

شرکت: کارخانجات کمک فتر ایندامین سایپا	سرمایه ثبت شده: 320,857
نماد: خکمک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343021	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 و بازرس قانونی	کارخانجات کمک فتر ایندامین سایپا
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت کارخانجات کمک فتر ایندامین سایپا (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 35 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 هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب میکند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت 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 کند.

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارخانجات کمک فتر ایندامین سایپا (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطالب خاص

5. وضعیت مالیات عملکرد، تکلیفی، ارزش افزوده و نحوه رعایت قوانین بیمه ای سنوات قبل بشرح یادداشتهای توضیحی 7-26 و 2-34 مورد رسیدگی و اظهارنظر سازمانهای ذیربط قرار نگرفته، شرکت ازاین بابت طبق رویه مورد عمل سازمان و براساس برآورد مدیریت جمعا مبلغ 44 میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور نموده است. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیات مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ گونه 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 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. در این ارتباط مورد قابل ذکر وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. علیرغم تغییر نماینده یکی از اعضای حقوقی هیات مدیره، ایشان در جلسات هیات مدیره شرکت ننموده و تغییر مزبور در اداره ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است.
8. پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 3/04/1398 در ارتباط با پرداخت به موقع دیون دولتی و رعایت کامل قوانین سازمان بورس و اوراق بهادار به نتیجه قطعی منجر نشده است.
9. معاملات مندرج در یادداشت 1-33 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. به نظر این موسسه، با تأکید بر لزوم رعایت یکسان حقوق صاحبان سهام، معاملات مزبور در روال معمول عملیات شرکتهای گروه صورت پذیرفته است.
10. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.
11. زیان انباشته شرکت در پایان سال مالی مورد گزارش بالغ بر مبلغ 128 میلیارد ریال (معادل 40 درصد از سرمایه) گردیده است. با عنایت به رویه مورد عمل در گروه در ارتباط با اعمال تعدیل نرخ فروش در مقاطع گزارشگری، جبران زیان انباشته در شرایط عادی عملیات بعید به نظر می رسد، لذا توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به اتخاذ تصمیمات مقتضی جهت بازده مطلوب اقتصادی و جبران زیانهای سنواتی در سایه ثبات مدیریتی جلب می نماید.
12. طی سال مالی مورد گزارش، این موسسه به استثنای افشای به موقع صورتجلسه مجمع عمومی عادی حداکثر ظرف مدت یک هفته از ابلاغ اداره ثبت، افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیات مدیره، تدوین منشور اخلاقی، تشکیل کمیته ریسک و موارد مترتب بر آن به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در قالب چک لیستهای ابلاغی سازمان مزبور برخورد ننموده است. مضافاً اقدامات مربوط به اجرایی نمودن مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در جریان است.
13. در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و
- استاندارد های حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. دراین خصوص، به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نشده است. ضمناً اقدامات مرتبط با چک لیست رعایت مقررات مبارزه با پولشویی ابلاغی مورخ 18/02/1398 سازمان بورس و اوراق بهادار در مراحل اولیه قرار دارد.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	[Nima Jenab [Sign		1399/04/05 12:14:06
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	Seyed Abbas Esmaeilzadeh [Pakdaman [Sign		1399/04/05 12:16:10
مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1399/04/05 12:17:51

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۳,۷۴۵,۰۹۰	۳,۰۴۳,۵۳۲	۸۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۴۳۹,۳۳۹)	(۱,۸۸۹,۹۴۰)	(۸۲)
سود (زیان) ناخالص	۳۰۵,۷۶۱	۱۵۳,۵۹۲	۱۰۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۶۰,۳۰۹)	(۱۳۰,۳۷۱)	(۳۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	(۳,۰۶۷)	۰	--
سایر درآمدها	۷۵۳	۹۵۷	(۲۱)
سایر هزینه‌ها	(۳۸,۳۳۸)	(۱۴,۶۱۸)	(۱۶۲)
سود (زیان) عملیاتی	۱۰۴,۸۰۰	۱۸,۶۶۰	۴۶۲
هزینه‌های مالی	(۲۸,۳۱۱)	(۱۳,۸۹۵)	(۱۳۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۵۸,۶۸۱)	(۱,۵۱۴)	(۳,۷۷۶)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۷,۸۰۸	۴,۲۵۱	۳۱۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سالهای قبل	(۱۶,۳۷۶)	(۳,۳۲۸)	(۳۸۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۵۳۲	۹۳۳	۶۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱,۵۳۲	۹۳۳	۶۶
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۳۷۶	۴۸	۴۷۵
غیرعملیاتی (ریال)	(۲۷۱)	(۴۵)	(۵۰۲)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵	۳	۶۷
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۵	۳	۶۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵	۳	۶۷
سرمایه	۳۲۰,۸۵۷	۳۲۰,۸۵۷	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱,۵۳۰	۹۲۳	۶۶
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۱,۵۳۰	۹۲۳	۶۶

