

شرکت: ایرکا پارت صنعت (کاربراتور ایران)	سرمایه ثبت شده: 716,000
نماد: خکار	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343018	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	ایرکا پارت صنعت (کاربراتور ایران)
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت ایرکا پارت صنعت (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریورماه 1399 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 36 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یادشده براساس 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 مسئولان امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه ، 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 موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

4. براساس برگ های تشخیص و مطالبه مالیات صادره توسط سازمان امور مالیاتی، مالیات عملکرد سالهای 1396 و 1397 و جرایم موضوع ماده 169 ق م م شرکت جمعا مبلغ 35 میلیارد ریال و مالیات بر ارزش افزوده سال 1397 مبلغ 58 میلیارد ریال (شامل 33 میلیارد ریال اصل و 25 میلیارد ریال جریمه) تعیین گردیده که جمعا مبلغ 74 میلیارد ریال بیش از مبالغ ابرازی و ذخیره منظور شده در حساب ها است. شرکت نسبت به موارد یاد شده نزد هیات حل اختلاف مالیاتی معترض گردیده که نتایج آن تا تاریخ تهیه این گزارش مشخص نشده است. تعیین مبلغ بدهی مالیاتی شرکت از این بابت منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی است.
5. همانگونه که در یادداشت توضیحی 7-18 صورت های مالی منعکس است، سرفصل دریافتی ها شامل مبلغ 10 میلیارد ریال مطالبات از شرکت ابهر رود بابت وجوه پرداختی جهت خرید ارز (معادل 326,500 یوان) است که بدلیل عدم ارسال ارز، تاکنون بازیافت نشده است. شرکت در این خصوص اقدام به شکایت نزد مراجع قضایی نموده که نتایج آن تاکنون مشخص نگردیده است. تعدیلات احتمالی مورد نیاز از این بابت، منوط به اعلام نظر نهایی مرجع قضایی است.
6. اطلاعات مربوط به تشریح وضعیت شرکت از نظر ساختار و روش های مدیریت سرمایه، ریسک ها و تحلیل آن به شرح مندرج در یادداشت توضیحی 32 صورت های مالی، باتوجه به عدم استقرار سازوکارهای موردنیاز، برپایه تفسیر مدیریت از آنها ارائه شده است.
7. همانگونه که در یادداشت توضیحی 3-1-35 صورت های مالی منعکس است، از سال های گذشته مغایرت نا مساعدی به مبلغ 19 میلیارد ریال با شرکت رنوپارس وجود دارد که طبق توضیحات ارایه شده در یادداشت، به دلیل موانع ناشی از تحریم ها و نبود پاسخگویی مناسب، تاکنون تعیین تکلیف نشده است.
- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای 4 تا 7 بالا تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.
- نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.
- در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

9. همانگونه که در یادداشت توضیحی 23 صورت های مالی منعکس است، سهام خزانه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل 31 میلیون سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی است که در اجرای الزامات ماده 28 دستورالعمل حاکمیت شرکتی در جریان آزاد سازی و بازگردانی جهت واگذاری است لیکن تا تاریخ تهیه این گزارش، 6 میلیون سهم آن محقق نشده است.

29 آذر 1399

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/10/14 17:24:20	891739	[Payam Sadeghi Jazi [Sign	شریک موسسه هدف همکاران
1399/10/14 17:28:43	871576	[Marjan Seifi [Sign	مدیر موسسه هدف همکاران(هدف نوین نگر)

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۶۹	۸۹۳,۶۴۵	۳۱۱,۵۰۵	۵۲۷,۷۲۲	درآمدهای عملیاتی
(۶۷)	(۴۸۷,۷۱۳)	(۱۸۵,۶۶۷)	(۳۰۹,۵۹۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۷۳	۴۰۵,۹۳۳	۱۲۵,۸۳۸	۲۱۸,۱۲۳	سود (زیان) ناخالص
(۷)	(۷۴,۷۴۹)	(۳۲,۴۶۷)	(۳۴,۶۱۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۳۸	۳,۰۵۸	۱۰,۵۳۸	۱۴,۵۵۷	سایر درآمدها
(۷۰۹)	(۱۱,۱۶۸)	(۴,۳۵۶)	(۳۵,۳۴۹)	سایر هزینه‌ها
۶۴	۳۳۳,۰۷۴	۹۹,۵۵۳	۱۶۳,۸۳۰	سود (زیان) عملیاتی
۱۳	(۴۲,۱۹۲)	(۱۸,۲۸۴)	(۱۵,۸۵۴)	هزینه‌های مالی
۲,۴۲۳	۱۸,۷۱۵	۵,۷۸۳	۱۴۵,۹۱۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۵۸۷)	(۲,۲۱۵)	۲,۵۳۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	۳۹۹,۰۱۰	۸۴,۸۳۷	۳۹۵,۴۰۸	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
	۰	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۲۴۸	۳۹۹,۰۱۰	۸۴,۸۳۷	۳۹۵,۴۰۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۳۲)	(۴۵,۷۳۴)	(۱۴,۴۷۱)	(۳۲,۰۵۹)	سال جاری
	(۱,۶۰۰)	۰	۰	سال‌های قبل
۳۷۴	۲۵۱,۶۷۶	۷۰,۳۶۶	۲۶۳,۳۴۹	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۷۴	۲۵۱,۶۷۶	۷۰,۳۶۶	۲۶۳,۳۴۹	سود (زیان) خالص
				قابل انتساب به:
۳۷۴	۲۵۱,۶۷۶	۷۰,۳۶۶	۲۶۳,۳۴۹	مالکان شرکت اصلی
	۰	۰	۰	منافع فاقد حق کنترل

