

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

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	کارخانجات کمک فنر ایندامین سایپا
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت کارخانجات کمک فنر ایندامین سایپا (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی 2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً 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 موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.	

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

4. وضعیت مالیاتی (انواع مالیات و عوارض) و نحوه رعایت قوانین بیمه‌ای سنوات قبل به شرح یادداشت‌های توضیحی 9-23 و 2-33 مورد رسیدگی و اظهار نظر سازمان‌های ذیربط قرار نگرفته و با نسبت به مبالغ مطالبه شده سازمان‌های مزبور اعتراض گردیده که تاکنون نتیجه آن مشخص نشده است، شرکت از این بابت بر اساس برآورد مدیریت، ذخیره در حساب‌ها منظور نموده و مدیریت شرکت نیز از بابت موارد فوق مازاد بردخایر موجود بدهی بااهمیتی را برآورد نمی نماید. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ گونه اطمینانی اظهار نمی شود. 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 فرایند حسابرسی و یا تحریف‌های بااهمیت 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 به مورد قابل ذکر برخورد نگردیده است .

سایر موارد

6. با عنایت به تحریم‌های اقتصادی کشور، بخشی از واردات کالا از طریق صرافی‌ها و سایر اشخاص و بدون گشایش اعتبار اسنادی و انتقال ارز از طریق سیستم‌های بانکی انجام شده و در برخی موارد علی‌رغم تخصیص ارز نیماپی، پرداخت وجه مازاد متناسب با نرخ‌های بازار در وجه صرافی و سایر اشخاص صورت پذیرفته است.

7. رویه مورد عمل در گروه مبنی بر تعدیل نرخ‌های خرید و فروش مواد و کالا در مقاطع گزارشگری در دوره‌های مالی مورد گزارش اجرایی نگردیده، و عملاً حاشیه سود پایین فروش به اشخاص وابسته با سود آوری فروش به سایر مشتریان جبران و نهایتاً سود خالص قابل توجهی عاید شرکت نگردیده است. از طرفی افزایش دوره وصول مطالبات از شرکت‌های گروه منجر به عدم تأمین نقدینگی لازم و رسوب مطالبات تأمین کنندگان و عدم پرداخت به موقع سایر دیون (بالاخص دیون دولتی) گردیده است. لذا توجه هیأت مدیره و سهامداران عمده را به اتخاذ تصمیمات مقتضی جهت برون رفت از شرایط فعلی جلب می نماید.

8. طی دوره مالی مورد گزارش، این موسسه به استثنای افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیأت مدیره، ارسال به موقع مصوبه مجامع عمومی به اداره ثبت شرکت‌ها و افشای به موقع ظرف مدت یک هفته از تاریخ ابلاغ ثبت، افشای جداول تحلیل حساسیت سود (زیان) هر سهم در گزارش تفسیری مدیریت، به مواردی حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در قالب چک‌لیست‌های ابلاغی سازمان مزبور برخورد نکرده است. مضافاً دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص طراحی و پیاده سازی ساز و کارهای لازم جهت اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات و کنترل‌های داخلی و برقراری روابط مؤثر با سرمایه‌گذاران و استقرار فرایند ارزیابی اثر بخشی مدیران و کمیته‌ها رعایت نگردیده است.

15آبان1402

حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1402/08/23 13:45:24
شریک موسسه ایران مشهود	Seyed Abbas Esmaeilzadeh Pakdaman [[Sign	800052	1402/08/24 09:44:16
مدیر موسسه ایران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign		1402/08/24 09:45:25

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۶,۵۲۴,۹۸۲	۳,۸۹۹,۹۹۵	۱۱,۶۳۸,۹۳۳	۶۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۷۹۵,۸۵۸)	(۳,۹۲۳,۴۱۱)	(۱۰,۲۷۹,۷۲۱)	(۴۸)

تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

حسابرسی شده

۱۱,۶۳۸,۹۳۲

(۱۰,۳۷۹,۷۳۱)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده			حسابرسی شده		حسابرسی شده		
سود(زیان) ناخالص	۷۲۹,۱۲۴	(۲۲,۴۱۶)	۱,۳۵۹,۲۱۱	--				
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۱۲,۸۷۶)	(۲۸۱,۳۶۴)	(۸۳۷,۶۴۶)	(۱۵۳)				
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	(۹,۰۴۷)	۰				
سایر درآمدها	۰	۱,۶۰۳	۰	--				
سایر هزینه‌ها	(۶۱۳)	۰	(۹۹,۶۹۸)	--				
سود(زیان) عملیاتی	۱۵,۶۳۵	(۳۰۳,۱۷۸)	۴۱۳,۸۲۰	--				
هزینه های مالی	(۸۹۲)	(۱۹,۹۳۷)	(۲۳,۶۴۸)	۹۶				
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۰۹۷	(۱۹,۹۹۷)	۶,۰۴۶	--				
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۰,۸۴۰	(۳۴۳,۱۰۲)	۳۹۵,۲۱۸	--				
هزینه مالیات بر درآمد:								
سال جاری	(۴,۱۶۸)	۰	(۲۹,۵۷۷)	--				
سال‌های قبل	۰	(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۴۶۹)	--				
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶,۶۷۲	(۳۸۳,۱۰۲)	۳۲۵,۱۷۲	--				
عملیات متوقف شده:								
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰				
سود(زیان) خالص	۱۶,۶۷۲	(۳۸۳,۱۰۲)	۳۲۵,۱۷۲	--				
سود(زیان) پایه هر سهم:								
عملیاتی (ریال)	۳	(۸۴)	۸۴	--				
غیرعملیاتی (ریال)	۱	(۱۰)	(۴)	--				
ناشی از عملیات در حال تداوم	۴	(۹۴)	۸۰	--				
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰				
سود(زیان) پایه هر سهم	۴	(۹۴)	۸۰	--				
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴	(۹۴)	۸۰	--				
سرمایه	۴,۰۷۲,۴۵۳	۴,۰۷۲,۴۵۳	۴,۰۷۲,۴۵۳	۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱								
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۶,۶۷۲	(۲۸۲,۱۰۲)	۲۳۵,۱۷۲	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•	•
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	•
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	•	•
سود(زیان) جامع سال	۱۶,۶۷۲	(۲۸۲,۱۰۲)	۲۳۵,۱۷۲	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۲۲۱,۱۸۶	۴,۱۷۷,۸۸۷	۳۵۱,۱۴۴	۱
سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•	•
دارایی‌های نامشهود	۲۲۵	۲۳۹	۲۶۷	(۶)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۹۱	۳۴۱	۳۴۱	۱۰۳
دریافتنی‌های بلندمدت	•	•	•	•
دارایی مالیات انتقالی	•	•	•	•
سایر دارایی‌ها	۶۴,۵۷۲	۴۲,۸۹۸	۸۶,۵۹۹	۵۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارانه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارانه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۲۸۶,۶۷۴	۴,۲۲۱,۲۶۵	۴۲۸,۲۵۱	۲
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۱۷,۷۳۵	۵۰۳,۵۶۵	۲۶۰,۵۴۲	(۱۷)
موجودی مواد و کالا	۱,۱۷۹,۵۹۵	۷۵۳,۱۱۴	۴۷۶,۶۷۶	۵۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳,۸۴۵,۹۱۴	۳,۶۰۳,۹۷۴	۱,۵۹۱,۸۲۶	۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۳۰,۱۵۵	۱۰۱,۳۴۵	۱۴۱,۴۷۲	(۸۰)
	۵,۴۶۳,۳۹۹	۴,۹۶۱,۹۹۸	۲,۵۷۰,۵۲۶	۱۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۵,۴۶۳,۳۹۹	۴,۹۶۱,۹۹۸	۲,۵۷۰,۵۲۶	۱۰
جمع دارایی‌ها	۹,۷۵۰,۰۷۳	۹,۱۸۳,۲۶۳	۳,۰۰۸,۸۷۷	۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴,۰۷۲,۴۵۳	۴,۰۷۲,۴۵۳	۳۳۰,۸۵۷	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۷,۸۹۴	۷,۸۹۴	۱,۳۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۰۹,۳۷۳	۱۲۵,۲۸۰	(۱۹۳,۲۹۷)	(۱۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۱۸۹,۷۲۰	۴,۲۰۵,۶۲۷	۱۲۸,۸۶۰	۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۲۰,۷۲۸	۵۳۶,۵۵۵	۳۰۱,۱۹۵	۱۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۲۰,۷۲۸	۵۳۶,۵۵۵	۳۰۱,۱۹۵	۱۶
بدهی‌های جاری				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴,۸۴۹,۵۳۸	۴,۳۳۲,۴۶۳	۲,۵۰۳,۶۲۸	۱۳
مالیات پرداختنی	۳۳,۷۴۵	۲۹,۵۷۷	۰	۱۴
سود سهام پرداختنی	۱۵,۸۰۴	۰	۰	
تسهیلات مالی	۲۹,۳۸۲	۴۹,۱۹۷	۶۵,۷۴۴	(۴۰)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۱,۱۴۶	۳۹,۹۴۴	۹,۴۵۰	(۷۲)
	۴,۹۳۹,۶۱۵	۴,۴۴۱,۱۸۱	۲,۵۷۸,۸۲۲	۱۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴,۹۳۹,۶۱۵	۴,۴۴۱,۱۸۱	۲,۵۷۸,۸۲۲	۱۱
جمع بدهی‌ها	۵,۵۶۰,۳۵۳	۴,۹۷۷,۷۳۶	۲,۸۸۰,۰۱۷	۱۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۹,۷۵۰,۰۷۳	۹,۱۸۳,۳۶۳	۳,۰۰۸,۸۷۷	۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام	اندرخته	سایر	مازاد تجدید ارزیابی	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۲۰,۸۵۷	۰	۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۰	۰	(۱۵۶,۰۹۷)	۰	۱۶۶,۰۶۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۲۰,۸۵۷	۰	۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۰	۰	(۱۵۶,۰۹۷)	۰	۱۶۶,۰۶۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳۲۵,۱۷۲		۳۲۵,۱۷۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۳۰۱)	۰	(۳۷,۳۰۱)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۷,۹۷۱	۰	۲۸۷,۹۷۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۷,۹۷۱	۰	۲۸۷,۹۷۱
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۳,۷۵۱,۵۹۶		۰			۰	۰		۰		۳,۷۵۱,۵۹۶
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه			•	•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۶,۵۹۴				(۶,۵۹۴)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۰۷۲,۴۵۲	•	•	•	۷,۸۹۴	•	•	•	۱۲۵,۳۸۰	•	۴,۲۰۵,۶۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱۶,۶۷۲		۱۶,۶۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۶,۶۷۲	•	۱۶,۶۷۲
سود سهام مصوب									(۳۲,۵۷۹)		(۳۲,۵۷۹)
افزایش سرمایه	•		•						•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•									•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴,۰۷۲,۴۵۲	•	•	•	۷,۸۹۴	•	•	•	۱۰۹,۳۷۲	•	۴,۱۸۹,۷۲۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۲۴,۰۵۷)	(۴۵,۵۵۶)	۱۰,۳۵۵	۴۷
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	(۲۹,۸۶۲)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۴,۰۵۷)	(۴۵,۵۵۶)	(۱۹,۵۰۷)	۴۷

