

## اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی



شرکت: صنایع سرما آفرین ایران	سرمایه ثبت شده: 218,000
نماد: لسرما	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 291901	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 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 تلفیقی

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:
۴	۱,۵۱۴,۶۱۳	۱,۵۸۰,۰۳۳	درآمدهای عملیاتی
(۱۰)	(۸۷۹,۸۷۹)	(۹۷۱,۸۳۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۴)	۶۳۴,۷۳۴	۶۰۸,۱۹۸	سود (زیان) ناخالص
(۳۸)	(۱۰۸,۸۹۸)	(۱۵۰,۶۷۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
--	۴۸۹	۰	سایر درآمدها
۶۸	(۴,۷۸۵)	(۱,۵۵۵)	سایر هزینه‌ها
(۱۳)	۵۳۱,۵۴۰	۴۵۵,۹۶۶	سود (زیان) عملیاتی
(۹۳)	(۴۸,۸۴۳)	(۹۴,۳۹۹)	هزینه‌های مالی
۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱۸۹	۳۳,۵۰۱	۶۵,۰۴۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
(۱۴)	۴۹۵,۱۹۸	۴۳۶,۶۱۴	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۰	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
(۱۴)	۴۹۵,۱۹۸	۴۳۶,۶۱۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
۴	(۷۰,۱۷۸)	(۶۷,۶۷۷)	سال جاری
--	۰	(۴,۳۰۳)	سال‌های قبل

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۱۷)	۴۳۵,۰۲۰	۳۵۴,۷۳۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۱۷)	۴۳۵,۰۲۰	۳۵۴,۷۳۵	سود (زیان) خالص قابل انتساب به:
(۳۱)	۴۰۶,۵۱۳	۳۳۰,۶۴۷	مالکان شرکت اصلی
۸۴	۱۸,۵۰۷	۲۴,۰۸۸	منافع فاقد حق کنترل سود (زیان) پایه هر سهم
(۳۰)	۱,۹۶۵	۱,۵۷۰	عملیاتی (ریال)
(۴)	(۸۵)	(۸۸)	غیرعملیاتی (ریال)
(۳۱)	۱,۸۸۰	۱,۴۸۲	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
(۳۱)	۱,۸۸۰	۱,۴۸۲	سود (زیان) پایه هر سهم
(۱۷)	۱,۹۵۰	۱,۶۳۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	سرمایه
			دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
			دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

#### صورت سود و زیان جامع تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۱۷)	۴۳۵,۰۲۰	۳۵۴,۷۳۵	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
(۱۷)	۴۳۵,۰۲۰	۳۵۴,۷۳۵	سود (زیان) جامع سال

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			قابل انتساب به:
(۲۱)	۴۰۶,۵۱۳	۳۳۰,۶۴۷	مالکان شرکت اصلی
۸۴	۱۸,۵۰۷	۳۴,۰۸۸	منافع فاقد حق کنترل

#### صورت وضعیت مالی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۵۹	۸۸,۴۳۳	۱۰۲,۳۶۹	۱۴۰,۳۱۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	سرقفلی
(۴۳)	۱,۷۶۲	۱,۰۵۷	۹۹۹	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
۲,۱۹۳	۴۵	۱,۰۳۳	۱,۰۳۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۵۸	۹۰,۲۴۰	۱۰۴,۴۵۸	۱۴۲,۳۴۵	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۳۵۶	۴۸,۲۷۶	۱۸۲,۳۴۱	۲۱۹,۹۷۸	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۷۵	۶۰۴,۵۲۷	۱,۳۷۵,۵۲۸	۱,۶۶۴,۰۶۳	موجودی مواد و کالا
(۱)	۲۳۶,۶۹۴	۱۷۲,۴۹۶	۲۳۲,۴۲۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
(۸۷)	۹۳۵	۱۱۸	۱۱۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۶	۲۴۳,۰۲۶	۱۹۰,۳۳۳	۲۵۸,۱۹۳	موجودی نقد
۱۱۰	۱,۱۳۳,۴۴۸	۱,۸۲۰,۶۱۶	۲,۳۷۵,۷۷۸	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۱۰	۱,۱۳۳,۴۴۸	۱,۸۲۰,۶۱۶	۲,۳۷۵,۷۷۸	جمع دارایی‌های جاری
۱۰۶	۱,۲۳۳,۶۸۸	۱,۹۳۵,۰۷۴	۲,۵۱۸,۱۲۳	جمع دارایی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
•	۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	سرمایه
•	•	•	•	افزایش سرمایه در جریان
•	•	•	•	صرف سهام
•	•	•	•	صرف سهام خزانه
•	۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰	اندوخته قانونی
•	•	•	•	سایر اندوخته‌ها
•	•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
•	•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۹۱	۳۷۰,۶۸۴	۵۰۲,۷۹۷	۵۱۸,۳۴۴	سود (زیان) انباشته
(۳,۵۴۳)	(۱,۱۳۹)	(۱,۱۳۹)	(۴۱,۱۳۹)	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۴۱	۵۰۹,۳۵۵	۷۴۱,۴۶۸	۷۱۶,۹۱۵	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۹۳	۲۰,۴۶۰	۳۲,۴۶۱	۶۰,۰۴۳	منافع فاقد کنترل
۴۷	۵۳۹,۸۱۵	۷۷۳,۹۳۹	۷۷۶,۹۵۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
•	•	•	•	پرداختی‌های بلندمدت
•	•	•	•	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۰	۱۱,۶۵۳	۱۳,۹۹۵	۱۳,۹۸۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۰	۱۱,۶۵۳	۱۳,۹۹۵	۱۳,۹۸۱	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۱۴)	۱۷۷,۳۲۱	۱۱۳,۲۰۰	۱۵۳,۸۰۵	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۹	۶۳,۰۰۳	۸۳,۰۴۶	۷۴,۹۴۳	مالیات پرداختی
۴۵۱	۱۷,۹۵۹	۵۵,۰۰۲	۹۹,۰۱۱	سود سهام پرداختی
۱۷۹	۳۳۴,۹۵۹	۵۳۴,۱۳۷	۶۵۶,۳۳۳	تسهیلات مالی
•	•	•	•	ذخایر
۳۹۴	۱۸۹,۰۷۹	۳۶۳,۷۶۵	۷۴۴,۱۹۳	پیش‌دریافت‌ها

درصد تغییر	شرح		
	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده
۱۵۳	۶۸۲,۳۲۱	۱,۱۳۷,۱۵۰	۱,۷۳۷,۱۸۴
۰	۰	۰	۰
۱۵۳	۶۸۲,۳۲۱	۱,۱۳۷,۱۵۰	۱,۷۳۷,۱۸۴
۱۵۱	۶۹۳,۸۷۳	۱,۱۵۱,۱۴۵	۱,۷۴۱,۱۶۵
۱۰۶	۱,۲۳۳,۶۸۸	۱,۹۳۵,۰۷۴	۲,۵۱۸,۱۲۳

#### صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۵۲۹,۸۱۵	۲۰,۴۶۰	۵۰۹,۳۵۵	(۱,۱۲۹)	۲۷۰,۶۸۴	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۲۱۸,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۵۲۹,۸۱۵	۲۰,۴۶۰	۵۰۹,۳۵۵	(۱,۱۲۹)	۲۷۰,۶۸۴	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۲۱۸,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
													تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۴۲۵,۰۲۰	۱۸,۵۰۷	۴۰۶,۵۱۳	۰	۴۰۶,۵۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۴۲۵,۰۲۰	۱۸,۵۰۷	۴۰۶,۵۱۳	۰	۴۰۶,۵۱۳	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	۰	۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۴۲۵,۰۲۰	۱۸,۵۰۷	۴۰۶,۵۱۳	۰	۴۰۶,۵۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
(۱۸۰,۹۰۶)	(۶,۵۰۶)	(۱۷۴,۴۰۰)	۰	(۱۷۴,۴۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خرید سهام خزانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
فروش سهام خزانه													۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰										۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰										۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰								۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰							۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۵۰۲,۷۹۷	(۱,۱۲۹)	۷۴۱,۴۶۸	۲۲,۴۶۱	۷۷۳,۹۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۳۲۰,۶۴۷		۳۲۰,۶۴۷	۳۴,۰۸۸	۳۵۴,۷۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات													۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۰,۶۴۷	۰	۳۲۰,۶۴۷	۳۴,۰۸۸	۳۵۴,۷۳۵
سود سهام مصوب									(۳۰۵,۲۰۰)		(۳۰۵,۲۰۰)	(۶,۵۰۶)	(۳۱۱,۷۰۶)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰				۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰
خرید سهام خزانه										(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)		(۴۰,۰۰۰)
فروش سهام خزانه													۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰										۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰										۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰								۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰							۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۵۱۸,۲۴۴	(۴۱,۱۲۹)	۷۱۶,۹۱۵	۶۰,۰۴۳	۷۷۶,۹۵۸

صورت جریان های نقدی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
--	(۸۴,۸۱۲)	۴۶۰,۹۸۸	نقد حاصل از عملیات
(۵۶)	(۵۱,۱۶۲)	(۷۹,۸۶۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
--	(۱۲۵,۹۷۵)	۲۸۱,۱۱۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
	۰	۱,۳۵۷	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۹۶)	(۲۵,۳۰۹)	(۴۹,۵۷۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش شرکت های فرعی
۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای خرید شرکت های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای خرید سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
--	(۹۸۷)	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک
۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک
--	۸۰۷	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۰	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۲,۴۴۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
(۶۷)	۱۲,۳۳۷	۴,۰۲۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲۱۶)	(۱۲,۲۵۲)	(۴۱,۸۴۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
--	(۱۴۹,۲۲۷)	۳۳۹,۲۷۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
--	۰	(۴۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۷۴	۷۹۰,۶۳۹	۱,۳۷۸,۱۸۱	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۴۴)	(۵۱۰,۹۵۳)	(۱,۲۴۴,۶۷۵)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۴۷)	(۳۹,۳۵۱)	(۹۷,۱۴۶)	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
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)	(۲۶۲,۳۹۵)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
	(۷,۲۱۲)	(۵,۳۰۲)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
--	۹۶,۴۷۲	(۲۷۱,۳۲۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۵۲,۷۵۵)	۶۷,۹۳۸	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۲۲)	۲۴۳,۰۲۶	۱۹۰,۲۳۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	(۳۸)	۲۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۶	۱۹۰,۲۳۳	۲۵۸,۱۹۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

## صورت سود و زیان

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	۱,۱۳۶,۳۹۳	درآمدهای عملیاتی
(۱)	(۶۷۰,۶۱۹)	(۶۷۹,۸۷۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱۷)	۵۴۷,۸۳۹	۴۵۶,۴۱۵	سود (زیان) ناخالص
(۲۲)	(۱۰۳,۱۰۶)	(۱۳۴,۱۵۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
--	۷,۵۳۳	۰	سایر درآمدها
--	۰	(۱,۵۴۸)	سایر هزینه‌ها
(۳۷)	۴۵۳,۲۵۶	۳۳۰,۷۱۴	سود (زیان) عملیاتی
(۸۱)	(۴۶,۹۳۳)	(۸۴,۸۳۹)	هزینه‌های مالی
۱۸۵	۲۵,۶۵۸	۷۳,۰۱۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۵۱)	۲,۹۴۹	۱,۴۴۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
(۲۶)	۴۳۴,۹۳۰	۳۳۰,۳۳۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
۲۰	(۵۹,۵۴۹)	(۴۷,۸۶۸)	سال جاری
--	۰	(۴,۳۰۳)	سال‌های قبل
(۲۹)	۳۷۵,۳۸۱	۳۶۸,۲۶۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۲۹)	۳۷۵,۳۸۱	۳۶۸,۲۶۷	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
(۲۸)	۱,۷۴۸	۱,۲۵۸	عملیاتی (ریال)
(۴)	(۲۶)	(۲۷)	غیرعملیاتی (ریال)
(۳۹)	۱,۷۲۲	۱,۲۳۱	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۲۹)	۱,۷۳۲	۱,۳۳۱	سود (زیان) پایه هر سهم
(۲۹)	۱,۷۳۲	۱,۳۳۱	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			

#### صورت سود و زیان جامع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۲۹)	۳۷۵,۳۸۱	۲۶۸,۲۶۷	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:
•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
•	•	•	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
•	•	•	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۲۹)	۳۷۵,۳۸۱	۲۶۸,۲۶۷	سود (زیان) جامع سال

#### صورت وضعیت مالی

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
•	•	•	•	سرمایه‌گذاری در املاک
•	۸۰۴	۱۵۶	۱۵۶	دارایی‌های نامشهود
•	۸,۰۸۰	۹,۰۶۷	۹,۰۶۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
•	•	•	•	دریافتنی‌های بلندمدت
•	•	•	•	سایر دارایی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۸۳	۳۰,۱۶۶	۴۰,۱۴۲	۷۳,۳۸۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۷)	۴۷,۴۶۹	۱۸۲,۶۹۶	۱۶۹,۸۹۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۳۴	۵۵۲,۴۷۴	۱,۱۷۳,۸۵۴	۱,۵۶۷,۷۵۲	موجودی مواد و کالا
۲۲	۲۰۹,۸۹۶	۱۵۲,۲۴۵	۱۸۵,۶۰۳	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۹۲۵	۱۱۸	۱۱۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۱	۲۴۳,۰۰۷	۱۸۰,۸۴۶	۲۱۹,۰۶۱	موجودی نقد
۳۷	۱,۰۵۲,۷۷۱	۱,۶۸۹,۷۵۹	۲,۱۴۲,۴۳۴	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳۷	۱,۰۵۲,۷۷۱	۱,۶۸۹,۷۵۹	۲,۱۴۲,۴۳۴	جمع دارایی‌های جاری
۲۸	۱,۰۸۲,۹۳۷	۱,۷۳۹,۹۰۱	۲,۲۱۵,۸۰۷	جمع دارایی‌ها
				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
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
(۸)	۲۴۵,۹۳۶	۴۴۶,۹۰۷	۴۰۹,۹۷۴	سود (زیان) انباشته
--	۰	۰	(۴۰,۰۰۰)	سهام خزانه
(۱۱)	۴۸۵,۷۳۶	۶۸۶,۷۰۷	۶۰۹,۷۷۴	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت





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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته					۰		۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۴۰۹,۹۷۴		۶۰۹,۷۷۴(۴۰,۰۰۰)

#### صورت جریان های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۴۳۹,۸۰۸	(۱۲۳,۲۶۱)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۰,۲۰۶)	(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)	(۱۲,۲۸۱)	(۲۱۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۸۰۷	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۹۸۷)	--
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

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 سود سهام
(۷۱)	۱۲,۱۴۹	۳,۵۷۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۰,۶۳۹)	(۳۱۲)	(۳۳,۴۷۵)	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
(۱۳۸)	(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
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
(۹۳)	(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)	۲۸,۲۱۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۲۵)	۳۴۳,۰۰۷	۱۸۰,۸۴۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	(۳۳۰)	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	تعداد فروش	تعداد تولید				
																		فروش داخلی:	
۷۴۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۰	۲۷۴,۹۷(۲۶۰,۵۵۲)	۶۳۵,۵۲۳	۱۴,۴۴۲,۷۰۴,۵۴۵	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	۲۴,۷۲۴(۱۱۹,۹۲۷)	۱۴۴,۶۵۱	۴۵,۷۴۶,۶۷۹	۲,۱۶۲	۲,۸۷۸	۵۹,۱۴۵(۱۸۷,۲۴۴)	۲۴۶,۲۸۹	۳۰,۷۲۱,۸۲۰	۸,۰۲۰	۷,۴۱۱	هیئت مدیره	۰	دستگاه	فنکوئل		
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	۲۸,۲۵۶(۱۱۱,۸۰۸)	۱۵۰,۱۶۴	۲,۵۰۲,۷۳۳,۳۳۳	۶۰	۸۶	۵۵,۵۹۹(۸۲,۶۱۴)	۱۳۸,۲۱۳	۱,۲۳۳,۱۳۳,۸۹۴	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	۲	۲۹,۵۵۰(۱۳,۶۰۷)	۴۳,۱۵۷	۲,۰۵۵,۰۹۵,۲۲۸	۲۱	۶	هیئت مدیره	۰	دستگاه	کندانسور		
۱۴,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۰۹(۲,۴۵۶)	۶,۲۶۵	۱,۵۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۴	۴	هیئت مدیره	۰	دستگاه	برج خنک کننده		
۲۵۰,۰۰۰	۸,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	۳۰	۲۰	۴۷,۸۹۳(۷,۶۳۵)	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	۱۲۸,۰۷۶,۹۲۳	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	اسپلیت		



### 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	۵۱۲,۶۳۸	۵۹۹,۵۰۸	۷۵۰,۰۰۰
دستمزد مستقیم تولید	۵۴,۳۸۸	۷۸,۶۷۵	۱۱۸,۰۰۰
سربار تولید	۱۴۹,۳۹۵	۱۸۰,۶۴۹	۲۴۵,۰۰۰
جمع	۷۱۶,۳۲۱	۸۵۸,۸۳۲	۱,۱۱۳,۰۰۰
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۷۱۶,۳۲۱	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	۱۲۸,۳۹۶	۳۳۹,۹۴۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۲۸,۳۹۶)	(۳۳۹,۹۴۶)	(۴۰۰,۰۰۰)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶۴۸,۵۹۲	۶۴۹,۶۳۱	۱,۰۱۳,۹۴۶
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۳۲,۰۲۷	۳۰,۳۴۷	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 عملکردهای 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					

شرح محصول	واحد	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	تعدیلات			مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
								مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال						
چیلر	دستگاه	۳۶	۲,۶۷۴,۸۳۳,۳۳۳	۹۶,۳۹۴	۴۰	۱۰,۰۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۳۴۸	۰	۰	۰	۴۰	۱۰,۰۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰	۹۶,۳۹۴	۲,۶۷۴,۸۳۳,۳۳۳	
فنکوئل	دستگاه	۴۴۳	۱۹,۸۴۱,۹۸۶	۸,۷۹۰	۲,۸۷۸	۲۸,۸۹۸,۶۵۹	۱۵۰,۸۴۹	۰	۰	۰	۲,۸۷۸	۲۸,۸۹۸,۶۵۹	۲,۸۷۸	۸,۷۹۰	۱۹,۸۴۱,۹۸۶	
پکیج	دستگاه	۵۳	۳۷۱,۹۶۲,۲۶۴	۱۴,۴۱۴	۴۱	۱,۰۰۰,۷۰۷,۳۱۷	۴۱,۰۲۹	۰	۰	۰	۴۱	۱,۰۰۰,۷۰۷,۳۱۷	۴۱	۱۴,۴۱۴	۳۷۱,۹۶۲,۲۶۴	
هواساز	دستگاه	۲	۱,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۹	۸۶	۲,۰۷۵,۵۳۳,۳۵۶	۱۷۸,۴۹۵	۰	۰	۰	۸۶	۲,۰۷۵,۵۳۳,۳۵۶	۸۶	۲,۵۵۹	۱,۳۷۹,۵۰۰,۰۰۰	
کندانسور	دستگاه	۴	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۳	۳,۴۳۵,۶۶۶,۶۶۷	۱۰,۳۷۷	۰	۰	۰	۳	۳,۴۳۵,۶۶۶,۶۶۷	۳	۶۴۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
برج خنک کننده	دستگاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
کندانسینگ یونیت	دستگاه	۷	۷۷۶,۷۱۴,۲۸۶	۵,۴۳۷	۶۳	۱,۲۳۶,۷۱۴,۲۸۶	۷۷,۲۸۳	۰	۰	۰	۶۳	۱,۲۳۶,۷۱۴,۲۸۶	۶۳	۵,۴۳۷	۷۷۶,۷۱۴,۲۸۶	
متفرقه	عدد	۸	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۲	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	
درآمد ارائه خدمات	۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱	۳۰,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۴۷	۰	۰	۰	۱	۳۰,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	
جمع کل			۱۲۸,۳۹۶	۸۹۱,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹														
		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	۳۳	۴,۳۴۳,۴۳۷,۵۰۰	۱۲۸,۹۹۰	۴۰	۱۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۲۲	۴,۳۴۳,۴۳۷,۵۰۰	
فنکوئل	دستگاه	۱,۱۵۹	۳۴,۲۶۴,۰۲۱	۳۹,۷۱۲	۴,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۵۰۰	۲۸,۸۸۸,۸۸۹	۱۳۰,۰۰۰	۶۵۹	۳۴,۲۶۴,۰۲۱	
پکیج	دستگاه	۴۲	۳۹۲,۵۹۵,۲۳۸	۱۶,۴۸۹	۶۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۳۲	۳۹۲,۵۹۵,۲۳۸	
هواساز	دستگاه	۲۸	۲,۴۷۳,۰۷۱,۴۳۹	۶۹,۳۴۶	۹۵	۱,۸۹۴,۷۳۶,۸۴۲	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۲۳	۲,۴۷۳,۰۷۱,۴۳۹	

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		
۷,۴۵۲	۲,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳	۳۳,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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	۹۳۳,۵۴۵,۴۵۵	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	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۸	۴,۹۴۶	۷۰۶,۵۷۱,۴۳۹	۷	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۷۱۴,۲۸۵,۷۱۴	۷	۲۶۲	۳۳,۷۵۰,۰۰۰	۸	عدد	متفرقه
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	متغیر		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	۲۱۷,۳۴۶	۲۱۷,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۵۷,۰۶۹		۰	متغیر		مواد اولیه	
۳۶۴,۴۸۷			۲۰۹,۸۲۸			۲۱۷,۳۴۶			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
۶۹۶,۹۰۵			۵۳۰,۰۰۰			۵۵۰,۰۰۰			۶۷۶,۹۰۵				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۳۹۴,۴۸۷		۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۶۴,۴۸۷		۰	متغییر	مواد اولیه
۳۹۴,۴۸۷			۲۳۰,۰۰۰			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 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 شرکت های 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	۳۶,۴۳۷	۵۳,۱۳۶	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	۷۳۷	۶۶۸	۱,۰۰۰
هزینه مواد مصرفی	۴۰,۰۴۱	۵۰,۳۳۴	۶۴,۰۰۰	۰	۰	۰

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 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	۳,۳۷۸	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	۲۲۷	۳۶۱	۵۰۰
سایر هزینه ها	۳۷,۴۲۳	۲۶,۰۰۵	۲۷,۰۰۰	۵۸,۵۸۴	۵۶,۸۴۰	۶۵,۰۰۰
جمع	۱۴۹,۳۹۵	۱۸۰,۶۴۹	۲۴۵,۰۰۰	۱۰۳,۱۰۶	۱۳۴,۱۵۳	۱۶۳,۰۰۰

**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	۱,۳۳۹	۳۹۰	۹۸۹	۳۳۱	۹۸۹	۳۳۱
منابع ارزی طی دوره	یورو	۲۶,۸۴۲	۱۰,۳۴۹	۳۳,۹۴۷	۹,۳۱۰	۳۳,۹۴۷	۹,۳۱۰
منابع ارزی طی دوره	درهم	۲۳,۸۰۷	۱,۵۱۶	۲۳,۸۰۷	۱,۵۱۶	۲۳,۸۰۷	۱,۵۱۶
منابع ارزی طی دوره	یونان	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 تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افزایش 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 سرمایه‌میشی 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	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 و معدنی ستیران	۶۷	۷,۷۵۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۶۷	۷,۷۵۰	۱,۱۲۵	۳۷۵	۲۰,۲۵۳	۶۷	۷,۷۵۰	۱,۱۲۵	۳۷۵	۲۰,۲۵۳
صنعتی هوا آفرین	۹۹,۰۴۴	۳۱۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۹۹,۰۴۴	۳۱۴	۰	۰	۰	۹۹,۰۴۴	۳۱۴	۰	۰	۰

#### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

--



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						
				بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۸۴,۸۳۹	۰	۶۰۵,۸۳۶	۰	۰	۶۰۵,۸۳۶	۵۰۶,۴۲۵	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	۵۰۶,۴۲۵		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						
				بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
	۹۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۸۲۶	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	۶۰۵,۸۲۶		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۹۰,۰۰۰	هزینه مالی دوره								

#### منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

### 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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	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	۲,۰۰۰
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۰	(۱,۹۲۹)	۰
فروش ضایعات	۰	۴۹,۱۸۳	۱۰,۰۰۰
جمع	۲۵,۶۵۸	۷۳,۰۱۸	۳۸,۰۰۰

### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

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

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴۴۶,۹۰۷	۲۱۸,۰۰۰	۳۷۵,۲۸۱	۲۰۵,۲۰۰	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
	عضو هیات مدیره	به نمایندگی آقای حسین رحیمی
	عضو هیات مدیره	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 ۶۳،۱۴۱ 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 ۱۰۳۶۹۷۱ سهم را 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 هر گونه وسائلی که به شرح بند الف فوق تولید می گردد. خرید هر گونه 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 تامین نیروی انسانی
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 تا کنون	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 تا کنون	فوق لیسانس مهندسی برق	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	محمد مهدی گل زاده
۳۱,۱۸۷,۲۵۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	عضو هیات مدیره سرما آفرین و ستبران از سال ۷۵ تا کنون	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):

سابقه اجرایی در شرکت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سمت	نام و نام خانوادگی
۲۶ سال	کارشناسی	مدیر فروش	محمد رضا توتونچیان
۱۹ سال	کارشناسی ارشد	مدیر کارخانه	حامد کیانی
۱۸ سال	کارشناسی ارشد	معاون فنی	علی آرین پور
۶.۵ سال	کارشناسی ارشد	مدیر مالی	محمد هادی نجاری

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 سستبران (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	-		۰.۰۰۰۳	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 پروژه‌های 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 سرمایشی 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 پروژه‌های صنعتی
- ۴- گسترش و تنوع در خدمات پس از فروش
- ۵- بازاریابی در پروژه‌های EPC

### ب) تولید محصولات و معرفی محصولات جدید

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

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
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
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

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت:

شرح	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	هزینه اداری، عمومی و فروش		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	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:

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

**جدول حساسیت سود:**

جدول تحلیل حساسیت سود سال ۱۴۰۱ شرکت صنایع سرما آفرین ایران به ازای هر سهم

مقدار فروش محصولات (همگن شده)								
۳۵,۰۰۰	۳۳,۵۰۰	۳۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۲۶,۰۰۰		
۲,۶۴۹	۲,۳۷۴	۲,۰۰۷	۱,۷۳۲	۱,۵۴۸	۱,۲۷۳	۹۹۸	۴۰,۰۰۰	نرخ فروش محصولات هر واحد همگن به هزار ریال
۲,۸۱۰	۲,۵۲۸	۲,۱۵۲	۱,۸۷۰	۱,۶۸۱	۱,۳۹۹	۱,۱۱۷	۴۱,۰۰۰	
۲,۹۷۰	۲,۶۸۱	۲,۲۹۶	۲,۰۰۷	۱,۸۱۴	۱,۵۲۶	۱,۲۳۷	۴۲,۰۰۰	
۳,۱۳۱	۲,۸۳۵	۲,۴۴۱	۲,۱۴۵	۱,۹۴۸	۱,۶۵۲	۱,۳۵۶	۴۳,۰۰۰	
۳,۲۹۲	۲,۹۸۹	۲,۵۸۵	۲,۲۸۲	۲,۰۸۱	۱,۷۷۸	۱,۴۷۵	۴۴,۰۰۰	
۳,۴۵۲	۳,۱۴۲	۲,۷۳۰	۲,۴۲۰	۲,۲۱۴	۱,۹۰۴	۱,۵۹۴	۴۵,۰۰۰	
۳,۶۱۳	۳,۲۹۶	۲,۸۷۴	۲,۵۵۸	۲,۳۴۷	۲,۰۳۰	۱,۷۱۴	۴۶,۰۰۰	

**مفروضات برآورد:**

نرخ فروش محصولات متناسب با افزایش نرخ ارز و سایر عوامل بهای تمام شده با تصویب هیأت مدیره افزایش می یابد.

نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش‌بینی‌ها خواهد بود و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد. در صورت تغییرات با اهمیت، نتایج حاصل در صورتهای مالی یا گزارشات اصلاحی افشا خواهد شد.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)  
صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

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

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

- صورت سود و زیان تلفیقی
- صورت وضعیت مالی تلفیقی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- صورت جریان های نقدی تلفیقی

ب- صورتهای مالی اساسی شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریان های نقدی

۱۰ تا ۴۷

ج - یادداشت های توضیحی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۵ 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 تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>عملیات در حال تداوم</b>		
۱,۵۱۴,۶۱۳	۱,۵۸۰,۰۳۳	۵
(۸۷۹,۸۷۹)	(۹۷۱,۸۳۵)	۶
۶۳۴,۷۳۴	۶۰۸,۱۹۸	
(۱۰۸,۸۹۸)	(۱۵۰,۶۷۷)	۷
۴۸۹	-	۸
(۴,۷۸۵)	(۱,۵۵۵)	۹
۵۲۱,۵۴۰	۴۵۵,۹۶۶	
(۴۸,۸۴۳)	(۹۴,۳۹۹)	۱۰
۲۲,۵۰۱	۶۵,۰۴۷	۱۱
۴۹۵,۱۹۸	۴۲۶,۶۱۴	
<b>هزینه مالیات بر درآمد</b>		
(۷۰,۱۷۸)	(۶۷,۶۷۷)	۲-۲۷
-	(۴,۲۰۲)	
۴۲۵,۰۲۰	۳۵۴,۷۳۵	
<b>قابل انتساب به</b>		
۴۰۶,۵۱۳	۳۲۰,۶۴۷	
۱۸,۵۰۷	۳۴,۰۸۸	
۴۲۵,۰۲۰	۳۵۴,۷۳۵	
<b>سود پایه هر سهم</b>		
۱,۹۶۵	۱۵۷۰	
(۸۵)	(۸۸)	
۱,۸۸۰	۱,۴۸۲	۱۲

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 تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>دارائی ها</b>			
<b>دارائی های غیر جاری</b>			
۱۳	۱۴۰,۳۱۴	۱۰۲,۳۶۹	۸۸,۴۳۳
			دارائی های ثابت مشهود
۱۴	۹۹۹	۱,۰۵۷	۱,۷۶۲
			دارائی های نامشهود
۱۵	۱,۰۳۲	۱,۰۳۲	۴۵
			سرمایه گذاری های بلندمدت
	<b>۱۴۲,۳۴۵</b>	<b>۱۰۴,۴۵۸</b>	<b>۹۰,۲۴۰</b>
<b>جمع دارائی های غیر جاری</b>			
<b>دارائی های جاری</b>			
۱۶	۲۱۹,۹۷۸	۱۸۲,۲۴۱	۴۸,۲۷۶
			پیش پرداخت ها
۱۷	۱,۶۶۴,۰۶۳	۱,۲۷۵,۵۲۸	۶۰۴,۵۲۷
			موجودی مواد و کالا
۱۸	۲۳۳,۴۲۶	۱۷۲,۴۹۶	۲۳۶,۶۹۴
			دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۹	۱۱۸	۱۱۸	۹۲۵
			سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۰	۲۵۸,۱۹۳	۱۹۰,۲۳۳	۲۴۳,۰۲۶
			موجودی نقد
	<b>۲,۳۷۵,۷۷۸</b>	<b>۱,۸۲۰,۶۱۶</b>	<b>۱,۱۳۳,۴۴۸</b>
<b>جمع دارائی های جاری</b>			
<b>جمع دارائی ها</b>			
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>			
<b>حقوق مالکانه</b>			
۲۱	۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰
			سرمایه
۲۲	۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰
			اندرخته قانونی
	۵۱۸,۲۴۴	۵۰۲,۷۹۷	۲۷۰,۶۸۴
			سود انباشته
۲۳	(۴۱,۱۲۹)	(۱,۱۲۹)	(۱,۱۲۹)
			سهم خزانه
	<b>۷۱۶,۹۱۵</b>	<b>۷۴۱,۴۶۸</b>	<b>۵۰۹,۳۵۵</b>
<b>حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی</b>			
۲۴	۶۰,۰۴۳	۳۲,۴۶۱	۲۰,۴۶۰
			منافع فاقد حق کنترل
	<b>۷۷۶,۹۵۸</b>	<b>۷۷۳,۹۲۹</b>	<b>۵۲۹,۸۱۵</b>
<b>جمع حقوق مالکانه</b>			
<b>بدهی ها</b>			
<b>بدهی های غیر جاری</b>			
۲۵	۱۳,۹۸۱	۱۳,۹۹۵	۱۱,۶۵۲
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	<b>۱۳,۹۸۱</b>	<b>۱۳,۹۹۵</b>	<b>۱۱,۶۵۲</b>
<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>			
<b>بدهی های جاری</b>			
۲۶	۱۵۲,۸۰۵	۱۱۲,۲۰۰	۱۷۷,۲۲۱
			پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۷	۷۴,۹۴۲	۸۳,۰۴۶	۶۳,۰۰۳
			مالیات پرداختی
۲۸	۹۹,۰۱۱	۵۵,۰۰۲	۱۷,۹۵۹
			سود سهام پرداختی
۲۹	۶۵۶,۲۳۳	۵۲۴,۱۳۷	۲۳۴,۹۵۹
			تسهیلات مالی
۳۰	۷۴۴,۱۹۳	۳۶۲,۷۶۵	۱۸۹,۰۷۹
			پیش دریافت ها
	<b>۱,۷۲۷,۱۸۴</b>	<b>۱,۱۳۷,۱۵۰</b>	<b>۶۸۲,۲۲۱</b>
<b>جمع بدهی های جاری</b>			
	<b>۱,۷۴۱,۱۶۵</b>	<b>۱,۱۵۱,۱۴۵</b>	<b>۶۹۳,۸۷۳</b>
<b>جمع بدهی ها</b>			
	<b>۲,۵۱۸,۱۲۳</b>	<b>۱,۹۲۵,۰۷۴</b>	<b>۱,۲۲۳,۶۸۸</b>
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>			

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

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جمع حقوق مالکانه	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲۹,۸۱۵	۲۰,۴۶۰	۵۰۹,۳۵۵	(۱,۱۲۹)	۲۷۰,۶۸۴	۲۱,۸۰۰	۲۱۸,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
							تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۴۲۵,۰۲۰	۱۸,۵۰۷	۴۰۶,۵۱۳	-	۴۰۶,۵۱۳	-	-	سود خالص گزارش شده در سال مالی ۱۳۹۹
(۱۸۰,۹۰۶)	(۶,۵۰۶)	(۱۷۴,۴۰۰)	-	(۱۷۴,۴۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
۷۷۳,۹۲۹	۳۲,۴۶۱	۷۴۱,۴۶۸	(۱,۱۲۹)	۵۰۲,۷۹۷	۲۱,۸۰۰	۲۱۸,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
							تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
۳۵۴,۷۳۵	۳۴,۰۸۸	۳۲۰,۶۴۷	-	۳۲۰,۶۴۷	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۰
(۳۱۱,۷۰۶)	(۶,۵۰۶)	(۳۰۵,۲۰۰)	-	(۳۰۵,۲۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
(۴۰,۰۰۰)	-	(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	-	-	-	سهام خزانه
۷۷۶,۹۵۸	۶۰,۰۴۳	۷۱۶,۹۱۵	(۴۱,۱۲۹)	۵۱۸,۲۴۴	۲۱,۸۰۰	۲۱۸,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:</b>
(۸۴,۸۱۲)	۴۶۰,۹۸۸	نقد حاصل از عملیات
(۵۱,۱۶۳)	(۷۹,۸۶۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱۳۵,۹۷۵)	۳۸۱,۱۱۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:</b>
-	۱,۳۵۷	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۵,۳۰۹)	(۴۹,۵۷۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارائی های ثابت مشهود
-	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نا مشهود
(۹۸۷)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
۸۰۷	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	۲,۴۴۶	دریافت نقدی سود سهام
۱۲,۲۳۷	۴,۰۲۳	دریافت نقدی حاصل از سود سپرده بانکی
(۱۳,۲۵۲)	(۴۱,۸۴۴)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۴۹,۲۲۷)	۳۳۹,۲۷۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		<b>جریان نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:</b>
-	(۴۰,۰۰۰)	دریافت نقدی برای خرید سهام خزانه
۷۹۰,۶۳۹	۱,۳۷۸,۱۸۱	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۵۱۰,۹۵۳)	(۱,۲۴۴,۶۷۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۹,۳۵۱)	(۹۷,۱۴۶)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۳۶,۶۵۱)	(۲۶۲,۳۹۵)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
(۷,۲۱۲)	(۵,۳۰۲)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
۹۶,۴۷۲	(۲۷۱,۳۳۷)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۵۲,۷۵۵)	۶۷,۹۳۸	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۴۳,۰۲۶	۱۹۰,۲۳۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۳۸)	۲۲	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۹۰,۲۳۳	۲۵۸,۱۹۳	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

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		
			<b>عملیات در حال تداوم</b>
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 غیر عملیاتی
۴۳۴,۹۳۰	۳۲۰,۳۳۷		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			<b>هزینه مالیات بر درآمد</b>
(۵۹,۵۴۹)	(۴۷,۸۶۸)	۲۷-۴	سال جاری
-	(۴,۲۰۲)		سال قبل
۳۷۵,۳۸۱	۲۶۸,۲۶۷		سود خالص
			<b>سود پایه هر سهم</b>
۱,۷۴۸	۱,۲۵۸		عملیاتی (ریال)
(۲۶)	(۲۷)		غیر عملیاتی (ریال)
۱,۷۲۲	۱,۲۳۱	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) ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>دارائی ها</b>			
<b>دارائی های غیر جاری</b>			
۲۱,۲۸۲	۳۰,۹۱۹	۶۴,۱۶۰	۱۳
۸۰۴	۱۵۶	۱۵۶	۱۴
۸,۰۸۰	۹,۰۶۷	۹,۰۶۷	۱۵
۳۰,۱۶۶	۴۰,۱۴۲	۷۳,۳۸۳	
<b>جمع دارائی های غیر جاری</b>			
<b>دارائی های جاری</b>			
۴۷,۴۶۹	۱۸۲,۶۹۶	۱۶۹,۸۹۰	۱۶
۵۵۲,۴۷۴	۱,۱۷۳,۸۵۴	۱,۵۶۷,۷۵۲	۱۷
۲۰۹,۸۹۶	۱۵۲,۲۴۵	۱۸۵,۶۰۳	۱۸
۹۲۵	۱۱۸	۱۱۸	۱۹
۲۴۲,۰۰۷	۱۸۰,۸۴۶	۲۱۹,۰۶۱	۲۰
۱,۰۵۲,۷۷۱	۱,۶۸۹,۷۵۹	۲,۱۴۲,۴۲۴	
۱,۰۸۲,۹۳۷	۱,۷۲۹,۹۰۱	۲,۲۱۵,۸۰۷	
<b>جمع دارائی های جاری</b>			
<b>جمع دارائی ها</b>			
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>			
<b>حقوق مالکانه</b>			
۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	۲۱
۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰	۲۲
۲۴۵,۹۲۶	۴۴۶,۹۰۷	۴۰۹,۹۷۴	
-	-	(۴۰,۰۰۰)	
۴۸۵,۷۲۶	۶۸۶,۷۰۷	۶۰۹,۷۷۴	
<b>جمع حقوق مالکانه</b>			
<b>بدهی ها</b>			
<b>بدهی های غیر جاری</b>			
۷,۰۰۵	۸,۵۸۸	۱۱,۹۱۹	۲۵
۷,۰۰۵	۸,۵۸۸	۱۱,۹۱۹	
<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>			
<b>بدهی های جاری</b>			
۱۲۵,۱۷۲	۵۸,۳۸۷	۱۱۱,۵۰۶	۲۶
۵۵,۹۲۷	۷۳,۲۶۹	۵۵,۱۳۳	۲۷
۱۳,۵۶۵	۵۱,۳۱۴	۹۴,۱۷۰	۲۸
۲۱۶,۹۶۴	۵۰۶,۴۲۵	۶۰۵,۸۳۶	۲۹
۱۷۸,۵۷۸	۳۴۵,۲۱۱	۷۲۷,۴۶۹	۳۰
۵۹۰,۲۰۶	۱,۰۳۴,۶۰۶	۱,۵۹۴,۱۱۴	
۵۹۷,۲۱۱	۱,۰۴۳,۱۹۴	۱,۶۰۶,۰۳۳	
۱,۰۸۲,۹۳۷	۱,۷۲۹,۹۰۱	۲,۲۱۵,۸۰۷	
<b>جمع بدهی های جاری</b>			
<b>جمع بدهی ها</b>			
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>			

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 ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
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 ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۲۶۸,۲۶۷	-	۲۶۸,۲۶۷	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۰
(۳۰۵,۲۰۰)	-	(۳۰۵,۲۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	-	-	-	سهام خزانه
۶۰۹,۷۷۴	(۴۰,۰۰۰)	۴۰۹,۹۷۴	۲۱,۸۰۰	۲۱۸,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>
(۱۲۳,۲۶۱)	۴۲۹,۸۰۸	۳۱ 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
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>
-	۱,۱۰۱	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۲,۲۸۱)	(۳۸,۱۵۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارائی های ثابت مشهود
-	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارائی 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)	<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>
		دریافت نقدی برای خرید سهام خزانه
۷۷۰,۷۴۶	۱,۲۷۳,۱۸۱	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۹۰,۹۵۳)	(۱,۱۶۹,۶۷۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۷,۲۶۵)	(۸۹,۰۷۴)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۳۶,۶۵۱)	(۲۶۲,۳۴۴)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۱۰۵,۸۷۷	(۲۸۷,۹۱۲)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۶۰,۹۳۱)	۳۸,۲۱۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۴۲,۰۰۷	۱۸۰,۸۴۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۲۳۰)	-	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۸۰,۸۴۶	۲۱۹,۰۶۱	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 کریبر واگذار و به همین سبب نام شرکت به کریبر 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 کریبر 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 ۱۳۶۹,۷۱۰ 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- شرکت صنعتی آروکا (سهامی خاص)

شرکت صنعتی آروکا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۵۴/۷/۲۱ تحت شماره ۲۳۰۴۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در اوایل سال ۱۳۵۵ شروع به بهره برداری نموده است. فعالیت اصلی شرکت تولید و فروش دستگاه های گرما آفرین و هوا آفرین می باشد. نام شرکت براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۱/۱۱/۲۰ از شرکت صنعتی آروکا (سهامی خاص) به شرکت صنعتی هواآفرین (سهامی خاص) تغییر یافت. شرکت صنعتی هواآفرین (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۵۸/۴/۱۰ مشمول بند «ب» قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران شناخته شده و از تاریخ ۱۳۵۸/۱۱/۲۰ هیئت مدیره منتخب سازمان صنایع ملی ایران اداره امور آن را به عهده گرفته است. لیکن در تاریخ ۱۳۷۰/۰۸/۲۸ کلیه سهام سازمان صنایع ملی ایران در شرکت صنعتی هواآفرین به شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام) واگذار گردیده و از تاریخ مزبور هیئت مدیره منتخب شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام) اداره امور شرکت را به عهده گرفته است. در حال حاضر ۹۹/۴۴ درصد سهام شرکت صنعتی هواآفرین (سهامی خاص) متعلق به شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام) می باشد

## شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۱- شرکت صنعتی و معدنی ستبران (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۶۳/۴/۱۹ تحت شماره ۵۳۰۱۵ در اداره ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده و فعالیت آن در زمینه تولید انواع پودرهای میکرونیزه جهت صنایع کاشی، سرامیک و شیشه است. در سال ۱۳۷۵ شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام) معادل ۶۷/۴۷ درصد سهام شرکت صنعتی و معدنی ستبران (سهامی عام) را خریداری و از تاریخ مزبور هیئت مدیره منتخب شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام) اداره امور شرکت ستبران را به عهده گرفته است.