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۲۷۹	۱۸۴	۶۱۳	۵۲
غیرعملیاتی (ریال)	۲۹۶	(۲۵)	(۴۶)	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵۷۵	۱۵۹	۵۶۷	۲۶۲
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۷۵	۱۵۹	۵۶۷	۲۶۲
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۲۷	۱۴۱	۵۰۳	۲۷۴
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲۶۳,۳۴۹	۷۰,۲۶۶	۲۵۱,۶۷۶	۲۷۴
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۲۶۳,۳۴۹	۷۰,۲۶۶	۲۵۱,۶۷۶	۲۷۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	۲۶۳,۳۴۹	۷۰,۳۶۶	۲۵۱,۶۷۶	۲۷۴
منافع فاقد حق کنترل	.	.	.	

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۰۳,۸۷۵	۲۵۴,۵۶۳	۲۵۷,۱۶۳	۱۷۷
سرمایه‌گذاری در املاک	.	.	.	
سرقفلی	.	.	.	
دارایی‌های نامشهود	۱۳,۴۴۳	۱۳,۴۶۶	۱۳,۴۷۷	.
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	.	.	.	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	.
دریافتنی‌های بلندمدت	.	.	.	
سایر دارایی‌ها	.	.	.	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷۱۸,۱۱۸	۲۶۸,۸۲۹	۲۷۱,۴۴۰	۱۶۷
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۳۷,۳۰۱	۷,۸۰۵	۱۸,۲۵۳	۱,۶۵۹
موجودی مواد و کالا	۳۱۶,۳۷۵	۲۷۳,۱۱۶	۲۳۳,۳۰۷	۱۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸۲۸,۲۵۳	۶۱۴,۵۸۸	۲۴۱,۱۳۸	۳۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۸۲,۲۵۵	۴۷,۳۱۳	۱,۲۶۷	۷۴
موجودی نقد	۵۵,۷۶۳	۵۶,۳۱۰	۴۲,۱۷۰	(۱)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۴۲	۵۳۶,۱۳۵	۹۹۹,۱۳۲	۱,۴۱۹,۹۴۷	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۲	۵۳۶,۱۳۵	۹۹۹,۱۳۲	۱,۴۱۹,۹۴۷	جمع دارایی‌های جاری
۶۹	۸۰۷,۵۷۵	۱,۲۶۷,۹۶۱	۲,۱۳۸,۰۶۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
۸۴۹	۳۸۲	۶۵,۳۴۲	۶۳۰,۰۱۷	صرف سهام خزانه
۱۶	۱۵,۳۱۳	۳۰,۳۳۵	۳۵,۱۰۴	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۸۶	۳۹,۶۹۷	۲۶۷,۴۵۶	۴۹۷,۷۸۳	سود (زیان) انباشته
(۱۹۰)	(۳۷,۵۱۷)	(۵۱,۸۵۹)	(۱۵۰,۲۶۶)	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۸۵	۵۳۷,۸۷۵	۸۱۱,۳۷۴	۱,۵۰۳,۶۳۸	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
	۰	۰	۰	منافع فاقد کنترل
۸۵	۵۳۷,۸۷۵	۸۱۱,۳۷۴	۱,۵۰۳,۶۳۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۴	۸,۸۱۲	۱۳,۷۹۲	۱۸,۵۵۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۲۶۳,۳۴۹		۲۶۳,۳۴۹	۰	۲۶۳,۳۴۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۳,۳۴۹	۰	۲۶۳,۳۴۹	۰	۲۶۳,۳۴۹
سود سهام مصوب									(۲۸,۲۵۳)		(۲۸,۲۵۳)	۰	(۲۸,۲۵۳)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									(۱۳۲,۲۶۳)	(۱۳۲,۲۶۳)	(۱۳۲,۲۶۳)	۰	(۱۳۲,۲۶۳)
فروش سهام خزانه									۳۳,۸۵۶	۳۳,۸۵۶	۳۳,۸۵۶	۰	۳۳,۸۵۶
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۵۵۴,۶۷۵							۵۵۴,۶۷۵	۰	۵۵۴,۶۷۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی				۴,۷۶۹					(۴,۷۶۹)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۳۰,۰۱۷	۳۵,۱۰۴	۰	۰	۰	۴۹۷,۷۸۳	(۱۵۰,۲۶۶)	۱,۵۰۲,۶۳۸	۰	۱,۵۰۲,۶۳۸

