

اطلاعات و صورت‌های مالی



شرکت: صنایع سرما آفرین ایران	سرمایه ثبت شده: 218,000
نماد: لسرما	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 291901	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1400/12/29 (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	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
(۷)	۱,۲۱۸,۴۴۸	۱,۱۳۶,۲۹۳	درآمدهای عملیاتی
(۱)	(۶۷۰,۶۱۹)	(۶۷۹,۸۷۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱۷)	۵۴۷,۸۲۹	۴۵۶,۴۱۵	سود (زیان) ناخالص
(۲۲)	(۱۰۲,۱۰۶)	(۱۲۴,۱۵۲)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
--	۷,۵۲۳	۰	سایر درآمدها
--	۰	(۱,۵۴۸)	سایر هزینه‌ها
(۲۷)	۴۵۳,۲۵۶	۳۳۰,۷۱۴	سود (زیان) عملیاتی
(۸۱)	(۴۶,۹۳۳)	(۸۴,۸۳۹)	هزینه‌های مالی
۱۸۵	۳۵,۶۵۸	۷۳,۰۱۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۵۱)	۲,۹۴۹	۱,۴۴۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام منفرقه
(۲۶)	۴۳۴,۹۳۰	۳۳۰,۳۳۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
۰	(۵۹,۵۴۹)	(۵۹,۸۳۵)	سال جاری
--	۰	(۴,۲۰۲)	سال‌های قبل

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۲۲)	۳۷۵,۳۸۱	۲۵۶,۳۰۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۲۲)	۳۷۵,۳۸۱	۲۵۶,۳۰۰	سود (زیان) خالص سود (زیان) پایه هر سهم
(۲۱)	۱,۷۴۹	۱,۲۰۳	عملیاتی (ریال)
(۴)	(۲۶)	(۲۷)	غیرعملیاتی (ریال)
(۲۲)	۱,۷۲۳	۱,۱۷۶	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
(۲۲)	۱,۷۲۳	۱,۱۷۶	سود (زیان) پایه هر سهم
(۲۲)	۱,۷۲۳	۱,۱۷۶	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
بابت پرداختهای نقدی هزینه ضمانتنامه بانکی سال مالی ۱۳۹۹ که مربوط به سال مالی ۱۴۰۰ بوده با نظر سازمان امور مالیاتی اصلاح شده است.			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۲۲)	۳۷۵,۳۸۱	۲۵۶,۳۰۰	سود (زیان) خالص سایر اقلام سود و زیان جامع:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۲۲)	۳۷۵,۳۸۱	۲۵۶,۳۰۰	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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۰۸	۲۱,۲۸۲	۳۰,۹۱۹	۶۴,۱۶۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۸۰۴	۱۵۶	۱۵۶	دارایی‌های نامشهود
۰	۸,۰۸۰	۹,۰۶۷	۹,۰۶۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۸۳	۳۰,۱۶۶	۴۰,۱۴۲	۷۳,۳۸۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۷)	۴۷,۴۶۹	۱۸۲,۶۹۶	۱۶۹,۸۹۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۳۴	۵۵۳,۴۷۴	۱,۱۷۳,۸۵۴	۱,۵۶۷,۷۵۲	موجودی مواد و کالا
۲۲	۲۰۹,۸۹۶	۱۵۲,۲۴۵	۱۸۵,۶۰۳	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۹۳۵	۱۱۸	۱۱۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۱	۳۴۳,۰۰۷	۱۸۰,۸۴۶	۲۱۹,۰۶۱	موجودی نقد
۲۷	۱,۰۵۲,۷۷۱	۱,۶۸۹,۷۵۹	۲,۱۴۲,۴۲۴	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
۲۷	۱,۰۵۲,۷۷۱	۱,۶۸۹,۷۵۹	۲,۱۴۲,۴۲۴	جمع دارایی‌ها
۲۸	۱,۰۸۲,۹۳۷	۱,۷۳۹,۹۰۱	۲,۳۱۵,۸۰۷	حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه

درصد تغییر	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰	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
(۱۱)	۳۹۸,۰۰۷	۴۴۶,۹۰۷	۳۴۵,۹۲۶	سود (زیان) انباشته
--	(۴۰,۰۰۰)	۰	۰	سهم خزانه
(۱۲)	۵۹۷,۸۰۷	۶۸۶,۷۰۷	۴۸۵,۷۲۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیر جاری
۰	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۹	۱۱,۹۱۹	۸,۵۸۸	۷,۰۰۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۹	۱۱,۹۱۹	۸,۵۸۸	۷,۰۰۵	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۹۱	۱۱۱,۵۰۶	۵۸,۲۸۷	۱۲۵,۱۷۲	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۸)	۶۷,۱۰۰	۷۲,۲۶۹	۵۵,۹۳۷	مالیات پرداختی
۸۴	۹۴,۱۷۰	۵۱,۳۱۴	۱۳,۵۶۵	سود سهام پرداختی
۲۰	۶۰۵,۸۳۶	۵۰۶,۴۲۵	۲۱۶,۹۶۴	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۱۱۱	۷۳۷,۴۶۹	۳۴۵,۲۱۱	۱۷۸,۵۷۸	پیش‌دریافت‌ها
۵۵	۱,۶۰۶,۰۸۱	۱,۰۳۴,۶۰۶	۵۹۰,۲۰۶	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۵۵	۱,۶۰۶,۰۸۱	۱,۰۳۴,۶۰۶	۵۹۰,۲۰۶	جمع بدهی‌های جاری
۵۵	۱,۶۱۸,۰۰۰	۱,۰۴۳,۱۹۴	۵۹۷,۲۱۱	جمع بدهی‌ها
۲۸	۲,۲۱۵,۸۰۷	۱,۷۳۹,۹۰۱	۱,۰۸۲,۹۳۷	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	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۲۴۵,۹۲۶	۰	۴۸۵,۷۲۶
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	۲۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۲۴۵,۹۲۶	۰	۴۸۵,۷۲۶
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									۳۷۵,۳۸۱		۳۷۵,۳۸۱
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	۳۷۵,۳۸۱	۰	۳۷۵,۳۸۱
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	۳۷۵,۳۸۱	۰	۳۷۵,۳۸۱
سود سهام مصوب									(۱۷۴,۴۰۰)		(۱۷۴,۴۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان											
خرید سهام خزانه											
فروش سهام خزانه											
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه											
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۴۴۶,۹۰۷	۰	۶۸۶,۷۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۲۵۶,۳۰۰		۲۵۶,۳۰۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۶,۳۰۰	۰	۲۵۶,۳۰۰
سود سهام مصوب									(۳۰۵,۳۰۰)		(۳۰۵,۳۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰										۰
خرید سهام خزانه									(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته								۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۳۹۸,۰۰۷	(۴۰,۰۰۰)	۵۹۷,۸۰۷

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۴۳۹,۸۰۸	(۱۳۳,۲۶۱)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۰,۳۰۶)	(۴۳,۳۳۵)	(۶۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۵۹,۶۰۲	(۱۶۶,۴۹۶)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۱۰۱	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۸,۱۵۰)	(۱۳,۲۸۱)	(۳۱۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
--	۸۰۷	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	(۹۸۷)	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۷۱)	۱۲,۱۴۹	۳,۵۷۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۰,۶۳۹)	(۳۱۲)	(۳۲,۴۷۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۱۶۶,۸۰۸)	۳۳۶,۱۲۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
--	۰	(۴۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۶۵	۷۷۰,۷۴۶	۱,۲۷۳,۱۸۱	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۲۸)	(۴۹۰,۹۵۳)	(۱,۱۶۹,۶۷۵)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۳۹)	(۳۷,۲۶۵)	(۸۹,۰۷۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۰	۰		۰		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰		۰		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰		۰		پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۹۲)	(۱۳۶,۶۵۱)		(۲۶۲,۳۴۴)		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	۱۰۵,۸۷۷		(۲۸۷,۹۱۲)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۶۰,۹۳۱)		۳۸,۲۱۵		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۲۵)	۳۴۳,۰۰۷		۱۸۰,۸۴۶		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	(۲۳۰)		۰		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۱	۱۸۰,۸۴۶		۲۱۹,۰۶۱		مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰		۰		معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						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				
																	فروش داخلی:
۷۴۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۰	۳۷۴,۹۷(۳۶۰,۵۵۲)	۶۳۵,۵۲۳	۱۴,۴۴۳,۷۰۴,۵۴۵	۴۴	۴۰	۳۱۹,۳۸(۳۹۸,۴۶۶)	۶۱۷,۸۵۴	۱۱,۴۴۱,۷۴۰,۷۴۱	۵۴	۵۵	هیئت مدیره	۰	دستگاه	چیلر
۲۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۴۴,۴۴۴	۴,۵۰۰	۴,۰۰۰	۲۴,۷۳۲(۱۱۹,۹۲۷)	۱۴۴,۶۵۱	۴۵,۷۴۶,۶۷۹	۳,۱۶۲	۳,۸۷۸	۵۹,۱۴۵(۱۸۷,۲۴۴)	۲۴۶,۳۸۹	۳۰,۷۳۱,۸۲۰	۸,۰۲۰	۷,۴۱۱	هیئت مدیره	۰	دستگاه	فنکونل

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						میان و طرفیت 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				مرجع قیمت گذاری	
۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۶۰	۱۰,۴۹۴ (۳۸,۹۵۴)	۴۹,۴۴۸	۹۵۰,۹۲۳,۰۷۷		۵۲	۴۱	۲۲,۶۳۱ (۲۸,۹۹۵)	۵۱,۶۲۶	۱,۹۸۵,۶۱۵,۳۸۵		۲۶	۴۰	هیئت مدیره	۰	دستگاه	پکیج	
۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۵	۲۸,۲۵۸ (۱۱۱,۸۰۸)	۱۵۰,۱۶۴	۲,۵۰۲,۷۳۳,۳۳۳		۶۰	۸۶	۵۵,۵۹۹ (۸۲,۶۱۴)	۱۳۸,۲۱۳	۱,۲۳۳,۱۲۳,۸۹۴		۱۱۳	۷۲	هیئت مدیره	۰	دستگاه	هواساز	
۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۰	۱۱,۱۷۴ (۱۰,۴۶۵)	۲۱,۶۳۹	۵,۴۰۹,۷۵۰,۰۰۰		۴	۳	۲۹,۵۵۰ (۱۳,۶۰۷)	۴۳,۱۵۷	۲,۰۵۵,۰۹۵,۳۳۸		۲۱	۶	هیئت مدیره	۰	دستگاه	کندانسور	
۱۴,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۵	۰	۰	۰		۰	۰	۳,۸۰۹ (۲,۴۵۶)	۶,۲۶۵	۱,۵۶۶,۳۵۰,۰۰۰		۴	۴	هیئت مدیره	۰	دستگاه	برج خنک کننده	
۲۵۰,۰۰۰	۸,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۰	۲۰	۴۷,۸۹۲ (۷,۶۲۵)	۵۵,۵۱۸	۱۱,۱۰۳,۶۰۰,۰۰۰		۵	۶۳	۳۷,۹۹۴ (۳۴,۸۰۳)	۷۲,۷۹۷	۵,۱۹۹,۷۸۵,۷۱۴		۱۴	۱۳	هیئت مدیره	۰	دستگاه	کندانسینگ یونیت	
۶,۰۰۰	۸۵۷,۱۴۲,۸۵۷	۷	۷	۵۱۲ (۳۰۰)	۸۱۲	۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰		۱	۰	۲,۹۲۳ (۴۰۷)	۳,۳۳۰	۱۳۸,۰۷۶,۹۳۳		۲۶	۱۲	هیئت مدیره	۰	عدد	متفرقه	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	هیئت مدیره	۰	دستگاه	اوپراتور	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	هیئت مدیره	۰	عدد	اسپلینت	
۱,۵۳۰,۰۰۰		۴,۷۷۲	۴,۳۳۷	۴۰۸,۱۳۴ (۴۹,۶۳۱)	۱,۰۵۷,۷۵۵			۳,۳۳۸	۴,۱۱۱	۵۳۱,۰۳۴ (۴۸,۵۹۳)	۱,۱۷۹,۶۳۱			۸,۲۷۸	۷,۶۱۳				جمع فروش داخلی	
																				فروش صادراتی:
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰				جمع فروش صادراتی	
																				درآمد ارائه خدمات:
۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱	۴۸,۳۹۱ (۳۰,۳۴۷)	۷۸,۵۳۸				۰	۱۶,۷۹۰ (۲۳,۰۳۷)	۳۸,۸۱۷			۰	۰	هیئت مدیره	۰	۰,۰۰۰	درآمد ارائه خدمات	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	هیئت مدیره	۰	کیلوگرم	پودر دولومیت	

نوع کالا		واحد	ظرفیت عملی	میان و مبرج قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مرجع قیمت گذاری					تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	تعداد تولید
جمع درآمد ارائه خدمات					۰	۰		۰	۰		۷۸,۵۲۸	۴۸,۲۹۱	۱	۱	۷۰,۰۰۰
سایر					۰	۰		۰	۰			۰	۰		
جمع					۸,۲۷۸	۷,۶۱۳		۳,۲۲۸	۴,۱۱۱	۵۴۷,۸۲۴	۱,۲۳۶,۲۹۳	۴۵۶,۴۱۵	۴,۲۲۸	۴,۷۷۳	۱,۶۰۰,۰۰۰

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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲۱۴,۶۴۲	۲۳۲,۰۹۹	۲۹۰,۰۳۰	۱,۰۳۹,۷۷۴	۱,۲۱۸,۴۴۸	۱,۱۳۶,۲۹۳	۱,۶۰۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱۳۷,۲۴۴)	(۲۳۹,۹۳۸)	(۲۶۳,۵۶۳)	(۴۴۴,۷۴۸)	(۴۷۰,۶۱۹)	(۴۷۹,۸۷۸)	(۱,۰۵۰,۰۰۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت شرکت در تلاش است تا بتواند ارز مورد نیاز جهت واردات مواد اولیه (برای کاهش بهای تمام شده) را از سامانه نیما تهیه نماید و متناسب با بهای تمام شده، بهای فروش محصولات را افزایش دهد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات متناسب با خرید مواد اولیه تغییر می نماید که بر آورد می شود حدود ۲۰ درصد افزایش داشته باشد
------------------	---	--