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی شده			حسابرسی شده			حسابرسی شده			
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:										
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰		۰		۰		۰		۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۷,۲۳۴)		(۷,۹۱۶)		(۸۹,۰۱۵)		(۶۲۳)			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰		۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰		۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰		۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰		۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳۷۳,۳۵۰)		۰		۰		--			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰		۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰		۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۶۷,۲۶۶		۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰		۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰		۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۱		۳		۱,۳۷۷		۶۰۰			
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶۳,۲۹۷)		(۷,۹۱۳)		(۸۷,۶۳۸)		(۷۰۰)			
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۸۷,۳۵۴)		(۵۳,۴۶۹)		(۱۰۷,۱۴۵)		(۶۳)			
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:										
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰		۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰		۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰		۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰		۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۰,۰۰۰		۱۱۴,۰۶۱		۱۰۰,۰۰۰		(۷۴)			
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۸,۱۷۳)		(۱۱,۴۸۰)		(۱۳,۵۵۱)		(۵۸)			
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۵۳۵)		(۱۰,۵۳۷)		(۳۱,۶۶۴)		۷۶			
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰		۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰		۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰		۰		۰		۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰		۰		۰		۰		۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰		۰		۰		۰		۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۹,۲۹۲	۹۲,۰۵۴	۶۴,۷۸۵	(۹۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷۸,۰۶۱)	۲۸,۵۸۵	(۴۲,۳۶۰)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰۱,۳۴۵	۱۴۱,۴۷۲	۱۴۱,۴۷۱	(۲۸)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۳,۱۳۹)	(۷۵۱)	۲,۲۳۴	(۳۱۷)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۰,۱۵۵	۱۷۹,۳۰۶	۱۰۱,۳۴۵	(۸۹)
معاملات غیرنقدی	۰	۶,۸۹۲	۱۲,۵۵۴	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	نرخ فروش
فروش داخلی:																			
قطعات کمک فتر	عدد	۰						۰	۰	۰	۰		۰	۰		۰	۰	۰	۰
قطعات کمک فترا	متر	۰	هیئت مدیره					۰	۰	۰	۰		۰	۰		۰	۹۸,۸۰۸	۸۳,۴۱۲	۰