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۱۱۳,۸۱۳)	(۳,۰۷۷)	۴۶,۳۷۳	(۳,۵۹۹)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۳,۷۸۶)	(۶,۸۶۰)	(۱۱,۱۸۵)	(۱۰۱)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۳۷,۵۹۹)	(۹,۹۳۷)	۳۵,۱۸۸	(۱,۱۸۴)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۶۶,۷۶۳)	(۱,۶۳۱)	(۲۰,۲۲۷)	(۲۸,۵۱۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	(۳۵)	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵۲۰,۶۵۳	۲۵,۰۱۲	۶۷,۱۴۳	۱,۹۸۲
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۴۱۱,۱۶۳)	(۴۲,۱۹۲)	(۹۶,۰۳۹)	(۸۷۵)
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۹۷۸	۱,۱۲۵	۱,۱۹۸	(۱۳)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۰۴	۲۳۷	۳۶۷	۱۱۳

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۵۵,۷۹۰)	(۱۷,۴۴۹)	(۴۷,۵۹۳)	(۱,۹۳۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴۸۳,۳۸۹)	(۳۷,۳۸۶)	(۱۳,۴۰۵)	(۱,۶۶۵)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۵۸۸,۵۳۱	۱۴,۷۳۸	۷۳,۲۰۳	۳,۸۹۶
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۱۳۳,۲۶۳)	(۲۵۵)	(۳۱,۵۸۵)	(۵۱,۷۶۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۹۵,۴۶۸	۲۴۱,۶۰۳	۵۳۸,۳۷۴	۲۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۳۹,۳۱۸)	(۲۰۸,۳۷۵)	(۴۹۸,۰۱۳)	(۱۵)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۱,۷۷۸)	(۳۳,۸۱۰)	(۳۹,۲۹۷)	۳
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی	(۱,۸۰۴)	(۲۶۳)	(۴,۸۳۵)	(۵۸۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۷۸,۸۳۶	۱۴,۷۳۸	۲۶,۸۵۷	۳,۱۵۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴,۵۵۳)	(۱۳,۶۵۸)	۱۴,۴۵۳	۶۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۶,۳۱۰	۴۳,۱۷۰	۴۳,۱۷۰	۳۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴,۰۰۶	(۱,۳۹۳)	(۳۱۲)	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۵,۷۶۳	۲۸,۱۲۰	۵۶,۳۱۰	۹۸
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۴۶۴,۳۴۴	۳۷۴,۸۶۸	۷۵۱,۴۰۸	۶۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۹۷,۲۵۹)	(۱۸۲,۱۶۴)	(۴۳۸,۱۵۱)	(۶۳)
سود (زیان) ناخالص	۱۶۷,۰۸۵	۹۲,۷۰۴	۳۱۳,۲۵۷	۸۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۰,۳۷۳)	(۲۳,۶۱۴)	(۵۴,۶۱۰)	۱۰
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۵,۳۱۷	۱۳,۸۲۷	۱۲,۰۴۳	۱۱
سایر هزینه‌ها	(۳۵,۲۴۹)	(۷,۱۲۹)	(۱۷,۵۳۸)	(۳۹۴)
سود (زیان) عملیاتی	۱۲۶,۷۸۱	۷۶,۷۸۸	۲۵۳,۱۵۲	۶۵
هزینه‌های مالی	(۱۱,۳۵۴)	(۱۲,۶۳۹)	(۳۹,۵۵۵)	۱۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۴۵۵	۸۸	۱۱۰,۳۸۹	۴۱۷

