

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای



شرکت: موتورسازان تراکتورسازی ایران	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: خموتور	سرمایه ثبت نشده: 3,000,000
کد صنعت (ISIC): 341009	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	
به هیئت مدیره	موتورسازان تراکتورسازی ایران
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت موتورسازان تراکتورسازی ایران (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی، اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس‌وجو عمدتاً از مسئولین امورمالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و درنتیجه این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.	
نتیجه گیری	
3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استاندارد های حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	

گزارش در مورد سایر اطلاعات

4.4. 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 میان دوره ای ، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود . در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

5. در رابطه با ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار موارد زیر قابل ذکر است:

1-5- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی سنوات قبل، ظرف مهلت مقرر قانونی، در رابطه با برخی از سهامداران رعایت نگردیده است.

2-5- دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس ایران که در تاریخ 18 مهر 1401 ابلاغ گردیده، در برخی موارد ازجمله مفاد ماده 15 درخصوص ارزیابی و مستندسازی اثربخشی هیأت مدیره و مدیرعامل و سایر کمیته های تخصصی هیأت مدیره و اعضای هیأت مدیره ذربط در شرکت های وابسته، رعایت نشده است.

22آبان1402

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه كوشا منش	[Seyed Mostafa Hoseini [Sign	952261	1402/08/28 15:29:21
مدیر موسسه كوشا منش	[Hamidreza Orfi [Sign	811046	1402/08/28 15:33:28

صورت سود و زیان

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 نشده	

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 نشده			
عملیات در حال تداوم:										
درآمدهای عملیاتی	۱۴,۱۸۹,۲۸۲			۹,۵۸۴,۵۷۴			۳۱,۱۸۴,۷۶۲			۴۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۲,۱۰۶,۴۵۱)			(۷,۸۶۸,۸۹۳)			(۱۷,۹۱۷,۴۳۴)			(۵۴)
سود(زیان) ناخالص	۲,۰۸۲,۸۳۱			۱,۷۱۵,۶۸۲			۳,۲۶۷,۳۲۸			۲۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۴۵,۱۴۰)			(۳۵۴,۷۱۴)			(۷۹۱,۱۰۱)			(۵۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰			۰			۰			۰
سایر درآمدها	۳۴۱,۹۵۴			۱۷۵,۲۸۷			۳۶۴,۱۵۸			۹۵
سایر هزینه‌ها	(۶,۶۳۷)			(۱۳,۶۵۰)			(۲۸,۹۷۰)			۵۱
سود(زیان) عملیاتی	۱,۸۷۳,۰۰۸			۱,۵۲۳,۶۰۵			۳,۸۱۱,۴۳۵			۲۳
هزینه های مالی	(۱۱۵,۹۴۷)			(۲۹,۰۲۸)			(۱۱۸,۶۳۱)			(۳۹۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹,۵۱۲			۳,۹۱۷			۶۱۳,۳۷۶			۲۳۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۷۶۶,۵۷۳			۱,۴۹۶,۴۹۴			۳,۳۰۶,۰۷۰			۱۸
هزینه مالیات بر درآمد:										
سال جاری	(۳۹۳,۳۶۵)			(۳۳۳,۹۷۹)			(۳۴۷,۱۶۰)			(۱۸)
سال‌های قبل	۰			۰			۰			۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۳۷۳,۲۰۸			۱,۱۶۳,۵۱۵			۳,۹۵۸,۹۱۰			۱۸
عملیات متوقف شده:										
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰			۰			۰			۰
سود(زیان) خالص	۱,۳۷۳,۲۰۸			۱,۱۶۳,۵۱۵			۳,۹۵۸,۹۱۰			۱۸
سود(زیان) پایه هر سهم:										
عملیاتی (ریال)	۴۸۶			۳۹۹			۸۳۲			۳۲
غیرعملیاتی (ریال)	(۳۷)			(۷)			۱۷۱			(۳۸۶)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۴۵۹			۳۹۲			۹۹۳			۱۷
ناشی از عملیات متوقف شده	۰			۰			۰			۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۵۹			۳۹۲			۹۹۳			۱۷
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۲۹			۳۸۸			۹۸۶			(۴۱)
سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰			۳,۰۰۰,۰۰۰			۳,۰۰۰,۰۰۰			۱۰۰
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 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 نشده	
سود(زیان) خالص	۱,۳۷۳,۲۰۸	۱,۱۶۳,۵۱۵	۲,۹۵۸,۹۱۰	۱۸
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	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۳۷۳,۲۰۸	۱,۱۶۳,۵۱۵	۲,۹۵۸,۹۱۰	۱۸
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	۲,۷۱۸,۴۳۳	۲,۰۰۶,۱۷۸	۹۷۱,۲۵۵	۲۶
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۸۲	۱۸۲	۸۲	(۵۵)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸,۴۰۱	۳۰	۳۰	۲۷,۹۰۳
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰