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۵۱۲,۶۲۸	۵۹۹,۵۰۸	۷۵۰,۰۰۰
دستمزد مستقیم تولید	۵۴,۲۸۸	۷۸,۶۷۵	۱۱۸,۰۰۰
سربار تولید	۱۴۹,۳۹۵	۱۸۰,۶۴۹	۲۴۵,۰۰۰
جمع	۷۱۶,۳۱۱	۸۵۸,۸۳۲	۱,۱۱۳,۰۰۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۷۱۶,۳۳۱	۸۵۸,۸۳۲	۱,۱۱۳,۰۰۰
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۴۰,۴۵۵)	۳,۳۴۹	(۴۰,۰۰۰)
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶۷۵,۸۶۶	۸۶۱,۱۸۱	۱,۰۷۳,۰۰۰
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۰۱,۱۲۲	۱۳۸,۳۹۶	۳۳۹,۹۴۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۳۸,۳۹۶)	(۳۳۹,۹۴۶)	(۴۰۰,۰۰۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶۴۸,۵۹۲	۶۴۹,۶۳۱	۱,۰۱۳,۹۴۶
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۲۲,۰۲۷	۳۰,۲۴۷	۳۷,۰۵۴
جمع بهای تمام شده	۶۷۰,۶۱۹	۶۷۹,۸۷۸	۱,۰۵۰,۰۰۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	با توجه به تغییرات نرخ ارز و افزایش قابل توجه مواد اولیه پیش بینی می شود حدود ۱۰ الی ۲۰ درصد افزایش داشته باشد
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
چیلر	دستگاه	۲۶	۲,۶۷۴,۸۳۳,۳۳۳	۹۶,۲۹۴	۴۰	۱۰,۰۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۲۴۸	۰	۰	۰	۴۴	۸,۱۹۴,۳۶۳,۶۳۶	۳۶	۳۶۰,۵۵۲	۲۲	۴,۳۴۳,۴۳۷,۵۰۰
فنکوئل	دستگاه	۴۴۳	۱۹,۸۴۱,۹۸۶	۸,۷۹۰	۳,۸۷۸	۲۸,۸۹۸,۶۵۹	۱۵۰,۸۴۹	۰	۰	۰	۳,۱۶۳	۳۷,۹۳۷,۵۷۷	۳۹	۱۱۹,۹۳۷	۱,۱۵۹	۳۴,۳۶۴,۰۲۱
پکیج	دستگاه	۵۳	۳۷۱,۹۶۲,۲۶۴	۱۴,۴۱۴	۴۱	۱,۰۰۰,۷۰۷,۳۱۷	۴۱,۰۲۹	۰	۰	۰	۵۳	۷۴۹,۱۱۵,۳۸۵	۱۶	۳۸,۹۵۴	۴۲	۳۹۲,۵۹۵,۳۳۸
هواساز	دستگاه	۲	۱,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۹	۸۶	۲,۰۷۵,۵۳۳,۳۵۶	۱۷۸,۴۹۵	۰	۰	۰	۶۰	۱,۸۶۳,۴۶۶,۶۶۷	۶۹	۱۱۱,۸۰۸	۲۸	۳,۴۷۳,۰۷۱,۴۳۹
کندانسور	دستگاه	۴	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۳	۳,۴۳۵,۶۶۶,۶۶۷	۱۰,۳۷۷	۰	۰	۰	۴	۲,۶۱۶,۳۵۰,۰۰۰	۴۵	۱۰,۴۶۵	۳	۱۵۰,۶۶۶,۶۶۷

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹														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		
۷۴,۷۹۵	۱,۱۵۰,۶۹۲,۳۰۸	۶۵	۷,۹۲۵	۱,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	۰	۰	۰	۷۷,۲۸۳	۱,۲۲۶,۷۱۴,۲۸۶	۶۲	۵,۴۳۷	۷۷۶,۷۱۴,۲۸۶	۷	دستگاه	کندانسینگ یونیت
۲۶۲	۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۲	۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۸	عدد	متفرقه
۰	۰	۰	۳۰,۳۴۷	۳۰,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۳۰,۳۴۷	۳۰,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰,۰۰۰	درآمد ارائه خدمات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دستگاه	برج خنک کننده
۳۳۹,۹۴۶			۶۷۹,۸۷۸			۰			۸۹۱,۴۲۸			۱۲۸,۳۹۶				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹														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		
۱۰۳,۹۹۰	۴,۷۲۶,۸۱۸,۱۸۲	۲۲	۴۸۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۰	۰	۰	۴۴۵,۰۰۰	۱۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۱۳۸,۹۹۰	۴,۳۴۳,۴۳۷,۵۰۰	۲۲	دستگاه	چیلر
۷۳,۷۱۲	۱۱۱,۸۵۴,۳۳۵	۶۵۹	۱۳۰,۰۰۰	۲۸,۸۸۸,۸۸۹	۴,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۳۹,۷۱۲	۳۴,۳۶۴,۰۲۱	۱,۱۵۹	دستگاه	فنکوئل
۴۹,۴۸۹	۱,۵۴۶,۵۳۱,۲۵۰	۳۲	۴۲,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۱۶,۴۸۹	۳۹۲,۵۹۵,۲۳۸	۴۲	دستگاه	پکیج
۱۱۴,۳۴۶	۴,۹۶۷,۲۱۷,۳۹۱	۲۳	۱۲۵,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۱,۸۹۴,۷۲۶,۸۴۲	۹۵	۶۹,۳۴۶	۲,۴۷۳,۰۷۱,۴۲۹	۲۸	دستگاه	هواساز
۷,۴۵۲	۲,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳	۳۳,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۴۵۲	۱۵۰,۶۶۶,۶۶۷	۳	دستگاه	کندانسور
۰	۰	۰	۱۴,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۰	۰	۰	۱۴,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۰	۰	۰	دستگاه	برج خنک کننده
۵۰,۷۹۵	۹۲۳,۵۴۵,۴۵۵	۵۵	۱۷۴,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۴,۷۹۵	۱,۱۵۰,۶۹۲,۳۰۸	۶۵	دستگاه	کندانسینگ یونیت
۳۱۶	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۸	۴,۹۴۶	۷۰۶,۵۷۱,۴۳۹	۷	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۷۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۷	۲۶۲	۲۲,۷۵۰,۰۰۰	۸	عدد	متفرقه

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعديلات			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		
۰	۰	۰	۳۷,۰۵۴	۳۷,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۳۷,۰۵۴	۳۷,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰,۰۰۰	درآمد ارائه خدمات
۴۰۰,۰۰۰			۱,۰۵۰,۰۰۰			۰			۱,۱۱۰,۰۵۴			۳۳۹,۹۴۶				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹												واحد	شرح			
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار					
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال						
																مواد اولیه داخلی:
۶۷۶,۹۰۵		۰	۳۸۹,۶۸۰	۳۸۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۹۷,۴۸۵	۴۹۷,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵۶۹,۱۰۰		۰	متغییر				مواد اولیه
۶۷۶,۹۰۵			۳۸۹,۶۸۰			۴۹۷,۴۸۵			۵۶۹,۱۰۰							جمع مواد اولیه داخلی
																مواد اولیه وارداتی:
۳۶۴,۴۸۷		۰	۲۰۹,۸۲۸	۲۰۹,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۱۷,۲۴۶	۲۱۷,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۵۷,۰۶۹		۰	متغییر				مواد اولیه
۳۶۴,۴۸۷			۲۰۹,۸۲۸			۲۱۷,۲۴۶			۳۵۷,۰۶۹							جمع مواد اولیه وارداتی
۱,۰۴۱,۳۹۲			۵۹۹,۵۰۸			۷۱۴,۷۳۱			۹۲۶,۱۶۹							جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹												واحد	شرح			
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار					
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال						
																مواد اولیه داخلی:
۶۹۶,۹۰۵		۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۶۷۶,۹۰۵		۰	متغییر				مواد اولیه

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۶۹۶,۹۰۵			۵۳۰,۰۰۰			۵۵۰,۰۰۰			۶۷۶,۹۰۵			جمع مواد اولیه داخلی	
												مواد اولیه وارداتی:	
۳۹۴,۴۸۷		۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۶۴,۴۸۷		۰	متغییر	
۳۹۴,۴۸۷			۲۲۰,۰۰۰			۲۵۰,۰۰۰			۳۶۴,۴۸۷			جمع مواد اولیه وارداتی	
۱,۰۹۱,۳۹۲			۷۵۰,۰۰۰			۸۰۰,۰۰۰			۱,۰۴۱,۳۹۲			جمع کل	

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	با توجه به تغییرات نرخ ارز و افزایش قابل توجه مواد اولیه پیش بینی می شود حدود ۲۰ درصد افزایش داشته باشد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکردهای مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مغروضات 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۶۳,۱۵۵	۹۰,۰۴۴	۱۳۵,۰۰۰	۳۶,۴۲۷	۵۲,۱۳۶	۷۸,۰۰۰
هزینه استهلاک	۵۶۲	۲,۶۷۰	۳,۰۰۰	۲,۷۳۰	۲,۲۱۴	۲,۵۰۰

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲,۳۳۰	۴,۶۳۶	۷,۰۰۰	۷۳۷	۶۶۸	۱,۰۰۰
هزینه مواد مصرفی	۴۰,۰۴۱	۵۰,۳۲۴	۶۴,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳۳	۵,۳۳۶	۷,۰۰۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۲,۳۷۸	۶,۵۹۸	۸,۰۰۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۵,۹۸۴	۶,۹۷۰	۹,۰۰۰	۲۳۷	۳۶۱	۵۰۰
سایر هزینه ها	۳۷,۴۳۳	۲۶,۰۰۵	۳۷,۰۰۰	۵۸,۵۸۴	۵۶,۸۴۰	۶۵,۰۰۰
جمع	۱۴۹,۳۹۵	۱۸۰,۶۴۹	۲۴۵,۰۰۰	۱۰۲,۱۰۶	۱۲۴,۱۵۲	۱۶۲,۰۰۰

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	با توجه به تغییر نرخ ارز و تورم، پیش بینی می شود حدود ۲۰ درصد افزایش داشته باشد
---	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۶۰	۱۵۰	۱۵۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۳	۶۳	۶۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱,۳۲۹	۲۹۰	۹۸۹	۲۳۱	۲۳۱	۲۳۱
منابع ارزی طی دوره	یورو	۲۶,۸۴۲	۱۰,۳۴۹	۳۳,۹۴۷	۹,۳۱۰	۳۳,۹۴۷	۹,۳۱۰

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	درهم	۲۳,۸۰۷	۱,۵۱۶	۲۳,۸۰۷	۱,۵۱۶	۲۳,۸۰۷	۱,۵۱۶
منابع ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه ۱- پروژه طراحی و ساخت مینی چیلر های خانگی: با توجه به اقبال مشتریان از چیلرهای هوایی سایز کوچک، مناسب برای آپارتمان بصورت مستقل، طراحی و نمونه سازی این چیلرها در دستور کار قرار گرفت. ۲- پروژه طراحی و ساخت مینی چیلر های صنعتی: دستگاه های همچون دستگاه های تزریق پلاستیک، دستگاه های برش لیزر و ... نیازمند سیستم خنک کاری است که این خنک کاری توسط آب سرد تولید شده از مینی چیلر صنعتی است. با توجه به اینکه استفاده از دستگاه های تزریق پلاستیک و دستگاه های برش لیزر بطور فزاینده ای افزایش یافته است لذا طراحی و نمونه سازی این سری چیلرها در دستور کار قرار گرفت. ۳- پروژه طراحی و تولید چیلرهای سایز میانی: با توجه به اینکه بازه تولید و عرضه چیلرها به دو بخش چیلرهای سایز کوچک و چیلرهای سایز بزرگ محدود بود و برخی مشتریان نیازمند چیلرهائی با ظرفیت بین این دو سری محصول نیاز داشتند، طراحی و نمونه سازی چیلرهای با ظرفیت سرمایه‌پیشی میانی در دستور کار تولید قرار گرفت.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد هر سهم	بهای تمام شده	درآمد هر سهم
صنعتی و معدنی ستبران	۶۷	۷,۷۵۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۶۷	۷,۷۵۰	۱,۱۲۵	۷,۷۵۰	۱,۱۲۵	۲۷۵	۱,۱۲۵	۷,۷۵۰	۲۰,۲۵۳

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
صنعتی هوا آفرین	۹۹,۰۴۴	۳۱۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۹۹,۰۴۴	۳۱۴	۰	۰	۹۹,۰۴۴	۳۱۴	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

به استناد صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۲۲ شهریور ۱۴۰۰ و اجازه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۹ تیر ۱۴۰۰ و مجوز شماره ۱۳۲/۹۰۵۵۸ مورخ ۳ مهر ۱۴۰۰ سازمان بورس و اوراق بهادار «از محل سود انباشته» سرمایه شرکت صنعتی و معدنی ستبران به میزان ۴۰۰ درصد افزایش یافته و سرمایه شرکت از مبلغ ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال به ۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال در مرحله اول افزایش یافت و ماده مربوط به اساسنامه اصلاح و تغییر یافت.