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۴,۵۹۳	(۱,۰۱۶)	۶۶۳	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲۰,۴۷۵	۶۳,۲۲۱	۳۳۴,۶۴۸	۹۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲۵,۰۹۹)	(۹,۸۹۵)	(۳۴,۲۰۳)	(۱۵۴)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۵,۳۷۶	۵۳,۳۲۶	۳۰۰,۴۴۶	۷۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۹۵,۳۷۶	۵۳,۳۲۶	۳۰۰,۴۴۶	۷۹
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۲۰۰	۱۳۱	۴۳۳	۵۳
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۰)	(۲۴)	۱۶۸	۵۸
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۹۰	۱۰۷	۶۰۱	۷۸
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۹۰	۱۰۷	۶۰۱	۷۸
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۹۱	۱۰۷	۶۰۱	۷۹
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارزشهای دوره منتهی به	تجدید ارزشهای دوره منتهی به	درصد تغییر
		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۹۵,۳۷۶	۵۳,۳۲۶	۳۰۰,۴۴۶	۷۹
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۹۵,۳۷۶	۵۳,۳۲۶	۳۰۰,۴۴۶	۷۹

صورت وضعیت مالی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره منتهی به	درصد تغییر
		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۴۱,۳۲۸	۳۴۵,۲۹۴	۳۴۹,۸۷۱	۱۲۱
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳,۳۳۵	۳,۳۳۵	۳,۳۰۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۶,۷۷۴	۶۶,۷۷۴	۶۶,۷۷۵	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۱۱,۴۳۷	۳۱۵,۴۰۳	۳۱۹,۹۴۶	۹۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۰۴,۰۱۳	۷,۰۶۰	۱۷,۲۸۳	۱,۳۷۳
موجودی مواد و کالا	۱۸۳,۹۴۴	۱۶۶,۱۵۳	۱۴۴,۸۸۰	۱۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۱	۳۴۸,۳۸۹	۶۸۶,۸۲۲	۷۶۴,۲۹۵	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۵۰)	۳۶,۴۰۲	۴۹,۸۸۷	۲۵,۱۵۰	موجودی نقد
۱۸	۴۴۷,۰۵۴	۹۰۹,۹۲۲	۱,۰۷۶,۴۰۲	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۸	۴۴۷,۰۵۴	۹۰۹,۹۲۲	۱,۰۷۶,۴۰۲	جمع دارایی‌های جاری
۲۸	۷۶۷,۰۰۰	۱,۲۲۵,۲۲۵	۱,۶۸۷,۸۳۹	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۱۶	۱۵,۳۱۲	۳۰,۳۲۵	۳۵,۱۰۴	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۹	۳۷,۴۹۴	۳۲۲,۹۱۸	۳۸۳,۵۳۵	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۸	۵۶۲,۸۰۷	۸۵۳,۲۵۳	۹۱۸,۶۲۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۳	۶,۹۲۷	۱۱,۳۰۲	۱۵,۰۳۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۳/۳۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۵,۰۳۹	۱۱,۳۰۲	۶,۹۳۷	۳۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۵۷,۵۱۳	۱۶۹,۹۳۶	۸۹,۹۶۴	۱۶۹
مالیات پرداختنی	۴۸,۸۳۱	۳۴,۰۱۸	۶,۰۰۷	۴۴
سود سهام پرداختنی	۳۵,۳۸۰	۸,۸۳۷	۴,۷۶۱	۳۰۰
سهیلات مالی	۱۹۸,۷۹۸	۱۳۳,۶۵۱	۹۴,۱۸۴	۴۹
خایر	۱۲,۶۱۷	۱۱,۶۳۵	۱,۵۷۸	۹
پیش‌دریافت‌ها	۱,۱۳۳	۲,۷۳۳	۷۷۳	(۵۸)
	۷۵۴,۱۷۱	۳۶۰,۷۷۰	۱۹۷,۳۶۶	۱۰۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده رای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۷۵۴,۱۷۱	۳۶۰,۷۷۰	۱۹۷,۳۶۶	۱۰۹
جمع بدهی‌ها	۷۶۹,۲۱۰	۳۷۲,۰۷۲	۲۰۴,۱۹۳	۱۰۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۶۸۷,۸۳۹	۱,۳۳۵,۳۳۵	۷۶۷,۰۰۰	۳۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

[illegible]

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
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۳۰۰,۴۴۶		۳۰۰,۴۴۶
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۴۴۶	۰	۳۰۰,۴۴۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۴۴۶	۰	۳۰۰,۴۴۶
سود سهام مصوب									(۱۰,۰۰۰)		(۱۰,۰۰۰)
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					۱۵,۰۲۲				(۱۵,۰۲۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۲۳۵	۰	۰	۰	۳۲۲,۹۱۸	۰	۸۵۳,۲۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۹۵,۳۷۶		۹۵,۳۷۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۵,۳۷۶	۰	۹۵,۳۷۶

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
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
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					۴,۷۶۹				(۴,۷۶۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۱۰۴	۰	۰	۰	۳۸۳,۵۳۵	۰	۹۱۸,۶۳۹

