري واقع در خیابان ملت تهران) تسویه گردد، در حالیکه تا تاریخ این گزارش هیچ اقدامی از سوی شخص مذکور جهت انتقال ملک و تادیه بدهی صورت نگرفته است. از طرفی اقدامات حقوقي انجام شده از سوی شرکت جهت وصول مطالبات یاد شده تاکنون منجر به نتیجه قطعی نشده است. با توجه به مراتب فوق قابلیت بازیافت کامل مطالبات یادشده در شرایط حاضر برای این مؤسسه محرز نشده است. هرچند تعدیل صورتهای مالی از این بابت ضروریست، اما تعیین مبلغ قطعی آن منوط به مشخص شدن نتایج اقدامات حقوقي شرکت می باشد□	

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگرفته نتیجه گیری نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمیشود. در ارتباط با بررسی اجمالی 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 تحریفهای 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. همانطور که در بخش "مبانی نتیجه گیری مشروط" در بالا توضیح داده شده است. این موسسه توجه استفادهکنندگان را به آثار مورد مطروحه در بند 3 این گزارش بر "سایر اطلاعات" جلب مینماید □

سایر موارد

6. پیگیری شرکت جهت اخذ بخشودگی مقرر در بند 3 مصوبه مورخ 1394/04/14 هیات وزیران در ارتباط با تنمه جرائم تاخیر مورد مطالبه بانک عامل(بشرح یادداشت توضیحی 2-29 صورتهای مالی) مربوط به تسهیلات ارزی تسویه شده در سنوات قبل به نتیجه قطعی نرسیده است.

7. بشرح یادداشتهای توضیحی 2-13 و 2-29 صورتهای مالی، وضعیت ادعاهای مطرح شده توسط سازمان امور مالیاتی و تأمین اجتماعی مبنی بر عدم رعایت برخی ضوابط و مقررات مالیاتی و بیمه ای به نتیجه نهایی نرسیده است.

8. مفاد دستورالعمل افشاء اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل انضباطی ناشران و عرضه کنندگان اوراق بهادار نزد سازمان مذکور، در رابطه با مفاد بند 5 از ماده 7 دستورالعمل مذکور در خصوص افشای بموقع صورتهای مالی حسابرسی نشده سالانه در زمان مقرر، مفاد ماده 10 دستورالعمل درخصوص ثبت بموقع تصمیمات مجمع عمومی در مرجع ثبت شرکتها و افشاء بموقع صورتجلسه ثبت شده مجمع عمومی در مرجع ثبت شرکتها و مفاد ماده 13 و بند 8 از ماده 7 دستورالعمل مذکور در خصوص افشای بموقع تغییرات با اهمیت در ارتباط با تغییر ترکیب اعضاء هیات مدیره شرکت، همچنین ماده 9 دستورالعمل انضباطی در خصوص افشای اطلاعات لازم در خصوص برنامه های آتی جهت رفع موانع زیانده بودن عملیات شرکت بطور کامل رعایت نشده، ضمن آنکه عدم پرداخت سود سهام مربوط به سنوات قبل سهامداران جزء ناشی از عدم اعلام شماره حساب از سوی آنها اظهار شده است.

19 آبان 1397

دایا رهیافت

1397/08/23 12:18:41	942194	[Hamid Khadem [Sign	شریک موسسه دایا رهیافت
1397/08/23 12:22:23		[Seyed khezrollah Valizadeh [Sign	شریک موسسه دایا رهیافت
1397/08/23 12:27:59	831244	[Ahmad Hasani [Sign	مدیر موسسه دایا رهیافت

