اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: چرخشگر	سرمایه ثبت شده: 952,095
نماد: خچرخش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343025	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
چرخشگر

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي تلفيقي گروه و شركت چرخشگر (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور ماه 1399 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي تلفيقي گروه و شركت اصلي براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 38 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديتهاي مندرج در بند 4 زير، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. شركت اصلي طي سالهاي 1396 الي 1398، در راستاي قرارداد و الحاقيه مورخ 26/10/1391 منعقده با شركت رنو پارس بابت توليد، مونتاژ و تأمين گيربكس خودرو، از بابت جبران خسارت كسري تأمين قطعات گيربكس ال 90، از سوي شركت رنو پارس، در مجموع مبلغ 994 594 ميليون ريال درآمد (عدم شناسايي مبلغي از اين بابت در مقطع 6 ماهه مورد بررسي و دوره مالي مشابه 6 ماهه سال قبل) محاسبه و به حساب سرفصل ساير درآمدهاي سالهاي مالي ياد شده، به طرفيت مطالبات از شركت رنو پارس شناسايي نموده است. همچنين در طي دوره هاي مالي اخير، شركت مورد بررسي اقدام به فروش 584 3 دستگاه گيربكس ال 90، موضوع قرارداد فيمابين شركت چرخشگر با شركت رنو پارس، به غير از شركت طرف حساب قرارداد مورد اشاره، عمدتا شركت ايران خودرو به مبلغ 862 161 ميليون ريال (مبلغ 152 176 ميليون ريال مطالبات راكد، عمدتا در اين خصوص از شركت ايران خورو) نموده است. با توجه به مراتب فوق و اينكه شركت رنو پارس از سال مالي 1397 مراودات تجاري خود را با شركت مورد گزارش قطع نموده كه اقدام حقوقي نيز در اين خصوص از سوي شركت صورت گرفته است و همچنين عدم دريافت پاسخ تأييديه درخواستي اين مؤسسه از طرف حساب، حصول اطمينان از قابليت شناسايي درآمد در سنوات مالي گذشته و قابليت بازيافت مطالبات از شركت رنو پارس براي اين مؤسسه حاصل نگرديده و انجام تعديلات از اين بابت ضروري مي باشد.

4. سرفصلهاي دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها و پيش پرداختها و داراييهاي ثابت مشهود شركت اصلي، موضوع يادداشتهاي توضيحي 16، 18 و 8-13 صورتهاي مالي، شامل مبلغ 363 54 و 949 6 ميليون ريال، به ترتيب مربوط به مطالبات راكد و سنواتي و داراييهاي در دست تكميل معوق شركت اصلي بوده كه از اين بابت مبلغ 324 1 ميليون ريال كاهش ارزش شناسايي گرديده است. همچنين در شركت فرعي- زرين فن آور چرخشگر، مبلغ 886 15 ميليون ريال مربوط به طلب (تسعير نشده طبق نرخ ارز در تاريخ صورت وضعيت مالي مورد گزارش) از شركت زد اف آلمان نقل از سال مالي قبل بوده كه تاكنون وصول نشده و پاسخ تأييديه درخواستي نيز از طرف حساب دريافت نشده است. با توجه به موارد مطروحه و عدم دسترسي به مستندات كافي در ارتباط با قابليت بازيافت داراييهاي مزبور، تعيين تعديلات احتمالي از اين بابت، بر صورتهاي مالي مورد گزارش در حال حاضر براي اين مؤسسه ميسر نگرديده است.

5. براساس استانداردهاي حسابداري ناظر بر تهيه صورتهاي مالي تلفيقي، صورتهاي مالي تلفيقي بايد با استفاده از رويه هاي حسابداري يكسان در مورد معاملات و ساير رويدادهاي مشابهي كه تحت شرايط يكسان رخ داده‌اند، تهيه شود كه در اين خصوص شركت اصلي، به شرح يادداشت توضيحي 7-13 صورتهاي مالي، در سال 1394 از سرفصل داراييهاي ثابت مشهود، زمين خود را تجديد ارزيابي نموده، ليكن در شركت فرعي- زرين فن آور چرخشگر، تغيير در رويه مزبور صورت نپذيرفته است. با توجه به مراتب فوق، هر چند تعديلات از اين بابت ضروري بوده، ليكن به علت عدم دسترسي به مستندات كافي، تعيين آثار مالي آن بر صورتهاي مالي تلفيقي مورد گزارش، براي اين مؤسسه مقدور نگرديده است.

6. به شرح يادداشت توضيحي 30 صورتهاي مالي، شركت از بابت هزينه خدمات پس از فروش محصولات فروش رفته در سالهاي مالي گذشته در مقطع پايان سال مالي، در راستاي مندرجات اهم رويه هاي حسابداري در اين خصوص، موضوع يادداشت توضيحي 1-10-3 صورتهاي مالي، معادل 5/1 درصد فروش محصولات خود را، ذخيره محاسبه و به حسابها منظور نموده است. شواهد موجود در اين ارتباط به شرح يادداشت توضيحي 7 صورتهاي مالي، حاكي از آنست كه هزينه هاي واقعي گارانتي با توجه به تغييرات در نوع محصولات توليدي و فروش رفته در سنوات مالي اخير، بيشتر از مبالغ برآوردي شركت از اين بابت بوده است. همچنين از اين بابت براي مقطع 6 ماهه مورد بررسي و دوره مالي مشابه 6 ماهه سال قبل مبلغي را محاسبه و شناسايي نگرديده است. لذا با توجه به مراتب فوق، هر چند تعديل ذخيره شركت از اين بابت و تعديل حسابها و رعايت اصل تطابق درآمدها از هزينه هاي هر دوره ضروري بوده، ليكن به علت عدم دسترسي مستندات كافي در اين رابطه، تعيين ميزان آن بر صورتهاي مالي مورد گزارش در شرايط فعلي براي اين مؤسسه ممكن نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

7. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3، 5 و 6 و همچنين به استثناي آثار تعديلات احتمالي كه در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 4 ضرورت مي يافت، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

8. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
نتيجه گيري اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، در برگيرنده نتيجه گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني اظهار نمي شود.
در ارتباط با حسابرسي صورتهاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف هاي با اهميت است. در صورتي كه اين مؤسسه، به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند.
همانطور كه در بخش "مباني نتيجه گيري مشروط" در بالا توضيح داده شده است اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده است كه "ساير اطلاعات" حاوي تحريفهاي با اهميت به شرح بندهاي3، 5 و 6 اين گزارش مي باشد.
همچنين در ارتباط با بند 4 "مباني نتيجه گيري مشروط"، در تاريخ صورت وضعيت مالي اين مؤسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نتواسته است شواهد حسابرسي كافي، در ارتباط با رفع محدوديت موجود بر صورتهاي مالي مورد بررسي بدست آورد. از اين رو، اين مؤسسه نمي تواند نتيجه گيري كند كه "ساير اطلاعات" در ارتباط با اين موضوع حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

سایر موارد

9. اين مؤسسه در ارتباط با موارد عدم رعايت مفاد ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در شركت مورد گزارش به جزء، ارائه به موقع اطلاعات و صورتهاي مالي ميان دوره اي 6 ماهه حسابرسي شده شركت تحت كنترل و پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي(بعلت عدم مراجعه سهامداران)، به مورد با اهميت ديگري برخورد ننموده است. در ضمن براساس بررسي كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق چک ليست ابلاغي توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، با توجه به محدوديتهاي ذاتي كنترلهاي داخلي، در اين خصوص در شركت مورد گزارش به جزء، ارائه منشور كميته حسابرسي و منشور و آيين نامه رفتاري حرفه اي براي واحد حسابرسي داخلي، تجزيه و تحليل ريسكهاي فعاليت شركت، تهيه مكانيزيم هاي لازم براي اطمينان معقول از اثر بخشي حسابرسي داخلي، مستندسازي ساختار كنترلهاي داخلي و همچنين ارائه يافته هاي واحد حسابرسي داخلي و صورتجلسات كميته حسابرسي در دوره مالي مورد بررسي به حسابرسان مستقل، به موارد با اهميت ديگري برخورد نشده است.

10. مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در شركت مورد گزارش در ارتباط با مراتب، مفاد تبصره هاي 1 و 2 ماده 3، در خصوص مستندسازي استقرار ساز وكارهاي اثربخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي در شركت مورد بررسي و همچنين در شركت فرعي، مفاد تبصره 6 ماده 4، در خصوص عدم عضويت اعضاي هيأت مديره در ساير شركتها، بيش از حد مجاز، مفاد ماده 6، در خصوص پرداخت به موقع سود سهام سهامداران، مفاد ماده 8، در خصوص نظارت هيأت مديره بر واحد حسابرسي مطابق ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، مفاد ماده 15، در خصوص تشكيل كميته انتصابات تحت نظارت اعضاي هيأت مديره شركت، مفاد ماده 16، مستند سازي هر ساله اثر بخشي كميته هاي تخصصي هيأت مديره و همچنين هيأت مديره و مدير عامل شركت فرعي، مفاد ماده 19، در خصوص تهيه منشور هيأت مديره، مفاد ماده 28، در خصوص عدم داشتن سهام شركت اصلي توسط شركت فرعي، مفاد ماده 42، در خصوص درج برخي از مشخصات اعضاي هيأت مديره، كميته هاي تخصصي هيأت مديره و رويه هاي حاكميت شركتي و ساختار آن در پايگاه اينترنتي شركت و همچنين افشاي آن در يادداشت جداگانه در گزارش تفسيري مديريت و مفاد ماده 43، در خصوص ارائه گزارش هيأت مديره در گزارش تفسيري مديريت بابت اقدامات شركت در رابطه با رعايت اصول حاكميت شركتي، رعايت نگرديده است.

	29آذر1399

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي فاطر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	[GholamReza Darbari [Sign	800292	1399/10/01 18:01:24
شریک موسسه فاطر	Majid Bemani [Mohammadabadi [Sign	861484	1399/10/01 18:08:29
مدیر موسسه فاطر	Mohammad Reza Naderian [[Sign		1399/10/01 18:11:25

صورت سود و زیان 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	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱,۲۳۶,۱۴۱	۴۸۳,۸۳۸	۱,۴۶۰,۲۲۳	۱۵۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۱۳۰,۱۶۷)	(۴۲۳,۰۲۰)	(۱,۲۷۴,۵۴۵)	(۱۶۷)
سود (زیان) ناخالص	۱۰۵,۹۷۴	۶۰,۸۱۸	۱۸۵,۶۷۸	۷۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۰,۴۸۲)	(۵۲,۶۸۵)	(۱۹۷,۳۴۵)	(۹۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۶,۶۶۶	۹,۵۰۴	۴۲۰,۵۰۹	۷۵
سایر هزینه‌ها	(۶۵,۱۲۶)	(۴۲,۶۹۱)	(۱۷۹,۲۳۲)	(۵۳)
سود (زیان) عملیاتي	(۴۲,۹۶۸)	(۲۵,۰۵۴)	۲۲۹,۶۱۰	(۷۲)
هزینه‌های مالی	(۶۰,۱۰۹)	(۵۵,۵۴۶)	(۲۱۵,۲۲۱)	(۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۴,۲۶۲	۳,۵۰۹	۲,۵۷۴	۳۰۶