صورت جریان های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۳۰,۸۰۲	۱۵,۴۰۳	(۷۶,۳۱۶)	۳۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۰,۳۸۶)	(۳,۳۰۵)	(۶,۱۹۱)	(۳۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۰,۵۱۶	۱۲,۰۹۸	(۸۳,۵۰۷)	(۱۳)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۱۳,۱۶۰)	(۱,۳۰۸)	(۱۷,۸۹۳)	(۲۳,۸۴۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	(۳۵)	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۱۱۰,۳۴۹	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۵۵	۸۸	۱۴۰	۴۱۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۱۲,۷۰۵)	(۱,۳۲۰)	۹۲,۴۶۲	(۲۵,۵۳۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۰۲,۱۸۹)	۱۰,۸۷۸	۹,۹۵۵	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۴۵۰,۲۸۱	۱۵۷,۵۹۳	۳۶۶,۸۹۱	۱۸۶
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۶۰,۹۳۳)	(۱۶۰,۹۶۹)	(۳۳۱,۱۳۱)	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۲,۳۵۵)	(۳۷,۱۶۴)	(۲۶,۸۲۳)	۵۵
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۳,۵۴۷)	(۱,۳۶۸)	(۵,۹۳۴)	(۱۵۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۷۳,۴۴۶	(۳۱,۹۰۸)	۳,۰۰۳	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۸,۷۴۳)	(۳۱,۰۳۰)	۱۳,۹۵۸	(۳۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۹,۸۸۷	۳۶,۴۰۲	۳۶,۴۰۲	۳۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴,۰۰۶	(۴۹۳)	۵۳۷	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۵,۱۵۰	۱۴,۸۸۰	۴۹,۸۸۷	۶۹
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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	مباني و مرجع قيمت گذاري	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ريال	مبلغ تمام شده-ريال	سود ناخالص-ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ريال	مبلغ تمام شده-ريال	سود ناخالص-ريال	
فروش داخلي:															
مجموعه قطعات موتوري خودرو	عدد	هيئت مديره	۱۶۸,۴۸۸	۲۴۲,۴۸۳	۲۸۶,۰۴۳	۱,۸۱۹,۵۹۳.۶۴	۷۰۲,۴۴۱	(۴۱۴,۹۹۸)	۲۸۷,۴۴۳	۱۷۴,۷۳۸	۲,۵۷۸,۶۷۰.۸۵	۴۵۰,۵۶۶	(۲۸۷,۴۹۸)	۱۶۳,۰۶۴	۲۵۰,۰۰۰
قطعات یدکی	عدد	هيئت مديره	۱	۳۳,۳۵۰	۱	۵۱,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۸۴۶	(۲۴,۷۵۸)	۲۷,۰۸۸	۱	۱۴,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۶	(۱۰,۳۴۷)	۴,۴۶۹	۱
جمع فروش داخلي			۱۶۸,۴۸۹	۲۷۵,۸۳۳	۲۸۶,۰۴۴		۷۵۴,۲۸۷	(۴۳۹,۷۵۶)	۳۱۴,۵۳۱	۱۷۴,۷۳۹		۴۶۵,۳۸۳	(۲۹۷,۷۴۵)	۱۶۷,۵۳۷	۲۵۰,۰۰۱
فروش صادراتي:															
جمع فروش صادراتي:			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			(۴۲۶)	(۹۶۵)	(۷۸۸)	۳.۶۵	(۲,۸۷۹)	۱,۶۰۵	(۱,۳۷۴)	(۲۶۷)	۳.۵۱	(۹۳۸)	۴۸۶	(۴۵۳)	۰
تخفیفات			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
جمع			۱۶۸,۰۶۳	۲۷۴,۸۶۸	۲۸۵,۲۵۶		۷۵۱,۴۰۸	(۴۳۸,۱۵۱)	۳۱۳,۲۵۷	۱۷۴,۴۶۳		۴۶۴,۳۴۴	(۲۹۷,۲۵۹)	۱۶۷,۰۸۵	۲۵۰,۰۰۱