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۴۶,۶۹۱	۲۸,۴۲۰	۲۲	پرداختی‌های تجاری	۱۲۲,۹۷۴	۸۲,۵۴۰	۴۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۲,۹۶۰	۱۲,۷۰۱	۱۰	پرداختی‌های غیرتجاری	۳۱۹,۵۴۴	۲۵۹,۵۷۰	۲۳
دریافتی‌های تجاری	۱۰۶,۶۹۳	۹۴,۵۶۸	۱۳	مالیات پرداختی	۶۳	۶,۴۹۵	(۹۹)
دریافتی‌های غیرتجاری	۷,۱۱۴	۳,۹۸۹	۷۸	سود سهام پرداختی	۳,۱۲۹	۲,۱۵۰	(۱)
موجودی مواد و کالا	۵۲۹,۶۲۳	۴۶۳,۷۶۲	۱۴	تسهیلات مالی	۲۵۵,۸۹۳	۲۰۶,۲۴۴	(۱۶)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۶,۳۶۵	۷,۹۸۷	۲۳۹	ذخایر	۲۳,۵۴۹	۲۰,۰۵۵	۶۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۱,۹۷۰	۴,۶۰۳	(۵۷)
جمع دارایی‌های جاری	۷۳۰,۳۵۵	۶۳۱,۴۳۷	۱۸	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۷۳۶,۱۳۲	۶۸۱,۶۵۷	۸
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۳,۰۰۰	--	پرداختی‌های بلندمدت	۱۹,۷۰۵	۸,۳۱۵	۱۳۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۸۴۸	۸۱۷	۴	تسهیلات مالی بلندمدت	۲۸,۴۴۱	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۷۳,۶۱۲	۴۶۰,۵۴۰	۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶۹,۴۰۴	۱۵۱,۰۱۴	۱۲
سایر دارایی‌ها	۴۱۸	۴۸۴	(۱۴)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۳۷,۵۵۰	۱۵۹,۳۲۹	۴۳
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۷۳,۸۷۸	۴۶۴,۸۴۱	۲	جمع بدهی‌ها	۹۶۳,۶۸۲	۸۴۰,۹۸۶	۱۵
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۴۴۵,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۴,۵۷۰	۱۴,۵۷۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
				سود (زیان) انباشته	(۲۱۹,۰۱۹)	(۲۱۴,۳۸۸)	۳
				جمع حقوق صاحبان سهام	۲۴۰,۵۵۱	۲۴۵,۲۸۲	(۲)
جمع دارایی‌ها	۱,۲۰۴,۲۳۳	۱,۰۸۶,۲۶۸	۱۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۲۰۴,۲۳۳	۱,۰۸۶,۲۶۸	۱۱

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۱,۴۷۴,۴۴۱	۱,۶۳۱,۵۸۹	(۹)	۳,۷۷۲,۳۱۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۴۱۲,۴۱۶)	(۱,۵۶۳,۶۵۳)	(۱۰)	(۳,۶۲۷,۹۸۱)
سود (زیان) ناخالص	۶۲,۰۲۵	۵۷,۹۳۶	۷	۱۴۴,۳۳۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۸,۳۴۷)	(۳۰,۱۸۸)	(۶)	(۶۰,۳۶۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	۶,۴۹۶	۲,۸۲۳	۱۲۰	۸,۲۲۱
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۱۲,۹۱۳)	(۲۴,۶۳۲)	(۴۸)	(۳۸,۹۳۲)
سود (زیان) عملیاتی	۳۷,۳۶۱	۵,۹۴۹	۳۶۰	۵۳,۲۵۷
هزینه‌های مالی	(۳۳,۸۸۷)	(۴۳,۶۳۸)	(۳۳)	(۸۶,۹۵۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۷۹۵	۳,۱۵۹	(۷۵)	۵,۹۳۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴,۷۳۱)	(۳۳,۵۲۰)	(۸۶)	(۳۷,۷۶۷)
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴,۷۳۱)	(۳۳,۵۲۰)	(۸۶)	(۳۷,۷۶۷)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	(۴,۷۳۱)	(۳۳,۵۲۰)	(۸۶)	(۳۷,۷۶۷)
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۴۸	۱۰	۳۸۰	۹۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۵۸)	(۸۶)	(۳۳)	(۱۵۵)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۱۰)	(۷۶)	(۸۷)	(۶۲)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۴,۷۳۱)	(۳۳,۵۲۰)	(۸۶)	(۳۷,۷۶۷)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۳۱۴,۳۸۸)	(۱۸۶,۵۳۱)	۱۵	(۱۸۶,۵۳۱)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۳۱۴,۳۸۸)	(۱۸۶,۵۳۱)	۱۵	(۱۸۶,۵۳۱)
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۳۱۴,۳۸۸)	(۱۸۶,۵۳۱)	۱۵	(۱۸۶,۵۳۱)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	0	3,117 0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(1,260)	(1,000)	26	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(20,784)	(16,691)	25	(29,457)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	4,826	(11,157)	--	41,229
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	0	0	--	0
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	0	0	--	0
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	168,242	174,550	(4)	380,768
بازپرداخت اصل استقراض	(164,797)	(190,967)	(14)	(423,809)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	3,445	(16,417)	--	(43,041)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	8,271	(27,574)	--	(1,812)
موجودی نقد در ابتدای دوره	38,420	40,232	(5)	40,232
تأثیر تغییرات نرخ ارز	0	0	--	0
موجودی نقد در پایان دوره	46,691	12,658	269	38,420
مبادلات غیرنقدی	0	0	--	0