«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۵,۲۴۴	۰	۱۰,۰۰۰
سایر درآمدها	۴۸۹	۰	۰
درآمد اجاره	۱,۸۰۰	۰	۰
جمع	۷,۵۳۳	۰	۱۰,۰۰۰

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۱,۵۴۸	۰
جمع	۰	۱,۵۴۸	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۸۴,۸۳۹	۰	۶۰۵,۸۳۶	۰	۰	۶۰۵,۸۳۶	۵۰۶,۴۳۵	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۸۴,۸۳۹	۰	۶۰۵,۸۳۶	۰		۶۰۵,۸۳۶	۵۰۶,۴۳۵		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۸۴,۸۳۹	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۹۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۸۳۶	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۹۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰	۰		۸۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۸۳۶		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
				بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
	۹۰,۰۰۰	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

در حال حاضر از حد اعتباری بانکهای ملت و صنعت و معدن و پاسارگاد استفاده می کنیم

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

هیات مدیره برنامه تامین مالی از غیر سیستم بانکی ندارد. برآورد می شود حد اکثر ۲۰۰ میلیارد ریال از سیستم بانکی با نرخ مصوب بانک مرکزی تسهیلات دریافت نماید.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۲۹۹/۱۲/۲۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود حاصل از سرمایه گذاری	۲۵,۶۵۸	۲۳,۳۶۴	۲۵,۰۰۰
درآمد اجاره	۰	۲,۴۰۰	۳,۰۰۰
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۰	(۱,۹۳۹)	۰
فروش ضایعات	۰	۴۹,۱۸۳	۱۰,۰۰۰
جمع	۲۵,۶۵۸	۷۳,۰۱۸	۳۸,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام منفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۲۹۹/۱۲/۲۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمد اجاره	۰	۰	۰
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲,۹۴۹	۱,۴۴۴	۰
جمع	۲,۹۴۹	۱,۴۴۴	۰

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 جاری	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴۴۶,۹۰۷	۲۱۸,۰۰۰	۳۷۵,۳۸۱	۳۰۵,۲۰۰	۶۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱- پروژه طراحی و ساخت مینی چیلر های خانگی: با توجه به اقبال مشتریان از چیلرهای هوایی سایز کوچک، مناسب برای آپارتمان بصورت مستقل، طراحی و نمونه سازی این چیلرها در دستور کار قرار گرفت. ۲- پروژه طراحی و ساخت مینی چیلر های صنعتی: دستگاه های همچون دستگاه های تزریق پلاستیک، دستگاه های برش لیزر و ... نیازمند سیستم خنک کاری است که این خنک کاری توسط آب سرد تولید شده از مینی چیلر صنعتی است. با توجه به اینکه استفاده از دستگاه های تزریق پلاستیک و دستگاه های برش لیزر بطور فزاینده ای افزایش یافته است لذا طراحی و نمونه سازی این سری چیلرها در دستور کار قرار گرفت. ۳- پروژه طراحی و تولید چیلرهای سایز میانی: با توجه به اینکه بازه تولید و عرضه چیلرها به دو بخش چیلرهای سایز کوچک و چیلرهای سایز بزرگ محدود بود و برخی مشتریان نیازمند چیلرهائی با ظرفیت بین این دو سری محصول نیاز داشتند، طراحی و نمونه سازی چیلرهای با ظرفیت سرمایه‌ی میانی در دستور کار تولید قرار گرفت.
---	--

سایر توضیحات با اهمیت

۱- پروژه طراحی و ساخت مینی چیلر های خانگی: با توجه به اقبال مشتریان از چیلرهای هوایی سایز کوچک، مناسب برای آپارتمان بصورت مستقل، طراحی و نمونه سازی این چیلرها در دستور کار قرار گرفت. ۲- پروژه طراحی و ساخت مینی چیلر های صنعتی: دستگاه های همچون دستگاه های تزریق پلاستیک، دستگاه های برش لیزر و ... نیازمند سیستم خنک کاری است که این خنک کاری توسط آب سرد تولید شده از مینی چیلر صنعتی است. با توجه به اینکه استفاده از دستگاه های تزریق پلاستیک و دستگاه های برش لیزر بطور فزاینده ای افزایش یافته است لذا طراحی و نمونه سازی این سری چیلرها در دستور کار قرار گرفت. ۳- پروژه طراحی و تولید چیلرهای سایز میانی: با توجه به اینکه بازه تولید و عرضه چیلرها به دو بخش چیلرهای سایز کوچک و چیلرهای سایز بزرگ محدود بود و برخی مشتریان نیازمند چیلرهائی با ظرفیت بین این دو سری محصول نیاز داشتند، طراحی و نمونه سازی چیلرهای با ظرفیت سرمایه‌ی میانی در دستور کار تولید قرار گرفت.
«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.»

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

بر اساس ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های 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، گزارش تفسیری مدیریت به پیوست صورت های مالی در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ به شرح صفحات بعد تقدیم می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام) مطابق ضوابط اعلام شده تهیه و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره	رحیم کلاه دوز اصفهانی
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	محمد مهدی گل زاده
	نایب رئیس هیات مدیره	حسن کلاه دوز اصفهانی
	عضو هیات مدیره	بنیاد پوشاک فجر به
	عضو هیات مدیره	نماینده آقای حسین رحیمی موسسه فرهنگی بهروزان نور به نمایندگی عباس آقاجانی

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

تاریخچه و فعالیت

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۸۶۲۶۵ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۱۷۱۸۹۷۷۱ در تاریخ ۱۳۴۷/۰۶/۱۹ تحت شماره ۱۲۶۰۵ و با نام اولیه شرکت سهامی ترموفریگ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. به موجب پروانه شماره ۳۳۹۸۸۱ مورخ ۱۳۵۰/۱۲/۱۳ بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت اسمی ۶۳۱۴۱ واحد همگن آغاز و براساس موافقتنامه مورخ ۱۳۵۲/۰۷/۲۳ میزان ۵۰٪ از سهام شرکت به شرکت امریکائی کریر واگذار و به همین سبب نام شرکت به کریر ترموفریگ (سهامی خاص) تغییر یافت. بعد از پیروزی انقلاب اسلامی براساس قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران تحت پوشش سازمان صنایع ملی ایران قرار گرفته و بموجب مصالحه نامه مورخ ۱۳۶۲/۰۳/۱۷ مالکیت سهام شرکت کریر به سازمان صنایع ملی ایران منتقل و در تاریخ ۱۳۶۲/۰۴/۲۵ نام شرکت به صنایع سرما آفرین ایران (سهامی خاص) تغییر یافت. در تاریخ ۱۳۶۹/۱۲/۲۶ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید و در تاریخ ۱۳۷۰/۰۷/۳۰ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد. شرکت سرمایه گذاری سازمان صنایع ملی ایران در تاریخ ۱۳۷۳/۰۴/۲۸ تعداد ۱۳۶۹۷۱۰ سهم از سهام خود را از طریق سازمان بورس اوراق بهادار تهران بفروش رساند. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان خرمشهر غربی پلاک ۱۹۴ طبقه ۴ و کارخانه آن در قزوین، شهر صنعتی البرز واقع است.

موضوع فعالیت شرکت

انجام هر گونه فعالیت های مربوط به تاسیس و بکار انداختن هر گونه کارخانه برای ساخت یا مونتاژ هر گونه دستگاه های حرارت مرکزی و تهویه مطبوع و سرد کننده و غیره و قطعات یدکی آنها. تهیه و تولید و ساخت و فروش و صدور هرگونه وسائلی که به شرح بند الف فوق تولید می گردد. خرید هرگونه ماشین آلات و وسائل و ابزارآلات و تجهیزاتی که برای انجام عملیات شرکت لازم یا مفید باشد از داخل یا خارج از کشور. خرید ماشین آلات و ابزارآلات و مواد اولیه و اجزاء و قطعات به منظور تولید، از داخل یا خارج از کشور. متوسط منابع انسانی:

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
نفر	نفر	
۶	۶	کارکنان دائم
۲۱۴	۲۰۶	کارکنان موقت
۲۲۰	۲۱۲	
۳	۰	کارکنان شرکت های خدماتی
۲۲۳	۲۱۲	

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مرور کلی بر وضعیت و تحولات صنعت مربوط:

با توجه به وضعیت تحریم ها و افزایش نرخ ارزش شرکت در تامین مواد اولیه با مشکلاتی روبرو بود که از ابتدای سال جاری موفق شد مواد اولیه لازم را برای انجام تعهدات تهیه نماید.

استراتژی شرکت:

- طراحی و مهندسی محصولات جدید در جهت تنوع بخشیدن به محصولات و پاسخگویی به نیاز مشتریان
- بهبود کیفیت محصولات فعلی با انجام تغییرات لازم به منظور بهبود عملکرد و کنترل بهتر دستگاه ها
- افزایش انعطاف پذیری و تنوع در تولید محصولات برای پاسخ به نیازهای مختلف مشتریان
- ارتقای دانش فنی نیرو های انسانی با آموزش های لازم
- توسعه بازار و افزایش فروش
- بهبود و گسترش دامنه فعالیت های خدمات پس از فروش
- بهبود و ارتقاء بهره وری در شرکت

مرور کلی بر عملکرد شرکت ، میزان دستیابی به اهداف تعیین شده و دستاوردهای مهم:

- حفظ سهم بازار و تلاش جهت افزایش آن
- معرفی محصولات جدید و تنوع بخشی به محصولات
- بهبود محصولات موجود
- حرکت شرکت به سمت انعطاف بیشتر بر اساس تقاضای مشتریان
- شرکت موفق به کسب عنوان مدیر نوآور و خلاق توسط آقای مهندس رحیم کلاهدوز ، دریافت نشان تلاشگر برتر کیفیت توسط آقای مهندس گلزاده ، دریافت رتبه سیمین کارت بازرگانی و همچنین موفقیت در جشنواره ملی بهره وری به عنوان برخی از دستاوردهای سنوات گذشته نیز می توان اشاره نمود .

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

بیان ریسک های عمده شرکت :

۱- افزایش نرخ ارز و به موازات آن افزایش قیمت تمام شده مواد اولیه وارداتی

۲- تحریم های بین المللی و مشکلات مربوط به واردات

• برنامه ها و چشم انداز شرکت :

۱- بالابردن توان رقابتی شرکت

۲- معرفی محصولات جدید

۳- ارتقاء سیستم های کنترل جدید برای محصولات

۴- بهبود روش ها و بالا بردن بهره وری

محیط حقوقی شرکت:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

• قانون تجارت

• قانون و مقررات وزارت کار و امور اجتماعی

• قانون و مقررات سازمان تامین اجتماعی

• قانون مالیات های مستقیم

• قانون بازار اوراق بهادار

• استانداردهای حسابداری

• اساسنامه ، مصوبات مجمع عمومی و هیات مدیره

• آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی

• سایر قوانین و مقررات

فعالیت های مربوط به خدمات پس از فروش:

اهم فعالیت ها و خدمات انجام شده پس از فروش به مشتریان در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ به شرح ذیل بوده است:

۱- ارائه توضیحات و مشاوره های تخصصی به مشتریان در راستای استفاده بهینه از محصولات .

۲- نصب و راه اندازی و مونتاژ دستگاه های فروخته شده شرکت

۳- بازدید و تعمیرات انواع دستگاه ها.

۴- نظارت بر نصب و راه اندازی و بازدیدهای دوره ای از محصولات .

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جدول مشخصات و سوابق اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل:

میزان مالکیت در سهام شرکت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	زمینه‌های سوابق کاری	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سمت	نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)
۲,۱۸۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	عضو و رئیس هیات مدیره شرکت پارس الکتریک از سال ۶۰ تا ۷۳ و رئیس هیات مدیره شرکت سرما آفرین از سال ۷۳ تا کنون	فوق لیسانس مهندسی برق	رئیس هیات مدیره	رحیم کلاه دوز اصفهانی
۲۲۴,۲۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت پارس الکتریک از سال ۶۰ الی ۷۳ و عضو هیات مدیره شرکت سرما آفرین از سال ۷۳ تاکنون	فوق لیسانس مکانیک	نایب رئیس هیات مدیره	حسن کلاه دوز اصفهانی
۲۶۷,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	عضو هیات مدیره و مدیر عامل سرما آفرین از سال ۷۳ تاکنون	فوق لیسانس مهندسی برق	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	محمد مهدی گل زاده
۳۱,۱۸۷,۲۵۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	عضو هیات مدیره سرما آفرین و ستربان از سال ۷۵ تاکنون	فوق دیپلم تاسیسات فنی	عضو هیات مدیره	موسسه فرهنگی بهروزان نور- به نمایندگی عباس آقاجانی
۱,۷۲۲,۶۹۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	عضو هیات مدیره شرکت صنایع سرما آفرین ایران	لیسانس بازرگانی	عضو هیات مدیره	بنیاد پوشاک فجر - به نمایندگی حسین رحیمی

جدول مشخصات و سوابق مدیران اجرایی شرکت (غیر عضو هیئت مدیره):

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سابقه اجرایی در شرکت
محمد رضا توتونچیان	مدیر فروش	کارشناسی	۲۵ سال
حامد کیائی	مدیر کارخانه	کارشناسی ارشد	۱۸ سال
علی آرین پور	معاون فنی	کارشناسی ارشد	۱۷ سال
محمد هادی نجاری	مدیر مالی	کارشناسی ارشد	۵.۵ سال

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

بیان تجزیه و تحلیل ریسک شرکت:

۱- ریسک نوسانات نرخ بهره

با توجه به اینکه شرکت از تسهیلات بانک های داخلی استفاده می نماید نگرانی از بابت تغییر نرخ بهره خارج از ضوابط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران برای شرکت وجود ندارد.

۲- ریسک نوسانات نرخ 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 افزایش قیمت محصولات متناسب با ارزبری مواد اولیه مصرفی، مدیریت می شود.

۳- ریسک قیمت نهاده های تولیدی

افزایش قیمت مواد اولیه و قطعات و سایر نهاده های تولیدی مانند نیروی انسانی و انرژی مصرفی موجب افزایش قیمت تمام شده محصولات تولیدی و کاهش حاشیه سود شده است و با اجرای طرح هدفمند کردن یارانه ها شاهد افزایش قیمت در این بخش بوده ایم.

۴- ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی

اعمال عوامل محدود کننده از قبیل تحریم های بین المللی و یا تغییر در قوانین و مقررات دولتی ، با توجه به وارداتی بودن بخشی از قطعات و مواد اولیه مورد نیاز می تواند بر تعداد تولید یا قیمت تمام شده محصولات اثر گذار باشد.

۵- اقبال مشتریان به محصولات جایگزین

شرکت همواره با این ریسک روبرو بوده است. استقبال مشتریان از محصولات وارداتی و محصولات سایر مشتریان، بدون توجه به کیفیت پائین آنها، شرکت را بر آن داشت تا با کاهش هزینه های تولید از یک طرف و اعطای تخفیفات فروش از طرف دیگر با این ریسک مقابله نماید.

۶- افشای آثار ناشی از شیوع ویروس کرونا

بدلیل اینکه هیچگونه خسارت مالی از بابت ویروس کرونا در این شرکت متصور نیست، لذا شرکت صرفاً اقدامات پیشگیرانه و غربال گری را در برنامه دارد.