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲۵۲,۸۷۷	۴۰۰,۰۸۵	۴۱۰,۹۳۶	۳۹۵,۳۲۹	۷۵۱,۴۰۸	۴۶۴,۳۴۴	۶۷۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۲۱۵,۵۴۹)	(۳۵۰,۰۷۷)	(۳۷۳,۹۹۴)	(۲۹۲,۶۲۶)	(۴۳۸,۱۵۱)	(۲۹۷,۲۵۹)	(۴۷۰,۰۰۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزایش فروش محصولات با سودآوری بالاتر ، تعمیق ساخت داخل و افزایش سهم بازار قطعات یدکی از راهبردهای آتی مدیریت شرکت در خصوص تولید و فروش محصولات می باشد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۳۱۴,۹۳۶	۳۱۸,۰۰۵
دستمزد مستقیم تولید	۳۵,۹۵۹	۳۳,۶۷۰
سربار تولید	۹۴,۹۱۰	۶۴,۰۴۷
جمع	۴۴۵,۷۹۵	۳۰۵,۷۲۲
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۴۴۵,۷۹۵	۳۰۵,۷۲۲
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۳۱,۴۵۴	۳۱,۴۴۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۳۱,۴۴۰)	(۳۴,۴۳۸)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴۳۵,۸۰۹	۳۰۲,۷۳۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳,۹۴۵	۱,۶۰۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱,۶۰۳)	(۷,۰۷۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴۳۸,۱۵۱	۳۹۷,۲۵۹
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴۳۸,۱۵۱	۳۹۷,۲۵۹

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱														
		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	بهای تمام شده - میلیون ریال			
مجموعه طیحات موتوری خودرو	عدد	۳,۸۱۸	۲۵۷,۲۰۲.۷۲	۹۸۲	۱۷۴,۳۹۸	۱,۶۷۸,۳۵۶.۴	۲۹۲,۷۰۲	۰	۰	۰	۱۷۴,۴۶۱	۱,۶۴۵,۷۳۵.۹۸	۲۸۷,۱۱۵	۳,۷۵۵	۱,۷۴۹,۴۰۰.۸	۶,۵۶۹
طیحات یدکی	عدد	۸,۹۹۷	۶۹,۰۳۲.۰۱	۶۲۱	۱۸,۱۱۲	۵۵۳,۸۳۱.۷۱	۱۰,۰۳۱	۰	۰	۰	۱۷,۸۴۵	۵۶۸,۳۹۴.۵۱	۱۰,۱۴۳	۹,۲۶۴	۵۴,۹۴۳.۸۷	۵۰۹
جمع کل				۱,۶۰۳			۳۰۲,۷۳۳							۲۹۷,۲۵۸		۷,۰۷۸

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
شمش ها	کیلو گرم	۱۶,۴۷۶	۲۰۰,۵۹۴.۸	۳,۳۰۵	۱۲۳,۵۲۵	۲۶۵,۳۲۵.۶۶	۳۲,۷۶۲	۱۱۸,۷۰۶	۲۵۸,۶۸۱	۳۰,۷۰۷	۲۱,۲۹۵	۲۵۱,۷۰۲.۲۸
قطعات وسایر مواد اولیه	متفاوت	۶,۶۸۱,۵۸۸	۱۰,۳۳۹.۰۳	۶۸,۴۱۳	۲,۶۸۹,۷۱۸	۴۳,۱۳۰.۹۲	۱۱۶,۰۱۰	۳,۱۱۵,۶۳۸	۲۱,۹۸۹	۶۸,۵۱۰	۶,۳۵۵,۶۶۸	۱۸,۵۳۹.۲۸
جمع مواد اولیه داخلی:		۶,۶۹۸,۰۶۴	۲۱۰,۸۳۳.۸۴	۷۱,۷۱۸	۲,۸۱۳,۲۴۳	۳۰۸,۳۵۶.۵۸	۱۴۸,۷۷۲	۳,۲۳۴,۳۴۴	۲۸۰,۶۷۰	۹۹,۲۱۷	۶,۳۷۶,۹۶۳	۲۷۰,۳۳۱.۵۵
مواد اولیه وارداتی:												
قطعات وسایر مواد اولیه	متفاوت	۰	۰	۰	۵۳۲,۶۸۵	۲۳۲,۹۹۸.۵۸	۱۱۸,۷۸۸	۵۳۲,۶۸۵	۲۳۲,۹۹۹	۱۱۸,۷۸۸	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۵۳۲,۶۸۵	۲۳۲,۹۹۸.۵۸	۱۱۸,۷۸۸	۵۳۲,۶۸۵	۲۳۲,۹۹۹	۱۱۸,۷۸۸	۰	۰
جمع کل				۷۱,۷۱۸			۲۶۷,۵۶۰			۲۱۸,۰۰۵		۱۲۱,۲۷۳