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29نسبت به اطلاعیه قبلی

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	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-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:														
انواع رینگ سواری	حلقه	هیئت مدیره	۱,۰۸۵,۸۳۳	۱,۰۲۲,۲۰۲	۲,۲۷۸,۳۰۰	۹۸۶,۳۴۷.۲۸	۲,۳۴۷,۱۹۵	(۲,۱۴۴,۴۴۷)	۱۰۲,۷۴۸	۸۲۸,۱۸۲	۹۳۳,۵۶۸.۹۵	۷۷۳,۱۶۵	(۷۶۲,۸۹۷)	۹,۲۶۸
انواع رینگ سنگین	حلقه	هیئت مدیره	۱۵,۰۳۱	۲۴,۷۱۵	۸۱,۷۶۲	۱,۳۳۵,۱۸۲.۶	۱۰۰,۹۹۱	(۱۰۹,۳۴۴)	(۸,۳۵۳)	۶۱,۳۵۴	۱,۴۳۳,۴۳۷.۹۸	۸۷,۳۳۳	(۸۹,۵۰۹)	(۲,۱۷۶)
رام زیر موتور پژو ۴۰۵	عدد	هیئت مدیره	۱۰۶,۳۱۳	۲۸۴,۵۱۴	۳۴۰,۶۵۰	۴,۰۳۶,۵۶۳.۴۷	۹۷۱,۳۹۹	(۹۷۰,۳۴۳)	۱,۱۵۶	۹۵,۷۳۸	۳,۶۷۶,۶۴۸.۷۷	۲۵۱,۹۹۵	(۳۱۳,۰۶۶)	۳۸,۹۳۹

موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۶۳,۵۵۸	۱۳۶,۵۶۴
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۱۳۶,۵۶۴)	(۱۳۳,۸۵۰)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۳,۶۳۰,۸۰۶	۱,۴۱۳,۴۱۶
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۷,۱۷۵	۰
جمع بهاي تمام شده	۳,۶۳۷,۹۸۱	۱,۴۱۳,۴۱۶

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

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

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا														
شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱												
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودي پایان دوره
		مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال
انواع رینگ سواري	حلقه	۳۰۶,۰۶۷	۳۴۹,۳۱۶.۵۲	۷۱,۹۶۲	۸۰۶,۴۰۶	۹۳۷,۰۶۰.۳۴	۷۵۵,۶۵۱	۰	۰	۰	۸۲۱,۶۳۶	۹۳۹,۷۳۸.۱	۷۶۳,۸۹۷	۱۹۰,۸۴۷
انواع رینگ سنگین	حلقه	۲۸,۴۷۷	۱,۳۵۷,۷۳۷.۲۹	۳۸,۶۶۴	۵۷,۵۵۹	۱,۶۳۹,۷۰۸.۸۳	۹۴,۳۸۰	۰	۰	۰	۶۰,۹۳۸	۱,۴۶۸,۸۵۳.۵۹	۸۹,۵۰۹	۲۵,۰۹۸
رام زیر موتور پژو ۴۰۵	عدد	۱۲,۶۲۰	۸۹۹,۲۸۶.۸۵	۱۱,۳۴۹	۹۵,۳۸۷	۲,۲۸۲,۳۳۴.۰۷	۳۱۳,۰۹۲	۰	۰	۰	۹۵,۴۷۸	۳,۳۷۸,۹۳۳.۳۷	۳۱۳,۰۶۶	۱۲,۵۲۹
سیني محافظ زیر موتور پژو ۴۰۵	عدد	۸۱۹	۳۳۶,۹۹۶.۳۴	۳۷۶	۱۴,۳۳۹	۳۴۴,۳۷۵.۴۸	۴,۹۳۸	۰	۰	۰	۱۵,۰۷۷	۳۴۳,۹۶۷.۶۳	۵,۱۸۶	۸۱
قطعات پیش مونتاژ اتاق پژو	عدد	۲۲,۴۹۵	۱۹۱,۱۵۳.۵۹	۴,۳۰۰	۹۷۳,۶۹۱	۳۴۶,۵۸۳.۳۶	۲۴۰,۰۹۶	۰	۰	۰	۹۷۳,۰۱۶	۳۴۵,۸۴۷.۹۶	۲۳۹,۲۱۴	۲۳,۱۷۰
محصولات متفرقه	عدد	۱۴,۷۰۰	۸۴.۳۵	۱۳	۷۴,۹۴۷	۳۰,۶۱۴.۵۷	۱,۵۴۵	۰	۰	۰	۷۴,۹۴۷	۳۰,۶۰۱.۳۲	۱,۵۴۴	۱۴,۷۰۰
جمع کل			۱۳۶,۵۶۴				۱,۴۰۹,۷۰۳	۰					۱,۴۱۳,۴۱۶	

خرید و مصرف مواد اولیه											
شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱									
		موجودي اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودي پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:											
انواع ورق و پروفیل	کیلوگرم	۱	۱۴۴,۷۷۶	۱۴۴,۷۷۶,۰۰۰	۱	۲۹۶,۰۴۰	۲۹۶,۰۴۰,۰۰۰	۱	۰	۲۶۷,۳۲۶	۱۷۳,۴۹۰,۰۰۰
رنگ و مواد شیمیایی	کیلوگرم	۱	۸۷۶	۸۷۶,۰۰۰	۱	۱۸,۴۱۳	۱۸,۴۱۳,۰۰۰	۱	۰	۱۶,۹۵۹	۲,۳۳۰,۰۰۰

۵۶,۹۹۰	۵۶,۹۹۰,۰۰۰	۱	۹۶۶,۰۸۰	۰	۱	۹۵۴,۴۴۷	۹۵۴,۴۴۷,۰۰۰	۱	۶۸,۶۳۳	۶۸,۶۳۳,۰۰۰	۱	عدد	جانبی تولید
۵۹۶	۵۹۶,۰۰۰	۱	۲,۷۷۹	۰	۱	۳,۱۸۸	۳,۱۸۸,۰۰۰	۱	۱۸۷	۱۸۷,۰۰۰	۱	عدد	پیچ و مهره
۳۳۳,۴۰۶	۳۳۳,۴۰۶,۰۰۰	۴	۱,۲۵۳,۱۴۴	۰	۴	۱,۳۷۳,۰۸۸	۱,۳۷۳,۰۸۸,۰۰۰	۴	۳۱۴,۴۶۳	۳۱۴,۴۶۳,۰۰۰	۴		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۳۳۳,۴۰۶			۱,۲۵۳,۱۴۴			۱,۳۷۳,۰۸۸			۳۱۴,۴۶۳				جمع کل

«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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۳۰۰,۳۵۳	۱۱۷,۴۸۴	۱۰۴,۹۶۹	۳۹,۴۳۶	۱۶,۷۶۴	۱۳,۵۹۸
هزینه استهلاک	۱۳,۰۷۹	۷,۳۳۳	۷,۳۳۳	۲۳۳	۹۸	۹۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۲,۶۴۱	۵,۴۳۳	۵,۴۳۳	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۶,۹۷۲	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	۷۳	۶۰	۶۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۵۰۰	۱۹۴	۱۹۴
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۳۴۳	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۳۰,۵۰۴	۹,۹۸۱	۹,۹۸۱	۷,۷۸۶	۲,۰۸۵	۲,۰۸۵
سایر هزینه ها	۶۲,۳۶۷	۳۳,۶۸۶	۳۹,۰۶۵	۲۳,۰۰۵	۹,۰۴۶	۹,۰۴۶
جمع	۳۲۵,۹۱۶	۱۷۶,۱۲۹	۱۵۸,۹۹۳	۶۰,۳۶۵	۲۸,۲۴۷	۲۵,۰۸۱

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به مبهم بودن شرایط اقتصادی نمی توان پیش بینی دقیقی از نرخ فروش محصولات ارائه داد ولی در صورت تداوم نوسانات اقتصادی و نرخ ارز شرکت متناسب با افزایش قیمت مواد اولیه و شرایط بازار نرخ فروش محصولات را تغییر می دهد
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نرخ مواد اولیه از جمله ورق های فولادی تابعی از نرخ جهانی و داخلی هست با توجه به نوسانات شدید نرخ ورق در شش ماهه اول پیش بینی دقیقی نمی توان از نرخ مواد اولیه در شش ماهه دوم داشت

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	هزینه های تولیدی در شش ماهه دوم متناسب با هزینه های واقعی شش ماهه اول در نظر گرفته شده است
---------------------------------	--

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۳۴۵	۳۷۷	۳۶۰
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۴۰۹	۴۳۰	۴۳۰

وضعیت ارزی				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	مبلغ ارزی
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۳۳۸,۹۷۶	۱۳,۴۷۴	۵۳,۴۸۷
				۳,۳۳۵

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	هزینه های اداری و فروش در شش ماهه دوم متناسب با عملکردشش ماهه اول ۹۷ برآورد گردیده اند و برآورد میشود با توجه با افزایش تیراژ در شش ماهه دوم و افزایش راندمان با کاهش هزینه های جذب نشده ، هزینه های عملیاتی کاهش یابند

«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.

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 ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه انتقال ایستگاههای پیش مونتاز اتاق پژو ۴۰۵	۱۷,۹۳۸	۰		۱۶,۹۳۸	۱,۰۰۰	۹۵	۹۶	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	افزایش فروش
پروژه بهبود خط تیوبلس	۳,۴۰۳	۰		۳,۰۰۳	۴۰۰	۸۰	۸۰	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	افزایش ظرفیت
پروژه رام پژو ۳۰۶	۱۰,۹۸۴	۰		۹,۹۸۴	۱,۰۰۰	۹۰	۹۵	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	افزایش ظرفیت
پروژه عقب نشینی حاشیه شرکت از حریم جاده	۳,۷۸۱	۰		۱,۷۸۱	۲,۰۰۰	۳۰	۳۰	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
پروژه تولید رینگ برلینس	۵,۴۹۷	۰		۴,۹۹۷	۵۰۰	۹۰	۹۶	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	افزایش فروش
پروژه راه اندازی دستگاه کیزرلینک	۱,۸۱۸	۰		۱,۳۱۸	۵۰۰	۹۸	۹۹	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	افزایش ظرفیت
سایر پروژه ها	۱۶,۳۴۸	۰		۱۱,۸۴۸	۴,۵۰۰	۰	۰	۰		افزایش و بهبود تولید