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	۲,۷۲۶,۹۱۶	۲,۰۰۶,۳۹۰	۹۷۱,۳۶۷	۳۶
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۰۰۷,۷۸۳	۳,۳۹۵,۳۴۱	۲,۰۹۱,۵۱۶	۱۸
موجودی مواد و کالا	۱۰,۵۷۰,۷۰۹	۷,۲۸۱,۱۰۲	۴,۹۳۶,۳۵۷	۲۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵۱۹,۵۲۸	۱۷۲,۷۸۶	۵۱,۰۲۵	۲۰۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۱,۰۱۲,۰۹۵	۳,۲۶۷,۵۱۱	۹۰۲,۵۷۱	(۶۹)
	۱۶,۱۱۰,۱۱۵	۱۴,۱۱۶,۷۴۰	۷,۹۸۱,۳۶۹	۱۴
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۶,۱۱۰,۱۱۵	۱۴,۱۱۶,۷۴۰	۷,۹۸۱,۳۶۹	۱۴
جمع دارایی‌ها	۱۸,۸۳۷,۰۳۱	۱۶,۱۲۳,۱۲۰	۸,۹۵۲,۷۳۶	۱۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۸,۸۴۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۲,۸۱۸,۲۰۹	۰	۱,۴۹۵,۸۴۲	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۳۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۲۰۸	۱۰۹,۲۶۲	۱۷
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	۳,۲۶۲,۵۵۰	۲,۸۲۲,۱۳۴	۱۷۱,۱۶۹	۱۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۹,۳۸۰,۷۵۹	۶,۰۸۹,۳۴۲	۳,۲۰۵,۱۱۴	۵۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۲۶۲,۵۸۰	۲۱۴,۵۴۲	۱۳۵,۸۶۶	۲۲
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹۳,۱۱۷	۳۴۱,۹۵۰	۱۷۵,۱۸۷	۳۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۵۶,۶۹۷	۴۵۶,۴۹۲	۳۱۱,۰۵۳	۲۲
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶,۷۴۳,۴۸۴	۷,۱۲۳,۹۳۸	۴,۸۲۳,۵۱۹	(۵)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱			تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۴۰۷,۶۸۷	۳۴۷,۱۶۰	۱۳۰,۷۶۵	۱۷				
سود سهام پرداختنی	۹۶,۳۴۳	۵۱۵	۰	۱۸,۶۰۷				
تسهیلات مالی	۱,۵۵۱,۶۵۵	۱,۸۶۶,۳۶۰	۳۳۹,۹۵۶	(۱۷)				
ذخایر	۰	۰	۰	۰				
پیش‌دریافت‌ها	۱۰۰,۴۰۶	۳۳۹,۴۳۳	۱۴۲,۳۳۹	(۵۸)				
	۸,۸۹۹,۵۷۵	۹,۵۷۷,۳۹۶	۵,۴۳۶,۵۶۹	(۷)				
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰				
جمع بدهی‌های جاری	۸,۸۹۹,۵۷۵	۹,۵۷۷,۳۹۶	۵,۴۳۶,۵۶۹	(۷)				
جمع بدهی‌ها	۹,۴۵۶,۳۷۳	۱۰,۰۳۳,۷۸۸	۵,۷۴۷,۶۳۳	(۶)				
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۸,۸۳۷,۰۳۱	۱۶,۱۲۳,۱۳۰	۸,۹۵۳,۷۳۶	۱۷				

