

اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: رادیاتور ایران	سرمایه ثبت شده: 2,635,000
نماد: ختور	سرمایه ثبت نشده: 1,219,414
کد صنعت (ISIC): 343012	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	جهت ارائه به حسابرس	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱۴,۸۱۰,۰۸۴	۸,۹۹۲,۳۸۸	۶۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱,۷۹۵,۶۰۹)	(۶,۹۷۰,۴۹۸)	(۶۹)
سود(زیان) ناخالص	۳,۰۱۴,۴۷۵	۲,۰۲۱,۸۹۰	۴۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۱۴۶,۳۷۲)	(۵۵۳,۱۳۹)	(۱۰۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۰۳۰,۶۷۰	۳۱۵,۶۵۹	۲۲۳
سایر هزینه‌ها	(۱,۱۲۸,۸۴۳)	(۲۳۶,۰۳۰)	(۳۷۸)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۷۶۰,۰۳۹	۱,۵۴۸,۳۸۰	۱۴
هزینه های مالی	(۱۲۳,۵۱۶)	(۱۰۷,۸۵۸)	(۱۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳۴,۴۱۱	۱۵۶,۰۱۲	۴۴
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص	۱,۸۶۱,۹۲۴	۱,۵۹۶,۵۳۴	۱۷
سهم گروه از سود مشارکت های خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۸۶۱,۹۲۴	۱,۵۹۶,۵۳۴	۱۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳۴۳,۹۸۶)	(۳۹۴,۱۸۱)	(۱۷)
سال‌های قبل	۰	(۱۹,۷۰۶)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۵۱۷,۹۳۸	۱,۲۸۲,۶۴۷	۱۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
سود(زیان) خالص	۱,۵۱۷,۹۲۸	۱,۲۸۲,۶۴۷	۱۸
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱,۵۱۷,۹۲۸	۱,۲۸۲,۶۴۷	۱۸
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۳۷۴	۱,۴۶۶	(۷۴)
غیرعملیاتی (ریال)	۲۲	۵۰	(۵۶)
ناشئي از عملیات در حال تداوم	۳۹۶	۱,۵۱۶	(۷۴)
ناشئي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۳۹۶	۱,۵۱۶	(۷۴)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۹۴	۱,۵۰۹	(۷۴)
سرمایه - میلیون ریال	۳,۸۵۴,۴۱۴	۸۵۰,۰۰۰	۲۵۳
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
سود(زیان) خالص	۱,۵۱۷,۹۲۸	۱,۲۸۲,۶۴۷	۱۸
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۰۵۲,۵۹۷	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۳,۰۵۲,۵۹۷	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:			
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغيير
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۳,۰۵۲,۵۹۷	۰	
سود(زیان) جامع سال	۴,۵۷۰,۵۳۵	۱,۲۸۲,۶۴۷	۲۵۶
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلی	۰	۰	۰
منافع فاقد حق کنترل	۴,۵۷۰,۵۳۵	۱,۲۸۲,۶۴۷	۲۵۶
توضیحات			

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۵۵۸,۲۸۶	۳۳۲,۰۹۵	۳۰۷,۷۴۴	۹۷۱
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلی	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲,۵۸۶	۱,۳۹۸	۱,۴۲۵	۸۵
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	۰
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۶۹	۵۴۱	۵۳۲	۵
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۵,۸۹۴	۱۹,۵۰۶	۱۳,۳۹۴	۳۳
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۵۸۷,۴۳۵	۳۵۳,۵۴۰	۳۳۲,۰۹۵	۹۱۵
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۳۵۳,۳۲۴	۲۴۷,۷۷۸	۲۴۷,۸۲۸	۸۵۰
موجودی مواد و کالا	۳,۰۶۲,۵۶۳	۲,۴۵۰,۱۱۵	۱,۵۷۳,۶۹۸	۲۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴,۵۰۶,۷۲۱	۳,۳۷۸,۹۳۰	۱,۸۴۹,۶۷۱	۳۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۰
موجودی نقد	۸۰۲,۵۸۲	۴۲۴,۷۳۲	۵۲۸,۲۸۱	۸۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۱۰,۷۴۱,۱۹۰	۶,۵۱۷,۵۵۵	۴,۳۲۵,۴۷۸	۶۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۰,۷۴۱,۱۹۰	۶,۵۱۷,۵۵۵	۴,۳۲۵,۴۷۸	۶۵
جمع دارایی‌ها	۱۴,۳۳۸,۶۲۵	۶,۸۷۱,۰۹۵	۴,۴۵۸,۵۷۳	۱۰۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۸۵۴,۴۱۴	۸۵۰,۰۰۰	۸۳۸,۷۷۵	۳۵۳
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۷۶,۶۶۳	۸۵,۰۰۰	۷۹,۴۰۱	۱۰۸
سایر اندوخته‌ها	۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۱,۳۶۷,۵۹۷	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۱,۷۴۴,۰۸۷	۳,۱۵۵,۰۵۱	۱,۰۷۶,۰۶۵	(۱۹)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۱,۸۴۴)	(۱,۸۴۴)	(۴۱,۸۴۳)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۷,۰۷۱,۳۳۰	۳,۱۱۸,۵۳۰	۱,۹۷۳,۷۱۱	۱۳۷
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷,۰۷۱,۳۳۰	۳,۱۱۸,۵۳۰	۱,۹۷۳,۷۱۱	۱۳۷
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۳۸,۶۳۳	۳۳۸,۵۶۵	۱۳۳,۷۸۹	۴۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۳۸,۶۳۳	۳۳۸,۵۶۵	۱۳۳,۷۸۹	۴۳
بدهی‌های جاری				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۵,۶۷۳,۵۹۹	۳,۵۳۷,۳۹۵	۱,۶۵۴,۴۹۷	۱۳۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۴۱۹,۹۲۳	۳۱۷,۰۲۲	۱۳۶,۶۳۷	۳۲
سود سهام پرداختنی	۳۵,۸۷۹	۲۸,۵۰۴	۱۸,۳۳۱	۲۶
تسهیلات مالی	۵۸۲,۱۸۷	۴۱۹,۶۷۶	۳۵۷,۴۳۰	۳۹
ذخایر	۱۰۳,۷۳۶	۱۴۸,۳۴۰	۱۱۷,۵۰۵	(۳۰)
پیش دریافت ها	۱۰۳,۴۳۹	۶۳,۲۷۳	۶۸,۷۸۳	۶۳
	۶,۹۱۸,۷۶۳	۳,۵۱۴,۰۱۰	۲,۲۵۳,۰۷۳	۹۷
بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی های جاری	۶,۹۱۸,۷۶۳	۳,۵۱۴,۰۱۰	۲,۲۵۳,۰۷۳	۹۷
جمع بدهی ها	۷,۳۵۷,۳۹۵	۳,۷۵۲,۵۷۵	۲,۴۸۵,۸۶۳	۹۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۴,۳۲۸,۶۲۵	۶,۸۷۱,۰۹۵	۴,۴۵۸,۵۷۳	۱۰۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۴۰۱	۳۰,۳۱۳	۰	۰	۱,۰۷۶,۰۶۵	(۴۱,۸۴۳)	۱,۹۹۳,۹۳۶	۰	۱,۹۹۳,۹۳۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۷۹۵)	۲۸,۷۹۵	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۴۰۱	۳۰,۳۱۳	۰	۰	۱,۰۴۷,۲۷۰	(۱۳,۰۴۸)	۱,۹۹۳,۹۳۶	۰	۱,۹۹۳,۹۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											۱,۲۸۲,۶۴۷		۱,۲۸۲,۶۴۷	۰	۱,۲۸۲,۶۴۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۲,۶۴۷	۰	۱,۲۸۲,۶۴۷	۰	۱,۲۸۲,۶۴۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰		۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۲,۶۴۷	۰	۱,۲۸۲,۶۴۷	۰	۱,۲۸۲,۶۴۷

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اثار معاملات سهام شرکت فرعی	اثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
سود سهام مصوب				•	•	•					(۱۶۹,۲۶۷)		(۱۶۹,۲۶۷)	•	(۱۶۹,۲۶۷)
منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید														•	•
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی						•							•	•	•
افزایش منافع در شرکت فرعی						•							•	•	•
افزایش سرمایه	•		•					•	•		•		•	•	•
افزایش سرمایه در جریان		•						•					•	•	•
افزایش سرمایه شرکت فرعی														•	•
خرید سهام خزانه												۳۱,۸۷۰	۳۱,۸۷۰		۳۱,۸۷۰
فروش سهام خزانه				•							•	(۲۰,۶۶۶)	(۲۰,۶۶۶)		(۲۰,۶۶۶)
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					•									•	•
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					•								•	•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									•	•	•				•
تخصیص به اندوخته قانونی							۵,۵۹۹				(۵,۵۹۹)		•	•	•
تخصیص به سایر اندوخته ها								•			•		•	•	•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۵۰,۰۰۰	•	•	•	•	•	۸۵,۰۰۰	۳۰,۳۱۳	•	•	۳,۱۵۵,۰۵۱	(۱,۸۴۴)	۳,۱۱۸,۵۳۰	•	۳,۱۱۸,۵۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															•
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۱,۵۱۷,۹۳۸		۱,۵۱۷,۹۳۸	•	۱,۵۱۷,۹۳۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۳,۰۵۲,۵۹۷	•			۳,۰۵۲,۵۹۷	•	۳,۰۵۲,۵۹۷

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اثار معاملات سهام شرکت فرعی	اثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۳,۰۵۲,۵۹۷	۰	۱,۵۱۷,۹۲۸		۴,۵۷۰,۵۲۵	۰	۴,۵۷۰,۵۲۵
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۶۱۷,۸۲۵)		(۶۱۷,۸۲۵)	۰	(۶۱۷,۸۲۵)
منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید														۰	۰
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی						۰							۰	۰	۰
واگذاری منافع در شرکت فرعی							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعی						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۳,۰۰۴,۴۱۴		۰								(۱,۲۱۹,۴۱۴)		۱,۷۸۵,۰۰۰	۰	۱,۷۸۵,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعی													۰	۰	
خرید سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					(۱,۷۸۵,۰۰۰)	۰	۰		(۱,۷۸۵,۰۰۰)	۰	(۱,۷۸۵,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی							۹۱,۶۶۳				(۹۱,۶۶۳)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۸۵۴,۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۶۶۳	۳۰,۳۱۳	۱,۲۶۷,۵۹۷	۰	۱,۷۴۴,۰۸۷	(۱,۸۴۴)	۷,۰۷۱,۳۳۰	۰	۷,۰۷۱,۳۳۰

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۳۲۲,۱۲۱	۲۷۵,۴۸۸	۲۵۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۴۱,۰۸۵)	(۱۳۳,۵۰۲)	(۸۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۰۸۱,۰۳۶	۲۴۱,۹۸۶	۳۴۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۶۵,۷۳۴)	(۱۷۷,۹۳۰)	(۲۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری 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 شرکت‌های فرعی	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۶۵	۱۱	۴۹۱
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸,۳۰۷	۱۷,۵۵۳	(۵۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۵۷,۳۴۴)	(۱۶۰,۳۴۶)	(۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۸۲۳,۶۷۲	۸۱,۶۲۰	۹۰۹
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۲۱,۲۲۵	--
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
پرداخت‌های نقدی ناشی از تحصیل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از واگذاری بخشی از شرکت فرعی (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲,۲۶۱,۱۴۳	۱,۴۴۴,۵۳۲	۵۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲,۰۶۸,۷۷۱)	(۱,۴۵۰,۵۱۰)	(۴۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۲۲,۵۱۶)	(۱۰۷,۸۵۸)	(۱۴)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	(۶۱۱,۱۸۱)	(۱۵۸,۹۹۴)	(۲۸۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۵۴۱,۳۳۶)	(۲۵۱,۶۰۵)	(۱۱۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲۸۲,۳۴۶	(۱۶۹,۹۸۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۴۲۴,۷۳۲	۵۲۸,۲۸۱	(۲۰)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۹۵,۵۰۴	۶۶,۴۳۶	۳۴
مانده موجودي نقد در پایان سال	۸۰۲,۵۸۲	۴۲۴,۷۳۲	۸۹
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۶,۳۰۰,۳۲۸	۹,۶۷۲,۵۷۱	۶۹

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۳,۵۵۳,۴۱۸)	(۷,۸۱۴,۹۰۲)	(۷۲)
سود(زیان) ناخالص	۳,۷۴۶,۸۲۰	۱,۸۵۷,۶۶۹	۴۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۳۷,۰۴۳)	(۴۸۱,۴۰۹)	(۹۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۲۵۶,۶۲۱	۸۳۷,۹۸۸	۵۰
سایر هزینه ها	(۱,۴۳۶,۴۵۳)	(۷۵۱,۷۸۷)	(۹۱)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۶۳۹,۹۴۶	۱,۴۶۳,۴۶۱	۱۱
هزینه های مالی	(۱۲۳,۲۹۴)	(۱۰۳,۹۱۴)	(۱۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۳۴,۳۹۸	۱۶۰,۷۰۸	۴۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۷۳۲,۰۵۰	۱,۵۲۰,۲۵۵	۱۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳۱۱,۵۱۸)	(۲۷۴,۰۸۴)	(۱۴)
سالهای قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۲۰,۵۳۲	۱,۲۴۶,۱۷۱	۱۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۴۲۰,۵۳۲	۱,۲۴۶,۱۷۱	۱۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۳۴۷	۴۵۴	(۲۴)
غیرعملیاتی (ریال)	۲۲	۱۹	۱۶
ناشی از عملیات در حال تداوم	۳۶۹	۴۷۳	(۲۲)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۶۹	۴۷۳	(۲۲)
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۳۶۹	۱,۴۶۶	(۷۵)
سرمایه	۳,۸۵۴,۴۱۴	۸۵۰,۰۰۰	۲۵۳
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	
سود(زیان) خالص	۱,۴۲۰,۵۲۲	۱,۲۴۶,۱۷۱	۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۰۵۲,۵۹۷	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۳,۰۵۲,۵۹۷	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۳,۰۵۲,۵۹۷	۰	
سود(زیان) جامع سال	۴,۴۷۳,۱۲۹	۱,۲۴۶,۱۷۱	۲۵۹
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۵۰۷,۸۲۸	۳۱۵,۸۸۴	۱۹۰,۸۲۴	۱,۰۱۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۲,۵۷۹	۳,۲۹۰	۴,۰۰۰	(۲۲)
دارایی‌های نامشهود	۲,۲۶۹	۱,۱۸۱	۱,۲۰۸	۱۰۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۰,۴۸۹	۳۰,۴۷۰	۳۰,۴۷۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۸,۰۳۷	۱۴,۸۸۴	۱۱,۱۹۰	۲۱
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۵۶۱,۲۹۲	۳۶۵,۷۰۹	۲۳۷,۶۹۲	۸۷۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۲۹۷,۸۱۹	۳۴۷,۱۶۳	۲۶۰,۸۹۷	۸۳۰
موجودی مواد و کالا	۲,۵۹۳,۹۶۰	۲,۱۲۱,۶۹۳	۱,۳۷۲,۹۰۵	۲۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴,۳۵۴,۰۰۸	۳,۳۰۸,۱۹۷	۱,۸۱۰,۱۰۳	۳۲
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۰
موجودی نقد	۷۱۰,۵۶۴	۴۱۷,۹۲۰	۵۲۲,۶۴۴	۷۰
	۹,۹۷۲,۳۵۱	۶,۱۱۰,۹۷۳	۲,۹۸۲,۵۴۹	۶۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۹,۹۷۲,۳۵۱	۶,۱۱۰,۹۷۳	۲,۹۸۲,۵۴۹	۶۳
جمع دارایی‌ها	۱۳,۵۳۲,۶۴۳	۶,۴۷۶,۶۸۲	۴,۲۲۰,۲۴۱	۱۰۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۸۵۴,۴۱۴	۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۳۵۳
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	(۲۱,۲۲۵)	۰
اندوخته قانونی	۱۶۷,۶۶۳	۸۵,۰۰۰	۷۱,۸۵۹	۹۷
سایر اندوخته‌ها	۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۱,۲۶۷,۵۹۷	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۴۸۱,۸۶۹	۱,۹۸۲,۹۱۴	۹۴۹,۶۷۹	(۲۵)
سهام خزانه	۰	۰	(۳۹,۹۹۹)	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۸۰۱,۸۵۶	۲,۹۴۹,۲۲۷	۱,۸۴۰,۶۲۷	۱۳۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵۸,۶۸۰	۱۹۰,۵۸۵	۱۰۸,۱۰۳	۳۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۵۸,۶۸۰	۱۹۰,۵۸۵	۱۰۸,۱۰۳	۳۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵,۳۸۸,۸۹۱	۲,۴۰۸,۳۰۰	۱,۶۳۸,۶۴۶	۱۳۰
مالیات پرداختنی	۳۷۷,۴۸۱	۲۸۴,۶۷۴	۱۲۴,۷۲۴	۳۳
سود سهام پرداختنی	۲۸,۵۵۴	۲۹,۳۳۷	۱۸,۳۰۹	۳۳
تسهیلات مالی	۵۸۲,۱۸۷	۴۱۵,۳۷۱	۳۲۷,۳۶۶	۴۰
ذخایر	۸۲,۵۵۵	۱۳۶,۱۱۵	۹۳,۷۸۳	(۳۹)
پیش‌دریافت‌ها	۱۰۳,۴۳۹	۶۳,۳۷۳	۶۸,۷۸۳	۶۳
	۶,۴۷۳,۱۰۷	۳,۳۳۶,۸۷۰	۲,۲۷۱,۵۱۱	۹۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶,۴۷۳,۱۰۷	۳,۳۳۶,۸۷۰	۲,۲۷۱,۵۱۱	۹۴
جمع بدهی‌ها	۶,۷۳۱,۷۸۷	۳,۵۳۷,۴۵۵	۲,۳۷۹,۶۱۴	۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۳,۵۳۳,۶۴۳	۶,۴۷۶,۶۸۲	۴,۳۳۰,۳۴۱	۱۰۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱,۸۵۹	۳۰,۳۱۳	۰	۰	۹۴۹,۶۷۹	(۳۹,۹۹۹)	۱,۸۶۱,۸۵۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱,۸۵۹	۳۰,۳۱۳	۰	۰	۹۴۹,۶۷۹	(۳۹,۹۹۹)	۱,۸۶۱,۸۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۱,۳۴۶,۱۷۱		۱,۳۴۶,۱۷۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۷۹۵)	۲۸,۷۹۵	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۷,۳۷۶	۲۸,۷۹۵	۱,۳۴۶,۱۷۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۷,۳۷۶	۲۸,۷۹۵	۱,۳۴۶,۱۷۱
سود سهام مصوب									(۱۷۰,۰۰۰)		(۱۷۰,۰۰۰)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه									(۳۰,۶۶۶)	(۳۰,۶۶۶)	(۳۰,۶۶۶)
فروش سهام خزانه			۰	۰						۳۱,۸۷۰	۳۱,۸۷۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۳,۱۴۱				(۱۳,۱۴۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۵,۰۰۰	۳۰,۳۱۳	۰	۰	۱,۹۸۳,۹۱۴	۰	۲,۹۴۹,۲۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۴۳۰,۵۳۳		۱,۴۳۰,۵۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۳,۰۵۳,۵۹۷	۰			۳,۰۵۳,۵۹۷
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۵۳,۵۹۷	۰	۱,۴۳۰,۵۳۳	۰	۴,۴۷۳,۱۲۹
سود سهام مصوب									(۶۳۰,۵۰۰)		(۶۳۰,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۳,۰۰۴,۴۱۴		۰						(۱,۳۱۹,۴۱۴)		۱,۷۸۵,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			(۱,۷۸۵,۰۰۰)	۰	۰		(۱,۷۸۵,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی					۸۳,۶۶۳				(۸۳,۶۶۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۸۵۴,۴۱۴	۰	۰	۰	۱۶۷,۶۶۳	۳۰,۳۱۳	۱,۳۶۷,۵۹۷	۰	۱,۴۸۱,۸۶۹	۰	۶,۸۰۱,۸۵۶

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		جهت ارائه به حسابرس	

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		جهت ارائه به حسابرس	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۱۶۵,۹۵۱	۳۱۲,۳۶۵	۳۷۳
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۱۸,۸۴۲)	(۱۱۴,۱۳۴)	(۹۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۹۴۷,۱۰۹	۱۹۸,۱۳۱	۳۷۸
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۲۱,۶۳۶)	(۱۷۳,۸۴۹)	(۲۷)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری 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	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۶۵	۱۱	۴۹۱
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸,۲۰۳	۱۷,۵۳۷	(۵۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۱۳,۳۶۸)	(۱۵۶,۳۰۱)	(۲۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۷۳۳,۸۴۱	۴۱,۸۳۰	۱,۶۵۴
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۲۱,۲۲۵	--
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۲۶۱,۱۴۲	۱,۴۲۸,۰۳۲	۵۸
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۰۶۴,۳۶۶)	(۱,۴۰۰,۲۶۱)	(۴۷)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
			حسابرسی نشده جهت ارائه به حسابرس
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۳۲,۲۹۴)	(۱۰۳,۹۱۴)	(۱۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۶۱۱,۱۸۳)	(۱۵۹,۰۷۲)	(۲۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۵۳۶,۷۰۱)	(۲۱۲,۹۹۰)	(۱۵۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۹۷,۱۴۰	(۱۷۱,۱۶۰)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۱۷,۹۳۰	۵۳۲,۶۴۴	(۲۰)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۹۵,۵۰۴	۶۶,۴۳۶	۴۴
مانده موجودی نقد در پایان سال	۷۱۰,۵۶۴	۴۱۷,۹۳۰	۷۰
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلائل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلائل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

[illegible]

نوع کالا		واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
					تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش
انواع رادیاتور	کیلوگرم	۰	هیئت مدیره	۲,۲۳۰,۳۴۱	۲,۲۶۴,۲۴۹	۲,۵۷۰,۰۶۶	۵,۸۱۹,۲۷۰	۱,۴۱۷,۶۸۴	۳,۲۸۹,۴۳۷	۹,۷۴۴,۶۰۴	۲,۲۹۱,۶۵۸	۳,۱۱۳,۰۰۰	۴,۶۸۶,۰۴۴	۱۴,۵۸۷,۶۵۴				
مواد اولیه و قطعات و محصولات خریداری شده	کیلوگرم	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۴۱۸,۷۲۸	۳,۴۲۰,۵۰۳	۰	۰	۴۱۵,۲۷۶	۰	۰	۷,۰۸۲,۸۸۶				
جمع فروش داخلی				۲,۲۳۰,۳۴۱	۲,۲۶۴,۲۴۹		۹,۲۳۹,۷۷۳	۱,۸۳۶,۴۱۷	۲,۸۷۵,۰۰۰	۱۵,۹۱۱,۹۷۴	۲,۷۰۶,۹۳۴	۳,۱۱۳,۰۰۰		۳۱,۶۷۰,۵۴۰				
فروش صادراتی:																		
انواع رادیاتور	کیلوگرم	۰	هیئت مدیره	۲۲۹,۷۲۸	۲۲۵,۷۱۹	۱,۹۱۷,۴۱۹	۴۳۲,۷۹۸	(۴۱۱,۵۴۶)	۱۳۳,۰۰۰	۳۸۸,۲۶۴	(۳۴۸,۳۷۸)	۱۴۶,۰۰۰	۳,۰۰۰,۴۸۶	۴۳۸,۰۷۱				
جمع فروش صادراتی				۲۲۹,۷۲۸	۲۲۵,۷۱۹		۴۳۲,۷۹۸	(۴۱۱,۵۴۶)	۱۳۳,۰۰۰	۳۸۸,۲۶۴	(۳۴۸,۳۷۸)	۱۴۶,۰۰۰		۴۳۸,۰۷۱				
درآمد ارائه خدمات:																		
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				
سایر				۰				۰	۰	۰	۰	۰						
جمع				۲,۴۵۰,۰۶۹	۲,۴۸۹,۹۶۸		۹,۶۷۳,۵۷۱	۱,۸۵۷,۶۶۹	۳,۰۰۸,۰۰۰	۱۶,۳۰۰,۲۳۸	(۱۳,۵۵۳,۴۱۸)	۳,۲۵۹,۰۰۰	۲,۲۵۹,۰۰۰	۲۳,۱۰۸,۶۱۱				

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۵۰۳,۸۹۷	۱,۷۶۸,۴۶۵	۲,۹۶۵,۴۳۶	۵,۷۳۹,۰۸۳	۹,۶۷۳,۵۷۱	۲۳,۱۰۸,۶۱۱

شرح	سال مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۳۳۳,۵۵۳)	(۱,۴۶۳,۳۷۶)	(۲,۵۳۱,۶۷۸)	(۴,۳۲۱,۷۶۹)	(۷,۸۱۴,۹۰۲)	(۱۸,۴۹۸,۱۷۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

.....