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۰۸,۲۵۴	۲۹۸,۲۸۵	۲۷۶,۹۳۵	۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۸۳۰	۹۷۴	۱,۳۳۳	(۱۵)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۴۱	۳۴۱	۳۴۱	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۱۳۸	۱۳۸	۱۳۸	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۰۹,۵۶۳	۲۹۹,۷۳۸	۲۷۸,۷۴۷	۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۱۳,۱۷۳	۱۵۹,۷۹۵	۷۷,۴۲۸	(۲۹)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲	۲۰۸,۸۰۶	۲۵۷,۹۷۶	۲۶۳,۱۴۴	موجودی مواد و کالا
۳۳۰	۷۸,۱۲۵	۱۷۰,۳۱۸	۷۳۱,۸۵۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۴۴)	۳۸,۰۶۹	۹۰,۵۵۳	۵۰,۸۵۱	موجودی نقد
۷۱	۴۰۳,۴۳۸	۶۷۸,۶۴۳	۱,۱۵۹,۰۳۳	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۷۱	۴۰۳,۴۳۸	۶۷۸,۶۴۳	۱,۱۵۹,۰۳۳	جمع دارایی‌های جاری
۵۰	۶۸۱,۱۸۵	۹۷۸,۳۸۰	۱,۴۶۸,۵۸۶	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۳۳۰,۸۵۷	۳۳۰,۸۵۷	۳۳۰,۸۵۷	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱	(۱۳۰,۵۵۱)	(۱۲۹,۶۲۸)	(۱۲۸,۰۹۸)	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱	۱۹۱,۶۰۶	۱۹۳,۵۳۹	۱۹۴,۰۵۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۲۰,۸۵۷	۰	۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۰	۰	(۱۳۰,۵۵۰)	۰	۱۹۱,۶۰۷
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									۹۲۲		۹۲۲
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
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۲	۰	۹۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۲	۰	۹۲۲
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۲۰,۸۵۷	۰	۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۰	۰	(۱۲۹,۶۳۸)	۰	۱۹۲,۵۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱,۵۳۰		۱,۵۳۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۰	۰	۱,۵۳۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۲۰,۸۵۷	۰	۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۰	۰	(۱۳۸,۰۹۸)	۰	۱۹۴,۰۵۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۳,۱۱۶	۱۱,۴۸۴	۶
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶,۷۳۰)	(۴۶)	(۱۴,۵۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۵,۳۸۶	۱۱,۴۳۸	(۵۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
			حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۳۷۷	۳۴	۳,۹۵۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۶,۴۶۹)	(۲۷,۸۷۰)	۴۱	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۳۸)	۰	--	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸۸	۴۴	۱۰۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۵,۱۴۲)	(۲۷,۷۹۲)	۴۶	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۹,۷۵۶)	(۱۶,۳۵۴)	۴۰	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰		

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۴۳,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰	(۶۸)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۴,۳۳۳)	(۴۹,۷۷۳)	۱۱
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۸,۳۱۱)	(۱۱,۶۱۱)	(۱۴۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۰,۶۴۴)	۶۸,۱۱۷	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۰,۴۰۰)	۵۱,۷۶۳	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۹۰,۵۵۳	۳۸,۰۶۸	۱۳۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۶۹۸	۷۳۳	(۳)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۰,۸۵۱	۹۰,۵۵۳	(۴۴)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