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۴۲۸,۸۴۰	۱,۴۹۵,۸۴۲	۰	۰	۱۰۹,۳۶۳	۰	۰	۰	۱۷۱,۱۶۹	۰	۳,۲۰۵,۱۱۴
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	۱,۴۲۸,۸۴۰	۱,۴۹۵,۸۴۲	۰	۰	۱۰۹,۳۶۳	۰	۰	۰	۱۷۱,۱۶۹	۰	۳,۲۰۵,۱۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳,۹۵۸,۹۱۰		۳,۹۵۸,۹۱۰
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۵۸,۹۱۰	۰	۳,۹۵۸,۹۱۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۵۸,۹۱۰	۰	۳,۹۵۸,۹۱۰
سود سهام مصوب									(۱۵۰,۰۰۰)		(۱۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۵۷۱,۱۶۰		۰	۰		۰	۰		۰		۱,۵۷۱,۱۶۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱,۴۹۵,۸۴۳)	۰	۰		۰					(۱,۴۹۵,۸۴۳)
خرید سهام خزانة										۰	۰
فروش سهام خزانة			۰	۰						۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانه سهام	انداخته سایر	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰		۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۴۷,۹۴۵			(۱۴۷,۹۴۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵۷,۲۰۸	۰	۰	۲,۸۲۲,۱۲۴	۰	۶,۰۸۹,۲۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								۱,۳۷۲,۲۰۸		۱,۳۷۲,۲۰۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات						۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۲,۲۰۸	۰	۱,۳۷۲,۲۰۸
سود سهام مصوب								(۹۰۰,۰۰۰)		(۹۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰					۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۳,۸۱۸,۲۰۹								۳,۸۱۸,۲۰۹
خرید سهام خزانه									۰	۰
فروش سهام خزانه				۰					۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰		۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۴۳,۷۹۲			(۴۳,۷۹۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰		۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۸,۲۰۹	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۲۶۲,۵۵۰	۰	۹,۳۸۰,۷۵۹

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 نشده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۸۹۹,۰۰۶)	۴۱۷,۰۵۳	۲,۴۰۸,۸۱۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۳۲,۸۲۸)	(۱۳۰,۷۶۵)	(۱۳۰,۷۶۵)	(۱۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۳۳۱,۸۴۴)	۲۸۶,۲۸۸	۲,۲۷۸,۰۴۵	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹۰۹,۱۳۲)	(۴۷۰,۶۶۳)	(۱,۳۲۷,۳۳۱)	(۹۳)

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 نشده	
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	(۱۰۰)	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۷	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۸,۳۷۱)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۸	۸	۱۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۸۷۴	۲,۱۶۲	۸,۳۲۸	۱۷۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۹۱۱,۵۳۴)	(۴۶۸,۴۹۲)	(۱,۳۱۹,۰۹۳)	(۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالي	(۲,۱۴۲,۳۷۸)	(۱۸۲,۲۰۴)	۹۵۸,۹۵۲	(۱,۰۷۶)
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالي:				
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۳۱۲,۷۲۰	۷۵,۳۱۸	۷۵,۳۱۸	۳۱۵
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۱۵۶	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۱۰۵,۵۶۸)	(۲۶۴,۴۸۴)	(۸۸۰,۰۶۶)	(۲۰۳)
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۲۴,۵۸۴)	(۲۴,۴۱۸)	(۱۰۰,۲۲۲)	(۴۱۰)
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰

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 نشده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۵۹)	(۳۹۳)	(۸۶,۵۰۶)	۶۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۱۷,۵۹۱)	۴۸۶,۰۳۳	۱,۳۹۸,۶۸۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲,۲۶۰,۹۶۹)	۳۰۳,۸۱۹	۲,۳۵۷,۶۳۳	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳,۲۶۷,۵۱۱	۹۰۳,۵۷۱	۹۰۳,۵۷۱	۲۶۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۵۵۳	۷۴۷	۷,۳۰۸	۶۴۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۰۱۲,۰۹۵	۱,۳۰۷,۱۳۷	۳,۲۶۷,۵۱۱	(۱۶)
معاملات غیرنقدی	۲,۵۰۵,۴۸۹	۰	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				
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		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	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
فروش داخلی:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						

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	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	
فروش صادراتی:																						
موتور ۳ سیلندر	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۱۰	۶,۰۵۲	۱۰	۱۰	۶۰۵,۳۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۲	(۴,۲۰۲)	۱,۸۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷	۹۴۰,۹۲۵,۹۳۶	۲۵,۴۰۵
موتور ۴ سیلندر	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۴۵	۲۸,۳۰۰	۷۷	۷۷	۷۹۴,۴۰۳,۵۹۷	۶۱,۱۶۹	(۳۶,۵۸۴)	۲۴,۵۸۵	۴	۴	۱,۴۷۳,۳۵۰,۰۰۰	۵,۸۹۳	(۳,۹۶۴)	۱,۹۳۹	۱۲۱	۱۲۵	۱,۳۰۱,۳۰۴,۰۰۰	۱۵۰,۱۶۳	
موتور ۶ سیلندر	دستگاه	۰	هیئت مدیره			۱	۱	۱,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۶	(۸۳۸)	۶۶۸	۰	۰	۰		۰	۰	۱۶	۱۶	۲,۶۰۸,۷۵۰,۰۰۰	۴۱,۷۴۰	
قطعات	--	۰	هیئت مدیره		۶,۰۵۲	۰	۰		۴۲,۴۰۹	(۲۵,۸۷۹)	۱۶,۵۳۰	۰			۷,۱۰۱	(۲,۴۳۸)	۴,۶۷۳	۰	۰		۱۰,۸۹۸	
جمع فروش صادراتی				۵۵	۴۰,۴۰۵	۸۸	۸۸		۱۱۱,۱۲۷	(۶۷,۴۹۳)	۴۳,۶۳۴	۴	۴		۱۲,۹۹۴	(۶,۳۹۳)	۶,۶۰۳	۱۶۴	۱۶۸		۲۳۸,۳۰۶	
درآمد ارائه خدمات:																						
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر					(۶۵,۰۰۷)	۰	۰		(۱۳۹,۹۳۳)	۰	۰	۰			(۱۰۳,۷۴۱)	۰	۰	۰		(۱۰۰,۰۰۰)		
جمع				۱۶,۲۹۰	۹,۵۸۴,۵۷۴	۳۳,۵۸۰	۳۳,۰۱۹		۲۱,۱۸۴,۷۶۳	(۱۷,۹۱۷,۴۳۴)	۲,۴۰۷,۳۶۱	۱۸,۴۳۹	۱۷,۹۷۴		۱۴,۱۸۹,۲۸۲	(۲,۱۰۶,۴۵۱)	۲,۱۸۵,۵۷۴	۱۶,۵۷۱	۱۷,۰۳۶		۱۶,۳۵۳,۳۳۰	

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	۲,۲۰۷,۵۷۰	۳,۶۴۵,۷۳۹	۶,۷۸۵,۲۱۵	۹,۵۳۶,۸۴۳	۲۱,۱۸۴,۷۶۳	۱۴,۱۸۹,۲۸۲	۱۶,۲۵۳,۳۳۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۹۳۰,۷۵۹)	(۳,۲۱۵,۰۸۱)	(۵,۹۱۷,۰۸۳)	(۸,۳۵۷,۳۷۹)	(۱۷,۹۱۷,۴۳۴)	(۱۳,۱۰۶,۴۵۱)	(۱۴,۰۶۵,۷۵۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