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
------------------	---	-------

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۴,۱۷۵,۳۱۶	۶,۴۹۳,۳۷۶	۹,۶۳۷,۸۰۰
دستمزد مستقیم تولید	۳۳۳,۹۸۰	۵۸۹,۳۸۹	۱,۳۶۴,۳۷۷
سربارتولید	۴۰۳,۳۱۹	۷۸۵,۸۸۱	۱,۰۴۴,۱۹۵
جمع	۴,۹۱۳,۵۱۵	۷,۸۶۷,۴۴۶	۱۱,۹۳۶,۳۷۲
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۴,۹۱۳,۵۱۵	۷,۸۶۷,۴۴۶	۱۱,۹۳۶,۳۷۲
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۳۱,۳۷۷)	(۱۳۳,۸۴۳)	۳۰۳,۳۷۹
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴,۸۸۱,۲۳۸	۷,۷۳۳,۶۰۳	۱۲,۱۳۹,۶۵۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۲۸,۴۲۱	۱۹۶,۵۳۳	۳۳۳,۰۲۸
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۹۶,۵۳۳)	(۲۳۳,۰۲۸)	(۲۵۴,۹۲۱)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴,۸۱۳,۱۲۷	۷,۷۰۷,۱۰۷	۱۲,۱۰۷,۷۵۸
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۳,۰۰۱,۷۷۵	۵,۸۴۶,۳۱۱	۶,۳۹۰,۴۳۰
جمع بهای تمام شده	۷,۸۱۴,۹۰۲	۱۳,۵۵۳,۴۱۸	۱۸,۴۹۸,۱۷۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
---	-------

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغرضات 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	موجودی پایان دوره
انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی	عدد	۳۲,۶۰۶	۶,۰۳۷,۴۸۰	۱۹۶,۵۳۲	۹۷۶,۹۵۳	۷,۸۱۹,۳۵۰	۷,۶۳۹,۰۳۲	۵۹۸,۰۰۹	۹,۹۳۴,۴۳۶	۵,۹۴۰,۸۸۲	۱,۵۸۳,۳۱۶	۸,۵۶۵,۵۵۷	۱۳,۵۵۳,۴۱۸
جمع کل				۱۹۶,۵۳۲			۷,۶۳۹,۰۳۲			۵,۹۴۰,۸۸۲			۱۳,۵۵۳,۴۱۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	موجودی پایان دوره
انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی	عدد	۲۵,۲۵۱	۸,۸۳۲,۴۴۳	۲۲۳,۰۲۸	۱,۶۸۰,۳۲۵	۱۱,۰۳۷,۶۷۱	۱۸,۵۳۰,۰۷۱	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۳,۸۵۸	۱۸,۴۹۸,۱۷۸	۲۵۴,۹۲۱
جمع کل				۲۲۳,۰۲۸			۱۸,۵۳۰,۰۷۱			۰		۱۸,۴۹۸,۱۷۸	۲۵۴,۹۲۱

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:											
مواد اولیه	کیلوگرم	۱,۱۶۴,۵۸۰	۹۸۱,۶۴۰	۱,۱۴۳,۱۹۸	۴,۵۰۱,۰۶۵	۱,۰۷۰,۸۳۱	۴,۸۱۹,۸۳۵	۴,۷۱۳,۷۶۴	۹۹۴,۴۱۴	۴,۶۸۷,۴۳۳	۹۵۱,۸۸۱
قطعات	عدد	۱,۸۵۹,۸۹۱	۵۶,۲۸۳	۱۰۴,۶۸۰	۹,۷۷۸,۳۹۴	۱۳۹,۱۸۶	۱,۳۶۰,۹۹۸	۹,۸۵۳,۶۸۳	۱۳۲,۵۳۲	۱,۳۰۵,۹۳۲	۱,۷۸۴,۵۰۲

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
جمع مواد اولیه داخلی			۱,۳۴۷,۸۷۸			۶,۱۸۰,۸۳۳			۵,۹۹۳,۳۶۵			۱,۴۳۵,۳۴۶	
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه	کیلوگرم	۱۵۵,۳۵۴	۱,۳۳۹,۶۹۵	۱۹۱,۰۳۸	۳۴۳,۷۰۷	۱,۷۱۳,۶۳۹	۴۱۷,۳۸۳	۳۹۷,۷۱۳	۱,۶۵۰,۳۵۰	۴۹۱,۳۳۹	۱۰۱,۳۴۹	۱,۱۵۵,۳۲۵	۱۱۷,۰۹۱
قطعات	عدد	۵۵,۵۳۶	۳۳۹,۹۷۷	۱۳,۷۷۳	۶۴,۷۴۳	۱۱۳,۳۹۸	۷,۳۷۷	۵۶,۳۳۸	۱۳۴,۸۴۴	۷,۵۸۳	۶۴,۰۵۱	۱۹۴,۶۴۳	۱۳,۴۶۷
جمع مواد اولیه وارداتی			۳۰۳,۸۱۰				۴۳۴,۶۵۹			۴۹۸,۹۱۱			۱۳۹,۵۵۸
جمع کل			۱,۴۵۱,۶۸۸			۶,۶۰۵,۴۹۳			۶,۴۹۳,۲۷۶				۱,۵۶۴,۹۰۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	
مواد اولیه داخلی:														
مواد اولیه	کیلوگرم	۹۵۱,۸۸۱	۱,۳۴۰,۰۸۳	۱,۳۷۵,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قطعات	عدد	۱,۷۸۴,۵۰۳	۸۹,۵۱۹	۱۵۹,۷۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۴۳۵,۳۴۶	۰									
مواد اولیه وارداتی:														
مواد اولیه	کیلوگرم	۱۰۱,۳۴۹	۱,۱۵۵,۳۲۵	۱۱۷,۰۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قطعات	عدد	۶۴,۰۵۱	۱۹۴,۶۴۳	۱۳,۴۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۱۳۹,۵۵۸	۰									
جمع کل				۱,۵۶۴,۹۰۴	۰									

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
«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 گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سر بار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سر بار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲۴۸,۶۸۶	۴۳۹,۱۱۴	۰	۱۲۹,۵۹۵	۳۷۳,۵۵۳	۰
هزینه استهلاک	۴۷,۶۴۵	۴۹,۲۱۶	۰	۱,۸۸۱	۱۱,۷۱۴	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳,۵۰۰	۵,۷۸۴	۰	۸,۸۹۸	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۱۳۰,۲۶۸	۱۴۱,۰۱۴	۰	۴,۹۴۹	۳۱,۲۶۳	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۷۶,۵۵۶	۳۹,۴۳۵	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۸۰,۳۹۹	۱۴۲,۲۶۴	۰
سایر هزینه ها	(۲۶,۸۸۰)	۱۵۰,۷۵۳	۰	۱۶۹,۱۳۱	۳۴۸,۸۱۴	۰
جمع	۴۰۳,۳۱۹	۷۸۵,۸۸۱	۰	۴۸۱,۴۰۹	۹۳۷,۰۴۳	۰

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
---	-------

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۰۸	۲۵۸	۳۴۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۹۴	۱۰۸	۱۲۴

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	یورو	۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۸۹	۲۶۹,۷۲۵	۷۶,۷۴۴	۰	۰

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱,۷۱۹,۵۶۲	۴۰۱,۸۰۹	۹۶۸,۱۹۳	۳۱۱,۵۱۹	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۵۵۳,۲۸۵	۱۶۳,۸۰۹	۱,۱۷۱,۴۵۳	۳۴۵,۱۳۷	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۱,۳۹۶,۳۹۰	۳۸۱,۳۷۹	۱,۵۴۷,۶۰۱	۴۵۴,۹۹۵	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۷۹۱,۹۵۱	۱۷۱,۴۵۴	۵۹۳,۳۱۵	۲۳۱,۳۱۳	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۳۶,۷۷۱	۶,۹۸۷	۱۳۲,۱۸۹	۴۸,۴۰۹	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۳۲,۲۳۸	۸,۴۰۹	۲۸,۱۷۶	۱۱,۰۴۸	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۲,۷۳۵,۳۸۴	۶۶۶,۶۷۳	۲,۸۸۰,۶۶۸	۱,۰۵۴,۳۲۴	۰	۰
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»							
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.							

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

.....

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم
تینا صنعت مبدل	۱۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴,۱۳۴	۱۰۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۱۷۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۱	۰	۱۷۶	۰	۰	۴۶	۰	۱۷۶	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمد و هزینه های عملیاتی	۸۳۷,۹۸۸	۱,۲۵۶,۶۲۱	۱۲۱,۶۷۹
جمع	۸۳۷,۹۸۸	۱,۲۵۶,۶۲۱	۱۲۱,۶۷۹

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۷۵۱,۷۸۷	۱,۴۳۶,۴۵۲	۳۴۷,۵۵۴
جمع	۷۵۱,۷۸۷	۱,۴۳۶,۴۵۲	۳۴۷,۵۵۴

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۴۱۵,۳۷۱	۵۸۲,۱۸۷		۰	۰	۵۸۲,۱۸۷	۰	۱۳۲,۲۹۴		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰		
جمع		۴۱۵,۳۷۱	۵۸۲,۱۸۷		۰		۵۸۲,۱۸۷	۰	۱۳۲,۲۹۴		
				انتقال به دارایی						۰	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)		مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	توضیحات سایر	
			ریالی	ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	بلند مدت			کوتاه مدت
							۱۲۲,۲۹۴		

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
توضیحات سایر	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)	مبلغ ارزی	نوع ارز					
	۱۵۶,۳۶۱	۰	۴۵۸,۷۵۶	۰	۰	۴۵۸,۷۵۶	۵۸۲,۱۸۷	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها		
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		
	۱۵۶,۳۶۱	۰	۴۵۸,۷۵۶	۰		۴۵۸,۷۵۶	۵۸۲,۱۸۷		جمع		
	۰	انتقال به دارایی									
	۱۵۶,۳۶۱	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

.....

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

.....

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

--

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)											
سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	کمیته سایر کمیته ها	حقوق و مزایا	پاداش
فرشید الوند											
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
جلسه می باشد.											

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
جلسه می باشد.					
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
جلسه می باشد.					
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
جلسه می باشد.					

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
----------	---------------------	--------------------	--------------------------------

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
----------	---------------------	--------------------	--------------------------------

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶ ، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ ، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ ، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۲۹/۰۹/۱۳۹۶ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال)، ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۹،۶،۳ ماهه و سالانه است . گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های مدیریتی شرکت ، مبتنی بر اطلاعات ارایه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی ، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورت های مالی ارایه می نماید گزارش تفسیری مدیریت شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۸ به تایید هیئت مدیره رسیده است .

اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	مهدی حسین نژاد	مدیر عامل و عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	فرشید الوند	عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	فرید صباحی	نایب رئیس هیات مدیره (موظف)	
مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	محمدرضا عطائی اصفهانی	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	احمد مددی طائمه	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	

فهرست مطالب	شماره صفحه
۱- ماهیت کسب و کار	۴
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۹
۳- مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط	۱۴
۴- نتایج عملیات و شاخصهای عملکرد و چشم اندازها و مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد درمقایسه با اهداف اعلام شده	۲۱

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مقدمه:

شرکت رادیاتور ایران در یک نگاه :

در تاریخ ۱۳۴۱/۰۲/۰۹ پروانه تاسیس شماره ۱۹۳۴/۷۳۴۶/۴۱/۴۸۰۳ توسط وزارت صنایع و معادن ایران جهت تولید سالیانه ۱۵ تا ۳۰ هزار عدد رادیاتور بنام شرکت رنا (اخذ شده از حروف اولی اسامی مؤسسين: آقایان رستگار، نصیرپور و آینه چی) صادر گردید. متعاقب آن در تاریخ ۱۳۴۱/۰۸/۲۰ شرکت سهامی رادیاتور ایران تحت شماره ۸۴۳۵ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

در تاریخ ۱۳۵۰/۱۰/۱۸ نام شرکت به شرکت سهامی خاص رادیاتور ایران تغییر یافت. بدنبال آن در سال ۱۳۵۵ ظرفیت کارخانه طی پروانه بهره برداری شماره ۳۴۲۰۳۰ وزارت صنایع و معادن ایران به ۱۷۶ هزار عدد رادیاتور در سال افزایش یافت. و در تاریخ ۱۳۷۶/۱۰/۰۲ براساس پروانه بهره برداری شماره ۳۲۴۵۷۴ ظرفیت اسمی شرکت ۲۸۰۰ تن برای انواع رادیاتور خودرو و رادیاتور صنعتی در دو شیفت تعیین و با استناد به نامه شماره ۳۸۹۶۰ مورخ ۱۳۸۰/۱۲/۰۷ نیز با تولید انواع مبدلهای حرارتی آلومینیومی با ظرفیت ۵۰۰۰ عدد در سال و در یک شیفت موافقت شد.

پس از تصویب قانون گسترش مالکیت شرکتهای تولیدی و سهام شدن کارگران در سهام کارخانجات در سال ۱۳۵۵، شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا (سهام عام) تاسیس گردید و سهام شرکتهای زر، زامیاد، رادیاتور ایران و رنا (خاص) به آن شرکت منتقل گردید.

به موجب صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۷۵/۱۰/۰۹، شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر و تعداد اعضا هیئت مدیره از سه نفر به پنج نفر افزایش یافت. پس از این تغییر شرکت رادیاتور ایران براساس نامه شماره ۱۱۵۴ مورخ ۱۳۷۵/۱۲/۰۱ دبیرخانه شورای بورس و اوراق بهادار و هیئت پذیرش موفق به اخذ پذیرش از سازمان بورس و اوراق بهادار تهران گردیده است. براساس آخرین تغییرات سرمایه شرکت در سال ۱۳۹۹ با افزایش ۱۸۳ درصدی به هشتصد و پنجاه میلیارد ریال افزایش یافت. شرکت رادیاتور ایران در حال حاضر دارای یک شرکت فرعی بنام تینا صنعت مبدل (سهامی خاص) می باشد و خود از شرکتهای فرعی شرکت سایپا می باشد.

رادیاتور ایران همسفری شناخته شده در عرضه سیستم های سرمایشی و گرمایشی با بهره مندی از سرمایه انسانی و دانش، آسایش و اطمینان را به جامعه عرضه می نماید.

ارزش سازمانی:

مشتری مداری و ارزش سازمانی و مدیریت مشارکتی و کرامت انسانی

اهداف :

سودآوری / توسعه محصول و تولید بهینه و اقتصادی / صادرات محصول و افزایش درآمد صادراتی / رضایت مندی ذینفعان (سهامداران، مشتریان، تامین کنندگان، کارکنان و جامعه)

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

استراتژیها :

مدیریت زنجیره تامین/ مدیریت زنجیره توزیع (فروش) / بالا بردن چالاکی سازمان/ کاهش قیمت تمام شده محصولات تولیدی شرکت / توسعه نگرش منسجم به سیستم های تعالی سازمانی و مدیریتی/ تولید محصولاتی که حاشیه سود بیشتری دارند/ افزایش سهم بازار با استفاده از زیر ساخت های موجود/ توسعه سبد محصولات/ افزایش صادرات

۱- ماهیت کسب و کار:

موضوع فعالیت شرکت عبارتست از تاسیس کارخانه برای ساخت انواع رادیاتور مخصوص از قبیل کامیون ، تراکتور و سایر وسائط نقلیه موتوری ، واردات ماشین آلات مخصوص و مواد اولیه مورد مصرف کارخانه فرآورده های خودرو و در صورت امکان صادرات آنها و همچنین سرمایه گذاری و فعالیت بازرگانی و تولیدی در زمینه کلیه امور تحقیقاتی و طراحی و ساخت قسمتهای مختلف انواع خودرو و تولید یا مشارکت در تولید انواع خودرو می باشد .

در کشور ایران تقریباً شش الی هفت شرکت در زمینه تولید مبدل های خودرو فعالیت میکنند از جمله شرکت کوشش رادیاتور به عنوان صاحب سبک ترین شرکت و شرکت های آرمکو و سهند رادیاتور می باشد ولی بدلیل بررسی نبودن این شرکت ها اطلاعات مالی در این خصوص در دسترس نمی باشد .

بازارهای اصلی ، وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت :

فعالیت گروه و شرکت اصلی در سال مورد گزارش تولید و فروش انواع مختلف رادیاتور (مسی، برنجی و آلومینیومی) بوده است .

همچنین در سبد محصولات تولیدی شرکت تولید مبدل های حرارتی مس و برنجی در دو فاز تولید انبوه (خودروساز) و شبکه های سفارشی و مبدل های حرارتی آلومینیومی و همچنین تولید مبدل های حرارتی سنگین به چشم میخورد. لازم بذکر است خط تولید لوله های آلومینیومی برای اولین بار در کشور در سال ۱۳۹۵ در شرکت راه اندازی گردید که تامین لوله های مورد نیاز را به عهده دارد .

* صنعت قطعه سازی جهت مصرف در خودروسازان و صنایع نیروگاهی

* خدمات پس از فروش و لوازم یدکی

* صادرات به بیش از ۱۰ کشور شامل کشورهای اکراین ، آذربایجان ، عراق ، روسیه ، ترکیه ، سوریه و...

* نام شرکت رادیاتور ایران به عنوان یکی از بزرگترین شرکتهای رادیاتورسازی در خاورمیانه همیشه در ذهن مشتریان داخلی و خارجی بوده و بیش از ۵۰٪ از سهم بازار داخلی شامل تامین قطعات خودرو سازان و توزیع قطعات مورد نیاز یدکی در بازار ، متعلق به این شرکت می باشد.

محصولات و خدمات اصلی ، فرایندهای تجاری و روش های توزیع شرکت :

محصولات گروه و شرکت اصلی عبارتند از انواع رادیاتور های آلومینیومی و مس و برنجی که در سیستم خنک کننده انواع خودرو کاربرد دارد ، می باشد.

به منظور تامین نیاز خودروسازان محصولات فوق از طریق انعقاد قرارداد و سفارش گذاری با خودرو سازان و نیز توزیع محصولات از طریق انعقاد توافقنامه با نمایندگان شرکت در استان های مختلف توزیع می گردد. در حوزه صادرات نیز با اخذ سفارشات از مشتریان پس از آماده سازی اقدام به ارسال محصولات انجام می شود .

وضعیت جاری فعالیت های اصلی و زیربنایی شرکت و تغییرات آن ها نسبت به قبل ، موقعیت فعالیت ها و خطوط تجاری جدید:

با نظر به اینکه درشش ماهه اول سال ۱۴۰۱ میزان تناژ فروش را ۱۰۷۱۷ تن و از نظر ریالی ۵۷۱۳۹۰۵ میلیون ریال می باشد، شرکت رادیاتور ایران در نظر دارد با توجه به میزان حجم موجودی انبار ، ضمن حفظ تناژ تولیدی شش ماهه اول سال، تناژ فروش را ۲۰۷۳۲ تن و از نظر ریالی ۱۲،۲۵۲،۹۲۰ میلیون ریال برساند که انتظار میرود تحقق این افزایش در صورت حمایت های دولت از صنایع داخلی و اتخاذ سیاستهای پولی و بانکی در دوران تحریم قابل دسترسی و همت ، تلاش پرسنل و مدیران شرکت خواهد بود.

عوامل تاثیر گذار بر صنعت و محیط بیرونی شرکت :

رشد و رونق در هر صنعت وابستگی بالایی به انتظارات و چشم انداز عملکرد کلی اقتصاد دارد و صنعت قطعه سازی نیز از این قاعده مستثنی نیست . با توجه به رشد منفی سرمایه گذاری در چند سال گذشته و میزان استهلاک سرمایه های موجود، بطور کلی شاهد رشد منفی در اقتصاد ایران بودیم ، عواملی همچون تحریم های بین المللی ، وقایع و بحران های طبیعی و اجتماعی، عدم شفافیت و عدم ثبات در سیاست گذاری ها توسط دولت، تنش و ناامنی در منطقه، کاهش سطح تولید، افزایش سطح عمومی قیمت ها، نوسانات نرخ ارز و پایین آمدن ارزش پول ملی، کاهش قدرت خرید و بنگاههای اقتصادی را در شرایطی بسیار دشواری قرار می دهد، همچنین بررسی ها نشان می دهد کاهش رشد اقتصادی و رکود تورمی طی سال ۱۴۰۰ تداوم داشته و قطعه سازی نیز متاثر از این رکود بوده است. شرکت با تدوین استراتژی های مناسب در خصوص تطبیق با شرایط حاکم بر اقتصاد ایران و مدیریت تاثیرات منفی عواملی که پیش تر گفته شد ، بطور جد اقدام نمود.

موضوعات مهمی که بر عملیات شرکت تاثیر خواهند گذاشت اما در گذشته تاثیر گذار نبوده اند:

* افزایش چالش و تنش های سیاسی بین المللی و تحریم های اعمال شده از طرف کشورهای دیگر علیه ایران

* افزایش و نوسانات نرخ ارز و محدودیت مرتبط با تامین و انتقال ارز

* عدم امکان تامین به موقع قطعات و مواد به دلیل چالش های موجود در تخصیص و انتقال ارز

* عدم انطباق رفتار مصرف کنندگان و سیاست های اقتصادی دولت

* با توجه به کاهش توان مالی و قدرت خرید مصرف کنندگان در بازارهای اقتصادی، تفاوت دیدگاه مصرف کنندگان در پرداخت مالیات و افزایش اتکای دولت به درآمدهای مالیاتی، پدیده مذکور چالش اساسی را برای شرکت های تولیدی به همراه خواهد داشت.

* افزایش قیمت شدید فلزات رنگین (مس و برنج ، آلومینیوم و.....)

محیط کسب و کار و فرصت‌ها و ریسک‌های حاکم بر مدیریت:

شرکت رادیاتور ایران و شرکت فرعی طی سالیان متمادی فعالیت در حوزه کسب و کار، در خصوص طراحی و ساخت انواع سیستم‌های خنک‌کننده خودرو و انواع مبدل‌های صنعتی توانسته است با مشتریان گوناگون و معتبر در حوزه‌های مختلف تعامل داشته ضمن آنکه پیوسته به دنبال کسب بازارها و جذب مشتریان جدید باشد. بر همین اساس میتوان مشتریان شرکت را به ۳ بخش عمده تقسیم نمود.

۱- خودرو سازان و صنایع نیروگاهی :

در حوزه خودرو سازان، شرکت طی سالیان متمادی، با شرکت‌های سایپا، زامیاد، تراکتورسازی، ایران خودرو، ایران خودرو دیزل، صنایع نیروگاهی و... همکاری دارد.

۲- بازار لوازم یدکی:

شرکت رادیاتور ایران در حوزه بازار لوازم یدکی داخلی به عنوان یکی از اصلی‌ترین تولید و توزیع‌کنندگان محصولات خود (با بیش از ۷۰ نماینده فروش در شهرها و استان‌ها مختلف) سهم قابل توجهی از نیاز این حوزه را به خود اختصاص داده است.

۳- حوزه صادرات:

شرکت در راستای توسعه بازار همواره در نمایشگاه‌های بین‌المللی داخلی و خارجی مرتبط با قطعات خودرو شرکت نموده و نسبت به بازاریابی جهت رسیدن به اهداف صادراتی اقدام می‌نماید. در این راستا با بیش از ده کشور دنیا در خصوص تولید و صادرات رادیاتور همکاری داشته که از مهمترین آن‌ها میتوان به کشورهای روسیه، اسپانیا، اکراین، آذربایجان، عراق، ترکیه و... اشاره نمود.

براساس بررسی‌های بعمل آمده در خصوص ریسک‌های مرتبط با شرکت، در میان ریسک‌های غیرسیستماتیک، ریسک‌های اعتبار مالی و نقدینگی و درمیان ریسک‌های سیستماتیک، ریسک‌های هزینه‌های مالی و نوسانات نرخ ارز به همراه ریسک بازار بیشترین ضریب تاثیر بر شرکت را دارد.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

گزارش تفسيري مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

قوانین، مقررات و سایر عوامل برون سازمانی: مهم ترین قوانین و مقررات و عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارت است از:

* اساسنامه شرکت

* قانون تجارت

* قوانین و مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار تهران

* دستورالعملهای ابلاغی از شرکت سایپا

* قانون مالیاتهای مستقیم

* قوانین گمرکی

* قانون کار و تامین اجتماعی

* قانون مالیات بر ارزش افزوده

* قانون چک ، سفته و برات

* مصوبات مجمع عمومی ، مصوبات هیات مدیره ، آیین نامه ها و دستورالعملهای داخلی

* سایر قوانین موضوعه

* قوانین و مقررات اعلامی و ابلاغی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

* قوانین زیست محیطی

اطلاعات مدیران شرکت:

نام و نام خانوادگی	سوابق	تحصیلات	سمت	نام نماینده شرکت حقوقی
فرشید الوند	۱۶ سال معاونت منابع انسانی ، تامین و بازرگانی شرکتهای گروه سایپا ۶ سال عضو هیئت مدیره بن رو و مدیر عامل فرسازي زر	دکتری مدیریت	رئيس هیات مدیره (موظف)	شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)
محمدرضا عطائی اصفهانی	از سال ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۷ مشاور مدیر عامل سایپا یدک ، از سال ۱۳۹۷ تا ۱۳۹۸ عضو هیات مدیره امداد خودرو سایپا ، از سال ۱۳۹۸ تا ۱۳۹۹ قائم مقام مدیر عامل شرکت تهویه البرز، از سال ۱۳۹۹ تا کنون مدیر عامل شرکت تولیدی و بازرگانی گیتی تامین صنعت	کارشناس ارشد مهندسی مواد	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
احمد مددی طائمه	۱۵ سال سابقه (از سال های ۸۷ تاکنون شرکت فرهنگی ورزشی سایپا ، از سال های ۹۱ تا ۹۳ موسسه فرهنگی ورزشی ایران خودرو، از سال های ۹۰ تا ۹۵ فدراسیون دو و میدانی ، از سال های ۹۷ تا ۹۹ سازمان مدیریت صنعتی)	دکتری DBA	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار
مهدی حسین نژاد	از سال ۱۳۹۳ تا ۱۴۰۰ عضو هیات مدیره و مدیر عامل صندوق ضمانت سرمایه گذاری تعاون ، از سال ۱۳۷۶ تا ۱۳۸۴ صندوق حمایت از فرصتهای شغلی مازندران ، از سال ۱۳۸۵ ال ۱۳۸۸ مدیر عامل صندوق مهرامام رضا (ع) مازندران ، از سال ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۲ مدیر کل و معاون صندوق مهرامام رضا (ع) کشور و	دکتری کارآفرینی- کسب و کار	مدیر عامل و عضو هیات مدیره (موظف)	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
فرید صباحی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره کارخانجات کمک فنر ایندامین سایپا، مجری پروژه سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران، مشاور مدیر عامل شرکت مهندسی و ساختمان و صنایع نفت ، مدیر عامل و عضو هیئت مدیره شرکت پتروشیمی آبادان و پاسارگاد و	کارشناسی ارشد عمران	نایب رئیس هیات مدیره (موظف)	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا

سیاست شرکت در ارتباط با پرداخت حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره :

حقوق و مزایای اعضای موظف هیات مدیره شرکت طبق آیین نامه های داخلی شرکت سایپا تعیین و پرداخت می شود .

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

گزارش تفسيرى مديريت

سال مالى منتهى به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سرمایه و ترکیب سهامداران :

اطلاعات سهامداران اصلی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر میباشد:

نام سهامداران	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سازه گستر سایپا (سهامی خاص)	۱,۲۵۰,۰۰۳,۲۹۵	۳۲.۴۳
شرکت تولید اتومبیل سایپا (سهامی عام)	۶۹۴,۷۸۶,۱۳۵	۱۸.۰۳
بانک تجارت	۷۸,۳۸۶,۷۳۶	۲.۰۳
سایر	۱,۸۳۱,۲۳۷,۸۳۴	۴۷.۵۱
جمع	۳,۸۵۴,۴۱۴,۰۰۰	۱۰۰

تغییرات رویه های حسابداری و تاثیرات آن بر نتایج گزارش شده

کلیه رویدادهای مالی شرکت بر اساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس اوراق بهادار و قوانین مالیاتی در دفاتر مالی اعمال شده و نسبت به سال مالی قبل تغییری نداشته است .

۲. اهداف مدیریت و راهبردها :

اهداف مالی و سایر اهداف مرتبط با کسب و کار:

با توجه به وضعیت اقتصادی و چالش های موجود در بازار، شرکت اهداف و برنامه کاری سال ۱۴۰۱ را بر پایه حفظ توان تولید و فروش خود تدوین نمود بطوری که در این راستا تیم مدیریت و اجرایی شرکت استراتژی های متفاوتی را جهت دستیابی به اهداف تعریف شده به کار گرفته است و به نحوی عمل نموده که تقریباً تمامی خریدهای خارجی شرکت از محل سامانه نیما خریداری و از بابت خریدهای داخلی نیز سعی شده خرید مواد اصلی و مورد نیاز خطوط تولید از شرکتهای اصلی و بدون واسطه انجام شود، و در ارتباط با فروش محصولات نیز تلاش شده به جهت ادامه روند تولید و سود آوری شرکت متناسب با نرخ تورم و افزایش بی رویه سطح عمومی قیمتها که منجر به افزایش قیمت تمام شده محصولات در سال ۱۴۰۱ شده است از طریق مذاکره نسبت به دریافت افزایش نرخ محصولات از مشتریان شرکت بخصوص شرکتهای خودروساز اقدام شود و همچنین از طریق تغییر در شیوه فروش متناسب با تغییرات رفتار بازار موجب تسریع در گردش منابع مالی و توان رقابتی جهت خریدهای مورد نیاز بعمل آید .

اهداف کوتاه مدت: حفظ بازارهای فعلی و افزایش سهم بازار با اولویت وصول هر چه سریعتر مطالبات شرکت که منجر به کاهش دوره وصول مطالبات خواهد شد

اهداف بلند مدت: شناسایی بازارهای جدید به خصوص بازارهای صادراتی و ارائه محصولات جدید که در این رابطه لازم به ذکر است که در بخش فروش صادراتی شرکت در سال مورد گزارش مبلغ ۳۸۸ میلیارد ریال محقق شده است که نسبت به سال قبل که معادل مبلغ ۴۳۵ میلیارد ریال بوده، ۱۲ درصد کاهش داشته است.

چگونگی مواجهه با روندها و تهدیدها و فرصت ها:

از آنجائیکه چارچوب های مبتنی بر رعایت الزامات بورس و قوانین مرتبط، دیدگاه متفاوتی را بر شرکت نسبت به رقبا حاکم می نماید و از طرفی به دلیل سخت تر شدن وضعیت رقابتی شرکت ها ناشی از تغییر نگرش و توان مالی مصرف کنندگان، چالش ها و رکود اقتصادی در بخش های مختلف اقتصادی بازار خودرو و قطعه سازی، تهدیدهای متفاوتی را متوجه شرکت می نماید، با توجه به پیچیدگی های فعلی در شرایط اقتصادی، تیم مدیریت شرکت در تلاش است تا با بکارگیری حداکثر توان خود، ریسک های ناشی از وضعیت مذکور را کنترل نماید. در این راستا در سال های گذشته جهت جلوگیری از تهدیدهای احتمالی، شرکت با ایجاد شبکه توزیع محصولات از طریق نمایندگی های خود و همچنین تنوع در سبد محصولات تولیدی و سبد فروش (خودروسازان و بازار) تلاش نموده تا بتواند با ارایه محصول با نرخ مناسب مزیت متفاوتی را برای دستیابی به اهداف راهبردی خود به کار گیرد.

همچنین با توجه به شدیدتر شدن تحریم ها و کاهش مبادلات تجاری با بسیاری از کشورها هر چند مشکلاتی را در تهیه و تامین مواد و قطعات و فروش محصولات بخصوص محصولات صادراتی برای شرکت بوجود آورده است اما شرکت نیز همراه با سیاست های تدوینی و ابلاغی از سوی دستگاه های دولتی و بانک مرکزی تلاش نموده تا با اتخاذ سیاست ها و رویه ها مناسب نسبت به مواجهه با تهدیدها اقدام نماید به نحوی که این تهدیدها حتی المقدور فرصت مناسبی نیز برای شرکت ایجاد نماید از جمله در موارد ذیل:

۱- ایجاد راه های جدید جهت انتقال قانونی ارز به کشور از طریق دستورالعمل ها و بخشنامه های بانک مرکزی و دستگاه های مرتبط و نیز همکاری با نمایندگان فروش خارجی شرکت جهت انتقال ارز به کشور از طریق نقدی، حوالجات با برخی از بانکها و نیز سایر روشها بابت انتقال ارز به کشورهای تامین کننده جهت خرید مواد و قطعات مورد نیاز.

۲- جایگزینی و استفاده از منابع داخلی بجای تامین کنندگان خارجی.

۳- تغییر در شیوه های فروش از جمله فروش بیشتر نقدی بجای نسیه برای بیشتر محصولات تولیدی.

۴- اقدام جهت کاهش بدهی های شرکت های خودروساز از طریق دریافت قسمتی از بدهی ها بصورت نقدی و تلاش جهت اصلاح قیمت محصولات با توجه به افزایش بی رویه قیمت مواد که در سال مورد گزارش برای تعدادی از محصولات انجام شده است

۵- تولید و فروش محصولات با حاشیه سود مناسبتر تا حد امکان.

برنامه توسعه محصولات:

یکی از استراتژی های شرکت در خصوص دستیابی به بازار و افزایش میزان سهم بازار، طراحی و توسعه محصولات خود می باشد. یکی از مهمترین اهداف این شرکت تنوع بخشی سبد محصولات می باشد.

قدمت بالای شرکت در صنعت باعث افزایش در توان شرکت در شناخت بازار و نیازهای مشتریان شده و به شرکت امکان توسعه محصولات جدید و بهبود محصولات فعلی را داده است. لذا شرکت می تواند خود را با نیازهای جدید بازار و مشتریانش وفق داده و در نتیجه همواره در تلاش میباشد با انجام مطالعات لازم به عرصه بازارهای جدید داخلی و صادراتی ورود نماید.

در خصوص صادرات محصولات، برنامه ریزی مناسب انجام شده و در این راستا ضمن افزایش صادرات و ورود به بازارهای جدید (کشورهای قزاقستان، اسپانیا، ترکیه و عراق) برای دوره مالی آتی نیز در صورت تحقق شرایط لازم افزایش صادرات از جمله به کشور افغانستان نیز مد نظر قرار گرفته است. قابل ذکر اینکه در دوره مورد گزارش محصولات جدیدی متناسب با نیاز خودرو سازها از جمله رادیاتور های محصولات جدید گروه SP100,200 و ... نیز تولید شده بود به تولید انبوه رسید که این امر بیانگر توسعه محصولات بوده و در سالهای آتی نیز ادامه خواهد یافت.

راهبرد های شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه :

با توجه به تامین بخشی از مواد اولیه از بازارهای فرامرزی و وابستگی این روش به نرخ ارز و سیاست های ارزی دولت، شرکت با محدودیت هایی مواجه می باشد که منجر به افزایش بهای تمام شده و هزینه های مرتبط با این بخش می شود از این رو سعی در جایگزینی از طریق بازار داخلی و یا ساخت آن از طریق واحدهای تولیدی را در دستور کار واحد زنجیره تامین خود قرار داده است.

با توجه به اینکه بخش مهمی از مواد اولیه اساسی شرکت از قبیل مس ، برنج و آلومینیوم از طریق شرکت هایی تامین می شود که نحوه سیاست گذاری و مکانیزم تعیین قیمت آن به صورت قیمت های مبتنی بر بورس فلزات می باشد، لذا همواره اثر افزایش قیمت ناشی از موضوعات مختلف بر آن دارد . در این خصوص تیم مدیریت شرکت تلاش نموده است تا با بکارگیری مذاکرات اثر بخش ، تعاملات با آن شرکت ها را در سطح بهینه مدیریت نماید. همچنین با توجه به موضوع فوق، شرکت با کنترل فرآیندهای خود تلاش نموده است تا بتواند وضعیت مصارف خود را بهبود ببخشد. ضمن آنکه با کنترل فرآیندهای خود (کنترل مصرف مواد اولیه و کاهش ضایعات و فروش اقلام راکد) وضعیت مصارف خود را بهبود ببخشد.

تطابق راهبرد با روندهای اصلی :

بررسی روند فروش شرکت نشان از دستیابی به یک ثبات نسبی در فروش در سنوات اخیر میباشد.

شرکت	نوع	واحد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد
شرکت اصلی	تولید	تن	۲,۹۸۱	۲,۴۵۰	۲۲٪
			۴,۳۷۱	۳,۵۲۴	۲۴٪
جمع:					
			۷,۳۵۲	۵,۹۷۴	۲۳٪
شرکت اصلی	فروش	تن	۳,۰۰۸	۲,۵۰۵	۲۰٪
			۴,۲۵۴	۳,۵۰۰	۲۲٪
جمع:					
			۷,۲۶۲	۶,۰۰۵	۲۱٪

برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها :

در راستای دستیابی به اهداف ، سعی شده با تمرکز بر کنترل بهای تمام شده محصولات (با توجه به شرایط موجود کشور و افزایش قیمت فلزات رنگین) ، تغییرات نرخ ارز و هزینه های تبدیل و توسعه محصولات جدید و افزایش صادرات ، شرکت به سطح بالاتری از فروش و سود آوری دست یابد .

پیش بینی چالش ها و ریسک های پیش رو :

مهمترین چالشهای پیش روی افزایش قیمت ارز و تورم و افزایش بی رویه قیمت مواد اولیه عمدتاً ناشی از افزایش قیمت جهانی فلزات رنگین و از دست دادن بازار فروش ناشی از ورود رقبای جدید و کاهش تقاضای شرکت های خودرو ساز می باشد. در رابطه با افزایش نرخ ارز و افزایش قیمت فلزات رنگین، شرکت با چالش افزایش بهای تمام شده محصولات مواجه می باشد که با برنامه ریزی های صورت گرفته (یافتن منابع جدید خارجی و مذاکره با تامین کنندگان داخلی) سعی شده چالش مذکور کنترل گردد .

این موضوع به همراه رکود اقتصادی و عدم کشش بازار لوازم یدکی باعث از دست رفتن و کاهش مشتریان و فروش شرکت می شود .

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی

با توجه به تداوم مشکلات داخلی در کشور از بابت افزایش نرخ ارز و سیاست های دولت در دوران تحریم و پسا برجام و سایر دلایل ذکر شده، سیاست ها و اهداف شرکت عمدتاً مبتنی بر حفظ سهم از بازار و نیاز شرکت های خودرو ساز بوده و تغییری در اهداف نسبت به دوره مالی قبل ایجاد نشده است .

تغییرات با اهمیت در پرتفوی سرمایه گذاری ها و دارایی ها:

در دوره مالی مورد گزارش ، شرکت تغییری در پرتفوی سرمایه گذاری خود ایجاد ننموده است. ریز سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت در سال ۱۴۰۱ بشرح ذیل می باشد:

شرح	تعداد سهام	درصد سرمایه	بهای تمام شده (میلیون ریال)	کاهش ارزش	ارزش بازار	مبلغ دفتری (میلیون ریال)
شرکت تینا صنعت مبدل (سهامی خاص)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری رنا (سهامی عام)	۳۵۷,۷۱۲	۰	۱۷۶	۰	۲,۴۹۷	۱۷۶
صندوق توسعه صادرات معدنی خدمات	۱۴۰,۷۴۰	۰	۱۲۷	۰	۰	۱۲۷
شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)	۵۱۴,۱۸۹	۰.۰۱	۸۶	۰	۲,۱۰۸	۸۶
شرکت تعاونی مصرف رادیاتور ایران	۴۳,۵۲۷	۰	۶۸	۰	۰	۶۸
شرکت تینا سامانه (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰	۰	۰	۱۰
شرکت تعاونی قالبسازان ایران	۱	۰	۳	۰	۰	۳

تأثیر تورم، تغییرات قیمت ها و نرخ ارز در شرکت:

بخشی از مواد شرکت خرید از منابع خارجی است و با توجه به حذف ارز مبادلاتی و افزایش هزینه های واردات مربوط به مواد اولیه مصرفی و افزایش نرخ ارز، شرکت سعی در جایگزینی آن از طریق داخلی و با ساخت از طریق واحدهای تولیدی را در دستور کار واحد زنجیره تامین خود قرار داده است.

با توجه به اینکه بخش مهمی از مواد اولیه اساسی شرکت از قبیل مس، برنج، آلومینیوم از طریق شرکت هایی تامین می شود که نحوه سیاست گذاری و مکانیزم تعیین قیمت آن ها به صورت قیمت های مبتنی بر بورس فلزات می باشد، همواره اثر افزایش قیمت ناشی از موضوعات مختلف بر آن وجود دارد. در این خصوص تیم مدیریت شرکت تلاش نموده است تا با بکارگیری مذاکرات اثربخش تعاملات با آن شرکت ها را در سطح بهینه مدیریت نماید.

همچنین با توجه به موضوع فوق شرکت با کنترل فرآیندهای خود تلاش نموده است تا بتواند وضعیت مصارف خود را بهبود بخشد، البته بدهی ارزی شرکت به یک شرکت خارجی نیز در این خصوص بایستی مورد توجه قرار گیرد.

مباحثی در مورد رابطه بین اهداف، راهبردها و جبران خدمات مدیران اجرایی:

نظام جبران خدمات مدیران اجرایی، به خصوص در مشاغل عملیاتی ارتباط مستقیمی با اهداف دوره جاری و اهداف بلند مدت شرکت دارد. در مشاغل پشتیبانی نیز پروژه ها و اهداف کاری تعریف گردیده و نظام جبران خدمات بر مبنای آن طراحی شده است. قابل ذکر اینکه نظام یاد شده به نحوی برنامه ریزی و اجرا می شود که کلیه الزامات در ارتباط با جبران خدمات را پوشش دهد .

سیاست های مرتبط با راهبری شرکتی

سیاست ها و الگوهای راهبری گروه به گونه ای تدوین شده تا با بکارگیری روش هایی جهت مشارکت فعال همه همکاران در سطوح مختلف و با رعایت اصول احترام و رابطه برد-برد بین همکاران و شرکت به اهداف سازمانی شرکت دست یابیم .

مسئولیت های اجتماعی و زیست محیطی گروه :

مسئولیت اجتماعی به طور خلاصه یعنی اینکه سازمان ها در قبال جامعه ای که در آن فعالیت می کنند مسئول هستند چرا که از منابع انسانی، مواهب طبیعی، مزیت های اقتصادی و توانمندی های اجتماع آن استفاده می کنند.

شرکت رادیاتور ایران و شرکت فرعی آن نیز بر آن میباشد تا مسئولیت های اجتماعی خود را به شرح زیر به اجرا درآورد:

(ذینفعان، سهامداران ، کارکنان و تامین کنندگان شرکت)-۱- اقتصاد

۲- جامعه (استقرار سیستم صدای مشتریان، حمایت از حقوق مصرف کنندگان، ارتقاء کیفیت محصولات، خدمات گارانتی و تنوع محصول)

۳- محیط زیست (حفظ محیط زیست، کاهش آلاینده ها، صرفه جویی در مصرف انرژی ، کاهش ضایعات)

۴-شعار محیط زیست شرکت رادیاتور ایران: به سوی طبیعت برای زندگی

از جمله اقدامات انجام شده می توان به کاهش مصرف مواد اولیه ، کاهش مصرف برق، حذف های لیو انهای یکبار مصرف پلاستیکی ، کمک به مناطق زلزله زده و سیل زده و..... اشاره نمود.

مهمترین دستاوردهای زیست محیطی شرکت رادیاتور ایران:

۱- استقرار استاندارد محیط زیست (ISO ۱۴۰۰۱:۲۰۱۵) از شرکت TUF NOUR

۲- استقرار استاندارد مدیریت انرژی (ISO ۵۰۰۱:۲۰۱۱) و انجام اقدامات مستمر در زمینه بهبود مصرف و کاهش مصارف غیر ضروری انرژی و تغییر تجهیزات پر مصرف با انواع کم مصرف تر آن .

۳- اندازه گیری سه ماهه آلاینده های خروجی دودکشها شامل ذرات و گازها ، خروجی پساب تصفیه خانه و صدای زیست محیطی که نتایج اندازه گیری ها کاملاً مطلوب و مطابق با الزامات قانونی بوده است .

۴- همکاری با کارگروه محیط زیست سایپا جهت برآورده نمودن خواسته های سازمان محیط زیست شهر تهران .

۵- انتخاب یکی از مدیران مجموعه به عنوان شهردار به منظور بهبود شرایط زیست محیطی با همکاری تمامی واحدهای شرکت

اجرای برنامه عملیاتی مدیریت پسماندهای شرکت و تعیین میزان هر یک از پسماندهای عادی، صنعتی و ویژه و سپس عقد قرارداد امحاء پسماندهای -۶ ویژه با شرکت های دارای مجوز از سازمان محیط زیست

۷- جداسازی زباله های خشک و بازیافت شدنی از زباله های تر از مبدا .

۸- اندازه گیری و پایش آلایندهای دودکش های کلیه فرآیندهای شرکت و لیفتراک ها به صورت منظم .

۹- تغییر در فرآیند تولید به منظور کاهش مصرف آب ، استفاده از برج خنک کننده و برگشت آب در فرایندهای پرس های هیدرولیک و کوره بریز که آب در آن ها برای خنک کاری استفاده می شود استفاده در آبیاری فضای سبز .

۱۰- تدوین دستور العمل های محیط زیستی برای کلیه فرآیندها ، تدوین شرایط اضطراری محیط زیستی و آمادگی و برگزاری مانور برای آن و آموزش مسایل زیست محیطی و فرهنگ سازی در بین کارکنان .

۱۱- تهیه مشخصات فنی کلیه مواد شیمیایی دارای ملاحظات زیست محیطی شامل: تاثیر بر خاک ، آب های سطحی و آبزیان و شرایط کنترل نشت و خطرات زیست محیطی .

۱۲- راه اندازی خط تولید رادیاتورهای اکسپندی که از لحاظ زیست محیطی سازگاری بیشتری در مقایسه با تولید رادیاتور مسی و آلومینیومی برخوردار

است

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- شرکت در نمایشگاه بین المللی محیط زیست و ارائه اقدامات انجام شده در خصوص مباحث زیست محیطی .

۱۴- جاری سازی پروژه بهبود عملکرد تصفیه خانه با مشاوره شرکت فراب زیست فراز و تعویض سنسورهای PH و TDS

۱۵- برگزاری کلاس آموزشی برای تمامی نفرات مرتبط با فرایند نگهداری تصفیه خانه به همراه اعطاء مدرک

۱۶- جداسازی پسماندهای پزشکی تولید شده در مرکز بهداشت شرکت و انتقال آن به شرکت دارای صلاحیت حمل و امحاء پسماندهای ویژه از سوی سازمان حفاظت محیط زیست

رتبه نقد شوندگی سهام:

یکی از معیارهای اصلی شفافیت اطلاعات شرکت های بورسی ، ارائه اطلاعات و گزارشات مورد نیاز ذینفعان میباشد که شرکت همواره تلاش نموده ارائه به موقع و افشاء مطلوب اطلاعات در دستور داشته باشد و به نحوی برنامه ریزی نماید که پاسخگویی صریح و قابل اتکایی را فراهم آورد .

وضعیت رتبه بندی افشا اطلاعات و نقد شوندگی سهام شرکت		
شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
تعداد روزهای معاملاتی	۱۹۷	۲۳۳

سود تقسیمی:

وضعیت سود هر سهم و سود تقسیمی شرکت در دو سال گذشته به شرح ذیل بوده است:

تقسیم سود	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
EPS	۴۲۶	۴۷۳
DPS	.	۷۳۰

اطلاعات مرتبط با سهام:

با توجه به انعقاد قرار داد با سامانه سجام ، سهامدارانی که در مجمع سال ۱۴۰۱ حضور داشته اند از طریق سامانه فوق پرداخت می گردد در غیر این صورت ، سهامدارانی که تاکنون سود سال ۱۴۰۰ و ماقبل خود را دریافت ننمودند در صورت مراجعه سهامداران از طریق شرکت پرداخت می گردد .

۳. مهمترین منابع ، ریسک ها و روابطی که بر ارزش شرکتی تاثیر دارد:

اطلاعاتی در خصوص منابع وریسک ها :

شرکت رادیاتور ایران با دارا بودن ۳۶۶ نفر پرسنل و گروه با بیش از ۴۸۳ نفر پرسنل متخصص و مجرب ، جهت تولید انواع رادیاتورهای مسی ، برنجی و آلومینیومی و سیستمهای تبادل حرارت از بخاری اتومبیل تا مبدل عظیم حرارتی برای صنایع مختلف مشغول به فعالیت بوده و هم اکنون با ظرفیت تولید سالیانه بیش از ۲ میلیون قطعه رادیاتور به عنوان بزرگترین تامین کننده رادیاتورهای مسی برنجی و آلومینیومی ، شبکه های جایگزین و قطعات رادیاتور برای شرکتهای خودروساز و بازار قطعات یدکی مطرح و در تامین بازار داخلی ، بیش از ۵۵ درصد از سهم بازار شرکتهای خودروساز و حدود ۴۵ درصد از سهم بازار قطعات یدکی را در اختیار دارد .

فرصت ها :

(الف) بازار خرده فروشی (افزایش نمایندگیهای فروش)

(ب) تامین کننده مناسب مواد اولیه و قطعات

(ج) توسعه اقتصادی کشورهای منطقه (افزایش صادرات)

تهدیدات:

(الف) ورود رقبای جدید به بازار

(ب) کاهش برنامه ریزی تولید خودرو ساز و در نتیجه کاهش سفارشات (سایپا و ایران خودرو)

(ج) رقابت در سطح صنعت و قیمت گذاری محصولات

(د) افزایش نرخ ارز

(ر) افزایش قیمت مواد مصرفی

(و) تحریم بی رحمانه بین المللی

(ه) ریسک نقدینگی

استراتژی ها:

(الف) تولید رادیاتور برای انواع خودروها بخصوص خودروهای جدید وارد شده به بازار، تقویت حضور در بازار یدکی

(ب) تقویت حضور در بازار صادرات کشورهای همسایه

(ج) تولید انواع مبدل های صنعتی

(د) سبک سازی محصول و کاهش قیمت تمام شده با حفظ سطح کیفی محصولات

مهمترین منابع ، ریسک ها و روابط :

در رابطه با افزایش نرخ ارز ، محدودیت های وارده بر آن و افزایش قیمت فلزات اساسی ، شرکت با چالش افزایش بهای تمام شده محصولات روبرو بوده که با برنامه ریزی های صورت گرفته سعی شده چالش مذکور کنترل گردد.

بخشی از مواد اولیه شرکت از منابع خارجی تامین می گردد و با توجه به سیستم کنترل و تامین ارز مورد نیاز و افزایش تعرفه گمرکی واردات مربوط به مواد اولیه مصرفی و افزایش نرخ ارز و چالش های بین المللی اقتصادی ایران ، شرکت سعی در جایگزینی از طریق بازار داخلی و یا ساخت آن از طریق واحدهای تولیدی را در دستور کار واحد زنجیره تامین خود قرار داده است.

با توجه به اینکه بخش مهمی از مواد اولیه اساسی شرکت از قبیل مس ، برنج و آلومینیوم از طریق شرکت هایی تامین می شود که نحوه سیستم گذاری و مکانیزم تعیین قیمت آن ها به صورت قیمت های مبتنی بر بورس فلزات می باشد ، همواره اثر افزایش قیمت ناشی از موضوعات مختلف بر آن ها وجود دارد. در این خصوص تیم مدیریت شرکت تلاش نموده است تا با بکارگیری مذاکرات اثر بخش ، تعاملات با آن شرکت ها را در سطح بهینه مدیریت نمود. همچنین با توجه به موضوع فوق شرکت با کنترل فرآیندهای خود تلاش نموده است تا بتواند وضعیت مصارف خود را بهبود بخشد.

تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت

با توجه به روند سودآوری شرکت در سنوات گذشته، بخش عمده ای از تمرکز این شرکت در حفظ تداوم فعالیت می باشد که امیدواریم با توسعه اقتصادی در سنوات آتی بستری را جهت سرمایه گذاری سهامداران بالقوه و بالفعل فراهم نماییم.

ریسک در شرکت رادياتور ايران و گروه در دویخشی اصلی بشرح ذیل میباشد:

الف) ریسک سیستماتیک که مهمترین آنها عبارتند از:

* نوسانات قیمت فلزات رنگین به طور مشخص مس، برنج و آلومینیوم

* نوسانات نرخ ارز

* کاهش تعرفه های گمرکی محصولات مشابه وارداتی و افزایش سهم تولید کنندگان خارجی در بازار داخلی

* افزایش بهای حامل های انرژی

* افزایش رکود تورمی ناشی از شرایط سخت اقتصادی

* افزایش تعرفه های گمرکی مواد

ب) ریسک غیر سیستماتیک، مهمترین آنها عبارتند از:

ریسک عملیاتی، ریسک مالی، ریسک نقدینگی و اعتباری، ریسک سرمایه گذاری، ریسک بازار و ریسک نگهداری دارایی ها

ریسک ها و اقدامات مرتبط:

همواره ریسک های احتمالی دیگری که ناشی از شرایط کلان اقتصادی می باشد متوجه شرکت ها می باشد. در این راستا شرکت تلاش نموده است با آشنایی به قوانین و الزامات مربوطه منتشره از نهادهای دولتی و ارگان ها در صدد شناسایی ریسک های مذکور برآمده تا بتواند بر محدودیت های ناشی از ریسک های مذکور فائق آید.

در راستای مواجهه با ریسک های داخلی و خارجی مدیریت شرکت همواره بر آن است تا بتواند با شناسایی ریسک های احتمالی اقدام به رفع محدودیت ها و اثرات ناشی از آن بنماید، علاوه بر ریسک های عمده که قبلاً گفته شد شرکت در خصوص ریسک اثرات منفی شیوع و بحران ناشی از بیماری کووید ۱۹ اقداماتی را ترتیب داده است تا ضمن حفظ منافع سهامداران و سلامتی کارکنان به اهداف خود دست یابد.

با شروع موج نگرانی و با توجه به سیاست های ابلاغی دولت، هیئت مدیره شرکت جهت حفظ امنیت جسمی و روانی همکاران خود، تدابیری اندیشیده و با بکارگیری استراتژی های مختلف در راستای افزایش سطح سلامت اجتماعی با در نظر گرفتن منافع سهامداران اقداماتی از قبیل موارد زیر تعریف نموده است:

* بررسی امکان دورکاری و کاهش سطح حضور همکاران

* برگزاری جلسات بصورت ویدئو کنفرانس

* اجرای طرح غربالگری دوره ای از طریق پرسشنامه

همچنین برنامه شرکت بر آن است تا بتواند از فرصت های ایجاد شده در سطح کلان اقتصادی منطبق با اهداف آتی شرکت نیز منتفع گردد.

ماهیت و میزان استفاده از ابزارهای مالی و ریسک های مرتبط با آن ها:

شرکت در راستای استفاده از مزیت مرتبط با منابع مالی و غیر مالی همواره تلاش نموده است به نحوی اقدام نماید تا حداکثر استفاده از مزیت مذکور را فراهم نماید. به عنوان مثال شرکت توانسته است در سال های گذشته بخشی از نیازهای تامین مالی خود را از بازار سرمایه جذب نماید.

تیم مدیریت شرکت همواره استراتژی هایی را به کار گرفته است تا بتواند ضمن کاهش هزینه های مالی مرتبط مزیت تداوم ارتباط بلند مدت با نهادهای مذکور را حفظ نماید.

گروه رادیاتور ایران در راستای استفاده از مزیت مرتبط با منابع مالی و غیر مالی همواره تلاش نموده است به نحوی اقدام نماید تا حداکثر استفاده از مزیت مذکور را فراهم نماید.

تغییرات نرخ ارز و نرخ سود و اثرات آن بر شرکت

در رابطه با افزایش نرخ ارز، شرکت با چالش افزایش بهای تمام شده محصولات مواجه است که برنامه ریزی های صورت گرفته سعی شده چالش مذکور کنترل گردد.

بخشی از مواد اولیه شرکت، خرید از منابع خارجی است و با توجه به حذف ارز مبادلاتی و افزایش نرخ ارز، شرکت سعی در جایگزینی از طریق داخلی و با ساخت آن از طریق واحدهای تولیدی را در دستور کار واحد زنجیره تامین خود قرار داده است.

از آنجایی که یکی از موضوعات اساسی شرکت های تولیدی نرخ تامین مالی جهت سرمایه در گردش و سرمایه گذاری ها می باشد، کاهش نرخ سود بانکی و در نتیجه کاهش هزینه تامین مالی قابل پرداخت به نهادهای تامین مالی تاثیر بسزایی در بهبود رونق در تولید خواهد داشت. در این راستا شرکت برنامه ریزی لازم جهت استفاده از مزیت مذکور به نحوی که تامین مالی خود را از منابعی که منجر به کاهش هزینه های مرتبط گردد در دستور کار خود قرار داده است.

بدهی های شرکت و امکان بازپرداخت آن از سوی شرکت

در دوره مالی مورد گزارش، شرکت با برنامه ریزی های لازم توانایی پرداخت بدهی ها در موعد مقرر را حفظ نموده است.

وضعیت سرمایه در گردش

با توجه به وضعیت بازار مرتبط با محصولات شرکت، برنامه ها به نحوی صورت می گیرد تا بتوان از تامین منابع مالی مورد نیاز جهت تولید و عرضه محصولات حصول اطمینان نمود. همچنین این برنامه ریزی ایجاب می نماید تا از ورود منابع ناشی از فروش حصول اطمینان گردد. از طرفی شرکت با تعاملات مورد نیاز و انجام مذاکرات ضروری، سطحی از ارتباطات مناسب و حد اعتباری لازم را جهت پوشش کمبودهای احتمالی سرمایه در گردش فراهم نموده است.

منابع مورد انتظار برای پوشش تعهدات و مخارج غیر قابل انتظار

شرکت همواره بر آن است تا بتواند تعهدات و مخارج احتمالی را پوشش دهد. در این خصوص، در حال حاضر تعهد یا مخارج احتمالی که بتواند نتیجه عملیات شرکت را متاثر سازد محتمل نمی باشد.

وضعیت رقابت ، ریسک رقابت:

یکی از موضوعات موجود در بازار رقابت متفاوت بودن وضعیت کسب و کار شرکت به دلیل الزام بر رعایت چارچوب ها و قوانین بورس و موضوعات مالیاتی و ثبت دفاتر خود نسبت به سایر رقبا که همگی شرکت های غیر بورسی می باشند، است. در این راستا همواره تلاش نموده ایم با اتکا به نقاط قوت و شناسایی فرصت ها، بستر لازم جهت حفظ توان رقابت و افزایش سهم بازار در محصولات مختلف را پیاده سازیم.

- منابع مالی و غیرمالی مهم در دسترس و چگونگی استفاده از این منابع برای دستیابی به اهداف:

منابع مالی و غیر مالی شامل وجود دارایی و ماشین آلات ، حد اعتباری بسیار مناسب نزد بانک ها و موسسات اعتباری ، مقبولیت محصولات تولیدی در بازار داخل و خارج از کشور به جهت کیفیت و قیمت مناسب ، کارکنان متخصص ، مجرب و متعهد ، دسترسی به بازار سرمایه و غیره می باشد.

در راستای استفاده از مزیت مرتبط با منابع مالی و غیر مالی همواره تلاش شده به نحوی اقدام گردد تا حداکثر استفاده از مزیت مذکور برای گروه فراهم گردد . در این خصوص در سال های قبل جذب بخشی از نیازهای مالی از بازار سرمایه ، حفظ توان تولید و فروش نسبت به سال های قبل با وجود رکود اقتصادی و ورود رقبای جدید ، افزایش صادرات ، تولید محصولات جدید متناسب با نیازهای بازار و غیره از جمله اقدامات انجام شده جهت دستیابی به اهداف با استفاده از منابع در اختیار می باشد .

- تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت:

روند سودآوری شرکت و گروه در سنوات گذشته و دوره مورد گزارش ، وجود سرمایه و سود انباشته بسیار مناسب و تقسیم سود مناسب طی سال های اخیر و نسبت بدهی ها به دارایی ها و حقوق صاحبان سهام نشان دهنده وضعیت مناسب ساختار سرمایه شرکت می باشد.

- نقدینگی و جریان های نقدی:

جریان های نقدی و نقدینگی شرکت و گروه عمدتاً ناشی از کسب و کار و فعالیت عملیاتی شرکت می باشد و نسبت به دوره قبل تغییر نداشته است. قابل ذکر اینکه شرکت در دوره مالی مورد گزارش ۱۴۰۱ مبلغ ۴۴۹ میلیارد ریال تسهیلات از بانکهای مختلف اخذ شده است که بخشی از تسهیلات به دلیل عدم تسویه مطالبات از سوی شرکت ساپکو و سازه گستر بنا به درخواست و با پذیرش اقساط توسط آن شرکتها دریافت شده است.

سرمایه انسانی و فکری و فعالیتهای توسعه منابع انسانی و مشارکت کارکنان:

سرمایه های انسانی و فکری گروه رادیاتور ایران مشتمل بر کارکنان متخصص دارای دانش تولید محصولات جدید ، افزایش کیفیت محصولات تولیدی و راهبری جهت دستیابی به اهداف پیش بینی شده می باشد . بر این اساس مدیریت با بررسی صلاحیت ها برای احراز شغل ها ، دانش مورد نیاز شرکت را شناسایی و با برنامه ریزی مناسب آموزش کارکنان انجام می گردد . این آموزش ها در سه بعد زیر قابل توجه می باشد .

تولید دانش : این امر با استفاده از آموزش تیم های کاری و تخصصی، خرید و تولید نرم افزار و الگوبرداری صورت می گیرد.

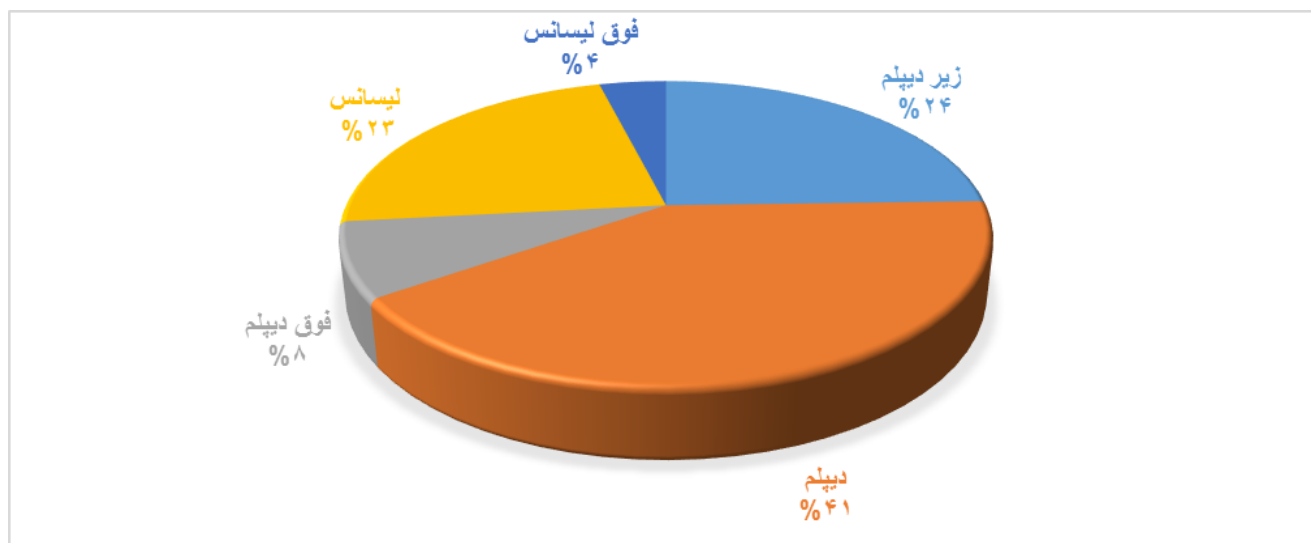
ذخیره سازی دانش: ذخیره سازی دانش بصورت تدوین روش اجرایی، دستورالعمل، آیین نامه ها و استانداردهای در شرکت رادیاتور ایران و شرکت فرعی انجام می گیرد .

کارگیری دانش: انجام ممیزی و ارزیابی ها و حسابرسی ها به منظور اطمینان از بکارگیری دانش تولید شده .

* دوره های آموزشی پرسنل در گروه رادیاتور ایران در دو بخش دوره های داخلی سازمان و دوره های خارج از سازمان صورت می پذیرد.

* در راستای توان افزایی کارکنان برای راهبردهای سازمان رویکرد تشویق و قدردانی از کارکنان در قالب فرآیند منابع انسانی در حال اجرا می باشد. در این خصوص اقدام به استقرار نظام تشویق ، تنبیه و پاداش شده که در راستای آن دستورالعمل برقراری فوق العاده کارایی و مهارت تهیه گردید . همچنین ارتقاء سطح زندگی کارکنان و توجه به دغدغه های پرسنل یکی دیگر از سیاست های مدیریت ارشد شرکت در رعایت مسئولیت های اجتماعی سازمان است .

* ترکیب سرمایه انسانی شرکت :



برنامه ها برای مدیریت کمبودهای شناسایی شده: مدیریت گروه در تدوین برنامه های خود همواره به شناسایی منابع مازاد و استفاده حداکثری از این منابع و کمبودها و نحوه مقابله با این کمبودها توجه نموده و در این راستا مدیران اجرایی موظف هستند تا نیازها و کمبودها را شناسایی و نسبت به رفع آن ها اقدام نمایند . با این وجود در سال مورد گزارش کمبود با اهمیتی در منابع مورد نیاز شناسایی نشده است .

تغییرات نرخ ارز و اثرات آن :

در دوره مورد گزارش و سال های قبل حدود ۲۰ درصد از مواد مصرفی شرکت رادیاتور ایران (آلیاژ و آلومینیوم و پلی آمید) از سایر کشورها (چین ، امارات و...) تامین شده است و همچنین با توجه به اینکه قیمت گذاری فلزات در بورس کالا بصورت ترکیبی از نرخ ارز و نرخ بازار جهانی می باشد، لذا تغییرات نرخ ارز تاثیر به سزایی در افزایش قیمت تمام شده محصولات تولیدی مینماید . در این راستا شرکت با توجه به برنامه ریزی های انجام شده در تلاش است تا ضمن افزایش صادرات و استفاده از آن در خریدهای خارجی، تامین بخش بیشتری از مواد مصرفی از بازارهای داخلی و نیز کنترل مصرف مواد را مد نظر دارد ، اطلاعات منابع ، مصارف ، دارایی و بدهی ارزی شرکت اصلی و گروه به شرح زیر می باشد . قابل ذکر اینکه تامین نیازهای شرکت فرعی (شرکت تیناصنعت مبدل) از بازارهای داخلی و شرکت اصلی انجام می شود.

شرح	نوع ارز	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
		مبلغ ارزی	مبلغ ارزی
منابع ارزی	یورو	۲۶۹,۷۲۵	۱۰۰,۰۰۰
	دلار	۹۶۸,۱۹۳	۱,۷۱۹,۵۶۲
مصارف ارزی	یورو	۱,۲۹۱,۹۵۲	۵۵۲,۲۸۵
	دلار	۱,۵۶۷,۶۰۱	۱,۳۹۶,۳۹۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۵۹۳,۳۱۵	۷۹۱,۹۵۱
	درهم	۱۶,۴۰۵	۱۴,۶۹۷
	یورو	۱۲۲,۱۸۹	۲۶,۷۷۱
	پوند	۵۱۵	۵۱۵
	کرون	۲,۶۹۷	۲,۶۹۷
بدهیهای ارزی پایان دوره	دلار	۲,۸۸۰,۶۶۸	۲,۷۳۵,۳۸۴
	یورو	۲۸,۱۷۶	۳۲,۳۳۸

بدهی های شرکت و امکان باز پرداخت شرکت :

مهمترین بدهی شرکت اصلی بابت بدهی ارزی معادل ۲۷ میلیون دلار انتقالی از سالهای قبل می باشد که با نرخ سامانه نیما تسعیر گردیده است . لازم بذکر است با توجه به آثار شدید نرخ برابری ریال در مقابل ارزهای خارجی ، هیئت مدیره در حال مذاکره در خصوص نحوه تسویه بدهی ارزی می باشد.

افشا روابط با ذینفعان و ریسک های ناشی از آن:

در ارتباط با ذینفعان تجاری انعطاف پذیری مورد نیاز در هر سه حوزه متفاوت (خودرو ساز ، بازار لوازم یدکی و صادرات) ایجاد گردیده ، به طوری که با کاهش سفارش گذاری در هر کدام از حوزه ها ، قابلیت جبران توسط حوزه های دیگر وجود دارد.

*** وضعیت سرمایه در گردش:**

داراییهای جاری شرکت اصلی و گروه به ترتیب مبلغ ۹۹۷۲ میلیارد ریال و ۱۰۷۴۱ میلیارد ریال و بدهی جاری آنها بترتیب مبلغ ۶۴۷۳ میلیارد ریال و ۶۹۱۹ میلیارد ریال بوده که این موضوع بیانگر مبلغ ۳۴۹۹ میلیارد ریال سرمایه در گردش برای شرکت اصلی و مبلغ ۳۸۲۲ میلیارد ریال در سطح گروه می باشد که نشان دهنده وضعیت مناسبی می باشد. قابل ذکر اینکه استفاده حداکثری از منابع (داراییها) و ایجاد انتفاع از منابع در اختیار از جمله ایجاد سپرده بانکی به جهت کسب سود همواره مدنظر مدیریت شرکت می باشد .

تحلیلی از تعهدات سرمایه ای شرکت :

گروه و شرکت اصلی تعهدات سرمایه ای با اهمیتی نداشته لکن تعهدات سرمایه ای شناسایی شده در سطح گروه و شرکت اصلی مبلغ ۲۷ میلیارد ریال به شرح یادداشت توضیحی ۳۹ صورتهای مالی می باشد، که عمدتاً بابت خرید و ساخت قالب برای تولید محصولات جدید ، افزایش کیفیت محصولات قبلی و تغییر بر اساس نیاز مشتریان می باشد .

ساختار سرمایه:

صورت وضعیت گروه و شرکت اصلی و حقوق صاحبان سهام (سرمایه ، اندوخته ها و سود انباشته) بیانگر وضعیت مناسب شرکت بوده لکن بهبود آن از طریق افزایش سودآوری شرکت و افزایش سرمایه در صورت لزوم مورد توجه مدیریت می باشد . این موضوع به همراه وجود بیش از ۴۲۰۰۰ سهامدار و دارا بودن ۴۷ درصد سهام شناور بر اساس تأیید سازمان بورس بیانگر ساختار مناسب سرمایه می باشد .

محدودیت دسترسی به سرمایه و تامین اعتبار:

نیازهای مالی مورد نیاز عمدتاً از محل منابع عملیاتی و در صورت لزوم از محل سقف اعتبارات بانکی مصوب تامین می شوند و محدودیتی در این خصوص وجود ندارد با فرض تداوم فعالیت بانک ها و تمدید مصوبات اعتباری در سررسیدهای مقرر ، محدودیت های اساسی در تامین سرمایه شرکت وجود ندارد .

*** تغییرات در زنجیره عرضه:**

در دوره مالی مورد گزارش تغییرات عمده ای در زنجیره عرضه محصولات گروه وجود نداشته (شرکت های خودرو ساز، بازار لوازم یدکی و صادرات) لیکن شناسایی مزیت های قابل استفاده در زنجیره عرضه از طرف مشتریان جدید همواره در دست اجرا می باشد . در این خصوص توجه به بازارهای صادراتی جدید که قبلاً ذکر شده و یا افزایش نمایندگی فروش (گسترش فعالیت در بازار لوازم یدکی) به جهت جبران کاهش تولید شرکت های خودرو ساز در صورت لزوم مدنظر می باشد .

*** تغییرات در صنعت:**

صنعتی که شرکت و گروه در آن فعالیت میکند متأثر از تغییرات تکنولوژی مورد استفاده توسط شرکت های خودرو ساز می باشد . این موضوع به طور مستقیم در تولیدات تأثیر داشته و موجب شده به صورت مداوم تولیدات شرکت متناسب با نیازهای مشتریان (بازار و خودرو ساز) تغییر یافته و بروز رسانی شود . در سال های اخیر گرایش در صنعت و گروه از تولید محصولات مس و برنجی به محصولات آلومینیومی به جهت کاهش قیمت تمام شده ایجاد شده است . ضمناً مذاکره به جهت تولید رادیاتور آلومینیومی برای شرکت تراکتور سازی تبریز از سنوات قبل در جریان بوده که نمونه آزمایشی آن تحویل شده است که به محض نهایی شدن تولید انبوه آن آغاز می باشد.

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

معاملات با اهمیت با اشخاص وابسته و تاثیر آن بر عملکرد، ارزش و ماهیت کسب و کار شرکت :

عمده ترین معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته (شامل شرکتهای گروه سایپا و شرکت فرعی) شامل خرید مواد اصلی و قطعات و فروش محصولات میباشد . کلیه معاملات انجام شده منطبق با قانون بوده و منافع شرکت و سهامداران مد نظر قرار گرفته است و ریسک اینکه بخش عمده ای از فروش شرکت به گروه سایپا و شرکتهای فرعی آن میباشد همواره وجود دارد.

تغییرات در کارکنان اصلی:

در دوره مالی مورد گزارش تغییرات مهم در ساختار سازمانی و کارکنان وجود نداشته است.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها و مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده نتایج

عملیات و چشم اندازها :

توضیحاتی شفاف در مورد عملکرد مالی و غیر مالی شرکت و پیش بینی عملکرد آتی شرکت :در بررسی صورت وضعیت مالی شرکت اصلی و گروه بررسی نسبت داراییهای جاری به بدهیهای جاری (سرمایه در گردش) حوالی ۱.۶ برابری این نسبت می باشد و نشان دهنده توانایی در پرداخت بدهی ها است . همچنین در بررسی اقلام سودوزیان نیز سود ناخالص شرکت اصلی و گروه در دوره جاری نسبت به دوره قبل به ترتیب ۵۴ درصد افزایش و ۲۶ درصد افزایش داشته است ،در بخش صورت جریان وجوه نقد نیز عمده تلاش در جهت وصول به موقع مطالبات و جذب نقدینگی حاصل از فروش های محصولات و استفاده از منابع حاصل از فعالیت اصلی می باشد.

تصویری پنج ساله از وضعیت شرکت اصلی و گروه:

شرکت اصلی					
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
۹,۹۷۲,۳۵۱	۶,۱۱۰,۹۷۳	۳,۹۸۲,۵۴۹	۱,۷۸۴,۹۵۷	۱,۲۲۴,۹۶۲	جمع دارایی های جاری
۳,۵۶۱,۴۹۲	۳۶۵,۷۰۹	۲۳۷,۶۹۲	۱۹۶,۹۵۳	۱۸۹,۸۹۴	جمع دارایی های غیر جاری
۱۳,۵۳۳,۶۴۳	۶,۴۷۶,۶۸۲	۴,۲۲۰,۲۴۱	۱,۹۸۱,۹۱۰	۱,۴۱۴,۸۵۶	جمع دارایی ها
۶,۴۷۳,۱۰۷	۳,۳۳۶,۸۷۰	۲,۲۷۱,۵۱۱	۱,۰۰۴,۵۰۹	۳۷۰,۶۸۲	جمع بدهی های جاری
۲۵۸,۶۸۰	۱۹۰,۵۸۵	۱۰۸,۱۰۳	۸۱,۹۹۷	۳۱۱,۶۷۶	جمع بدهی های غیر جاری
۶,۸۰۱,۸۵۶	۲,۹۴۹,۲۲۷	۱,۸۴۰,۶۲۷	۸۹۵,۴۰۴	۷۳۲,۴۹۸	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۳,۵۳۳,۶۴۳	۶,۴۷۶,۶۸۲	۴,۲۲۰,۲۴۱	۱,۹۸۱,۹۱۰	۱,۴۱۴,۸۵۶	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

شرکت گروه					
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
۱۰,۷۴۱,۱۹۱	۶,۵۱۷,۵۵۵	۴,۲۳۵,۴۷۸	۱,۹۵۳,۷۷۳	۱,۳۶۱,۹۹۱	جمع دارایی های جاری
۳,۵۸۷,۴۳۵	۳۵۳,۵۴۰	۲۲۳,۰۹۵	۱۸۰,۲۷۴	۱۷۴,۰۲۰	جمع دارایی های غیر جاری
۱۴,۳۲۸,۶۲۶	۶,۸۷۱,۰۹۵	۴,۴۵۸,۵۷۳	۲,۱۳۴,۰۴۷	۱,۵۳۶,۰۱۱	جمع دارایی ها
۶,۹۱۸,۷۶۳	۳,۵۱۴,۰۱۰	۲,۳۵۳,۰۷۳	۱,۰۳۱,۶۷۳	۳۹۸,۷۶۳	جمع بدهی های جاری
۳۳۸,۶۳۲	۲۳۸,۵۶۵	۱۳۲,۷۸۹	۹۸,۸۷۹	۳۲۳,۱۸۳	جمع بدهی های غیر جاری
۷,۰۷۱,۲۳۰	۳,۱۱۸,۵۲۰	۱,۹۷۲,۷۱۱	۱,۰۰۳,۴۹۵	۸۱۴,۰۶۵	جمع حقوق صاحبان سهام
۱۴,۳۲۸,۶۲۵	۶,۸۷۱,۰۹۵	۴,۴۵۸,۵۷۳	۲,۱۳۴,۰۴۷	۱,۵۳۶,۰۱۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شرکت اصلی					
خلاصه سود و زیان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۱,۷۶۸,۴۶۵	۲,۹۶۵,۴۲۶	۵,۷۲۹,۰۸۳	۹,۶۷۲,۵۷۱	۱۶,۳۰۰,۲۳۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۴۶۳,۲۷۶)	(۲,۵۳۱,۶۷۸)	(۴,۳۲۱,۷۶۹)	(۷,۸۱۴,۹۰۲)	(۱۳,۵۵۳,۴۱۸)
سود(زیان) ناخالص	۳۰۵,۱۸۹	۴۳۳,۷۴۸	۱,۴۰۷,۳۱۴	۱,۸۵۷,۶۶۹	۲,۷۴۶,۸۲۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۳,۰۰۹)	(۱۴۶,۸۶۳)	(۲۹۴,۱۵۸)	(۴۸۱,۴۰۹)	(۹۳۷,۰۴۳)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۹۴,۶۸۸)	(۸۸,۰۸۳)	(۱۸۱,۳۸۵)	۸۶,۲۰۱	(۱۷۹,۸۳۱)
سود(زیان) عملیاتی	۱۰۷,۴۹۲	۱۹۸,۸۰۲	۹۳۱,۷۷۱	۱,۴۶۲,۴۶۱	۱,۶۲۹,۹۴۶
هزینه های مالی	۰	-	(۳۴,۰۶۹)	(۱۰۲,۹۱۴)	(۱۲۲,۲۹۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۹,۰۵۷	۷,۸۴۲	۶۱,۸۱۴	۱۶۰,۷۰۸	۲۲۴,۳۹۸
سود(زیان) قبل از مالیات	۱۴۶,۵۴۹	۲۰۶,۶۴۴	۹۵۹,۵۱۶	۱,۵۲۰,۲۵۵	۱,۷۳۲,۰۵۰
مالیات بر درآمد	(۲۹,۳۵۵)	(۳۱,۷۳۸)	(۱۳۵,۰۶۹)	(۲۷۴,۰۸۴)	(۳۱۱,۵۱۸)
سود(زیان) خالص	۱۱۷,۱۹۴	۱۷۴,۹۰۶	۸۲۴,۴۴۷	۱,۲۴۶,۱۷۱	۱,۴۲۰,۵۳۲
سود پایه هر سهم	۳۹۱	۲۶۹	۱,۲۶۸	۱,۴۶۷	۳۷۰

شرکت گروه					
خلاصه سود و زیان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۱,۶۶۹,۱۰۶	۲,۸۸۵,۲۸۱	۵,۳۶۲,۵۴۸	۸,۹۹۲,۳۸۸	۱۴,۸۱۰,۰۸۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۳۴۰,۰۳۳)	(۲,۴۰۸,۵۶۲)	(۳,۸۳۳,۱۹۹)	(۶,۹۷۰,۴۹۸)	(۱۱,۷۹۵,۶۰۹)
سود(زیان) ناخالص	۳۲۹,۰۷۳	۴۷۶,۷۱۹	۱,۵۲۹,۳۴۹	۲,۰۲۱,۸۹۰	۳,۰۱۴,۴۷۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۳,۲۰۸)	(۱۸۲,۱۵۳)	(۳۵۲,۴۳۷)	(۵۵۳,۱۳۹)	(۱,۱۴۶,۲۷۳)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۸۶,۷۳۶)	(۸۵,۵۳۸)	(۱۹۳,۲۲۹)	۷۹,۶۲۹	(۱۰۸,۱۷۳)
سود(زیان) عملیاتی	۱۱۹,۱۲۹	۲۰۹,۰۲۸	۹۸۳,۶۸۳	۱,۵۴۸,۳۸۰	۱,۷۶۰,۰۲۹
هزینه های مالی	۰	۰	(۳۸,۳۴۱)	(۱۰۷,۸۵۸)	(۱۲۲,۵۱۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۳,۳۶۷	۳۸,۷۴۰	۵۹,۰۹۰	۱۵۶,۰۱۲	۲۲۴,۴۱۱
سود(زیان) قبل از مالیات	۱۶۲,۴۹۶	۲۴۷,۷۶۸	۱,۰۰۴,۴۳۲	۱,۵۹۶,۵۳۴	۱,۸۶۱,۹۲۴
مالیات بر درآمد	(۳۳,۴۷۵)	(۴۶,۳۹۰)	(۱۵۵,۲۰۸)	(۳۱۳,۸۸۷)	(۳۴۳,۹۸۶)
سود(زیان) خالص	۱۲۹,۰۲۱	۲۰۱,۳۷۸	۸۴۹,۲۲۴	۱,۲۸۲,۶۴۷	۱,۵۱۷,۹۳۸
سود پایه هر سهم	۴۳۲	۳۱۳	۱,۳۱۰	۱,۵۱۶	۳۹۶

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

گزارش تفسيري مديريت

سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شرکت اصلی					
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت جریان نقد
۱,۱۱۰,۳۶۸	۳۱۲,۲۶۵	(۴۸,۹۷۲)	۸,۳۳۲	۲۶۱,۷۶۲	فعاليتهاي عملياتي
(۱۷۵,۶۵۹)	(۱۱۴,۱۳۴)	(۴۱,۹۵۲)	(۴۲,۳۰۲)	(۳۵,۸۴۷)	مالیات بر درآمد
(۲۰۰,۸۶۸)	(۱۵۶,۳۰۱)	(۶۶,۷۹۵)	(۱۶,۲۹۳)	(۶۵,۷۷۵)	فعاليتهاي سرمايه گذاري
(۵۳۶,۷۰۱)	(۲۱۲,۹۹۰)	۴۷۰,۰۹۳	۵۷,۷۹۷	(۸۶,۷۷۱)	فعاليتهاي تامين مالي
۱۹۷,۱۴۰	(۱۷۱,۱۶۰)	۳۱۲,۳۷۴	۷,۵۳۴	۷۳,۳۶۹	خالص افزايش (کاهش) وجه نقد
۴۱۷,۹۲۰	۵۲۲,۶۴۴	۱۸۷,۳۷۸	۱۸۹,۴۰۰	۹۲,۲۹۲	مانده وجه نقد ابتدای سال
۹۵,۵۰۴	۶۶,۴۳۶	۲۲,۸۹۲	(۹,۵۵۶)	۲۳,۷۳۹	تاثير تغيير نرخ ارز
۷۱۰,۵۶۴	۴۱۷,۹۲۰	۵۲۲,۶۴۴	۱۸۷,۳۷۸	۱۸۹,۴۰۰	مانده وجه نقد درپايان سال
شرکت گروه					
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت جریان نقد
۱,۳۵۳,۳۹۲	۳۷۵,۴۸۸	(۵۳,۸۴۲)	۱۱,۴۰۴	۲۷۴,۶۲۷	فعاليتهاي عملياتي
(۲۸۸,۵۰۴)	(۱۳۳,۵۰۲)	(۶۴,۸۷۳)	(۴۶,۳۷۹)	(۴۱,۲۲۶)	مالیات بر درآمد
(۲۳۹,۵۹۵)	(۱۶۰,۳۶۶)	(۷۰,۵۵۹)	(۱۸,۲۸۶)	(۶۹,۴۶۹)	فعاليتهاي سرمايه گذاري
(۵۴۱,۴۷۱)	(۲۵۱,۶۰۵)	۵۰۳,۹۷۵	۵۷,۷۹۷	(۸۶,۷۷۱)	فعاليتهاي تامين مالي
۲۸۳,۸۲۲	(۱۶۹,۹۸۵)	۳۱۴,۷۰۱	۴,۵۳۶	۷۷,۱۶۱	خالص افزايش (کاهش) وجه نقد
۴۲۴,۷۳۲	۵۲۸,۲۸۱	۱۹۰,۶۸۸	۱۹۵,۷۰۸	۹۴,۸۰۸	مانده وجه نقد ابتدای سال
۹۵,۵۰۴	۶۶,۴۳۶	۲۲,۸۹۲	(۹,۵۵۶)	۲۳,۷۳۹	تاثير تغيير نرخ ارز
۸۰۴,۰۵۸	۴۲۴,۷۳۲	۵۲۸,۲۸۱	۱۹۰,۶۸۸	۱۹۵,۷۰۸	مانده وجه نقد درپايان سال

جدول های نسبت های مالی:

شرکت اصلی					
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نسبت های مالی
۱.۵۴	۱.۸۳	۱.۷۵	۱.۷۸	۳.۳۰	نسبت جاری
۰.۷۸	۱.۱۲	۱.۰۵	۱.۱۳	۲.۱۰	نسبت سریع (آنی)
۰.۵۰	۰.۴۶	۰.۴۴	۰.۴۵	۰.۵۲	نسبت مالکانه
۰.۱۱	۰.۱۳	۰.۲۵	۰.۳۲	۰.۵۱	نسبت نقدینگی
۰.۵۰	۰.۵۴	۰.۵۶	۰.۵۵	۰.۴۸	نسبت کل بدهی
۱۱٪	۱۶٪	۱۴٪	۶٪	۸٪	نسبت بازده فروش
۱۰٪	۱۹٪	۲۶٪	۱۰٪	۸٪	نسبت بازده دارایی (ROA)
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نسبت های فعالیت
	۷۲	۶۲	۴۷	۵۳	دوره گردش مواد اولیه/روز
	۲	۲	۲	۲	دوره گردش مواد و کالای در جریان ساخت/روز
	۸	۱۰	۱۲	۱۲	دوره گردش کالای ساخته شده/روز
	۸۲	۷۳	۶۱	۶۷	دوره گردش کالا/روز
	۹۶	۸۵	۹۱	۱۱۹	دوره وصول مطالبات تجاری/روز
	۱۷۸	۱۵۸	۱۵۲	۱۸۶	دوره گردش عملیات/روز

تحلیل:

- (۱) پایین بودن و ثبات دوره گردش کالا نشان دهنده پویایی چرخه مدیریت در تامین منابع نقدینگی، خرید، تولید و فروش کالا می باشد.
- (۲) افزایش محدود در دوره وصول مطالبات تجاری و گردش عملیات نسبت به دوره یکساله گذشته عمدتاً با توجه به افزایش حجم موجودی کالا و حسابهای دریافتنی (بخصوص شرکت ساپکو) می باشد که در سه ماهه اول سال ۱۴۰۱ کل بدهی سررسید شده آن شرکت تسویه گردید.
- (۳) افزایش در بازده فروش بدلیل کنترل به هنگام هزینه ها و بهای تمام شده تولید و قیمت گذاری مناسب و به موقع برای فروش محصولات بوده است.

تصویری از وضعیت شرکت :

روند فروش و سود آوری ۵ ساله شرکت نشان دهنده نوساناتی در طی سال های گذشته می باشد که همان گونه که عنوان گردید بخش عمده این نوسانات ناشی از نوسانات بازار اقتصادی حاکم بر جامعه ایران می باشد، با این حال روند سود آوری در سال اخیر مناسب می باشد.

با توجه به رکود بازار قطعه سازی در سال های گذشته و همچنین تورم افزایشی در طی سال های اخیر و نقش آفرینی عوامل متعدد در بازار حاکم بر محصولات شرکت، مدیریت شرکت برنامه های خود را به گونه ای تدوین نمود تا ضمن حفظ منافع ذینفعان، از دستیابی به تداوم فعالیت حصول اطمینان نماید.

با توجه به وضعیت اقتصادی و چالش های موجود فعلی از قبیل افزایش نرخ ارز و تعرفه واردات، شیوع بیماری کووید ۱۹، حذف ارز مبادلاتی، کاهش توان مالی مصرف کنندگان و بالا بودن هزینه های بالا دستی تولید کنندگان و برنامه آتی شرکت بر مبنای حفظ وضعیت توان تولید و فروش خود در بازارهای داخلی و همچنین دستیابی به سطوح بالاتری از عملکرد در صورت بهبود وضعیت اقتصاد حاکم بر جامعه خواهد بود

بررسی و تحلیل عملکرد واقعی در مقایسه با سال قبل :
درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

شرکت اصلی										
سال ۱۴۰۰					سال ۱۴۰۱					شرح
سود ناخالص	بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش (ریال)	تعداد فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش (ریال)	تعداد فروش	
۴۷۴,۳۵۴	۱,۷۰۰,۲۲۵	۲,۱۷۴,۵۷۹	۲,۱۸۹,۱۵۰	۹۹۳,۳۴۴	۲,۲۹۱,۶۵۸	۷,۴۵۲,۹۴۶	۹,۷۴۴,۶۰۴	۳,۳۸۹,۴۲۷	۲,۸۷۵,۰۰۰	انواع رادیاتور و مبدل‌های صنعتی کیلوگرم
۷۰,۴۲۰	۶۸۶,۹۳۹	۷۵۷,۳۵۹	۱,۷۳۰,۶۰۴	۴۳۷,۶۲۷	۱۷۲,۳۵۲	۳,۷۱۸,۸۳۰	۳,۸۹۱,۱۸۲	۳,۲۱۰,۶۶۵	۱,۲۱۱,۹۵۵	فروش بازرگانی عدد
۶,۷۴۴	۶۰۱,۵۳۷	۶۰۸,۲۸۱	-	-	۲۴۲,۹۲۴	۲,۰۳۲,۲۶۴	۲,۲۷۶,۱۸۸	-	-	مواد و قطعات
۵۵۱,۵۱۸	۲,۹۸۸,۷۰۱	۳,۵۴۰,۲۱۹	-	-	۲,۷۰۶,۹۳۴	۱۳,۲۰۵,۰۴۰	۱۵,۹۱۱,۹۷۴	-	-	جمع داخلی
۱۳,۳۴۵	۱۵۳,۴۰۷	۱۶۶,۷۵۲	۱,۶۱۸,۱۰۳	۱۰۳,۰۵۴	۳۹,۸۸۶	۳۴۸,۳۷۸	۳۸۸,۲۶۴	۲,۹۱۹,۲۷۱	۱۳۳,۰۰۰	انواع رادیاتور و مبدل‌های صنعتی کیلوگرم
۱۳,۳۴۵	۱۵۳,۴۰۷	۱۶۶,۷۵۲	-	-	۳۹,۸۸۶	۳۴۸,۳۷۸	۳۸۸,۲۶۴	-	-	جمع صادراتی
۵۶۴,۸۶۳	۳,۱۴۲,۱۰۸	۳,۷۰۶,۹۷۱	-	-	۲,۷۴۶,۸۲۰	۱۳,۵۵۳,۴۱۸	۱۶,۳۰۰,۲۳۸	-	-	جمع کل

شرکت گروه										
سال ۱۴۰۰					سال ۱۴۰۱					شرح
سود ناخالص	بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش (ریال)	تعداد فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش (ریال)	تعداد فروش	
۴۱۱,۳۴۶	۲,۲۰۸,۸۳۲	۲,۶۲۰,۱۶۸	۱,۷۸۳,۶۷۶	۱,۴۶۸,۹۷۱	۲,۹۰۹,۱۶۰	۱۰,۰۲۵,۵۷۸	۱۲,۹۳۴,۷۳۸	۳,۱۶۴,۸۸۴	۴,۰۸۶,۹۵۵	انواع رادیاتور و مبدل‌های صنعتی کیلوگرم
۱۸,۵۳۳	۶۰۱,۵۳۷	۶۲۰,۰۷۰	-	-	۶۵,۴۲۹	۱,۴۲۱,۶۵۳	۱,۴۸۷,۰۸۲	-	-	مواد و قطعات
۴۲۹,۸۷۹	۲,۸۱۰,۳۵۹	۳,۲۴۰,۲۳۸	-	-	۲,۹۷۴,۵۸۹	۱۱,۴۴۷,۲۳۱	۱۴,۴۲۱,۸۲۰	-	-	جمع داخلی
۱۳,۳۴۵	۱۵۳,۴۰۷	۱۶۶,۷۵۲	۱,۶۱۸,۱۰۳	۱۰۳,۰۵۴	۳۹,۸۸۶	۳۴۸,۳۷۸	۳۸۸,۲۶۴	۲,۹۱۹,۲۷۸	۱۳۳,۰۰۰	انواع رادیاتور و مبدل‌های صنعتی کیلوگرم
۱۳,۳۴۵	۱۵۳,۴۰۷	۱۶۶,۷۵۲	-	-	۳۹,۸۸۶	۳۴۸,۳۷۸	۳۸۸,۲۶۴	-	-	جمع صادراتی
۴۴۳,۲۲۴	۲,۹۶۳,۷۶۶	۳,۴۰۶,۹۹۰	-	-	۳,۰۱۴,۴۷۵	۱۱,۷۹۵,۶۰۹	۱۴,۸۱۰,۰۸۴	-	-	جمع کل

۲) مواد اولیه مصرفی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر می باشد :

شرح		گروه				شرکت اصلی	
		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نوع مواد اولیه	کشور	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ (میلیون ریال)	درصد نسبت به کل خرید سال
لوله ، ورق و نوار آلومینیومی	چین و ایران	۳,۷۴۶,۵۸۳	۲۹	۱,۷۹۷,۶۰۷	۲۴	۱,۷۹۷,۶۰۷	۲۶
نوار مس	ایران	۸۴۹,۶۹۰	۷	۵۲۵,۰۹۹	۷	۵۲۵,۰۹۹	۷
قلع و سرب و آلیاژ	ایران امارات	۶۴۴,۲۷۶	۶	۵۰۱,۲۹۱	۷	۵۰۱,۲۹۱	۷
نوار برنج	ایران	۶۹۵,۱۶۷	۷	۴۸۱,۲۵۰	۶	۴۸۱,۲۵۰	۷
ورق برنج	ایران	۴۷۵,۴۶۳	۴	۴۰۴,۱۱۲	۶	۴۰۴,۱۱۲	۶
لوله برنجی	ایران	۸۳,۵۱۰	۱	۵۰,۷۲۵	-	۵۰,۷۲۵	۱
سایر	ایران	۷,۱۸۶,۵۰۳	۴۶	۳,۸۶۸,۳۰۵	۵۱	۳,۲۵۶,۰۱۵	۴۶
جمع		۱۳,۶۸۱,۱۹۲	۱۰۰	۷,۶۲۸,۳۸۹	۱۰۰	۷,۰۱۶,۰۹۹	۱۰۰

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

گزارش تفسيري مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

بهای تمام شده :

اصلی		گروه		شرح
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۶,۴۹۲,۲۷۶	۴,۱۷۵,۳۱۶	۹,۴۶۹,۲۱۵	۵,۵۱۱,۱۸۷	مواد مستقیم
۵۸۹,۲۸۹	۳۳۳,۹۸۰	۷۹۴,۷۵۴	۴۲۲,۲۳۷	دستمزد مستقیم
۷۸۵,۸۸۱	۴۰۳,۲۱۹	۱,۰۹۲,۳۸۷	۵۳۴,۷۳۶	سربار تولید
۷,۸۶۷,۴۴۶	۴,۹۱۲,۵۱۵	۱۱,۳۵۶,۳۵۶	۶,۴۶۸,۱۶۰	جمع هزینه های تولید/ساخت
(۱۳۳,۸۴۳)	(۳۱,۲۷۶)	(۱۶۰,۱۷۴)	(۱۹,۸۱۴)	(افزایش)کاهش موجودی در جریان ساخت
۷,۷۳۳,۶۰۳	۴,۸۸۱,۲۳۹	۱۱,۱۹۶,۱۸۲	۶,۴۴۸,۳۴۶	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۲۶,۴۹۶)	(۶۸,۱۱۱)	(۲۸,۵۷۰)	(۹۱,۰۵۵)	(افزایش) موجودی های ساخته شده
۷,۷۰۷,۱۰۷	۴,۸۱۳,۱۲۸	۱۱,۱۶۷,۶۱۲	۶,۳۵۷,۲۹۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۵,۸۴۶,۳۱۱	۳,۰۰۱,۷۷۴	۶۲۷,۹۹۷	۶۱۳,۲۰۷	خرید کالا و قطعات ساخته شده
۱۳,۵۵۳,۴۱۸	۷,۸۱۴,۹۰۲	۱۱,۷۹۵,۶۰۹	۶,۹۷۰,۴۹۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سایر اطلاعات مالی شرکت و گروه به قرار زیر ارائه میگردد:

وضعیت موجودیهای شرکت اصلی و گروه به شرح جدول زیر میباشد:

شرکت اصلی		گروه		موجودی کالا
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال ۱۴۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال ۱۴۰۰	
۱,۳۹۲,۶۸۶	۱,۳۳۳,۹۸۶	۱,۶۱۶,۵۸۶	۱,۵۳۸,۹۵۶	مواد اولیه و بسته بندی
۲۲۳,۰۲۸	۱۹۶,۵۳۲	۲۵۳,۷۲۹	۲۲۵,۱۵۹	کالای ساخته شده
۲۵۷,۱۳۵	۱۷۶,۳۳۵	۴۳۶,۶۰۳	۲۶۵,۶۰۷	قطعه و لوازم یدکی
۵۰۹,۶۷۱	۸۴,۱۰۷	۵۰۹,۶۷۱	۸۴,۱۰۷	کالای امانی نزد دیگران
۱۸۴,۹۱۶	۵۱,۰۷۳	۲۱۱,۹۸۰	۵۱,۸۰۶	کالای در جریان ساخت
۲۶,۵۲۴	۲۷۹,۶۶۰	۳۳,۹۹۴	۲۸۴,۴۸۰	سایر موجودی ها
۲,۵۹۳,۹۶۰	۲,۱۲۱,۶۹۳	۳,۰۶۲,۵۶۳	۲,۴۵۰,۱۱۵	جمع:

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سایر در آمد (هزینه) های عملیاتی:

شرکت اصلی		
شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۶۳,۱۰۷	۱۰۱,۳۹۹
سود و زیان حاصل از تسعیر داراییها و بدهی ها	(۱۰,۹۱۳)	(۳۴۷,۵۵۴)
بهای تمام شده مواد اولیه	(۲۴۱,۹۰۶)	(۴۰۷,۴۱۶)
درآمد حاصل از فروش مواد اولیه - تینا صنعت مبدل	۲۷۵,۹۱۳	۴۷۳,۷۴۰
جمع:	۸۶,۲۰۱	(۱۷۹,۸۳۱)
گروه		
شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۷۱,۰۶۷	۱۱۶,۲۳۹
سود و زیان حاصل از تسعیر داراییها و بدهی ها	(۱۰,۹۱۳)	(۳۴۷,۵۵۴)
بهای تمام شده مواد اولیه	(۱۷۰,۳۸۸)	(۷۷۲,۲۶۵)
درآمد حاصل از فروش مواد اولیه - تینا صنعت مبدل	۱۸۵,۸۸۶	۸۹۵,۴۰۷
سایر درآمدها (هزینه)	۳,۹۷۷	۰
جمع:	۷۹,۶۲۹	(۱۰۸,۱۷۳)

دلیل عمده افزایش هزینه های عملیاتی شرکت بدلیل تسعیر بدهی ارزی شرکت با توجه به افزایش شدید نرخ ارز می باشد .

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت:

شرکت اصلی				گروه				شرح
هزینه عمومی و اداری		هزینه سربار		هزینه عمومی و اداری		هزینه سربار		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۳۷۳,۵۵۳	۱۳۹,۵۹۵	۴۳۹,۱۱۴	۲۴۸,۶۸۶	۵۳۳,۸۱۰	۱۸۹,۵۸۳	۵۴۰,۵۸۱	۳۰۰,۴۲۶	حقوق و دستمزد کارکنان
۱۱,۷۱۴	۱,۸۸۱	۴۹,۲۱۶	۴۷,۶۴۵	۱۲,۹۶۱	۲,۳۶۲	۵۲,۷۴۹	۵۱,۲۴۴	استهلاک دارائی ثابت
-	-	۵,۷۸۴	۳,۵۰۰	-	-	۱۱,۴۳۹	۵,۰۱۳	آب،برق،سوخت و مخابرات
۳۹,۴۳۵	۷۶,۵۵۶	-	-	۵۰,۵۹۸	۸۰,۹۲۴	-	-	هزینه بازاریابی فروش
۲۱,۲۶۳	۴,۹۴۹	۱۴۱,۰۱۴	۱۳۰,۲۶۸	۲۵,۲۳۵	۵,۳۰۰	۱۵۳,۶۹۸	۱۴۶,۷۱۷	مواد غیرمستقیم مصرفی
۱۴۲,۲۶۴	۸۰,۳۹۹	-	-	۱۵۱,۳۱۰	۸۷,۲۰۲	-	-	هزینه غذا ،سرویس و حمل و نقل
۳۴۸,۸۱۴	۹۸,۷۲۶	۱۵۰,۷۵۳	(۲۶,۸۸۰)	۳۷۲,۳۵۹	۱۰۸,۴۶۵	۳۳۳,۹۲۰	۳۱,۳۳۶	سایر
۹۳۷,۰۴۳	۴۰۲,۱۰۶	۷۸۵,۸۸۱	۴۰۳,۲۱۹	۱,۱۴۶,۲۷۳	۴۷۳,۸۳۶	۱,۰۹۲,۳۸۷	۵۳۴,۷۳۶	جمع

در بخش هزینه های اداری و عمومی و هزینه های سربار در شرکت اصلی و گروه ، افزایش سرفصل های هزینه عمدتاً بخاطر افزایش حقوق و دستمزد و هزینه های پرسنلی طبق بخشنامه افزایش قانونی وزارت کار و شرکت و افزایش هزینه ها بر اساس افزایش در سطح عمومی قیمتها و افزایش تعداد پرسنل بوده است .

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

هزینه های مالی:

شرکت اصلی		گروه		شرح
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱۲۲,۲۹۴	۱۰۲,۹۱۴	۱۲۲,۵۱۶	۱۰۷,۸۵۸	کارمزد تسهیلات بانکی
۱۲۲,۲۹۴	۱۰۲,۹۱۴	۱۲۲,۵۱۶	۱۰۷,۸۵۸	جمع

علت افزایش هزینه های مالی ، افزایش مبلغ وام دریافتی از بانک ملت ، تجارت ، شهر و سینا که عمدتاً از محل مطالبات سایکو و سازه گستر میباشد .

سایر درآمدهای (هزینه) های غیر عملیاتی:

شرکت اصلی		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
۱۱۳,۲۹۵	۶۷,۷۱۱	درآمد حاصل از بهره تحقق نیافته
۸,۳۰۳	۱۷,۵۳۷	سود حاصل از سپرده گذاری بانکی
۴۶	۱۱	سود حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۰	۰	سود ناشی از فروش دارایی
۰	۴,۱۳۴	سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی تینا صنعت مبدل
۹۵,۵۰۴	۶۶,۴۳۶	سود(زیان) تسعیر ارز یا تسویه دارایی غیر مرتبط با عملیات
۷,۲۵۰	۴,۸۷۹	سایر
۲۲۴,۳۹۸	۱۶۰,۷۰۸	جمع:
گروه		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
۱۱۳,۲۹۵	۶۷,۷۱۱	درآمد حاصل از بهره تحقق نیافته
۸,۳۰۷	۱۷,۵۵۳	سود حاصل از سپرده گذاری بانکی
۴۶	۱۱	سود حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
۰	۰	سود ناشی از فروش دارایی
۹۵,۵۰۴	۶۶,۴۳۶	سود(زیان) تسعیر ارز یا تسویه دارایی غیر مرتبط با عملیات
۷,۲۵۹	۴,۳۰۱	سایر
۲۲۴,۴۱۱	۱۵۶,۰۱۲	جمع:

مقدار تولید

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نوع محصولات(تن)
۲,۹۸۱	۲,۴۵۰	انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی(اصلی)
۴,۳۷۱	۳,۵۲۴	انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی(گروه)

مبلغ فروش

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نوع محصول
۱۶,۳۰۰,۲۳۸	۹,۶۷۲,۵۷۱	انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی(اصلی)
۱۴,۸۱۰,۰۸۴	۸,۹۹۲,۳۸۸	انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی(گروه)

بررسی وضعیت فروش شرکت در گروه های محصولات به شرح ذیل می باشد:

شرکت	شرح محصول	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
اصلی	انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی	۶,۲۱۹,۲۷۵	۱۰,۱۳۲,۸۶۸
	مواد ، قطعات و محصولات	۳,۴۵۳,۲۹۶	۶,۱۶۷,۳۷۰
گروه	انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی	۷,۹۲۸,۸۲۸	۱۳,۳۲۳,۰۰۲
	مواد ، قطعات و محصولات	۱,۰۶۳,۵۶۰	۱,۴۸۷,۰۸۲

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
شرح	واحد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد شعب و دفاتر			
تعداد کل کارکنان		۲۹۷	۳۶۶
تعداد نفر ساعت			
تعداد مشتریان		۸۲	۸۲
وضعیت رتبه بندی			
رتبه در میان ۱۰۰ شرکت برتر		۲۳۷	۲۳۷
سود عملیاتی	میلیون ریال	۳۶۳,۵۱۱	۱,۶۲۹,۹۴۶
سود قبل از مالیات		۳۵۸,۸۹۰	۱,۷۳۲,۰۵۰
سود نقدی	میلیون ریال		
مزایا و پاداش کارکنان			
هزینه عمومی اداری		۱۸۰,۷۷۳	۷۰۹,۸۹۰
وضعیت مالیاتی			
مبلغ مالیات پرداخت شده		۲۶,۷۷۶	
اجتماعی			
تعداد کل کارکنان		۲۹۷	۳۶۶
درصد کارکنان تمام وقت		۹۹ درصد	۹۹ درصد
درصد کارکنان پاره وقت		۱ درصد	۱ درصد
نسبت گردش کارکنان			
تعداد کارکنان استخدام شده طی سال		۱۱	۳۴
نسبت گردش مدیران			
نسبت تعداد خانم به کل کارکنان		۱ درصد	۱ درصد
سلامتی و ایمنی			
تعداد تلفات کارکنان			
حوادث منجر به غیبت بیش از ۳ روز کارمند		۳ نفر	۳ نفر
سرمایه گذاری اجتماعی			
کمک های عام المنفعه (با اشاره به مصوبه مجمع عمومی مربوطه)			
محیط زیست			
مصرف گاز	متر مکعب	۲۹۸,۷۹۰	۳۳۷,۴۴۱
مصرف سوخت	لیتر	۹,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
مصرفه الکتریسیته (برق)	کیلو وات	۱,۵۰۰,۲۴۵	۱,۶۱۱,۴۹۶
مصرف آب	متر مکعب	۲۷,۰۹۱	۲۴,۴۱۵

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

گزارش تفسيري مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جدول تحلیل حساسیت سود(زیان) هر سهم					
الف : در صورت افزایش نرخ مواد اولیه ناشی از رشد نرخ ارز و نرخ جهانی مواد اولیه:					
شرح	نرخ میانگین مصرف مواد/ ریال	تناژ تولید/کیلوگرم	تاثیر ریالی افزایش بهای تمام شده/ میلیون ریال	سود ناخالص با فرض عدم افزایش نرخ فروش/ میلیون ریال	سود ناخالص به ازای هر سهم با فرض عدم افزایش نرخ فروش/ریال
دوره مورد گزارش	۱,۷۹۲,۸۴۵	۱,۳۳۸,۰۰۰	-	۸۹۱,۶۹۶	۳۷۸
تاثیر رشد ۵ درصدی	۱,۸۸۲,۴۸۷	۱,۳۳۸,۰۰۰	۲۱۶,۹۹۹	۶۷۴,۶۹۷	۲۵۶
تاثیر رشد ۱۰ درصدی	۱,۹۷۲,۱۳۰	۱,۳۳۸,۰۰۰	۴۵۸,۱۱۰	۴۳۳,۵۸۶	۱۶۵
تاثیر رشد ۱۵ درصدی	۲,۰۶۱,۷۷۲	۱,۳۳۸,۰۰۰	۶۷۵,۱۰۹	۲۱۶,۵۸۷	۸۲
تاثیر رشد ۲۰ درصدی	۲,۱۵۱,۴۱۴	۱,۳۳۸,۰۰۰	۹۱۶,۲۲۰	۲۴,۵۲۴	۹
ب-مفروضات تحلیل دوره ای شش ماهه منتهی به شهریور ۱۴۰۱:					
۱- اگر چه اغلب مواد اولیه خریداری شده بصورت داخلی تامین می شود لیکن باتوجه به وابستگی مواد اولیه به نرخ ارز و قیمت جهانی آن از میانگین نرخ مواد اولیه (اعم از داخلی و خارجی) به عنوان مبنای محاسبات استفاده شده است.					
۲- نرخ فروش محصولات معمولاً با تاخیر زمانی نسبت به رشد نرخ مواد اولیه و ارز صورت می پذیرد . لذا تاثیر سود و زیان نرخ رشد مواد اولیه با فرض عدم افزایش نرخ فروش محصول نیز محاسبه شده است.					

منابع مالی و غیر مالی مهم در دسترس شرکت و چگونگی استفاده از این منابع برای دستیابی به اهداف

شرکت در راستای استفاده از منابع مالی و غیر مالی همواره تلاش نموده است به نحوی اقدام نماید تا حداکثر استفاده از مزیت مذکور را برای خود فراهم نماید. به عنوان مثال شرکت در سال های گذشته توانسته است بخشی از نیازهای تامین مالی خود را از بازار سرمایه جذب نماید. تیم مدیریت شرکت همواره استراتژی هایی را به کار گرفته است تا بتواند ضمن کاهش هزینه های مالی مرتبط، تداوم ارتباط بلند مدت با نهادهای مذکور را حفظ نماید.

نتایج عملیات و چشم اندازها

مطالبات

مانده سررسید شده شرکت های خودروساز با توجه به پیگیری مجدانه مدیریت ارشد شرکت نسبت به سال گذشته کاهشی بوده است .

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت اصلی و فرعی به ترتیب نسبت به سال قبل به مبلغ ۶۹۱,۵۵۵ ریال و ۷۶۹,۶۷۳ میلیون ریال افزایش یافته است. افزایش موجودی مواد و کالا بدلیل ۱- افزایش شدید بهای مواد اولیه ۲- بالا نگه داشتن سطح موجودی های مواد اولیه شرکت در شرایط تورمی و تحریمی فعلی کشور

دارایی های ثابت

افزایش دارایی ثابت نسبت به سال قبل بابت تعمیرات اساسی در ساختمان و تاسیسات و نوسازی بخشی از ماشین آلات می باشد .

سود سهام پرداختنی

مانده سود سهام پرداختنی شرکت مرتبط با سهامدارانی می باشد که اطلاعاتی از حساب ایشان جهت پرداخت وجود ندارد .

سیاست پرداخت سود

پیشنهاد هیات مدیره در خصوص تقسیم سود به جهت حفظ توان نقدینگی شرکت به میزان ۱۰ درصد سود خالص سال جاری می باشد ، بدیهی است تصمیم گیری نهایی درخصوص میزان سود نقدی هر سهم برای سال مالی ۱۴۰۱ پس از برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مشخص خواهد شد.

تسهیلات مالی

تسهیلات اخذ شده با نرخ سود ۱۸ درصد میباشد با توجه به افزایش شدید نهاده های تولید، شرکت به جهت کاهش فشار به سرمایه در گردش اقدام به اخذ تسهیلات مالی نموده است که با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای تولید و فروش محصولات در سال مالی جاری احتمالا مانده تسهیلات شرکت متناسب با تورم افزایش یابد. لیکن تغییر نرخ سود تسهیلات در اختیار این مدیریت نمی باشد. بدیهی است تغییر در نرخ سود تسهیلات موجب تغییر در هزینه های مالی شرکت خواهد شد.

نتایج عملکرد شرکت

روند حجم فروش ۵ ساله اخیر شرکت نشان دهنده نوساناتی در طی سال های گذشته می باشد که بخش عمده این نوسانات ناشی از نوسانات بازار اقتصادی حاکم بر جامعه ایران می باشد در سال جاری علی رغم رکود تورمی حاکم بر صنعت کشور، شرکت با کنترل بهای تمام شده و بهبود ترکیب فروش خود در سود آوری موفق بوده است. برنامه سال آتی شرکت نیز حفظ وضعیت فعلی تولید و فروش و همچنین دستیابی به سطوح بالاتری از عملکرد در صورت بهبود وضعیت اقتصادی حاکم بر جامعه خواهد بود.

بررسی مذکور نشان از ثبات و افزایش نسبی فروش در گروه محصولات علی رغم دشوارتر شدن شرایط اقتصادی حاکم بر شرکت ها است لازم بذکر است بخشی از افزایش مبلغ فروش ناشی از افزایش نرخ بدلیل افزایش شدید بهای تمام شده می باشد.

-تحلیلی از چشم انداز شرکت:

اهداف شرکت شامل موارد ذیل می باشد که در راستای حفظ توان تولید و فروش تعریف گردیده اند:

※ افزایش سهم بازار رادیاتور

※ حفظ سهم بازار داخلی رادیاتور

※ افزایش سطح بهره وری نهادهای تولیدی

※ کاهش سطح موجودی های انبار

※ افزایش سودآوری

ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی در راستای دستورالعمل حاکمیت شرکتی

مدیریت در راستای حمایت از حقوق سرمایه گذاران و پیشگیری از وقوع تخلفات و توسعه شفافیت مطابق دستورالعمل مصوب

۱۳۹۷/۰۴/۲۷ سازمان بورس اوراق بهادار اقدامات زیر را انجام داده و بابت مابقی بندهای دستورالعمل نیز تمهیداتی اندیشیده شده که تا سال بعد کلیه تکالیف را انجام دهد.

۱- اتخاذ رویه مناسب در چهارچوب قوانین و مقررات بمنظور رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران

۲- انتخاب اعضای هیئت مدیره شرکت فرعی و نیز مدیران دارای تحصیلات، تجربه کافی برای ایفای مسئولیت های محوله

۳- تأیید معاملات با اشخاص وابسته بگونه ای که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود.

۴- حضور عضو مالی در ترکیب اعضا هیات مدیره با تجربه کافی.

۵- تدوین ساز و کارهای مناسب جهت جمع آوری و رسیدگی به گزارشات نقض قوانین و مقررات و نارسایی ها در شرکت.

۶- تعیین حقوق و مزایای مدیران ارشد اجرایی بگونه ای که متناسب با عملکرد آنها باشد و منجر به انگیزه بخشی آنها شود.

۷- تشکیل کمیته های حسابرسی بمنظور بررسی نقاط ضعف کنترل های داخلی، بهبود آنها و کاهش ریسک عملیات.

۸- تشکیل دبیرخانه های مستقل برای هیات مدیره و نیز تشکیل کمیته انتصابات در اواخر سال مورد گزارش.

۹- برگزاری مدون جلسات هیات مدیره و تهیه گزارش از اجرای مصوبات هیات مدیره توسط دبیرخانه مستقل هیات مدیره

۱۰- بررسی مداوم رعایت ضوابط و مقررات افشای سازمان بورس اوراق بهادار و پیگیری مداوم در خصوص پرداخت سود سهامداران طبق برنامه و زمانبندی پیش بینی

ریسک ها و مفروضان لازم برای دستیابی به اهداف:

۱- نوسانات قیمت فلزات اساسی به طور مشخص مس، برنج و آلومینیوم

۲- کاهش تعرفه های گمرکی محصولات مشابه وارداتی و افزایش سهم تولید کنندگان خارجی در بازار داخلی

۳- افزایش رکود تورمی ناشی از شرایط سخت اقتصادی

۴- تامین به موقع مواد و قطعات با توجه به سیاست های ارزی اعلام شده

بررسی و تحلیل عملکرد واقعی در مقایسه با دوره مشابه سال قبل :

با توجه به بررسی روند فروش، شرکت توانسته است به سطح بالاتری از فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل در برخی از گروه های محصول دست یابد.

افزایش مبلغ فروش نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش نرخ متناسب با افزایش بهای تمام شده بوده است.

مقایسه عملکرد داخلی شرکت با نتایج برون سازمانی :

با توجه به عدم فعالیت شرکت های رقیب در صنعت رادیاتور در بازار بورس اوراق بهادار تهران، اطلاعات قابل اتکایی جهت مقایسه با نتایج عملکرد شرکت در دسترس نمی 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.

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت رادیاتور ایران - سهامی عام مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی :
۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	صورت سود و زیان جامع تلفیقی
۴	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۶	صورت جریان های نقدی تلفیقی
	ب- صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام):
۷	صورت سود و زیان جداگانه
۸	صورت سود و زیان جامع جداگانه
۹	صورت وضعیت مالی جداگانه
۱۰	صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
۱۱	صورت جریان های نقدی جداگانه
۱۲-۶۳	ج - یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره (موظف)	مهدی حسین نژاد	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
	عضو هیات مدیره (موظف)	فرشید الوند	شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)
	نایب رئیس هیات مدیره (موظف)	فرید صباحی	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	محمدرضا عطائی اصفهانی	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
	عضو هیات مدیره (موظف)	احمد مددی طائمه	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۹۹۲,۳۸۸	۱۴,۸۱۰,۰۸۴	۵ درآمدهای عملیاتی
(۶,۹۷۰,۴۹۸)	(۱۱,۷۹۵,۶۰۹)	۷ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۰۲۱,۸۹۰	۳,۰۱۴,۴۷۵	سود ناخالص
(۵۵۳,۱۳۹)	(۱,۱۴۶,۲۷۳)	۸ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۳۱۵,۶۵۹	۱,۰۲۰,۶۷۰	۹ سایر درآمدها
(۲۳۶,۰۳۰)	(۱,۱۲۸,۸۴۳)	۱۰ سایر هزینه ها
۱,۵۴۸,۳۸۰	۱,۷۶۰,۰۲۹	سود عملیاتی
(۱۰۷,۸۵۸)	(۱۲۲,۵۱۶)	۱۱ هزینه های مالی
۱۵۶,۰۱۲	۲۲۴,۴۱۱	۱۲ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۵۹۶,۵۳۴	۱,۸۶۱,۹۲۴	سود قبل از مالیات
(۳۱۳,۸۸۷)	(۳۴۳,۹۸۶)	۲۹ هزینه مالیات بر درآمد
۱,۲۸۲,۶۴۷	۱,۵۱۷,۹۳۸	سود خالص
۱,۲۸۲,۶۴۷	۱,۵۱۷,۹۳۸	سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
		سود هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
		سود پایه هر سهم:
۳۲۳	۳۷۴	عملیاتی (ریال)
۱۱	۲۲	غیر عملیاتی (ریال)
۳۳۴	۳۹۶	۱۳ سود پایه هر سهم (ریال)

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

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۸۲,۶۴۷	۱,۵۱۷,۹۳۸	سود خالص
		سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
-	۳,۰۵۲,۵۹۷	۱۴ مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود
۱,۲۸۲,۶۴۷	۴,۵۷۰,۵۳۵	سود جامع
۱,۲۸۲,۶۴۷	۴,۵۷۰,۵۳۵	سود جامع قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

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

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

صورت وضعيت مالي تلفيقي

به تاريخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	يادداشت
ميليون ريال	ميليون ريال	
		دارايي ها:
		دارايي هاي غير جاري :
۳۳۲,۰۹۵	۳,۵۵۸,۳۸۶	۱۴ دارايي هاي ثابت مشهود
۱,۳۹۸	۲,۵۸۶	۱۶ دارايي هاي نامشهود
۵۴۱	۵۶۹	۱۷ سرمايه گذاري هاي بلند مدت
۱۹,۵۰۶	۲۵,۸۹۴	۱۸-۲ دريافتي هاي بلند مدت
۳۵۳,۵۴۰	۳,۵۸۷,۴۳۵	جمع دارايي هاي غير جاري
		دارايي هاي جاري :
۲۴۷,۷۷۸	۲,۳۵۳,۳۲۴	۱۹ پيش پرداخت ها
۲,۴۵۰,۱۱۵	۳,۰۶۲,۵۶۳	۲۰ موجودي مواد و کالا
۳,۳۷۸,۹۳۰	۴,۵۰۶,۷۲۲	۱۸ دريافتي هاي تجاري و ساير دريافتي ها
۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۲۱ سرمايه گذاري هاي کوتاه مدت
۴۲۴,۷۳۲	۸۰۲,۵۸۲	۲۲ موجودي نقد
۶,۵۱۷,۵۵۵	۱۰,۷۴۱,۱۹۱	جمع دارايي هاي جاري
۶,۸۷۱,۰۹۵	۱۴,۳۲۸,۶۲۵	جمع دارايي ها
		حقوق مالكانه و بدهي ها:
		حقوق مالكانه
۸۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۴,۴۱۴	۲۳ سرمايه
۸۵,۰۰۰	۱۷۶,۶۶۳	۲۴ اندوخته قانوني
-	۱,۲۶۷,۵۹۷	مازاد تجديد آرزياي دارايي
۳۰,۳۱۳	۳۰,۳۱۳	۲۵ ساير اندوخته ها
۲,۱۵۵,۰۵۱	۱,۷۴۴,۰۸۷	سود انباشته
(۱,۸۴۴)	(۱,۸۴۴)	۲۶ سهام خزانه
۳,۱۱۸,۵۲۰	۷,۰۷۱,۲۳۰	جمع حقوق مالكانه
		بدهي ها:
		بدهي هاي غير جاري :
۲۳۸,۵۶۵	۳۳۸,۶۳۲	۲۸ ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان
۲۳۸,۵۶۵	۳۳۸,۶۳۲	جمع بدهي هاي غير جاري
		بدهي هاي جاري:
۲,۵۳۷,۲۹۵	۵,۶۷۳,۵۹۹	۲۷ پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها
۳۱۷,۰۲۲	۴۱۹,۹۲۳	۲۹ ماليات پرداختني
۲۸,۵۰۴	۳۵,۸۷۹	۳۰ سود سهام پرداختني
۴۱۹,۶۷۶	۵۸۲,۱۸۷	۳۱ تسهيلات مالي
۱۴۸,۲۴۰	۱۰۳,۷۳۶	۳۲ ذخاير
۶۳,۲۷۳	۱۰۳,۴۳۹	۳۳ پيش دريافت ها
۳,۵۱۴,۰۱۰	۶,۹۱۸,۷۶۳	جمع بدهي هاي جاري
۳,۷۵۲,۵۷۵	۷,۲۵۷,۳۹۵	جمع بدهي ها
۶,۸۷۱,۰۹۵	۱۴,۳۲۸,۶۲۵	جمع حقوق مالكانه و بدهي ها

يادداشت هاي توضيحي ، بخش جدائي ناپذير صورت هاي مالي است .

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سرمایه	تعهد صاحبان سهام	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	(۲۱,۲۲۵)	۷۹,۴۰۱	۳۰,۳۱۳	-	(۴۱,۸۴۳)	۱,۹۷۲,۷۱۱
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۲,۶۴۷
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۱۶۹,۲۶۷)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	۳۱,۸۷۰	۳۱,۸۷۰
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	(۲۰,۶۶۶)	(۲۰,۶۶۶)
کسر سهام خزانه	-	-	-	-	-	۲۸,۷۹۵	-
ایفای تعهد صاحبان سهام	۲۱,۲۲۵	-	-	-	-	-	۲۱,۲۲۵
تخصیص اندوخته قانونی	-	۵,۵۹۹	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۵۰,۰۰۰	-	۸۵,۰۰۰	۳۰,۳۱۳	۲,۱۵۵,۰۵۱	(۱,۸۴۴)	۳,۱۱۸,۵۲۰
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	-	۸۵,۰۰۰	۳۰,۳۱۳	۲,۱۵۵,۰۵۱	(۱,۸۴۴)	۳,۱۱۸,۵۲۰
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	۱,۵۱۷,۹۳۸
سایر اقلام سود و زیان جامع	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۲,۵۹۷
سود جامع سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	۷,۶۸۹,۰۵۵
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۶۱۷,۸۲۵)
افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی	۱,۷۸۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۱,۲۱۹,۴۱۴	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۹۱,۶۶۳	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۸۵۴,۴۱۴	-	۱۷۶,۶۶۳	۳۰,۳۱۳	۱,۲۶۷,۵۹۷	(۱,۸۴۴)	۷,۰۷۱,۲۳۰

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

شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۳۷۵,۴۸۸	۱,۳۲۲,۱۲۱	نقد حاصل از عملیات
(۱۳۳,۵۰۲)	(۲۴۱,۰۸۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۴۱,۹۸۶	۱,۰۸۱,۰۳۶	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۱۷۷,۹۳۰)	(۲۶۵,۷۳۶)	پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
-	۱۹	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۱	۴۶	دریافت های نقدی ناشی از سود سهام
۱۷,۵۵۳	۸,۳۰۷	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۱۶۰,۳۶۶)	(۲۵۷,۳۶۴)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۸۱,۶۲۰	۸۲۳,۶۷۲	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی ناشی از فعالیت های تامین مالی :
۲۱,۲۲۵	-	دریافت های نقدی ناشی از آورده نقدی افزایش سرمایه
۱,۴۴۴,۵۳۲	۲,۲۶۱,۱۴۲	دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات مالی
(۱,۴۵۰,۵۱۰)	(۲,۰۶۸,۷۷۱)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی
(۱۰۷,۸۵۸)	(۱۲۲,۵۱۶)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات مالی
(۱۵۸,۹۹۴)	(۶۱۱,۱۸۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲۵۱,۶۰۵)	(۵۴۱,۳۲۶)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱۶۹,۹۸۵)	۲۸۲,۳۴۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۲۸,۲۸۱	۴۲۴,۷۳۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۶۶,۴۳۶	۹۵,۵۰۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴۲۴,۷۳۲	۸۰۲,۵۸۲	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

صورت سود وزيان جداگانه

سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

يادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	
	ميليون ريال	ميليون ريال	
درآمدهای عملیاتی	۱۶,۳۰۰,۲۳۸	۹,۶۷۲,۵۷۱	۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۳,۵۵۳,۴۱۸)	(۷,۸۱۴,۹۰۲)	۷
سود ناخالص	۲,۷۴۶,۸۲۰	۱,۸۵۷,۶۶۹	
هزینه های فروش ، اداري و عمومي	(۹۳۷,۰۴۳)	(۴۸۱,۴۰۹)	۸
سایر درآمدها	۱,۲۵۶,۶۲۱	۸۳۷,۹۸۸	۹
سایر هزینه ها	(۱,۴۳۶,۴۵۲)	(۷۵۱,۷۸۷)	۱۰
سود عملیاتی	۱,۶۲۹,۹۴۶	۱,۴۶۲,۴۶۱	
هزینه های مالی	(۱۲۲,۲۹۴)	(۱۰۲,۹۱۴)	۱۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۲۴,۳۹۸	۱۶۰,۷۰۸	۱۲
سود قبل از مالیات	۱,۷۳۲,۰۵۰	۱,۵۲۰,۲۵۵	
هزینه مالیات بر درآمد	(۳۱۱,۵۱۸)	(۲۷۴,۰۸۴)	
سود خالص	۱,۴۲۰,۵۳۲	۱,۲۴۶,۱۷۱	
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی (ريال)	۳۴۷	۳۱۰	
غير عملیاتی (ريال)	۲۲	۱۳	
سود پایه هر سهم (ريال)	۳۷۰	۳۲۴	۱۳

يادداشت های توضیحي ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود خالص	۱,۴۲۰,۵۳۲	۱,۲۴۶,۱۷۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:		
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ثابت مشهود	۱۴	۳,۰۵۲,۵۹۷
		-
سود جامع	۴,۴۷۳,۱۲۹	۱,۲۴۶,۱۷۱

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

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

صورت وضعيت مالي جداگانه

به تاريخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

يادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارايي ها:		
دارايي هاي غير جاري :		
دارايي هاي ثابت مشهود	۱۴	۳,۵۰۷,۸۲۸
سرمايه گذاري در املاك	۱۵	۲,۵۷۹
دارايي هاي نامشهود	۱۶	۲,۳۶۹
سرمايه گذاري هاي بلند مدت	۱۷	۳۰,۴۸۹
دريافتي هاي بلند مدت	۱۸-۲	۱۸,۰۲۷
جمع دارايي هاي غير جاري		۳,۵۶۱,۲۹۲
دارايي هاي جاري :		
پيش پرداخت ها	۱۹	۲,۲۹۷,۸۱۹
موجودي مواد و كالا	۲۰	۲,۵۹۳,۹۶۰
دريافتي هاي تجاري و ساير دريافتي ها	۱۸	۴,۳۵۴,۰۰۸
سرمايه گذاري هاي كوتاه مدت	۲۱	۱۶,۰۰۰
موجودي نقد	۲۲	۷۱۰,۵۶۴
جمع دارايي هاي جاري		۹,۹۷۲,۳۵۱
جمع دارايي ها		۱۳,۵۳۳,۶۴۳
حقوق مالكانه و بدهي ها		
حقوق مالكانه:		
سرمايه	۲۳	۳,۸۵۴,۴۱۴
اندوخته قانوني	۲۴	۱۶۷,۶۶۳
مازاد تجديد آرزايي دارايي ها		۱,۲۶۷,۵۹۷
ساير اندوخته ها	۲۵	۳۰,۳۱۳
سود انباشته		۱,۴۸۱,۸۶۹
جمع حقوق مالكانه		۶,۸۰۱,۸۵۶
بدهي ها:		
بدهي هاي غير جاري :		
ذخير ه مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۸	۲۵۸,۶۸۰
جمع بدهي هاي غير جاري		۲۵۸,۶۸۰
بدهي هاي جاري :		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۷	۵,۲۸۸,۸۹۱
ماليات پرداختنی	۲۹	۳۷۷,۴۸۱
سود سهام پرداختنی	۳۰	۳۸,۵۵۴
تسهيلات مالي	۳۱	۵۸۲,۱۸۷
ذخاير	۳۲	۸۲,۵۵۵
پيش دريافت ها	۳۳	۱۰۳,۴۳۹
جمع بدهي هاي جاري		۶,۴۷۳,۱۰۷
جمع بدهي ها		۶,۷۳۱,۷۸۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي ها		۱۳,۵۳۳,۶۴۳

يادداشت هاي توضيحي ، بخش جدايي ناپذير صورت هاي مالي است .

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سرمایه	تعهد صاحبان سهام	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	(۲۱,۲۲۵)	۷۱,۸۵۹	۳۰,۳۱۳	-	۹۴۹,۶۷۹	۱,۸۴۰,۶۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰:							-
سود خالص سال ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۶,۱۷۱
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	-	(۱۷۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	-	(۲۰,۶۶۶)	(۲۰,۶۶۶)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	۳۱,۸۷۰	۳۱,۸۷۰
کسر سهام خزانه	-	-	-	-	-	۲۸,۷۹۵	-
ایفای تعهد صاحبان سهام	-	۲۱,۲۲۵	-	-	-	-	۲۱,۲۲۵
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۳,۱۴۱	-	(۱۳,۱۴۱)	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۵۰,۰۰۰	-	۸۵,۰۰۰	۳۰,۳۱۳	۱,۹۸۳,۹۱۴	-	۲,۹۴۹,۲۲۷
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۵۰,۰۰۰	-	۸۵,۰۰۰	۳۰,۳۱۳	۱,۹۸۳,۹۱۴	-	۲,۹۴۹,۲۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱:							
سود خالص سال ۱۴۰۱	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۰,۵۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع	-	-	-	-	۳,۰۵۲,۵۹۷	-	۳,۰۵۲,۵۹۷
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	(۶۲۰,۵۰۰)	(۶۲۰,۵۰۰)
افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی	۱,۷۸۵,۰۰۰	-	-	-	(۱,۷۸۵,۰۰۰)	-	-
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۱,۲۱۹,۴۱۴	-	-	-	(۱,۲۱۹,۴۱۴)	-	-
تخصیص اندوخته قانونی	-	-	۸۲,۶۶۳	-	-	(۸۲,۶۶۳)	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۸۵۴,۴۱۴	-	۱۶۷,۶۶۳	۳۰,۳۱۳	۱,۲۶۷,۵۹۷	-	۶,۸۰۱,۸۵۶

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

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

صورت جريان هاي نقدي جداگانه

سال مالي منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

يادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	ميليون ريال	ميليون ريال
جريان هاي نقدي حاصل از فعاليت هاي عملياتي:		
نقد حاصل از عمليات	۳۴	۳۱۲,۲۶۵
پرداخت هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۱۸,۸۴۲)	(۱۱۴,۱۳۴)
جريان خالص ورود نقد حاصل از فعاليت هاي عملياتي	۹۴۷,۱۰۹	۱۹۸,۱۳۱
جريان هاي نقدي ناشی از فعاليت هاي سرمايه گذاري :		
پرداخت هاي نقدي بابت خريد دارايي هاي ثابت مشهود	(۲۲۱,۶۳۶)	(۱۷۳,۸۴۹)
دريافت نقدي بابت فروش سرمايه گذاري هاي بلند مدت	۱۹	-
دريافت هاي نقدي ناشی از سود سهام	۴۶	۱۱
دريافت هاي نقدي ناشی از سود ساير سرمايه گذاري ها	۸,۳۰۳	۱۷,۵۳۷
جريان خالص خروج نقد ناشی از فعاليت هاي سرمايه گذاري	(۲۱۳,۲۶۸)	(۱۵۶,۳۰۱)
جريان خالص ورود نقد قبل از فعاليت هاي تامين مالي	۷۳۳,۸۴۱	۴۱,۸۳۰
جريان هاي نقدي ناشی از فعاليتهاي تامين مالي :		
دريافت هاي نقدي ناشی از آورده نقدي افزايش سرمايه	-	۲۱,۲۲۵
دريافت هاي نقدي ناشی از تسهيلات مالي	۲,۲۶۱,۱۴۲	۱,۴۲۸,۰۳۲
پرداخت هاي نقدي بابت اصل تسهيلات مالي	(۲,۰۶۴,۳۶۶)	(۱,۴۰۰,۲۶۱)
پرداخت هاي نقدي بابت سود تسهيلات مالي	(۱۲۲,۲۹۴)	(۱۰۲,۹۱۴)
پرداخت هاي نقدي بابت سود سهام	(۶۱۱,۱۸۳)	(۱۵۹,۰۷۲)
جريان خالص (خروج) نقد ناشی از فعاليت هاي تامين مالي	(۵۳۶,۷۰۱)	(۲۱۲,۹۹۰)
خالص افزايش (کاهش) در موجودی نقد	۱۹۷,۱۴۰	(۱۷۱,۱۶۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۱۷,۹۲۰	۵۲۲,۶۴۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹۵,۵۰۴	۶۶,۴۳۶
مانده موجودی نقد در پايان سال	۷۱۰,۵۶۴	۴۱۷,۹۲۰

يادداشت هاي توضيحي ، بخش جدائي ناپذير صورت هاي مالي است .

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سهامی عام رادیاتور ایران (شرکت اصلی) و شرکت فرعی آن تینا صنعت مبدل (سهامی خاص) است. شرکت رادیاتور ایران سهامی عام به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۶۳۶۰۷۶ در تاریخ ۱۳۴۱/۰۸/۰۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۸۴۳۵ مورخ ۱۳۴۱/۰۸/۲۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقبا از تاریخ ۱۳۴۳/۰۲/۱۶ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۰۱۱/۱۲ به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۵/۰۸/۱۶ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۵/۱۲/۰۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت رادیاتور ایران جزو شرکت های فرعی شرکت سایپا است و شرکت نهایی گروه، شرکت سایپا می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت کیلومتر ۱۵ جاده قدیم کرج و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از تاسیس کارخانه برای ساخت انواع رادیاتور مخصوص از قبیل کامیون، تراکتور و سایر وسائط نقلیه موتوری، واردات ماشین آلات مخصوص و مواد اولیه مورد مصرف کارخانه فرآورده های خودرو و در صورت امکان صادرات آنها و همچنین سرمایه گذاری و فعالیت بازرگانی و تولیدی در زمینه کلیه امور تحقیقاتی و طراحی و ساخت قسمتهای مختلف انواع خودرو و تولید یا مشارکت در تولید انواع خودرو و خرید و فروش سهام سایر شرکتها و کارخانجات. عمده فعالیت گروه و شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش شامل: تولید و فروش رادیاتور (مسی، برنجی و آلومینیومی) بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۲	۱۴	۱۲	۱۴	کارکنان رسمی
۲۴۴	۲۳۳	۳۶۱	۲۳۴	کارکنان قراردادی
۴۶	۱۱۹	۴۶	۲۵۲	کارکنان مامور
۳۰۲	۳۶۶	۴۱۹	۵۰۰	

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- استاندارد ۱۶ آثار تغییر نرخ ارز که از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشند، باتوجه به رویه مورد عمل شرکت،

بکارگیری این استاندارد تاثیر با اهمیتی بر اقلام صورت های مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱- صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و درمورد زیر از ارزش منصفانه استفاده شده است.

۳-۱-۱-۱- زمین های شرکت بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۲-۱۴)

۳-۱-۱-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان

بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور

بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و

قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر

الف - داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب - داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیرمستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج - داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

۳-۲- مبنای تلفیق:

۳-۲-۱- صورت مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت فرعی آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲-۲- صورت 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.

۳-۲-۳- 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.

۳-۲-۴- شرکت مشمول تلفیق، شرکت تینا صنعت مبدل (سهامی خاص) می باشد. که پایان سال مالی آن انتهای اسفند ماه هر سال می باشد.

۳-۳- موجودی نقد و معادل نقد

موجودی نقد و معادل نقد شامل موجودی صندوق، سپرده های دیداری نزد بانک ها و سپرده های سرمایه گذاری های کوتاه مدت است که سررسید آن حداکثر سه ماه است.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

۳-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، هنگام انتقال کالا و واگذاری حق مالکیت آن ها در زمانی که تمام شرایط زیر را احراز نماید، شناسایی می شود:

۳-۴-۲-۱- گروه مخاطرات و مزایای عمده مالکیت کالا را به خریدار منتقل کرده باشد.

۳-۴-۲-۲- گروه دخالت مدیریتی مستمر در حدی که بطور معمول با مالکیت همراه است و کنترل موثر کالای فروش رفته را برای خود حفظ نکرده باشد.

۳-۴-۲-۳- مبلغ درآمد عملیاتی را بتوان به طور اتکا پذیر اندازه گیری نمود.

۳-۴-۲-۴- جریان ورود منافع اقتصادی به درون گروه محتمل باشد.

۳-۴-۲-۵- مخارجی که در ارتباط با کالای فروش رفته تحمل شده یا خواهد شد را بتوان به گونه ای اتکاپذیر اندازه گیری نمود.

۳-۵- گزارشگری برحسب قسمت‌های مختلف:

۳-۵-۱- قسمت های گروه در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمت ها، حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت ها اعم از برون سازمانی یا داخلی باشد، یا نتیجه عملیات قسمت، اعم از سود یا زیان، حداقل ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمت های سود ده یا مجموع زیان های عملیاتی قسمت های زیان ده، هر کدام که قدر مطلق آن بزرگتر است باشد، یا دارایی های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارای های تمام قسمت ها باشد. توضیح این که جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی که قابل انتساب به قسمت های قابل گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد عملیاتی شرکت باشد.

۳-۵-۲- اطلاعات قسمت‌های قابل گزارش بر اساس همان رویه های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورتهای مالی شرکت، تهیه شده است.

۳-۵-۳- درآمد عملیاتی قسمت ناشی از معاملات با سایر قسمت ها (انتقالات بین قسمت ها)، بر مبنای همان رویه مورد عمل شرکت برای قیمت گذاری آن انتقالات، اندازه گیری می شود. هزینه های عملیاتی قسمت شامل هزینه های مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینه های مستقیم قابل انتساب به قسمت و نیز آن بخش از هزینه های مشترک می باشد که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی شرکت، به قسمت قابل گزارش تخصیص می یابد.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۶- تسعیر ارز

۳-۶-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است ، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های در دسترس به شرح زیر می باشد:

مابنده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر - ریال
صندوق	یورو	۴۳۰,۶۷۰
	دلار	۴۰۲,۰۰۰
	درهم	۱۰۹,۴۶۰
	کرون سوئد	۳۸,۰۶۲
	یوند	۴۸۹,۶۰۴
بانک ارزی ملی	دلار	۳۶۶,۰۰۰
بانک ارزی تجارت	دلار	۳۶۶,۰۰۰
بانک ارزی ملت	دلار	۳۶۶,۰۰۰
سایر بانک ها	دلار	۳۶۶,۰۰۰
	یورو	۳۹۲,۱۰۰
	درهم	۹۹,۶۶۰
	دلار	۳۶۶,۰۰۰
دریافتنی ها	درهم	۹۹,۶۶۰
	یورو	۳۹۲,۱۰۰
	دلار	۳۶۶,۰۰۰
پرداختنی ها	دلار	۳۶۶,۰۰۰

۳-۶-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۷- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی که مشخصاً قابل انتساب به دارایی های واجد شرایطی است که آماده سازی آنها جهت استفاده مورد نظر یا فروش، الزاماً در دوره زمانی قابل ملاحظه ای به طول می انجامد، به بهای تمام شده آن دارایی ها اضافه میگردد. درآمد سرمایه گذاری حاصل از سرمایه گذاری موقت وجوه استقراری که برای دارایی های واجد شرایط خرج نشده است، از مخارج تامین مالی قابل احتساب در بهای تمام شده دارایی واجد شرایط کسر میگردد. سایر مخارج تامین مالی در دوره وقوع در صورت سود و زیان طبقه بندی می شود.

۳-۸- دارایی های ثابت مشهود

۳-۸-۱- 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 باقی مانده 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 .

۳-۸-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی موردانتظار(شامل عمرمفید

برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه میشود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات و ابزارآلات	۴ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۸ ساله و ۱۲ درصد	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۳ و ۵ ساله	خط مستقیم
قالب ها	۶ ساله	خط مستقیم

شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۸-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی 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 تاسیسات ساختمانی) پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک سال مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۹- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۳-۹-۱- افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی داراییها ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بندی میشود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس مییابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است، در این صورت، این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور شود.

۳-۹-۲- کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی میشود. هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش باید تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدهکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۳-۹-۳- مازاد تجدید ارزیابی منعکس شده در سرفصل حقوق مالکانه، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط واحد تجاری، مستقیماً به حساب سود انباشته منظور شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاک مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن است. افزایش سرمایه به طور مستقیم، از محل مازاد تجدید ارزیابی مجاز نیست، مگر در مواردی که به موجب قانون تجویز شده باشد.

۳-۹-۴- پس از بررسی کارشناسان رسمی و تایید مبلغ ۱۷۸۵۰۰۰ ریال افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی زمین های شرکت انجام گردید و به سرمایه انتقال یافت.

۳-۱۰- دارایی های نامشهود

۳-۱۰-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود.

۳-۱۰-۲- 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 افزارهای رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۱۱- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۱۱-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۱۱-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۱۱-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۱۱-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۱۱-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می باید. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۱۲- سود سهام تقسیمی

سود سهام متعلق به سهامداران شرکت پس از تصویب توسط مجمع عمومی صاحبان سهام به عنوان بدهی شناسایی می شود.

۳-۱۳- موجودی مواد و کالا

۳-۱۳-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هریک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد.

نوع موجودی	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای ساخته شده	میانگین موزون متحرک
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون متحرک

۳-۱۴- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها اندازه گیری میشود. درآمد سرمایه گذاری در املاک، به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی میشود. سرمایه گذاری در املاک شامل سرمایه گذاری در ساختمان است که عملیات ساخت و توسعه آن به اتمام رسیده و به جهت ارزش بالقوه ای که از نظر سرمایه گذاری دارد (افزایش ارزش و اجاره) و نه به قصد استفاده توسط شرکت نگهداری میشود. با توجه به اینکه شرکت یک ساختمان خود را به شرکت فرعی اجاره داده است از سرفصل سرمایه گذاری در املاک تنها برای شرکت اصلی موضوعیت خواهد داشت و در تلفیق در طبقه دارایی ثابت طبقه بندی شده است.

شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه روی داده های گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان سال مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۱۵-۳- ذخیره تضمین محصولات

ذخیره تضمین محصولات (گارانتی) بر مبنای یک درصد فروش سالانه محصولات مشمول تضمین و برآورد شرکت نسبت به تعهدات موجود محاسبه و به حساب گرفته می شود.

۲-۱۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۱۶-۳- سرمایه گذاری ها :

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	اندازه گیری سرمایه گذاری های بلند مدت:
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
شناخت درآمد:		
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت وضعیت مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت 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 جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۱۷-۳- سهام خزانه

۱-۱۷-۳- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت میشود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه میشود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمیشود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۲-۱۷-۳- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمیشود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب « صرف (کسر) سهام خزانه » شناسایی و ثبت میشود.

۳-۱۷-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب « صرف (کسر) سهام خزانه » به حساب سود (زیان) انباشته منتقل میشود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان « صرف سهام خزانه » در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل میشود.

۴-۱۷-۳- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه میشود.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸-۳- ماليات بر درآمد

۱-۱۸-۳- 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 باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۸-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود. ضمناً شایان ذکر است در دوره مورد گزارش تفاوت با اهمیت در نتایج شرکت اصلی و گروه نداشته است.

۴- قضاوت های عمده مدیریت درباره رویه های حسابداری و برآورد ها

۱-۴- قضاوت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

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

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

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		یادداشت	گروه :
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم		
۷,۶۳۷,۳۲۱	۳,۲۷۴,۴۷۱	۱۳,۱۸۹,۴۸۵	۴,۱۱۹,۶۲۳	۵-۲	داخلی: انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی فروش مواد و قطعات
۱,۰۶۳,۵۶۰		۱,۴۹۹,۶۰۹			
۸,۷۰۰,۸۸۱		۱۴,۶۸۹,۰۹۴			
۴۳۵,۴۸۱	۲۲۵,۷۱۹	۳۸۸,۲۶۴	۱۳۳,۸۶۶	۵-۳	صادراتی: انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی
۴۳۵,۴۸۱		۳۸۸,۲۶۴			
۹,۱۳۶,۳۶۲		۱۵,۰۷۷,۳۵۸			فروش ناخالص
(۶۹,۱۱۰)		(۸۸,۱۵۲)		-	برگشت از فروش
(۷۴,۸۶۴)		(۱۷۹,۱۲۲)		-	تخفیفات
۸,۹۹۲,۳۸۸		۱۴,۸۱۰,۰۸۴			فروش خالص

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		یادداشت	شرکت اصلی :
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم		
۵,۹۲۷,۷۶۸	۲,۲۷۹,۷۵۳	۹,۹۷۵,۰۷۸	۲,۸۷۴,۴۳۷	۵-۱	فروش خالص: داخلی: انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی
۱,۹۴۱,۰۹۲	۸۹۹,۸۶۴	۳,۹۲۱,۹۱۷	۱,۲۱۱,۹۵۵		فروش بازرگانی
۱,۵۱۲,۲۰۴		۲,۲۸۸,۷۱۵		۵-۲	فروش مواد و قطعات
۹,۳۸۱,۰۶۴		۱۶,۱۸۵,۷۱۰			
۴۳۵,۴۸۱	۲۲۵,۷۱۹	۳۸۸,۲۶۴	۱۳۳,۸۶۶	۵-۳	صادراتی: انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی
۴۳۵,۴۸۱		۳۸۸,۲۶۴			
۹,۸۱۶,۵۴۵		۱۶,۵۷۳,۹۷۴			فروش ناخالص
(۶۹,۱۱۰)		(۹۴,۶۱۴)			برگشت از فروش
(۷۴,۸۶۴)		(۱۷۹,۱۲۲)			تخفیفات
۹,۶۷۲,۵۷۱		۱۶,۳۰۰,۲۳۸			فروش خالص

۵-۱- فروش اقلام بازرگانی شامل رادیاتورهای آلومینیومی خریداری شده از شرکت فرعی می باشد .

۵-۲- فروش مواد اولیه خام (نوار آلومینیوم) و فن خریداری شده (شرکت سازه گستر) که تغییری در ماهیت آن صورت نگرفته است به عنوان سایر درآمدهای عملیاتی طبقه بندی گردیده است . (یادداشت توضیحی ۹)

۵-۳- فروش های صادراتی شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش بر اساس توافقات انجام شده با مشتریان و تعیین نرخ فروش رادیاتورهای صادراتی توسط هیئت مدیره شرکت صورت گرفته و به صورت ارزی از طریق مرزهای کشور به فروش رسیده است . شایان ذکر است فروش های صادراتی به نام و با استفاده از کارت بازرگانی شرکت وبخش عمده آن جهت تامین واردات توسط عوامل فروش صورت گرفته است .

۵-۴- نرخ های فروش بر اساس قرارداد های منعقد و طبق مصوبه هیات مدیره تعیین شده است .

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۵ - باتوجه به اینکه کلیه محصولات تولیدی این شرکت دارای گارانتی و خدمات پس از فروش میباشد لذا مطابق آیین نامه شرکت، محصولات دارای ایراد برگشت داده شده است. همچنین لازم به ذکر است تخفیفات فروش عمدتاً مربوط به فروش رادیاتورهای آلومینیومی به نمایندگان شرکت بوده و باتوجه به اینکه در سالهای قبل تخفیفات در نیمه دوم سال مطابق آیین نامه برای نمایندگان لحاظ میگردید اما در سال جاری مطابق مصوبه جدید هیات مدیره تخفیفات از ابتدای سال لحاظ گردیده است که این امر باعث افزایش تخفیفات نسبت به سال قبل گردیده است.

۵-۶- خالص درآمد عملیاتی شرکت اصلی به تفکیک وابستگی اشخاص به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		
یادداشت	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل
	میلیون ریال		میلیون ریال	
اشخاص وابسته:				
شرکتهای گروه سایپا	۴,۲۵۰,۰۷۹	۲۶.۱	۲,۱۴۰,۷۳۹	۲۲.۱
شرکت فرعی (تینا صنعت مبدل)	۱,۶۵۴,۱۱۷	۱۰.۱	۷۹۴,۲۴۴	۸.۲
سایر مشتریان:				
سایر شرکتهای و اشخاص (داخلی)	۱۰,۰۰۷,۷۷۹	۶۱.۴	۶,۳۰۴,۷۹۰	۶۵.۲
سایر شرکتهای و اشخاص (صادراتی)	۳۸۸,۲۶۳	۲.۴	۴۳۲,۷۹۸	۴.۵
فروش خالص	۱۶,۳۰۰,۲۳۸	۱۰۰	۹,۶۷۲,۵۷۱	۱۰۰

۵-۶-۱- فروش شرکت اصلی به شرکتهای وابسته گروه سایپا به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال		میلیون ریال	
شرکت سازه گستر سایپا		۴,۰۴۸,۷۲۸	
شرکت سایپا یدک		۱۵۹,۲۳۱	
شرکت زامیاد		۴۲,۱۲۰	
		۲,۱۴۰,۷۳۹	
		۲,۰۴۹,۵۳۳	
		۴۱,۸۳۴	
		۴۹,۳۷۲	

۵-۶-۲- فروش شرکت اصلی به سایر شرکت ها و اشخاص به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال		میلیون ریال	
شرکت سایپکو (سایر اشخاص وابسته)		۱,۵۹۴,۶۰۴	
شرکت تراکتور سازی تبریز		۱,۲۶۵,۷۶۳	
شرکت ایران خودرو دیزل		۷۱۴,۲۶۸	
ایل بیگی حسن وحسین وغزاله		۷۱۳,۱۵۷	
شرکت تعاونی اصفهان (نماینده فروش)		۳۰۸,۱۱۷	
شرکت قالبسازان نوآور		۱۰۸,۶۵۷	
شرکت آلومینیوم پارس (سایر اشخاص وابسته)		۴۳۵,۲۷۴	
شرکت بسا پارس صنعت		۱۱,۴۸۹	
نمایندگان فروش		۵,۳۰۳,۲۱۳	
		۲,۸۶۳,۶۴۲	
		۶,۳۰۴,۷۹۰	
		۱۰,۰۰۷,۷۷۹	

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۶-۵- فروش صادراتی (خالص) شرکت اصلی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲,۹۰۶	۸۰,۶۳۳	SANAN LTD
۷۲,۸۳۵	۳۰,۹۸۹	TMP S.L.U اسپانیا
۵۶,۷۱۲	-	IBN AL-BALAD
۵۵,۷۵۸	۴۶,۰۴۳	AZFILTER.C O
۳۲,۳۵۳	۱۸۱,۸۶۶	TASCO-UKRAINE LTD
۱۵,۷۹۱	۲۹,۲۹۴	Forat S aeed C o
۷۱,۹۰۸	۶۳,۹۷۳	سایر
۳۸۸,۲۶۳	۴۳۲,۷۹۸	

۷-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:
 گروه :

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۹۳۴,۷۳۸	۱۰,۰۲۵,۵۷۸	۲,۹۰۹,۱۶۰
۳۸۸,۲۶۴	۳۴۸,۳۷۸	۳۹,۸۸۶
۱,۴۸۷,۰۸۲	۱,۴۲۱,۶۵۳	۶۵,۴۲۹
۱۴,۸۱۰,۰۸۴	۱۱,۷۹۵,۶۰۹	۳,۰۱۴,۴۷۵

فروش خالص:

انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی

فروش صادراتی

فروش مواد و قطعات

شرکت اصلی :

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۷۴۴,۶۰۴	۷,۴۵۲,۹۴۶	۲,۲۹۱,۶۵۸
۳,۸۹۱,۱۸۲	۳,۷۱۸,۸۳۰	۱۷۲,۳۵۲
۲,۲۷۶,۱۸۸	۲,۰۳۳,۲۶۴	۲۴۲,۹۲۴
۳۸۸,۲۶۴	۳۴۸,۳۷۸	۳۹,۸۸۶
۱۶,۳۰۰,۲۳۸	۱۳,۵۵۳,۴۱۸	۲,۷۴۶,۸۲۰

فروش خالص:

انواع رادیاتور و مبدل های صنعتی

فروش بازرگانی

فروش مواد و قطعات

فروش صادراتی

شرکت رادباتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- گزارشگری برحسب قسمت های مختلف

۱-۶- اطلاعات مربوط به قسمتهای تجاری گروه به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