#### ۴-۱- فعالیت های شرکت های گروه

موضوع فعالیت شرکت صنعتی هواآفرین (سهامی خاص) و شرکت ستبران (سهامی عام) عمدتاً در زمینه های ساخت و یا مونتاژ هر گونه دستگاه های حرارت مرکزی و تهویه مطبوع و سرد کننده و قطعات یدکی آنها و تهیه و ترکیب و تصفیه انواع مواد کانی و شیمیایی جهت مصارف صنعتی و غیر صنعتی، مشارکت در سرمایه گذاری با اشخاص حقیقی و حقوقی و هرگونه عملیات بازرگانی داخلی و خارجی می باشد.

#### ۴-۱-۱- فعالیت های شرکت اصلی

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 .

#### ۵-۱- تعداد کارکنان

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

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۶	۶	۱۳	۶	کارکنان دائم(نفر)
۲۱۴	۲۰۶	۲۷۴	۲۰۶	کارکنان موقت(نفر)
۲۲۰	۲۱۲	۲۸۷	۲۱۲	
۳	۰	۳	۰	کارکنان شرکت های خدماتی
۲۲۳	۲۱۲	۲۹۰	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 الاجراء 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 الاجراء 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 تلفیقی گروه و 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- مبانی تلفیق**

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل (سهام خزانه) منعکس می گردد.

۳-۲-۳- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

**۳-۳- درآمد های عملیاتی**

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

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

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

**۳-۴- 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 اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود.

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

**۳-۵- مخارج تأمین مالی**

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود 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

#### ۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- 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.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط و براساس نرخ های مصوب هیئت مدیره شرکت و به روش های زیر محاسبه می شود

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

۳-۶-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که در طول ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک 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 استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

#### ۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها 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.

۳-۷-۲- استهلاک 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.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۷-۳- 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

#### ۳-۸- 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 فرونی 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

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

#### ۳-۹- 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 اتکال پذیر 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.

##### ۳-۹-۱- ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)

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

##### ۳-۹-۲- 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 منظوری می شود. اما کارکنان قراردادی در پایان قرارداد تسویه و پرداخت می گردد.

#### ۳-۱۰- سرمایه گذاری ها

شرکت	تلفیقی گروه	اندازه گیری
		<b>سرمایه گذاری های بلند مدت</b>
	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها		
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
		<b>سرمایه گذاری های جاری</b>
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور	ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
		<b>شناخت درآمد</b>
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکت ها

## شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

#### ۳-۱۱- سهام خزانه

۳-۱۱-۱- 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.

۳-۱۱-۲- 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.

#### ۳-۱۲- مالیات بر درآمد

##### ۳-۱۲-۱- 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 حقه مالکانه شناسایی شدند.

##### ۳-۱۲-۲- 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- استهلاك 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			گروه
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	واحد	
میلیون ریال		میلیون ریال			فروش خالص داخلی
۶۸۱,۶۵۵	۵۱	۶۸۷,۸۴۱	۴۴	دستگاه	چیلر
۲۶۷,۵۵۸	۳۱۴۶	۱۶۴,۴۲۶	۳,۲۲۹	دستگاه	فن کوئل
۵۴,۲۶۲	۲۱	۵۳,۳۲۱	۴۶	دستگاه	پکیج
۱۴۸,۶۰۹	۱۱۴	۱۵۹,۰۵۳	۷۵	دستگاه	هواساز
۴۹,۵۸۱	۶	۲۲,۴۲۲	۴	دستگاه	کندانسور
۶,۹۹۶	۱۳	-	-	دستگاه	برج خنک کن
۷۶,۶۷۰	۲۳	۵۸,۰۰۷	۷	دستگاه	کندانسینگ یونیت
۳,۴۶۳	۲۴	۸۹۶	۶	دستگاه	متفرقه
۲۵۰,۵۴۰	-	۴۰۱,۱۱۳	-	تن	خاک نسوز
۱,۵۳۹,۳۳۴		۱,۵۴۷,۰۷۹			فروش ناخالص
(۵,۷۱۷)		(۶,۱۸۹)			برگشت از فروش
(۱۰۴,۳۹۰)		(۸۴,۶۶۹)			تخفیفات
۱,۴۲۹,۲۲۷		۱,۴۵۶,۲۲۱			فروش خالص
۸۵,۳۸۶		۱۲۳,۸۱۲			درآمد ارائه خدمات (یادداشت ۱-۵)
۱,۵۱۴,۶۱۳		۱,۵۸۰,۰۳۳			

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

شرکت	سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		واحد
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
فروش خالص داخلی		میلیون ریال		میلیون ریال	
چیلر	۴۴	۶۸۷,۸۴۱	۵۴	۶۸۱,۶۵۵	دستگاه
فن کوئل	۳,۲۲۹	۱۶۴,۴۲۶	۸,۰۲۰	۲۶۷,۵۵۸	دستگاه
پکیج	۴۶	۵۳,۳۲۱	۲۶	۵۴,۲۶۲	دستگاه
هواساز	۷۵	۱۵۹,۰۵۳	۱۱۳	۱۴۸,۶۰۹	دستگاه
کندانسور	۴	۲۲,۴۲۲	۲۱	۴۹,۵۸۱	دستگاه
برج خنک کن	-	-	۴	۶,۹۹۶	دستگاه
کندانسینگ یونیت	۷	۵۸,۰۰۷	۱۴	۷۶,۶۷۰	دستگاه
متفرقه	۶	۸۹۶	۲۶	۳,۴۶۳	دستگاه
فروش ناخالص		۱,۱۴۵,۹۶۶		۱,۲۸۸,۷۹۴	
برگشت از فروش		(۵,۱۲۲)		(۵,۲۲۹)	
تخفیفات		(۸۳,۰۸۹)		(۱۰۳,۹۳۴)	
خالص فروش		۱,۰۵۷,۷۵۵		۱,۱۷۹,۶۳۱	
درآمد ارائه خدمات (یادداشت ۳-۵)		۷۸,۵۲۸		۳۸,۸۱۷	
		۱,۱۳۶,۲۹۳		۱,۲۱۸,۴۴۸	

۵-۱- درآمد ارائه خدمات

گروه	سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		شرکت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمد حاصل از ارائه خدمات پس از فروش	۱۵,۳۲۵	۱۲,۸۸۸	۱۵,۳۲۵	۱۲,۸۸۸	
درآمد حاصل از فروش قطعات یدکی	۶۳,۲۱۳	۲۵,۹۲۹	۶۳,۲۱۳	۲۵,۹۲۹	
خدمات کارمزد (کوبش)	۴۵,۱۳۸	۴۲,۱۴۲	-	-	
سایر (ارقام کمتر از ۱۰ درصد درآمد)	۱۳۶	۴,۴۲۷	-	-	
	۱۲۳,۸۱۲	۸۵,۳۸۶	۷۸,۵۲۸	۳۸,۸۱۷	

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

شرکت	سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		گروه
	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	
شرکت ساختمانی سایدبتن	۱۲۷,۴۳۸	۸	۱۲۷,۴۳۸	۴	شرکت ساختمانی سایدبتن
شرکت پل فیلم	۹۱,۳۹۷	۶	۹۱,۳۹۷	۰	شرکت پل فیلم
شرکت صنعتی نوید زر شیمی	۷۷,۲۲۰	۵	۷۷,۲۲۰	۰	شرکت صنعتی نوید زر شیمی
شرکت چکادسازان توس	۶۹,۳۴۸	۴	۶۹,۳۴۸	۰	شرکت چکادسازان توس
شرکت شکوفا شیمی آریین	۴۵,۶۹۷	۳	۴۵,۶۹۷	۰	شرکت شکوفا شیمی آریین
شرکت احدث وتوسعه نیروگاههای سیکل ترکیبی مینا	۴۵,۳۲۲	۳	۴۵,۳۲۲	۰	شرکت احدث وتوسعه نیروگاههای سیکل ترکیبی مینا
شرکت تسنا	۴۲,۵۱۰	۳	۴۲,۵۱۰	۰	شرکت تسنا
شرکت ابنیه فنی تهران	۳۷,۴۷۴	۲	۳۷,۴۷۴	۰	شرکت ابنیه فنی تهران
شرکت فریاب جنوب	۱۹,۶۵۱	۱	۱۹,۶۵۱	۳	شرکت فریاب جنوب
شرکت تربت پاک	۹,۹۸۵	۱	۹,۹۸۵	۶	شرکت تربت پاک
آقای امیر آبادیان	۵,۳۱۷	۰	۵,۳۱۷	۴	آقای امیر آبادیان
شرکت ساختمانی ومهندسی رهگا	۴,۶۱۲	۰	۴,۶۱۲	۱۰	شرکت ساختمانی ومهندسی رهگا
شرکت ساختمانی وتاسیساتی گوپله	۷۴۵	۰	۷۴۵	۷	شرکت ساختمانی وتاسیساتی گوپله
شرکت سام الکترونیک	۷۱۹	۰	۷۱۹	۴	شرکت سام الکترونیک
شرکت اورند پیشرو	۰	۰	۵۱,۹۰۷	۴	شرکت اورند پیشرو
شرکت داروسازی مهردادو	۰	۰	۴۲,۰۳۲	۳	شرکت داروسازی مهردادو
شرکت کیهان پالایش الوند	۳۱,۹۳۲	۲	۳۴,۶۰۸	۳	شرکت کیهان پالایش الوند
شرکت سینا کاشی	۳۳,۸۴۲	۲	۲۲,۱۷۴	۲	شرکت سینا کاشی
سایر	۹۳۶,۸۰۴	۵۹	۸۶۴,۴۹۰	۶۷	سایر
	۱,۵۸۰,۰۳۳	۱۰۰	۱,۲۸۶,۴۸۷	۱۰۰	

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	گروه
					<b>فروش خالص</b>
۵۲	۲۳	۱۴۸,۸۸۱	(۴۸۶,۶۴۲)	۶۳۵,۵۲۳	چیلر
۲۴	۱۳	۱۸,۹۳۱	(۱۲۵,۷۲۰)	۱۴۴,۶۵۱	فنکوئل
۴۴	۲۲	۱۰,۸۷۹	(۳۸,۵۶۹)	۴۹,۴۴۸	پکیج
۴۰	۱۳	۲۰,۰۳۳	(۱۳۰,۱۳۱)	۱۵۰,۱۶۴	هواساز
۶۸	۱۱	۲,۳۲۸	(۱۹,۳۱۱)	۲۱,۶۳۹	کندانسور
۷۰	۰	-	-	-	برج خنک کننده
۵۲	۱۸	۹,۹۳۹	(۴۵,۵۷۹)	۵۵,۵۱۸	کندانسینگ یونیت
۸۸	۴۰	۳۲۵	(۴۸۷)	۸۱۲	متفرقه
۴۰	۰	-	-	-	سیلیس
۲۴	۰	-	-	-	فلدسپار
۲۹	۰	-	-	-	سایر
۵۳۲	۰	۲۱۱,۳۱۶	(۸۴۶,۴۳۹)	۱,۰۵۷,۷۵۵	
					<b>درآمد ارایه خدمات</b>
۳۸	۲۱	۳,۲۳۶	(۱۲,۰۸۹)	۱۵,۳۲۵	درآمد حاصل از ارائه خدمات پس از فروش
۴۶	۷۷	۴۸,۳۹۱	(۱۴,۸۲۲)	۶۳,۲۱۳	درآمد حاصل از فروش قطعات یدکی
۴	۰	-	-	-	خدمات کارمزد (کوبش) و سایر
۸۸	۹۸	۵۱,۶۲۷	(۲۶,۹۱۱)	۷۸,۵۳۸	
۶۲۰	۹۸	۲۶۲,۹۴۳	(۸۷۳,۳۵۰)	۱,۱۳۶,۲۹۳	