نوع کالا	واحد	طرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده
قطعات کمک فنر ۳	کیلو گرم	۰	هیئت مدیره	۲,۱۵۷,۳۵۱	۴۹۳,۵۶۰	۰				۱,۴۱۱,۵۳۰	(۱,۳۹۳,۵۴۶)	۱۱۸,۹۷۴	۰	۰	۰	۸۱۴,۹۹۰	(۷۴۹,۹۷۹)	۶۵,۰۱۱	۰	۰									۱,۳۰۸,۴۳۰
کمک فنر تیپ ۶۷	عدد	۰	هیئت مدیره	۳۱۰,۱۸۲	۱,۹۰۳,۱۷۳	۷۱۳,۲۵۹	۷۱۱,۴۷۵	۶۲۸,۹۰۰	(۴,۹۳۵,۴۸۰)	۵,۵۵۴,۳۸۰	۷,۸۰۶,۸۵۲	۷۱۱,۴۷۵	۶۲۸,۹۰۰	۲۸۳,۰۶۱	۸,۰۳۴,۳۶۰	۳,۰۷۷,۶۵۰	(۳,۷۳۹,۴۳۹)	۳۳۸,۲۱۱	۰	۵۸۳,۴۳۴	۷,۹۵۷,۰۷۸	۴,۶۴۲,۴۳۰							
کمک فنر تیپ ۶۲	عدد	۰	هیئت مدیره	۴۱۶,۵۰۰	۱,۴۱۹,۷۹۴	۱,۰۱۸,۴۴۷	۱,۰۰۴,۳۳۴	۴,۶۷۳,۰۳۲	(۴,۰۶۱,۶۹۵)	۴,۶۷۳,۰۳۲	۴,۶۵۳,۹۱۳	۱,۰۰۴,۳۳۴	۴,۶۷۳,۰۳۲	۵۳۴,۳۲۵	۵,۱۹۳,۸۲۸	۲,۶۴۵,۳۰۵	(۳,۰۶,۴۴۰)	۳۳۸,۸۶۵	۰	۷۷۴,۱۸۸	۵,۱۵۴,۱۳۳	۳,۹۹۰,۲۶۷							
کمک فنر تیپ ۶۳	عدد	۰				۰		۰			۰		۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰							۰	
کمک فنر تیپ ۶۵	عدد	۰				۰		۰			۰		۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰							۰	
کمک فنر تیپ ۷۰	عدد	۰				۰		۰			۰		۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰							۰	
برگشت از فروش		۰		(۱۲,۹۰۸)	(۱۴,۳۴۰)	۰		۰	۰		۰		۰	۰		(۱۲,۹۶۳)	۰	(۱۲,۹۶۳)	۰	۰	۰							۰	
جمع فروش داخلی				۲,۹۵۴,۵۳۷	۳,۸۹۹,۹۹۵	۱,۷۳۱,۷۰۶	۱,۷۱۵,۷۹۹	۱۱,۶۳۸,۹۳۳	(۱۰,۳۷۹,۷۲۱)	۱,۲۵۹,۲۱۱		۹۳۱,۰۳۱	۸۹۳,۳۷۸			۶,۵۲۴,۹۸۲	(۵,۷۹۵,۸۵۸)	۷۳۹,۱۲۴	۰	۱,۲۵۷,۶۲۲								۹,۸۴۱,۱۱۷	
فروش صادراتی:																			۰										
کمک فنر تیپ ۶۷	عدد	۰	هیئت مدیره			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰							۰	
کمک فنر تیپ ۶۲	عدد	۰	هیئت مدیره			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰							۰	
جمع فروش صادراتی				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰							۰	
درآمد ارائه خدمات:																													
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰							۰	
سایر						۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰								