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

ترکیب و درصد سرمایه گذاری در شرکت ها:

نام شرکت	نوع فعالیت	مبلغ سرمایه میلیون ریال	درصد سرمایه گذاری	قیمت تمام شده میلیون ریال
شرکت صنعتی و معدنی سبهران (سهامی عام)	استخراج و فرآوری کانی های معدنی	۲۰,۰۰۰	۶۷/۴۷	۷,۷۵۰
شرکت صنعتی هوا آفرین (سهامی خاص)	تولید دستگاه های تهویه مطبوع	۳,۲۰۰	۹۹/۴	۳۱۴
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی (سهامی خاص)	آموزش			۱۱
انجمن تخصصی مراکز تحقیق و توسعه صنایع و معادن	-			۵
سرمایه گذاری ایرانیان	-		۰.۰۰۰۰۳	۱۱۷
شرکت ارج	-			۱
جمع				۸,۱۹۸

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

اطلاعات طرح‌های توسعه شرکت

وضعیت پروژه های برنامه ریزی شده در سال ۱۴۰۰ بشرح زیر می باشد:

۱- پروژه طراحی و ساخت مینی چیلرهای خانگی

با توجه به اقبال مشتریان از چیلرهای هوایی سایز کوچک، مناسب برای آپارتمان بصورت مستقل، طراحی و نمونه سازی این چیلرها در دستور کار قرار گرفته بود که کلیه مدلها طراحی شده و نقشه های تولیدی آن استخراج گردید. مدلهای نمونه نیز تولید شده و پس از قیمت گذاری، این سری محصولات در سبد فروش محصولات قرار گرفت.

۲- پروژه طراحی و تولید مینی چیلر صنعتی

دستگاه های همچون دستگاه های تزریق پلاستیک، دستگاه های برش لیزر و ... نیازمند سیستم خنک کاری است که این خنک کاری توسط آب سرد تولید شده از مینی چیلر صنعتی است. با توجه به اینکه استفاده از دستگاه های تزریق پلاستیک و دستگاه های برش لیزر بطور فزاینده ای افزایش یافته است لذا طراحی و نمونه سازی این نوع چیلر در دستور کار قرار گرفته بود که دستگاه مذکور طراحی شده و نقشه های تولیدی آن استخراج گردید. مدلهای نمونه نیز تولید شده و پس از قیمت گذاری، این سری محصولات در سبد فروش محصولات قرار گرفت.

۳- پروژه طراحی و تولید چیلرهای سایز میانی

با توجه به اینکه بازه تولید و عرضه چیلرها به دو بخش چیلرهای سایز کوچک و چیلرهای سایز بزرگ محدود بوده و برخی مشتریان نیازمند چیلرهائی با ظرفیت بین این دو سری محصول نیاز داشتند، طراحی و نمونه سازی چیلرهای با ظرفیت سرمایه‌ی میانی در دستور کار تولید قرار گرفته بود که کلیه مدلها طراحی شده و نقشه های تولیدی آن استخراج گردید. مدلهای نمونه نیز تولید شده و پس از قیمت گذاری، این سری محصولات در سبد فروش محصولات قرار گرفت.

۴ شناسایی و معرفی منابع جایگزین

شناسائی، برآورد و معرفی منابع جدید برای تهیه اقلام و مواد اولیه (با اولویت اقلام پر مصرف و کلیدی) از جمله فعالیتهایی است که در سال جاری در دستور کار ادارات مهندسی شرکت بعنوان یک فعالیت مستمر و تحت پایش مداوم قرار گرفت.

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

برنامه‌های آینده شرکت

الف) گسترش بازارهای فروش محصولات و تنوع‌بخشی شیوه‌های فروش

- ۱- تبلیغات موثر در خصوص محصولات شرکت و آشنا نمودن مشتریان با کیفیت بالا و عمر طولانی محصولات تولیدی
- ۲- بررسی نقاط قوت و ضعف محصولات فروش رفته قبلی
- ۳- بازاریابی در پروژه های صنعتی
- ۴- گسترش و تنوع در خدمات پس از فروش
- ۵- بازاریابی در پروژه های EPC

ب) تولید محصولات و معرفی محصولات جدید

- ۱- طراحی و ساخت داکت اسپلیت
- ۲- بهینه سازی فن کویل‌های کانالی
- ۳- طراحی و نمونه سازی چیلرهای با اواپراتور از نوع Falling Film
- ۴- طراحی و ساخت آزمایشگاه چیلر

ج- شناسایی و معرفی منابع جایگزین

شناسایی، برآورد و معرفی منابع جدید برای تهیه اقلام و مواد اولیه، (با اولویت اقلام پر مصرف و کلیدی) از جمله فعالیت هایی است که در سال جاری در دستور کار ادارات مهندسی شرکت به عنوان یک فعالیت مستمر و تحت پایش مداوم قرار گرفت.

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

درآمد عملیاتی و بهای تمام شده:

برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال ۱۳۹۹			سال ۱۴۰۰			مبانی و							
تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	تعداد فروش	مبلغ فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	تعداد فروش	مبلغ فروش	مرجع قیمت گذاری	واحد	نوع کالا
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			فروش داخلی:
۴۰	۵۰	۷۴۰,۰۰۰	۳۱۹,۳۸۸	(۲۹۸,۴۶۶)	۵۴	۶۱۷,۸۵۴	۲۷۴,۹۷۱	(۳۶۰,۵۵۲)	۴۴	۶۳۵,۵۲۳	هیئت مدیره	دستگاه	چیلر
۴,۰۰۰	۴,۵۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۴۵	(۱۸۷,۲۴۴)	۸,۰۲۰	۲۴۶,۳۸۹	۲۴,۷۲۴	(۱۱۹,۹۲۷)	۳,۱۶۲	۱۴۴,۶۵۱	هیئت مدیره	دستگاه	فنکوتل
۶۰	۷۰	۷۰,۰۰۰	۲۲,۶۳۱	(۲۸,۹۹۵)	۲۶	۵۱,۶۲۶	۱۰,۴۹۴	(۳۸,۹۵۴)	۵۲	۴۹,۴۴۸	هیئت مدیره	دستگاه	پکیج
۹۵	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۹۹	(۸۲,۶۱۴)	۱۱۳	۱۳۸,۲۱۳	۳۸,۳۵۶	(۱۱۱,۸۰۸)	۶۰	۱۵۰,۱۶۴	هیئت مدیره	دستگاه	هواساز
۱۰	۱۰	۵۰,۰۰۰	۲۹,۵۵۰	(۱۳,۶۰۷)	۲۱	۴۳,۱۵۷	۱۱,۱۷۴	(۱۰,۴۶۵)	۴	۲۱,۶۳۹	هیئت مدیره	دستگاه	کندانسور
۵	۵	۱۴,۰۰۰	۳,۸۰۹	(۲,۴۵۶)	۴	۶,۲۶۵	-	-	-	-	هیئت مدیره	دستگاه	برج خنک کننده
۲۰	۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۳۷,۹۹۴	(۳۴,۸۰۳)	۱۴	۷۲,۷۹۷	۴۷,۸۹۳	(۷,۶۲۵)	۵	۵۵,۵۱۸	هیئت مدیره	دستگاه	کندانسینگ یونیت
۷	۷	۶,۰۰۰	۲,۹۲۳	(۴۰۷)	۲۶	۳,۳۳۰	۵۱۲	(۳۰۰)	۱	۸۱۲	هیئت مدیره	دستگاه	متفرقه
۴,۲۳۷	۴,۷۷۲	۱,۵۳۰,۰۰۰	۵۳۱,۰۳۹	(۶۴۸,۵۹۲)	۸,۲۷۸	۱,۱۷۹,۶۳۱	۴۰۸,۱۲۴	(۶۴۹,۶۳۱)	۳,۳۲۸	۱,۰۵۷,۷۵۵			جمع فروش داخلی
۱	۱	۷۰,۰۰۰	۱۶,۷۹۰	(۲۲,۰۲۷)	-	۳۸,۸۱۷	۴۸,۲۹۱	(۳۰,۲۴۷)	-	۷۸,۵۳۸	هیئت مدیره		درآمد ارائه خدمات
۱	۱	۷۰,۰۰۰	۱۶,۷۹۰	(۲۲,۰۲۷)	-	۳۸,۸۱۷	۴۸,۲۹۱	(۳۰,۲۴۷)	-	۷۸,۵۳۸			جمع درآمد خدمات
۴,۲۳۸	۴,۷۷۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۴۷,۸۲۹	(۶۷۰,۶۱۹)	۸,۲۷۸	۱,۲۱۸,۴۴۸	۴۵۶,۴۱۵	(۶۷۹,۸۷۸)	۳,۳۲۸	۱,۱۳۶,۲۹۳			

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

خرید و مصرف مواد اولیه:

شرح	موجودی اول دوره	تولید/خرید	مصرف مواد	موجودی پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی	۵۶۹,۱۰۰	۴۹۷,۴۸۵	۳۸۹,۶۸۰	۶۷۶,۹۰۵
مواد اولیه وارداتی	۳۵۷,۰۶۹	۲۱۷,۲۴۶	۲۰۹,۸۲۸	۳۶۴,۴۸۷
	۹۲۶,۱۶۹	۷۱۴,۷۳۱	۵۹۹,۵۰۸	۱,۰۴۱,۳۹۲

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرح	موجودی اول دوره	تولید/خرید	مصرف مواد	موجودی پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی	۶۷۶,۹۰۵	۵۵۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۶۹۶,۹۰۵
مواد اولیه وارداتی	۳۶۴,۴۸۷	۲۵۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۳۹۴,۴۸۷
	۱,۰۴۱,۳۹۲	۸۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۱,۳۹۲

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت :

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
هزینه حقوق و دستمزد	۶۳,۱۵۵	۹۰,۰۴۴	۱۳۵,۰۰۰	۳۶,۴۲۷	۵۲,۱۳۶	۷۸,۰۰۰
هزینه استهلاک	۵۶۲	۲,۶۷۰	۳,۰۰۰	۲,۷۳۰	۲,۲۱۴	۲,۵۰۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲,۲۳۰	۴,۶۳۶	۷,۰۰۰	۷۲۷	۶۶۸	۱,۰۰۰
مواد غیر مستقیم	۱۹,۵۷۶	۲۳,۹۳۲	۳۰,۰۰۰	-	-	-
قطعات و لوازم مصرفی	۴۰,۰۴۱	۲۶,۳۹۲	۳۴,۰۰۰	-	-	-
هزینه تبلیغات	-	-	-	۳۳	۵,۳۳۶	۷,۰۰۰
هزینه خدمات پس از فروش	-	-	-	۳,۳۷۸	۶,۵۹۸	۸,۰۰۰
هزینه حمل و نقل	۵,۹۸۴	۶,۹۷۰	۹,۰۰۰	۲۲۷	۳۶۱	۵۰۰
سایر هزینه ها	۱۷,۸۴۷	۲۶,۰۰۵	۲۷,۰۰۰	۶۲,۰۸۷	۵۶,۸۴۰	۶۵,۰۰۰
جمع	۱۴۹,۳۹۵	۱۸۰,۶۴۹	۲۴۵,۰۰۰	۱۰۵,۶۰۹	۱۲۴,۱۵۳	۱۶۲,۰۰۰

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

روند درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۶,۲۹۳	۱,۲۱۸,۴۴۸	درآمدهای عملیاتی
(۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۶۷۹,۸۷۸)	(۶۷۰,۶۱۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
روند بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :			
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵۰,۰۰۰	۵۹۹,۵۰۸	۵۰۸,۵۶۰	مواد مستقیم مصرفی
۱۱۸,۰۰۰	۷۸,۶۷۵	۵۴,۲۸۸	دستمزد مستقیم تولید
۲۴۵,۰۰۰	۱۸۰,۶۴۹	۱۴۹,۳۹۵	سربار تولید
۱,۱۱۳,۰۰۰	۸۵۸,۸۳۲	۷۱۲,۲۴۳	جمع هزینه های تولید
(۴۰,۰۰۰)	۲,۳۴۹	(۴۰,۴۵۵)	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۱,۰۷۳,۰۰۰	۸۶۱,۱۸۱	۶۷۱,۷۸۸	بهای تمام شده کالای تولید شده
۳۳۹,۹۴۶	۱۲۸,۳۹۶	۱۰۱,۱۲۲	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۴۰۰,۰۰۰)	(۳۳۹,۹۴۶)	(۱۲۸,۳۹۶)	موجودی کالای ساخته شده آخر دوره
-	-	۴,۰۷۸	خرید محصول
۱,۰۱۲,۹۴۶	۶۴۹,۶۳۱	۶۴۸,۵۹۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۳۷,۰۵۴	۳۰,۲۴۷	۲۲,۰۲۷	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱,۰۵۰,۰۰۰	۶۷۹,۸۷۸	۶۷۰,۶۱۹	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالای ساخته شده:

شرح محصول	واحد	موجودی اول دوره		تولید/خرید		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده
چیلر	دستگاه	۳۶	۹۶,۲۹۴	۴۰	۴۰۳,۲۴۸	۴۴	۳۶۰,۵۵۲	۳۲	۱۳۸,۹۹۰
فنکوئل	دستگاه	۴۴۳	۸,۷۹۰	۳,۸۷۸	۱۵۰,۸۴۹	۳,۱۶۲	۱۱۹,۹۲۷	۱,۱۵۹	۳۹,۷۱۲
پکیج	دستگاه	۵۳	۱۴,۴۱۴	۴۱	۴۱,۰۲۹	۵۲	۳۸,۹۵۴	۴۲	۱۶,۴۸۹
هواساز	دستگاه	۲	۲,۵۵۹	۸۶	۱۷۸,۴۹۵	۶۰	۱۱۱,۸۰۸	۲۸	۶۹,۲۴۶
کندانسور	دستگاه	۴	۶۴۰	۳	۱۰,۲۷۷	۴	۱۰,۴۶۵	۳	۴۵۲
برج خنک کننده	دستگاه	-	-	-	-	-	-	-	-
کندانسینگ یونیت	دستگاه	۷	۵,۴۳۷	۶۳	۷۷,۲۸۳	۵	۷,۹۲۵	۶۵	۷۴,۷۹۵
متفرقه	عدد	۸	۲۶۲	-	-	-	-	۸	۲۶۲
			۱۲۸,۳۹۶		۸۶۱,۱۸۱		۶۴۹,۶۳۱		۳۳۹,۹۴۶
درآمد ارائه خدمات		-	-	۱	۳۰,۲۴۷	۱	۳۰,۲۴۷	-	-
			۱۲۸,۳۹۶		۸۹۱,۴۲۸		۶۷۹,۸۷۸		۳۳۹,۹۴۶