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	۰	۰	۰	
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	(۸۸,۸۱۵)	(۷۷,۰۹۱)	۱۶,۹۶۳	--
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۸,۸۱۵)	(۷۷,۰۹۱)	۱۶,۹۶۳	(۱۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۳۰۶)	۰	(۳,۱۷۵)	--
سال‌های قبل	(۶,۱۳۹)	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۹۵,۲۶۰)	(۷۷,۰۹۱)	۱۳,۷۸۸	(۲۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۹۵,۲۶۰)	(۷۷,۰۹۱)	۱۳,۷۸۸	(۲۴)
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	(۹۵,۲۶۰)	(۷۷,۰۹۱)	۱۳,۷۸۸	(۲۴)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۳۵)	(۲۶)	۱۸۷	(۳۵)
غیرعملیاتی (ریال)	(۶۵)	(۵۵)	(۱۷۳)	(۱۸)
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۱۰۰)	(۸۱)	۱۴	(۲۳)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۱۰۰)	(۸۱)	۱۴	(۲۳)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۱۰۰)	(۸۱)	۱۴	(۲۳)
سرمایه	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	
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	(۹۵,۲۶۰)	(۷۷,۰۹۱)	۱۳,۷۸۸	(۲۴)
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	(۹۵,۲۶۰)	(۷۷,۰۹۱)	۱۳,۷۸۸	(۲۴)
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	(۹۵,۲۶۰)	(۷۷,۰۹۱)	۱۳,۷۸۸	(۲۴)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	

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	۱,۰۰۱,۰۳۳	۱,۰۰۳,۱۷۲	۹۶۱,۷۴۹	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
سرقفلی	۰	۰	۰	

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	
دارایی‌های نامشهود	۳۸,۴۲۲	۳۸,۴۹۰	۳۸,۶۰۷	۰
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۵,۹۶۴	۷۵,۹۶۴	۷۵,۹۶۴	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۱۷,۰۱۰	۱۵,۳۳۳	۱۳,۷۳۱	۱۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۱۳۲,۴۲۹	۱,۱۳۲,۹۵۹	۱,۰۹۰,۰۵۱	۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۹۶,۰۶۴	۲۰۹,۳۸۲	۴۷,۷۹۵	(۶)
موجودی مواد و کالا	۱,۱۰۷,۳۰۶	۷۰۶,۷۰۱	۵۰۸,۶۳۲	۵۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۱۷۴,۷۵۹	۱,۰۶۷,۷۲۴	۶۶۷,۶۶۴	۱۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۸۳,۱۵۹	۱۳۵,۷۲۵	۵۲,۰۸۱	(۳۹)
	۲,۵۶۱,۲۸۸	۲,۱۱۹,۵۳۲	۱,۲۷۶,۱۷۲	۲۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۲,۵۶۱,۲۸۸	۲,۱۱۹,۵۳۲	۱,۲۷۶,۱۷۲	۲۱
جمع دارایی‌ها	۳,۶۹۳,۷۱۷	۳,۲۵۲,۴۹۱	۲,۳۶۶,۲۲۳	۱۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۲۲,۲۵۳	۲۲,۲۵۳	۲۱,۸۶۳	۰
سایر اندوخته‌ها	۵۳۴	۵۳۴	۵۳۴	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	

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	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۶,۵۶۸)	۸۹,۷۷۴	۸۰,۱۸۴	--
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۱۱)	(۱۱)	(۱۱)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۹۶۸,۳۰۳	۱,۰۶۴,۶۴۵	۱,۰۵۴,۶۶۵	(۹)
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۹۶۸,۳۰۳	۱,۰۶۴,۶۴۵	۱,۰۵۴,۶۶۵	(۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۴۲,۹۱۸	۲۹,۴۱۸	۱۸,۰۷۰	۴۶
تسهیلات مالی بلندمدت	۳۶۷,۴۸۳	۲۷۹,۹۹۰	۳۸۲,۵۰۶	۳۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴۶,۲۴۱	۲۲۲,۰۱۸	۱۶۴,۸۵۵	۱۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۵۶,۶۴۲	۵۳۱,۴۲۶	۵۶۵,۴۳۱	۲۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۶۴۳,۲۹۵	۱,۱۸۱,۱۳۸	۵۲۶,۳۲۲	۳۹
مالیات پرداختنی	۲۳,۴۹۵	۱۷,۰۵۰	۲۲,۸۶۰	۳۸
سود سهام پرداختنی	۲۹,۳۲۰	۲۸,۸۹۶	۲۷,۸۳۲	۱
تسهیلات مالی	۳۴۵,۵۰۲	۴۰۲,۲۳۷	۱۵۵,۰۷۲	(۱۴)
ذخایر	۲۰,۵۸۹	۱۸,۹۳۵	۱۰,۶۸۰	۹
پیش‌دریافت‌ها	۶,۵۷۱	۸,۱۶۴	۳,۳۶۱	(۲۰)
	۲,۰۶۸,۷۷۲	۱,۶۵۶,۴۲۰	۷۴۶,۱۲۷	۲۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۲,۰۶۸,۷۷۲	۱,۶۵۶,۴۲۰	۷۴۶,۱۲۷	۲۵
جمع بدهی‌ها	۲,۷۲۵,۴۱۴	۲,۱۸۷,۸۴۶	۱,۳۱۱,۵۵۸	۲۵

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	
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۶۹۳,۷۱۷	۳,۲۵۲,۴۹۱	۲,۳۶۶,۲۲۳	۱۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۲۱,۸۶۳	۵۳۴	۰	۰	۱۰۳,۹۵۶	(۱۱)	۱,۰۷۸,۴۳۷	۰	۱,۰۷۸,۴۳۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۷۷۲)	۰	(۲۳,۷۷۲)	۰	(۲۳,۷۷۲)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۲۱,۸۶۳	۵۳۴	۰	۰	۸۰,۱۸۴	(۱۱)	۱,۰۵۴,۶۶۵	۰	۱,۰۵۴,۶۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱۳,۷۸۸		۱۳,۷۸۸	۰	۱۳,۷۸۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۷۸۸	۰	۱۳,۷۸۸	۰	۱۳,۷۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۷۸۸	۰	۱۳,۷۸۸	۰	۱۳,۷۸۸
سود سهام مصوب									(۳,۸۰۸)		(۳,۸۰۸)	۰	(۳,۸۰۸)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
خرید سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۹۰				(۳۹۰)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۲۲,۲۵۳	۵۳۴	۰	۰	۸۹,۷۷۴	(۱۱)	۱,۰۶۴,۶۴۵	۰	۱,۰۶۴,۶۴۵
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱													
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									(۹۵,۲۶۰)		(۹۵,۲۶۰)	۰	(۹۵,۲۶۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۵,۲۶۰)	۰	(۹۵,۲۶۰)	۰	(۹۵,۲۶۰)
سود سهام مصوب									(۹۵۲)		(۹۵۲)	۰	(۹۵۲)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰	۰	۰
خرید سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۱۳۰)		(۱۳۰)	۰	(۱۳۰)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۲۲,۲۵۳	۵۳۴	۰	۰	(۶,۵۶۸)	(۱۱)	۹۶۸,۳۰۳	۰	۹۶۸,۳۰۳

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	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۲۰,۴۲۰)	۷,۶۲۶	۲۰۵,۵۴۱	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۳,۶۴۰)	(۸,۹۸۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۰,۴۲۰)	۳,۹۸۶	۱۹۶,۵۵۶	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۱,۹۰۷	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۴,۵۰۶)	(۲,۳۶۶)	(۷۹,۹۹۹)	(۵۱۳)
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	(۴)	۰	(۵۲)	--
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	

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 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	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۹۱	۳۲۸	۵۵۰	(۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۴,۲۱۹)	(۲,۰۳۸)	(۷۷,۵۹۴)	(۵۹۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۴,۶۳۹)	۱,۹۴۸	۱۱۸,۹۶۲	--
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	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۳۱,۶۴۰	۵۶,۳۱۱	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۲,۵۸۱)	(۴۱,۵۴۵)	(۷۹,۵۱۲)	۴۶
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶,۷۴۴)	(۶,۳۹۸)	(۹,۴۱۷)	(۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	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	
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	(۵۲۸)	(۵)	(۲,۷۴۴)	(۱۰,۴۶۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۹,۸۵۳)	(۲۶,۳۰۸)	(۳۵,۳۶۲)	(۱۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶۴,۴۹۲)	(۳۴,۳۶۰)	۸۳,۶۰۰	(۱۶۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۵,۷۲۵	۵۲,۰۸۱	۵۲,۰۸۱	۱۶۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱,۹۲۶	۳,۱۶۴	۴۴	۲۷۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۸۳,۱۵۹	۳۰,۸۸۵	۱۳۵,۷۲۵	۱۶۹
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:				

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	
درآمدهای عملیاتی	۱,۲۰۳,۸۶۰	۴۵۹,۱۶۷	۱,۴۲۲,۱۹۸	۱۶۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۱۰۳,۲۲۴)	(۴۰۶,۰۳۶)	(۱,۲۵۲,۲۴۳)	(۱۷۲)
سود (زیان) ناخالص	۱۰۰,۶۳۶	۵۳,۱۳۱	۱۶۹,۹۵۵	۸۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۶,۱۲۱)	(۴۷,۷۹۳)	(۱۸۷,۱۲۰)	(۱۰۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۶,۵۶۱	۷,۷۷۶	۴۱۸,۵۱۹	۱۱۳
سایر هزینه‌ها	(۶۵,۱۲۶)	(۴۲,۱۹۴)	(۱۷۹,۲۳۲)	(۵۴)
سود (زیان) عملیاتي	(۴۴,۰۵۰)	(۲۹,۰۸۰)	۲۳۲,۱۲۲	(۵۱)
هزینه‌های مالی	(۶۰,۱۰۹)	(۵۵,۵۴۶)	(۲۱۵,۲۲۱)	(۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۴,۰۶۴	۳۲۷	۲,۴۵۱	۴,۲۰۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۳,۱۶۴	۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹۰,۰۹۵)	(۸۱,۱۳۵)	۹,۳۵۲	(۱۱)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	(۱,۵۵۳)	
سال‌های قبل	(۶,۱۳۹)	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۹۶,۲۳۴)	(۸۱,۱۳۵)	۷,۷۹۹	(۱۹)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۹۶,۲۳۴)	(۸۱,۱۳۵)	۷,۷۹۹	(۱۹)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۳۶)	(۳۱)	۱۸۱	(۱۶)
غیرعملیاتی (ریال)	(۶۵)	(۵۴)	(۱۷۳)	(۲۰)
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۱۰۱)	(۸۵)	۸	(۱۹)

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	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۱۰۱)	(۸۵)	۸	(۱۹)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۰	(۸۵)	۸	--
سرمایه	۹۵۲,۰۹۴,۷۴۹	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	
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
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۹۶,۲۳۴)	(۸۱,۱۳۵)	۷,۷۹۹	(۱۹)
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	(۹۶,۲۳۴)	(۸۱,۱۳۵)	۷,۷۹۹	(۱۹)

صورت وضعیت مالی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۹۸۶,۴۴۵	۹۸۸,۸۳۱	۹۴۶,۹۱۱	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳۸,۲۹۷	۳۸,۲۶۵	۳۸,۴۸۲	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۱۶,۶۱۵	۱۱۶,۶۱۵	۱۱۶,۶۱۵	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۱۷,۰۱۰	۱۵,۳۳۳	۱۳,۷۳۱	۱۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۱۵۸,۳۶۷	۱,۱۵۹,۱۴۴	۱,۱۱۵,۷۳۹	۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۹۰,۳۷۷	۲۰۳,۱۳۸	۴۷,۶۶۹	(۶)
موجودی مواد و کالا	۱,۰۵۹,۵۶۳	۶۶۷,۸۷۴	۴۷۱,۲۹۰	۵۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۱۷۷,۸۹۳	۱,۰۷۱,۵۴۶	۶۷۳,۴۷۰	۱۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۸۱,۵۶۴	۱۳۴,۶۵۵	۵۱,۲۵۸	(۳۹)
	۲,۵۰۹,۳۹۷	۲,۰۷۷,۲۱۳	۱,۲۴۲,۶۸۷	۲۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۲,۵۰۹,۳۹۷	۲,۰۷۷,۲۱۳	۱,۲۴۲,۶۸۷	۲۱
جمع دارایی‌ها	۳,۶۶۷,۷۶۴	۳,۲۳۶,۳۵۷	۲,۳۵۸,۴۲۶	۱۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۹۵۲,۰۹۵	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
اندوخته قانونی	۲۲,۲۷۱	۲۲,۲۷۱	۲۱,۸۸۱	۰
سایر اندوخته‌ها	۵۳۴	۵۳۴	۵۳۴	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۷,۴۲۲	۱۰۴,۶۰۸	۱۰۱,۰۰۷	(۹۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۹۸۲,۳۲۲	۱,۰۷۹,۵۰۸	۱,۰۷۵,۵۱۷	(۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۴۲,۹۱۸	۲۹,۴۱۸	۱۸,۰۷۰	۴۶
تسهیلات مالی بلندمدت	۳۶۷,۴۸۳	۲۷۹,۹۹۰	۳۸۲,۵۰۶	۳۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴۴,۳۷۸	۲۲۰,۶۰۴	۱۶۳,۳۰۶	۱۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۵۴,۷۷۹	۵۳۰,۰۱۲	۵۶۳,۸۸۲	۲۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۶۱۶,۲۳۴	۱,۱۵۸,۵۶۸	۵۰۵,۲۴۹	۴۰
مالیات پرداختنی	۱۷,۴۹۴	۱۱,۲۵۵	۱۷,۳۲۷	۵۴
سود سهام پرداختنی	۲۹,۳۲۰	۲۸,۸۹۶	۲۷,۸۳۲	۱
تسهیلات مالی	۳۴۵,۵۰۲	۴۰۲,۲۳۷	۱۵۵,۰۷۲	(۱۴)
ذخایر	۲۰,۵۸۹	۱۸,۹۲۵	۱۰,۶۸۰	۹
پیش‌دریافت‌ها	۱,۵۲۴	۶,۸۴۶	۲,۸۶۷	(۷۸)
	۲,۰۳۰,۶۶۳	۱,۶۲۶,۸۳۷	۷۱۹,۰۲۷	۲۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۲,۰۳۰,۶۶۳	۱,۶۲۶,۸۳۷	۷۱۹,۰۲۷	۲۵
جمع بدهی‌ها	۲,۶۸۵,۴۴۲	۲,۱۵۶,۸۴۹	۱,۲۸۲,۹۰۹	۲۵

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۶۶۷,۷۶۴	۳,۲۳۶,۳۵۷	۲,۳۵۸,۴۲۶	۱۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۲۱,۸۸۱	۵۳۴	۰	۰	۱۱۲,۳۵۸	۰	۱,۰۸۶,۸۶۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۳۵۱)	۰	(۱۱,۳۵۱)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۲۱,۸۸۱	۵۳۴	۰	۰	۱۰۱,۰۰۷	۰	۱,۰۷۵,۵۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۷,۷۹۹		۷,۷۹۹
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 مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۹۹	۰	۷,۷۹۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۹۹	۰	۷,۷۹۹
سود سهام مصوب									(۳,۸۰۸)		(۳,۸۰۸)
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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) 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					۳۹۰				(۳۹۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۲۲,۲۷۱	۵۳۴	۰	۰	۱۰۴,۶۰۸	۰	۱,۰۷۹,۵۰۸
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									(۹۶,۲۳۴)		(۹۶,۲۳۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۶,۲۳۴)	۰	(۹۶,۲۳۴)
سود سهام مصوب									(۹۵۲)		(۹۵۲)
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 در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۹۵۲,۰۹۵	۰	۰	۰	۲۲,۲۷۱	۵۳۴	۰	۰	۷,۴۲۲	۰	۹۸۲,۳۲۲

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

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۲۱,۳۴۴)	۷,۵۴۹	۲۰۳,۵۳۵	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۳,۵۱۲)	(۷,۵۲۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۱,۳۴۴)	۴,۰۳۷	۱۹۶,۰۱۰	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۱,۹۰۷	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۳,۹۱۰)	(۲,۳۰۳)	(۷۹,۶۵۴)	(۵۰۴)
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	(۴)	۰	(۵۲)	--
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	
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	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 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	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۹۱	۳۲۷	۵۴۸	(۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳,۶۲۳)	(۱,۹۷۶)	(۷۷,۲۵۱)	(۵۸۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۴,۹۶۷)	۲,۰۶۱	۱۱۸,۷۵۹	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	
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	۰	۲۱,۶۴۰	۵۶,۳۱۱	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۲,۵۸۱)	(۴۱,۵۴۵)	(۷۹,۵۱۲)	۴۶
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶,۷۴۴)	(۶,۳۹۸)	(۹,۴۱۷)	(۵)
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	

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	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۵۲۸)	(۵)	(۲,۷۴۴)	(۱۰,۴۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۹,۸۵۳)	(۲۶,۳۰۸)	(۳۵,۳۶۲)	(۱۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶۴,۸۲۰)	(۲۴,۲۴۷)	۸۳,۳۹۷	(۱۶۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۴,۶۵۵	۵۱,۲۵۸	۵۱,۲۵۸	۱۶۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱,۷۲۹	۳,۱۶۴	۰	۲۷۱
مانده موجودی نقد در پایان سال	۸۱,۵۶۴	۳۰,۱۷۵	۱۳۴,۶۵۵	۱۷۰
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 اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

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- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال		
فروش داخلي:																	

خدمات و قطعات	دستگاه	سایر	۶	۷۱,۶۸۷	۱۲	۱۶,۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۷۸۶	(۱۵۸,۴۲۶)	۴۰,۳۶۰	۶	۲۲,۰۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۲۴۹	(۸۷,۸۱۹)	۴۴,۴۳۰	۶
جعبه فرمانهاي نيمه سنگين	دستگاه	سایر	۸۰	۲,۱۶۰	۱۵۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۰	(۳,۲۴۰)	۸۱۰	۷۰	۳۵,۷۱۴,۲۸۵.۷۱	۲,۵۰۰	(۲,۳۵۰)	۱۵۰	۴۱
جعبه فرمانهاي سنگين	دستگاه	سایر	۲۴۴	۱۴,۰۶۸	۴۷۴	۸۷,۲۹۱,۱۳۹.۲۴	۴۱,۳۷۶	(۳۲,۲۷۲)	۹,۱۰۴	۱,۱۵۳	۱۵۹,۶۷۹,۹۶۵.۳۱	۱۸۴,۱۱۱	(۱۷۳,۰۶۴)	۱۱,۰۴۷	۱,۱۵۰
گيربكسهاي سواري	دستگاه	سایر	۱۰	۹۰۰	۶۳	۵۳,۵۷۱,۴۲۸.۵۷	۳,۲۷۵	(۲,۸۶۹)	۵۰۶	۴۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	(۱۶,۵۶۰)	۱,۴۴۰	۵۰
گيربكسهاي نيمه سنگين	دستگاه	سایر	۱۱,۳۷۱	۳۴۵,۵۱۴	۲۸,۱۱۶	۳۱,۱۸۸,۹۳۱.۵۷	۸۷۶,۹۰۸	(۷۹۶,۷۷۳)	۸۰,۱۳۵	۱۳,۱۳۷	۴۵,۱۸۹,۳۸۸.۷۵	۵۹۳,۶۵۳	(۵۵۷,۲۲۳)	۳۶,۴۳۰	۱۵,۱۱۲
گيربكسهاي سنگين	دستگاه	سایر	۵۷	۲۴,۸۳۸	۱,۱۹۴	۲۳۱,۱۴۴,۸۹۱.۱۲	۲۷۵,۹۸۷	(۲۴۲,۵۹۳)	۳۳,۳۹۴	۳۲۹	۸۲۶,۸۹۹,۶۹۶.۰۵	۲۷۲,۰۵۰	(۲۶۴,۹۷۶)	۷,۰۷۴	۲,۸۳۴
جعبه فرمانهاي سواري	دستگاه	سایر	۰	۰	۳,۶۶۹	۵,۹۱۸,۷۷۸.۹۶	۲۱,۷۱۶	(۱۶,۰۷۰)	۵,۶۴۶	۸۱۵	۱,۵۹۱,۴۱۱.۰۴	۱,۲۹۷	(۱,۲۳۲)	۶۵	۸۵
جمع فروش داخلي			۱۱,۷۶۸	۴۵۹,۱۶۷	۳۳,۶۷۸		۱,۴۲۲,۱۹۸	(۱,۲۵۲,۲۴۳)	۱۶۹,۹۵۵	۱۵,۹۱۰		۱,۲۰۳,۸۶۰	(۱,۱۰۳,۲۲۴)	۱۰۰,۶۳۸	۱۹,۲۷۸
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			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
تخفيفات			۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۱۱,۷۶۸	۴۵۹,۱۶۷	۳۳,۶۷۸		۱,۴۲۲,۱۹۸	(۱,۲۵۲,۲۴۳)	۱۶۹,۹۵۵	۱۵,۹۱۰		۱,۲۰۳,۸۶۰	(۱,۱۰۳,۲۲۴)	۱۰۰,۶۳۸	۱۹,۲۷۸

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 منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۸۳۱,۲۵۰	۱,۰۰۴,۳۴۲	۱,۴۸۴,۳۸۴	۱,۵۱۲,۳۵۸	۱,۴۲۲,۱۹۸	۱,۲۰۳,۸۶۰	۳,۹۱۳,۱۱۳

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ بهاي تمام شده	(۶۹۱,۵۶۱)	(۸۶۵,۷۸۵)	(۱,۲۲۳,۲۵۱)	(۱,۲۹۰,۳۰۲)	(۱,۲۵۲,۲۴۳)	(۱,۱۰۳,۲۲۴)	(۳,۵۶۸,۹۴۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تنوع بخشي به سبد محصولات و افزايش تعداد مشتريان • بهبود عملكرد فرآيندهاي توليد • توسعه شبكه تامين كنندگان • بهبود مستمر و افزايش كيفيت محصولات • افزايش رضايت مشتری • ورود به تولید وطراحی گیربکس و جعبه فرمان های گروه سواری • بروز نمودن محصولات سازمان جهت افزایش سهم بازار

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقيم مصرفي	۸۹۷,۰۷۱	۹۶۳,۰۶۲
دستمزدمستقيم توليد	۲۷۱,۲۲۰	۱۷۲,۵۳۲
سربارتوليد	۳۲۴,۳۴۴	۲۲۴,۲۴۲
جمع	۱,۴۹۲,۶۳۵	۱,۳۵۹,۸۳۶
هزينه جذب نشده درتوليد	(۱۳۰,۹۶۸)	(۳۴,۷۳۷)
جمع هزينه هاي توليد	۱,۳۶۱,۶۶۷	۱,۳۲۵,۰۹۹
موجودي كالاي درجريان ساخت اول دوره	۹۱,۶۹۰	۱۸۵,۲۴۰
موجودي كالاي درجريان ساخت پايان دوره	(۱۸۵,۲۴۰)	(۳۸۶,۸۱۹)
ضايعات غيرعادي	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۱,۲۶۸,۱۱۷	۱,۱۲۳,۵۲۰
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۵۵,۱۱۷	۷۰,۹۹۱
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۷۰,۹۹۱)	(۹۱,۲۸۷)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱,۲۵۲,۲۴۳	۱,۱۰۳,۲۲۴
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۱,۲۵۲,۲۴۳	۱,۱۰۳,۲۲۴