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰			شرح
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	درآمد عملیاتی میلیون ریال	
					<b>شرکت</b>
					<b>فروش خالص</b>
۵۲	۲۳	۱۴۸,۸۸۱	(۴۸۶,۶۴۲)	۶۳۵,۵۲۳	چیلر
۲۴	۱۳	۱۸,۹۳۱	(۱۲۵,۷۲۰)	۱۴۴,۶۵۱	فنکوئل
۴۴	۲۲	۱۰,۸۷۹	(۳۸,۵۶۹)	۴۹,۴۴۸	پکیج
۴۰	۱۳	۲۰,۰۳۳	(۱۳۰,۱۳۱)	۱۵۰,۱۶۴	هواساز
۶۸	۱۱	۲,۳۲۸	(۱۹,۳۱۱)	۲۱,۶۳۹	کندانسور
۶۱	۰	-	-	-	برج خنک کننده
۵۲	۱۸	۹,۹۳۹	(۴۵,۵۷۹)	۵۵,۵۱۸	کندانسینگ یونیت
۸۸	۴۰	۳۲۵	(۴۸۷)	۸۱۲	متفرقه
۴۲۹	۱۴۱	۲۱۱,۳۱۶	(۸۴۶,۴۳۹)	۱,۰۵۷,۷۵۵	
					<b>درآمد ارایه خدمات</b>
۳۸	۲۱	۳,۲۳۶	(۱۲,۰۸۹)	۱۵,۳۲۵	درآمد حاصل از ارائه خدمات پس از فروش
۴۶	۷۷	۴۸,۳۹۱	(۱۴,۸۲۲)	۶۳,۲۱۳	درآمد حاصل از فروش قطعات یدکی
۸۴	۹۸	۵۱,۶۲۷	(۲۶,۹۱۱)	۷۸,۵۳۸	
۵۱۳	۲۳۸	۲۶۲,۹۴۳	(۸۷۳,۳۵۰)	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

گروه	سال ۱۴۰۰			سال ۱۳۹۹		
	فروش	ارائه خدمات	جمع	فروش	ارائه خدمات	جمع
مواد مستقیم	۷۰۷,۷۷۳	-	۷۰۷,۷۷۳	۵۶۹,۵۵۲	۱,۶۱۶	۵۷۱,۱۶۸
دستمزد مستقیم	۱۲۳,۳۳۹	۱۴,۶۳۹	۱۳۷,۹۷۸	۷۹,۸۳۴	۱۹,۲۸۰	۹۹,۱۱۴
سربار ساخت:						
دستمزد غیر مستقیم	۹۰,۰۴۴	-	۹۰,۰۴۴	۶۳,۱۵۵	-	۶۳,۱۵۵
مواد غیر مستقیم	۴۱,۰۹۹	۵,۲۱۰	۴۶,۳۰۹	۲۹,۷۹۸	۳,۹۶۵	۳۳,۷۶۳
لوازم مصرفی	۲۶,۳۹۲	۳۰,۲۴۷	۵۶,۶۳۹	۴۰,۰۴۱	۲۲,۰۲۷	۶۲,۰۶۸
استهلاک	۶,۶۴۰	۱,۳۷۳	۸,۰۱۳	۵,۰۶۰	۴,۱۸۲	۹,۲۴۲
هزینه حمل	۴۱,۹۵۰	۲۳۵	۴۲,۱۸۵	۵۴,۲۰۸	-	۵۴,۲۰۸
سایر	۸۵,۰۰۹	۱۷,۱۲۲	۱۰۲,۱۳۱	۴۱,۲۳۵	۱۵,۴۶۶	۵۶,۷۰۱
	۱,۱۲۲,۲۴۶	۶۸,۸۲۶	۱,۱۹۱,۰۷۲	۸۸۲,۸۸۳	۶۶,۵۳۶	۹۴۹,۴۱۹
هزینه های جذب نشده	-	-	-	(۳,۷۰۸)	-	(۳,۷۰۸)
جمع هزینه های ساخت	۱,۱۲۲,۲۴۶	۶۸,۸۲۶	۱,۱۹۱,۰۷۲	۸۷۹,۱۷۵	۶۶,۵۳۶	۹۴۵,۷۱۱
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	۲,۳۴۸	-	۲,۳۴۸	(۴۰,۴۵۵)	-	(۴۰,۴۵۵)
بهای تمام شده ساخت	۱,۱۲۴,۵۹۴	۶۸,۸۲۶	۱,۱۹۳,۴۲۰	۸۳۸,۷۲۰	۶۶,۵۳۶	۹۰۵,۲۵۶
بهای تمام شده کالای خریداری شده و فروش رفته	۲۹۳	-	۲۹۳	۴,۰۷۸	-	۴,۰۷۸
(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده	(۲۲۱,۸۳۰)	(۴۸)	(۲۲۱,۸۷۸)	(۲۹,۴۴۴)	(۱۱)	(۲۹,۴۵۵)
	۹۰۳,۰۵۷	۶۸,۷۷۸	۹۷۱,۸۳۵	۸۱۳,۳۵۴	۶۶,۵۲۵	۸۷۹,۸۷۹

شرکت صنایع سرما آفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

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

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

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 سرما آفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۶ در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱,۲۲۲,۶۱۶ میلیون ریال (سال قبل ۱,۲۲۲,۶۱۶ میلیون ریال) مواد اولیه توسط گروه ومبلغ مبلغ ۷۱۴,۷۳۱ میلیون ریال (سال قبل ۱,۰۹۲,۱۰۷ میلیون ریال) توسط شرکت خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۱٪ خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

شرکت		گروه		کشور		نوع مواد اولیه			
سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰			
درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال		
۱۴	۱۴۹,۷۱۱	۹	۶۶,۲۶۷	۱۲	۱۴۹,۷۱۱	۸	۶۶,۲۶۷	ایران	کمپرسور
۱۲	۱۲۸,۶۲۸	۳۰	۲۱۶,۲۴۳	۱۱	۱۲۸,۶۲۸	۲۷	۲۱۶,۲۴۳	ایران	ورق آهن و پروفیل
۸	۹۰,۵۰۱	۰	-	۷	۹۰,۵۰۱	۰	-	آلمان	کمپرسور
۰	۰	۹	۶۱,۷۶۶	۰	۰	۸	۶۱,۷۶۶	چین	کمپرسور
۶	۶۷,۵۲۱	۰	-	۶	۶۷,۵۲۱	۰	-	اسپانیا	فن آکسیال
۰	۰	۳	۲۲,۵۴۳	۰	۰	۳	۲۲,۵۴۳	آلمان	فن آکسیال
۵	۵۳,۲۴۵	۵	۳۶,۶۷۴	۴	۵۳,۲۴۵	۵	۳۶,۶۷۴	ایران	لوازم و شیر برقی
۵	۵۳,۰۸۰	۱۳	۸۹,۶۲۵	۴	۵۳,۰۸۰	۱۱	۸۹,۶۲۵	ایران	لوله مسی و ورق
۴	۴۱,۴۰۱	۰	-	۳	۴۱,۴۰۱	۰	-	ایران	تابلو برق
۳	۲۸,۸۴۹	۰	-	۲	۲۸,۸۴۹	۰	-	ایتالیا	الکتروموتور
۲	۱۷,۵۰۱	۳	۲۰,۷۰۰	۱	۱۷,۵۰۱	۳	۲۰,۷۰۰	ایتالیا	قطعات کریل و کنترلر
۳	۳۷,۳۲۰	۰	-	۳	۳۷,۳۲۰	۰	-	امارت متحده عربی	فن آکسیال و پلاک فن
۱	۱۱,۸۸۵	۰	-	۱	۱۱,۸۸۵	۰	-	چین	اینورتر
۱	۱۴,۱۸۹	۱	۷,۸۷۹	۱	۱۴,۱۸۹	۱	۷,۸۷۹	چین	پنل
۲	۲۳,۵۶۷	۹	۶۱,۸۰۷	۲	۲۳,۵۶۷	۸	۶۱,۸۰۷	ایران	فن و بلوور و الکترو موتور
۰	-	۰	-	۱	۱۳,۳۴۷	۳	۲۰,۶۶۴	کیهان پالایش الوند	خاک معدنی
۳۴	۳۷۴,۷۰۹	۱۸	۱۳۱,۲۲۷	۴۰	۴۹۱,۸۷۱	۲۶	۲۰۷,۷۹۹		سایر
۱۰۰	۱,۰۹۲,۱۰۷	۱۰۰	۷۱۴,۷۳۱	۱۰۰	۱,۲۲۲,۶۱۶	۱۰۰	۸۱۱,۹۶۷		

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

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۴۲۷	۵۲,۱۳۶	۴۸,۰۲۷	۶۷,۰۵۱	هزینه حقوق و مزایای کارکنان
۵,۱۵۶	۸,۹۳۰	۵,۱۵۶	۸,۹۳۰	هزینه کارکنان
۲۴,۷۲۶	۱۵,۷۱۱	۲۸,۵۶۷	۱۵,۷۱۱	هزینه کارمزد و ضمانتنامه ها
۲,۰۱۵	۲,۳۴۸	۲,۶۱۱	۳,۴۴۳	هزینه تعمیر و نگهداری
۷۷۵	۱,۱۵۰	۱,۶۲۵	۲,۱۸۹	هزینه حسابرسی
۵,۲۳۲	۹,۱۵۰	۵,۲۳۲	۹,۱۵۰	پاداش هیات مدیره
۸۵۵	۱,۵۷۵	۲,۲۹۵	۴,۱۷۵	حق حضور در جلسات
۲,۸۱۱	۲,۶۸۸	۲,۸۱۱	۲,۶۸۸	هزینه نرم افزار
۲,۷۳۰	۲,۲۱۴	۲,۸۴۳	۲,۵۰۶	استهلاک
۳,۳۷۸	۶,۵۹۸	۳,۳۷۸	۶,۵۹۸	خدمات پس از فروش
۱۸,۰۰۱	۲۱,۶۵۳	۶,۳۵۳	۲۸,۲۳۶	سایر
۱۰۲,۱۰۶	۱۲۴,۱۵۳	۱۰۸,۸۹۸	۱۵۰,۶۷۷	

۷-۱. افزایش حقوق و مزایای کارکنان نسبت به دوره گذشته با توجه به افزایش ۳۰ درصدی بر اساس قانون کار می باشد

۸- سایر درآمدها

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۹	-	۴۸۹	-	خالص اضافی انبار
۴۸۹	-	۴۸۹	-	

۹- سایر هزینه ها

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۵۴۸	۱,۰۷۷	۱,۵۵۵	خالص کسری انبار
-	-	۳,۷۰۸	-	هزینه های جذب نشده در تولید
-	۱,۵۴۸	۴,۷۸۵	۱,۵۵۵	

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

شرکت		گروه		هزینه های مالی
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
۴۶,۹۳۳	۸۴,۸۳۹	۴۸,۸۴۳	۹۴,۳۹۹	
۴۶,۹۳۳	۸۴,۸۳۹	۴۸,۸۴۳	۹۴,۳۹۹	

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود سپرده های بانکی
۱۲,۱۴۹	۳,۵۷۴	۱۲,۲۳۷	۴,۰۲۳	
۱,۸۰۰	۲,۴۰۰	۳۲۰	۱,۵۴۰	درآمد اجاره
۱۳,۵۰۹	۲۰,۲۶۱	-	۳	سود سهام
(۲۳۰)	-	(۳۸)	۲۲	سود تسعیر ارز
-	۱,۰۷۷	-	۲,۳۰۸	سود (زیان) حاصل از فروش دارائی ثابت
۷,۷۱۶	۴۹,۱۸۳	۷,۷۱۶	۵۹,۱۸۴	فروش ضایعات
(۲,۴۷۲)	(۲,۰۳۳)	(۲,۴۷۲)	(۲,۰۳۳)	ضایعات - مواد و قطعات معیوب
۳,۱۷۹	-	۴,۷۳۸	-	سایر
۳۵,۶۵۱	۷۴,۴۶۲	۲۲,۵۰۱	۶۵,۰۴۷	

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

۱۲- مینای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۶,۲۱۲	۳۳۰,۷۱۴	۵۲۱,۵۴۰	۴۵۵,۹۶۶	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۶۵,۱۶۶)	(۵۶,۶۲۹)	(۷۵,۹۷۶)	(۷۶,۴۳۸)	اثر مالیاتی
-	-	(۲۰,۶۹۰)	(۳۹,۹۳۲)	سهم اقلیت از (سود) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۳۸۱,۰۴۶	۲۷۴,۰۸۵	۴۲۴,۸۷۴	۳۳۹,۵۹۷	
(۱۱,۲۸۲)	(۱۰,۳۷۷)	(۲۶,۳۴۲)	(۲۹,۳۵۲)	سود(زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۵,۶۱۷	۴,۵۵۹	۵,۷۹۸	۴,۵۵۹	اثر مالیاتی
-	-	۲,۱۸۳	۵,۸۴۴	سهم اقلیت از (سود) زیان ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
(۵,۶۶۵)	(۵,۸۱۸)	(۱۸,۳۶۱)	(۱۸,۹۴۹)	
۴۳۴,۹۳۰	۳۲۰,۳۳۷	۴۹۵,۱۹۸	۴۲۶,۶۱۴	سود خالص قبل از مالیات
(۵۹,۵۴۹)	(۵۲,۰۷۰)	(۷۰,۱۷۸)	(۷۱,۸۷۹)	اثر مالیاتی
-	-	(۱۸,۵۰۷)	(۳۴,۰۸۸)	سهم اقلیت از سود خالص
۳۷۵,۳۸۱	۲۶۸,۲۶۷	۴۰۶,۵۱۳	۳۲۰,۶۴۷	

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	-	(۱,۷۵۰,۱۸۹)	(۱,۷۵۰,۱۸۹)	میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی
۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۲۴۹,۸۱۱	۲۱۶,۲۴۹,۸۱۱	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**