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

نوع کالا واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال		
فروش داخلی:													
کمک فنر تیپ ۶۲	عدد	هیئت مدیره	۷۳۱,۴۳۶	۸۳۹,۱۴۲.۱۶	۵۹۸,۱۷۳	(۵۷۴,۰۷۶)	۳۴,۰۹۷	۹۶۱,۶۱۹	۱,۳۱۱,۰۰۰.۵۱	۱,۲۶۰,۶۸۳	(۱,۱۰۲,۲۶۳)	۱۵۸,۳۲۰	۰
کمک فنر تیپ ۶۷	عدد	هیئت مدیره	۷۰۳,۷۶۸	۱,۱۷۷,۰۷۶.۹۳	۸۳۷,۲۱۲	(۷۶۸,۰۹۳)	۵۹,۱۲۰	۸۳۶,۶۱۷	۱,۹۷۷,۶۹۸.۲۶	۱,۶۳۴,۷۹۹	(۱,۴۰۳,۷۸۱)	۲۳۱,۰۱۸	۰
کمک فنر تیپ ۷۰	عدد	هیئت مدیره	۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸	(۱۶)	۳۲	۳۳	۴,۴۷۸,۲۶۰.۸۷	۱۰۳	(۶۶)	۳۷	۰
قطعات کمک فنر	عدد	هیئت مدیره	۰	۶۱۷,۰۹۹	(۵۴۷,۷۵۶)	۶۹,۳۴۳	۰	۰	۸۴۹,۵۰۵	(۹۳۳,۱۱۹)	(۸۳,۶۱۴)	۰	۰
قطعات کمک فنر ۱	متر	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قطعات کمک فنر ۲	کیلو گرم	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی			۱,۴۲۴,۶۷۸	۲,۰۴۲,۵۳۲	(۱,۸۸۹,۹۴۰)	۱۵۲,۵۹۲	۱,۷۸۸,۲۵۹	۳,۷۴۵,۰۹۰	(۳,۴۳۹,۳۲۹)	۳۰۵,۷۶۱	۰	۰	۰
فروش صادراتی:													
جمع فروش صادراتی:			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
برگشت از فروش			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخفیفات					۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

نوع کالا واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	
جمع		۱,۴۲۴,۲۱۶		۲,۰۴۲,۵۳۲	(۱,۸۸۹,۹۴۰)	۱۵۲,۵۹۲	۱,۷۸۸,۲۵۹		۳,۷۴۵,۰۹۰	(۳,۴۳۹,۳۲۹)	۳۰۵,۷۶۱	۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۸۸۲,۴۰۱	۷۶۳,۸۰۶	۱,۱۶۳,۸۳۰	۱,۸۱۳,۸۲۱	۲,۰۴۲,۵۳۲	۳,۷۴۵,۰۹۰	۰
مبلغ بهاي تمام شده	(۸۲۷,۲۵۳)	(۷۰۳,۳۴۷)	(۱,۰۸۰,۲۰۳)	(۱,۷۰۷,۴۸۴)	(۱,۸۸۹,۹۴۰)	(۳,۴۳۹,۳۲۹)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزایش سهم شرکت در بازارهای یدک و توسعه محصولات مطابق با تقاضای بازار و رقابت در نرخ فروش به بازار

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۸۹۵,۴۳۰	۱,۷۷۲,۹۱۳
دستمزد مستقيم توليد	۱۹۴,۹۶۲	۲۹۳,۲۵۲
سربار توليد	۲۸۰,۹۲۴	۴۱۸,۳۴۷
جمع	۱,۳۷۱,۳۱۶	۲,۴۸۴,۵۱۲
هزينه جذب نشده در توليد	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۱,۳۷۱,۳۱۶	۲,۴۸۴,۵۱۲
موجودي كالاي درجريان ساخت اول دوره	۷۶,۰۷۱	۱۰۳,۹۷۷
موجودي كالاي درجريان ساخت پايان دوره	(۱۰۳,۹۷۷)	(۷۷,۴۴۳)
ضايعات غيرعادي	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۱,۳۴۳,۴۱۰	۲,۵۱۱,۰۴۶
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۵,۶۰۴	۴,۵۹۲
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۴,۵۹۲)	(۳,۴۵۸)