نوع کالا	واحد	طرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد فروش	مبلغ فروش
جمع				۲,۹۵۴,۵۲۷	۳,۸۹۹,۹۹۵	۱,۷۳۱,۷۰۶	۱,۷۱۵,۷۹۹	۱۱,۶۳۸,۹۳۳	۱,۲۵۹,۲۱۱	۱,۲۵۹,۲۱۱	۱۰,۳۷۹,۷۲۱	۹۲۱,۰۳۱	۸۹۲,۳۷۸	۵,۷۹۵,۸۵۸	۶,۵۳۴,۹۸۲	۷۳۹,۱۲۴	۱,۲۵۷,۶۲۳	۰	۹,۸۴۱,۱۱۷

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۰۴۲,۵۳۲	۳,۷۴۵,۰۹۰	۵,۸۰۸,۱۶۵	۶,۵۳۶,۹۵۷	۱۱,۶۳۸,۹۳۳	۶,۵۳۴,۹۸۲	۹,۸۴۱,۱۱۷
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۸۸۹,۹۴۰)	(۲,۴۳۹,۳۲۹)	(۵,۲۵۰,۴۷۶)	(۶,۰۴۳,۲۹۳)	(۱۰,۳۷۹,۷۲۱)	(۵,۷۹۵,۸۵۸)	(۸,۸۱۹,۱۶۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

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

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

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

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۷,۵۱۹,۱۱۹	۳,۴۹۷,۱۹۳	۵,۴۹۰,۱۹۰
دستمزدمستقیم تولید	۱,۳۷۶,۳۷۸	۸۳۳,۲۶۸	۷۳۰,۲۹۰
سربار تولید	۱,۶۳۰,۱۶۵	۹۵۴,۸۹۶	۱,۱۳۹,۹۶۳
جمع	۱۰,۴۲۵,۶۶۲	۵,۲۷۵,۳۵۷	۷,۳۶۰,۴۴۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۰,۴۲۵,۶۶۲	۵,۲۷۵,۳۵۷	۷,۳۶۰,۴۴۳
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۱۴,۵۶۹)	(۱۸۵,۳۳۳)	۱۸۶,۷۵۸
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالاي تولید شده	۱۰,۳۱۱,۰۹۳	۵,۰۹۰,۰۳۴	۷,۵۲۷,۲۰۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۲۰,۹۳۴	۵۲,۲۰۶	۵۲,۲۰۶

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

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	با کنترل هزینه و افزایش بهروری و رفع گلوگاه های تولید در راستای کاهش قیمت تمام شده محصولات اقدام نماید
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		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	موجودی پایان دوره
کمک فتر تیپ ۶۲	عدد	۱۱,۸۲۳	۴,۴۲۴,۰۸۹	۵۲,۳۰۶	۹۰۳,۸۴۰	۶,۴۶۱,۲۳۵	۵,۸۴۰,۰۱۳	۰	۰	۰	۸۹۲,۳۷۸	۶,۴۹۴,۸۴۶	۵,۷۹۵,۸۵۸
جمع کل			۵۲,۳۰۶				۵,۸۴۰,۰۱۳	۰					۵,۷۹۵,۸۵۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		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	موجودی پایان دوره
کمک فتر تیپ ۶۲	عدد	۲۳,۲۸۵	۴,۱۴۲,۶۲۴	۹۶,۴۶۱	۱,۲۵۷,۶۲۲	۶,۴۹۶,۰۳۷	۸,۸۱۹,۱۶۳	۰	۰	۰	۱,۲۵۷,۶۲۲	۶,۴۹۶,۰۳۷	۸,۸۱۹,۱۶۳
جمع کل			۹۶,۴۶۱				۸,۸۱۹,۱۶۳	۰					۸,۸۱۹,۱۶۳

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

خرید و مصرف مواد اولیه

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

شرح	واحد	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مطلوب	موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال
مواد اولیه داخلی:												
مواد و قطعات	عدد/متر/کیلو	۳۰۹,۶۳۲	۱,۹۰۰,۷۵۰	۳۹۸,۴۵۸	۱,۸۰۵,۵۰۰	۱,۹۸۹,۲۵۸	۳,۵۹۱,۶۰۵	۱,۷۸۴,۰۰۵	۱,۹۶۰,۳۰۴	۳,۴۹۷,۱۹۳	۳۳۱,۱۳۷	۲,۱۳۲,۴۶۴
جمع مواد اولیه داخلی				۳۹۸,۴۵۸			۳,۵۹۱,۶۰۵			۳,۴۹۷,۱۹۳		
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰		
جمع کل				۳۹۸,۴۵۸			۳,۵۹۱,۶۰۵			۳,۴۹۷,۱۹۳		