درخصوص اهداف و راهبردهای آتی مدیریت درخصوص تولید و فروش محصولات، توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری پیوستی ارائه گردیده است

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نرخ های فروش محصولات در جدول فوق پیش بینی گردیده است
------------------	--	--

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱۶,۰۳۴,۱۴۳	۱۱,۷۱۷,۷۸۰	۱۳,۵۷۷,۲۸۴
دستمزد مستقیم تولید	۷۹۹,۵۰۰	۵۴۸,۱۳۹	۵۷۱,۹۹۳
سربارتولید	۲,۴۲۳,۷۹۵	۱,۷۲۶,۹۳۸	۱,۷۵۰,۷۵۶
جمع	۱۹,۲۴۶,۴۳۸	۱۳,۹۹۲,۸۴۷	۱۴,۹۰۰,۰۳۳
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۸,۳۸۶)	(۶,۶۳۹)	۰
جمع هزینه های تولید	۱۹,۲۲۸,۰۵۲	۱۳,۹۸۶,۲۱۸	۱۴,۹۰۰,۰۳۳
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۹,۲۲۸,۰۵۲	۱۳,۹۸۶,۲۱۸	۱۴,۹۰۰,۰۳۳
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱,۰۰۸,۶۳۸	۲,۳۱۹,۳۶۶	۴,۱۹۹,۰۳۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲,۳۱۹,۳۶۶)	(۴,۱۹۹,۰۳۳)	(۵,۰۳۳,۳۱۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۷,۹۱۷,۴۳۴	۱۳,۱۰۶,۴۵۱	۱۴,۰۶۵,۷۵۱
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۷,۹۱۷,۴۳۴	۱۳,۱۰۶,۴۵۱	۱۴,۰۶۵,۷۵۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده محصولات فروش رفته برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ در جدول فوق پیش بینی گردیده 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 شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به 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
محصولات	دستگاه	۱,۴۹۶	۵۱۰,۹۴۹,۸۶۶	۷۶۴,۳۸۱	۱۸,۴۳۹	۶۴۰,۸۰۴,۱۱۳	۱۱,۸۰۹,۳۷۹	۰	۰	۰	۱۷,۹۷۴	۶۳۱,۴۷۳,۳۴۹	۱,۹۵۱
قطعات		۰		۱,۵۵۴,۸۸۵	۰		۲,۱۷۶,۸۳۹	۰	۰	۰	۰	۷۵۶,۳۶۷	۰
جمع کل				۲,۳۱۹,۳۶۶			۱۳,۹۸۶,۲۱۸	۰				۱۳,۱۰۶,۴۵۱	

گردش مقداری - ربالی 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
محصولات	دستگاه	۱,۹۵۱	۶۳۷,۳۰۴,۵۱۱	۱,۲۲۳,۶۷۶	۱۶,۵۷۱	۶۴۵,۸۸۸,۹۰۲	۱۰,۷۰۳,۰۳۵	۰	۰	۰	۱۷,۰۳۶	۶۳۹,۵۹۱,۰۳۷	۱۰,۸۸۹,۶۷۷
قطعات		۰		۲,۹۷۵,۳۵۷	۰		۴,۱۹۷,۰۰۷	۰	۰	۰	۰	۳,۱۷۶,۰۷۴	۰
جمع کل				۴,۱۹۹,۰۳۳			۱۴,۹۰۰,۰۳۲					۱۴,۰۶۵,۷۵۱	

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		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه و قطعات موتور	--	۱	۲,۵۸۳,۲۱۲	۲,۵۸۳,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷,۷۸۷,۷۵۷	۷,۷۸۷,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷,۱۴۷,۸۴۵	۷,۱۴۷,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲,۲۲۳,۱۲۴	۲,۲۲۳,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع مواد اولیه داخلی			۲,۵۸۳,۲۱۲			۷,۷۸۷,۷۵۷			۷,۱۴۷,۸۴۵			۲,۲۲۳,۱۲۴	
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه و قطعات موتور	--	۱	۱,۳۳۰,۷۴۶	۱,۳۳۰,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴,۹۷۵,۴۷۵	۴,۹۷۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴,۵۶۹,۹۳۵	۴,۵۶۹,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۷۳۶,۲۸۶	۱,۷۳۶,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰
جمع مواد اولیه وارداتی			۱,۳۳۰,۷۴۶			۴,۹۷۵,۴۷۵			۴,۵۶۹,۹۳۵			۱,۷۳۶,۲۸۶	
جمع کل			۳,۹۱۳,۹۵۸			۱۲,۷۶۳,۲۳۲			۱۱,۷۱۷,۷۸۰			۴,۹۵۹,۴۱۰	

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	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه و قطعات موتور	--	۱	۳,۲۲۳,۱۲۴	۳,۲۲۳,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷,۸۰۷,۸۷۳	۷,۸۰۷,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷,۵۴۶,۳۷۰	۷,۵۴۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳,۴۸۴,۶۲۷	۳,۴۸۴,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰
جمع مواد اولیه داخلی			۳,۲۲۳,۱۲۴			۷,۸۰۷,۸۷۳			۷,۵۴۶,۳۷۰			۳,۴۸۴,۶۲۷	
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه و قطعات موتور	--	۱	۱,۷۳۶,۲۸۷	۱,۷۳۶,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵,۱۴۰,۲۸۸	۵,۱۴۰,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵,۰۳۰,۹۱۴	۵,۰۳۰,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۸۴۵,۶۶۱	۱,۸۴۵,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع مواد اولیه وارداتی			۱,۷۳۶,۲۸۷			۵,۱۴۰,۲۸۸			۵,۰۳۰,۹۱۴			۱,۸۴۵,۶۶۱	
جمع کل			۴,۹۵۹,۴۱۱			۱۲,۹۴۸,۱۶۱			۱۲,۵۷۷,۲۸۴			۵,۳۳۰,۲۸۸	

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	با توجه به شرایط شش ماهه گذشته امکان تغییر در نرخ مواد اولیه تا پایان سال ۱۴۰۲ وجود دارد
«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 سربار 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	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۲۲۶,۵۵۹	۸۴۱,۵۸۶	۸۸۳,۶۶۵	۲۸۳,۱۶۸	۲۵۶,۲۰۶	۲۷۰,۰۰۰		
هزینه استهلاک	۴۳,۰۳۵	۶۱,۶۸۱	۶۱,۶۸۱	۴,۰۳۶	۱,۱۴۰	۱,۱۴۰		
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۱۸,۸۱۳	۶۷,۳۳۹	۷۰,۰۰۰	۳,۷۶۵	۲,۱۹۱	۴,۰۰۰		
هزینه مواد مصرفی	۴۷۵,۰۳۸	۲۶۵,۲۵۷	۲۷۰,۰۰۰	۶,۳۶۸	۴,۵۵۷	۵,۰۰۰		
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴۴۷	۱,۱۱۹	۹۰۰		
حق العمل و کمسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۱۸۹,۷۰۱	۱۵۸,۳۱۷	۱۵۰,۰۰۰		
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۳۰۳	۰	۰		
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۱۷,۴۸۳	۸,۹۹۵	۸,۰۰۰		
سایر هزینه ها	۵۵۹,۳۶۰	۴۹۱,۰۶۵	۴۷۳,۴۷۴	۱۸۵,۹۳۰	۱۱۲,۶۱۵	۱۲۰,۷۳۲		
جمع	۲,۴۲۲,۷۹۵	۱,۷۲۶,۹۲۸	۱,۷۵۸,۸۲۰	۷۹۱,۱۰۱	۵۴۵,۱۴۰	۵۵۹,۷۷۲		

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	هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها در جدول مربوطه پیش بینی گردیده است
--	---

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	۳۲۸	۳۳۷	۴۳۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۰۰	۴۴۳	۴۴۳