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیري 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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۴۶,۵۳۹	۲۸,۲۵۰	۳۲,۰۰۰	۱۹,۶۹۹	۱۱,۵۳۸	۱۲,۰۰۰
هزینه استهلاک	۳۱,۹۴۳	۱۶,۶۹۰	۳۳,۵۰۰	۵۳۸	۴۳۶	۴۵۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲,۹۵۳	۱,۴۸۷	۱,۶۵۰	۲۵۵	۱۲۵	۱۵۵
هزینه مواد مصرفی	۱۲,۴۳۲	۷,۷۵۲	۷,۵۰۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳۵۵	۱۴	۲۵۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۱۹,۳۱۳	۰	۱۰,۰۰۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۱۷۴	۱۰۰	۲۰۰
سایر هزینه ها	۱۱,۰۵۳	۹,۷۶۸	۱۰,۰۰۰	۱۴,۳۷۶	۷,۲۵۹	۷,۵۰۰
جمع	۹۴,۹۱۰	۶۴,۰۴۷	۷۴,۶۵۰	۵۴,۶۱۰	۱۹,۴۷۳	۳۱,۵۵۵

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	افزایش نرخ فروش محصولات به مشتریان عمده به طور متوسط بین ۳۵ الی ۴۵ درصد نسبت به نرخ های کنونی پیش بینی می گردد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش نرخ ارز در سال جاری ، پیش بینی می شود نرخ خرید مواد اولیه نیز بین ۲۰ الی ۲۵ درصد افزایش داشته باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

--

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش متوسط حدود ۲۶٪ هزینه های حقوق و دستمزد شرکت در ابتدای سال ، پیش بینی میگردد قیمت مواد اولیه و قطعات منفصله خرید ها با توجه به افزایش نرخ ارز در حدود ۲۵٪ افزایش داشته باشد.
------------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۶۶	۶۶	۶۶
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۷۲	۷۰	۷۰

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	مبلغ ارزی	مبلغ ریالي
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۱۶,۳۰۶	۱۵,۸۶۱	۱۱۶,۳۰۶	۲۵,۳۰۹
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۵۲,۴۴۵	۸,۵۴۷	۵۲,۴۴۵	۱۵,۶۷۷
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۷	۰	۷	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۲۷۹,۸۲۰	۴۳,۸۷۳	۲۷۹,۸۲۰	۷۸,۱۷۹
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۱۹۹,۷۶۵	۰	۱۵۷,۹۳۸	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۶,۴۹۱,۸۸۳	۰	۳,۲۶۹,۳۹۷	۰
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۴,۶۳۱,۵۷۸	۰	۰	۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش متوسط حدود ۲۶٪ هزینه های حقوق و دستمزد شرکت در ابتدای سال ، پیش بینی میگردد سایر عوامل هزینه های اداری و عمومی با توجه به میانگین تورم سالیانه، در حدود ۲۵٪ افزایش داشته باشد.
«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.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ تاریخ بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	--------------------------------	---	---	--	--	--	--------------------------------	---------------------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

فعلا شرکت طرح توسعه تکمیل نشده ای ندارد.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
ایرکا پارت پویا	۹۹.۹۶	۶۵,۹۷۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۱۰,۱۷۶	۹۹.۹۶	۶۵,۹۷۴	۰	با توجه به وضعیت بازار قطعات یدکی در کشور و نقدینگی مناسب آن و همچنین حاشیه سود مناسب ، شرکت قصد دارد که سیاست تولید و فروش قطعات یدکی از طریق شرکت ایرکا پارت پویا را به بازار یدکی ادامه دهد. همچنین شرکت در نظر دارد با توجه به بازدهی مناسب بازار سهام، علاوه بر بازار فروش قطعات یدکی، نسبت به افزایش فعالیت شرکت ایرکا پارت پویا در بازار سهام نیز اقدامات جدی بعمل آورد.

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

با توجه به گسترش فعالیت شرکت ایرکا پارت پویا و با توجه به سود خالص ۷۲۲ میلیارد ریالی ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۹ ، پیش بینی می شود در ۶ ماهه دوم سال از محل فعالیت در بازار سهام حد اقل ۱۰۰ میلیارد ریال سود غیر عملیاتی کسب نماید. که با توجه به پیش بینی ۳۲۰ میلیارد ریالی فروش قطعات یدکی و سود خالص ۴۰ میلیارد ریالی از این محل، سود خالص ۸۶۲ میلیارد ریالی برای سال ۱۳۹۹ این شرکت پیش بینی می گردد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود فروش ضایعات	۲,۵۶۵	۱,۶۰۶

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعدیلات نرخ فروش	۲۵۱	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۲,۳۳۱	۱,۱۳۸
سود تسعیر ارز	۶,۸۹۶	۱۳,۵۷۳
جمع	۱۳,۰۴۳	۱۵,۳۱۷

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
زیان تسعیر نرخ ارز	۱۷,۲۵۷	۳۴,۳۰۵
سایر	۲۸۱	۹۴۴
جمع	۱۷,۵۳۸	۳۵,۲۴۹