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرح محصول	واحد	موجودی اول دوره		تولید/خرید		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده
چیلر	دستگاه	۳۲	۱۳۸,۹۹۰	۴۰	۴۴۵,۰۰۰	۵۰	۴۸۰,۰۰۰	۲۲	۱۰۳,۹۹۰
فنکوئل	دستگاه	۱,۱۵۹	۳۹,۷۱۲	۴,۰۰۰	۱۶۴,۰۰۰	۴,۵۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۶۵۹	۷۳,۷۱۲
پکیج	دستگاه	۴۲	۱۶,۴۸۹	۶۰	۷۵,۰۰۰	۷۰	۴۲,۰۰۰	۳۲	۴۹,۴۸۹
هواساز	دستگاه	۲۸	۶۹,۲۴۶	۹۵	۱۸۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۲۳	۱۱۴,۲۴۶
کندانسور	دستگاه	۳	۴۵۲	۱۰	۴۰,۰۰۰	۱۰	۳۳,۰۰۰	۳	۷,۴۵۲
برج خنک کننده	دستگاه	-	-	۵	۱۴,۰۰۰	۵	۱۴,۰۰۰	-	-
کندانسینگ یونیت	دستگاه	۶۵	۷۴,۷۹۵	۲۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۰	۱۷۴,۰۰۰	۵۵	۵۰,۷۹۵
متفرقه	عدد	۸	۲۶۲	۷	۵,۰۰۰	۷	۴,۹۴۶	۸	۳۱۶
			۳۳۹,۹۴۶		۱,۰۷۳,۰۰۰		۱,۰۱۲,۹۴۶		۴۰۰,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات		-	-	۱	۳۷,۰۵۴	۱	۳۷,۰۵۴	-	-
			۳۳۹,۹۴۶		۱,۱۱۰,۰۵۴		۱,۰۵۰,۰۰۰		۴۰۰,۰۰۰

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶ تا ۳۵	ج - یادداشت های توضیحی

صورت های مالی شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیات مدیره	-	رحیم کلاه دوز اصفهانی
	نایب رئیس هیات مدیره	-	حسن کلاه دوز اصفهانی
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	-	محمد مهدی گل زاده
	عضو هیات مدیره	حسین رحیمی	بنیاد پوشاک فجر
	عضو هیات مدیره	عباس آقاجانی	موسسه فرهنگی بهروزان نور

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		عملیات در حال تداوم
۱,۲۱۸,۴۴۸	۱,۱۳۶,۲۹۳	۵ درآمدهای عملیاتی
(۶۷۰,۶۱۹)	(۶۷۹,۸۷۸)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۴۷,۸۲۹	۴۵۶,۴۱۵	سود ناخالص
(۱۰۲,۱۰۶)	(۱۲۴,۱۵۳)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۸۹	-	۸ سایر درآمد های عملیاتی
-	(۱,۵۴۸)	۹ سایر هزینه های عملیاتی
۴۴۶,۲۱۲	۳۳۰,۷۱۴	سود عملیاتی
(۴۶,۹۳۳)	(۸۴,۸۳۹)	۱۰ هزینه های مالی
۳۵,۶۵۱	۷۴,۴۶۲	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴۳۴,۹۳۰	۳۲۰,۳۳۷	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد
(۵۹,۵۴۹)	(۵۹,۸۳۵)	۲۶-۴ سال جاری
-	(۴,۲۰۲)	سال قبل
۳۷۵,۳۸۱	۲۵۶,۳۰۰	سود خالص
		سود پایه هر سهم
۱,۷۴۹	۱,۲۰۳	عملیاتی (ریال)
(۲۶)	(۲۷)	غیر عملیاتی (ریال)
۱,۷۲۳	۱,۱۷۶	۱۲ سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائی که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال جاری می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)			یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارائی ها
			دارائی های غیر جاری
۳۰,۹۱۹	۶۴,۱۶۰	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۱۵۶	۱۵۶	۱۴	دارایی های نامشهود
۹,۰۶۷	۹,۰۶۷	۱۵	سرمایه گذاری های بلندمدت
۴۰,۱۴۲	۷۳,۳۸۳		جمع دارایی های غیر جاری
			دارائی های جاری
۱۸۲,۶۹۶	۱۶۹,۸۹۰	۱۶	پیش پرداخت ها
۱,۱۷۳,۸۵۴	۱,۵۶۷,۷۵۲	۱۷	موجودی مواد و کالا
۱۵۲,۲۴۵	۱۸۵,۶۰۳	۱۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۱۸	۱۱۸	۱۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۸۰,۸۴۶	۲۱۹,۰۶۱	۲۰	موجودی نقد
۱,۶۸۹,۷۵۹	۲,۱۴۲,۴۲۴		جمع دارائی های جاری
۱,۷۲۹,۹۰۱	۲,۲۱۵,۸۰۷		جمع دارائی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	۲۱	سرمایه
۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰	۲۲	اندوخته قانونی
۴۴۶,۹۰۷	۳۹۸,۰۰۷		سود انباشته
-	(۴۰,۰۰۰)	۲۳	سهام خزانه
۶۸۶,۷۰۷	۵۹۷,۸۰۷		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۸,۵۸۸	۱۱,۹۱۹	۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸,۵۸۸	۱۱,۹۱۹		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۵۸,۳۸۷	۱۱۱,۵۰۶	۲۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۷۳,۲۶۹	۶۷,۱۰۰	۲۶	مالیات پرداختنی
۵۱,۳۱۴	۹۴,۱۷۰	۲۷	سود سهام پرداختنی
۵۰۶,۴۲۵	۶۰۵,۸۳۶	۲۸	تسهیلات مالی
۳۴۵,۲۱۱	۷۲۷,۴۶۹	۲۹	پیش دریافت ها
۱,۰۳۴,۶۰۶	۱,۶۰۶,۰۸۱		جمع بدهی های جاری
۱,۰۴۳,۱۹۴	۱,۶۱۸,۰۰۰		جمع بدهی ها
۱,۷۲۹,۹۰۱	۲,۲۱۵,۸۰۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۵,۷۲۶		۲۴۵,۹۲۶	۲۱,۸۰۰	۲۱۸,۰۰۰	مانده در ۱/۰۱/۱۳۹۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹					
۳۷۵,۳۸۱		۳۷۵,۳۸۱	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹
(۱۷۴,۴۰۰)		(۱۷۴,۴۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
۶۸۶,۷۰۷		۴۴۶,۹۰۷	۲۱,۸۰۰	۲۱۸,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰					
۶۸۶,۷۰۷	-	۴۴۶,۹۰۷	۲۱,۸۰۰	۲۱۸,۰۰۰	مانده در ۱/۰۱/۱۴۰۰
۲۵۶,۳۰۰	-	۲۵۶,۳۰۰	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۰
(۳۰۵,۲۰۰)	-	(۳۰۵,۲۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	-	-	-	سهام خزانه
۵۹۷,۸۰۷	(۴۰,۰۰۰)	۳۹۸,۰۰۷	۲۱,۸۰۰	۲۱۸,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنایع سرمایه‌افزین ایران (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱۲۳,۲۶۱)	۴۲۹,۸۰۸	نقد حاصل از عملیات
(۴۳,۲۳۵)	(۷۰,۲۰۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱۶۶,۴۹۶)	۳۵۹,۶۰۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
-	۱,۱۰۱	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۲,۲۸۱)	(۳۸,۱۵۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی نامشهود
(۹۸۷)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
۸۰۷	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۲,۱۴۹	۳,۵۷۴	دریافت نقدی حاصل از سود سپرده بانکی
(۳۱۲)	(۳۳,۴۷۵)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۶۶,۸۰۸)	۳۲۶,۱۲۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
	(۴۰,۰۰۰)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۷۷۰,۷۴۶	۱,۲۷۳,۱۸۱	دریافت نقدی برای خرید سهام خزانه
(۴۹۰,۹۵۳)	(۱,۱۶۹,۶۷۵)	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۷,۲۶۵)	(۸۹,۰۷۴)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۳۶,۶۵۱)	(۲۶۲,۳۴۴)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۱۰۵,۸۷۷	(۲۸۷,۹۱۲)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۶۰,۹۳۱)	۳۸,۲۱۵	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۴۲,۰۰۷	۱۸۰,۸۴۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۲۳۰)	-	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۸۰,۸۴۶	۲۱۹,۰۶۱	تاثیر تغییرات نرخ ارز
		مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۸۶۲۶۵ و کد اقتصادی ۴۱۱۱۱۷۱۸۹۷۷۱ تحت شماره ۱۲۶۰۵ و با نام اولیه شرکت سهامی ترموفریگ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده و بموجب پروانه بهره برداری شماره ۳۳۹۸۸۱ مورخ ۱۳۵۰/۱۲/۱۳ بهره برداری از کارخانه شرکت آغاز و براساس موافقت نامه مورخ ۱۳۵۲/۷/۲۳ میزان ۵۰٪ از سهام شرکت به شرکت آمریکایی کریر واگذار و به همین سبب نام شرکت به کریر ترموفریگ (سهامی خاص) تغییر نمود. بعد از پیروزی شکوهمند انقلاب اسلامی بر اساس قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران تحت پوشش سازمان صنایع ملی ایران قرار گرفته و بموجب مصالحه نامه مورخ ۱۳۶۲/۰۳/۱۷ مالکیت سهام شرکت کریر به سازمان صنایع ملی ایران منتقل و در تاریخ ۱۳۶۲/۴/۲۵ نام شرکت به صنایع سرما آفرین ایران (سهامی خاص) تغییر داده شده است. در تاریخ ۱۳۶۹/۱۲/۲۶ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردیده و در تاریخ ۱۳۷۰/۰۷/۳۰ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد. شرکت سرمایه گذاری سازمان صنایع ملی ایران در تاریخ ۱۳۷۳/۰۴/۲۸ تعداد ۱,۳۶۹,۷۱۰ سهم از سهام خود را از طریق سازمان بورس اوراق بهادار تهران به فروش رساند. نشانی مرکز اصلی شرکت خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر غربی (آبادانا) شماره ۱۹۴ و محل فعالیت اصلی آن در استان قزوین - شهر صنعتی البرز نبش حکمت ششم واقع شده است.

۱-۲- فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، ساخت و یا مونتاژ هرگونه دستگاه های حرارت مرکزی و مطبوع و سردکننده و قطعات یدکی آنها است .

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۶	۶	کارکنان دائم (نفر)
۲۱۴	۲۰۶	کارکنان موقت (نفر)
۲۲۰	۲۱۲	
۳	۰	کارکنان شرکت های خدماتی
۲۲۳	۲۱۲	

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب

۲-۱- استاندارد های حسابداری شماره های ۳۹،۳۸،۴۰ و ۴۱ به ترتیب با عناوین "ترکیب های تجاری"، "صورت های مالی تلفیقی" و افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر استاندارد های فوق در سال ۱۳۹۸ به تصویب رسیده و در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ به بعد شروع می شود لازم الاجرا است. هدف این استاندارد بهبود مربوط بودن، قابلیت اتکا و قابلیت مقایسه اطلاعاتی است که واحد گزارشگر در صورت های مالی خود درباره ترکیب های تجاری و آثار آن ارایه می نماید و نیز بیان اصول و رویه های ارائه شده در تهیه صورت های مالی تلفیقی و افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر می باشد. در صورت احراز شرایط پیش گفته در استانداردهای یاد شده در ارتباط با الزام یا بکارگیری آنها، به مورد اجراء قرار خواهد گرفت. اجراء استاندارد حسابداری جدید تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا است، اثر با اهمیتی بر شرکت ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۱-۱- سرمایه گذاری های جاری سریع معامله با استفاده از روش ارزش بازار (یادداشت ۱۹)

۳-۲- درآمد های عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

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

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه‌گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود.

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	یورو	نیمایی ۳۲۳۲۵۰ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
موجودی نقد	دلار	نیمایی ۲۷۵۲۱۰ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارایی های واجد شرایط است.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود 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- استهلاك دارائی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائی های مربوط و براساس نرخ های مصوب هیئت مدیره شرکت و به روش های زیر محاسبه می شود

روش استهلاك	نرخ استهلاك	نوع دارائی ها
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان ها
خط مستقیم	۱۰ ساله	ماشین آلات
خط مستقیم	۱۵ ساله	تأسیسات
خط مستقیم	۶ ساله و ۴ ساله	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۵ ساله و ۶ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۴ ساله و ۳ ساله	ابزار
خط مستقیم	۴ ساله	قالب ها

۳-۵-۲-۱- برای دارائی های ثابتی که در طول ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج 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 تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

روش استهلاك	نرخ استهلاك	نوع دارائی
خط مستقیم	۳ ساله	نرم افزارها

۳-۶-۳- حق الامتیاز خدمات عمومی به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد :

روش مورد استفاده

میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی
مواد مصرفی برحسب میانگین موزون و سهم مناسبی از هزینه های دستمزد و سربار	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات ولوازم یدکی

۳-۸- ذخایر

ذخایر توسط شرکت 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 اکتفاپذیر قابل برآورد باشد. و ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۸-۱- ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)

طبق روال عادی عملیات شرکت، ذخیره تضمین محصولات (گارانتی) به محض وقوع به حساب هزینه دوره منظور می گردد.

۳-۸-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر هر سال خدمت آنها محاسبه و در حساب ها منظور می شود. اما کارکنان قراردادی در پایان قرارداد تسویه و پرداخت می گردد.

۳-۹- سرمایه گذاری ها

شرکت

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

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

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

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

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

سایر سرمایه گذاری های جاری

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

شناخت درآمد

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

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

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکت ها

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

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۱۰- سهام خزانه

۳-۱۰-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شرکت شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۳-۱۰-۲- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۳-۱۱- مالیات بر درآمد

۳-۱۱-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، 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 در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۱۱-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس 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 باز یافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای باز یافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل باز یافت 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

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

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارائی های غیر جاری

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

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- ذخیره تضمین محصولات

هیات مدیره با توجه به میزان فروش و بررسی نتایج سال های قبل و باز خوردهای دریافت شده از مشتریان و همچنین ناچیز بودن هزینه دوره گارانتی در سنوات اخیر، ذخیره دوره گارانتی در حساب ها منظور نمی شود. به محض وقوع به حساب هزینه دوره منظور می گردد.