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱,۳۴۴,۴۳۲	۲,۵۱۲,۱۸۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۵۴۵,۵۱۸	۹۳۷,۱۴۹
جمع بهاي تمام شده	۱,۸۸۹,۹۴۰	۳,۴۳۹,۳۲۹
«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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹																				
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره								
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال						
کمک فنر نیپ ۶۲	عدد	۱,۹۱۶	۹۶۹,۷۳۸.۶	۱,۸۵۸	۸۶۶,۳۴۰	۱,۱۴۱,۸۳۲.۱۳	۹۸۹,۰۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۳	۱,۰۳۷,۵۰۰	۱,۶۸۰	۹۸۹,۲۰۷	۱,۱۴۱,۶۴۳.۸۵	۸۶۶,۴۷۶
کمک فنر نیپ ۶۷	عدد	۳,۲۳۶	۸۳۴,۴۷۴.۶۶	۲,۶۶۸	۹۴۷,۱۵۱	۱,۶۵۰,۱۳۷.۱	۱,۵۶۳,۹۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۵	۱,۵۵۴,۸۵۰.۴۱	۱,۱۰۳	۱,۵۶۳,۸۸۲	۱,۶۴۷,۴۳۳.۲۳	۹۴۹,۲۸۴
کمک فنر نیپ ۷۰	عدد	۲۳	۲,۸۶۹,۵۶۵.۲۳	۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶	۲,۸۶۹,۵۶۵.۲۳	۲۳
جمع کل				۴,۵۹۲			۲,۵۵۲,۰۲۱	۰									۳,۴۵۸			۲,۵۵۳,۱۵۵		

خرید و مصرف مواد اولیه

[illegible]

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	
مواد و قطعات	عدد/متر/کیلو	۲۳,۶۵۹,۰۴۸	۳,۰۳۳.۸۹	۷۱,۷۷۹	۵۵,۳۴۶,۳۳۶	۳۳,۰۶۲.۴۹	۱,۳۷۴,۱۱۸	۵۶,۳۴۴,۸۰۰	۰	۱,۳۴۱,۰۳۹	۲۳,۵۶۰,۵۸۴	۴,۶۴۷.۸۴	۱۰۴,۸۵۸
جمع مواد اولیه داخلی:		۲۳,۶۵۹,۰۴۸	۳,۰۳۳.۸۹	۷۱,۷۷۹	۵۵,۳۴۶,۳۳۶	۳۳,۰۶۲.۴۹	۱,۳۷۴,۱۱۸	۵۶,۳۴۴,۸۰۰	۰	۱,۳۴۱,۰۳۹	۲۳,۵۶۰,۵۸۴	۴,۶۴۷.۸۴	۱۰۴,۸۵۸
مواد اولیه وارداتی:													
مواد و قطعات	عدد/متر/کیلو	۱۰,۱۳۹,۵۹۲	۳,۰۳۳.۸۵	۳۰,۷۶۲	۳۳,۶۷۷,۰۰۱	۳۳,۰۶۲.۵۵	۵۴۶,۰۵۲	۲۴,۱۴۷,۷۷۳	۰	۵۳۱,۸۷۴	۹,۶۶۸,۸۳۱	۴,۶۴۷.۹۳	۴۴,۹۴۰
جمع مواد اولیه وارداتی:		۱۰,۱۳۹,۵۹۲	۳,۰۳۳.۸۵	۳۰,۷۶۲	۳۳,۶۷۷,۰۰۱	۳۳,۰۶۲.۵۵	۵۴۶,۰۵۲	۲۴,۱۴۷,۷۷۳	۰	۵۳۱,۸۷۴	۹,۶۶۸,۸۳۱	۴,۶۴۷.۹۳	۴۴,۹۴۰
جمع کل				۱۰۳,۵۴۱			۱,۸۲۰,۱۷۰			۱,۷۷۲,۹۱۳			۱۴۹,۷۹۸
«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			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱۰۲,۳۰۰	۱۴۸,۳۵۲	۰	۶۶,۰۵۱	۸۳,۲۹۶	۰
هزینه استهلاک	۵,۶۷۷	۴,۷۱۰	۰	۸۰۸	۱,۲۳۴	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴,۷۷۳	۷,۶۶۶	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۱۶,۶۰۴	۲۸,۰۸۵	۰	۴,۸۵۴	۷,۸۵۱	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۶,۵۹۳	۱۲,۹۱۵	۰	۴,۳۹۲	۷,۲۵۹	۰
سایر هزینه ها	۱۴۳,۹۷۷	۳۱۶,۶۱۹	۰	۴۴,۱۶۵	۶۰,۶۶۹	۰
جمع	۲۸۰,۹۲۴	۴۱۸,۳۴۷	۰	۱۲۰,۲۷۰	۱۶۰,۳۰۹	۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به استراتژیک شرکت سایپا به عنوان خریدار عمده محصولات ، تغییرات با اهمیتی پیش بینی نشده است .
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	به استثناء افزایش غیر متعارف نرخ ارز جهت تامین مواد اولیه وارداتی و به تبع آن افزایش نرخ فولاد و ورق ، مواد پلیمری در تامین مواد اولیه داخلی .در سایر موارد تغییرات با اهمیتی پیش بینی نشده است.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ه استثناء افزایش غیر متعارف نرخ ارز جهت تامین مواد اولیه وارداتی و به تبع آن افزایش نرخ فولاد و ورق ، مواد پلیمری در تامین مواد اولیه داخلی .در سایر موارد تغییرات با اهمیتی پیش بینی نشده است.
-------------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۲۴	۲۹۳	۲۹۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۱۲	۲۰۲	۲۰۲