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ
		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	
مواد اولیه داخلی:												
مواد و قطعات	عدد/متر/کیلو	۳۳۱,۱۳۷	۲,۱۳۲,۴۶۴	۴۹۲,۸۷۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۰۸۴	۵,۴۹۰,۱۹۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۰۸۴	۵,۴۹۰,۱۹۰	۳۳۱,۱۳۷	۲,۱۳۲,۴۶۴
جمع مواد اولیه داخلی				۴۹۲,۸۷۰			۵,۴۹۰,۱۹۰			۵,۴۹۰,۱۹۰		
مواد اولیه وارداتی:												
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰		
جمع کل				۴۹۲,۸۷۰			۵,۴۹۰,۱۹۰			۵,۴۹۰,۱۹۰		

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

--

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۲۳۹,۳۹۲	۵۶۶,۵۱۴	۸۷۹,۰۳۰	۳۷۰,۵۸۲	۳۷۰,۷۳۲	۱۲۵,۸۳۲
هزینه استهلاک	۱۲,۳۹۵	۱۱,۷۸۶	۱,۱۷۲	۲,۳۷۲	۲,۱۶۲	۲۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۱,۸۷۸	۴,۴۷۷	۳۰,۶۹۹	۰	۰	۱
هزینه مواد مصرفی	۱۳۲,۰۰۴	۱۰۸,۱۰۵	۰	۳۹,۷۵۲	۲۲,۸۰۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۳,۵۱۲	۱۰,۵۹۶	۳,۳۱۶	۶,۰۶۱
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۱۸۴,۰۹۷	۳۰۴,۳۳۱	۲,۷۶۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۱۷,۲۵۰	۳۳,۳۵۷	۳۶,۱۷۴	۴۱,۶۴۶	۴۴,۰۳۳	۱۹,۶۲۴
سایر هزینه ها	۱۱۷,۲۴۶	۲۳۰,۷۵۷	۲۱۳,۱۳۰	۱۹۸,۷۰۱	۶۵,۵۱۲	۱,۳۰۷
جمع	۱,۶۳۰,۱۶۵	۹۵۴,۸۹۶	۱,۱۵۳,۷۱۷	۸۳۷,۶۴۶	۷۱۲,۸۷۶	۱۵۶,۶۳۰

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

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

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۶۰	۲۸۷	۲۸۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۳۴	۲۴۵	۲۴۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	وون	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۶۰۴,۴۶۹	۳۳۰,۴۱۱	۶۷۹,۶۷۴	۳۵۶,۴۳۲	۶۷۹,۶۷۴	۳۵۶,۴۳۲
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۱۶۳,۷۷۴	۷۸,۸۱۹	۱۴۸,۳۷۳	۷۶,۱۳۰	۱۴۸,۳۷۳	۷۶,۱۳۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲,۴۰۲,۱۱۹	۷۹۷,۵۰۲	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»							
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.							

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
--------------------------	---	----------------------------	---------	---	--	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------	---------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»												
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.												

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود ناشی از تسعیر ارز	۰	۰	۵,۹۳۴
جمع	۰	۰	۵,۹۳۴

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی				
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)		
							مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	
							کوتاه مدت	
							بلند مدت	
							هزینه مالی دوره	۰

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

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

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

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمايه‌گذاري‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش موجودیهاي راکد	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدها	۶,۰۴۶	۶,۰۹۷	۰
جمع	۶,۰۴۶	۶,۰۹۷	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

میلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	میلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۲۵,۲۸۰	۲۳,۵۱۷	۲۲۵,۱۷۲	۲۳,۵۷۹	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

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

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در تلاش است از طریق تامین مالی از منبع بانکی با توجه به اصلاح ساختار مالی منابع مورد نیاز جهت نوسازی خطوط تولید و افزایش ظرفیتهای تولید اقدام نماید
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	10101443110	علی متدین	علی متدین	0059992328	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت	
ایرانی تولید اتومبیل سایپا	ایرانی تولید اتومبیل سایپا	10100448712	امیرحسین رمضان شمس	امیرحسین رمضان شمس	0071275088	عضو هیئت مدیره	موظف	دکتر	مدیریت	
بازرگانی سایپا یدک	بازرگانی سایپا یدک	10101336827	مهدی اشرف	مهدی اشرف	4569745776	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت	
سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	10101852098	رضا صحراکاران	رضا صحراکاران	0065137795	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت	
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	10103511827	نادر نوری	نادر نوری	3251118048	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت	