

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای



شرکت: صنعتی محور سازان ایران خودرو	سرمایه ثبت شده: 1,119,876
نماد: خوساز	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343016	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1400/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1400/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							عملیات در حال تداوم:
۱۳۱	۸,۳۸۵,۴۰۷	۲,۹۲۵,۱۴۴	۶,۴۵۶,۳۰۵				درآمدهای عملیاتی
(۱۲۴)	(۷,۸۴۹,۶۷۰)	(۲,۸۲۴,۶۳۹)	(۶,۳۲۰,۷۶۸)				بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۵	۵۳۵,۷۳۷	۱۰۰,۵۰۵	۱۲۵,۵۳۷				سود (زیان) ناخالص
(۳۲)	(۳۳۸,۲۱۶)	(۱۱۰,۸۹۷)	(۱۴۶,۶۵۷)				هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰				هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۷۲	۹۳,۱۵۹	۳۴,۷۴۳	۵۹,۵۹۴				سایر درآمدها
(۶۰)	(۱۴۴,۸۲۰)	(۶,۳۹۷)	(۱۰,۲۱۲)				سایر هزینه‌ها
۵۷	۳۴۵,۸۶۰	۱۷,۹۵۴	۲۸,۲۶۲				سود (زیان) عملیاتی
(۳۷)	(۸,۸۸۱)	(۴,۸۵۸)	(۶,۶۴۷)				هزینه‌های مالی
۴,۸۶۶	۲,۷۸۲	۳۲	۱,۵۸۹				سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۵)	(۹۱۹)	۲,۷۶۸	۳,۱۹۳				سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۵۶	۳۳۸,۸۴۲	۱۶,۸۹۶	۳۶,۳۹۷				سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
							هزینه مالیات بر درآمد:
(۵۶)	(۳۵,۸۲۶)	(۲,۳۷۹)	(۵,۲۷۹)				سال جاری
۰	۰	۰	۰				سال‌های قبل
۵۶	۲۰۳,۰۱۶	۱۳,۵۱۷	۳۱,۱۱۸				سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
							عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰				سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۵۶	۲۰۳,۰۱۶	۱۳,۵۱۷	۳۱,۱۱۸				سود (زیان) خالص
							سود (زیان) پایه هر سهم

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۵۴	۱۹۸	۱۳	۲۰	عملیاتی (ریال)
۰	۱۵	(۱)	(۱)	غیرعملیاتی (ریال)
۵۸	۲۱۳	۱۲	۱۹	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۵۸	۲۱۳	۱۲	۱۹	سود (زیان) پایه هر سهم
۵۸	۱۸۱	۱۲	۱۹	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۱۱۹,۸۷۶	سرمایه
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۵۶	۲۰۳,۰۱۶	۱۳,۵۱۷	۲۱,۱۱۸	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۵۶	۲۰۳,۰۱۶	۱۳,۵۱۷	۲۱,۱۱۸	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۷)	۱,۱۹۷,۹۹۳	۱,۳۱۶,۳۱۸	۱,۳۲۰,۶۵۵	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۱,۹۳۹	۱,۹۳۹	۱,۹۳۹	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۳۳۷	۳۳۷	۳۳۷	سایر دارایی‌ها
(۷)	۱,۲۰۰,۱۵۹	۱,۳۱۸,۴۸۴	۱,۲۲۲,۸۲۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۹۳	۵۹,۸۵۰	۴۰,۹۴۷	۷۸,۸۰۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۸۵	۳۵۰,۴۸۲	۶۳۷,۱۴۹	۱,۱۶۰,۵۹۲	موجودی مواد و کالا
(۳۹)	۳۹۷,۷۹۱	۷۹۳,۹۳۱	۵۶۴,۹۷۴	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۸	۸	۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۸)	۱۲,۲۷۳	۱۲۹,۲۸۴	۱۱۸,۸۹۵	موجودی نقد
۲۱	۷۳۱,۴۰۴	۱,۵۹۱,۳۱۹	۱,۹۲۳,۳۷۹	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۱	۷۳۱,۴۰۴	۱,۵۹۱,۳۱۹	۱,۹۲۳,۳۷۹	جمع دارایی‌های جاری
۸	۱,۹۳۱,۵۶۳	۳,۹۰۹,۸۰۳	۳,۱۴۶,۱۰۰	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۱۱۹,۸۷۶	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱۵,۰۰۰	۲۲,۲۸۵	۲۲,۲۸۵	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۲)	(۵۷,۳۳۵)	۱۳۸,۴۰۷	۱۳۶,۰۰۸	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۰	۱,۰۷۷,۵۵۱	۱,۲۸۰,۵۶۸	۱,۳۷۸,۱۶۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
(۱۲)	۳۷,۸۴۴	۱۱,۴۹۱	۱۰,۱۴۴	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۴	۱۹۳,۸۳۰	۳۳۹,۱۹۷	۳۴۳,۵۳۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۴۱	۲۲۰,۶۷۴		۲۵۰,۶۸۸		۲۵۲,۶۷۰		جمع بدهی‌های غیرجاری
							بدهی‌های جاری
۹	۵۶۵,۴۸۱		۱,۱۹۲,۵۱۲		۱,۲۹۸,۱۳۴		پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۱۶)	۰		۲۵,۸۲۶		۲۹,۹۸۸		مالیات پرداختی
۱,۰۹۲	۲,۱۶۹		۲,۱۵۲		۲۵,۶۷۱		سود سهام پرداختی
(۱۴)	۱۳,۱۴۳		۱۶,۷۴۰		۱۴,۲۸۲		تسهیلات مالی
۹	۳۶,۴۳۶		۱۳۷,۵۵۲		۱۳۹,۴۳۴		ذخایر
۷۷	۶,۱۰۹		۳,۷۶۴		۶,۶۶۱		پیش‌دریافت‌ها
۱۰	۶۲۲,۳۲۸		۱,۳۷۸,۵۴۷		۱,۵۱۴,۲۶۱		
۰	۰		۰		۰		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۰	۶۲۲,۳۲۸		۱,۳۷۸,۵۴۷		۱,۵۱۴,۲۶۱		جمع بدهی‌های جاری
۱۵	۸۴۴,۰۱۲		۱,۶۲۹,۳۳۵		۱,۸۶۷,۹۳۱		جمع بدهی‌ها
۸	۱,۹۲۱,۵۶۳		۲,۹۰۹,۸۰۳		۳,۱۴۶,۱۰۰		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱,۱۱۹,۸۷۶	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵۷,۳۳۵)	۰	۱,۰۷۷,۵۵۱
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 ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱,۱۱۹,۸۷۶	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵۷,۳۳۵)	۰	۱,۰۷۷,۵۵۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۲۰۲,۰۱۶		۲۰۲,۰۱۶
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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۲,۰۱۶	۰	۲۰۲,۰۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۲,۰۱۶	۰	۲۰۲,۰۱۶
سود سهام مصوب	۰								۰		۰
افزایش سرمایه	۰								۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانة										۰	۰
فروش سهام خزانة										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰			۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۷,۲۸۵				(۷,۲۸۴)		۱
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۱۱۹,۸۷۶	۰	۰	۰	۲۲,۲۸۵	۰	۰	۰	۱۳۸,۴۰۷	۰	۱,۳۸۰,۵۶۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱									۲۱,۱۱۸		۲۱,۱۱۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۱۱۸	۰	۲۱,۱۱۸
سود سهام مصوب									(۲۳,۵۱۷)		(۲۳,۵۱۷)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانة										۰	۰
فروش سهام خزانة										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰			۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰						۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰					۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱,۱۱۹,۸۷۶	۰	۰	۰	۲۲,۲۸۵	۰	۰	۰	۱۳۶,۰۰۸	۰	۱,۳۷۸,۱۶۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیمه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییر
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۶,۸۲۴	۵۴,۲۶۹	(۸۷)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۹,۷۳۴)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲,۸۹۰)	۲۶۶,۶۲۳	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۲۳	--

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۱۲۳)	(۱۵۴,۳۴۹)	(۴,۰۷۱)	(۹,۰۸۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۴,۸۶۶	۳,۷۸۲	۳۲	۱,۵۸۹	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۹۷)	(۱۵۱,۳۴۴)	(۳,۸۱۶)	(۷,۴۹۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۱۱۵,۲۷۹	۵۰,۴۵۳	(۱۰,۲۸۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۰	۰		۰		۰		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰		۰		۰		پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
--	(۱۶)		(۱۵)		۰		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	(۱۶)		(۱۵)		۰		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۱۱۵,۲۶۳		۵۰,۴۳۸		(۱۰,۲۸۹)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸۷۴	۱۳,۳۷۲		۱۳,۳۷۲		۱۳۹,۳۸۴		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۷۴۹		۱,۴۹۵		۰		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۸۲	۱۳۹,۳۸۴		۶۵,۲۰۵		۱۱۸,۸۹۵		مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۳۱,۶۳۷		۱۰,۹۱۱		۱۰,۹۳۷		معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰							
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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		میان و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید				
																			فروش داخلی:
۳,۷۵۶,۴۷۳	۵۲,۴۳۴,۳۳۵	۵۲,۵۷۰	۵۲,۵۷۰	(۱۰۱,۷۴۷)(۲,۵۵۲,۰۸۸)	۳,۴۵۰,۳۴۱	۵۲,۸۶۶,۰۴۱	۴۶,۳۵۰	۴۶,۵۹۵	۳۶۵,۹۸۳(۳,۲۴۰,۹۵۳)	۳,۶۰۶,۹۴۰	۷۹,۴۰۰,۷۹۷	۴۵,۴۳۷	۴۵,۱۱۳	۱,۳۹۴,۳۱۱	۴۷,۰۴۶	سایر	۱۲۵,۰۰۰	دستگاه	اکسل جلو و عقب پژو ۴۰۵ و سمند
۴,۲۰۵,۹۰۷	۵۱,۳۳۹,۷۳۳	۸۱,۹۳۹	۸۱,۹۳۹	۲۰۹,۰۰۴(۳,۶۱۴,۶۰۵)	۳,۸۲۳,۶۰۹	۵۰,۴۷۶,۰۲۰	۷۵,۷۵۱	۷۵,۳۱۸	۶۵,۰۶۰(۴,۱۷۸,۵۳۵)	۴,۲۴۳,۵۹۵	۳۷,۹۰۴,۴۷۱	۱۱۱,۹۵۵	۱۱۲,۸۰۲	۱,۴۷۲,۸۹۵	۷۶,۴۳۲	سایر	۱۵۰,۰۰۰	دستگاه	اکسل جلو و عقب پژو ۲۰۶

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا	
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش	تعداد فروش					
۱۳,۴۲۵	۴۱,۴۱۶,۶۶۷	۳۰۰	۳۰۰	(۶۷۱)	(۱,۶۳۰)	۹۵۹	۴۱,۶۹۵,۶۵۳	۲۳	۱	۱۶,۷۳۴	(۹۳,۸۴۰)	۱۰۹,۵۷۴	۱۹,۹۵۱,۵۶۶	۵,۴۹۲	۵,۵۱۷	۵۹,۸۴۴	۲,۴۵۵	سایر	۵۶,۲۵۰	دستگاه	اکسل عقب آریسان	
۳۹۸,۸۱۱	۱۰۲,۳۵۹,۳۳۱	۳,۹۰۰	۳,۹۰۰	۱۸,۹۵۱	(۱۶۳,۴۴۵)	۱۸۱,۳۹۶	۱۸۱,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱	۸۷,۹۵۵	(۳۳۷,۳۴۳)	۴۳۵,۳۹۸	۴۳۵,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱	۹۸,۰۹۴	۱	سایر	۰		سایر	
۷,۳۷۳,۶۱۶		۱۳۸,۷۰۹	۱۳۸,۷۰۹	۱۳۵,۵۳۳	(۶,۳۳۰,۷۶۸)	۶,۴۵۶,۳۰۵		۱۳۲,۱۲۵	۱۳۱,۹۱۵	۵۳۵,۷۳۳	(۷,۸۴۹,۶۷۰)	۸,۳۸۵,۴۰۷		۱۶۲,۸۷۵	۱۶۳,۴۳۳	۲,۹۲۵,۱۴۴	۱۳۵,۹۳۴				جمع فروش داخلی	
																					فروش صادراتی:	
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰				جمع فروش صادراتی	
																						درآمد ارائه خدمات:
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰				جمع درآمد ارائه خدمات	
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰				سایر	
۷,۳۷۳,۶۱۶		۱۳۸,۷۰۹	۱۳۸,۷۰۹	۱۳۵,۵۳۳	(۶,۳۳۰,۷۶۸)	۶,۴۵۶,۳۰۵		۱۳۲,۱۲۵	۱۳۱,۹۱۵	۵۳۵,۷۳۳	(۷,۸۴۹,۶۷۰)	۸,۳۸۵,۴۰۷		۱۶۲,۸۷۵	۱۶۳,۴۳۳	۲,۹۲۵,۱۴۴	۱۳۵,۹۳۴				جمع	

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۳۳۴,۵۶۴	۳,۷۰۰,۸۱۰	۲,۸۱۲,۴۰۲	۳,۱۳۸,۱۱۴	۸,۳۸۵,۴۰۷	۶,۴۵۶,۳۰۵	۷,۳۷۳,۶۱۶
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۰۸۲,۵۲۹)	(۲,۵۶۵,۱۵۵)	(۲,۶۶۳,۹۰۵)	(۲,۹۳۷,۹۴۶)	(۷,۸۴۹,۶۷۰)	(۶,۳۳۰,۷۶۸)	(۷,۱۳۶,۲۹۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۱- تعریف پروژه های جدید به منظور افزایش سبد محصولات ۲- ایجاد بستر مناسب در جهت اخذ گرید A ساپکو ۳- اجرای سیستم خودکنترلی ۴- بازنگری کلی فرآیندهای سازمان با هدف کاهش فعالیت های موازی و افزایش بهره وری ۵- توسعه باورها و نگرش های کارکنان در سطوح مختلف به عنوان طراح و سازنده اکسل های خودروهای سبک ۶- برنامه ریزی جهت ورود در میان صد شرکت برتر ایران ۷- بازنگری کلی فرآیندهای سازمان با هدف کاهش فعالیت های موازی و افزایش بهره وری ۸- توسعه مناسب زنجیره تامین داخلی سازمان با هدف ارتقاء راندمان تولید ۹- توسعه مناسب زنجیره تامین خارج سازمان با هدف ارتقاء کیفی تامین کنندگان و اعتماد سازی ۱۰- بهبود فرآیندهای تولید بویژه بخش های ماشین کاری، به منظور کاهش هزینه و حذف توقفات تولید با هدف استفاده بهینه از منابع درون سازمان ۱۱- اصلاح ساختار سازمانی در جهت ایجاد ارتباطات مناسب درون سازمانی و جابگ سازی سازمان ۱۲- اصلاح ساختار مالی در جهت بهینه کردن گزارشات و استفاده از دارایی ۱۳- توجه ویژه به امر آموزش کارکنان در سطوح مختلف با تاکید بر محتوای آموزش

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۴,۶۴۹	۳,۰۳۸,۵۶۲	۱,۵۳۰	۳۹۲,۹۴۶	۳,۴۷۳,۴۷۶	۸۴,۳۳۸	.	.	.	۳۹۶,۳۶۸	۳,۵۰۱,۵۹۵	۸۴,۶۳۸	۱,۳۳۷	۹۹۷,۵۶۱	۱,۳۳۰	دستگاه	اکسل جلو پژو ۴۰۵
۳,۲۸۴	۴,۲۷۲,۷۳۷	۷۹۲	۵۷۳,۳۳۸	۵,۵۱۰,۳۳۲	۱۰۴,۰۴۶	.	.	.	۵۷۵,۶۳۸	۵,۵۳۰,۹۷۶	۱۰۴,۳۶۲	۱,۰۸۴	۱,۸۸۱,۹۴۴	۵۷۶	دستگاه	دیسک و توپي پژو ۴۰۵
۱۸,۳۳۴	۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۷۰	۱,۶۸۵,۸۱۳	۳۶,۹۶۵,۵۳۰	۴۵,۶۰۵	.	.	.	۱,۶۹۹,۱۰۴	۳۶,۹۶۵,۱۶۹	۴۵,۹۶۵	۴,۹۳۳	۱۵,۹۱۳,۹۰۳	۳۱۰	دستگاه	اکسل عقب پژو ۴۰۵
۵,۶۹۵	۱۶,۵۰۷,۳۴۶	۳۴۵	۱,۷۸۰,۰۶۹	۲۳,۴۰۹,۶۴۰	۷۶,۰۴۰	.	.	.	۱,۷۷۵,۷۳۰	۲۳,۵۳۱,۳۴۶	۷۵,۴۶۲	۱۰,۰۳۴	۱۰,۸۷۱,۰۷۳	۹۳۳	دستگاه	اکسل عقب پژو ۳۰۶
۲,۰۰۲	۲,۲۸۲,۳۳۳	۸۴۰	۵۵۵,۹۳۵	۳,۷۱۸,۱۸۱	۱۴۹,۵۱۸	.	.	.	۵۵۶,۰۳۴	۳,۷۳۷,۷۵۲	۱۴۹,۱۵۸	۱,۹۱۳	۱,۵۹۴,۱۶۷	۱,۲۰۰	دستگاه	اکسل جلو پژو ۳۰۶
.	.	.	۱,۳۷۸,۶۰۳	۸,۳۹۳,۳۰۸	۱۵۲,۳۳۶	.	.	.	۱,۳۷۶,۸۳۷	۸,۴۳۵,۵۳۰	۱۵۱,۵۳۴	۱,۷۶۶	۲,۳۳۹,۷۹۸	۷۹۲	دستگاه	دیسک و توپي پژو ۳۰۶
۱۵,۸۱۶	۴۷,۹۳۷,۳۷۳	۳۳۰	۱,۶۳۰	۷۰,۸۶۹,۵۶۵	۳۳	.	.	.	۷۱۴	۳۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۴	۱۶,۷۳۳	۵۰,۸۵۷,۱۴۲	۳۳۹	دستگاه	اکسل عقب آریسان
.	.	.	۱۶۲,۴۴۴	۱۶۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	.	.	.	۱۶۲,۴۴۴	۱۶۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	.	.	.		سایر
۴۹,۷۷۰			۶,۳۲۰,۷۶۸			.			۶,۳۲۲,۸۴۹			۳۷,۶۸۹				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۴,۷۷۵	۳,۲۱۳,۳۳۴	۱,۴۸۶	۳۴۹,۷۷۵	۷,۳۵۲,۳۸۵	۴۷,۵۷۳	.	.	.	۳۴۹,۹۰۱	۷,۳۶۱,۸۴۲	۴۷,۵۳۹	۴,۶۴۹	۳,۰۳۸,۵۶۲	۱,۵۳۰	دستگاه	اکسل جلو پژو ۴۰۵
۷,۳۱۸	۶,۳۸۰,۱۳۲	۱,۱۴۷	۶۸۸,۹۴۵	۱۱,۸۶۶,۹۰۴	۵۸,۰۵۶	.	.	.	۶۹۳,۸۷۹	۱۱,۸۶۲,۱۳۲	۵۸,۴۱۱	۳,۳۸۴	۴,۲۷۲,۷۳۷	۷۹۲	دستگاه	دیسک و توپي پژو ۴۰۵
۳۵,۶۹۹	۳۰,۰۵۷,۳۱۰	۸۵۵	۱,۵۷۶,۳۱۳	۳۱,۱۵۶,۱۳۵	۵۰,۵۹۴	.	.	.	۱,۵۸۳,۷۸۸	۳۱,۱۸۹,۸۳۳	۵۰,۷۷۹	۱۸,۳۳۴	۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۷۰	دستگاه	اکسل عقب پژو ۴۰۵
۵,۴۹۷	۹۳۵,۸۱۹	۵,۸۷۴	۱,۹۸۹,۸۳۱	۲۳,۳۰۰,۶۷۴	۸۵,۳۹۸	.	.	.	۱,۹۸۹,۶۳۳	۲۱,۸۸۱,۶۵۲	۹۰,۹۳۷	۵,۶۹۵	۱۶,۵۰۷,۳۴۶	۳۴۵	دستگاه	اکسل عقب پژو ۳۰۶
۳۳۸	۳۱۴,۸۱۵	۷۵۶	۷۳۶,۷۳۷	۸,۶۶۳,۴۷۶	۸۳,۸۸۴	.	.	.	۷۳۴,۹۶۳	۸,۶۵۱,۱۱۰	۸۳,۸۰۰	۲,۰۰۲	۲,۲۸۲,۳۳۳	۸۴۰	دستگاه	اکسل جلو پژو ۳۰۶

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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نرخ های خرید در سال جاری با خریدار عمده مذاکره و در صورت توافق بازنگری 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 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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲۸۸,۵۲۸	۲۱۶,۴۰۰	۲۱۱,۵۱۴	۱۶۰,۹۳۳	۱۱۲,۵۸۵	۳۱,۶۲۳
هزینه استهلاک	۳۲,۳۱۶	۳۲,۹۹۷	۲۹,۳۸۰	۱۵,۹۶۲	۸,۸۷۶	۲,۱۷۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۱۵۶	۱۱۸	۱۱۹	۴۵
هزینه مواد مصرفی	۴۲,۶۱۹	۳۲,۱۳۴	۳۶,۸۶۵	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴۹۳	۳۴۶	۱۰۷
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۴۴,۳۳۲	۱۸,۲۸۲	۸,۴۳۲
سایر هزینه ها	۸۰,۷۳۱	۵۰,۹۶۹	۶۹,۵۷۸	۱۶,۳۷۸	۵,۵۴۹	۷۰,۱۹۷
جمع	۵۴۵,۱۹۴	۳۱۳,۴۹۰	۴۴۷,۴۹۳	۳۳۸,۳۱۶	۱۴۶,۶۵۷	۱۱۲,۵۹۱

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تغییرات هزینه های یاد شده عمدتاً مرتبط با افزایش سطح عمومی نرخ های خدمات ارائه شده نسبت به سال قبل می باشد.
--	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۰۴	۵۰۴	۵۲۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۹۶	۹۰	۱۱۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۵,۳۴۴	۱,۳۵۷	۵,۳۴۴	۱,۳۵۷	۵,۳۴۴	۱,۳۵۷
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲,۷۳۹	۷۷۵	۲,۷۳۹	۷۷۵	۲,۷۳۹	۷۷۵
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۲,۰۰۰	۴۷۹	۲,۰۰۰	۴۷۹	۲,۰۰۰	۴۷۹
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۱۷۷	۳۳۳	۱,۱۷۷	۳۳۳	۱,۱۷۷	۳۳۳

«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 فرم‌گرفته‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد 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 ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم‌گرفته‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۶۹,۴۳۱	۴۵,۸۵۴	۵۲,۷۲۳
سایر	۲۳,۷۲۸	۱۳,۷۴۰	۰
جمع	۹۳,۱۵۹	۵۹,۵۹۴	۵۲,۷۲۳

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی		
		ریالی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره
						انتقال به دارایی
						هزینه مالی دوره

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین مالی شرکت از محل وجوه دریافتی بابت فروش محصولات و همچنین سایر در آمد ها بوده است.

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

برنامه های تامین مالی شرکت همانند سال ۱۳۹۹ پیش بینی می گردد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده گذاری در بانکها	۳,۷۸۲	۱,۵۸۹	۱,۸۲۷
جمع	۳,۷۸۲	۱,۵۸۹	۱,۸۲۷

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش دارایی ثابت	۲۳۳	۰	۰
سایر	(۱,۱۴۳)	۳,۱۹۳	۱۵,۵۵۸
جمع	(۹۱۹)	۳,۱۹۳	۱۵,۵۵۸

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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
۱۳۸,۴۰۷	۲۳,۵۱۷	۳۰۳,۰۱۶	۳۳,۵۱۷	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

سایر توضیحات با اهمیت

با توجه به اهتمام هیئت مدیره مبنی بر افزایش سهم تولید شرکت از سبد محصولات ایران خودرو و همچنین سایر اقدامات لازم جهت برون رفت از شرایط فعلی پیگیریهای شرکت مبنی بر افزایش تعدیل نرخ فروش محصولات و داخل سازی بخشی از قطعات و ... در دست اقدام می باشد.

«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.»



در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرای افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ ، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس و فرابورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، و ۹ ماهه و سالانه است .

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی شرکت می باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیات مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۳ به تایید هیات مدیره رسیده است .

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس و عضو غیر موظف هیات مدیره	داود نوده فراهانی	شرکت صنایع ریخته گری ایران خودرو (سهامی خاص)
	نائب رئیس و عضو غیر موظف هیات مدیره	کوروش اربابیان	شرکت سرمایه گذاری سمند (سهامی خاص)
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	بهنام ولی نژاد	شرکت مهندسی بازرگانی ارزش آفرینان نوین آرا (سهامی خاص)
	عضو موظف هیات مدیره و مدیر مالی	محمد نوامید هیق	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام)
	عضو موظف هیات مدیره و قائم مقام اجرایی	فرامرز عطاءزاده اصل	شرکت خدمات بیمه ایران خودرو (سهامی خاص)



صفحه

فهرست

۲	الف (ماهیت کسب و کار
۹	ب (اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۵	ح (مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط
۱۸	د (نتایج عملیات و چشم انداز ها
۲۰	ه (مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد
۲۱	و (گزارش اقدامات شرکت در رابط با رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی
۲۲	ز (اقدامات انجام شده در خصوص شیوع ویروس کرونا
۲۳	ر (فرمهای خلاصه اطلاعات گزارش تفسیری



الف) ماهیت کسب و کار:

تاریخچه:

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو در سال ۱۳۴۳ تحت شماره ۹۶۴۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران تاسیس شد و در سال ۱۳۴۵ فعالیت خود را آغاز نمود. فعالیت اصلی شرکت طبق اساسنامه اولیه آن تولید و مونتاژ اتوبوس و مینی بوس بود که، بانصب ماشین آلات تولیداکسل، از سال ۱۳۷۴ تولید اکسل آغاز گردید و با تغییر اساسنامه، موضوع فعالیت شرکت نیز به تولید انواع اکسل و گیربکس خودرو سواری تغییر یافت. شرکت محورسازان ایران خودرو به نشانی تهران - کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج می باشد.

در سال ۱۳۸۰ شرکت ضمن ایجاد مرکز تحقیقات و طراحی اکسل، موفق به کسب گواهینامه کیفی ISO/TS ۱۶۹۴۹ و در سال ۱۳۸۲ موفق به اخذ گواهینامه ISO/TS ۱۶۹۴۹:۲۰۰۲ برای اکسل جلو و عقب و اجزای متشکله و قطعات یدکی خودروهای سبک گردید.

موضوع فعالیت طبق اساسنامه شرکت:

طبق اساسنامه مصوب مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۰۲/۲۹ زمینه های فعالیت ذیل نیز به موضوع فعالیت فرعی شرکت اضافه گردیده است:

- ❖ سرمایه گذاری، خرید، اداره و توسعه، تکمیل، فروش، واگذاری و اجاره انواع کارخانجات و واحدهای اقتصادی، تولیدی و صنعتی و هرگونه اموری که با فعالیت فوق مرتبط باشد
- ❖ انجام معاملات کلیه سهام و اوراق بهادار که طبق قوانین و مقررات قانونی کشور قابل خرید و فروش باشند

فعالیت های عمده شرکت در حال حاضر:

- ❖ تولید اکسل جلو و عقب پژو ۴۰۵
- ❖ تولید اکسل جلو و عقب سمند
- ❖ تولید اکسل جلو و عقب پژو ۲۰۶، پژو آریان (صندوق دار) و رانا
- ❖ تولید اکسل جلو و عقب پژو پارس
- ❖ تولید کرانویل و پینیون اکسل پیکان و نیسان جونیور

مشتریان شرکت :

مشتریان شرکت عبارتند از : شرکت ساپکو، زامیاد.

مرور کلی بر جایگاه شرکت در صنعت (گروه ایران خودرو) و وضعیت رقابتی آن :

وضعیت تکنولوژی شرکت و مقایسه آن با تکنولوژی موجود در سطح جهان به شرح زیر است :

اکسل بعنوان اصلی ترین محصول شرکت محورسازان دارای ویژگیهای منحصر بفردی در زمینه دقت، ایمنی و ... میباشد و همین ویژگیها تولید کنندگان برتر جهانی را به سمت استفاده از اتوماسیون پیشرفته وسیستمهای دقیق در خطوط مونتاژ و تجهیزات دقیق در خطوط ساخت سوق داده است .

این اتفاق در خط مونتاژ اکسل ۲۰۶ و بعضی از خطوط ساخت شرکت مانند محفظه دیفرانسیل پیکان، جعبه دیفرانسیل پیکان ، بازویی چرخ سمند ، افتاده که از مجهزترین ماشینهای ساخت روز دنیا استفاده شده است .

اما در کنار این خطوط و تجهیزات ، خطوط دیگری در شرکت فعال می باشند که از تجهیزات بسیار مستهلک و قدیمی بعضاً حتی مربوط به تولید در شرکت تالبوت ، می باشند و بعنوان فرصت بهبود فرایندهای شرکت لحاظ می شوند .

محیط حقوقی شرکت :

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- قانون تجارت و اصلاحیه های بعد از آن
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قوانین و مقررات بازار بورس و اوراق بهادار ، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوطه
- قوانین سازمان تامین اجتماعی
- قوانین مالیات های مستقیم و بخشنامه های مربوطه
- قوانین مالیات بر ارزش افزوده و بخشنامه های مربوطه
- قوانین کار
- قوانین مبارزه با پولشویی
- قوانین و مقررات حقوقی و قضایی
- استانداردهای حسابداری
- قانون حاکمیت شرکتی



- مقررات و دستورالعمل های بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- مقررات وزارت بازرگانی و صنعت و معدن و سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولیدکنندگان و شورای رقابت
- قانون نظام صنفی
- اساسنامه شرکت
- مصوبات هیات مدیره
- تصمیمات مجامع عمومی عادی و فوق العاده صاحبان سهام
- سیاست های گروه صنعتی ایران خودرو
- قوانین و مقررات استاندارد ملی
- قوانین و مقررات محیط زیست
- مقررات سازمان استاندارد و تحقیقات صنعتی
- قوانین و مقررات دولتی مرتبط با کسب و کار

اطلاعات مدیران شرکت :

جدول مربوط به مشخصات مدیر عامل و اعضاء هیئت مدیره شرکت به شرح ذیل می باشد :

ردیف	نام و نام خانوادگی	نماینده	سمت	تاریخ عضویت	مدرک تحصیلی
۱	داود نوده فراهانی	شرکت صنایع ریخته گری ایران خودرو	رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	کارشناسی حسابداری
۲	بهنام ولی نژاد	مهندسی بازرگانی ارزش آفرینان نوین آرا	مدیرعامل	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	دانشجوی دکتری - مدیریت بازرگانی - مدیریت بازرگانی
۳	کوروش اربابیان	سرمایه گذاری سمند	نائب رئیس هیئت مدیره	۱۳۹۹/۰۱/۲۵	کارشناسی ارشد مدیریت تکنولوژی
۴	محمد نوامید هیق	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	عضو موظف هیئت مدیره	۱۳۹۹/۱۱/۲۱	کارشناسی ارشد مدیریت مالی
۵	فرامرز عطاء زاده اصل	خدمات بیمه ایران	عضو موظف هیئت مدیره	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	کارشناسی ارشد مهندسی مکانیک



جدول مشخصات مدیران اجرایی شرکت :

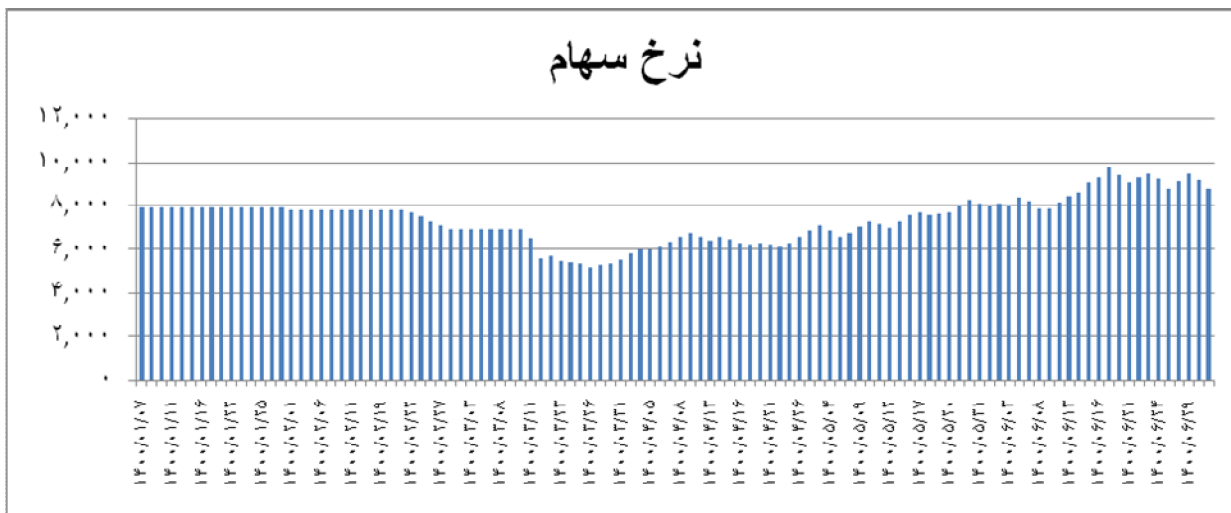
نام و نام خانوادگی	سمت	سطح تحصیلات و رشته تخصصی
کوروس پوربهزادی	مدیریت فن آوری اطلاعات	لیسانس - ریاضی کاربردی
علی بدیع زاده	مدیریت بازرگانی	دکترای مدیریت صنعتی
علی عبدالوند	مدیریت مهندسی	فوق لیسانس مدیریت اجرایی
شهباز پور امین	مدیریت تولید و سرپرست مدیریت خدمات فنی	فوق دیپلم - ماشین ابزار
محمد میرزا فلاحی	مدیریت منابع انسانی	فوق لیسانس الهیات و مدیریت اجرایی
قاسم منیعات	مدیریت حراست	دانشجوی کارشناسی حقوق
عباس ایمانی	سرپرست مدیریت حسابرسی	دانشجویی فوق لیسانس حسابداری
محمد نوامید هیق	مدیریت مالی و اقتصادی	دانشجوی دکترای مدیریت مالی
هادی رحمانی	مدیریت کنترل کیفیت	فوق لیسانس مکانیک
مهیار پگاه	مدیریت تامین و تدارکات	فوق لیسانس مدیریت صنعتی
علی تقی خانی	مدیریت حقوقی	دکترای حقوق خصوصی
حسین تقوی علیداش	سرپرست مدیریت برنامه ریزی	فوق لیسانس مدیریت اجرایی
کیادربند سری	بازرس مدیرعامل	-



ترکیب سهامداران اصلی شرکت :

سهامداران	تعداد سهم	درصد سهام
شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام)	۴۰۳,۹۳۰,۴۳۸	۳۶,۰۷%
شرکت سرمایه گذاری سمند(سهامی خاص)	۱۷۷,۵۵۵,۶۱۱	۱۵,۸۶%
سیدعلیرضا میرکاظم	۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳,۳۰%
محمد مهدی صداقت گهر	۳۱,۲۰۶,۳۸۰	۲,۷۹%
ولی اله شاددل	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳%
مهرداد ایرجی	۱۳,۵۸۵,۰۰۰	۱,۲۱%
شاهپور ساق زائی	۱۲,۸۶۶,۰۰۰	۱,۱۵%
سازمان بهزیستی کشور	۱۰,۸۶۱,۹۶۶	۰,۹۷%
صندوق .س.ا.بازارگردانی امید لوتوس پارسیان BFM	۱۰,۶۰۷,۵۳۹	۰,۹۵%
سایر	۴۰۶,۳۶۳,۲۸۸	۳۶,۲۹%
جمع	۱,۱۱۹,۸۷۶,۲۲۲	۱۰۰

نمودار روند قیمت سهام :





جایگاه شرکت در بورس اوراق بهادار :

سال مالی	تعداد سهام معامله شده	ارزش سهام معامله شده	تعداد روزهایی که نماد معامله شده	ارزش بازار سهام شرکت در پایان سال مالی (میلیون ریال)	قیمت هر سهم	آخرین سرمایه اسمی شرکت (میلیون ریال)
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶۳۳,۷۵۲,۹۸۵	۴,۸۵۷,۱۱۸,۰۵۷,۴۰۰	۱۰۸	۹,۷۷۶,۵۱۹,۴۱۸,۰۶۰	۸۷۳۰	۱,۱۱۹,۸۷۶
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۲۵۱,۶۹۸,۵۳۹	۲۴,۴۲۱,۸۴۰,۶۲۷,۱۰۲	۲۳۱	۸,۹۸۱,۴۰۵,۵۲۰	۸۰۲۰	۱,۱۱۹,۸۷۶
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳,۹۳۶,۶۷۰,۲۷۷	۱۴,۳۸۳,۴۸۷,۲۰۲,۰۷۹	۲۳۰	۷,۵۸۰,۰۴۴,۰۴۴	۶۷۶۹	۱,۱۱۹,۸۷۶

روند شاخص کل و صنعت در بورس :



درصد سهام شناور شرکت محورسازان ایران خودر در بازار سرمایه ۴۸/۰۸ درصد می باشد .



بازارگردان شرکت :

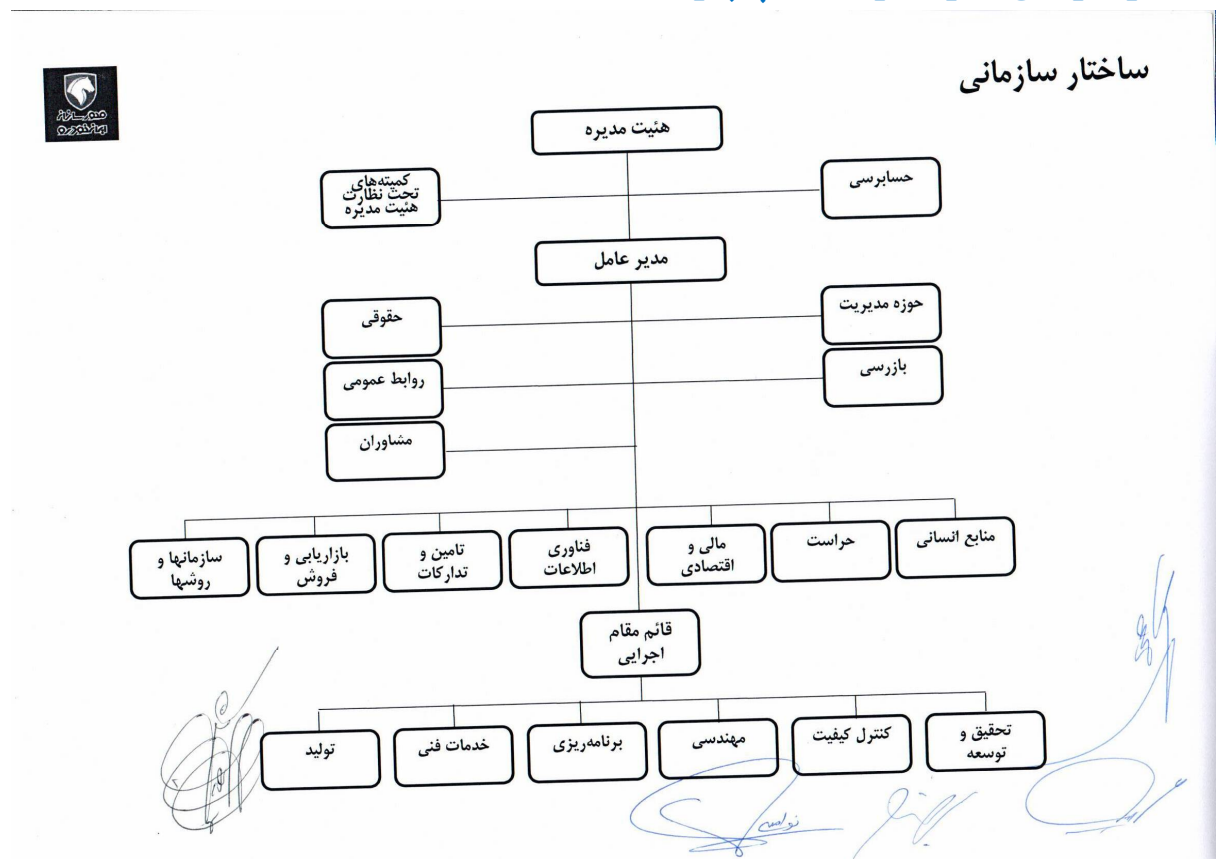
عطف به ابلاغیه شماره ۹۹/ب/۴۴۰/۰۶۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۷ از سوی مدیریت محترم سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص تعیین بازارگردان به استحضار می رساند بازارگردان شرکت محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)، از سوی شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو با صندوق لوتوس پاریسیان منعقد گردیده است.

جدول تغییرات سرمایه شرکت :

z ? ? ? ? ? SZ

ردیف	تاریخ	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید	محل افزایش سرمایه
۱	۱۳۷۵/۱۲/۱۹	٪۵۰	۱۵,۰۰۰	از محل آورده نقدی
۲	۱۳۷۶/۱۱/۲۶	٪۱۰	۲۵,۰۰۰	از محل آورده نقدی
۳	۱۳۸۰/۱۲/۱۵	٪۷۵	۱۰۰,۰۰۰	از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده و از طریق اندوخته طرح و توسعه
۴	۱۳۸۴/۰۲/۲۹	٪۵۰	۱۵۰,۰۰۰	از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده
۵	۱۳۹۴/۰۹/۱۶	٪۶۶.۶۷	۲۵۰,۰۰۰	از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده
۶	۱۳۹۷/۱۰/۱۷	٪۳۴۸	۱,۱۱۹,۸۷۶	تجدید ارزیابی داراییها

ساختار سازمانی مصوب شرکت (تاپ چارت) :





ب) اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف:

راهبردهای کلان جهت تحقق اهداف

- خلق ارزش پایدار برای سهامداران
- تولید محصولات با کیفیت مطلوب
- تحویل به موقع محصولات به مشتری (ایران خودرو)
- استفاده بهینه از ظرفیت‌های موجود در خطوط مونتاژ و ساخت (افزایش سهم محصولات)
- افزایش سهم داخل‌سازی قطعات (کاهش تامین قطعات تبدالی)

برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها:

شرکت محورسازان ایران خودرو جهت دستیابی به اهداف استراتژیک تعیین شده از رویکرد کارت امتیازی متوازن (BSC) جهت تسریع اهداف و استراتژیها به عملیات سازمان بهره گرفته است که نتایج آن در قالب جدول اهداف استراتژیک و برنامه های عملیاتی سالیانه به شرح ذیل ارائه می گردد:

لیست برنامه ها عملیاتی سال ۱۴۰۰:

عنوان برنامه/پروژه	اهداف استراتژیک شرکت محورسازان ایران خودرو
افزایش سهم گروه ۴۰۵ از طریق مذاکره با ساپکو	* افزایش راندمان فرآیندهای تولید
نوسازی ماشین آلات CNC شامل فرز و تراشها	* افزایش آماده به کاری ماشین آلات و تجهیزات
برنامه ریزی جهت اجرای اثربخش نگهداری و تعمیرات (نت)	
اکتساب دانش فنی طراحی اکسل با محوریت اکسل های Twist Beam	
شناسایی و اخذ تقاضا از دیگر مشتریان بالقوه (عملیات حرارتی)	* توسعه محصولات جدید و تغییرات فنی
مونتاژ اکسل عقب ۱۳۲K (فاز اول)	
مونتاژ اکسل عقب ۱۳۲K (فاز دوم)	
طراحی اکسل عقب آریسان موتور عرضی	
تولید و مونتاژ اکسل عقب آریسان موتور عرضی	افزایش بازدهی سرمایه گذاری ها
-	
بازنگری در مراکز هزینه به منظور شناسایی صحیح ودقیق هزینه های واحد محصول وسهم ببری از هزینه های سربار	* خلق ارزش پایدار برای سهامداران * اصلاح ساختار مالی



طراحی و استقرار سیستم قیمت تمام شده	
استقرار سیستم راهکاران	
-	
-	
-	
شناسایی و استفاده از ظرفیت‌های بیرون از شرکت (تولید بدون کارخانه)	* افزایش فروش در بازارهای داخلی و خارجی
اخذ مجوزهای لازم از طریق معاونت صادرات ایران خودرو همانند قبل برای استفاده از اقلام تبادلی از شرکت سایکو برای مونتاز و صادرات محصولات و اقلام صادراتی.	
ساخت تجهیز کنترلی اکسل عقب گروه پژو ۴۰۵ و دنا	* ارائه محصولات با کیفیت مطلوب
استقرار و اجرای الزامات هفت معیار سایکو	* افزایش کیفیت قطعات و محصولات تولیدی
تشکیل تیم های چند تخصصی جهت بررسی کیفی و کاهش PPM داخلی و خارجی	* توسعه و تعمیق سیستم‌های مدیریتی
راه اندازی پروژه ماشینکاری دیسک جلو پژو ۲۰۶	
افزایش ظرفیت بازویی چرخ پژو ۲۰۶	* توسعه محصولات جدید و تغییرات فنی
افزایش ظرفیت بازویی اتاق پژو ۲۰۶	
افزایش ظرفیت بازویی چرخ پژو ۴۰۵	
افزایش ظرفیت سگدست پژو ۲۰۶	
حذف و تامین اقلام تبادلی در گروه ۲۰۶، ۴۰۵ و تارا (فاز اول)	
طراحی و استقرار سیستم قیمت تمام شده	* افزایش بهره‌وری
استقرار نظام توانمندسازی کارکنان	* کنترل اثربخش برنامه تولید و سفارشات
استقرار نظام ارزیابی عملکرد مطابق ایرانخودرو	* ارتقای رضایت و توانمندی کارکنان
-	* افزایش بهره‌وری
-	
رعایت استانداردهای کیفیت هوای داخل	* توسعه سیستم‌های اطلاعاتی
بررسی شرایط ارگونومی خطوط تولید	
رعایت استانداردهای کیفیت هوای داخل	* ارتقای ایمنی و سلامت کارکنان
راه اندازی دو عدد کمپرسور رزرو جهت عدم فشار به سایر کمپرسورها و صرفه جویی در انرژی	* کاهش آلاینده‌های زیست‌محیطی
راه اندازی خازن خانه پست فشار قوی برق	

سیاست اصلی شرکت در سال ۱۴۰۰:

- مدیریت ریسک مالی و جریان نقدینگی در جهت تحقق بودجه و افزایش سود شرکت
- توسعه سبد محصولات و افزایش سهم بازار محصولات فعلی
- افزایش نفوذ در بازار قطعات یدکی، صادرات و فروش به خارج از گروه
- مدیریت هزینه ها



پروژه ها و طرح های عمده شرکت :

لیست پروژه های جاری شرکت										
ردیف	عنوان برنامه / پروژه	نوع پروژه	وضعیت پروژه	تاریخ شروع	تاریخ پایان	مدت پروژه (روز)	درصد پیشرفت برنامه ای	درصد پیشرفت واقعی	بودجه درخواستی (میلیون ریال)	میزان تخصیص بودجه (میلیون ریال)
۱	مونتاژ اکسل عقب ۱۳۲K (فاز اول)	تحقیق و توسعه ای	در حال بهره برداری	۱۰/۰۸/۱۳۹۹	۱۱/۰۳/۱۴۰۰	۱۴۰	%۱۰۰	%۹۱	۴۲,۰۰۰	
۲	مونتاژ اکسل عقب ۱۳۲K (فاز دوم)	تحقیق و توسعه ای	تحت بررسی و انتخاب پیمانکار	۲۲/۰۱/۱۴۰۰	۱۴/۰۹/۱۴۰۱	۴۰۰	%۳۱	%۵	۴۰۰,۰۰۰	
۳	راه اندازی پروژه ماشینکاری دیسک جلو پژو ۲۰۶	افزایش عمق داخل	در حال اجرا	۱۵/۰۹/۱۳۹۹	۰۹/۰۴/۱۴۰۰	۱۳۵	%۱۰۰	%۹۵	۵,۰۰۰	
۴	طراحی اکسل عقب آریسان موتور عرضی	تحقیق و توسعه ای	-	۰۱/۰۶/۱۳۹۹	۰۱/۰۲/۱۴۰۰	۱۸۸	%۱۰۰	%۱۰۰	-	
۵	تولید و مونتاژ اکسل عقب آریسان موتور عرضی	تحقیق و توسعه ای	نمونه سازی	۰۱/۰۶/۱۳۹۹	۳۱/۰۶/۱۴۰۰	۳۱۲	%۱۰۰	%۹۰	۷,۰۰۰	
۶	افزایش ظرفیت بازویی چرخ پژو ۲۰۶	افزایش ظرفیت	در حال اجرا	۱۵/۰۹/۱۳۹۹	۱۷/۱۰/۱۳۹۹	۲۹	%۱۰۰	%۹۵	۱,۰۰۰	
۷	افزایش ظرفیت بازویی اتاق پژو ۲۰۶	افزایش ظرفیت	در حال اجرا	۶/۱۰/۱۳۹۹	۲۰/۱۱/۱۳۹۹	۳۸	%۱۰۰	%۵۵	۲,۰۰۰	
۸	افزایش ظرفیت بازویی چرخ پژو ۴۰۵	افزایش ظرفیت	در حال اجرا	۲۰/۱۰/۱۳۹۹	۱۴/۱۲/۱۳۹۹	۴۵	%۱۰۰	%۴۰	۳,۰۰۰	
۹	افزایش ظرفیت سگدست پژو ۲۰۶	افزایش ظرفیت	در حال اجرا	۱۶/۰۹/۱۳۹۹	۱۸/۱۰/۱۳۹۹	۲۹	%۱۰۰	%۹۵	۱,۵۰۰	
۱۰	ساخت کرانویل و پینیون مزدا	تحقیق و توسعه ای	توقف پروژه - عدم عقد قرارداد	۲۰/۱۲/۱۳۹۹	۲۲/۰۴/۱۴۰۰	۹۳	%۱۰۰	%۳۰	۱۵,۰۰۰	
۱۱	ساخت تجهیز کنترلی اکسل عقب گروه پژو ۴۰۵ و دنا	الزام مشتری	در حال اجرا	۱۰/۰۳/۱۳۹۹	۲۸/۱۲/۱۳۹۹	۲۳۸	%۱۰۰	%۱۰۰	۴,۰۰۰	
۱۲	اکتساب دانش فنی طراحی اکسل با محوریت اکسل های Twist Beam	تحقیق و توسعه ای	تحت بررسی و انتخاب پیمانکار	۰۴/۰۲/۱۳۹۹	۲۴/۰۳/۱۴۰۱	۵۱۴	%۷۰	%۲۰	۴,۳۰۰	
۱۳	استقرار و اجرای الزامات هفت معیار ساپکو	الزام مشتری	در حال اجرا	۲۸/۰۷/۱۳۹۹	۱۵/۰۴/۱۴۰۰	۱۷۰	%۱۰۰	%۸۲	-	



جدول ذینفعان کلیدی سازمان :

ذینفعان	زیر گروه ذینفعان	نیازها و انتظارات کلیدی
سهامداران	سهامداران عمده	سودآوری حداکثری سازمان اجرای طرح‌های توسعه استمرار حیات و فعالیت‌های شرکت در بلندمدت خوشنمایی و توسعه برند سازمان
	سهامداران جزء	تقسیم سود و پرداخت به موقع دریافت به موقع و صحیح اطلاعات مالی و عملکردی سازمان
نهادهای قانونی	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	رعایت قوانین و مقررات، دستورالعمل‌ها و بخشنامه‌های ابلاغی ارائه اطلاعات به موقع و درست از عملکرد مالی شرکت
	سازمان امور مالیاتی	رعایت قوانین و مقررات موضوعه کشور ارائه شفاف و به موقع اطلاعات (قراردادها، پیمانکاران، کارکنان و ...) رعایت الزامات قانونی در خصوص تهیه و ارسال صورت‌های مالی، اظهارنامه مالیاتی و گزارش حسابرسی مالیاتی در مهلت قانونی
	سازمان تأمین اجتماعی	رعایت قوانین و مقررات موضوعه کشور ارائه شفاف و به موقع اطلاعات (قراردادها، پیمانکاران، کارکنان و ...) پرداخت به موقع دیون، کسورات و تعهدات قانونی (حق بیمه و ...) رعایت الزامات قانونی در خصوص تهیه و ارسال گزارش بیمه‌ای در مهلت قانونی
	اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی	رعایت قوانین و مقررات، دستورالعمل‌ها و بخشنامه‌های ابلاغی
	سازمان بورس اوراق بهادار	ارائه اطلاعات و گزارشات به موقع و درست از عملکرد مالی شرکت رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار
تامین کنندگان	حسابرس مستقل و بازرس قانونی	دسترسی مناسب، کافی و شفاف به اطلاعات و اسناد شرکت رعایت قوانین و مقررات، دستورالعمل‌ها ارائه به موقع و دقیق گزارشات مالی و دفاتر شرکت
	سازمان بازرسی کل کشور و سایر سازمان‌های نظارتی	دسترسی مناسب، کافی و شفاف به اطلاعات مورد نیاز پاسخگویی مناسب در مقابل سئوالات و شکایات مطرح شده خاص و مدافع حقوق دولت و مردم رعایت الزامات قانونی در اداره سازمان و توجه به تذکرات سازمانی
	مواد و قطعات تأمین کننده توسط مشتری	توسعه و تداوم رابطه مستمر با مشتری



<p>تأمین حاشیه سود مناسب پرداخت به موقع مطالبات مالی توسعه و تداوم رابطه مستمر با تأمین کنندگان کامل بودن مشخصات فنی کالا برای تأمین کنندگان</p>	<p>مواد و قطعات تأمینی توسط شرکت</p>	<p>جامعه</p>
<p>تأمین حاشیه سود مناسب پرداخت به موقع مطالبات مالی توسعه و تداوم رابطه مستمر با تأمین کنندگان</p>	<p>مواد و قطعات غیر تولیدی و عمومی</p>	
<p>تأمین حاشیه سود مناسب پرداخت به موقع مطالبات مالی توسعه و تداوم رابطه مستمر با تأمین کنندگان</p>	<p>مواد و قطعات تأمینی خارج از کشور</p>	
<p>اجرای به موقع برنامه های زیست محیطی و رعایت استاندارد حدود مجاز آلایندهای زیست محیطی (خروجی پسابها و آلودگی هوا) مدیریت مؤثر پسماندها توسعه و نگهداری فضای سبز</p>	<p>سازمان حفاظت محیط زیست</p>	
<p>کاهش خطرات ایمنی و بهداشت شغلی انطباق شاخص های بهداشتی محیط کار با استانداردها</p>	<p>دانشگاه علوم پزشکی</p>	
<p>مشارکت در فعالیت های آموزشی و پژوهشی</p>	<p>دانشگاه ها، مراکز تحقیقاتی و موسسات آموزشی</p>	
<p>رعایت قوانین و مقررات، دستورالعمل ها و بخشنامه های ابلاغی مشارکت در تصمیم سازی های کلان</p>	<p>انجمن ها و تشکلات خودروی</p>	
<p>ارائه خدمات عمومی به ادارات دولتی و محلی و مشارکت در امور اجتماعی پرداخت به موقع عوارض شهرداری و سایر ادارات و بهای خدمات شهری ارائه کمک های بلاعوض به موسسات خیریه و جامعه ایفای نقش حامی و مشارکت مستقیم در برگزاری همایش ها، نمایشگاه ها و ... مرتبط با جامعه</p>	<p>ادارات دولتی، محلی و سازمان های مردم نهاد</p>	
<p>کاهش آلاینده های زیست محیطی برای همسایه ها ایجاد اشتغال برای اهالی</p>	<p>اهالی و مردم منطقه</p>	

<p>مشارکت در تدوین اهداف، سیاست‌ها و تصمیمات شرکت شفافیت شرح وظایف و تعیین مرزهای بین واحدهای سازمانی امکان توسعه شایستگی‌های فردی و شغلی حقوق و مزایای مکفی متناسب با هزینه زندگی</p>	<p>مدیران و رؤسا</p>	<p>کارکنان</p>
<p>اهمیت دادن به نظرات سرپرستان و مسئولین امکان توسعه شایستگی‌های فردی و شغلی شفافیت اهداف واحد و ارزیابی عملکرد اثربخش حقوق و مزایای مکفی متناسب با هزینه زندگی</p>	<p>سرپرستان، کارشناسان و مسئولین</p>	
<p>حقوق و مزایای مکفی متناسب با هزینه زندگی امکان ارتقاء شغلی برخورد مناسب مدیران، روسا، سرپرستان و همکاران اطلاع از اخبار سازمانی شفافیت شرح وظایف شفافیت ارزیابی عملکرد</p>	<p>کارکنان تولیدی و ستادی</p>	
<p>کیفیت محصولات تحويل به موقع قیمت مناسب محصولات ثبات و پایداری در تأمین پاسخگویی مؤثر به شکایات و ادعاها ارائه راهنمایی‌های فنی پاسخگویی به درخواست تولید محصولات جدید</p>	<p>ایران خودرو- ایساکو</p>	<p>مشتریان</p>
<p>کیفیت محصولات قیمت مناسب محصولات پاسخگویی مؤثر به شکایات و ادعاها ارائه راهنمایی‌های فنی</p>	<p>مصرف کننده نهایی</p>	

ح) مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط :

- استراتژی مدیریت بهای تمام شده محصولات، کاهش هزینه ها و داخلی سازی ساخت قطعات

استراتژیک محصولات

با عنایت به شرایط رقابتی حاکم در صنعت خودرو و عدم افزایش قیمت محصولات ، استراتژی شرکت ساخت داخل نمودن قطعات محصولات و همچنین بازرگاری و بازمهندسی قیمت تمام شده محصول ، بهره وری ماشین آلات و نیروی کار در جهت کاهش بهای تمام شده محصولات می باشد.

شایان ذکر است همواره توجه به مزیت‌های نسبی و مزیت‌های مطلق و همچنین خلق مزیت ها در این بخش در چارچوب برنامه های استراتژیک شرکت قرارداد.

- استراتژی تحول

لزوم بازرگاری و ایجاد نگرش تحول گرا در توسعه و ارتقاء منابع انسانی و تلاش در جهت توانمندسازی همکاران به عنوان مهمترین سرمایه شرکت با بهره گیری از مولفه هایی همچون آموزش ، ارتقاء سطح خلاقیت ، مسئولیت پذیری و همچنین بازرگاری سطح تکنولوژیک شرکت و بهره گیری از نظامهای نوین نرم افزاری و سخت افزاری ، سیستمهای مدیریت و برنامه ریزی عملیاتی بر مبنای هدف و همچنین مدیریت بهینه منابع مالی از اولویتهای شرکت محورسازان ایران خودرو خواهد بود .

- بیان ریسک های عمده شرکت

- اثرات ناشی از افزایش سطح عمومی قیمت ها و افزایش ناگزیر بهای تمام شده
- احتمال بروز مشکلات در جریان واردات و تامین اقلام مورد نیاز با توجه به شرایط اقتصادی موجود
- نوسانات نرخ ارز

- چالشهای پیش روی صنعت

محصولات تولیدی این شرکت عمدتاً به عنوان قطعات خودرو در گروه صنعتی ایران خودرو به عنوان تولید کننده نهایی مورد استفاده قرار می گیرد . بدلیل وابستگی به یک تولید کننده خاص در صنعت خودرو ، نوسانات و شرایط اقتصادی خودرو ساز تاثیر مستقیم بر فعالیتهای مالی و تجاری این شرکت خواهد داشت .



در سال آتی با توجه به پیش بینی تورم در کنار وضعیت تحریم و ابعاد گسترده آثار آن ها در افزایش قیمت نهاده های تولید از جمله انرژی ، نرخ حمل و نقل ، سطح عمومی قیمتها و در نتیجه کمبود نقدینگی پیش بینی شرایط ویژه ای در صنعت کشور متصور خواهد بود .

گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

همه فعالیتهای تجاری در یک بازار آزاد در معرض ریسک هستند . مدیریت ریسک بنگاه لازمه رشد هر کسب و کار است . ریسک ناشی از عوامل کلان اقتصادی در واقع یکی از مهم ترین عوامل محیط فعالیت هر بنگاه تلقی می شود ، ریسک عوامل اقتصادی یا به عبارت ساده تر ریسک اقتصادی یک بنگاه متاثر از متغیرهای کلان اقتصادی محیط فعالیت آن است . بدیهی است هیچ بنگاهی نخواهد توانست به دلیل ماهیت این نوع ریسک ها ، عوامل آنها را تحت کنترل خود در آورد . برای مثال عواملی از قبیل عرضه و تقاضای کل ، نرخ سود بانکی ، نرخ ارز ، نرخ تورم و تحت کنترل هیچ بنگاهی نیست .

ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز

از جمله معقولاتی است که همواره ذهن فعالان بخشهای اقتصادی ، خصوصاً افرادی که در ارتباط با صادرات و واردات در حال فعالیت می باشند را به خود مشغول نموده است . اهمیت این موضوع به قدری است که این ریسک بعضاً زیانهای سنگین و غیر قابل جبرانی را به شرکتهای وارد می نماید . تغییرات نرخ ارز می تواند اثرات نامطلوبی بر جریان نقد ناشی از سرمایه گذاریهای خارجی داشته باشد . افت ارزش پول یک کشور می تواند پذیرش یا رد طرح های سرمایه گذاری را تحت تاثیر قرار دهد . نوسانات نرخ ارز می تواند باعث تغییر قیمت ها ، توان رقابتی در سطح بین الملل ، میزان فروش سود آوری و در نهایت ارزش یک بنگاه شود .

ریسک تجاری

بنگاهها باید به منظور شناسایی ریسک و فرصتهای مرتبط با واردات و صادرات محصول خود با مکانیزم های تجارت بین المللی و حمایت های دولت از تولید کنندگان داخلی آشنا باشند .

ریسک نقدینگی تامین مالی

که ریسک جریان و جه نقد هم نامیده می شود ، به عدم توانایی در پرداخت تعهدات اشاره دارد . در واقع اگر ذخیره وجه نقد کافی نباشد ممکن است در شرایط سقوط ارزش بازار نیاز به پرداخت وجه نقد وجود داشته باشد که منجر

به نقد کردن اجباری پرتفوی در قیمت پایین می شود. ریسک تامین مالی با برنامه ریزی مناسب جریان وجه نقد کنترل می شود.

ریسک بازار در اثر نوسانات قیمت داراییها

اشخاص حقیقی و حقوقی داراییهای خود را به صورت های مختلف مانند پول نقد سهام و اوراق قرضه و مسکن و طلا و سایر داراییهای با ارزش نگهداری می کنند. تمام این داراییها در معرض تغییرات قیمت قرار دارد و این نوسانات قیمتی مداوم عامل اصلی ایجاد ریسک بازار هستند.

تورم

نرخ تورم بعنوان یکی از متغیرهای کلان اقتصادی از اهمیت بالایی برخوردار است. میزان تورم از نظر بنگاهها از اهمیت برخوردار است. بنا به تعریف تورم افزایش در سطح عمومی قیمتهاست، لذا اثرات آن بر قیمت تمام شده از اهمیت بالایی برخوردار است. با توجه به وضعیت شاخصهای اقتصادی در سنوات اخیر پیش بینی تورم می تواند موقعیت رقابتی شرکتها و سودآوری آنها را در معرض خطر قرار دهد.

تسهیلات مالی و نرخ سود بانکی

با توجه به اینکه اکثر بنگاهها نیازمند استفاده از تسهیلات بانکی بوده و هیچ بنگاهی نسبت به تعیین نرخ سود بانکی کنترل ندارد یکی از دغدغه ها و نگرانی دائمی شرکتها نحوه تامین مالی و نیز هزینه های مرتبط با آن است این شرکت نیز همواره با این موضوع مواجه بوده به گونه ای که در سال در حد سود خالص شرکت هزینه های مالی داشته است. بر این اساس در دوره مالی مورد گزارش این شرکت خود را مکلف به کنترل و کاهش هزینه های مالی علیرغم رشد تولید و فروش کرده است.

استراتژی های مالی

یک استراتژی مالی بیانگر چگونگی تامین مالی و سرمایه گذاری منابع شرکت در راستای دستیابی به اهداف شرکت، یعنی افزایش ثروت سهامداران است. تدوین استراتژی مالی در سه مرحله صورت می گیرد:

۱- دستورالعمل کردن استراتژی یا تعیین چگونگی برآورده ساختن ترجیحات مشتریان

۲- تخصیص منابع یا به عبارتی تامین مالی

۳- ارزیابی عملکرد

انواع استراتژی مالی

۱. استراتژی تامین مالی

تامین مالی شرکت از محل بدهی و حقوق صاحبان سهام صورت می گیرد که هر کدام دارای هزینه های خاصی می باشد. استفاده از ابزارهای تامین مالی هر کدام دارای ریسک های خاص خود می باشند که دستور کار شرکت دستیابی به ترکیب بهینه های از این ابزارها به منظور کاهش هزینه نهایی می باشد.

۲. استراتژی سرمایه گذاری

چگونگی سرمایه گذاری منابع در زمینه های سرمایه گذاری و طرحهای توسعه ای برای ارزش آفرینی، وظیفه دیگر مدیران شرکت می باشد. در این شرکت طرحهای سرمایه گذاری با توجه به نیروی متخصص موجود ارزیابی شده و محاسبات نرخ بازده داخلی یا بازده سرمایه و مقایسه با متوسط موزون هزینه سرمایه در ارزیابی لحاظ می شود.

د) نتایج عملیات و چشم اندازها :

ماموریت سازمان :

ماموریت شرکت محروسازان ایران خودرو طراحی، تولید و تامین انواع اکسل های خودرو و قطعات مربوط می باشد، که در این راستا با اتکا به توانمندی و شایستگی کارکنان خود و با استفاده از فناوری های کارآمد در جهت جلب رضایت مشتریان داخل کشور از جمله گروه صنعتی ایران خودرو تلاش می نماید.

چشم انداز :

شرکت محروسازان ایران خودرو در افق چشم انداز ۵ ساله چنین ویژگی خواهد داشت:

□ سازمانی متعالی :

جزء ده شرکت برتر ایران از لحاظ تعالی طبق رده بندی جایزه ملی بهره وری و تعالی سازمانی خواهد بود.

□ بزرگترین تولید کننده محور در منطقه:

بزرگترین تامین کننده اکسل برای اکثر خودروسازان ایرانی از جمله گروه صنعتی ایران خودرو، گروه صنعتی سایپا و همچنین در منطقه کشورهای حوزه خلیج فارس، قفقاز و آسیای میانه خواهد بود.

□ تولید در مسیر کلاس جهانی :

از ابتدای سال ۱۳۹۳ شرکت محروسازان گام های محکمی در راه ورود به تولید برداشته است و در زمینه های کیفیت،



قیمت، تحویل به موقع و مطمئن، انعطاف پذیری، نوآوری، خلاقیت و بهره‌مندی از توانایی‌های فناوری اطلاعات اولاً بصورت پایدار رو به بهبود بوده و ثانیاً در صنعت تولید اکسل در زمینه‌های فوق‌الذکر در ایران و منطقه برترین باشد.

ارزشهای سازمانی :

با علم به اینکه ارزش‌های یک سازمان عبارت است از اعتبارات بنیادی و حقایقی که سازمان آنها را گرامی می‌شمارد و یا نسبت به آنها حساس است، ما در شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو بر این باوریم که موفقیت‌های این شرکت برآمده از پایبندی همه کارکنان به چهار ارزش بنیادین زیر است :

حفظ کرامت و ارزش‌های انسانی

مشتری محوری و تعهد اجتماعی

مشارکت و مسئولیت‌پذیری

عملکرد بهره‌ور و نتیجه‌گرایی



ه) مهمترین معیارها و شاخص عملکرد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	فرمول محاسبه	شرح نسبت
نسبت های نقدینگی			
٪ ۱۱۵	٪ ۱۲۷	دارایی های جاری	نسبت جاری
		بدهی های جاری	
٪ ۶۷	٪ ۴۵	پیش پرداخت ها- موجودی مواد و کالا-	نسبت آنی
		دارایی های جاری	
		بدهی های جاری	
نسبت های سرمایه گذاری ها			
٪ ۵۶	٪ ۵۹	کل بدهی ها	نسبت بدهی
		کل دارایی ها	
٪ ۴۴	٪ ۴۰	ارزش ویژه	نسبت مالکانه
		کل داراییها	
٪ ۷۸	٪ ۶۸	حقوق صاحبان سهام	نسبت حقوق صاحبان سهام به کل بدهی ها
		کل بدهی ها	
نسبت های ارزش ویژه			
۲۱۳	۱۹	سود خالص	سود هر سهم
		تعداد سهام	
نسبت های فعالیت			
٪ ۶	٪ ۲	سود ناخالص	نسبت سود ناخالص به فروش
		درآمد عملیاتی	

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

(و گزارش اقدامات شرکت در رابط با رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی :

ردیف	اهم الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	اقدام	ماده	توضیحات
۱	اصول حاکمیت شرکتی و رعایت حقوق سهامداران		۳ و ۶	حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت . سهمیم بودن در منافع شرکت و پرداخت به موقع سود سهام .
۲	رعایت حقوق سایر ذینفعان		۳ بند ۳	رعایت حقوق سایر ذینفعان طبق قوانین و قراردادهای صورت پذیرفته است .
۳	افشا و شفافیت		۵ بند ۳	تمام موضوعات با اهمیت مرتبط با شرکت شامل وضعیت مالی ، عملکرد ، جریان نقدی ، مالکیت و حاکمیت شرکتی به موقع و صحیح افشا می شود .
۴	سهام وثیقه اعضای هیات مدیره		۴ بند ۴	همه اعضای حقوقی هیات مدیره دارای سهام وثیقه هستند .
۵	عضو مالی غیرموظف در هیات مدیره		۵ بند ۴	رعایت شده است .
۶	اخلاق سازمانی		۵	منشور اخلاقی سازمان تدوین و پیاده سازی شده است .
۷	معاملات با اشخاص وابسته		۷	مطابق مقررات رعایت شده است .
۸	استقرار کنترل های داخلی و ارائه گزارش کنترل داخلی		۸ و ۹	کمیته حسابرسی تشکیل و گزارشات لازم تهیه و ارائه شده است .
۹	دارندگان اطلاعات نهانی		۱۰	لیست دارندگان نهانی ارائه شده است .
۱۰	ایجاد ساز و کار های مناسب جهت رسیدگی به نقض قوانین و مقررات و نارسائی در شرکت		۱۱	رعایت شده است .
۱۱	تعیین حقوق و مزایای هیات مدیره و مدیران ارشد		۱۲	حقوق و مزایای هیات مدیره و مدیریت عامل توسط شرکت اصلی تعیین شده است .
۱۲	عدم تفویض اختیار برخی از وظایف هیات مدیره به مدیر عامل		۱۳	رعایت شده است .
۱۳	عدم شرکت عضو ذینفع در رای گیری تعیین سمت اعضای هیات مدیره		۱۴	رعایت شده است .
۱۴	تشکیل کمیته های حسابرسی و کمیته انتصابات و ارزیابی اثر بخشی آن		۱۵ و ۱۶ و ۱۷	کمیته حسابرسی و کمیته انتصابات تشکیل شده است .
۱۵	طراحی و اجرای مناسب ساز و کارهای برقراری روابط موثر با سرمایه گذاران		۱۸	رعایت شده است .
۱۶	تعیین وظایف و اختیارات و مسئولیت های هیات مدیره		۱۹	رعایت شده است .
۱۷	مسئولیت مدیر عامل و اجرای مصوبات هیات مدیره		۲۰	رعایت شده است .
۱۸	انتخاب دبیر هیات مدیره و ایجاد دبیرخانه مستقل هیات مدیره و موارد مرتبط با آن ، برگزاری جلسات هیات مدیره (حداقل یکبار در ماه)		۲۱ الی ۲۷	رعایت شده است .
۱۹	عدم تملک سهام شرکت اصلی و الزامات		۲۸	رعایت شده است .



۲۰	قوانین تشکیل مجامع	۲۹ و ۳۳ و ۳۶	صدور برگ ورود به مجمع و حضور هیات مدیره و مدیر مالی در مجامع و فرصت کافی برای پرسش و پاسخ سهامداران انجام شده است .
۲۱	در اختیار بودن گزارشات در پایگاه اینترنتی	۳۱	در دست اقدام است .
۲۲	حضور در مجامع و اعمال حق رای الکترونیکی	۳۰	رعایت شده است .
۲۳	زمانبندی پرداخت سود	۳۲	رعایت شده است .
۲۴	حضور مدیرعامل و اعضاء هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت	۳۳	رعایت شده است .
۲۵	تعیین حق حضور اعضاء غیر موظف و پاداش هیات مدیره در مجمع	۳۴ و ۳۵	رعایت شده است .
۲۶	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۳۷	رعایت شده است .
۲۷	درج اطلاعات هیات مدیره شرکت اعم از حقوق و مزایا ، موظف و غیرموظف و عضویت در کمیته ها و ... در گزارش تفسیری و پایگاه اینترنتی شرکت	۴۲	-
۲۸	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبردی شرکت توسط هیات مدیره	۴۳	رعایت شده است .

ز) اقدامات انجام گرفته در خصوص شیوع ویروس کرونا :

عطف به ابلاغیه شماره ۶۸۰۷۳۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ مدیریت محترم سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص لزوم افشاء آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا ، به استحضار می رساند با توجه به تلاش مضاعف کلیه همکاران موثر در فرآیند تولید و واحدهای پشتیبانی ، شیوع ویروس کرونا خوشبختانه هیچ گونه تاثیری بر عملکرد واحدهای عملیاتی و میزان تولید انجام شده از زمان شیوع این بیماری در دی ماه سال گذشته تاکنون نداشته است ، همچنین برنامه های این شرکت جهت مقابله با شیوع ویروس کرونا و کاهش اثرات آن بر فعالیت به شرح زیر می باشد :

ردیف	موضوع	پاسخ شرکت
	نام شرکت	شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)
	نماد معاملاتی شرکت	خوساز
	تاریخ تکمیل گزارش	۱۴۰۰/۰۸/۳۰
۱	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا به صورت تجمعی تا تاریخ گزارش (نفر)	تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ ، ۱۵۲ نفر می باشد
۲	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا در تاریخ گزارش (نفر)	در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰ ، ۱ نفر می باشد
۳	تعداد پرسنل فوت شده در اثر ابتلا به ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	تعداد فوتی های ناشی از بیماری کرونا صفر می باشد
۴	تعداد افزایش (کاهش) پرسنل ناشی از بیماری کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	صفر نفر می باشد
۵	برآورد مبلغ خسارت مالی عملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	-



<p>صفر</p>	<p>۶ برآورد درصد افزایش (کاهش) فعالیتهای عملیاتی شرکت به علت بیماری کرونا (درصد)</p>
<p>-</p>	<p>۷ برآورد مبلغ خسارت مالی غیرعملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)</p>
<p>با توجه به غیرقابل پیش بینی بودن مدت و عمق موضوع این هزینه متغیر می باشد .</p>	<p>۸ توضیحات در خصوص برآورد شرکت از میزان خسارت آینده (میلیون ریال در یک سال آتی)</p>
<p>به طور کلی برنامه شرکت جهت مدیریت و پیشگیری از شیوع بیماری کرونا و در نتیجه کنترل خسارت ناشی از آن و تداوم فعالیت شرکت عبارت است از :</p> <ol style="list-style-type: none"> ۱- تشکیل ستاد کرونا در شرکت و برگزاری جلسات به صورت مستمر (تاکنون ۱۶ جلسه تشکیل شده است). ۲- غربالگری شاغلین در بدو ورود به شرکت به صورت روزانه. ۳- ضد عفونی کلیه سطوح با مواد ضد عفونی کننده به صورت روزانه. ۴- توزیع ماسک جهت پیشگیری از شیوع به صورت هفتگی. ۵- سرو غذا در ظروف یکبار مصرف. ۶- کنترل و پایش مهمانان از طریق تب سنجی در بدو ورود. ۷- ارجاع افراد مشکوک به منزل و پیگیری درمان تا بهبود کامل و بازگشت به کار مطابق پروتکل های بهداشتی. ۸- تجهیز محل های بحرانی نظیر رستوران و ورودی شرکت و ورودی سالن ها و برخی ادارات به محلول های ضد عفونی کننده دست. ۹- تکمیل فرم بازگشت به کار شاغلین با احتمال ابتلا به بیماری کرونا. ۱۰- تکمیل فرم بازگشت به کار شاغلین با سابقه ابتلا به بیماری کرونا توسط پزشک متخصص (عفونی، ریه، داخلی). ۱۱- ایجاد نقاط نشانگر فاصله اجتماعی در محل رستوران و درب انتظامات. ۱۲- پایش روزانه بیماران خاص و مستند سازی آن. ۱۳- ضد عفونی سرویس های ایاب و ذهاب به صورت روزانه در دو نوبت. ۱۴- تدوین پروتکل های بهداشتی و چاپ و نصب و نظارت بر حسن اجرای آن در نقاط حساس شرکت نظیر حمام، آرایشگاه و نمازخانه و ۱۵- افزایش آگاهی عمومی نسبت به کرونا از طریق چاپ و نصب بنر ها، اطلاعیه ها و مطالب آموزشی. 	<p>۹ برنامه شرکت در خصوص مدیریت و کنترل خسارات آتی ناشی از شیوع ویروس کرونا</p>

ز) فرم های خلاصه اطلاعات گزارش تفسیری

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 اعلامیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

ردیف	نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مانی قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹					دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					برآورد تعداد فروش در عمده به منتهی به			
					تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ	مبلغ فروش تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ	مبلغ فروش تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ	مبلغ فروش تمام شده	سود ناخالص				
۱	اکسل جلو و عقب پژو ۲۰۵ سنده و پارس	دستگاه	۱۲۵،۰۰۰	فرار داد فی مابین	۴۶،۷۳۸	۴۷،۰۴۶	۲۷،۵۱۱،۶۰۶	۱،۲۹۴،۳۱۱	۹۴۸،۲۸۱	۳۴۵،۸۳۰	۹۹،۲۷۵	۹۹،۰۶۰	۳۶،۳۲۲،۸۲۳	۳،۶۰۶،۹۶۱	۳،۲۴۰،۹۵۲	۳،۶۵۰،۹۸۸	۴۶،۵۹۵	۴۶،۳۵۰	۵۲،۸۶۶،۰۴۵	۲،۴۵۰،۳۳۱	۲،۵۵۲،۰۸۸	(۱۰۱،۲۴۷)	۴۸،۹۲۵
۲	اکسل جلو و عقب پژو ۲۰۶	دستگاه	۱۵۰،۰۰۰	فرار داد فی مابین	۷۶،۳۲۶	۷۶،۴۲۲	۱۹،۲۷۲،۱۸۰	۱،۲۷۲،۸۹۵	۱،۶۱۱،۶۲۸	(۱۳۸،۷۲۳)	۱۵۷،۰۴۹	۱۵۷،۵۶۴	۲۷،۰۲۰،۸۳۴	۴،۲۴۳،۵۵۵	۴،۱۷۸،۵۵۵	۴،۱۷۸،۵۵۵	۷۵،۳۱۸	۷۵،۷۵۱	۵۰،۴۶۶،۰۱۸	۳،۸۲۳،۶۰۹	۳،۶۱۴،۶۰۵	۲۰۹،۰۰۴	۷۹،۸۳۷
۳	اکسل عقب آریسان	دستگاه	۵۶،۲۵۰	فرار داد فی مابین	۲،۷۸۵	۲،۴۵۸	۲۴،۳۷۶،۲۹۲	۵۹،۹۴۴	۹۷،۹۱۷	(۳۸۰،۷۲)	۲،۸۰۶	۲،۸۰۶	۴۴،۳۲۶،۵۷۷	۲،۴۷۷	۹۲،۸۴۰	۱۶،۷۲۳	۱	۴۱،۶۷۶،۵۲۳	۹۵۹	۱،۶۳۰	(۶۷۱)	۳۰۰	
۵	سایر			فرار داد فی مابین	-	-	-	-	-	(۶۸،۵۴۰)	-	-	-	-	۴۲،۳۲۳	۸۷،۹۵۵	-	-	۱۸۱،۳۶۶	۱۶۲،۴۴۵	۱۸،۹۵۱		
جمع کل																							
					۱۲۵،۷۴۹	۱۲۵،۹۲۳	۰	۳،۹۲۵،۱۴۴	۲،۸۲۴،۶۴۰	۱۰۰،۵۰۴	۳۵۸،۸۰۱	۳۵۹،۴۴۰	۳۶،۳۲۲،۸۲۳	۳،۶۰۶،۹۶۱	۳،۲۴۰،۹۵۲	۳،۶۵۰،۹۸۸	۴۶،۵۹۵	۴۶،۳۵۰	۵۲،۸۶۶،۰۴۵	۲،۴۵۰،۳۳۱	۲،۵۵۲،۰۸۸	(۱۰۱،۲۴۷)	۴۸،۹۲۵

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر:

شرح	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۱۲/۳۰	۹۷/۱۲/۲۹	۹۸/۱۲/۲۹	۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
مبلغ فروش	۳،۳۲۴،۵۶۴	۳،۷۰۰،۸۱۰	۳،۸۱۲،۴۰۲	۳،۱۳۸،۱۱۴	۸،۳۸۵،۴۰۷	۶،۴۵۶،۳۰۵
مبلغ بهای تمام شده	(۳،۲۹۳،۶۱۰)	(۳،۰۸۳،۵۲۹)	(۳،۵۶۵،۱۵۵)	(۲،۶۶۳،۹۰۵)	(۷،۸۴۹،۶۷۰)	(۷،۸۴۹،۶۷۰)
	#####					

اهداف و راهبردهای آبی مدیریت در خصوص تولید و محصولات:

۱-تعریف پروژه های جدید به منظور افزایش سبد محصولات ۲- ایجاد بستر مناسب در جهت اخذ گرید A سایکو ۳- اجرای سیستم خودکنترلی ۴- بازنگری کلی فرآیندهای سازمان با هدف کاهش فعالیت های موزی و افزایش بهره وری ۵- توسعه باورها و نگرش های کارکنان در سطوح مختلف به عنوان طراح و سازنده اکسل های خودروهایی سبک ۶- برنامه ریزی جهت ورود در میان صد شرکت برتر ایران ۷- بازنگری کلی فرآیندهای سازمان با هدف کاهش فعالیت های موزی و افزایش بهره وری ۸- توسعه مناسب زنجیره تامین داخلی سازمان با هدف ارتقاء رانندگی تولید ۹- توسعه مناسب زنجیره تامین خارج سازمان با هدف ارتقاء کیفی تامین کنندگان و اعتماد سازی ۱۰- بهبود فرآیندهای تولیدی بویژه بخش های ماشین کاری، به منظور کاهش هزینه و حذف نواقص تولید با هدف استفاده بهینه از منابع درون سازمان ۱۱- اصلاح ساختار سازمانی در جهت ایجاد ارتباطات مناسب درون سازمانی و چابک سازی سازمان ۱۲- اصلاح ساختار مالی در جهت بهینه کردن گزارشات و استفاده از دارایی ۱۳- توسعه ویژه به امر آموزش کارکنان در سطوح مختلف با تاکید بر محتوای آموزش

بهای تمام شده:

سابق به میلیون ریال

شرح	دوره ۶ ماهه مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۹۹/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مواد مستقیم مصرفی	۵،۸۰۹،۹۷۱	۷،۰۶۴،۰۹۸	۲،۴۲۸،۲۸۰
دستمزد مستقیم تولید	۲۴۹،۳۸۷	۳۱۱،۰۱۲	۱۵۴،۴۰۶
سربار تولید	۳۱۳،۴۹۱	۵۴۵،۱۹۴	۲۳۴،۹۷۴
جمع	۶،۳۷۲،۷۴۹	۷،۹۲۰،۳۰۴	۲،۸۲۷،۶۶۰
هزینه جذب نشده در تولید	(۶،۸۹۰)	(۱۲،۸۰۶)	(۱،۸۶۱)
جمع هزینه های تولید	۶،۳۶۵،۸۵۹	۷،۹۰۷،۴۹۸	۲،۸۲۵،۷۹۹
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۵۸،۰۷۴	۲۴،۱۱۷	۲۴،۱۱۷
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۸۱،۰۸۴)	(۵۸،۰۷۴)	(۲۵،۳۰۱)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶،۳۴۴،۸۴۹	۷،۸۷۳،۵۴۱	۲،۸۲۴،۶۱۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳۷،۶۸۸	۱۳،۸۱۷	۱۳،۸۱۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴۹،۷۶۹)	(۲۷،۶۸۸)	(۱۳،۷۹۳)
جمع بهای تمام شده	۶،۳۳۰،۷۶۸	۷،۸۴۹،۶۷۰	۲،۸۲۴،۶۳۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا:

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱															
		موجودی اول دوره				تولید				فروش				موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده میلیون	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	
اکسل جلو ۴۰۵	دستگاه	۱،۲۳۰	۹۹۷،۳۱۰	۱،۲۲۷	۸۴،۶۳۸	۳،۵۰۱،۵۸۳	۲۹۶،۳۵۷	۳،۵۰۱،۵۸۳	۲۹۶،۳۵۷	۳،۵۰۱،۵۸۳	۲۹۶،۳۵۷	۳،۵۰۱،۵۸۳	۱،۵۳۰	۶۳۵،۷۱۸	۱،۵۳۰	۲۹۲،۹۶۶	
دیسک و تویی پژو ۴۰۵	دستگاه	۵۷۶	۱،۸۸۲،۰۱۷	۱،۰۸۴	۱۰۴،۴۲۲	۵،۵۲۰،۹۶۶	۵۵۰،۶۲۸	۵،۵۲۰،۹۶۶	۵۵۰،۶۲۸	۵،۵۲۰،۹۶۶	۵۵۰،۶۲۸	۵،۵۲۰،۹۶۶	۷۹۲	۱۱۱،۰۹۵۴۲	۷۹۲	۵۷۲،۳۲۸	
اکسل عقب ۴۰۵	دستگاه	۳۱۰	۱۵،۹۱۱،۳۲۲	۴،۹۲۳	۴۹،۹۶۵	۳۶،۹۶۵،۱۶۹	۱،۶۹۹،۱۰۴	۳۶،۹۶۵،۱۶۹	۱،۶۹۹،۱۰۴	۳۶،۹۶۵،۱۶۹	۱،۶۹۹،۱۰۴	۳۶،۹۶۵،۱۶۹	۶۷۰	۳۵،۲۲۰،۹۱۷	۶۷۰	۱،۶۸۵،۸۱۳	
اکسل عقب ۲۰۶	دستگاه	۹۲۳	۱۰،۸۷۰،۶۸۵	۱۰،۰۴۴	۷۵،۴۶۲	۲۲،۵۳۱،۴۴۶	۱،۷۷۵،۷۳۰	۲۲،۵۳۱،۴۴۶	۱،۷۷۵،۷۳۰	۲۲،۵۳۱،۴۴۶	۱،۷۷۵،۷۳۰	۲۲،۵۳۱،۴۴۶	۳۴۵	۲۵،۱۷۵،۱۳۳	۳۴۵	۱،۷۸۰،۰۶۹	
اکسل جلو پژو ۲۰۶	دستگاه	۱،۲۰۰	۱،۵۹۶،۱۲۹	۱،۹۱۳	۱۴۹،۱۵۸	۳،۲۷۲،۷۵۲	۵۵۶،۰۴۴	۳،۲۷۲،۷۵۲	۵۵۶،۰۴۴	۳،۲۷۲،۷۵۲	۵۵۶،۰۴۴	۳،۲۷۲،۷۵۲	۸۴۰	۷،۷۵۷،۷۵۸	۸۴۰	۵۵۵،۹۳۵	
دیسک و تویی پژو ۲۰۶	دستگاه	۷۹۲	۲،۲۳۰،۳۱۰	۱،۷۶۶	۱۵۱،۵۴۴	۸،۲۴۵،۵۲۰	۱،۲۷۶،۸۲۷	۸،۲۴۵،۵۲۰	۱،۲۷۶،۸۲۷	۸،۲۴۵،۵۲۰	۱،۲۷۶،۸۲۷	۸،۲۴۵،۵۲۰	-	-	-	۱،۲۷۸،۰۶۳	
اکسل آریسان	دستگاه	۳۲۹	۵،۰۵۷،۷۸۰	۱۶،۷۲۳	۲۴	۲۹،۷۵۰،۰۰۰	۷۱۴	۲۹،۷۵۰،۰۰۰	۷۱۴	۲۹،۷۵۰،۰۰۰	۷۱۴	۲۹،۷۵۰،۰۰۰	۳۳۰	۴۳،۴۶۸،۳۵۰	۳۳۰	۱،۶۲۹	
سایر	دستگاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۲،۴۴۳	
جمع		۵،۳۶۰	۳۷،۶۸۸	۶۱۱،۰۵۳	۶،۳۴۴،۸۲۷	۳۶،۳۲۲،۸۲۳	۳،۶۰۶،۹۶۱	۳۶،۳۲۲،۸۲۳	۳،۶۰۶،۹۶۱	۳۶،۳۲۲،۸۲۳	۳،۶۰۶،۹۶۱	۳۶،۳۲۲،۸۲۳	۳،۶۰۶،۹۶۱	۳۶،۳۲۲،۸۲۳	۳،۶۰۶،۹۶۱	۳۶،۳۲۲،۸۲۳	

خرید و مصرف مواد اولیه :

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱															
		موجودی اول دوره				مصرف				خرید طی دوره				موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ	مبلغ میلیون ریال	
مواد اولیه داخلی:		۱	۴۶۳،۸۶۱،۰۰۰،۰۰۰	۴۶۳،۸۶۱،۰۰۰،۰۰۰	۱	۶،۴۶۱،۲۰۴	۶،۴۶۱،۲۰۴،۰۰۰،۰۰۰	۶،۴۶۱،۲۰۴	۶،۴۶۱،۲۰۴،۰۰۰،۰۰۰	۶،۴۶۱،۲۰۴	۶،۴۶۱،۲۰۴،۰۰۰،۰۰۰	۱	۶،۴۶۱،۲۰۴	۶،۴۶۱،۲۰۴،۰۰۰،۰۰۰	۶،۴۶۱،۲۰۴		
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع مواد اولیه داخلی:		۱	۴۶۳،۸۶۱،۰۰۰،۰۰۰	۴۶۳،۸۶۱،۰۰۰،۰۰۰	۱	۶،۴۶۱،۲۰۴	۶،۴۶۱،۲۰۴،۰۰۰،۰۰۰	۶،۴۶۱،۲۰۴	۶،۴۶۱،۲۰۴،۰۰۰،۰۰۰	۶،۴۶۱،۲۰۴	۶،۴۶۱،۲۰۴،۰۰۰،۰۰۰	۱	۶،۴۶۱،۲۰۴	۶،۴۶۱،۲۰۴،۰۰۰،۰۰۰	۶،۴۶۱،۲۰۴		

هزینه‌های جذب شده در تولید	(۶,۸۹۰)	(۱۲,۸۰۶)	(۱,۸۶۱)
هزینه مطالبات مشکوک الوصول		(۳۲,۲۸۹)	-
هزینه جرایم کیفی (گزارنتی فروش)		(۸۵,۲۰۸)	-
حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور	(۲,۳۲۲)	(۱۳,۵۱۶)	(۴,۵۳۶)
جمع	۳۵,۶۴۲	(۷۵,۳۸۸)	۱۷,۵۵۶

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۳۰	تسهیلات مالی به شرح جدول ذیل در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ از تعاونی اعتبار ایران خودرو دریافت گردیده است که تا تاریخ تهیه این گزارش تسویه و پرداخت شده است.
---------------------------------	--

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات(میلیون)	مانده پایان	مبلغ هزینه مالی طی	سایر
دریافت تسهیلات	۳۶	۱۴,۳۸۳	۲۴,۵۲۷	۶,۶۴۷	
جمع		۱۴,۳۸۳	۲۴,۵۲۷	۶,۶۴۷	

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود(زیان) ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود	-	۲۲۳	۲۲۳
سود حاصل از سیرده بانکی	۱,۵۸۹	۳,۷۸۲	۳۲
سود(زیان) حاصل از نوسان نرخ ارز	-	۷۴۹	۱,۴۹۵
درآمد حاصل از رول محور	-	۳۳,۳۱۲	-
درآمد حاصل از اجاره ساختمان تعاونی	۱۳,۷۴۰	۲۲,۷۲۸	۱۰,۷۹۰
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	-	(۳۴,۳۹۱)	-
سایر	۳,۱۹۳	(۸۱۲)	۲۰۵۰
جمع	۱۸,۵۲۲	۲۵,۵۹۱	۱۴,۵۹۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود:

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

با توجه به مقطع زمانی شش ماهه گزارش تقسیم سودی انجام نمی شود.

سایر برنامه های با اهمیت شرکت:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	داخلی سازی قطعات و نهایتاً کاهش قیمت تمام شده نهایی محصول در دستور کار شرکت قرار دارد.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت:

با توجه به اهتمام هیئت مدیره مبنی بر افزایش سهم تولید شرکت از سبد محصولات ایران خودرو و همچنین سایر اقدامات لازم جهت برون رفت از شرایط فعلی پیگیریهای شرکت مبنی بر افزایش تعدیل نرخ فروش محصولات و داخل سازی بخشی از قطعات و ... در دست اقدام می باشد.
--

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			عملیات در حال تداوم
۸,۳۸۵,۴۰۷	۲,۹۲۵,۱۴۴	۶,۴۵۶,۳۰۵	۵ درآمدهای عملیاتی
(۷,۸۴۹,۶۷۰)	(۲,۸۲۴,۶۳۹)	(۶,۳۳۰,۷۶۸)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۳۵,۷۳۷	۱۰۰,۵۰۴	۱۲۵,۵۳۷	سود ناخالص
(۲۳۸,۲۱۶)	(۱۱۰,۸۹۷)	(۱۴۶,۶۵۷)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۳۳,۲۸۹)	.	.	۸ هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها
۹۳,۱۵۹	۳۴,۷۴۳	۵۹,۵۹۴	۹ سایر درآمدها
(۱۱۱,۵۳۰)	(۶,۳۹۷)	(۱۰,۲۱۲)	۱۰ سایر هزینه ها
۲۴۵,۸۶۰	۱۷,۹۵۳	۲۸,۲۶۲	سود عملیاتی
(۸,۸۸۱)	(۴,۸۵۶)	(۶,۶۴۷)	۱۱ هزینه های مالی
۱,۸۶۳	۳,۸۰۰	۴,۷۸۲	۱۲ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۳۸,۸۴۳	۱۶,۸۹۷	۲۶,۳۹۷	سود(زیان) قبل از کسر مالیات
(۳۵,۸۲۶)	(۳,۳۷۹)	(۵,۲۷۹)	۲۷ هزینه مالیات بر درآمد
۲۰۳,۰۱۶	۱۳,۵۱۷	۲۱,۱۱۸	سود خالص
			سود پایه هر سهم
۱۹۸	۱۳	۲۰	عملیاتی - ریال
۱۵	(۱)	(۱)	غیرعملیاتی - ریال
۲۱۳	۱۲	۱۹	۱۳ سود پایه هر سهم- ریال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به اقلام سود و زیان دوره است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارائیه‌ها		
دارائیه‌های غیر جاری		
۱,۳۱۶,۳۱۸	۱,۲۲۰,۶۵۵	۱۴ دارائیه‌های ثابت مشهود
۱,۹۳۹	۱,۹۳۹	۱۵ دارائیه‌های نامشهود
-	-	۱۶ سرمایه گذاریه‌های بلندمدت
۲۲۷	۲۲۷	۱۷ سایر داراییها
۱,۳۱۸,۴۸۴	۱,۲۲۲,۸۲۱	جمع دارائیه‌های غیر جاری
دارائیه‌های جاری		
۴۰,۹۴۷	۷۸,۸۰۹	۱۸ پیش پرداختها
۶۲۷,۱۴۹	۱,۱۶۰,۵۹۳	۱۹ موجودی مواد و کالا
۷۹۳,۹۳۲	۵۶۴,۹۷۴	۲۰ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۸	۸	۲۱ سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت
۱۲۹,۲۸۴	۱۱۸,۸۹۵	۲۲ موجودی نقد
۱,۵۹۱,۳۲۰	۱,۹۲۳,۲۷۹	جمع داراییهای جاری
۲,۹۰۹,۸۰۴	۳,۱۴۶,۱۰۰	جمع داراییها
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۱۱۹,۸۷۶	۲۳ سرمایه
۲۲,۲۸۵	۲۲,۲۸۵	۲۴ اندوخته قانونی
۱۳۸,۴۰۷	۱۳۶,۰۰۸	سود انباشته
۱,۲۸۰,۵۶۸	۱,۲۷۸,۱۶۹	جمع حقوق مالکانه
بدهی‌ها		
بدهی‌های غیر جاری		
۱۱,۴۹۱	۱۰,۱۴۴	۲۹ تسهیلات مالی بلند مدت
۲۳۹,۱۹۷	۳۴۳,۵۲۶	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۵۰,۶۸۸	۳۵۳,۶۷۰	جمع بدهیهای غیر جاری
بدهی‌های جاری		
۱,۱۹۲,۵۱۲	۱,۲۹۸,۱۳۴	۲۶ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۳۵,۸۲۶	۲۹,۹۸۸	۲۷ مالیات پرداختنی
۲,۱۵۳	۲۵,۶۷۱	۲۸ سود سهام پرداختنی
۱۶,۷۴۰	۱۴,۳۸۳	۲۹ تسهیلات مالی
۱۲۷,۵۵۲	۱۳۹,۴۲۴	۳۰ ذخایر
۳,۷۶۵	۶,۶۶۱	۳۱ پیش دریافتها
۱,۳۷۸,۵۴۸	۱,۵۱۴,۲۶۱	جمع بدهیهای جاری
۱,۶۲۹,۲۳۶	۱,۸۶۷,۹۳۱	جمع بدهیها
۲,۹۰۹,۸۰۴	۳,۱۴۶,۱۰۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	سود(زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۸۰,۵۶۸	۱۳۸,۴۰۷	۲۲,۲۸۵	۱,۱۱۹,۸۷۶	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰
۲۱,۱۱۸	۲۱,۱۱۸	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
(۲۳,۵۱۷)	(۲۳,۵۱۷)	-	-	سود سهام مصوب
۱,۲۷۸,۱۶۹	۱۳۶,۰۰۸	۲۲,۲۸۵	۱,۱۱۹,۸۷۶	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۹۳۲,۴۱۳	(۲۰۲,۴۶۳)	۱۵,۰۰۰	۱,۱۱۹,۸۷۶	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹
۱۳,۵۱۷	۱۳,۵۱۷	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۹۴۵,۹۳۱	(۱۸۸,۹۴۵)	۱۵,۰۰۰	۱,۱۱۹,۸۷۶	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱,۰۷۷,۵۵۱	(۵۷,۳۲۵)	۱۵,۰۰۰	۱,۱۱۹,۸۷۶	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۲۰۳,۰۱۶	۲۰۳,۰۱۶	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹
-	(۷,۲۸۵)	۷,۲۸۵	-	تخصیص اندوخته قانونی
۱,۲۸۰,۵۶۸	۱۳۸,۴۰۷	۲۲,۲۸۵	۱,۱۱۹,۸۷۶	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
			نقد حاصل از عملیات
۲۶۶,۶۲۴	۵۴,۲۶۸	۶,۸۳۳	۳۳
.	.	(۹,۷۲۴)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۶۶,۶۲۴	۵۴,۲۶۸	(۲,۸۹۱)	جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲,۷۸۲	۳۲	۱,۵۸۹	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۵۴,۳۴۹)	(۴,۰۷۱)	(۹,۰۸۸)	وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود
۲۲۳	۲۲۳	.	وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۵۱,۳۴۴)	(۳,۸۱۶)	(۷,۴۹۹)	جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۱۵,۲۸۰	۵۰,۴۵۳	(۱۰,۳۹۰)	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱۶)	(۱۵)	.	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
-	.	.	دریافت تسهیلات مالی
.	.	.	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۶)	(۱۵)	.	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۱۵,۲۶۴	۵۰,۴۳۸	(۱۰,۳۹۰)	خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد
۱۳,۲۷۲	۱۳,۲۷۲	۱۲۹,۲۸۵	مانده موجودی نقدی در ابتدای سال
۷۴۹	۱,۴۹۵	.	تأثیرات تغییر نرخ ارز
۱۲۹,۲۸۵	۶۵,۲۰۴	۱۱۸,۸۹۵	مانده موجودی نقد در پایان دوره/سال
۲۱,۶۳۷	۱۰,۹۱۱	۱۰,۹۲۷	معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۹۹۰۴۲ در تاریخ ۱۶ دی ماه ۱۳۴۳ بنام شرکت سهامی کنسرسیوم کارخانجات صنعتی اتوبوس سازان ایران تاسیس شده و طی شماره ۹۶۴۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی ایران به ثبت رسیده است و متعاقباً از تاریخ ۱۳۵۱/۰۶/۰۳ شروع به بهره برداری نموده است. به موجب صورتجلسه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۵۹/۰۱/۲۶ شرکت به سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۳ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است و سهام آن با نماد «خوساز» در بازار دوم بورس معامله می گردد. در حال حاضر شرکت صنعتی محورسازان جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت ایران خودرو می باشد. مرکز اصلی شرکت و کارخانه آن در تهران کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

- * تولید و فروش انواع دیفرانسیل و اکسل جلو و عقب و گیربکس خودروهای سبک و سایر اجزای متشکله.
 - * خرید از داخل کشور و واردات هر نوع ماشین آلات، ابزار آلات، لوازم یدکی، مواد اولیه یا هر نوع کالای ساخته شده و یا نیمه ساخته از خارج از کشور در رابطه با موضوع شرکت.
 - * انجام کلیه امور تولیدی و بازرگانی که برای مقاصد فوق لازم و مفید باشد و همچنین صادرات تولیدات مذکور.
 - * سرمایه گذاری، خرید، اداره و توسعه، تکمیل، فروش، واگذاری و اجاره انواع کارخانجات و واحدهای اقتصادی، تولیدی، صنعتی و هرگونه اموری که به نحوی از انحا با فعالیت فوق مرتبط باشد.
 - * انجام معاملات کلیه سهام و اوراق بهادار که طبق قوانین کشور قابل خرید و فروش باشند (از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار یا طرق دیگر).
- به موجب پروانه بهره برداری شماره ۳۲۶۹۶۵ مورخ ۱۳۷۷/۱۱/۲۴ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت آغاز گردید و طی نامه شماره ۳۹۰۴۱ مورخ ۱۳۸۰/۱۲/۰۸ وزارت صنایع ظرفیت سالیانه ۱۱۵.۰۰۰ دستگاه تولید محور خودروهای بنزینی در یک شیفت کاری اخذ گردید.
- * فعالیت شرکت طی دوره مورد گزارش تولید و مونتاژ انواع اکسل گروه پژو ۲۰۶، سمند، گروه پژو ۴۰۵ و آریسان بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکتهای خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را برعهده دارند، طی دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر است.

تعداد / نفر			شرح
۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۱۸	۲۰	۱۸	کارکنان رسمی
۴۹۲	۴۵۶	۴۸۶	کارکنان قراردادی
۵۱۰	۴۷۶	۵۰۴	جمع
۹۰	۱۳۶	۹۰	کارکنان شرکتهای خدماتی
۶۰۰	۶۱۲	۵۹۴	جمع کل

۱-۳-۱- علت کاهش کارکنان قراردادی به دلیل بازنشستگی تعدادی از کارکنان بوده است.

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا هستند به شرح زیر است:

۱-۲- استاندارد حسابداری شماره ۴۲ با عنوان اندازه گیری ارزش منصفانه

استاندارد حسابداری شماره ۴۲ با عنوان اندازه گیری ارزش منصفانه که از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجراست. بکارگیری استاندارد جدید فاقد آثار ریالی بر نتایج شرکت می باشد.

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

بازرسی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در مورد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است.

زمین شرکت بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۱۴).

لازم به ذکر است مبالغ مرتبط با دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ و ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ بر اساس مبالغ استخراج شده از دفاتر و اعمال برخی تعدیلات بصورت خارج از دفاتر محاسبه و در صورت های مالی میان دوره ای درج شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می شود.

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح ذیل در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی های واجد شرایط است.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۵-۳ بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با

دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی

حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری

دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۲- زمین شرکت بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در سال ۱۳۹۷ با استفاده از کارشناسان مستقل

صورت پذیرفته است.

۳-۵-۳- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط (با در نظر

گرفتن آیین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۳۱ تیر ۱۳۹۴ قانون مالیات های مستقیم اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و

روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	نوع دارایی
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۴ و ۸ و ۱۰ ساله	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم و نزولی	۱۰ و ۱۵ سال ۸۵٪ - ۱۰٪ - ۱۲٪ ۱۵٪ - ۲۰٪	تاسیسات
خط مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۱ ساله	قالبها
خط مستقیم	۳ ساله، ۵ ساله و ۶ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم و نزولی	۳ الی ۱۰ سال ۱۰٪	ابزارآلات

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۵-۳-۱- برای دارائی های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائی های استهلاک پذیر به استثنای ساختمانها و تاسیسات ساختمانی پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی دریک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است . در دوره جاری مانند سنوات قبل خط تولید گیربکس پراید به دلیل توقف تولید براساس ۳۰٪ نرخ جدول فوق محاسبه شده است .

۳-۶- دارائی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود . مخارجی از قبیل معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات،مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان ،و مخارج اداری ، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود . شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است ،متوقف می شود . بنابر این مخارج تحمیل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد دارایی نامشهود در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی موردانتظارمربوط وبراساس نرخ ها وروش های زیرمحاسبه میشود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار	۳سال	خط مستقیم

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد .

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود .

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود . در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد :

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه	میانگین موزون متحرک
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین سالانه
کالای ساخته شده	میانگین سالانه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۹-۳- ذخایر

ذخیره بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند. هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل نباشد ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۹-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۱۰-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های جاری:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاریها:

شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها

۱۱-۳- مالیات بر درآمد

۱۱-۳- هزینه مالیات بر درآمد

هزینه مالیات بر درآمد، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیما در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۱-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، براساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۴- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۴-۱- طبقه بندی سرمایه گذاریها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاریهای بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاریها با قصد استفاده مستمر توسط شرگت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین در آمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۲-۴- قضاوت مربوط به برآوردها

۱-۲-۴- تجدید ارزیابی زمین

زمین بر مبنای تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی با استفاده از کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است.

۵- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		
۳,۶۰۶,۹۴۱	۹۹,۲۷۵	۱,۲۹۴,۳۱۱	۴۷,۰۴۶	۲,۴۵۱,۶۹۹	۴۶,۳۵۰	گروه محصول اکسل ۴۰۵ و سمند
۴,۲۴۳,۵۹۵	۱۵۷,۰۴۹	۱,۴۷۲,۸۹۶	۷۶,۴۲۲	۳,۸۲۴,۰۸۱	۷۵,۷۵۱	گروه محصول اکسل ۲۰۶
۱۰۹,۵۷۴	۲,۴۷۷	۵۹,۸۴۴	۲,۴۵۵	۹۵۹	۲۳	اکسل کامل وانت آریسان
۴۳۵,۶۶۴		۱۰۱,۶۷۰		۱۸۲,۳۰۰		سایر قطعات
۸,۳۹۵,۷۷۴		۲,۹۲۸,۷۲۱		۶,۴۵۹,۰۲۹		فروش ناخالص
(۱۰,۳۶۷)		(۳,۵۷۷)		(۲,۷۳۴)		برگشت از فروش
۸,۳۸۵,۴۰۷		۲,۹۲۵,۱۴۴		۶,۴۵۶,۳۰۵		فروش خالص

۵-۱- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال ۱۳۹۹		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		
مبلغ خالص	مقدار خالص	مبلغ خالص	مقدار خالص	مبلغ خالص	مقدار خالص	خریدار
درصد به کل		درصد به کل		درصد به کل		
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		
۹۵%	۷,۹۴۱,۰۱۱	۹۶.۳%	۲,۸۱۷,۴۴۸	۹۷.۱%	۶,۲۶۷,۰۹۸	سایکو (اشخاص وابسته)
۱%	۹۳,۸۶۰	۰.۴%	۱۲,۵۲۴	۰.۳%	۲۱,۶۸۲	ایران خودرو
۴%	۳۵۰,۵۳۶	۳.۳%	۹۵,۱۷۲	۲.۶%	۱۶۷,۵۲۵	سایر مشتریان
۱۰۰%	۸,۳۸۵,۴۰۷	۱۰۰%	۲,۹۲۵,۱۴۴	۱۰۰%	۶,۴۵۶,۳۰۵	جمع

۵-۲- نرخ فروش محصولات براساس توافق هیئت مدیره شرکت با مدیریت شرکت‌های خریدار طبق قراردادهای منعقد شده صورت می‌پذیرد.

۵-۳- جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده مربوط

سال ۱۳۹۹		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰			
سود ناخالص به فروش	سود (زیان) ناخالص	سود ناخالص به فروش	سود (زیان) ناخالص	سود (زیان) ناخالص به فروش	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰.۱	۳۶۵,۹۸۸	۲۶.۷	۳۴۵,۸۳۰	(۴.۲)	(۱۰۱,۷۴۷)	۲,۵۵۲,۰۸۸	اکسل پژو ۴۰۵ و سمند
۲	۶۵,۰۶۰	(۹.۴)	(۱۳۸,۷۳۳)	۵.۵	۲۰۹,۰۰۴	۳,۶۱۴,۶۰۵	اکسل پژو ۲۰۶
۱۵.۳	۱۶,۷۳۳	(۶۳.۶)	(۳۸,۰۷۳)	(۷۰.۰)	(۶۷۱)	۱,۶۳۰	اکسل پیکان وانت و آریسان
۲۰.۷	۸۷,۹۵۵	(۶۹.۹)	(۶۸,۵۲۰)	۱۰.۴	۱۸,۹۵۱	۱۶۲,۴۴۵	سایر قطعات
۶.۴	۵۳۵,۷۳۸	۳.۴	۱۰۰,۵۰۴	۱.۹	۱۲۵,۵۳۷	۶,۳۳۰,۷۶۸	

۵-۳-۱- افزایش هزینه های دستمزد و سربار و عدم افزایش سهم سازنده در قراردادهای سایکو دلیل اصلی کاهش حاشیه سود ناخالص و زیاندهی برخی از محصولات شرکت می باشد.

۵-۳-۲- با توجه به اینکه ۸۵٪ سهم هر محصول مواد تبدالی می باشد افزایش قیمت مواد تبدالی موجب افزایش مبلغ فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل می باشد و همچنین افزایش نرخ سهم سازنده در پایان سال ۱۳۹۹ از دیگر دلایل افزایش مبلغ فروش می باشد.

۵-۳-۳- مذاکرات شرکت جهت اخذ تعدیل نرخهای سهم سازنده مربوط به قراردادهای سایکو برای سال مالی ۱۴۰۰ در جریان می باشد.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۰۶۴,۰۹۸	۲,۴۳۸,۲۸۰	۵,۸۰۹,۹۷۱	۶-۱ مواد مستقیم مصرفی
۳۱۱,۰۱۳	۱۵۴,۴۰۶	۲۴۹,۲۸۷	۶-۲ دستمزد مستقیم سربار ساخت:
۳۲۲,۷۳۹	۱۵۸,۰۶۲	۱۸۶,۹۲۳	۶-۲ دستمزد غیر مستقیم
۴۲,۶۱۹	۵,۲۳۲	۲۲,۱۲۴	مواد غیر مستقیم
۳۳,۳۱۶	۱۶,۰۰۱	۲۳,۹۹۷	استهلاک
۶۵,۷۸۹	۲۵,۷۰۶	۲۹,۴۷۷	هزینه های کارکنان (شامل رفت و آمد، نظافت، آموزش، ...)
۴۲,۰۵۵	۱۱,۰۰۵	۳۴,۶۲۶	تعمیر و نگهداری ماشین آلات، تجهیزات و تاسیسات
۳۸,۶۷۶	۱۸,۹۶۸	۱۶,۳۴۴	سایر
۷,۹۲۰,۳۰۵	۲,۸۲۷,۶۶۰	۶,۳۷۲,۷۴۸	
(۱۲,۸۰۶)	(۱,۸۶۱)	(۶,۸۹۰)	۱۰ هزینه های جذب نشده در تولید
۷,۹۰۷,۴۹۹	۲,۸۲۵,۷۹۹	۶,۳۶۵,۸۵۸	جمع هزینه های ساخت
(۳۳,۹۵۷)	(۱,۱۸۴)	(۲۳,۰۱۰)	(افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت
۷,۸۷۳,۵۴۲	۲,۸۲۴,۶۱۵	۶,۳۴۲,۸۴۸	بهای تمام شده ساخت
(۲۳,۸۷۲)	۲۴	(۱۲,۰۸۱)	(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده
۷,۸۴۹,۶۷۰	۲,۸۲۴,۶۳۹	۶,۳۳۰,۷۶۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶-۱- مواد مستقیم مصرفی تولید از اقلام ذیل تشکیل شده است:

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۹
موجودی مواد در ابتدای سال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۴۶۳,۸۶۱	۲۵۲,۳۶۷	۲۵۲,۳۶۷
خرید خالص طی دوره/سال	۶,۲۶۱,۲۰۴	۲,۴۶۳,۹۹۴	۷,۲۷۵,۵۹۲
کسر میشود:			
موجودی پایان دوره/سال	(۹۱۵,۰۹۴)	(۲۷۸,۰۸۰)	(۴۶۳,۸۶۱)
مواد مصرف شده	۵,۸۰۹,۹۷۱	۲,۴۳۸,۲۸۰	۷,۰۶۴,۰۹۸

۶-۱-۱- مواد اولیه خریداری شده عمدتاً از اقلام ذیل تشکیل یافته است.

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰		۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹		نسبت به کل خرید سال
			مبلغ خرید	نسبت به کل خرید دوره	مبلغ خرید	نسبت به کل خرید دوره	
مجموعه ترمز، کرانویل، پنیون قطعات ۲۰۶ و ۴۰۵	ایران	شرکت ساپکو	۶,۱۲۰,۸۱۱	۹۷,۷۶	۲,۲۷۲,۱۱۷	۹۲,۲۱	۸۳,۸۳
انواع میلگرد	ایران	فولاد آلیاژی ایران	۱۱,۱۴۰	۰,۱۸	۴۷,۸۶۳	۱,۹۴	۱,۸۱
انواع کرانویل و پینیون و فلنچ	ایران	آذین فورج	۱۸,۱۴۶	۰,۲۹	۹,۸۸۹	۰,۴۰	۰,۷۳
سایر اقلام متعدد	ایران		۱۱۱,۱۰۷	۱,۷۷	۱۳۴,۱۲۵	۵,۴۴	۱۳,۶۳
			۶,۲۶۱,۲۰۴	۱۰۰	۲,۴۶۳,۹۹۴	۱۰۰	۱۰۰

۶-۱-۱-۱- علت افزایش مبلغ خرید نسبت به دوره مشابه سال قبل افزایش نرخ خرید اقلام تبدالی به موجب قراردادهای منعقد شده توسط ساپکو می باشد.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۶- هزینه های دستمزد مستقیم و دستمزد غیرمستقیم از اقلام ذیل تشکیل شده است:

دستمزد غیرمستقیم			دستمزد مستقیم			
سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۷,۳۳۵	۸۹,۱۵۲	۸۵,۷۱۲	۱۲۸,۴۱۱	۶۳,۷۸۹	۱۱۸,۸۶۶	هزینه حقوق و دستمزد
۴۵,۶۰۱	۲۱,۸۷۵	۲۹,۴۹۰	۵۶,۱۱۵	۲۵,۷۳۰	۳۳,۷۹۸	اضافه کاری
۲۲,۷۹۳	۴,۲۱۲	۶,۰۶۴	۲۳,۶۱۵	۶,۲۰۶	۹,۷۳۱	عیدی، پاداش و آکورد
۳۶,۷۹۶	۲۴,۳۰۷	۳۹,۹۲۷	۴۰,۸۶۰	۳۱,۰۶۲	۴۸,۶۸۴	مزایای پایان خدمت
۳۰,۵۵۵	۱۴,۸۴۵	۲۱,۹۰۸	۴۰,۷۴۲	۱۹,۷۸۵	۳۰,۱۲۳	بیمه سهم کارفرما
۹,۶۵۹	۳,۶۷۱	۳,۸۲۳	۲۱,۲۶۹	۷,۸۳۴	۸,۰۸۴	کمک های غیرنقدی
۳۲۲,۷۳۹	۱۵۸,۰۶۲	۱۸۶,۹۲۳	۳۱۱,۰۱۳	۱۵۴,۴۰۶	۲۴۹,۲۸۷	

۱-۲-۶- افزایش هزینه حقوق و دستمزد عمدتاً بدلیل افزایش سالانه نرخ حقوق و دستمزد کارکنان در اجرای مصوبات وزارت کار می باشد.

۳-۶- به موجب پروانه بهره برداری مندرج در یادداشت ۲-۱ صورتهای مالی ظرفیت اسمی خط تولید اکسل مجموعه ۴۰۵ و ۲۰۶ در یک شیفت کاری به تعداد ۱۱۵,۰۰۰ دستگاه بوده، که ظرفیت عملی بر اساس میانگین واقعی سه دوره گذشته و تولید واقعی کلیه گروه محصولات در دو شیفت کاری منتهی به دوره مالی مورد گزارش و دوره مالی قبل بشرح جدول زیر می باشد:

واحد	ظرفیت عملی سالانه	تولید واقعی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تولید واقعی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تولید واقعی سال ۱۳۹۹	
اکسل وانت پیکان و آریسان	۶,۳۸۴	۲۴	۲,۷۸۵	۲,۸۰۶	دستگاه
اکسل گروه پژو ۴۰۵ و سمند	۱۰۴,۲۹۹	۴۷,۵۰۷	۴۶,۷۳۸	۹۹,۰۶۰	دستگاه
اکسل پژو ۲۰۶	۱۱۹,۲۴۵	۷۶,۵۶۴	۷۶,۰۱۹	۱۵۷,۶۰۹	دستگاه
	۲۲۹,۹۲۸	۱۲۴,۰۹۵	۱۲۵,۵۴۲	۲۵۹,۴۷۵	

۱-۳-۶- مغایرت تولید واقعی با ظرفیت عملی ۶ ماهه بدلیل توقف تولید آریسان و کاهش پرسنل تولید به علت بازنشستگی وعدم امکان جذب نیرو بوده است.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴,۲۷۷	۳۰,۰۳۷	۵۵,۵۸۹	۷-۱ هزینه حقوق و دستمزد
۲۴,۶۵۰	۹,۳۹۹	۱۲,۰۵۳	اضافه کاری
۱۲,۲۴۸	۴,۰۵۴	۵,۸۵۳	عیدی و پاداش و آکورد
۱۶,۳۹۸	۱۳,۶۵۷	۲۱,۰۲۳	مزایای پایان خدمت
۱۸,۵۶۰	۸,۸۴۵	۱۳,۳۸۷	بیمه سهم کارفرما
۵,۴۷۸	۲,۰۶۱	۱,۷۰۷	کمک غیرنقدی
۱۹,۳۲۲	۴,۴۶۳	۳,۹۷۳	هزینه کارکنان (شامل ایاب و ذهاب، نظافت بهداشت و درمان و...)
۱,۰۲۰	۵۵۳	۲۶	تعمیر و نگهداری
۴۴,۳۳۲	۲۰,۱۵۸	۱۸,۲۸۲	۷-۲ هزینه حمل محصولات
۱۵,۹۶۲	۷,۳۸۰	۸,۸۷۶	استهلاک
۱۱۸	۶۰	۱۱۹	انرژی
۴۹۳	۲۰۴	۲۴۶	تبلیغات
۴,۹۵۳	۱,۴۰۷	۱,۹۴۹	هزینه حسابرسی، حقوقی
۱۰,۴۰۵	۸,۶۱۹	۳,۵۷۴	سایر هزینه ها
۲۳۸,۲۱۶	۱۱۰,۸۹۷	۱۴۶,۶۵۷	

۷-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد عمدتاً بدلیل افزایش سالانه نرخ حقوق و دستمزد کارکنان در اجرای مصوبات وزارت کار می باشد.

۷-۲- کاهش هزینه مزبور بدلیل کاهش مقدار محصولات فروش رفته نسبت به دوره مشابه سال قبل می باشد.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- هزینه کاهش ارزش دریافتی ها

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳,۲۸۹	.	.
۳۳,۲۸۹	.	.

هزینه مطالبات مشکوک الوصول

۹- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹,۴۳۱	۲۳,۹۵۳	۴۵,۸۵۴	۹-۱
۲۳,۷۲۸	۱۰,۷۹۰	۱۳,۷۴۰	
۹۳,۱۵۹	۳۴,۷۴۳	۵۹,۵۹۴	

فروش ضایعات

درآمد حاصل از اجاره ساختمان به تعاونی اعتبار

۹-۱- فروش ضایعات بر اساس آگهی مزایده برگزار شده به برنده مزایده فروخته شده است .

۱۰- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	یادداشت
۱۲,۸۰۶	۱,۸۶۱	۶,۸۹۰	۶
۸۵,۲۰۸	۴,۵۳۶	.	
۱۳,۵۱۶	.	۳,۳۲۲	
۱۱۱,۵۳۰	۶,۳۹۷	۱۰,۲۱۲	

هزینه‌های جذب نشده در تولید

هزینه جرایم کیفی (گارانتی فروش)

حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور

۱۱- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۸۸۱	۴,۸۵۶	۶,۶۴۷
۸,۸۸۱	۴,۸۵۶	۶,۶۴۷

سود و کار مزد وامها

۱۲- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۸۲	۳۲	۱,۵۸۹	۱۲-۱ سود حاصل از سپرده گذاری در بانکها
۲۲۳	۲۲۳	۰	سود (زیان) حاصل از فروش دارایی ثابت
۷۴۹	۱,۴۹۵	۰	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز
(۳۴,۳۹۱)	۰	۰	مالیات بر ارزش افزوده
۳۳,۳۱۲	۰	۰	درآمد حاصل از رول محور
(۸۱۲)	۲,۰۵۰	۳,۱۹۳	سایر
۱,۸۶۳	۳,۸۰۰	۴,۷۸۲	

۱۲-۱- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به سود سپرده نزد تعاونی اعتبار ایران خودرو می باشد.

۱۳- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۵,۸۶۰	۱۷,۹۵۳	۲۸,۲۶۲	سود(زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم-عملیاتی
(۳۶,۸۷۹)	(۳,۵۹۱)	(۵,۶۵۲)	اثر مالیاتی
۲۰۸,۹۸۱	۱۴,۳۶۳	۲۲,۶۱۰	
(۷,۰۱۸)	(۱,۰۵۶)	(۱,۸۶۵)	سود(زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
۰	۰	۰	اثر مالیاتی
(۷,۰۱۸)	(۱,۰۵۶)	(۱,۸۶۵)	
۲۳۸,۸۴۳	۱۶,۸۹۷	۲۶,۳۹۷	سود(زیان) خالص
(۳۵,۸۲۶)	(۳,۳۷۹)	(۵,۲۷۹)	اثر مالیاتی
۲۰۳,۰۱۶	۱۳,۵۱۷	۲۱,۱۱۸	
سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	
تعداد	تعداد	تعداد	
۱,۱۱۹,۸۷۶,۲۲۲	۱,۱۱۹,۸۷۶,۲۲۲	۱,۱۱۹,۸۷۶,۲۲۲	میانگین موزون سهام

۱۳-۱- از آنجایی که طی دوره مالی سهام عادی بالقوه وجود نداشته، لذا سود تقلیل یافته با سود پایه هر سهم برابر است.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	قالیها	ساختمان	زمین
۱۶۷۰,۰۶۱	۳۰,۸۴۹	۱۹,۸۴۵	۶,۵۱۵	۱۶۱۲,۸۵۳	۸۰,۷۰۵	۲۹,۷۸۶	۱۴,۹۸۱	۴۰۷,۵۳۷	۵۱,۲۳۴	۳,۶۱۷	۱۳۴,۹۹۱	۸۹۰,۰۰۰
۱۶۶,۵۱۷	۶۱,۹۲۳	۲۱,۹۵۵	۱,۲۴۰	۸۱,۳۹۹	۱,۶۸۳	۹۴	۲,۶۸	۱۵,۴۳۲	۱,۱۷۴	۴,۹۰۰	۵۷,۸۴۸	-
(۵۱)	-	-	-	(۵۱)	-	-	(۵۱)	-	-	-	-	-
-	(۴۲,۷۷۴)	(۲۶,۰۰۰)	-	۶۸,۷۷۴	۱۳,۳۸۸	۷,۵۱۴	۵,۴۰۰	۴۲,۴۷۲	-	-	-	-
۱,۸۳۶,۵۲۷	۴۹,۹۹۸	۱۵,۸۰۰	۷,۷۵۵	۱,۷۶۲,۹۷۵	۹۵,۷۷۶	۳۷,۳۹۴	۲۰,۵۹۸	۴۶۵,۴۴۱	۵۲,۴۰۸	۸,۵۱۷	۱۹۲,۸۳۹	۸۹۰,۰۰۰
۸۳	-	-	۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۶۲,۸۷۰)	(۱۸,۳۵۲)	(۵,۰۲۳)	-	(۳۹,۴۹۵)	۹,۰۸۸	۲,۵۳۰	۶,۳۵۰	۳,۸۴	-	-	(۵۷,۸۴۷)	-
۱,۷۷۳,۷۴۰	۳۱,۶۴۶	۱۰,۷۷۷	۷,۸۳۸	۱,۷۲۳,۴۸۰	۱۰۴,۸۶۴	۳۹,۹۲۴	۲۶,۹۴۸	۴۶۵,۸۲۵	۵۲,۴۰۸	۸,۵۱۷	۱۳۴,۹۹۲	۸۹۰,۰۰۰
۴۷۲,۰۷۰	۳,۸۶۸	-	-	۴۶۸,۲۰۰	۶۵,۹۷۸	۲۶,۱۸۳	۵,۳۷۱	۲۷۲,۹۹۵	۳۹,۷۲۵	۳,۶۱۷	۵۴,۳۳۱	-
۴۸,۱۹۰	-	-	-	۴۸,۱۹۰	۵,۲۹۳	۸۵۵	۱,۹۹۲	۲۵,۵۲۱	۱,۳۸۱	۴,۰۷۰	۹,۰۷۸	-
(۵۱)	-	-	-	(۵۱)	-	-	(۵۱)	-	-	-	-	-
۵۲۰,۲۰۹	۳,۸۶۸	-	-	۵۱۶,۳۴۰	۷۱,۲۷۱	۲۷,۰۳۸	۷,۳۱۲	۲۹۸,۵۱۶	۴۱,۱۰۶	۷,۶۸۷	۶۳,۴۰۹	-
۳۲,۸۷۶	-	-	-	۳۲,۸۷۶	۴,۲۸۸	۷۵۵	۱,۹۳۷	۱۹,۷۸۳	۷۰۷	۸۳۰	۴,۵۷۷	-
۵۵۳,۰۸۵	۳,۸۶۸	-	-	۵۴۹,۲۱۵	۷۵,۵۵۹	۲۷,۷۹۳	۹,۲۴۹	۳۱۸,۲۹۹	۴۱,۸۱۳	۸,۵۱۷	۶۷,۹۸۶	-
۱,۲۲۰,۶۵۵	۲۷,۷۷۸	۱۰,۷۷۷	۷,۸۳۸	۱,۱۷۴,۲۶۳	۳۹,۳۰۵	۱۲,۱۳۱	۱۷,۶۹۹	۱۴۷,۵۲۶	۱۰,۵۹۵	۰	۶۷,۰۰۶	۸۹۰,۰۰۰
۱,۳۱۶,۳۱۸	۴۶,۱۳۰	۱۵,۸۰۰	۷,۷۵۵	۱,۲۴۶,۶۳۶	۲۴,۵۰۵	۱۰,۳۵۶	۱۳,۲۸۶	۱۶۶,۹۲۵	۱۱,۳۰۲	۸۳۰	۱۲۹,۴۳۰	۸۹۰,۰۰۰

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

واگذار شده

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴-۱- مانده حسابهای زمین بشرح زیر است:

مترای	بهای تمام شده	مازاد تجدید ارزیابی	مبلغ دفتری
مترمربع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰,۶۳۹	۲۰,۱۲۴	۸۶۹,۸۷۶	۸۹۰,۰۰۰
	۲۰,۱۲۴	۸۶۹,۸۷۶	۸۹۰,۰۰۰

زمین کارخانه شماره ۲و۱

۱-۱-۱۴- افزایش قیمت زمین ناشی از تجدید ارزیابی زمین در سال ۱۳۹۷ بر اساس نظر کارشناسی بوده که تفاوت آن در همان سال به حساب سرمایه منتقل شده است.

۱۴-۲- مانده حساب پیش پرداخت سرمایه ای بشرح ذیل میباشد:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت ضیا ذوب خرید دستگاه یونیت خنک کننده کوره	۸۳۲	۸۳۲
شرکت پایدار صنعت پوشش خرید یک دستگاه فنر جمع کن اکسل ۲۰۶	۶۰۵	۶۰۵
شرکت ماموت خرید کشنده دانگ فنگ	۳۱۶	۳۱۶
سپاهان لیفتراک خرید لیفتراک	۰	۴,۸۵۰
سنگین لیفتراک پاشا خرید لیفتراک	۱,۴۰۰	۰
طراحی مهندسی ساخت تجهیزات سایپا(مرکز تحقیقات) خرید گیج کنترل	۱,۴۹۶	۱,۴۲۶
سایر (اشخاص حقیقی و حقوقی)	۶,۱۶۶	۹,۱۹۷
	۱۰,۷۷۷	۱۵,۸۰۰

۱-۲-۱۴- مانده پیش پرداخت به شرکت تولیدی پایدارصنعت پوشش بابت خرید دستگاه فنر جمع کن اکسل ۲۰۶ در سال ۸۳ بوده که پیگیریهای شرکت جهت

تعیین تکلیف آن به نتیجه نرسیده است.

۲-۱۴- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تأثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		بر آورد تاریخ بهره برداری	در صد تکمیل		پروژه تولید درب
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موقوف	موقوف	
افزایش بازار فروش	۶,۵۱۵	۶,۵۱۵	-	۵٪	۵٪	پروژه مونتاژ اکسل k۱۳۲
افزایش بازار فروش	۱۹	۱۹	۴۴۲,۰۰۰	۳۱٪	۳۱٪	پروژه اکسل عقب آریسان
	۷,۷۵۵	۷,۸۳۸	۴۴۹,۰۰۰			

۴-۱۴- داراییهای ثابت مشهود در مقابل خطرات احتمالی ناشی از سیل، زلزله و آتش سوزی، سقوط هواپیما از پوشش بیمه ای به مبلغ ۸۰۸,۷۴۱ میلیون ریال برخوردار می باشند.

۵-۱۴- در تاریخ تهیه صورتهای مالی، هیچ یک از داراییهای شرکت در رهن نمی باشد واقدامات لازم درخصوص اخذ سند تک برگ برای زمین درحال انجام است.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵- دارائیهای نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)					
جمع	نرم افزار	حق الامتیاز ۷۸ خط تلفن	حق الامتیاز انشعاب برق	حق الامتیاز انشعاب گاز	حق الامتیاز چاه آب
۱۳,۱۹۴	۱۱,۲۵۵	۱۴۵	۳۹۴	۲۱۷	۱,۱۸۳
۱۳,۱۹۴	۱۱,۲۵۵	۱۴۵	۳۹۴	۲۱۷	۱,۱۸۳
۱۳,۱۹۴	۱۱,۲۵۵	۱۴۵	۳۹۴	۲۱۷	۱,۱۸۳
-	-	-	-	-	-
۱۱,۲۵۵	۱۱,۲۵۵	-	-	-	-
۱۱,۲۵۵	۱۱,۲۵۵	-	-	-	-
۱۱,۲۵۵	۱۱,۲۵۵	-	-	-	-
۱,۹۳۹	-	۱۴۵	۳۹۴	۲۱۷	۱,۱۸۳
۱,۹۳۹	-	۱۴۵	۳۹۴	۲۱۷	۱,۱۸۳

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱				شرح
خالص مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	(۱,۴۲۱)	۱,۴۲۱	۷	۳۵	۷۰۰

شرکت مهندسی صنعتی پادنا گستر (سهامی خاص)

۱۶-۱- شرکت مهندسی صنعتی پادنا گستر (سهامی خاص) در حال تسویه بوده که پرونده آن در شعبه اداره مالیاتی بومهن در حال رسیدگی می باشد.

۱۶-۲- وضعیت سرمایه گذاری در شرکت مهندسی و صنعتی پادنا گستر به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	نوع فعالیت	سرمایه	اندرخته	سود و (زیان) انباشته در سال	جمع حقوق مالکانه سال	سهام شرکت از حقوق مالکانه شرکت
شرکت مهندسی صنعتی پادنا گستر ریخته گری/ ماشینکاری		۲۰۰	۷۷۰	(۱۹,۴۶۵)	(۱۸,۴۹۵)	۱۳۸۷

۱۶-۳- با توجه به پیگیری های به عمل آمده و با عنایت به خاتمه فعالیت شرکت یاد شده و حجم بالای بدهی های شرکت مذکور عملاً باز یافت مبلغ سرمایه گذاری غیر ممکن گردیده است لذا به میزان سرمایه گذاری، کاهش ارزش در سنوات گذشته محاسبه شده است.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷- سایر دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۷	۲۰۷	۱۷-۱ سپرده قرض الحسنه نزد بانک تجارت
۲۰	۲۰	سایر
۲۲۷	۲۲۷	

۱۷-۱- سپرده قرض الحسنه نزد بانک تجارت به مبلغ ۲۰۷ میلیون ریال بابت تضمین بازپرداخت وام پرداختی بانک به تعدادی از کارکنان شرکت می باشد.

۱۸- پیش پرداختها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۲۹۲	۳۸,۳۵۲	۱۸-۱ پیش پرداخت خرید خارجی
۱۰,۳۰۵	۱۷,۹۰۶	۱۸-۲ پیش پرداخت خرید داخلی
۱۱,۳۵۱	۲۳,۹۴۴	سایر پیش پرداخت
۴۰,۹۴۷	۸۰,۲۰۲	
۰	(۱,۳۹۳)	۲۷ انتقال به مالیات پرداختنی
۴۰,۹۴۷	۷۸,۸۰۹	

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۸-۱- مانده حساب پیش پرداخت خرید خارجی شرح ذیل می باشد:

شرح کالا		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت Getect بابت خرید قطعات هلر		۸,۸۷۲	۶,۱۵۱
شرکت Zhejiang Kente Auto Parts Co بابت خرید قطعات اکسل ۳۰۱		۱,۴۰۵	۱,۴۰۵
شرکت Materzok بابت خرید لوازم کوره حرارتی		۴,۶۷۴	۰
شرکت HURTH بابت خرید ابزار برچ		۲,۸۲۹	۳,۷۴۶
شرکت Jem بابت خرید مته		۱,۰۰۶	۰
شرکت IPIRANGA بابت خرید بال اسکرویل		۱,۲۶۷	۰
شرکت Palbit بابت خرید ابزار		۱۲,۷۹۱	۰
سایر		۵,۵۰۹	۷,۹۹۰
		۳۸,۳۵۲	۱۹,۲۹۲

۱۸-۲- پیش پرداخت خرید داخلی عمدتاً شامل ۵,۹۶۹ میلیون ریال پرداختی به شرکت ماشین سازی اراک و ۷,۹۰۳ میلیون ریال پرداختی به شرکت سپهر صنعت نگین به ترتیب بابت خرید میلگرد و لوله می باشد.

۱۹- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت
بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۷۶۹	۰	۴۹,۷۶۹	۳۷,۶۸۸	کالای ساخته شده
۸۱,۰۸۴	۰	۸۱,۰۸۴	۵۸,۰۷۴	کالای در جریان ساخت
۹۱۵,۰۹۴	۰	۹۱۵,۰۹۴	۴۶۳,۸۶۱	مواد اولیه ۱۹-۲
۶۹,۷۴۵	۰	۶۹,۷۴۵	۳۲,۹۳۸	قطعات یدکی و لوازم مصرفی
۴۴,۹۰۲	۰	۴۴,۹۰۲	۳۴,۵۸۸	سایر موجودیها
۱,۱۶۰,۵۹۳	۰	۱,۱۶۰,۵۹۳	۶۲۷,۱۴۹	

۱۹-۱- موجودی مواد و کالا در دوره مورد گزارش تا مبلغ ۹۸۴,۹۴۲ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله و آتش سوزی و... بیمه شده است.

۱۹-۲- علت افزایش موجودی مواد اولیه بابت ارسال مواد اولیه تبدلی از سمت شرکت ساپکو بوده است و همچنین از موجودی مواد اولیه تولیدی مبلغ ۱,۵۱۷ میلیون ریال آن مربوط به موجودی کالای امانی نزد دیگران میباشد.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷۶,۰۴۶	۸۶,۳۸۷	-	۸۶,۳۸۷	۲۰-۱ اشخاص وابسته
۱۳۶,۱۹۸	۳۴۷,۵۴۹	(۷,۴۲۸)	۳۵۴,۹۷۷	۲۰-۲ سایر مشتریان
۶۱۲,۲۴۳	۴۳۳,۹۳۶	(۷,۴۲۸)	۴۴۱,۳۶۴	
سایر دریافتنی ها				
اسناد دریافتنی				
۳۱,۳۴۰	۲۱,۲۹۵	-	۲۱,۲۹۵	۲۰-۲ سایر اشخاص
۳۱,۳۴۰	۲۱,۲۹۵	۰	۲۱,۲۹۵	
حسابهای دریافتنی				
۸۴۴	۸۴۴	(۱۴,۱۹۷)	۱۵,۰۴۲	اشخاص وابسته- پادنا گستر
۲,۴۹۴	-	-	-	اشخاص وابسته- بیمه پارسیان(خدمات بیمه ایران خودرو)
۲۳۰	-	-	-	خودرو های سفارشی ایران خودرو آپکو
۱۹,۴۵۲	۴۷,۴۹۲	-	۴۷,۴۹۲	وام، مساعده و علی الحساب عیدی کارکنان
۱۲۷,۳۲۸	۶۱,۴۰۷	(۵۶,۱۹۶)	۱۱۷,۶۰۳	سایر بدهکاران
۱۸۱,۶۸۸	۱۳۱,۰۳۸	(۷۰,۳۹۳)	۲۰۱,۴۲۱	
۷۹۳,۹۳۲	۵۶۴,۹۷۴	(۷۷,۸۲۱)	۶۴۲,۷۹۶	

۲۰-۱-۱ اقلام تشکیل دهنده اشخاص وابسته تجاری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۲,۸۹۷	۳۲,۸۲۶	۰	۳۲,۸۲۶	۲۰-۱-۱ شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو (سهامی خاص) - ساپکو
۶۹,۶۰۹	۵۰,۱۱۷	۰	۵۰,۱۱۷	۲۰-۱-۲ ایران خودرو
۸۶۰	۸۶۲	۰	۸۶۲	تهیه و توزیع قطعات و لوازم یدکی ایران خودرو (ایساکو)
۴۵۵	۴۵۵	۰	۴۵۵	صنایع ریخته گری ایران خودرو
۲,۱۲۸	۲,۱۲۸	۰	۲,۱۲۸	ماشین ابزار ایران خودرو (تام)
۵۷	۰	۰	۰	تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو
۳۶	۰	۰	۰	تعاونی خاص گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۳	۰	۰	۰	ایران خودرو خراسان
۴۷۶,۰۴۶	۸۶,۳۸۷	۰	۸۶,۳۸۷	

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی صان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۲۰-۲۰-گردش حساب شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو (سایکو) به شرح زیر می باشد:

شش ماهه		
سال ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
(۲۳۲,۳۷۵)	۴۰۲,۸۹۷	گردش عملیات:
۷,۹۴۱,۰۱۱	۶,۲۶۷,۰۹۸	فروش محصولات
۷۱۴,۶۷۸	۵۶۴,۰۳۹	مالیات بر ارزش افزوده
(۶,۰۹۹,۱۴۹)	(۶,۱۲۰,۸۱۱)	خالص خرید قطعات
(۵۴۸,۹۳۳)	(۵۵۰,۸۷۳)	مالیات بر ارزش افزوده خرید
(۱,۳۷۲,۳۳۵)	(۵۲۹,۵۲۴)	دریافت وجه نقد
۶۳۵,۲۷۲	(۳۷۰,۰۷۱)	خالص عملیات سال
۴۰۲,۸۹۷	۳۲,۸۲۶	مانده طلب از شرکت سایکو

۱-۲۰-۲۰-گردش حساب شرکت ایران خودرو به شرح زیر می باشد:

شش ماهه		
سال ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
(۲۱,۸۸۴)	۶۹,۶۰۹	گردش عملیات:
۹۳,۸۶۰	۲۱,۶۸۲	فروش محصولات
۸,۴۴۷	۱,۹۵۱	مالیات بر ارزش افزوده
(۸,۴۱۰)	(۱۴,۷۲۱)	خالص خرید قطعات
۰	(۱۱۵)	مالیات بر ارزش افزوده خرید
۰	(۲۴,۵۰۸)	دریافتی ها
(۲,۴۰۴)	(۳,۷۸۱)	سایر
۹۱,۴۹۳	(۱۹,۴۹۲)	خالص عملیات سال
۶۹,۶۰۹	۵۰,۱۱۷	مانده طلب از شرکت سایکو

۲-۲۰-۲۰-مانده فوق شامل ۹۴,۲۶۰ میلیون ریال مربوط به شرکت فولادین ذوب آمل می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۵۵۰,۰۰۰ میلیون ریال آن به سایکو منتقل شده است و مبلغ ۱۲۹,۱۹۸ میلیون ریال مربوط به شرکت زامیاد می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال از آن وصول گردیده است.

۳-۲۰-۲۰-مبلغ فوق عمدتاً مربوط به چک دریافتی از شرکت صنعتی رول محور سامان به مبلغ ۲۰,۷۹۵ میلیون ریال می باشد.

۴-۲۰-۲۰-گردش حساب کاهش ارزش دریافتی ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای دوره/سال
۷۷,۸۲۱	۷۷,۸۲۱	
۷۷,۸۲۱	۷۷,۸۲۱	مانده در پایان دوره/سال

۲۱- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص
۱۲,۵۴۸	-	۸	۰	۸
		۸	۰	۸

مهرکام پارس

۱-۲۱-خالص ارزش فروش هر سهم شرکت فوق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۲,۱۷۲ ریال است.

۲۲- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۶,۴۴۰	۱۱۵,۳۸۷	۲۲-۱	۲,۰۳۱	موجودی ریالی نزد بانکها
۲,۰۳۱	۲,۰۳۱	۲۲-۲	۸۱۲	موجودی ارزی نزد بانکها
۸۱۲	۸۱۲		۰	موجودی ارزی نزد صندوق
۰	۶۶۵			تنخواه گردان
۱۲۹,۲۸۴	۱۱۸,۸۹۵			

۱-۲۲- موجودی ارزی نزد بانکها شامل ۵,۲۴۴ دلار و ۲,۷۳۹ یورو می باشد.

۲-۲۲- موجودی ارزی نزد صندوق در پایان دوره مالی شش ماهه ۱۴۰۰ شامل ۲,۰۰۰ دلار به ارزش ۴۷۹,۲۱۶,۰۰۰ ریال و ۱,۱۷۷ یورو به ارزش ۳۳۲,۹۶۳,۸۴۴ ریال میباشد.

سرمایه شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ مبلغ ۱,۱۱۹,۸۷۶ میلیون ریال منقسم به ۱,۱۱۹,۸۷۶,۲۲۲ سهم یکهزار ریالی عادی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سهام	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سهام	
میلیون ریال			میلیون ریال			
۴۰۳,۹۳۰,۴۳۸	۳۶.۰۷٪	۴۰۳,۹۳۰,۴۳۸	۴۰۳,۹۳۰,۴۳۸	۳۶.۰۷٪	۴۰۳,۹۳۰,۴۳۸	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۷۰,۴۳۰,۴۲۸	۱۵.۲۳٪	۱۷۰,۴۳۰,۴۲۸	۱۷۷,۵۵۶,۶۱۱	۱۵.۸۵٪	۱۷۷,۵۵۵,۶۱۱	شرکت سرمایه گذاری سمنند(سهامی خاص)
۰	۰.۰۰٪	۰	۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۳.۳۰٪	۳۶,۹۰۰,۰۰۰	سید علیرضا میرکاظم
۰	۰.۰۰٪	۰	۳۱,۲۰۶,۳۸۰	۲.۷۹٪	۳۱,۲۰۶,۳۸۰	محمد مهدی صداقت گهر
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۳٪	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱.۴۳٪	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	ولی اله شاددل
۱۳,۵۷۰,۰۰۴	۱.۲۱٪	۱۳,۵۷۰,۰۰۴	۱۳,۵۸۵,۰۰۰	۱.۲۱٪	۱۳,۵۸۵,۰۰۰	مهرداد ایرجی
۱۴,۰۶۶,۰۰۰	۱.۲۶٪	۱۴,۰۶۶,۰۰۰	۱۲,۸۶۶,۰۰۰	۱.۱۵٪	۱۲,۸۶۶,۰۰۰	شاهپور ساق زانی
۱۰,۸۶۲,۹۶۶	۰.۹۷٪	۱۰,۸۶۱,۹۶۶	۱۰,۸۶۲,۰۰۰	۰.۹۷٪	۱۰,۸۶۱,۹۶۶	سازمان بهزیستی کشور
۹,۹۵۶,۲۲۱	۰.۸۹٪	۹,۹۵۶,۲۲۱	۱۰,۶۰۸,۰۰۰	۰.۹۵٪	۱۰,۶۰۷,۵۳۹	صندوق س.ا.بازگردانی امید لوتوس پارسیان BFM
۴۸۱,۰۶۱,۱۶۵	۴۲.۹۶٪	۴۸۱,۰۶۱,۱۶۵	۴۰۶,۳۶۳,۲۸۸	۳۶.۲۹٪	۴۰۶,۳۶۳,۲۸۸	سایر
۱,۱۱۹,۸۷۶,۲۲۲	۱۰۰٪	۱,۱۱۹,۸۷۶,۲۲۲	۱,۱۱۹,۸۷۶,۲۲۲	۱۰۰٪	۱,۱۱۹,۸۷۶,۲۲۲	

۱-۲۳- طبق ابلاغیه مصوبه شماره ۹۹/ب/۴۴۰/۰۶۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۷ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، قرارداد بازارگردانی از طرف شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو با صندوق سرمایه گذاری لوتوس پارسیان منعقد گردیده و عملیات بازارگردانی طبق ضوابط سازمان بورس از طریق سهامدار عمده انجام می گردد.

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه مبلغ ۲۲,۲۸۵ میلیون ریال در سالهای قبل از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شش ماهه منتهی به		یادداشت
سال ۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۲,۸۳۰	۲۳۹,۱۹۷	مانده در ابتدای سال
(۱۴,۶۷۸)	(۱,۱۸۵)	پرداخت شده طی دوره/سال
۶۱,۰۴۵	۱۰۵,۵۱۴	ذخیره تامین شده
۲۳۹,۱۹۷	۳۴۳,۵۲۶	مانده در پایان دوره/سال

۱-۲۵- علت افزایش ذخیره حقوق پرسنل طبق قانون کار در اول سال و تسری آن به ذخیره سنوات قبل بوده است.

۲۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	تجاری
		حسابهای پرداختنی تجاری
۱۲۶,۷۵۱	۲۲۶,۹۶۴	۲۶-۱ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۲۶,۷۵۱	۲۲۶,۹۶۴	
۱۲۶,۷۵۱	۲۲۶,۹۶۴	
		سایر پرداختنی ها
		اسناد پرداختنی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اشخاص وابسته-گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۸,۶۵۴	۴۹,۳۴۴	سایر اشخاص
۱۸,۶۵۴	۵۹,۳۴۴	
		حسابهای پرداختنی تجاری:
۱۰۴,۳۰۳	۴۸,۵۰۷	۲۶-۲ اشخاص وابسته
۴۷,۴۵۰	۴۵,۷۴۳	سپرده بیمه، حسن انجام کار، مناقصه و مزایده پیمانکاران
۵۱,۶۱۵	۵۲,۲۴۵	سازمان تامین اجتماعی
۲۰۵,۷۰۷	۱۳۹,۲۸۹	۲۶-۳ مالیات و عوارض ارزش افزوده خرید- فروش
۱۴,۶۹۶	۴۰,۹۷۲	مطالبات کارکنان
۶۲۳,۳۳۶	۶۸۵,۰۷۱	۲۶-۴ سایر شرکتهای و موسسات
۱,۰۴۷,۱۰۷	۱,۰۱۱,۸۲۶	
۱,۱۹۲,۵۱۲	۱,۲۹۸,۱۳۴	

۲۶-۱- مانده سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۶,۱۰۰	آذین فورج
۱,۱۴۳	۱۵,۲۴۱	پشتکارصنعت ایده آل پاسارگاد
۰	۳۴,۲۲۸	آهنگری تراکتورسازی ایران (اشتالز)
۰	۱۴,۵۵۲	زامیاد
۱۱,۶۸۴	۱۱,۵۸۲	گسترش صنعت کاربردی آپادانا
۵,۷۴۹	۱۱,۱۴۰	فولاد آلیاژی ایران
۱۰۸,۱۷۵	۱۲۴,۱۲۰	سایر اشخاص
۱۲۶,۷۵۱	۲۲۶,۹۶۴	

۲۶-۲- مانده حساب اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۲۸۲	۳۱,۵۷۶	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۷,۶۰۵	۰	شرکت ایران خودرو
۴,۴۰۴	۱۴,۷۷۸	بیمه پارسیان شرکت خدمات بیمه ایران خودرو
۱,۴۶۳	۱,۴۶۳	سرمایه گذاری سمند
۵۳۸	۴۷۰	شرکت تعاونی خاص کارکنان ایران خودرو
۲۱۹	۲۱۹	شرکت لیزینگ سمند (سهامی خاص)
۶۲	۰	صنایع ریخته گری ایران خودرو
۵۷,۶۷۰	۰	تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو
۱,۰۶۱	۰	مهندسی خدمات صنعتی ایران خودرو-ایسیکو
۱۰۴,۳۰۳	۴۸,۵۰۷	

۲۶-۳- بابت بدهی ارزش افزوده دوره چهارم سال ۱۳۹۹ و دوره دوم سال ۱۴۰۰ به اداره دارایی می باشد.

۲۶-۴- علت افزایش سایر انتقال و جابجایی کد حسابها بوده است.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۷- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					سود (زیان) ابرازی	دوره/سال مالی
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی		
رسیدگی به دفاتر-هیات حل اختلاف	-	-	-	-	۷,۶۸۰	-	-	(۱۸,۹۷۸)	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۳۵,۸۲۶	۲۶,۱۰۲	۹,۷۲۵	-	-	۳۵,۸۲۶	-	۲۳۸,۸۴۳	۱۳۹۹
	-	۵,۲۷۹	-	-	-	۵,۲۷۹	-	۲۶,۳۹۷	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	۳۵,۸۲۶	۳۱,۳۸۱							
		(۱,۳۹۳)							
	۳۵,۸۲۶	۲۹,۹۸۸							

کسر می شود:

پیش پرداخت ها

۲۷-۱- مالیات عملکرد برای سنوات قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

- ۲۷-۲- بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ برگ تشخیص به مبلغ ۷,۶۸۰ میلیون ریال صادر شده و شرکت نسبت به آن اعتراض کرده که در هیات بدوی در حال رسیدگی می باشد.
- ۲۷-۳- بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ شرکت مبلغ ۳۵,۸۲۶ میلیون ریال ابراز کرده و مبلغ ۹,۷۲۵ میلیون ریال پرداخت شده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رسیدگی نشده است.
- ۲۷-۴- بابت مالیات عملکرد دوره مالی جاری بر اساس مبالغ ابرازی و معافیت های قانونی مبلغ ۴,۷۸۶ مالیات پرداختنی در حسابها منظور شده است.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۸- سود سهام پرداختنی

سود سهام سال	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سازمان بهزیستی کشور	۱۴۱	۱۴۱
سایر سهامداران	۲۵,۵۳۰	۲,۰۱۲
	۲۵,۶۷۱	۲,۱۵۳

۲۸-۱- سود سهام پرداختنی طبق برنامه زمان بندی اعلام شده از اول بهمن ماه سال ۱۴۰۰ به حساب اعلامی سهامداران از طریق سامانه سجام واریز خواهد شد.

۲۹- تسهیلات مالی

۲۹-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴,۰۹۷	۱۲,۲۷۳	۲۱,۸۲۴	۲۷,۳۱۷	۱۰,۹۲۷	۱۶,۳۹۰
(۵,۸۶۷)	(۷۸۳)	(۵,۰۸۴)	(۲,۷۹۰)	(۷۸۳)	(۲,۰۰۷)
۲۸,۲۳۱	۱۱,۴۹۱	۱۶,۷۴۰	۲۴,۵۲۷	۱۰,۱۴۴	۱۴,۳۸۳

تعاونی اعتبار ایران خودرو
کسر میشود: سود و کامزد سالهای آتی

۲۹-۱-۲- نرخ سود و کارمزد و جرائم معوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴,۰۹۷	۲۷,۳۱۷

درصد ۲۶

۲۹-۱-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۸۲۴	۱۶,۳۹۰
۱۲,۲۷۳	۱۰,۹۲۷
۳۴,۰۹۷	۲۷,۳۱۷

سال ۱۴۰۰
سال ۱۴۰۱

۲۹-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴,۰۹۷	۲۷,۳۱۷

چک شرکت

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۲۹- تغییرات حاصل از جریانهای نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیتهای تامین مالی به شرح ذیل است:

(مبلغ به میلیون تسهیلات مالی)	
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۴۰,۹۸۷
تسویه تسهیلات از طریق تهاتر	(۲۱,۶۳۷)
سایر	۸,۸۸۱
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۸,۲۳۱
تسویه تسهیلات از طریق تهاتر	(۱۰,۹۲۷)
سایر	۷,۲۲۳
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۲۴,۵۲۷

۳۰- ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۴۶۲	۴,۲۵۱	۲۱۱	۰	۴,۴۶۲	ذخیره مرخصی استفاده نشده
۳,۱۴۹	۲,۸۲۲	۳۲۷	۰	۳,۱۴۹	ذخیره مالیات حقوق و مزایای کارکنان
۶۰	۱,۱۰۰	۰	۱,۰۴۱	۶۰	ذخیره خدمات حسابرسی و مشاوره ای
۱۰,۰۷۰	۲۱,۸۰۸	۰	۱۱,۷۳۸	۱۰,۰۷۰	ذخیره عیدی و پاداش
۵۶,۸۷۴	۵۶,۸۷۴	۰	۰	۵۶,۸۷۴	۳۰-۱ ذخیره ارزش افزوده
۵۰,۳۱۲	۵۰,۳۱۲	۰	۰	۵۰,۳۱۲	۳۰-۲ ذخیره گارانتی محصولات
۲,۶۲۵	۲,۲۵۵	۳۷۰	۰	۲,۶۲۵	سایر ذخایر
۱۲۷,۵۵۲	۱۳۹,۴۲۴	۹۰۸	۱۲,۷۷۹	۱۲۷,۵۵۲	

۱-۳۰- بابت مالیات ارزش افزوده سه ماهه دوم سال ۱۳۹۴ به مبلغ ۵۶,۰۰۰ میلیون محاسبه شده که ۲۰ درصد آن نقدا پرداخت و مابقی به عنوان ذخیره در حسابها منظور گردیده است.

۲-۳۰- ذخیره گارانتی محصولات با توجه به میزان جرایم کیفی پوشش کامل می دهد و نیاز به ذخیره جدید نمی باشد.

۳۱- پیش دریافتها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۶	۱۷۶	کرمان خودرو - قوای محرکه
۳,۵۸۹	۶,۴۸۵	سایر به تعداد ۳۰ شخص حقیقی و حقوقی
۳,۷۶۵	۶,۶۶۱	

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۲- اصلاح طبقه بندی

۳۲-۱-

در سال مالی قبل مبلغ ۲۳،۷۲۸ میلیون ریال مربوط به درآمد حاصل از اجاره ساختمان تعاونی اعتبار به سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی منظور شده بود که در اقلام مقایسه ای در سرفصل سایر درآمدها منعکس گردیده است.

۳۲-۲- در سال مالی قبل مبلغ ۳۳،۲۸۹ میلیون ریال مربوط به هزینه مطالبات مشکوک الوصول به سرفصل سایر اقلام عملیاتی

منظور شده بود که در اقلام مقایسه ای در سرفصل هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها منعکس گردیده است.

۳۲-۳- در سال مالی قبل مبلغ ۱۳،۸۰۶ میلیون ریال مربوط به هزینه های جذب نشده و ۸۵،۲۰۸ میلیون ریال مربوط به هزینه

جرایم کیفی (گارانتی فروش) و ۱۳،۵۱۶ میلیون ریال مربوط به حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور به سرفصل سایر اقلام

عملیاتی منظور شده بود که در اقلام مقایسه ای در سرفصل سایر هزینه ها منعکس گردیده است.

۳۳- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به		
	۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۳۱ شهریور ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۳،۰۱۶	۱۳،۵۱۷	۲۱،۱۱۸	سود خالص
			تعدیلات
۳۵،۸۲۶	۳،۳۷۹	۵،۲۷۹	هزینه مالیات بر درآمد
۸،۸۸۱	۴،۸۵۶	۶،۶۴۷	هزینه های مالی
۴۸،۷۸۱	۲۳،۴۴۰	۳۲،۸۷۶	هزینه استهلاك داراییهای ثابت مشهود
(۲۲۳)	(۲۲۳)	۰	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
(۲،۷۸۲)	(۳۲)	(۱،۵۸۹)	سودسپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۴۶،۳۶۷	۴۷،۹۴۲	۱۰۴،۳۲۹	افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۷۴۹)	(۱،۴۹۵)	۰	(سود)زیان تسعیر ارز
۳۳۹،۱۱۷	۹۱،۳۸۵	۱۶۸،۶۶۰	
(۵۱۷،۷۷۸)	(۱۰۵،۵۱۷)	۲۸۹،۰۸۹	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۲۷۶،۶۶۷)	(۲۱،۸۳۵)	(۵۳۳،۴۴۴)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۸،۹۰۳	۷،۱۷۶	(۳۷،۸۶۲)	(افزایش) کاهش پیش پرداختهای عملیاتی
۶۱۴،۲۷۶	۷۷،۷۰۰	۱۰۵،۶۲۲	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۹۱،۱۱۶	۹،۷۷۷	۱۱،۸۷۱	افزایش (کاهش) ذخایر
(۲،۳۴۴)	(۴،۴۱۸)	۲،۸۹۶	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
(۷۲،۴۹۳)	(۳۷،۱۱۷)	(۱۶۱،۸۲۷)	
۲۶۶،۶۲۴	۵۴،۲۶۸	۶،۸۳۳	نقد حاصل از عملیات

۳۴- مبادلات غیر نقدی

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به		
	۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۳۱ شهریور ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱،۶۳۷	۱۰،۹۱۱	۱۰،۹۲۷	کاهش مانده تسهیلات از طریق تهاتر
۲۱،۶۳۷	۱۰،۹۱۱	۱۰،۹۲۷	

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۵-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۵-۲- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۲۹,۲۳۶	۱,۸۶۷,۹۳۱	جمع بدهی
(۱۲۹,۲۸۴)	(۱۱۸,۸۹۵)	موجودی نقد
۱,۷۵۸,۵۲۰	۱,۹۸۶,۸۲۶	خالص بدهی
۱,۲۸۰,۵۶۸	۱,۲۷۸,۱۶۹	حقوق مالکانه
۱۳۷٪	۱۵۵٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۳۵-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد، هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها رخ نداده است. برای کنترل ریسک نوسانات نرخ ارز، مدیریت شرکت تلاش می کند در ایفای تعهدات ارزی به موقع اقدام نماید.

۳۵-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تهیه مستمر گزارشات تحلیلی مربوطه مدیریت می شود.

۳۵-۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط واحد بازرگانی بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود.

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

میزان مطالبات کل	ذخیره مطالبات	سر رسید سنواتی		سر رسید شده تا پایان دوره
		بیشتر از یکسال	کمتر از یکسال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶۴,۹۷۴	(۷۷,۸۲۱)	۶۱,۸۴۳	۴۷,۷۱۰	۵۳۳,۲۴۳
۵۶۴,۹۷۴	(۷۷,۸۲۱)	۶۱,۸۴۳	۴۷,۷۱۰	۵۳۳,۲۴۳

دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۵-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق وصول به موقع وصول مطالبات، نگهداری اندوخته مالی کافی از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

سر رسید بدهی های مالی شرکت به شرح زیر تفکیک می شود:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
جمع	سر رسید آتی	سر رسید شده	
	بیشتر از یکسال	کمتر از یکسال	تا پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۱۴,۲۶۱	۲۷,۰۴۴	۷۷,۰۰۸	۱,۴۱۰,۲۰۹
۱,۵۱۴,۲۶۱	۲۷,۰۴۴	۷۷,۰۰۸	۱,۴۱۰,۲۰۹

پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۳۵-۷- اثر شیوع کرونا بر فعالیت شرکت

در اثر شیوع ویروس کرونا از نیمه دوم بهمن ماه سال ۱۳۹۸ و تاثیر بر اقتصاد کشور، با توجه به نوع فعالیت شرکت محورسازان ایران خودرو و فروش محصولات به مشتری عمده (ساپکو) تولید این شرکت تحت تاثیر موضوع فوق نبوده است.

۳۵-۸- مدیریت ریسک تحریم های بین المللی

بنابر شرایط حاکم بر وضعیت کشور ناشی از تحریم های اعمال شده در سالهای اخیر، خریدهای خارجی حسب مورد بدون تشریفات معمول مشتمل بر انجام معاملات خارجی از طریق اعتبارات اسنادی انجام گردیده، لذا برای مدیریت ریسک مرتبط با اینگونه معاملات حداکثر دقت کنترل در انتخاب اشخاص و شرکتهای خارجی طرف معامله و تعیین قیمت های منصفانه معاملاتی صورت گرفته است، مضافاً به دلیل نداشتن حساب جاری ارزی نزد بانکهای خارجی از طرف شرکت و عدم امکان انتقال ارز از طریق سیستم بانکی، پرداختهای ارزی ناشی از خریدهای خارجی از طریق صرافی ها انجام گردیده که برای کاهش مخاطرات در این خصوص، پرداختهای ارزی از طریق صرافی های مجاز (دارای مجوز بانک مرکزی) و معتبر بانکی صورت گرفته است.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۶ - وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار امریکا	یورو
۲۲	۵,۲۴۴	۲,۷۳۹
۲۲	۲,۰۰۰	۱,۱۷۷
	۷,۲۴۴	۳,۹۱۶
	۷,۲۴۴	۳,۹۱۶
	۱,۹۴۵	۱,۲۴۱
	۱,۹۴۵	۱,۲۴۱
	۱,۹۴۵	۱,۲۴۱

موجودی نقد(ارزی)

صندوق ارزی

جمع دارایی های پولی و ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی و ارزی (میلیون ریال)

خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۹ /۱۲/۳۰

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹ /۱۲/۳۰ (میلیون ریال)

۳۶-۱- ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش به شرح ذیل است:

مبلغ - یورو

۱۱۵۱۸۰

خرید قطعات و مواد اولیه

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

۳۷-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح ذیل بوده است.

ارقام به میلیون ریال

تضامین اعطایی - دریافتی

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	تامین مالی	فروش کالا	فروش خدمات	خرید کالا	خرید خدمات	درآمد اجاره	اعطایی	دریافتی
واحد تجاری اصلی	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	عضو هیئت مدیره	√	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت ایران خودرو	کنترل کننده نهایی	√	-	۲۱,۶۸۲	-	۱۴,۷۲۱	-	-	-	-
	جمع			-	-	۲۱,۶۸۲	-	۱۴,۷۲۱	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	خدمات بیمه ایران خودرو	عضو هیئت مدیره	√	-	-	۴۳۹	-	۲۰,۰۸۶	-	-	-
	شرکت سرمایه گذاری سمند	عضو هیئت مدیره	√	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت محور خودرو	شرکت همگروه		-	-	-	۳۰۲	-	-	-	-
	مهندسی خدمات صنعتی ایران خودرو (ایسیکو)	شرکت همگروه		-	-	-	۱,۱۲۴	-	-	-	-
	تهیه و توزیع قطعات بدکی ایران خودرو (ایساکو)	شرکت همگروه		-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت طراحی و مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو (سایپکو)	شرکت همگروه		-	-	۶,۲۶۷,۰۹۸	۶,۱۲۰,۸۱۱	-	-	-	-
	شرکت سازه و ساختمان ایرانیان	شرکت همگروه		-	-	-	۴۷	-	-	-	-
	تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو	واحد تجاری با مقاصد خاص		-	-	۱۰,۸۵۰	-	-	۱۳,۷۴۰	-	-
	جمع			-	-	۶,۲۸۸,۷۸۰	۱۱,۲۸۹	۶,۱۲۲,۲۸۴	-	۱۳,۷۴۰	-

۳۷-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات گروه ایران خودرو صورت گرفته است.

۳۷-۳- به استثناء معاملات انجام شده با شرکت سایپو که بر اساس روابط فی مابین شرکتهای گروه صنعتی ایران خودرو صورت گرفته، در بقیه معاملات فوق الذکر ارزش منصفانه معاملات تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۳۷- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	تسهیلات دریافتی	پیش پرداختها	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۲۹	
							خالص طلب	خالص بدهی	خالص طلب	خالص بدهی
واحد تجاری اصلی	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	۴۱,۵۷۶	-	-	-	-	۴۱,۵۷۶	-	۴۱,۲۸۳
	شرکت ایران خودرو	۵۰,۱۱۷	-	-	-	-	-	۵۰,۱۱۷	-	۶۹,۶۰۹
	جمع	۵۰,۱۱۷	۴۱,۵۷۶	-	-	-	-	۴۱,۵۷۶	-	۱۱۰,۸۹۲
سایر اشخاص وابسته	خدمات بیمه ایران خودرو	-	۱۴,۷۷۸	-	-	-	-	۱۴,۷۷۸	-	۵,۸۴۸
	شرکت سرمایه گذاری سمند	-	۱,۴۶۳	-	-	-	-	۱,۴۶۳	-	۱,۴۶۳
	شرکت محور خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۸۰
	مهندسی خدمات صنعتی ایران خودرو (ایسیکو)	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۶۱
	تهیه و توزیع قطعات یدکی ایران خودرو (ایساکو)	۸۶۲	-	-	-	-	-	۸۶۲	۸۶۵	-
	صنایع ریخته گری ایران خودرو	۴۵۵	-	-	-	-	-	۳۹۸	۴۵۵	-
	شرکت سازه و ساختمان ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۳۸
	تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو	-	-	-	۲۴,۵۲۷	-	-	-	۲۴,۵۲۷	۵۷,۹۴۳
	شرکت تعاونی خاص کارکنان ایران خودرو	-	۴۷۰	-	-	-	-	-	۵۳۸	۵۳۸
	شرکت لیزینگ سمند (سهامی خاص)	-	۲۱۹	-	-	-	-	-	۲۱۹	۲۱۹
	شرکت طراحی و مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو (سایپکو)	۳۲,۸۲۶	-	-	-	-	-	۳۲,۸۲۶	-	۴۰۲,۸۹۷
	جمع	۳۴,۱۴۳	۱۶,۹۳۰	-	۲۴,۵۲۷	-	-	۴۱,۵۲۵	۳۴,۰۸۶	۴۸۲,۹۸۷
جمع کل	۸۴,۲۶۰	۵۸,۵۰۶	-	۲۴,۵۲۷	-	-	۸۳,۱۰۱	۸۴,۲۰۳	۵۹۳,۸۷۹	

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۸- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۳۸-۱- تعهدات سرمایه ای

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به استثنای مندرجات یادداشت ۳-۱۴ فاقد تعهدات سرمایه ای با اهمیت می باشد.

۳۸-۲- بدهی های احتمالی

۳۸-۲-۱- شرکت در پایان دوره مالی مورد گزارش فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد

۳۸-۲-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به استثنای مندرجات یادداشتهای توضیحی ۲۶ و ۲۷ و بدهی های زیر فاقد بدهی احتمالی می باشد:

۳۸-۲-۲-۱- برگ مطالبه جرائم موضوع ماده ۱۶۹ ق.م.م سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۸ به ترتیب مبالغ ۴،۸۱۱ و ۵۵۱ میلیون ریال صادر گردیده که شرکت نسبت به بخشودگی جرائم درخواست به سازمان امور مالیاتی ارائه نموده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه آن مشخص نشده است و سال مالی ۱۳۹۹ رسیدگی نشده است.

۳۸-۲-۲-۲- اعلامیه بدهی حسابرسی بیمه سال مالی ۱۳۹۷ به مبلغ ۱۰،۱۵۲ میلیون ریال صادر شده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و منتج به برگ تقسیط به مبلغ ۵،۵۶۶ میلیون ریال گردیده است و در حال پرداخت می باشد.

۳۸-۲-۲-۳- مالیات ارزش افزوده برای سال مالی ۱۳۹۴ و ۱۳۹۸ به ترتیب مبالغ ۳۸،۰۰۰ و ۶۵،۵۹۶ میلیون ریال مطالبه و برگ مطالبه صادر شده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است و سال مالی ۱۳۹۹ رسیدگی نشده است.

۳۸-۲-۲-۴- مالیات حقوق برای سال مالی ۱۳۹۸ برگ تشخیص به مبلغ ۶،۳۵۲ میلیون ریال صادر شده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است و سال مالی ۱۳۹۹ رسیدگی نشده است.

۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده است وجود ندارد.