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۱۱۲,۸۰۱	۱۵,۰۲۳,۵۴۳,۸۰۰	۴۰,۰۰۰	۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۳۳۰,۹۸۰,۵۷۱,۲۹۰	۲,۹۰۳,۷۶۱	۲۹۵,۶۸۴,۸۲۴,۸۲۲	۲,۶۰۳,۷۱۶	یورو	مصارف ارزی طی دوره
.	.	.	.	لیر ترکیه	مصارف ارزی طی دوره
.	.	.	.	وون	مصارف ارزی طی دوره
۱۴۱,۴۵۶,۴۳۴,۴۶۷	۸۰۹,۲۱۷	۹۵,۳۴۶,۵۷۹,۹۹۹	۶۸۱,۰۴۷	یورو	بدهی های ارزی پایان دوره
.	.	.	.	دلار	بدهی های ارزی پایان دوره
.	.	۱۴,۹۷۶,۳۷۰,۷۱۰	۱۶۶,۴۰۴,۱۱۹	وون	بدهی های ارزی پایان دوره

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	به استثنای تغییرات عوامل حقوق و دستمزد مربوط به افزایش مصوب سالانه تغییرات قابل ملاحظه ای پیش بینی نشده است .
«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 شرکت های 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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			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	مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال		

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

--

«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

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود ناشی از تسعیر ارز	۹۵۷	۷۵۳
جمع	۹۵۷	۷۵۳

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
زیان ناشی از تسعیر ارز	۱۴,۱۰۸	۳۸,۳۳۸
کسری و اضافات انبارگردانی	۵۱۰	۰
جمع	۱۴,۶۱۸	۳۸,۳۳۸

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	۱۳۹,۰۸۴	۱۳۵,۸۴۶		۰	۰	۱۳۲,۵۱۱	۳,۳۳۵	۲۸,۳۱۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۳۹,۰۸۴	۱۳۵,۸۴۶				۱۳۲,۵۱۱	۳,۳۳۵	۲۸,۳۱۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲۸,۳۱۱	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به تغییرات در نرخ تسهیلات دریافتی (تبدیل نرخ تسهیلات بالا به نرخ ۱۸٪) کاهش هزینه مالی پیش بینی شده است.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ با توجه به تغییرات در نرخ تسهیلات دریافتی (تبدیل نرخ تسهیلات بالا به نرخ ۱۸٪) کاهش هزینه مالی پیش بینی شده است.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر هزینه ها	(۱,۵۱۴)	(۶۰,۰۹۱)
سایر درآمدها	۰	۱,۴۱۰
جمع	(۱,۵۱۴)	(۵۸,۶۸۱)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۰	۰	۰	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	موردی ندارد.
----------------------------------	--------------

سایر توضیحات با اهمیت

موردی ندارد.
«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.»