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 ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		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
منابع ارزی طی دوره	دلار	۴۰۵,۸۶۲	۱۱۱,۱۲۶	۳۴,۶۳۶	۱۲,۹۹۴	۵۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۵۳۷
مصارف ارزی طی دوره	دلار	(۲۳,۷۶۱,۶۳۱)	(۸,۶۱۸,۴۸۶)	(۱۵,۵۷۶,۳۹۶)	(۶,۳۵۸,۰۳۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۱۰,۷۵۰)
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۵۶,۵۴۱	۲۰,۵۰۸	۴۳۹,۵۲۶	۱۶۶,۸۰۸	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	(۱,۵۶۷)	(۵۷۳)	(۱,۵۶۸)	(۵۸۷)	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 ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	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 ۱۴۰۲/۰۶/۲۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	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
												درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

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

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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)				ریالی	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)
			ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت			
			سررسید						
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره								
	۱۳۰	۱۲,۴۰۲	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۵۱۸	۲۳,۸۱۲	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۱۵,۲۵۹	۴۵۸,۴۰۰	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۲,۳۴۳	۴۶,۴۰۹	۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۹,۷۸۰	۲۳۹,۶۶۳	۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۷۴,۳۲۴	۹۰۳,۱۳۱	۳۳	۴۵۱,۵۶۵	۰	۰	۰	۰	۰
	۰	(۱۳۱,۱۶۱)							
	۱۰۲,۳۵۴	۱,۵۵۱,۶۵۵		۴۵۱,۵۶۵	۰		۴۵۱,۵۶۵		
	۰			انتقال به دارایی					
	۱۰۲,۳۵۴			هزینه مالی دوره					

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین مالی در شش ماهه اول سال ۱۴۰۲ از محل فروش محصولات و تسهیلات بوده است

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

شرکت درصدد است منابع تامین مالی خود را از محل فروش محصولات، پیش دریافت از مشتریان و در صورت نیاز بخشی از آن را از محل اخذ تسهیلات مالی تامین نماید

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

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
جمع	۰	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های 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 ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده های بانکی	۸,۳۲۸	۵,۸۷۴	۵,۰۰۰
سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت	۵۹۴,۳۰۸	۰	۰
سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی غیرعملیاتی	۷,۳۰۸	۵,۵۵۳	۰
سود سهام	۱۰	۸	۰
سایر	۲,۳۲۲	(۱,۹۳۳)	۰
جمع	۶۱۳,۲۷۶	۹,۵۱۲	۵,۰۰۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی	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
۲,۸۳۲,۱۳۴	۲۹۵,۸۹۱	۲,۹۵۸,۹۱۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توضیحات مبسوط در گزارش تفسیری درج گردیده است
--	--

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در حال اجرای افزایش سرمایه ۱۰۰ درصدی از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی می باشد که آخرین وضعیت و اطلاعات مربوطه در سامانه کدال باطلاع عموم سهامداران محترم رسیده است
«حملات 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	شمارهٔ 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
بازرگانی و خدمات پس از فروش تراکتورسازی	بازرگانی و خدمات پس از فروش تراکتورسازی	10200285619	مجید رسولی سقایی	مجید رسولی سقایی	1362077781	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	☐
خودرو سازان دیزلی آذربایجان	خودرو سازان دیزلی آذربایجان	10200241353	یوسف دادگرنوبریان	یوسف دادگرنوبریان	1379237696	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی مکانیک	☐
خدمات صنعتی تراکتور سازی ایران	خدمات صنعتی تراکتور سازی ایران	10200115114	حسن مطلب زاده خانمیری	بابک ضیغمی	1371996725	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	متالورژی	☐
تراکتور سازی ارومیه	تراکتور سازی ارومیه	10861039208	نادر بهلولی	نادر بهلولی	1380029414	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت دولتی	☐
ریخته گری تراکتورسازی ایران	ریخته گری تراکتورسازی ایران	10200101095	آرش رنجبران	آرش رنجبران	1378194985	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسی مکانیک	☐