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال
انواع گیربکس	دستگاه	۲۹,۸۶۸	۱,۹۶۶,۲۵۱.۵۱	۵۸,۷۲۸	۱۳,۵۶۳	۶۷,۷۰۵,۲۲۷.۴۶	۹۱۸,۲۸۶	۰		۰	۱۳,۸۱۴	۶۵,۲۷۴,۱۴۲.۱۷	۹۰۱,۶۹۷	۲۹,۶۱۷	۲,۵۴۳,۰۳۲.۷۲	۷۵,۳۱۷
انواع جعبه فرمان	عدد	۳,۴۱۶	۷۶,۴۰۵.۱۵	۲۶۱	۹۶۶	۱۳۶,۳۹۲,۳۳۹.۵۴	۱۳۱,۷۵۵	۰		۰	۱,۸۳۷	۷۰,۴۲۷,۳۲۷.۱۶	۱۲۹,۳۷۵	۲,۵۴۵	۱,۰۳۷,۷۲۱.۰۲	۲,۶۴۱
خدمات و قطعات	عدد	۴۷	۲۵۵,۳۶۱,۷۰۲.۱۳	۱۲,۰۰۲	۵۲	۱,۴۱۳,۰۵۷,۶۹۲.۳۱	۷۳,۴۷۹	۰		۰	۵۱	۱,۴۱۴,۷۴۵,۰۹۸.۰۴	۷۲,۱۵۲	۴۸	۲۷۷,۶۸۷,۵۰۰	۱۳,۳۲۹
جمع کل				۷۰,۹۹۱			۱,۱۲۳,۵۲۰			۰			۱,۱۰۳,۲۲۴			۹۱,۲۸۷

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱										
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلي:													
قطعات منفصله گیربکسها	دستگاه	۷,۲۹۱	۳۰,۲۸۲,۱۲۸.۶۵	۲۲۰,۷۸۷	۲۰,۵۲۳	۳۹,۸۱۰,۵۰۵.۲۹	۸۱۷,۰۳۱	۱۸,۵۰۸	۴۱,۲۰۷,۴۶۸	۷۶۲,۶۵۵	۹,۳۰۶	۲۹,۵۶۸,۳۴۳	۲۷۵,۱۶۳
قطعات منفصله جعبه فرمان	دستگاه	۵,۹۲۰	۶,۹۲۰,۷۷۷.۰۳	۴۰,۹۷۱	۱۳,۶۳۸	۲,۶۵۰,۲۴۱.۹۷	۳۶,۱۴۴	۱۳,۹۳۴	۲,۵۶۵,۹۵۱	۳۵,۷۵۴	۵,۶۲۴	۷,۳۵۴,۳۷۴.۱۱	۴۱,۳۶۱
گیربکسهاي cbu	دستگاه	۱۵۵	۱۳۹,۴۳۲,۲۵۸.۰۶	۲۱,۶۱۲	۱۲	۳۶۴,۸۳۳,۳۳۳.۳۳	۴,۳۷۸	۱۴	۴۰۷,۸۲۵,۹۳۲	۵,۵۹۰	۱۵۳	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳.۳۳	۲۰,۴۰۰
قطعات خام آماده تولید	دستگاه	۳۰,۷۲۸	۱,۷۴۴,۸۵۸.۱۱	۵۳,۶۱۶	۸۷,۳۴۵	۲,۰۱۹,۸۸۶.۶۶	۱۷۶,۴۲۷	۷۲,۲۳۵	۲,۲۰۲,۰۱۵	۱۵۹,۰۶۳	۴۵,۸۳۸	۱,۵۴۸,۴۹۶.۸۸	۷۰,۹۸۰
جمع مواد اولیه داخلي:		۴۴,۰۹۴	۱۷۸,۳۸۰,۰۲۱.۸۵	۳۳۶,۹۸۶	۱۲۱,۵۱۸	۴۰۹,۳۱۳,۹۶۷.۲۵	۱,۰۳۳,۹۸۰	۱۰۴,۶۹۱	۴۵۳,۸۰۱,۳۶۶	۹۶۳,۰۶۲	۶۰,۹۲۱	۱۷۱,۸۰۴,۵۴۷.۳۳	۴۰۷,۹۰۴
مواد اولیه وارداتي:													

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ ريال	مبلغ ميليون ريال	مقدار	نرخ ريال	مبلغ ميليون ريال	مقدار	نرخ ريال	مبلغ ميليون ريال	مقدار	نرخ ريال	مبلغ ميليون ريال
جمع مواد اوليه وارداتي:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۳۳۶,۹۸۶			۱,۰۳۳,۹۸۰			۹۶۳,۰۶۲			۴۰۷,۹۰۴

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزينه حقوق و دستمزد	۲۳۸,۶۵۷	۱۴۸,۶۷۳	۱۵۱,۶۴۶	۴۵,۶۲۴	۲۷,۴۸۸	۲۸,۰۳۷
هزينه استهلاک	۱۱,۵۸۷	۸,۵۳۷	۸,۵۳۷	۶۸۲	۳۰۵	۳۰۳
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۹,۲۱۵	۳,۷۰۸	۳,۸۹۳	۰	۰	۰
هزينه مواد مصرفي	۱۷,۹۵۶	۷,۰۷۲	۷,۴۲۵	۳۳۰	۲۱۳	۲۲۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۵۸,۴۱۹	۰	۰
هزينه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۱,۷۴۷	۲,۲۰۰	۲,۰۹۰	۸,۷۰۵	۴,۷۳۶	۴,۸۰۰