**۱۳-۱- گروه**

شرح اقلام	زمین	ساختمان و تاسیسات	ماشین آلات	ابزارآلات	قالبها	وسایط نقلیه	اثاثیه و منصوبات	جمع	دارائی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
<b>بهای تمام شده</b>											
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۷۶۵	۵۷,۰۸۵	۸۲,۸۱۷	۱,۵۸۱	۶,۷۸۸	۴,۹۷۴	۷,۰۵۱	۱۶۱,۰۶۱	۹۲۶	۲,۸۶۸	۱۶۴,۸۵۵
افزایش	-	۷۰۸	۲۰,۵۳۸	۱۱	-	-	۱,۷۶۶	۲۳,۰۲۳	۲,۲۸۶	۰	۲۵,۳۰۹
واگذار شده	-	۴۰۰	۲,۴۶۸	-	-	-	-	۲,۸۶۸	-	(۲,۸۶۸)	-
<b>مانده در پایان سال ۱۳۹۹</b>	۷۶۵	۵۸,۱۹۳	۱۰۵,۸۲۳	۱,۵۹۲	۶,۷۸۸	۴,۹۷۴	۸,۸۱۷	۱۸۶,۹۵۲	۳,۲۱۲	۰	۱۹۰,۱۶۴
افزایش	-	۶,۰۰۱	۳۸,۳۷۹	-	۷۰۵	۲,۸۶۰	۱,۶۲۵	۴۹,۵۷۰	-	-	۴۹,۵۷۰
واگذار شده	-	-	-	-	-	(۴۳۶)	-	(۴۳۶)	-	-	-
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	۱,۳۳۰	-	-	-	-	-	۱,۳۳۰	(۱,۳۳۰)	-	-
<b>مانده در پایان سال ۱۴۰۰</b>	۷۶۵	۶۵,۵۲۴	۱۴۴,۲۰۲	۱,۵۹۲	۷,۴۹۳	۷,۳۹۸	۱۰,۴۴۲	۲۳۶,۰۸۶	۱,۸۸۲	-	۲۳۹,۷۳۴
<b>استهلاک انباشته</b>											
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	-	۲۵,۸۲۷	۳۵,۴۳۱	۱,۵۵۴	۶,۷۸۸	۱,۵۸۴	۵,۲۳۸	۷۶,۴۲۲	-	-	۷۶,۴۲۲
افزایش	-	۲,۵۴۵	۷,۷۲۲	۱۴	-	۷۱۰	۳۸۲	۱۱,۳۷۳	-	-	۱۱,۳۷۳
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>مانده در پایان سال ۱۳۹۹</b>	-	۲۸,۳۷۲	۴۳,۱۵۳	۱,۵۶۸	۶,۷۸۸	۲,۲۹۴	۵,۶۲۰	۸۷,۷۹۵	-	-	۸۷,۷۹۵
افزایش	-	۲,۲۷۰	۷,۳۶۱	۳	۱۷۷	۱,۰۴۱	۷۱۲	۱۱,۳۸۷	-	-	۱۱,۳۸۷
واگذار شده	-	-	-	-	-	(۳۷۵)	-	(۳۷۵)	-	-	(۳۷۵)
<b>مانده در پایان سال ۱۴۰۰</b>	-	۳۰,۶۴۲	۵۰,۵۱۴	۱,۵۷۱	۶,۹۶۵	۲,۹۶۰	۶,۳۳۲	۹۸,۸۰۷	-	-	۹۸,۸۰۷
<b>مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰</b>	۷۶۵	۳۴,۸۸۲	۹۳,۶۸۸	۲۱	۵۲۸	۴,۴۳۸	۴,۱۱۰	۱۳۸,۴۳۲	۱,۸۸۲	-	۱۴۰,۳۱۴
<b>مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹</b>	۷۶۵	۲۹,۸۲۱	۶۲,۶۷۰	۲۴	-	۲,۶۸۰	۳,۱۹۷	۹۹,۱۵۷	۳,۲۱۲	-	۱۰۲,۳۶۹

۱-۱۳- دارائی های ثابت مشهود گروه تا ارزش ۳۲۲ میلیارد ریال و شرکت تا ارزش ۲۵۲ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله در طی دوره از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند

۱-۱۳- افزایش اثاثیه و منصوبات به مبلغ ۱۶۲۵ میلیون ریال بابت خرید کولر گازی و لب تاپ و دستگاه کپی می باشد.

۱-۱۳- افزایش وسایط نقلیه به مبلغ ۲,۸۶۰ میلیون ریال بابت خرید یک دستگاه خودرو دنا برای شرکت سرما آفرین می باشد.

۱-۱۳- افزایش ماشین آلات به مبلغ ۳۸,۳۷۹ ریال بابت دستگاه لیفتراک، دستگاه دریل، دستگاه فین پرس و دستگاه کنترل ۶ محوری باشد.

۱-۱۳- سند مالکیت ساختمان سهرودی شرکت فرعی (صنعتی و معدنی ستبران) جهت تسهیلات شرکت اصلی در وثیقه بانک ملت می باشد.

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

۱۳-۲- شرکت

شرح اقلام	زمین	ساختمان و تاسیسات	ماشین آلات	ابزار آلات	قالیها	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	۲۸۶۰	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	۷,۰۳۵	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

۱-۱۳-۲- دارائی 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.

۲-۱۳-۲- 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.

۳-۱۳-۲- افزایش وسائط نقلیه به مبلغ ۲,۸۶۰ میلیون ریال بابت خرید یک دستگاه خودرو دنا برای شرکت سرما آفرین می باشد.

۴-۱۳-۲- افزایش ماشین آلات به مبلغ ۳۴,۳۴۲ ریال بابت دستگاه لیفتراک، دستگاه دریل، دستگاه فین پرس و دستگاه کنترل ۶ محور برای شرکت سرما آفرین می باشد.

۵۳-۱۳-۲- 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.

۳-۱۳-۱- دارایی در جریان تکمیل شرکت گروه به شرح زیر است

درصد تکمیل	بر آورد تاریخ بهره برداری	بر آورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته	تاثیر پروژه بر عملیات
۱۳۹۹			۱۳۹۹	
۸۰٪	۱۴۰۰	۰	۱,۳۳۰	تولید نانو سیلیس

شرکت صنایع سرمایه‌آفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴- دارایی‌های نامشهود

شرکت			گروه			
جمع	نرم افزار	حق الامتیاز خدمات عمومی	جمع	نرم افزار	حق الامتیاز خدمات عمومی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹۸	۷۴۲	۱۵۶	۹۲۷	۹۴	۸۳۳	بهای تمام شده
-	-	-	۹۲۹	۹۲۹	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۸۹۸	۷۴۲	۱۵۶	۱,۸۵۶	۱,۰۲۳	۸۳۳	افزایش
-	-	-	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۸۹۸	۷۴۲	۱۵۶	۱,۸۵۶	۱,۰۲۳	۸۳۳	افزایش
-	-	-	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
(۹۴)	(۹۴)	-	(۹۴)	(۹۴)	-	استهلاک انباشته
(۶۴۸)	(۶۴۸)	-	(۷۰۵)	(۷۰۵)	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
(۷۴۲)	(۷۴۲)	-	(۷۹۹)	(۷۹۹)	-	استهلاک
-	-	-	(۵۸)	(۵۸)	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
(۷۴۲)	(۷۴۲)	-	(۸۵۷)	(۸۵۷)	-	استهلاک
۱۵۶	-	۱۵۶	۹۹۹	۱۶۶	۸۳۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱۵۶	-	۱۵۶	۱,۰۵۷	۲۲۴	۸۳۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
						مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۵- سرمایه‌گذاری‌های 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
۴۵	۴۵	-	۴۵
۹۸۷	۹۸۷	-	۹۸۷
۱,۰۳۲	۱,۰۳۲	-	۱,۰۳۲
۸,۰۶۴	۸,۰۶۴	-	۸,۰۶۴
۱۶	۱۶	-	۱۶
۹۸۷	۹۸۷	-	۹۸۷
۹,۰۶۷	۹,۰۶۷	-	۹,۰۶۷

گروه:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها (یادداشت ۱-۱۵)

سرمایه‌گذاری در بانک تجارت (با نرخ ۱۵ درصد)

شرکت:

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها (یادداشت ۲-۱۵)

سرمایه‌گذاری در بانک تجارت (با نرخ ۱۵ درصد)

## شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۱۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها می باشد که بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹						شرکت های پذیرفته شده در صورت های مالی	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
-	۱۱	-	۱۱	-	۱۱	-	۱۱,۳۷۹	-	-
-	۵	-	۵	-	۵	-	۱	-	-
-	۲۷	-	۲۷	-	۲۷	۷/۲	۲,۶۵۸	-	-
-	۹۸۷	-	۹۸۷	-	۹۸۷	-	-	-	-
-	۲	-	۲	-	۲	-	-	-	-
-	۱,۰۳۲	-	۱,۰۳۲	-	۱,۰۳۲	-	-	-	-
<b>گروه</b>									
شرکت مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی (سهامی خاص)									
انجمن تخصصی مراکز تحقیق و توسعه صنایع و معادن									
شرکت تاک خدمات (سهامی خاص)									
سرمایه گذاری در بانک تجارت (با نرخ ۱۵ درصد)									
سایر									
<b>شرکت</b>									
<b>سایر شرکت ها:</b>									
-	۳۱۴	-	۳۱۴	-	۳۱۴	۹۹/۴	۳,۱۸۱,۹۷۰	-	-
-	۷,۷۵۰	-	۷,۷۵۰	-	۷,۷۵۰	۶۷/۴۷	۱۳,۴۹۴,۵۰۰	-	-
-	۱۱	-	۱۱	-	۱۱	-	۱۱,۳۷۹	-	-
-	۵	-	۵	-	۵	-	۱	-	-
-	۹۸۷	-	۹۸۷	-	۹۸۷	-	-	-	-
-	۹,۰۶۷	-	۹,۰۶۷	-	۹,۰۶۷	-	-	-	-

۴-۱-۱۵- مشخصات شرکت های فرعی به قرار زیر است:

درصد سرمایه گذاری						شرکت های فرعی:	
فعالیت اصلی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		اقامتگاه		
	شرکت	گروه	شرکت	گروه			
بازرگانی	۹۹/۴	۹۹/۴	۹۹/۴	۹۹/۴	ایران	ایران	شرکت هواآفرین (سهامی خاص)
تولیدی صنعتی	۶۷/۴۷	۶۷/۴۷	۶۷/۴۷	۶۷/۴۷	ایران	ایران	شرکت ستبران (سهامی عام)
بازرگانی	-	۴۹/۸	-	۴۹/۸	ایران	ایران	شرکت دیر گداز (سهامی)

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- پیش پرداخت ها

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۷,۴۳۲	۱۰۵,۸۷۰	۱۳۷,۴۳۲	۱۴۲,۱۷۹	۱۶-۱
۱۳۷,۴۳۲	۱۰۵,۸۷۰	۱۳۷,۴۳۲	۱۴۲,۱۷۹	
۴۰,۶۶۵	۵۷,۹۳۸	۴۰,۶۶۵	۵۷,۹۳۸	
۱,۰۷۳	۱,۱۸۷	۱,۳۸۳	۱,۴۹۷	
۴,۵۹۹	۶,۰۸۲	۴,۱۴۴	۱۹,۸۶۱	
۴۶,۳۳۷	۶۵,۲۰۷	۴۶,۱۹۲	۷۹,۲۹۶	
(۱,۰۷۳)	(۱,۱۸۷)	(۱,۳۸۳)	(۱,۴۹۷)	۲۷
۴۵,۲۶۴	۶۴,۰۲۰	۴۴,۸۰۹	۷۷,۷۹۹	
۱۸۲,۶۹۶	۱۶۹,۸۹۰	۱۸۲,۲۴۱	۲۱۹,۹۷۸	

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

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

۱۶-۱-۱- سفارشات خارجی جهت ۱۰ فقره سفارش که خرید های 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
<b>گروه</b>				
کالای ساخته شده	۱۳۷,۶۴۱	۳۵۹,۲۲۸	-	۳۵۹,۲۲۸
کالای در جریان ساخت	۹۶,۴۸۲	۹۴,۱۰۱	-	۹۴,۱۰۱
مواد اولیه و بسته بندی	۱,۰۰۵,۲۴۴	۱,۰۹۳,۰۸۴	(۷,۱۴۱)	۱,۱۰۰,۲۲۵
قطعات و لوازم یدکی	۳۵,۷۹۵	۱۱۷,۲۸۴	-	۱۱۷,۲۸۴
سایر	۳۶۶	۳۶۶	-	۳۶۶
	<b>۱,۲۷۵,۵۲۸</b>	<b>۱,۶۶۴,۰۶۳</b>	<b>(۷,۱۴۱)</b>	<b>۱,۶۷۱,۲۰۴</b>
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>شرکت</b>				
کالای ساخته شده	۱۲۸,۳۹۶	۳۳۹,۹۴۶	-	۳۳۹,۹۴۶
کالای در جریان ساخت	۹۶,۴۸۲	۹۴,۱۰۱	-	۹۴,۱۰۱
مواد اولیه و بسته بندی	۹۲۶,۱۶۹	۱,۰۴۱,۳۹۲	(۷,۱۴۱)	۱,۰۴۸,۵۳۳
قطعات و لوازم یدکی	۲۲,۸۰۷	۹۲,۳۱۳	-	۹۲,۳۱۳
	<b>۱,۱۷۳,۸۵۴</b>	<b>۱,۵۶۷,۷۵۲</b>	<b>(۷,۱۴۱)</b>	<b>۱,۵۷۴,۸۹۳</b>

۱۷-۱- موجودی مواد و کالا شرکت گروه تا ارزش ۱۵۹۱ میلیارد ریال و شرکت اصلی 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 گروه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳,۳۴۱	۴۲,۸۹۳	-	۴۲,۸۹۳
۷۶,۳۷۵	۱۰۹,۳۱۳	(۲,۵۴۴)	۱۰۵,۸۵۷
۹۹,۷۱۶	۱۵۲,۲۰۶	(۲,۵۴۴)	۱۴۸,۷۵۰
۶۸,۵۵۴	۷۷,۷۶۴	-	۷۷,۷۶۴
۳۰۵	۴۹۰	-	۴۹۰
۲,۸۱۹	۱,۹۰۵	(۲۳)	۱,۹۲۸
۴۳	۴۳	-	۴۳
۱,۰۶۰	۱,۰۱۸	(۱۷۷)	۱,۱۹۵
۷۲,۷۸۱	۸۱,۲۲۰	(۲۰۰)	۸۱,۴۲۰
۱۷۲,۴۹۶	۲۳۳,۴۲۶	(۲,۷۴۴)	۲۳۰,۱۷۰

تجاری

اسناد دریافتنی

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی

سایر اشخاص-مشتریان

سایر دریافتنی ها

سپرده ضمانت نامه های بانکی

سایر سپرده های موقت

بدهی کارکنان

صنایع سرما آفرین قشم

سایر

۱۸-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

تجاری

اسناد دریافتنی

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی

سایر اشخاص-مشتریان

سایر دریافتنی ها

اسناد دریافتنی-ستبران(فرعی)

شرکت ستبران-فرعی

شرکت سرام دیر گداز-فرعی

سپرده ضمانت نامه های بانکی

سایر سپرده های موقت

صنایع سرما آفرین قشم

بدهی کارکنان

سایر

۴,۰۵۸	۲۵,۶۰۰	-	۲۵,۶۰۰
۶۳,۹۸۱	۵۹,۵۷۵	(۱,۸۰۱)	۶۱,۳۷۶
۶۸,۰۳۹	۸۵,۱۷۵	(۱,۸۰۱)	۸۶,۹۷۶
۰	-	-	-
۵۴۸	۲۰,۲۵۳	-	۲۰,۲۵۳
۲۴	۲۰	-	۲۰
۶۸,۵۵۴	۷۷,۷۶۴	-	۷۷,۷۶۴
۰	۱۸۵	-	۱۸۵
۴۳	۴۳	-	۴۳
۸۹۹	۱,۳۱۳	-	۱,۳۱۳
۱۴,۱۳۸	۸۵۰	-	۸۵۰
۸۴,۲۰۶	۱۰۰,۴۲۸	-	۱۰۰,۴۲۸
۱۵۲,۲۴۵	۱۸۵,۶۰۳	(۱,۸۰۱)	۱۸۷,۴۰۴

۱۸-۲-۱- فروش شرکت بصورت نقدی بوده و مانده حساب های دریافتنی تجاری (شرکت اصلی) به مبلغ ۵۸,۴۶۶ میلیون ریال عمدتاً بابت ارائه

مفاضا 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

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸	۱۹۱	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۰	-	۰	-	۱۹۲	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸		

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۱۷	۱۱۷	-	۱۱۷	۰/۰۰۰۳	۱۱۶۹۹۸	سرمایه گذاری ایرانیان - بورسی
۱	۱	-	۱	-	۳۳۲	شرکت ارج - غیر بورسی
۱۱۸	۱۱۸	-	۱۱۸			

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

۱۹-۲ مبلغ ۸۰۷ میلیون ریال سپرده بابت ۸ فقره سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت می باشد که نزد بانک ملت شعبه سه راه طالقانی تسویه شده است.

۲۰- موجودی نقد

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۸,۶۳۸	۲۰۷,۴۳۴	۱۷۷,۴۹۱	۲۴۵,۹۹۶	موجودی نزد بانک ها-ریالی
۱,۷۹۵	۱,۷۹۵	۲,۳۰۹	۲,۳۳۱	موجودی نزد بانک ها- ارزی
۱۰,۲۵۹	۹,۲۶۳	۱۰,۲۵۹	۹,۲۶۳	موجودی صندوق- ارزی
۱۵۴	۵۶۹	۱۷۴	۶۰۳	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۱۸۰,۸۴۶	۲۱۹,۰۶۱	۱۹۰,۲۳۳	۲۵۸,۱۹۳	

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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ 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	شبیبر 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 ستبران
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 سرمایه‌افزین 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.

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰	۲۱,۸۰۰
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
۱,۱۲۹	۱,۷۵۰,۱۸۹	۱,۱۲۹	۱,۷۵۰,۱۸۹
۰	۰	۴۰,۰۰۰	۱,۵۴۵,۰۳۲
۱,۱۲۹	۱,۷۵۰,۱۸۹	۴۱,۱۲۹	۱,۷۵۰,۱۸۹

سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی  
صندوق سرمایه اکسیر سودا

۲۳-۱ سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرکت فرعی سرمایه گذار
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	
میلیون ریال	میلیون ریال			شرکت صنعتی و معدنی سبهران (سهامی عام)
۱,۱۲۶	۱,۱۲۶	۱,۷۴۷,۲۴۴	۰/۰۰۸	شرکت تولیدی سرام دیر گذار (سهامی خاص)
۳	۳	۲,۹۴۵	۰/۰۰۰۰۱۴	
۱,۱۲۹	۱,۱۲۹	۱,۷۵۰,۱۸۹		

۲۴- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۵۲۴	۲۶,۰۴۰
۶۵۲	۶۵۳
۲۵,۲۸۵	۳۳,۳۵۰
۳۲,۴۶۱	۶۰,۰۴۳

سرمایه  
اندوخته  
سود انباشته

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۰۰۵	۸,۵۸۸	۱۱,۶۵۲	۱۳,۷۲۴
(۶,۶۵۶)	(۹,۴۸۷)	(۷,۴۹۹)	(۱۴,۷۵۹)
۸,۲۳۹	۱۲,۸۱۸	۹,۸۴۲	۱۵,۰۱۶
۸,۵۸۸	۱۱,۹۱۹	۱۳,۹۹۵	۱۳,۹۸۱

مانده در ابتدای سال  
پرداخت طی سال  
ذخیره تامین شده  
مانده در پایان سال

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۶- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

۲۶-۱- پرداختی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۴,۱۴۳	تجاری
		اسناد پرداختی
		حساب های پرداختی
۶۹,۵۷۴	۶۷,۹۸۹	سایر اشخاص - تامین کنندگان
۶۹,۵۷۴	۹۲,۱۳۲	
		غیر تجاری
۹۵۶	۲,۷۵۲	اسناد پرداختی
۷,۵۸۰	۱,۶۳۹	حقوق پرداختی
۷۱۶	۲۷۸	مالیات های تکلیفی و حقوق
۳,۸۹۴	۴,۵۶۷	حق بیمه های پرداختی کارکنان
.	۹۸	سپرده بیمه پرداختی
۲۶,۸۱۴	۱۵,۹۱۶	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۲,۶۶۶	۳۵,۴۲۳	سایر
۴۲,۶۲۶	۶۰,۶۷۳	
۱۱۲,۲۰۰	۱۵۲,۸۰۵	

۲۶-۲- پرداختی های کوتاه مدت شرکت

-	۲۴,۱۴۳	تجاری
		اسناد پرداختی
		حساب های پرداختی
۱۹,۲۵۱	۴۵,۸۲۹	سایر اشخاص - تامین کنندگان
۱۹,۲۵۱	۶۹,۹۷۲	
		غیر تجاری
-	-	اشخاص وابسته - اسناد پرداختی شرکت سبهران
۶۷۸	۱,۱۷۹	سایر اسناد پرداختی
		حساب های پرداختی
۵,۲۹۸	۴,۶۲۳	اشخاص وابسته - شرکت هواآفرین-فرعی
۹۲۰	۱,۶۳۹	حقوق و سنوات پرداختی
۶۵۰	۲۷۸	مالیات های تکلیفی و حقوق
۲,۴۷۳	۳,۴۳۱	حق بیمه های پرداختی کارکنان
-	۹۸	سپرده بیمه پرداختی
۲۳,۱۴۹	۷,۵۸۴	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۵,۹۶۸	۲۲,۷۰۲	سایر
۳۹,۱۳۶	۴۱,۵۳۴	
۵۸,۳۸۷	۱۱۱,۵۰۶	

۲۶-۱-۱- میانگین دوره اعتباری در مورد خرید کالا ۲۷ روز است. شرکت بر اساس رویه های مدیریت ریسک را وضع می کند تا اطمینان حاصل شود که کلیه پرداخت ها بر اساس شرایط اعتباری توافق شده پرداخت می شود.

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷- مالیات پرداختنی

ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۷۷۷	۲۵,۰۴۱	-	۲۵,۰۴۱	گروه
۷۳,۲۶۹	۵۵,۱۳۳	-	۵۵,۱۳۳	شرکت
۸۳,۰۴۶	۸۰,۱۷۴	-	۸۰,۱۷۴	

۲۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۴۱۴	۸۴,۴۲۹	مانده در ابتدای سال
۷۰,۱۷۸	۷۱,۸۷۹	ذخیره مالیات عملکرد سال
-	-	مالیات سال قبل
(۵۱,۱۶۳)	(۷۹,۸۶۹)	پرداختی طی سال
۸۴,۴۲۹	۷۶,۴۳۹	
(۱,۳۸۳)	(۱,۴۹۷)	پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۶)
۸۳,۰۴۶	۷۴,۹۴۲	

۲۷-۱-۱- مالیات بر درآمد عملکرد شرکت اصلی و شرکت ستمبران برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۲۷-۱-۲- طبق برگ تشخیص صادره عملکرد سال ۱۳۹۶ از سوی اداره امور مالیاتی برای شرکت سرام دیرگاز جمعا مبلغ ۸۲۸ میلیون ریال زیان مورد تأیید قرار گرفته که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده است. قابل ذکر است مالیات شرکت سرام دیرگاز تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه گردیده است.

۲۷-۱-۳- مبلغ زیان ابرازی شرکت سرام دیرگاز به مبلغ ۵۵۶۸ میلیون ریال می باشد که به دلیل زیان تأیید شده سنوات گذشته و زیان ابرازی سال جاری ذخیره مالیات در حساب ها منظور نشده است.

۲۷-۱-۴- طبق قوانین مالیاتی، شرکت های گروه در سال جاری از معافیت های موضوع ماده ۵۳ و ۱۴۵ و بند (ف) تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ استفاده نموده است.

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

۲-۲۷- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به قرار زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	میلیون-ریال	میلیون-ریال	
رسیدگی دفاتر	-	-	۴,۴۷۷	۴,۴۷۷	۷,۱۸۴	۴,۱۶۶	۲۱,۵۳۶	۲۷,۴۵۵	۱۳۹۶
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 نشده	۵۹,۵۴۹	۸,۴۵۱	۶۱,۸۰۱	۷۰,۲۵۲	۹۳,۳۲۷	۵۹,۵۴۹	۴۰۴,۵۵۲	۴۳۴,۹۳۰	۱۳۹۹
	-	۴۷,۸۶۸				۴۷,۸۶۸	۲۹۹,۳۲۷	۳۲۰,۳۳۷	۱۴۰۰
	۷۴,۳۴۲	۵۶,۳۱۹							
	(۱,۰۷۳)	(۱,۱۸۶)							
	۷۳,۲۶۹	۵۵,۱۳۳							

پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۶)

- ۲۷-۲-۱- مالیات بر درآمد عملکرد شرکت اصلی تا پایان سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.
- ۲۷-۲-۲- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت های موضوع ماده ۵۳ و ۱۴۵ و تبصره ۷ ماده ۱۰۵ بودجه سال ۱۴۰۰ استفاده نموده است.
- ۲۷-۳- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

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

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹,۵۴۹	۴۷,۸۶۸	۷۰,۱۷۸	۶۷,۶۷۷
-	۴,۲۰۲	-	۴,۲۰۲
۵۹,۵۴۹	۵۲,۰۷۰	۷۰,۱۷۸	۷۱,۸۷۹

هزینه مالیات بر درآمد سال جاری  
 هزینه مالیات بر درآمد سال قبل  
 هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم

۲۷-۴- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ های مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳۱,۴۲۷	۳۲۰,۳۳۷	۴۹۵,۱۹۸	۴۲۶,۶۱۴
۱۰۷,۵۵۳	۶۴,۰۶۷	۱۲۳,۲۵۶	۸۵,۳۲۳
-	-	۴۱۷	-
(۳,۰۳۷)	(۴,۰۵۲)	(۳,۰۵۹)	-
(۳,۳۷۹)	(۴,۰۵۲)	-	(۶۱۲)
(۸,۰۹۱)	-	(۱۰,۴۶۹)	(۴,۷۹۱)
(۱۸,۶۰۹)	(۱۲,۱۴۷)	(۱۸,۶۰۹)	(۱۲,۱۴۷)
(۱۴,۸۸۷)	-	(۲۱,۳۵۸)	(۹۶)
۵۹,۵۴۹	۴۷,۸۶۸	۷۰,۱۷۸	۶۷,۶۷۷
۵۹,۵۴۹	۴۷,۸۶۸	۷۰,۱۷۸	۶۷,۶۷۷

سود حسابداری قبل از مالیات  
 هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۰ درصد (سال ۱۴۰۰ با نرخ ۲۰٪)  
 مالیات جاری سال های قبل عملیات در حال تداوم  
 اثر در آمد های معاف از مالیات (یادداشت ۲-۲۷)  
 معافیت موضوع ماده ۱۴۵ سود سپرده های بانکی  
 معافیت موضوع ماده ۱۰۵ در آمد ناشی از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها  
 اثر تخفیف نرخ مالیاتی مفاد تبصره ۷ ماده ۱۰۵  
 معافیت بورس ۲۰ درصد سهام شناور  
 اثر تخفیف قانونی بودجه ۱۴۰۰  
 هزینه مالیات بر درآمد عملیات محاسبه شده با نرخ میانگین نرخ موثر مالیات ۱۴ درصد (سال ۱۹۸۰ با نرخ ۱۹٪)  
 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

۲۸- سود سهام پرداختی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرکت
مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	سنوات قبل از ۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	سال ۱۳۹۶
۷,۱۲۰	۷,۱۲۰	سال ۱۳۹۷
۱,۶۳۴	۱,۶۳۴	سال ۱۳۹۸
۳,۶۲۶	۳,۳۵۹	سال ۱۳۹۹
۳۸,۹۳۴	۲۶,۵۹۰	
-	۵۵,۴۶۷	
۵۱,۳۱۴	۹۴,۱۷۰	
۳,۶۸۸	۴,۸۴۱	گروه
۵۵,۰۰۲	۹۹,۰۱۱	شرکت‌های فرعی - متعلق به منافع فاقد حق کنترل