۴-۲-۲- استهلاک دارائی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید بر آوردی دارائی های مربوط و بر اساس نرخهای مصوب هیئت مدیره می باشد.

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		واحد	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
میلیون ریال		میلیون ریال			
					فروش خالص داخلی
۶۸۱,۶۵۵	۵۴	۶۸۷,۸۴۱	۴۴	دستگاه	چیلر
۲۶۷,۵۵۸	۸,۰۲۰	۱۶۴,۴۲۶	۳,۲۲۹	دستگاه	فن کوئل
۵۴,۲۶۲	۲۶	۵۳,۳۲۱	۴۶	دستگاه	پکیج
۱۴۸,۶۰۹	۱۱۳	۱۵۹,۰۵۳	۷۵	دستگاه	هواساز
۴۹,۵۸۱	۲۱	۲۲,۴۲۲	۴	دستگاه	کندانسور
۶,۹۹۶	۴	-	-	دستگاه	برج خنک کن
۷۶,۶۷۰	۱۴	۵۸,۰۰۷	۷	دستگاه	کندانسینگ یونیت
۳,۴۶۳	۲۶	۱۹۶	۶	دستگاه	متفرقه
۱,۲۸۸,۷۹۴		۱,۱۴۵,۹۶۶			فروش ناخالص
(۵,۲۲۹)		(۵,۱۲۲)			برگشت از فروش
(۱۰۳,۹۳۴)		(۸۳,۰۸۹)			تخفیفات
۱,۱۷۹,۶۳۱		۱,۰۵۷,۷۵۵			خالص فروش
۳۸,۸۱۷		۷۸,۵۳۸			درآمد ارائه خدمات (یادداشت ۳-۵)
۱,۲۱۸,۴۴۸		۱,۱۳۶,۲۹۳			

۵-۱- درآمدهای ارائه خدمات

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۸۸۸	۱۵,۳۲۵	در آمد حاصل از ارائه خدمات پس از فروش
۲۵,۹۲۹	۶۳,۲۱۳	در آمد حاصل از فروش قطعات یدکی
۳۸,۸۱۷	۷۸,۵۳۸	

۵-۲- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات به تفکیک سایر اشخاص:

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۴	۵۴,۴۷۰	۱۱	۱۲۷,۴۲۸	شرکت ساختمانی سایدبتن
۰	۰	۸	۹۱,۳۹۷	شرکت پل فیلم
۰	۰	۷	۷۷,۲۲۰	شرکت صنعتی نوید زر شیمی
۰	۰	۶	۶۹,۳۴۸	شرکت چکادسازان توس
۰	۰	۴	۴۵,۶۹۷	شرکت شکوفا شیمی آریز
۰	۰	۴	۴۵,۳۲۲	شرکت احداث و توسعه نیروگاههای سیکل ترکیبی مهنا
۰	۰	۴	۴۲,۵۱۰	شرکت تسنا
۰	۰	۳	۳۷,۴۷۴	شرکت ابنیه فنی تهران
۳	۳۹,۴۳۸	۲	۱۹,۶۵۱	شرکت فریاب جنوب
۶	۷۷,۹۳۵	۱	۹,۹۸۵	شرکت تربت پاک
۵	۵۶,۲۸۳	۰	۵,۳۱۷	آقای امیر آبادیان
۱۱	۱۲۸,۱۴۲	۰	۴,۶۱۲	شرکت ساختمانی ومهندسی رهگا
۷	۸۸,۹۴۶	۰	۷۴۵	شرکت ساختمانی وتاسیساتی گوپله
۴	۵۴,۱۸۸	۰	۷۳۹	شرکت سام الکترونیک
۴	۵۱,۹۰۷	۰	۰	شرکت اورند پیشرو
۳	۴۲,۰۳۲	۰	۰	شرکت داروسازی مهردارو
۵۱	۶۲۵,۱۰۷	۴۹	۵۵۸,۸۲۸	سایر
۱۰۰	۱,۲۱۸,۴۴۸	۱۰۰	۱,۱۳۶,۲۹۳	

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰			شرح	
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده		درآمد عملیاتی
		میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال
					فروش خالص
۵۲	۴۳	۲۷۴,۹۷۱	(۳۶۰,۵۵۲)	۶۳۵,۵۲۳	چیلر
۲۴	۱۷	۲۴,۷۲۴	(۱۱۹,۹۲۷)	۱۴۴,۶۵۱	فنکوئل
۴۴	۲۱	۱۰,۴۹۴	(۳۸,۹۵۴)	۴۹,۴۴۸	پکیج
۴۰	۲۶	۳۸,۳۵۶	(۱۱۱,۸۰۸)	۱۵۰,۱۶۴	هواساز
۶۸	۵۲	۱۱,۱۷۴	(۱۰,۴۶۵)	۲۱,۶۳۹	کندانسور
۶۱	-	-	-	-	برج خنک کننده
۵۲	۸۶	۴۷,۸۹۳	(۷,۶۲۵)	۵۵,۵۱۸	کندانسینگ یونیت
۸۸	۶۳	۵۱۲	(۳۰۰)	۸۱۲	متفرقه
۴۲۹	۳۰۸	۴۰۸,۱۲۴	(۶۴۹,۶۳۱)	۱,۰۵۷,۷۵۵	
					درآمد ارایه خدمات
۳۸	۲۱	۳,۲۳۶	(۱۲,۰۸۹)	۱۵,۳۲۵	درآمد حاصل از ارائه خدمات پس از فروش
۴۶	۷۱	۴۵,۰۵۵	(۱۸,۱۵۸)	۶۳,۲۱۳	درآمد حاصل از فروش قطعات یدکی
۸۴	۹۲	۴۸,۲۹۱	(۳۰,۲۴۷)	۷۸,۵۳۸	
۵۱۳	۴۰۰	۴۵۶,۴۱۵	(۶۷۹,۱۷۸)	۱,۱۳۶,۲۹۳	

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹			سال ۱۴۰۰			
جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۸,۵۶۰	-	۵۰۸,۵۶۰	۵۹۹,۵۰۸	-	۵۹۹,۵۰۸	مواد مستقیم
۵۴,۲۸۸	-	۵۴,۲۸۸	۷۸,۶۷۵	-	۷۸,۶۷۵	دستمزد مستقیم
						سربار ساخت:
۶۳,۱۵۵	-	۶۳,۱۵۵	۹۰,۰۴۴	-	۹۰,۰۴۴	دستمزد غیر مستقیم
۱۹,۵۷۶	-	۱۹,۵۷۶	۲۳,۹۳۲	-	۲۳,۹۳۲	مواد غیر مستقیم
۶۲,۰۶۸	۲۲,۰۲۷	۴۰,۰۴۱	۵۶,۶۳۹	۳۰,۲۴۷	۲۶,۳۹۲	قطعات و لوازم مصرفی
۵۶۲	-	۵۶۲	۲,۶۷۰	-	۲,۶۷۰	استهلاک
۵,۹۸۴	-	۵,۹۸۴	۶,۹۷۰	-	۶,۹۷۰	کرایه حمل
۲۰,۰۷۷	-	۲۰,۰۷۷	۳۰,۶۴۱	-	۳۰,۶۴۱	سایر
۷۳۴,۲۷۰	۲۲,۰۲۷	۷۱۲,۲۴۳	۸۸۹,۰۷۹	۳۰,۲۴۷	۸۵۸,۸۳۲	جمع هزینه های ساخت
(۴۰,۴۵۵)	-	(۴۰,۴۵۵)	۲,۳۴۸	-	۲,۳۴۸	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۶۹۳,۸۱۵	۲۲,۰۲۷	۶۷۱,۷۸۸	۸۹۱,۴۲۷	۳۰,۲۴۷	۸۶۱,۱۸۰	بهای تمام شده ساخت
۴,۰۷۸	-	۴,۰۷۸	۲۹۳	-	۲۹۳	بهای تمام شده کالای خریداری شده و فروش رفته
(۲۷,۲۷۴)	-	(۲۷,۲۷۴)	(۲۱۱,۸۴۲)	-	(۲۱۱,۸۴۲)	(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده
۶۷۰,۶۱۹	۲۲,۰۲۷	۶۴۸,۵۹۲	۶۷۹,۸۷۸	۳۰,۲۴۷	۶۴۹,۶۳۱	

۱-۶ مقایسه مقدار تولید شرکت با ظرفیت اسمی، ظرفیت تجربه شده و ظرفیت قابل دسترس آن نتایج ذیل را نشان می دهد:

تولید واقعی سال ۱۳۹۹	تولید واقعی سال ۱۴۰۰	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۱۶,۲۶۳	۱۳,۳۵۲	۲۲,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	عدد - همگن	چیلر
۱۲,۳۱۷	۵,۰۲۸	۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	عدد - همگن	فن کوئل
۵,۴۱۹	۵,۴۳۲	۷,۰۰۰	۸,۰۰۰	عدد - همگن	هواساز
۱,۵۲۲	۱,۰۳۸	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	عدد - همگن	پکیج
۱,۷۴۶	۷۵۸	۷,۰۰۰	۹,۰۰۰	عدد - همگن	کندانسینگ یونیت
۱,۵۲۲	۵۰۴	۳,۰۰۰	۴,۰۰۰	عدد - همگن	سایر
۳۸,۷۸۹	۲۶,۱۱۲	۵۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰		

۱-۱-۶- با توجه به ظرفیت اسمی، ظرفیت عملی و تولید واقعی در سال جاری، بخش عمده ای از محصولات شرکت از طریق سفارش کار انجام شده است.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- هزینه های فروش، عمومی و اداری

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۴۲۷	۵۲,۱۳۶	هزینه حقوق و مزایای کارکنان
۵,۱۵۶	۸,۹۳۰	هزینه کارکنان
۲۴,۷۲۶	۱۵,۷۱۱	هزینه کارمزد و ضمانتنامه ها
۲,۰۱۵	۲,۳۴۸	هزینه تعمیر و نگهداری
۷۷۵	۱,۱۵۰	هزینه حسابرسی
۵,۲۳۲	۹,۱۵۰	پاداش هیات مدیره
۸۵۵	۱,۵۷۵	حق حضور در جلسات
۲,۸۱۱	۲,۶۸۸	هزینه نرم افزار
۲,۷۳۰	۲,۲۱۴	استهلاک
۳,۳۷۸	۶,۵۹۸	خدمات پس از فروش
۱۸,۰۰۱	۲۱,۶۵۳	سایر
<u>۱۰۲,۱۰۶</u>	<u>۱۲۴,۱۵۳</u>	

۸- سایر درآمدها

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۹	-	خالص اضافی انبار
<u>۴۸۹</u>	<u>-</u>	

۹- سایر هزینه ها

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۵۴۸	خالص کسری انبار
<u>-</u>	<u>۱,۵۴۸</u>	

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۹۳۳	۸۴,۸۳۹	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۴۶,۹۳۳	۸۴,۸۳۹	

۱۱- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۱۴۹	۳,۵۷۴	سود سپرده های بانکی
۱,۸۰۰	۲,۴۰۰	درآمد اجاره
۱۳,۵۰۹	۲۰,۲۶۱	سود سهام
(۲۳۰)	-	سود تسعیر ارز
-	۱,۰۷۷	سود (زیان) حاصل از فروش دارائی ثابت
۷,۷۱۶	۴۹,۱۸۳	فروش ضایعات
(۲,۴۷۲)	(۲,۰۳۳)	ضایعات - مواد و قطعات معیوب
۳,۱۷۹	-	سایر
۳۵,۶۵۱	۷۴,۴۶۲	

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۶,۲۱۲	۳۳۰,۷۱۴	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۶۵,۱۶۶)	(۶۸,۵۹۶)	اثر مالیاتی
۳۸۱,۰۴۶	۲۶۲,۱۱۸	
(۱۱,۲۸۲)	(۱۰,۳۷۷)	سود(زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۵,۶۱۷	۴,۵۵۹	اثر مالیاتی
(۵,۶۶۵)	(۵,۸۱۸)	
۴۳۴,۹۳۰	۳۲۰,۳۳۷	سود خالص قبل از مالیات
(۵۹,۵۴۹)	(۶۴,۰۳۷)	اثر مالیاتی
۳۷۵,۳۸۱	۲۵۶,۳۰۰	

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

۱-۱۳- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر است :

شرح اقلام	زمین	ساختمان و تاسیسات	ماشین آلات	ابزارآلات	قالبها	وسایط نقلیه	اثاثیه و منصوبات	جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
بهای تمام شده	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۲۳	۲۵,۵۴۲	۱۷,۳۶۰	۱,۲۱۷	۶,۷۸۸	۴,۴۴۱	۵,۵۰۹	۶۰,۸۸۰	-	۶۰,۸۸۰
افزایش	-	۴۳۳	۱۰,۵۶۴	-	-	-	۱,۲۸۴	۱۲,۲۸۱	-	۱۲,۲۸۱
واگذار شده	-	۴۰۰	-	-	-	-	-	۴۰۰	-	۴۰۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲۳	۲۶,۳۷۵	۲۷,۹۲۴	۱,۲۱۷	۶,۷۸۸	۴,۴۴۱	۶,۷۹۳	۷۳,۵۶۱	-	۷۳,۵۶۱
افزایش	-	-	۳۴,۳۴۳	-	۷۰۵	۲,۸۶۰	۲۴۲	۳۸,۱۵۰	-	۳۸,۱۵۰
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-	(۲۸۰)	-	(۲۸۰)	-	(۲۸۰)
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۲۳	۲۶,۳۷۵	۶۲,۲۶۷	۱,۲۱۷	۷,۴۹۳	۷,۰۲۱	۷,۰۲۵	۱۱۱,۴۳۱	۰	۱۱۱,۴۳۱
استهلاک انباشته										
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	-	۹,۳۷۷	۱۷,۰۶۶	۱,۲۱۳	۶,۷۸۸	۱,۱۱۵	۴,۴۳۹	۳۹,۹۹۸	-	۳۹,۹۹۸
افزایش	-	۱,۲۰۳	۴۹۸	-	-	۶۹۲	۲۵۱	۲,۶۴۴	-	۲,۶۴۴
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	۱۰,۵۸۰	۱۷,۵۶۴	۱,۲۱۳	۶,۷۸۸	۱,۸۰۷	۴,۶۹۰	۴۲,۶۴۲	-	۴۲,۶۴۲
افزایش	-	۱,۱۳۷	۲,۰۷۳	-	۱۷۷	۱,۰۴۱	۴۵۷	۴,۸۸۵	-	۴,۸۸۵
واگذار شده	-	-	-	-	-	(۲۵۶)	-	(۲۵۶)	-	(۲۵۶)
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	-	۱۱,۷۱۷	۱۹,۶۳۷	۱,۲۱۳	۶,۹۶۵	۲,۵۹۲	۵,۱۴۷	۴۷,۲۷۱	-	۴۷,۲۷۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۲۳	۱۴,۶۵۸	۴۲,۶۳۰	۴	۵۲۸	۴,۴۲۹	۱,۸۸۸	۶۴,۱۶۰	-	۶۴,۱۶۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۲۳	۱۵,۷۹۵	۱۰,۳۶۰	۴	-	۲,۶۳۴	۲,۱۰۳	۳۰,۹۱۹	-	۳۰,۹۱۹

۱-۱-۱۳- دارایی های ثابت مشهود شرکت (کارخانه و دفتر مرکزی) تا ارزش ۲۵۲ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله در طی دوره از پوشش بیمه ای برخوردار بوده است.

۱-۱-۱۳- آپارتمان های دفتر مرکزی شرکت در قبال تسهیلات مالی دریافتی از بانک ملت، در رهن بانک مربوطه قرار گرفته است که جهت استفاده از تسهیلات جدید فک رهن نشده است.

۱-۱-۱۳- افزایش وسائط نقلیه به مبلغ ۲,۸۶۰ میلیون ریال بابت خرید یک دستگاه خودرو دنا می باشد.

۱-۱-۱۳- افزایش ماشین آلات به مبلغ ۳۴,۳۴۲ ریال بابت دستگاه لیفتراک، دستگاه دریل، دستگاه فین پرس و دستگاه کنترل ۶ محور می باشد.

۱-۱-۱۳- زمین و ساختمان کارخانه در قبال تسهیلات مالی دریافتی از بانک صنعت و معدن، در رهن بانک مربوطه قرار گرفته است که جهت استفاده از تسهیلات جدید فک رهن نشده است.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزار	حق الامتیاز خدمات عمومی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده
۸۹۸	۷۴۲	۱۵۶	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
-	-	-	افزایش
۸۹۸	۷۴۲	۱۵۶	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
-	-	-	افزایش
۸۹۸	۷۴۲	۱۵۶	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
			استهلاک انباشته
(۹۴)	(۹۴)	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
(۶۴۸)	(۶۴۸)	-	استهلاک
(۷۴۲)	(۷۴۲)	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
-	-	-	استهلاک
(۷۴۲)	(۷۴۲)	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱۵۶	-	۱۵۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
۱۵۶	-	۱۵۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۵- سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۰۶۴	۸,۰۶۴	-	۸,۰۶۴	۱۵-۱ سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۱۶	۱۶	-	۱۶	۱۵-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها (یادداشت ۲-۱۵)
۹۸۷	۹۸۷	-	۹۸۷	سرمایه گذاری در بانک تجارت (با نرخ ۱۵ درصد)
۹,۰۶۷	۹,۰۶۷	-	۹,۰۶۷	

شرکت صنایع سرمایه‌آفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- پیش پرداخت‌ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۷,۴۳۲	۱۰۵,۸۷۰	۱۶-۱
۱۳۷,۴۳۲	۱۰۵,۸۷۰	
۴۰,۶۶۵	۵۷,۹۳۸	
۱,۰۷۳	۱,۱۸۷	
۴,۵۹۹	۶,۰۸۲	
۴۶,۳۳۷	۶۵,۲۰۷	
(۱,۰۷۳)	(۱,۱۸۷)	۲۷
۴۵,۲۶۴	۶۴,۰۲۰	
۱۸۲,۶۹۶	۱۶۹,۸۹۰	

پیش پرداخت‌های خارجی

سفارشات مواد اولیه

پیش پرداخت‌های داخلی

خرید مواد اولیه

پیش پرداخت مالیات

سایر پیش پرداخت‌ها

مالیات پرداختنی

۱۶-۱- سفارشات خارجی مواد اولیه و کالا بشرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۳۲۷	۴۵,۳۶۷	فن
۱۹,۸۹۳	۱۸,۵۳۹	کنترلر (اقلام کرل)
-	۱۰,۸۳۲	اینورتر
-	۱۹,۰۱۵	گاز R۱۳۴A
۱,۳۲۲	۱,۳۲۲	چیلر و فن کویل
۶۰,۶۴۲	-	دستگاه CNC
۱۲,۸۰۱	-	دستگاه فین پرس
۱۲,۶۷۵	-	کمپرسور
۱۴,۷۷۲	۱۰,۷۹۵	سایر
۱۳۷,۴۳۲	۱۰۵,۸۷۰	

۱۶-۱-۱- سفارشات خارجی جهت ۱۰ فقره سفارش که خرید‌های ارزی شامل درهم و یورو به ترتیب به مبلغ ۱,۰۴۶,۴۴۸ و ۱۳۲,۱۳۷ می باشد.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۸,۳۹۶	۳۳۹,۹۴۶	-	۳۳۹,۹۴۶	کالای ساخته شده
۹۶,۴۸۲	۹۴,۱۰۱	-	۹۴,۱۰۱	کالای در جریان ساخت
۹۲۶,۱۶۹	۱,۰۴۱,۳۹۲	(۷,۱۴۱)	۱,۰۴۸,۵۳۳	مواد اولیه و بسته بندی
۲۲,۸۰۷	۹۲,۳۱۳	-	۹۲,۳۱۳	قطعات و لوازم یدکی
۱,۱۷۳,۸۵۴	۱,۵۶۷,۷۵۲	(۷,۱۴۱)	۱,۵۷۴,۸۹۳	

۱۷-۱- موجودی مواد و کالا شرکت تا مبلغ ۱۵۳۹ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، زلزله و آتشفشان، صاعقه و انفجار، سیل و طغیان آب، ضایعات ناشی از سنگینی برف، طوفان، گرد باد و تند باد، ضایعات ناشی از برف و باران بیمه شده است.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری			
اسناد دریافتنی			
۴,۰۵۸	۲۵,۶۰۰	-	۲۵,۶۰۰
سایر اشخاص			
حساب های دریافتنی			
۶۳,۹۸۱	۵۹,۵۷۵	(۱,۸۰۱)	۶۱,۳۷۶
سایر اشخاص-مشتریان			
۶۸,۰۳۹	۸۵,۱۷۵	(۱,۸۰۱)	۸۶,۹۷۶
سایر دریافتنی ها			
شرکت ستبران- فرعی			
۵۴۸	۲۰,۲۵۳	-	۳۳,۷۵۴
شرکت سرام دیر گداز- فرعی			
۲۴	۲۰	-	۲۰
سپرده ضمانت نامه های بانکی			
۶۸,۵۵۴	۷۷,۷۶۴	-	۷۷,۷۶۴
سایر سپرده های موقت			
-	۱۸۵	-	۱۸۵
صنایع سرما آفرین قشم			
۴۳	۴۳	-	۴۳
بدهی کارکنان			
۸۹۹	۱,۳۱۳	-	۱,۳۱۳
سایر			
۱۴,۱۳۸	۸۵۰	-	۸۵۰
۸۴,۲۰۶	۱۰۰,۴۲۸	-	۱۱۳,۹۲۹
۱۵۲,۲۴۵	۱۸۵,۶۰۳	(۱,۸۰۱)	۲۰۰,۹۰۵

۱-۱-۱۸- فروش شرکت بصورت نقدی بوده و مانده حساب های دریافتنی تجاری به مبلغ ۵۹,۵۷۵ میلیون ریال عمدتاً بابت ارائه مفاصا حساب بیمه می باشد که توسط مشتریان تسویه نگردیده است.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها	۱۹۱	۱۱۸
	۱۱۸	۱۱۸

۱۹-۱- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد ذیل است:

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۶۹۹۸	۰/۰۰۰۳	۱۱۷	-	۱۱۷	سرمایه گذاری ایرانینان- بورسی
۳۳۲	-	۱	-	۱	شرکت ارج - غیر بورسی
		۱۱۸	-	۱۱۸	

۱۹-۱-۱- ارزش بازار سهام سرمایه گذاری شرکت ها بالاتر از بهای تمام شده آن بوده است.

۲۰- موجودی نقد

موجودی نزد بانک ها-ریالی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک ها- ارزی	۲۰۷,۴۳۴	۱۶۸,۶۳۸
موجودی صندوق- ارزی	۱,۷۹۵	۱,۷۹۵
موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی	۹,۲۶۳	۱۰,۲۵۹
	۵۶۹	۱۵۴
	۲۱۹,۰۶۱	۱۸۰,۸۴۶

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ به مبلغ ۲۱۸ میلیارد ریال شامل ۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی با نام ۱۰۰۰ ریالی می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		نام سهامدار
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۰.۵۰	۲۲,۸۹۰,۰۰۰	۱۴.۳۱	۳۱,۱۸۷,۲۵۱	موسسه فرهنگی بهروزان نور
-	-	۳.۵۶	۷,۷۵۰,۰۰۰	شرکت مهندسی کاوه پوشش بناساز(سهامی خاص)
۳.۹۹	۸,۶۹۰,۵۴۱	۳.۵۴	۷,۷۲۷,۰۰۰	شیر کلاه دوز
۲.۳۰	۵,۰۰۸,۱۰۸	۲.۲۳	۴,۸۶۰,۰۰۰	فاطمه کلاه دوز
۲.۳۰	۵,۰۰۸,۱۰۸	۲.۲۳	۴,۸۶۰,۰۰۰	نرگس کلاه دوز اصفهانی
۳.۰۷	۶,۶۸۷,۵۱۳	۳.۱۸	۶,۹۳۶,۵۱۳	بنیاد فرهنگی شاه چراغ
۱.۶۱	۳,۵۱۰,۰۰۰	۱.۶۱	۳,۵۱۰,۰۰۰	مهدی کلاه دوز اصفهانی
۱.۶۱	۳,۵۱۰,۰۰۰	۱.۶۱	۳,۵۱۰,۰۰۰	محمدرضا کلاه دوز اصفهانی
۱.۶۱	۳,۵۱۰,۰۰۰	۱.۶۱	۳,۵۱۰,۰۰۰	محمد جواد کلاه دوز اصفهانی
۱.۶۱	۳,۵۱۱,۰۰۰	۱.۶۱	۳,۵۱۱,۰۰۰	زهرا کلاه دوز اصفهانی
۱.۶۱	۳,۵۱۰,۰۰۰	۱.۶۱	۳,۵۱۰,۰۰۰	مصطفی کلاه دوز اصفهانی
۱.۳۸	۲,۹۹۷,۷۳۳	۱.۳۸	۲,۹۹۷,۷۳۳	سرمایه گذاری ملی ایران
۱.۳۳	۲,۹۰۵,۰۰۰	۱.۳۳	۲,۹۰۵,۰۰۰	راضیه سدهی اصفهانی
۱.۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰	۱.۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰	رحیم کلاه دوز اصفهانی
۰.۱۷	۳۷۶,۸۲۴	۰.۹۳	۲,۰۳۱,۵۱۷	برسام اطراقچی
۰.۹۰	۱,۹۵۳,۱۶۷	۰.۵۵	۱,۱۹۶,۳۳۲	صندوق سرمایه گذاری اکسیر سودا(بازارگردان)
۰.۸۰	۱,۷۴۷,۲۴۴	۰.۸۰	۱,۷۴۷,۲۴۴	شرکت ستیران
۰.۷۹	۱,۷۲۲,۶۹۶	۰.۷۹	۱,۷۲۲,۶۹۶	بنیادپوشاک فجر
۶۳.۴۳	۱۳۸,۲۸۲,۰۶۶	۵۶.۱۲	۱۲۲,۳۴۷,۷۱۴	سایر
۱۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده ابتدای سال
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان سال

شرکت صنایع سرمایه‌آفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه مبلغ ۲۱,۸۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰
۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰

اندوخته قانونی

۲۳- سهام خزانه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام
۰	۰	۴۰,۰۰۰	۱,۵۴۵,۰۳۲
۰	۰	۴۰,۰۰۰	۱,۵۴۵,۰۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری اکسیر سودا

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۰۰۵	۸,۵۸۸
(۶,۶۵۶)	(۹,۴۸۷)
۸,۲۳۹	۱۲,۸۱۸
۸,۵۸۸	۱۱,۹۱۹

مانده در ابتدای سال

پرداخت طی سال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال

شرکت صنایع سرمایه‌آفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵- پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

۲۵-۱- پرداختی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۴,۱۴۳	تجاری
		اسناد پرداختی
		حساب‌های پرداختی
۱۹,۲۵۱	۴۵,۱۲۹	سایر اشخاص - تامین کنندگان
۱۹,۲۵۱	۶۹,۹۷۲	
		غیر تجاری
-	-	اشخاص وابسته - اسناد پرداختی شرکت ستبران
۶۷۸	۱,۱۷۹	سایر اسناد پرداختی
		حساب‌های پرداختی
۵,۲۹۸	۴,۶۰۷	اشخاص وابسته - شرکت هواآفرین-فرعی
۹۲۰	۱,۶۳۹	حقوق و سنوات پرداختی
۶۵۰	۲۷۸	مالیات‌های تکلیفی و حقوق
۲,۴۷۳	۳,۴۳۱	حق بیمه‌های پرداختی کارکنان
-	۹۸	سپرده بیمه پرداختی
۲۳,۱۴۹	۷,۵۸۴	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۵,۹۶۸	۲۲,۷۱۸	سایر
۳۹,۱۳۶	۴۱,۵۳۴	
۵۸,۳۸۷	۱۱۱,۵۰۶	

۲۵-۱-۱- میانگین دوره اعتباری در مورد خرید کالا ۲۷ روز است. شرکت بر اساس رویه‌های مدیریت ریسک را وضع می‌کند تا اطمینان حاصل شود که کلیه پرداخت‌ها بر اساس شرایط اعتباری توافق شده پرداخت می‌شود.