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	

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 غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش ضایعات	۵,۶۹۸	۶,۳۴۴
سود حاصل از تسعیر نرخ ارز	۱۶	۱۵
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲,۳۵۶	۲۳۷
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۵۱	۰
جمع	۸,۲۲۱	۶,۴۹۶

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
هزینه جذب نشده در تولید	۳۸,۹۳۳	۱۲,۹۱۳
جمع	۳۸,۹۳۳	۱۲,۹۱۳

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			ریالی			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳۰۶,۳۴۴	۳۹۴,۳۳۴	۰	۰	۰	۲۸,۴۴۱	۳۲,۸۸۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان		۰						۰	

دوره									
جمع	۳۰۶,۳۴۴	۳۹۴,۳۳۴	۰	۲۵۵,۸۹۳	۳۸,۴۴۱	۳۳,۸۸۷			
					انتقال به دارايي	۰			
					هزينه مالي دوره	۳۳,۸۸۷			

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

پیگیری و وصول به موقع مطالبات و در صورت نیاز تامین نقدینگی از محل منابع بانکی

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به کمبود نقدینگی معمولا شرکت در پرداخت اقساط با تاخیر مواجه هست که باعث اعمال جریمه از طرف بانکها میشود پیش بینی میشود این شرایط تا پایان سال تداوم داشته باشد و به هزینه های مالی افزوده شود
---------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود و (زیان) حاصل از فروش اموال	۷۶۴	(۱)
سایراقلام	۴,۱۰۰	۵۱۹
سود سپرده بانكي	۱,۰۶۷	۳۷۷
جمع	۵,۹۳۱	۷۹۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۰	۰	۰	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت با توجه به ایجاد محصولات جدید در ایرانخودرو و سایپا و سایرخودرو سازها شامل دنا ، دنا پلاس ، تیا ، برلیانس ، هایما ، رینگ ۲۰۰۸ ، ورسا استایل و... زمینه تولیداین محصولات را فراهم نموده است تا با ایجاد سهم از بازار و فروش بیشتر به اهداف مورد نظر سازمان نزدیک شود
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

الف) شرکت در سال ۱۳۹۱ ضمن بازپرداخت اصل و فرع تسهیلات ارزی دریافتی از محل صندوق ذخیره ارزی و با استناد به مفاد مصوبه اعتباری بانک عامل (تجارت) در خصوص بخشودگی جرائم تسهیلات مذکور و مفاد بند ۳ تصویب نامه مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۴ هیات وزیران خود را مشمول بخشودگی جرائم تاخیر مربوطه دانسته و به تنه جرائم تاخیر مورد مطالبه بانک عامل(بانک تجارت) وفق مکاتبه مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۱ بمبلغ ۷۹۳.۲۱۱ یورو اعتراض نموده و مراتب در راستای اخذ بخشودگی موضوع مصوبه هیات وزیران در حال پیگیری است. ب) وفق حسابرسی بیمه ای انجام شده شرکت برای سنوات ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۹۰ ، مبلغ ۸,۸۰۸ میلیون ریال ، جهت سنوات ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ ، مبلغ ۲۸۰, ۷۸۸ میلیون ریال و جهت سال ۱۳۹۵ مبلغ ۵,۲۵۸ میلیون ریال بدهی برآوردی از سوی سازمان تامین اجتماعی اعلام گردیده که دفاعیه لازم از سوی شرکت به همراه مستندات و مدارک لازم از جمله مفاسد حسابها، مشمول گرفتن برخی خریدها و ارائه گردیده، لیکن بدهی قطعی تا زمان تهیه صورتهای مالی اعلام نگردیده است . ج) سایر بدهی های احتمالی از بابت تضامین اعطایی به شرکت های ساپکو و سازه گستر جهت تضمین محصولات فروش رفته می باشد. د) تضامین اعطائی (سه فقره ضمانتنامه بانکی) به مبلغ شانزده میلیارد ریال جهت تقسیط بدهیهای شرکت به سازمان تامین اجتماعی بابت بیمه سهم کارفرما مشاغل سخت و زیان آور می باشد .

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