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر هزینه ها	۴۵,۱۸۲	۵۴,۰۵۲	۵۵,۹۴۴	۷۳,۳۶۰	۶۳,۳۷۹	۶۴,۸۷۱
جمع	۳۲۴,۳۴۴	۲۲۴,۲۴۲	۲۲۹,۵۳۵	۱۸۷,۱۲۰	۹۶,۱۲۱	۹۸,۲۳۱

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش نرخ درسال ۹۸، فروشهای شش ماهه اول سال جدید نیز با همین نرخ و در مورد گیربکسهای نیمه سنگین با افزایش توافقی محاسبه گردیده اند و احتمال اینکه تعدیلات جدیدی در نرخ محصولات بنابه شرایط موجود در ۶ ماهه داشته باشیم ، وجود دارد . به خصوص در قیمت محصول گیربکس نیمه سنگین برای ۶ ماهه سال ۹۹ افزایش نرخ داریم .
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برای سال جدید نرخ های خرید مواد اولیه وارداتی بر اساس هر یورو با نرخ روز طبق دستورالعمل صادره گروه برآورد گردیده و نرخ های خرید مواد اولیه داخلی طی سال بر اساس افزایش عمومی قیمتها برآورد می گردد . برای ۶ ماهه سال نیز با توجه به افزایش سایر مواد در نرخ مواد اولیه محصولات افزایشی داریم که بنابر این افزایش در نرخ فروش محصولات طبق شرح بالا افزایش داریم .

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی می شود افزایش بهای مواد اولیه داخلی که ناشی از افزایش هزینه حقوق و دستمزد و نرخ خرید مواد باشد ، داشته باشیم و پیش بینی افزایش نرخ ارز و افزایش مواد اولیه وارداتی نیز ، برآورد می گردد . در کل با افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و سربار در سال جدید در عوامل بهای تمام شده نیز تغییراتی خواهیم داشت .

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدي شرکت	۵۸۸	۵۸۲	۵۸۲
تعداد پرسنل غیر تولیدي شرکت	۱۷۹	۱۶۳	۱۶۳

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ریالي	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۱,۹۰۹,۵۶۴	۲۹۹,۴۰۰,۶۸۵,۲۱۴	۱,۶۳۵,۷۴۳	۴۵۷,۰۱۰,۲۲۵,۴۱۹

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با روند افزایش سایر هزینه های اعلامی برآورد می گردد تا تغییراتی در هزینه های عمومی ، اداری و تشکیلاتی برای ۶ ماهه داشته باشیم .

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه هاي برآوردي ریالي طرح - میلیون ریال	هزینه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزینه هاي انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه هاي برآوردي تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکي طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکي طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکي برآوردي طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهاي آتي شرکت

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	
زرین فن آور چرخشگر	۱۰۰	۴۰,۶۵۱	۱۳۹۹/۱۰/۱۰	۰	۱۰۰	۴۰,۶۵۱	۰	ادامه روند حاضر و توسعه فروش قطعات یدکی

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
فروش ضایعات	۱۷,۱۳۴	۱۶,۲۲۴
سایر	۴۰۱,۳۸۵	۳۳۷
جمع	۴۱۸,۵۱۹	۱۶,۵۶۱

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
هزينه هاي جذب نشده توليد	۱۳۰,۹۶۸	۳۴,۷۳۷
سود (زيان) ناشي از تسعير دارائيها و بدهيهاي عملياتي ارزي	۱۸,۲۸۱	۳۰,۲۳۹
ساير	۲۹,۹۸۳	۱۵۰
جمع	۱۷۹,۲۳۲	۶۵,۱۲۶

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامين مالي	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانكها	۱۸	۶۸۲,۲۲۷	۷۱۲,۹۸۵		۰	۰	۳۴۵,۵۰۲	۳۶۷,۴۸۳	۶۰,۱۰۹	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۶۸۲,۲۲۷	۷۱۲,۹۸۵			۰	۳۴۵,۵۰۲	۳۶۷,۴۸۳	۶۰,۱۰۹	
								انتقال به دارايي	۰	
								هزينه مالي دوره	۶۰,۱۰۹	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت در دوره شش ماهه سال ۹۹ مبالغی از تسهیلات را تسویه نموده و قصد دارد این روند تسویه را ادامه داده و در صورت لزوم برای سرمایه در گردش تسهیلات دریافت نماید .

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	روند تسویه و دریافت تسهیلات مالی به مانند سال و دوره قبل ادامه خواهد داشت و همچنین تامین مالی برای فعالیتهای شرکت عمدتا از طریق فروش محصولات پیش بینی شده است .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود حاصل از سپرده سرمايه گذار کوتاه مدت	۵۴۸	۲۹۰
سود حاصل از فروش دارايي ها	۱,۹۰۳	۰
ساير	۰	۲,۰۴۵
سود (زيان) تسعير داراييها و بدهيهاي ارزي غيرمرتبط با عمليات	۰	۱۱,۷۲۹
جمع	۲,۴۵۱	۱۴,۰۶۴

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۱۰۴,۶۰۸	۹۵۲	۷,۷۹۹	۹۵۲	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	افزایش تولید با تمرکز بر عمق ساخت داخل و تحقق بودجه تعدیلی مصوب سال ۹۹

سایر توضیحات با اهمیت

ادامه روند برنامه های سال قبل و توجه خاص به برنامه تعدیلی سال ۹۹ با تمرکز بر افزایش عمق ساخت داخل در تولیدات شرکت و تکیه بر سیاستهای کلان شرکت . شرکت مصمم است تا با اجرای برنامه تولید و فروش سال مالی ۹۹مثل سال های قبل برنامه ارائه شده را محقق نماید .

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»