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)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۳۳,۶۵۱	۱۹۸,۷۹۸		۰	۰	۱۹۸,۷۹۸	۰	۱۱,۳۵۴
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۱۳۳,۶۵۱	۱۹۸,۷۹۸				۰	۱۹۸,۷۹۸	۰
							انتقال به دارایی		۰
							هزینه مالی دوره		۱۱,۳۵۴

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

کلیه تسهیلات مالی از طریق بانک ها و در قالب قراردادهای تامین سرمایه در گردش فروش اقساطی، مشارکت مدنی، قراردادهای سلف، خرید دین و مبادجه با سود ۱۸ درصد و سپرده مسدودی حدوداً ۱۰ درصد تامین شده است. نرخ موثر (واقعی) تسهیلات مالی با توجه به سپرده های مسدودی تقریباً ۲۳ درصد است.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به تامین وجوه از طریق سایر منابع و سرمایه گذاری ها ، جهت تامین سرمایه در گردش، حجم دریافت تسهیلات و بالطبع آن هزینه سود و کارمزد بانکی در این دوره نیز مشابه دوره جاری باشد.
------------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمد سرمایه گذاریها	۱۱۰,۳۸۹	۴۵۵
جمع	۱۱۰,۳۸۹	۴۵۵

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمد اجاره	۱,۳۸۰	۶۳۱
سایر اقلام غیر عملیاتی	(۱,۳۴۵)	(۴۴)
سود(زیان) تسعیر وجوه ارزی	۵۲۷	۴,۰۰۶
جمع	۶۶۲	۴,۵۹۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۳۳۳,۹۱۸	۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۴۴۶	۳۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱- طبق افشای گزارش توجیهی افزایش سرمایه ۵۰ درصدی از محل سود انباشته و مطالبات حال شده سهامداران ، مراحل اخذ تاییدیه از سازمان بورس اوراق بهادار در حال انجام می باشد. همچنین با توجه به پایان دوره ۵ ساله از تاریخ تجدید ارزیابی دارایی های ثابت، شرکت در نظر دارد در پایان سال ۱۳۹۹ نسبت به تجدید ارزیابی دارایی های ثابت خود اقدام و طبق استاندارد حسابداری مربوطه در دفاتر خود ثبت نماید. پیگیری افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی مذکور منوط به قوانین موجود کشور در آن زمان و موافقت سازمان بورس خواهد بود. ۲- در اجرای ماده ۲۸ دستورالعمل حاکمیت شرکتی و بنا به صلاح و مصلحت سرمایه گذاران شرکت، هیات مدیره گروه تصمیم بر آن گرفت که سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی را در بازار بورس واگذار نماید. لذا از ابتدای سال جاری تا تاریخ گزارش حاضر حدود ۵ درصد از سهام مذکور در این بازار واگذار شده است. و در صورتیکه شرایط حاکم بر بازار سهام اجازه دهد باقیمانده سهام در اختیار شرکت ایرکا پارت پویا به مرور یا بلوکی عرضه خواهد شد و از این محل حداقل ۱۰۰۰ میلیارد ریال سود شناسایی میگردد ۳- در ارتباط با واگذاری سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی و ورود نقدینگی حاصل از آن، گروه ایرکا تصمیم به توسعه فعالیت های تجاری خود گرفته و در این خصوص نسبت به انجام موارد زیر اقدام شده است: الف- ورود و گسترش فعالیت سرمایه گذاری توسط شرکت فرعی در قالب خرید و فروش سهام در بورس اوراق بهادار. ب- خرید زمین و ساختمان جهت دفتر مرکزی گروه در خیابان ملاصدرا تهران به مبلغ ۴۳۰ میلیارد ریال که تحت عنوان اطلاع با اهمیت در ،تاریخ ۲۷/۰۳/۱۳۹۹ افشاء گردیده است. پ- گسترش فعالیت تولیدی و محصولات جدید با اجرای پروژه های طرح و توسعه خطوط تولید
---------------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

در راستای بومی سازی صنایع داخلی کشور، شرکت در نظر دارد جهت تولید برخی از قطعات مصرفی محصولات خود، خط تولید جدیدی را از خارج از کشور خریداری و راه اندازی نماید . با توجه به مذاکرات انجام شده خط مذکور خریداری و در شش ماهه دوم سال ۹۹ این خط راه اندازی و به تولید انبوه خواهد رسید و با راه اندازی این خط تولید از خروج حدود یک میلیون دلار ارز جلوگیری میگردد. همچنین در همین راستا دو محصول جدید که از اهمیت بالایی برای گروه ایرکا برخوردار است به محصولات جاری شرکت اضافه میگردد که در زمان مقتضی از طریق کدال اطلاع رسانی میگردد.

«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.»