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

۲۹- تسهیلات مالی

شرکت		گروه		تسهیلات دریافتی
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۶,۴۲۵	۶۰۵,۸۳۶	۵۲۴,۱۳۷	۷۰۶,۶۳۰	
۵۰۶,۴۲۵	۶۰۵,۸۳۶	۵۲۴,۱۳۷	۷۰۶,۶۳۰	

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

۲۹-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

شرکت		گروه		بانک‌ها
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳۴,۲۸۷	۶۴۶,۹۰۱	۵۵۶,۰۸۷	۷۰۱,۴۰۱	
۵۳۴,۲۸۷	۶۴۶,۹۰۱	۵۵۶,۰۸۷	۷۰۱,۴۰۱	
(۲۷,۸۶۲)	(۴۱,۰۶۵)	(۲۹,۶۶۲)	(۴۴,۰۷۸)	سود و کارمزد سال آتی
-	-	(۲,۲۸۸)	(۱,۰۹۰)	سپرده نقدی تسهیلات دریافتی
۵۰۶,۴۲۵	۶۰۵,۸۳۶	۵۲۴,۱۳۷	۶۵۶,۲۳۳	حصه جاری

۲۹-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت		گروه		۱۸ درصد
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۶,۴۲۵	۶۰۵,۸۳۶	۵۲۴,۱۳۷	۶۵۶,۲۳۳	

۲۹-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرکت	گروه	سال ۱۴۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰۵,۸۳۶	۶۵۶,۲۳۳	

۲۹-۱-۳- به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت	گروه	سند دفتر مرکزی
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۷,۶۳۵	۲۰۸,۰۳۲	
۵۲,۷۶۰	۵۲,۷۶۰	سند کارخانه
۳۹۵,۴۴۱	۳۹۵,۴۴۱	چک و قرارداد لازم الاجراء
۶۰۵,۸۳۶	۶۵۶,۲۳۳	

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

۴-۱-۲۹- تغییرات حاصل از جریان های نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت تامین مالی به شرح زیر است:

شرکت	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۶,۹۶۴	۲۳۴,۹۵۹	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۷۷۰,۷۴۶	۷۹۰,۶۳۹	دریافت های نقدی
۴۶,۹۳۳	۴۸,۸۴۳	سود و کارمزد
(۴۹۰,۹۵۳)	(۵۱۰,۹۵۳)	پرداخت نقدی بابت اصل
(۳۷,۲۶۵)	(۳۹,۳۵۱)	پرداخت نقدی بابت سود
۵۰۶,۴۲۵	۵۲۴,۱۲۷	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱,۲۷۳,۱۸۱	۱,۳۷۸,۱۸۱	دریافت های نقدی
۸۵,۲۰۴	۹۵,۹۶۱	سود و کارمزد
(۱,۱۶۹,۶۷۵)	(۱,۲۴۴,۶۷۵)	پرداخت نقدی بابت اصل
(۸۹,۰۷۴)	(۹۷,۱۴۶)	پرداخت نقدی بابت سود
(۲۲۵)	(۲۲۵)	جرائم دیرکرد تسهیلات
۶۰۵,۸۳۶	۶۵۶,۲۳۳	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۳۰- پیش دریافت ها

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۳۰,۰۲۶	-	۱۳۰,۰۲۶	پیش دریافت از مشتریان
-	۱۲۸,۷۲۱	-	۱۲۸,۷۲۱	شرکت ابنیه فنی تهران
-	۱۱۷,۷۸۳	-	۱۱۷,۷۸۳	شرکت صنعتی نوید زر شیمی
-	۳۷,۰۴۶	-	۳۷,۰۴۶	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا
۵۹,۴۱۳	۲,۲۰۰	۵۹,۴۱۳	۲,۲۰۰	شرکت پوشینه فارمد کاوه
۵۴,۸۳۸	۲۱,۵۴۹	۵۴,۸۳۸	۲۱,۵۴۹	شرکت ساختمانی سایدبتن
۱۹,۷۳۲	۲,۸۳۱	۱۹,۷۳۲	۲,۸۳۱	شرکت پل فیلم
۱۹,۵۰۰	-	۱۹,۵۰۰	-	دانشکده علوم پزشکی چهرم
-	-	-	-	شرکت تسنا
-	-	-	۱,۲۴۳	شرکت شیمیایی سبزآور پردیس
-	-	-	-	شرکت فنی و مهندسی برنا آوند سازه
-	-	-	-	مرکز خدمات کارکنان هوا فضا
۱۹۱,۷۲۸	۲۸۷,۳۱۳	۲۰۹,۲۸۲	۳۰۲,۷۹۴	سایر
۳۴۵,۲۱۱	۷۲۷,۴۶۹	۳۶۲,۷۶۵	۷۴۴,۱۹۳	

۳۰-۱- پیش دریافت فروش محصولات، طبق مقررات و ضوابط تصویب شده توسط هیئت مدیره از مشتریان اخذ می گردد.

۳۰-۲- 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 صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۱- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

۳۱-۱ اصلاح اشتباهات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۵۱	۵۱
۳,۸۴۱	-	۳,۸۴۱	-
(۳۳۸)	-	(۳۳۸)	-
۳,۵۰۳		۳,۵۵۴	۵۱

اصلاح سود سهام پرداختی

تعدیل هزینه ضمانتنامه بانکی

تعدیل پیش پرداخت مالیاتی

۳۱-۲ تجدید طبقه بندی

۳۱-۲-۱

اقدام مقایسه ای به شرح یادداشت های ۳-۳۱ تجدید طبقه بندی شده است.

به منظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای

۳۱-۳

اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۱-۳-۱ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ گروه

تعدیلات

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	اصلاح اشتباهات	طبق صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
(تجدید ارائه شده)		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۲,۴۸۰	(۱۶)	۱۷۲,۴۹۶
۱۸۵,۷۴۴	۳,۵۰۳	۱۸۲,۲۴۱
۵۵,۰۵۳	۵۱	۵۵,۰۰۲
۴۹۹,۲۵۹	(۳,۵۳۸)	۵۰۲,۷۹۷

صورت وضعیت مالی

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی

پیش پرداخت ها

سود سهام پرداختی

سود انباشته

۳۱-۳-۱ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ شرکت

تعدیلات

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	اصلاح اشتباهات	طبق صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
(تجدید ارائه شده)		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۲,۶۹۶	۳,۵۰۳	۱۷۹,۱۹۳
(۴۴۶,۹۰۷)	(۳,۵۰۳)	(۴۴۳,۴۰۴)

صورت وضعیت مالی

پیش پرداخت ها

سود انباشته

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۲- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷۵,۳۸۱	۲۶۸,۲۶۷	۴۲۵,۰۲۰	۳۵۴,۷۳۵	سود خالص
تعدیلات				
۵۹,۵۴۹	۵۲,۰۷۰	۷۰,۱۷۸	۷۱,۸۷۹	هزینه مالیات بر درآمد
۴۶,۹۳۳	۸۴,۸۳۹	۴۸,۸۴۳	۹۴,۳۹۹	هزینه مالی
-	(۱,۰۷۷)	-	(۲,۳۰۸)	زیان (سود) حاصل از فروش دارائی ثابت
۱,۵۸۳	۳,۳۳۱	۲,۳۴۳	(۱۴)	خالص (کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۲۹۲	۴,۸۸۵	۱۲,۰۷۸	۱۱,۴۴۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۳,۵۰۹)	(۲۰,۲۶۱)	-	-	سود حاصل از سرمایه گذاری
(۱۲,۱۴۹)	(۳,۵۷۴)	(۱۲,۲۳۷)	(۴,۰۲۳)	سود سپرده های بانکی
۲۳۰	-	۳۸	(۲۲)	سود(زیان) تسعیر ارزی غیر مرتبط با عملیات
۸۵,۹۲۹	۱۲۰,۲۱۳	۱۲۱,۲۴۳	۱۷۱,۳۵۶	جمع تعدیلات
تغییرات در سرمایه در گردش				
۷۱,۱۶۰	(۱۲,۹۵۷)	۶۴,۱۹۸	(۶۰,۹۳۰)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۶۲۱,۳۸۰)	(۳۹۳,۸۹۸)	(۶۷۱,۰۰۱)	(۳۸۸,۵۳۶)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۳۴,۱۹۹)	۱۲,۸۰۶	(۱۳۲,۹۳۷)	(۳۷,۶۷۰)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها عملیاتی
(۶۶,۷۸۵)	۵۳,۱۱۹	(۶۵,۰۲۱)	۴۰,۶۰۵	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۱۶۶,۶۳۳	۳۸۲,۲۵۸	۱۷۳,۶۸۶	۳۸۱,۴۲۸	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۵۸۴,۵۷۱)	۴۱,۳۲۸	(۶۳۱,۰۷۵)	(۶۵,۱۰۳)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۱۲۳,۲۶۱)	۴۲۹,۸۰۸	(۸۴,۸۱۲)	۴۶۰,۹۸۸	نقد حاصل از عملیات

## شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

#### ۳۳- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

##### ۳۳-۱- 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 ۱۲۶ درصد در محدوده هدف بوده است.

##### ۳۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

شرکت		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۴۳,۱۹۴	۱,۶۰۶,۰۳۳	جمع بدهی ها
(۱۸۰,۸۴۶)	(۲۱۹,۰۶۱)	موجودی نقد
۸۶۲,۳۴۸	۱,۳۸۶,۹۷۲	خالص بدهی
۶۸۶,۷۰۷	۶۰۹,۷۷۴	حقوق مالکانه
۱۲۶	۲۲۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

##### ۳۳-۲- 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

#### ۳۳-۳- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملات 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 ارزیابی مواد اولیه مصرفی، مدیریت می شود.

#### ۳۳-۳-۱- 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 ۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزشهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۰ 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 اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۰ 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 ۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است. برای ۰ 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	
۱,۰۲۴	۰	۲۹	۰	سود یا زیان
۱,۱۷۵	۰	۱,۲۰۴	۰	حقوق مالکانه

#### ۳۳-۴- 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.

#### ۳۳-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

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

#### ۳۳-۵- 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 واريز وجه ناشی از فروش، کالا را به مشتری تحویل نمی دهد.

#### ۳۳-۶- 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	پرداختی های تجاری
۴۱,۵۳۴	۴,۶۲۳	۳۶,۹۱۱	سایر پرداختی ها
۶۰,۵۸۳۶	۶۰,۵۸۳۶	-	تسهیلات مالی
۵۵,۱۳۳	-	۵۵,۱۳۳	مالیات پرداختی
۹۴,۱۷۰	۹۴,۱۷۰	-	سود سهام پرداختی
۸۶۶,۶۴۵	۷۰۴,۶۲۹	۱۶۲,۰۱۶	

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

۳۴- وضعیت ارزی

شرکت	گروه			یادداشت
	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	
درهم امارات	۲۳,۸۰۷	۳۶,۸۴۲	۱,۲۲۹	۲۰
درهم امارات	۲۳,۸۰۷	۳۶,۸۴۲	۱,۲۲۹	
درهم امارات	۱,۵۱۶	۱۰,۲۴۸	۲۹۰	
درهم امارات	۲۳,۸۰۷	۲۶۷۷	۱۰۷۶	
درهم امارات	۹۹۲	۴۵۰	۱۵۹	

موجودی نقد

خالص دارایی های پولی ارزی

معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی (میلیون ریال)

خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی های پولی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۳۴-۱- ارز مصرفی برای واردات طی سال مالی به شرح زیر است:

شرکت	گروه	
	یونان	یورو
یونان	۲,۳۰۴,۱۵۰	۹۷۷,۷۰۶
یورو	۹۷۷,۷۰۶	۲,۳۰۴,۱۵۰

خرید مواد اولیه

شرکت صنایع سرماآفرین ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

۳۵-۱- 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	دریافت/پرداخت
شرکت های فرعی	شرکت ستبران	عضو هیات مدیره مشترک	*	-	۱,۸۰۰	۲,۱۸۹	(۳۷۱)
شرکت های فرعی	شرکت صنعتی هوا آفرین	عضو هیات مدیره مشترک	*	۲,۴۵۶	-	۶۵۶	-

۳۵-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است:

۳۵-۳- 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	-	۱۹,۳۵۲	-
	شرکت هواآفرین	-	(۴,۶۲۳)	-	۴,۶۲۳	-	۴,۹۶۳
	صنایع سرما آفرین قشم	۴۳	-	۴۳	-	۴۳	-
	شرکت سرام دیر گداز	۲۰	-	۲۰	-	۲۸	-
	جمع	۲۰,۳۱۶	(۴,۶۲۳)	۲۰,۳۱۶	۴,۶۲۳	۱۹,۴۲۳	۴,۹۶۳

۳۵-۴- هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال مورد 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

## ۳۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۶-۱- گروه

۳۶-۱-۱- تعهدات سرمایه ای مربوط به پروژه آزمایشگاه نانو سیلیس می باشد که برآوری میزان هزینه آن در حال حاضر مشخص نمی باشد

۳۶-۱-۲- شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۶-۱-۳- مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه گردیده، و همچنین برای شرکت فرعی (سرام دیر گداز) مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه گردیده است مضافاً مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۶ طبق برگ تشخیص مبلغ ۲۲ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است. سال ۱۳۹۷ نیز در حال رسیدگی، می باشد.

۳۶-۱-۴- حسابرسی بیمه تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

### ۳۶-۲- شرکت

۳۶-۲-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۶-۲-۲- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در ارتباط با تسهیلات دریافتی از بانکها به شرح یادداشت ۱-۲۹ به مبلغ ۲۹,۶۰۳ میلیون ریال می باشد.

۳۶-۲-۳- مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه گردیده است و ارزش افزوده سال ۱۳۹۸ مورد اعتراض شرکت واقع شده و در مرحله رسیدگی در هیات بدوی مالیاتی می باشد.

۳۶-۲-۴- حسابرسی بیمه تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

## ۳۷- 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 صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

## ۳۸- سود سهام پیشنهادی

۳۸-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۲۱۸,۰۰۰ ریال (مبلغ ۱۰۰۰ ریال برای هر سهم) است.

۳۸-۲- 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.

۳۸-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت از محل فعالیت های عملیاتی، بازده سرمایه گذاری تامین خواهد شد.