۲۶- مالیات پرداختی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ذخیره	جمع	اسناد پرداختی	ذخیره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۳,۲۶۹	۶۷,۱۰۰	-	۶۷,۱۰۰
۷۳,۲۶۹	۶۷,۱۰۰	-	۶۷,۱۰۰

شرکت صنایع سرمایه‌افزین ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۲۶- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به قرار زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		ابرازی	تشخیصی			
رسیدگی دفاتر	-	-	۴,۴۷۷	۴,۴۷۷			۷,۱۸۴	۴,۱۶۶	۲۱,۵۳۶
رسیدگی دفاتر	-	-	۷,۹۰۵	۷,۹۰۵	۱۲,۱۰۶	۵,۶۵۵	۳۶,۳۵۵	۴۱,۱۵۳	۱۳۹۷
رسیدگی دفاتر	۱۴,۷۹۳	-	۴۳,۲۳۵	۵۸,۰۲۸	۵۲,۶۰۹	۵۸,۰۲۸	۲۹۰,۱۳۸	۳۰۷,۵۵۹	۱۳۹۸
رسیدگی دفاتر	۵۹,۵۴۹	۸,۴۵۱	۶۱,۸۰۱	۷۰,۲۵۲	۹۳,۳۲۷	۵۹,۵۴۹	۴۰۴,۵۵۲	۴۳۴,۹۳۰	۱۳۹۹
	-	۵۹,۸۳۵				۵۹,۸۳۵	۲۹۹,۳۲۷	۳۲۰,۳۳۷	۱۴۰۰
	۷۴,۳۴۲	۶۸,۲۸۶							
	(۱,۰۷۳)	(۱,۱۸۶)							
	۷۳,۲۶۹	۶۷,۱۰۰							

پیش پرداخت‌های مالیات (یادداشت ۱۶)

- ۱-۱-۲۶- مالیات بر درآمد عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ قطعی و تسویه شده است.
- ۱-۲-۲۶- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت‌های موضوع ماده ۵۳، ماده ۱۰۵ و معافیت بورس ۲۰ درصد سهام شناور در بودجه سال ۱۴۰۰ استفاده نموده است.
- ۲-۲۶- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان:
عملیات در حال تداوم:

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
۵۹,۵۴۹	۵۹,۸۳۵	هزینه مالیات بر درآمد سال قبل
-	۴,۲۰۲	هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم
۵۹,۵۴۹	۶۴,۰۳۷	

۳-۲۶- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ‌های مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود حسابداری قبل از مالیات
۴۳۴,۹۳۰	۳۲۰,۳۳۷	هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال
۱۰۸,۴۲۹	۷۹,۸۵۹	۲۵ درصد (سال ۱۴۰۰ با نرخ ۲۵٪)
-	-	مالیات جاری سال‌های قبل عملیات در حال تداوم
		اثر در آمد های معاف از مالیات (یادداشت ۱-۲۶)
(۳,۰۳۷)	-	معافیت موضوع ماده ۱۴۵ سود سپرده‌های بانکی
(۳,۳۷۹)	(۵,۰۶۵)	معافیت موضوع ماده ۱۰۵ در آمد ناشی از سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
(۸,۰۹۱)	-	اثر تخفیف نرخ مالیاتی مفاد تبصره ۷ ماده ۱۰۵
(۱۸,۶۰۹)	(۱۴,۹۵۹)	معافیت بورس ۲۰ درصد سهام شناور
(۱۴,۸۸۷)	-	اثر تخفیف قانونی بودجه ۱۴۰۰
۶۰,۴۲۵	۵۹,۸۳۵	هزینه مالیات بر درآمد عملیات محاسبه شده با نرخ میانگین نرخ موثر مالیات
۶۰,۴۲۵	۵۹,۸۳۵	۱۸ درصد (سال ۹۹ با نرخ ۱۴٪)
		هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم

شرکت صنایع سرمایه‌آفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۱۲۰	۷,۱۲۰	سنوات قبل از ۹۶
۱,۶۳۴	۱,۶۳۴	سال ۱۳۹۶
۳,۶۲۶	۳,۳۵۹	سال ۱۳۹۷
۳۸,۹۳۴	۲۶,۵۹۰	سال ۱۳۹۸
-	۵۵,۴۶۷	سال ۱۳۹۹
<u>۵۱,۳۱۴</u>	<u>۹۴,۱۷۰</u>	

سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۰ مبلغ ۸۰۰ ریال و سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۴۰۰ ریال بوده است.

۲۸- تسهیلات مالی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۶,۴۲۵	۶۰۵,۸۳۶	تسهیلات دریافتی
<u>۵۰۶,۴۲۵</u>	<u>۶۰۵,۸۳۶</u>	

۲۸-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۸-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳۴,۲۸۷	۶۴۶,۹۰۱	بانک‌ها
۵۳۴,۲۸۷	۶۴۶,۹۰۱	
(۲۷,۸۶۲)	(۴۱,۰۶۵)	سود و کارمزد سال‌اتی
<u>۵۰۶,۴۲۵</u>	<u>۶۰۵,۸۳۶</u>	حصه جاری

۲۸-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۶,۴۲۵	۶۰۵,۸۳۶	۱۸ درصد

۲۸-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
<u>۶۰۵,۸۳۶</u>	سال ۱۴۰۰

۲۸-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
۱۵۷,۶۳۵	سند دفتر مرکزی
۵۲,۷۶۰	سند کارخانه
۳۹۵,۴۴۱	چک و قرارداد لازم الاجراء
<u>۶۰۵,۸۳۶</u>	

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸-۱-۵- تغییرات حاصل از جریان های نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت تامین مالی به شرح زیر است:

میلیون ریال	
۲۱۶,۹۶۴	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۷۷۰,۷۴۶	دریافت های نقدی
۴۶,۹۳۳	سود و کارمزد
(۴۹۰,۹۵۳)	پرداخت نقدی بابت اصل
(۳۷,۲۶۵)	پرداخت نقدی بابت سود
۵۰۶,۴۲۵	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱,۲۷۳,۱۸۱	دریافت های نقدی
۸۵,۲۰۴	سود و کارمزد
(۱,۱۶۹,۶۷۵)	پرداخت نقدی بابت اصل
(۸۹,۰۷۴)	پرداخت نقدی بابت سود
(۲۲۵)	جرائم دیرکرد تسهیلات
۶۰۵,۸۳۶	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

-۲۹

پیش دریافت ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۳۰,۰۲۶	پیش دریافت از مشتریان
-	۱۲۸,۷۲۱	شرکت ابنیه فنی تهران
-	۱۱۷,۷۸۳	شرکت صنعتی نوید زر شیمی
-	۳۷,۰۴۶	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا
۵۹,۴۱۳	۲,۲۰۰	شرکت پوشینه فارمد کاوه
۵۴,۸۳۸	۲۱,۵۴۹	شرکت ساختمانی سایدبتن
۱۹,۷۳۲	۲,۸۳۱	شرکت پل فیلم
۱۹,۵۰۰	-	دانشکده علوم پزشکی جهرم
۱۹۱,۷۲۸	۲۸۷,۳۱۳	شرکت تسا
۳۴۵,۲۱۱	۷۲۷,۴۶۹	سایر

۲۹-۱- پیش دریافت فروش محصولات، طبق مقررات و ضوابط تصویب شده توسط هیئت مدیره از مشتریان اخذ می گردد.

۲۹-۲- مبالغ مزبور بر اساس برنامه زمانبندی تولید دوره آتی دریافت و معادل تولید حدود ۳ ماه است و شرکت در شرایط عادی قادر است تعهدات خود را در ارتباط با تولید و تحویل به موقع محصولات ایفا کند.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۰- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷۵,۳۸۱	۲۵۶,۳۰۰	سود خالص
		تعدیلات
۵۹,۵۴۹	۶۴,۰۳۷	هزینه مالیات بر درآمد
۴۶,۹۳۳	۸۴,۸۳۹	هزینه مالی
-	(۱,۰۷۷)	زیان (سود) حاصل از فروش دارائی ثابت
۱,۵۸۳	۳,۳۳۱	خالص (کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۲۹۲	۴,۸۸۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۳,۵۰۹)	(۲۰,۲۶۱)	سود حاصل از سرمایه گذاری
(۱۲,۱۴۹)	(۳,۵۷۴)	سود سپرده های بانکی
۲۳۰	-	سود(زیان) تسعیر ارزی غیر مرتبط با عملیات
۸۵,۹۲۹	۱۳۲,۱۸۰	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
۷۱,۱۶۰	(۱۲,۹۵۷)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۶۲۱,۳۸۰)	(۳۹۳,۸۹۸)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۳۴,۱۹۹)	۱۲,۸۰۶	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها عملیاتی
(۶۶,۷۸۵)	۵۳,۱۱۹	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۱۶۶,۶۳۳	۳۸۲,۲۵۸	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۵۸۴,۵۷۱)	۴۱,۳۲۸	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۱۲۳,۲۶۱)	۴۲۹,۸۰۸	نقد حاصل از عملیات

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۱-۱- 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 ۱۳۹۵ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ با نرخ ۲۵۹ درصد در محدوده هدف بوده است.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۴۳,۱۹۴	۱,۶۱۸,۰۰۰	جمع بدهی ها
(۱۸۰,۸۴۶)	(۲۱۹,۰۶۱)	موجودی نقد
۸۶۲,۳۴۸	۱,۳۹۸,۹۳۹	خالص بدهی
۶۸۶,۷۰۷	۵۹۷,۸۰۷	حقوق مالکانه
۱۲۶	۲۳۴	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های نالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیر را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری ریسک را کاهش دهد، و به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک از طریق نظارت و تامین منابع مالی است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط مدیران به طور مستمر بررسی می شود.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۳۱- 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 افزایش قیمت محصولات متناسب با ارزشی مواد اولیه مصرفی، مدیریت می شود.

۳-۳۱-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پولی ارزی دلار و یورو قرار دارد جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزشهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل ارقام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. تجزیه و تحلیل حساسیت شامل وام های خارجی است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش در سود یا حقوق مالکانه است که در آن، ریال، به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است. برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت، و مانده های زیر منفی خواهد شد.

اثر واحد پول یورو		اثر واحد پول دلار		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود یا زیان
۱,۰۲۴	۱,۰۸۴	۲۹	۲۵	
۱,۱۷۵	۲,۲۵۹	۱,۲۰۴	۲,۲۸۴	حقوق مالکانه

۳۱-۴- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد. عمده سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه در شرکت بجای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند.

۳۱-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییری نداشته است

۳۱-۵- 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 معاملات اعتباری ندارد و بدون واریز وجه ناشی از فروش، کالا را به مشتری تحویل نمی دهد.

۳۱-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب 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 نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارائی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

جمع	بین ۱۲ تا ۳ ماه	کمتر از ۳ ماه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹,۹۷۲	-	۶۹,۹۷۲	پرداختنی های تجاری
۴۱,۵۳۴	۴۶۰۷	۳۶,۹۲۷	سایر پرداختنی ها
۶۰۵,۸۳۶	۶۰۵,۸۳۶	-	تسهیلات مالی
۶۷,۱۰۰	۶۷,۱۰۰	-	مالیات پرداختنی
۹۴,۱۷۰	۹۴,۱۷۰	-	سود سهام پرداختنی
۸۷۸,۶۱۲	۷۷۱,۷۱۳	۱۰۶,۸۹۹	

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۲- وضعیت ارزی

درهم امارات	یورو	دلار آمریکا	یادداشت
۲۳,۸۰۷	۳۳,۹۴۷	۹۸۹	۲۰ موجودی نقد
۲۳,۸۰۷	۳۳,۹۴۷	۹۸۹	خالص دارایی های پولی ارزی
۱,۵۱۶	۹,۳۱۰	۲۳۱	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی (میلیون ریال)
۲۳,۸۰۷	۳۶۸۴۲	۱۲۲۹	خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱,۵۱۶	۱۰,۲۴۸	۲۹۰	معادل ریالی خالص دارایی های پولی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید مواد	اجاره دفتر مرکزی	پرداخت مخارج
شرکت های فرعی	شرکت ستبران	عضو هیات مدیره مشترک	*	-	۲,۴۰۰	۱۲۶۹
شرکت های فرعی	شرکت صنعتی هوا آفرین	عضو هیات مدیره مشترک	*	۴,۵۰۰	-	۶۷۸

۳۳-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است:

۳۳-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته- شرکت به شرح ذیل می باشد.

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتی ها	سایر پرداختی ها	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
				خالص		خالص	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های فرعی	شرکت ستبران	۲۰,۲۵۳	-	۲۰,۲۵۳	-	۵۴۸	-
	شرکت هواآفرین	-	۴,۶۰۷	-	۴,۶۰۷	-	۵,۲۹۸
	صنایع سرما آفرین قشم	۴۳	-	۴۳	-	۴۳	-
	شرکت سرام دیر گداز	۲۰	-	۲۰	-	۲۸	-
جمع	۲۰,۳۱۶	۴,۶۰۷	۲۰,۳۱۶	۴,۶۰۷	۶۱۹	۵,۲۹۸	بزرگترین گروه

۳۳-۴- هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال مور گزارش و سال مالی قبل شناسایی نشده است.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- شرکت

۳۴-۱-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۴-۱-۲- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در ارتباط با تسهیلات دریافتی از بانکها به شرح یادداشت ۱-۲۸ به مبلغ ۳۹۵،۴۴۱ میلیون ریال می باشد.

۳۴-۱-۳- مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه گردیده است

۳۴-۱-۴- حسابرسی بیمه تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

در فاصله زمانی بین صورت وضعیت مالی و تاریخ تایید صورت صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء یا انعکاس در صورت های مالی باشد رخ نداده است.

۳۶- سود سهام پیشنهادی

۳۶-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۷۴،۴۰۰ ریال (مبلغ ۸۰۰ ریال برای هر سهم) است.

۳۶-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۶-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت از محل فعالیت های عملیاتی، بازده سرمایه گذاری تامین خواهد شد.