شرح	محصولات مس و برنجی		محصولات آلومینیومی		سایر عملیات		حذف ها		تجمیعی	
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد عملیاتی:										
فروش به مشتریان برون سازمانی	۴,۲۸۰,۹۵۰	۲,۷۹۲,۸۰۱	۴,۳۹۶,۱۶۵	۵,۱۸۱,۴۹۴	۱,۷۰۱,۲۷۲	۱,۰۱۸,۰۹۳	-	-	۱۰,۳۷۸,۳۸۷	۸,۹۹۲,۳۸۸
فروش به سایر قسمتها	۸۱۵	-	۱,۶۹۱,۲۸۷	۱,۹۴۹,۲۱۷	۵,۲۶۱,۴۱۷	۱,۲۲۰,۳۳۳	(۶,۹۵۲,۷۰۴)	(۳,۱۶۹,۵۵۰)	۸۱۵	-
جمع درآمد عملیاتی	۴,۲۸۱,۷۶۵	۲,۷۹۲,۸۰۱	۶,۰۸۷,۴۵۲	۷,۱۳۰,۷۱۱	۶,۹۶۲,۶۸۹	۲,۲۳۸,۴۲۶	(۶,۹۵۲,۷۰۴)	(۳,۱۶۹,۵۵۰)	۱۰,۳۷۹,۲۰۲	۸,۹۹۲,۳۸۸
نتیجه عملیات قسمت	۵۶۱,۱۵۲			۱,۲۷۸,۴۷۶		۱۸۲,۲۶۲			-	۲,۰۲۱,۸۹۰
هزینه های مشترک تخصیص نیافته										(۴۷۳,۵۱۰)
سود ناخالص									۱۰,۳۷۹,۲۰۲	۱,۵۴۸,۳۸۰
سایر اطلاعات:										
دارایی های قسمت	۶۹,۳۵۵	۴۶,۵۱۷	۱۸۶,۲۱۱	۹۰,۸۱۱	-					۱۳۷,۳۲۸
دارایی های مشترک تخصیص نیافته										۱۹۴,۷۶۷
جمع دارایی های تجمیعی									-	۳۳۲,۰۹۵
بدهی های قسمت	۱,۲۲۱,۲۹۸	۱۲۳,۴۵۲	۲,۰۱۷,۲۸۹	۵۸۴,۸۲۲	-					۷۰۸,۲۷۴
بدهی های مشترک تخصیص نیافته										۱,۸۲۹,۰۲۱
جمع بدهی های تجمیعی									-	۲,۵۳۷,۲۹۵
مخارج سرمایه ای		۴,۳۸۸		۲۲۰	-					
استهلاک	۱۴,۸۴۸	۱۴,۲۷۷	۱۵,۶۸۷	۱۶,۸۹۰	-					
سایر هزینه های غیر نقدی به استثنای استهلاک	۶۹,۵۵۲	۳۰,۸۲۶	۴۵,۱۳۷	۱۰,۶۲۸	-					

۲-۶- گروه دارای دو قسمت عملیات اصلی شامل تولید گروه محصولات آلومینیومی و مس و برنجی در سطح ایران می باشد. مسئولیت هریک از قسمتهای فوق به عهده مدیر تولید جداگانه و با نظارت مدیرعامل است. محصولات عمده تولیدی هر دو قسمت به شرح ذیل است :

قسمت	محصولات
گروه محصولات آلومینیومی	انواع رادباتور و مبدل های صنعتی
گروه محصولات مس و برنجی	انواع رادباتور و مبدل های صنعتی

۳-۶- دارایی های هر قسمت شامل تمام دارایی های عملیاتی استفاده شده توسط قسمت است که عمدتاً وجه نقد، مطالبات، موجودی مواد و کالا و دارایی های ثابت مشهود (پس از کسر اقلام کاهنده مربوط) را دربرمی گیرد. با وجود اینکه بیشتر این دارایی ها میتواند مستقیماً به هریک از قسمتها منتسب شود اما مبلغ دفتری برخی دارایی ها که به طور مشترک توسط دو یا چند قسمت استفاده می شود بر مبنای منطقی به آن قسمت تخصیص می یابد. بدهی های قسمت شامل تمام بدهی های عملیاتی است و به طور عمده در برگیرنده حسابها و اسناد پرداختنی، پیش دریافتها و سایر اقلام پرداختنی است. بدهی های قسمت، مالیات بردرآمد را در بر نمیگیرد. باتوجه به اینکه عملیات در سایر قسمتها کمتر از ۱۰ درصد فروش کل می باشد بنابراین از قسمت سایر عملیات حذف شده است.

۴-۶- درآمد عملیاتی قسمت، هزینه های عملیاتی قسمت و نتیجه عملیات قسمت شامل انتقالات بین قسمت های تجاری است. چنین انتقالاتی، به قیمت های بازار رقابتی برای مشتریان برون سازمانی منظور می شود. این انتقالات در تجمیع حذف می شود.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- بهای تمام شده در آمد عملیاتی

گروه:	يادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم	۷-۲	۹,۴۶۹,۲۱۵	۵,۵۱۱,۱۸۷
دستمزد مستقیم	۷-۳	۷۹۴,۷۵۴	۴۲۲,۲۳۷
سربار ساخت:			
دستمزد غیر مستقیم	۷-۳	۵۴۰,۵۸۱	۳۰۰,۴۲۶
مواد غیر مستقیم		۱۵۳,۶۹۸	۱۴۶,۷۱۷
استهلاک		۵۲,۷۴۹	۵۱,۲۴۴
انرژی		۱۱,۴۳۹	۵,۰۱۳
سایر		۴۷۸,۳۶۰	۱۱۰,۶۳۹
		۱,۲۳۶,۸۲۷	۶۱۴,۰۳۹
انتقال به هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۸	(۱۴۴,۴۴۰)	(۷۹,۳۰۳)
جمع هزینه های سربار		۱,۰۹۲,۳۸۷	۵۳۴,۷۳۶
جمع هزینه های ساخت		۱۱,۳۵۶,۳۵۶	۶,۴۶۸,۱۶۰
(افزایش) موجودی های در جریان ساخت	۲۰	(۱۶۰,۱۷۴)	(۱۹,۸۱۴)
بهای تمام شده ساخت		۱۱,۱۹۶,۱۸۲	۶,۴۴۸,۳۴۶
(افزایش) موجودی های ساخته شده	۲۰	(۲۸,۵۷۰)	(۹۱,۰۵۵)
خرید کالا و قطعات ساخته شده طی سال	۷-۴	۶۲۷,۹۹۷	۶۱۳,۲۰۷
		۱۱,۷۹۵,۶۰۹	۶,۹۷۰,۴۹۸
شرکت اصلی:			
مواد مستقیم	۷-۲	۶,۴۹۲,۲۷۶	۴,۱۷۵,۳۱۶
دستمزد مستقیم	۷-۳	۵۸۹,۲۸۹	۳۳۳,۹۸۰
سربار ساخت:			
دستمزد غیر مستقیم	۷-۳	۴۳۹,۱۱۴	۲۴۸,۶۸۶
مواد غیر مستقیم		۱۴۱,۰۱۴	۱۳۰,۲۶۸
استهلاک		۴۹,۲۱۶	۴۷,۶۴۵
انرژی		۵,۷۸۴	۳,۵۰۰
سایر		۲۹۵,۱۹۳	۵۲,۴۲۳
		۹۳۰,۳۲۱	۴۸۲,۵۲۲
انتقال به هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۸	(۱۴۴,۴۴۰)	(۷۹,۳۰۳)
جمع هزینه های سربار		۷۸۵,۸۸۱	۴۰۳,۲۱۹
جمع هزینه های ساخت		۷,۸۶۷,۴۴۶	۴,۹۱۲,۵۱۵
(افزایش) موجودی های در جریان ساخت	۲۰	(۱۳۳,۸۴۳)	(۳۱,۲۷۶)
بهای تمام شده ساخت		۷,۷۳۳,۶۰۳	۴,۸۸۱,۲۳۹
(افزایش) موجودی های ساخته شده	۲۰	(۲۶,۴۹۶)	(۶۸,۱۱۱)
بهای تمام شده مواد و قطعات فروش رفته طی سال	۷-۴	۲,۰۳۳,۲۶۴	۱,۳۷۰,۰۱۸
بهای تمام شده محصول خریداری شده طی سال	۷-۴	۳,۸۱۳,۰۴۷	۱,۶۳۱,۷۵۶
		۱۳,۵۵۳,۴۱۸	۷,۸۱۴,۹۰۲

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۱- تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

شرح		گروه				شرکت اصلی	
		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
نوع مواد اولیه	کشور	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
لوله ، ورق و نوار آلومینیومی	چین و ایران	۳,۷۴۶,۵۸۳	۲۷	۱,۷۹۷,۶۰۷	۲۴	۲,۵۷۰,۱۷۴	۲۵
نوار مس	ایران	۸۴۹,۶۹۰	۶	۵۲۵,۰۹۹	۷	۸۴۹,۶۹۰	۸
قلع و سرب و آلیاژ	ایران امارات	۶۴۴,۲۷۶	۵	۵۰۱,۲۹۱	۷	۶۴۴,۲۷۶	۶
نوار برنج	ایران	۶۹۵,۱۶۷	۵	۴۸۱,۲۵۰	۶	۶۹۵,۱۶۷	۷
ورق برنج	ایران	۴۷۵,۴۶۳	۳	۴۰۴,۱۱۲	۶	۴۷۵,۴۶۳	۵
لوله برنجی	ایران	۸۳,۵۱۰	-	۵۰,۷۲۵	-	۸۳,۵۱۰	-
سایر	ایران	۷,۱۸۶,۵۰۳	۵۳	۳,۸۶۸,۳۰۵	۵۱	۴,۸۹۹,۳۱۳	۴۸
جمع		۱۳,۶۸۱,۱۹۲	۱۰۰	۷,۶۲۸,۳۸۹	۱۰۰	۱۰,۲۱۷,۵۹۳	۱۰۰

۷-۲- صورت گردش مواد مستقیم مصرفی گروه و شرکت اصلی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

شرح		گروه		شرکت اصلی	
		سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
موجودی مواد و قطعات در ابتدای سال		۱,۸۰۴,۵۶۳	۱,۲۰۸,۸۷۰	۱,۵۱۰,۳۲۱	۱,۰۲۷,۹۴۷
موجودی لوازم یدکی، ابزارآلات در ابتدای سال		۳۶۳,۷۶۷	۱۹۸,۷۲۵	۳۶۳,۷۶۷	۱۹۶,۷۴۰
خرید طی سال		۱۳,۶۸۱,۱۹۲	۷,۶۲۸,۳۸۹	۱۰,۲۱۷,۵۹۳	۷,۰۱۶,۰۹۹
جمع مواد آماده برای مصرف		۱۵,۸۴۹,۵۲۲	۹,۰۳۵,۹۸۴	۱۲,۰۹۱,۶۸۱	۸,۲۴۰,۷۸۶
کسر شود:					
موجودی مواد و قطعات در پایان سال		(۲,۰۵۳,۱۹۰)	(۱,۸۰۴,۵۶۳)	(۱,۶۴۹,۸۲۱)	(۱,۵۱۰,۳۲۱)
موجودی لوازم یدکی، ابزارآلات در پایان سال		(۵۳۶,۱۹۵)	(۳۶۸,۵۸۷)	(۵۳۶,۱۹۵)	(۳۶۳,۷۶۷)
مواد غیر مستقیم و مصارف غیر تولیدی		(۳۱۲,۹۳۵)	(۱۵۲,۰۱۷)	(۳۰۰,۲۵۱)	(۱۳۵,۲۱۷)
قیمت تمام شده مواد فروش رفته		(۳,۴۷۷,۹۸۷)	(۱,۱۹۹,۶۳۰)	(۳,۱۱۳,۱۳۸)	(۲,۰۵۶,۱۶۵)
مواد اولیه مصرفی		۹,۴۶۹,۲۱۵	۵,۵۱۱,۱۸۷	۶,۴۹۲,۲۷۶	۴,۱۷۵,۳۱۶

۷-۳- عمده دلیل افزایش در هزینه حقوق و دستمزد نسبت به سال قبل افزایش قانونی پایه حقوق کارکنان بوده و همچنین افزایش تعداد پرسنل شرکت و نیروی انسانی همکاری باشد .

۷-۴- مبلغ خرید کالا و قطعات ساخته شده و بهای تمام شده مواد و قطعات فروش رفته، عمدتاً بابت بهای تمام شده محصولات آلومینیومی خریداری شده از شرکت فرعی تینا صنعت مبدل و همچنین بهای تمام شده فروش مواد به این شرکت فرعی میباشد.

۷-۵- عمده دلیل افزایش در مبلغ خرید طی سال نسبت به سال قبل بابت افزایش شدید قیمت فلزات رنگین(مس، برنج، آلیاژ، آلومینیوم) میباشد.

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۷- مقایسه مقدار تولید گروه و شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی) متوسط سالیانه، نتایج زیر را نشان می دهد:

گروه			
واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	تولید واقعی سال ۱۴۰۱	تولید واقعی سال ۱۴۰۰
تن	۴,۰۰۰	۴,۳۷۱	۳,۵۲۴
انواع رادیاتور، مازول و مبدل های صنعتی			
شرکت اصلی			
واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	تولید واقعی سال ۱۴۰۱	تولید واقعی سال ۱۴۰۰
تن	۲,۸۰۰	۲,۹۸۱	۲,۴۵۰
انواع رادیاتور، مازول و مبدل های صنعتی			

۱-۶-۷- باتوجه به تنوع زیاد محصولات و شناور بودن نیروها بین خطوط تولید در شرایط کسری نیرو، برای تولید یک محصول یا توقف موقت از نیرو برای سایر خطوط استفاده شده و عملاً توقف خط و هزینه جذب نشده قابل شناسایی نمی باشد.

۸- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

گروه				شرکت اصلی	
یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
هزینه های فروش :					
۸-۱ حمل و نقل	۷۵,۶۲۱	۴۳,۰۸۹	۷۱,۶۰۹	۴۰,۹۹۱	
۸-۲ حقوق و دستمزد و مزایا	۱۰۵,۳۳۹	۳۸,۲۶۴	۳۸,۹۳۳	۲۷,۳۸۱	
۳۲-۱ توزیع ، فروش و خدمات پس از فروش	۵۰,۵۹۸	۸۰,۹۲۴	۳۹,۴۳۵	۷۶,۵۵۶	
مواد مصرفی	۲۸۵	۴۲۱	۲۸۵	۴۲۱	
استهلاک	۷۴	۶۵	۷۴	۶۵	
سایر	۱۷,۶۹۰	۶,۹۹۸	۶,۸۱۷	۲,۲۸۵	
	۲۴۹,۶۰۷	۱۶۹,۷۶۱	۱۵۷,۱۵۳	۱۴۷,۶۹۹	
انتقال از بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۰,۰۰۰	۲۸,۹۵۶	۷۰,۰۰۰	۲۸,۹۵۶	۷
	۳۱۹,۶۰۷	۱۹۸,۷۱۷	۲۲۷,۱۵۳	۱۷۶,۶۵۵	
هزینه های اداری و عمومی:					
۸-۲ حقوق و دستمزد و مزایا	۴۲۸,۴۷۱	۱۵۱,۳۱۹	۳۳۴,۶۲۰	۱۱۲,۲۱۴	
۸-۱ حمل و نقل	۴۳,۲۲۵	۲۶,۱۴۵	۴۳,۲۲۵	۲۶,۱۴۵	
غذا و سرویس	۳۲,۴۶۴	۱۷,۹۶۸	۲۷,۴۳۰	۱۳,۲۶۳	
ملزومات	۲۴,۹۵۰	۴,۸۷۹	۲۰,۹۷۸	۴,۵۲۸	
استهلاک	۱۲,۸۸۷	۲,۲۹۷	۱۱,۶۴۰	۱,۸۱۶	
عوارض دولتی	۵۴,۴۱۲	۱۰	۵۴,۴۱۲	۱۰	
سایر	۱۵۵,۸۱۷	۱۰۱,۴۵۷	۱۴۳,۱۴۵	۹۶,۴۳۱	
	۷۵۲,۲۲۶	۳۰۴,۰۷۵	۶۳۵,۴۵۰	۲۵۴,۴۰۷	
انتقال از بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۴,۴۴۰	۵۰,۳۴۷	۷۴,۴۴۰	۵۰,۳۴۷	۷
	۸۲۶,۶۶۶	۳۵۴,۴۲۲	۷۰۹,۸۹۰	۳۰۴,۷۵۴	
	۱,۱۴۶,۲۷۳	۵۵۳,۱۳۹	۹۳۷,۰۴۳	۴۸۱,۴۰۹	

۱-۸- عمده دلیل افزایش هزینه های حمل و نقل بدلیل افزایش در نرخ حمل و نقل میباشد .

۲-۸- عمده دلیل افزایش در هزینه حقوق و دستمزد نسبت به سال قبل افزایش قانونی پایه حقوق کارکنان بوده و همچنین

افزایش تعداد پرسنل شرکت می باشد .

۳-۸- سایر شامل :هزینه آب ،برق،سوخت،عوارض دولتی ،خدمات درمانی و می باشد که بیشترین دلیل افزایش نرخ و تورم موجود در جامعه می باشد.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
بادداشت های توضیحي صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- سایر درآمدها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۴,۲۳۹	۶۷۲,۴۵۸	-	-	فروش بازرگانی (فن)- شرکت فرعی تینا صنعت مبدل
۲۷۵,۹۱۳	۴۷۳,۷۴۰	۱۸۵,۸۸۶	۸۹۵,۴۰۷	۵-۲ درآمد حاصل از فروش مواد اولیه - شرکت فرعی تینا صنعت مبدل
۶۳,۱۰۷	۱۰۱,۳۹۹	۷۱,۰۶۷	۱۱۶,۲۳۹	فروش ضایعات عادی تولیدی
۵۴,۷۲۹	۹,۰۲۴	۵۴,۷۲۹	۹,۰۲۴	سود ناشی از تسعیر مطالبات ارزی عملیاتی
-	-	۳,۹۷۷	-	سایر
۸۳۷,۹۸۸	۱,۲۵۶,۶۲۱	۳۱۵,۶۵۹	۱,۰۲۰,۶۷۰	

۱۰- سایر هزینه ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۶۵,۶۴۲)	(۳۵۶,۵۷۸)	(۶۵,۶۴۲)	(۳۵۶,۵۷۸)	۲۷-۱-۴-۱ زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی
(۲۴۱,۹۰۶)	(۴۰۷,۴۱۶)	(۱۷۰,۳۸۸)	(۷۷۲,۲۶۵)	بهای تمام شده فروش مواد اولیه
(۴۴۴,۲۳۹)	(۶۷۲,۴۵۸)	-	-	بهای تمام شده فروش بازرگانی (فن)- شرکت فرعی
(۷۵۱,۷۸۷)	(۱,۴۳۶,۴۵۲)	(۲۳۶,۰۳۰)	(۱,۱۲۸,۸۴۳)	

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه		يادداشت
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	

وام های دریافتی:

۱۰۲,۹۱۴	۱۲۲,۲۹۴	۱۰۷,۸۵۸	۱۲۲,۵۱۶	۳۱-۲	کارمزد و سود تسهیلات بانکی
---------	---------	---------	---------	------	----------------------------

۱۲- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۷۱۱	۱۱۳,۲۹۵	۶۷,۷۱۱	۱۱۳,۲۹۵	۱۲-۱
۶۶,۴۳۶	۹۵,۵۰۴	۶۶,۴۳۶	۹۵,۵۰۴	۱۲-۲
۱۷,۵۳۷	۸,۳۰۳	۱۷,۵۵۳	۸,۳۰۷	
۴,۱۳۴	-	-	-	
۱۱	۴۶	۱۱	۴۶	
۴	۴	۴	۴	
۴,۸۷۵	۷,۲۴۶	۴,۲۹۷	۷,۲۵۵	
۱۶۰,۷۰۸	۲۲۴,۳۹۸	۱۵۶,۰۱۲	۲۲۴,۴۱۱	

۱۲-۱- افزایش در درآمد تحقق نیافته عمدتاً به دلیل پرداخت مطالبات توسط شرکت سازه گستر و سایکو از طریق خرید دین می باشد که این امر باعث شناسایی هزینه و متقابلاً درآمد بهره تحقق نیافته بانکی می گردد. (با توجه به یادداشت ۳-۵-۳۱)

۱۲-۲- سود تسعیر دارایی های ارزی مربوط به موجودی ارزی نزد صندوق و وجوه نزد بانک های ارزی می باشد.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	يادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۶۲,۴۶۱	۱,۶۲۹,۹۴۶	۱,۵۴۸,۳۸۰	۱,۷۶۰,۰۲۹	سود عملیاتی
(۲۶۶,۰۳۵)	(۲۹۲,۷۶۷)	(۳۰۷,۷۶۹)	(۳۲۵,۲۷۷)	اثر مالیاتی
۱,۱۹۶,۴۲۶	۱,۳۳۷,۱۷۹	۱,۲۴۰,۶۱۱	۱,۴۳۴,۷۵۱	
۵۷,۷۹۴	۱۰۲,۱۰۴	۴۸,۱۵۴	۱۰۱,۸۹۵	سود غیر عملیاتی
(۸,۰۴۹)	(۱۸,۷۵۱)	(۶,۱۱۸)	(۱۸,۷۰۸)	اثر مالیاتی
۴۹,۷۴۵	۸۳,۳۵۳	۴۲,۰۳۶	۸۳,۱۸۷	
۱,۵۲۰,۲۵۵	۱,۷۳۲,۰۵۰	۱,۵۹۶,۵۳۴	۱,۸۶۱,۹۲۴	سود قبل از کسر مالیات
(۲۷۴,۰۸۴)	(۳۱۱,۵۱۸)	(۳۱۳,۸۸۷)	(۳۴۳,۹۸۶)	اثر مالیاتی
۱,۲۴۶,۱۷۱	۱,۴۲۰,۵۳۲	۱,۲۸۲,۶۴۷	۱,۵۱۷,۹۳۸	سود خالص

۱۳-۱- بدلیل تحصیل ۱۰۰ درصد سهام شرکت تینا صنعت مبدل، سهامداران فاقد حق کنترل وجود ندارد.

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		
شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	يادداشت
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۳,۸۵۴,۴۱۴,۰۰۰	۳,۸۵۴,۴۱۴,۰۰۰	۳,۸۵۴,۴۱۴,۰۰۰	۳,۸۵۴,۴۱۴,۰۰۰	۱۳-۲ میانگین موزون تعداد سهام عادی
—	—	(۱۶,۶۱۹,۳۲۶)	(۱۶,۶۱۹,۳۲۶)	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی
۳,۸۵۴,۴۱۴,۰۰۰	۳,۸۵۴,۴۱۴,۰۰۰	۳,۸۳۷,۷۹۴,۶۷۴	۳,۸۳۷,۷۹۴,۶۷۴	

۱۳-۲- چنانچه تعداد سهام عادی بدون تغییر در منابع یا تعهدات، از طریق مواردی مانند سود سهمی و تجزیه سهام و عنصر جایزه در حق تقدم، افزایش یا در اثر کاهش اجباری سرمایه در اجرای ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت کاهش یابد، سود پایه و تقلیل یافته هر سهم برای کلیه دوره هایی که اطلاعات آن گزارش می شود، باید بر مبنای تعداد جدید سهام تعدیل گردد. چنانچه این تغییرات بعد از تاریخ ترازنامه اما قبل از تأیید صورتهای مالی روی دهد، محاسبه سود هر سهم برای آن دوره و ارقام مقایسه ای، باید بر مبنای تعداد جدید سهام باشد.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- دارايي هاي ثابت مشهود

۱۴-۱- گروه:

زمین	ساختمان	تاسیسات و ابزارآلات	ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	قالب ها	جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
بهای تمام شده :											
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۱۷۰	۷۱,۱۲۵	۴۶,۳۷۴	۲۲۰,۱۳۰	۱۳,۵۸۱	۴۷,۵۷۵	۱۵۰,۲۰۰	۵۵۲,۱۵۵	۱۰۶,۱۶۹	۱۳,۹۶۴	۶۷۲,۲۸۸
افزایش	-	۱۳,۰۰۴	۹,۵۰۲	۱۴,۶۰۲	۴۹,۷۶۲	۲,۲۴۷	۱,۹۱۲	۹۱,۰۲۹	۲۷,۵۷۲	۱۴۱,۴۴۴	۲۶۰,۰۴۵
افزایش ناشی از تجدید ارزیابی	۳,۰۵۲,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۲,۵۹۷	-	-	۳,۰۵۲,۵۹۷
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	۳,۹۸۳	۲۲,۲۳۲	۳,۹۷۰	۲۵,۲۸۱	۶۵,۲۳۷	۱۲۰,۷۰۳	-	(۱۲۵,۷۵۰)	(۵,۰۴۷)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۰۵۵,۷۶۷	۸۴,۱۲۹	۵۹,۸۵۹	۲۵۶,۹۶۴	۶۷,۳۱۳	۷۵,۱۰۳	۲۱۷,۳۴۹	۳,۸۱۶,۴۸۴	۱۳۳,۷۴۱	۲۹,۶۵۸	۳,۹۷۹,۸۸۳
استهلاک انباشته :											
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	-	۵۱,۴۶۳	۳۳,۳۱۴	۱۴۳,۶۰۴	۱۱,۰۳۲	۲۴,۱۵۱	۷۶,۶۲۹	۳۴۰,۱۹۳			۳۴۰,۱۹۳
استهلاک	-	۱۵,۴۴۵	۸,۲۶۲	۲۴,۷۷۷	۴,۳۸۹	۸,۳۵۳	۲۵,۴۴۷	۸۶,۶۷۳			۸۶,۶۷۳
سایر نقل و انتقالات و تعدیل اول دوره	-	-	(۲,۶۹۰)	(۳۵۳)	-	(۴۴۵)	(۱,۸۸۱)	(۵,۳۶۹)			(۵,۳۶۹)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	۶۶,۹۰۸	۳۸,۸۸۶	۱۶۸,۰۲۸	۱۵,۴۲۱	۳۲,۰۵۹	۱۰۰,۱۹۵	۴۲۱,۴۹۷	-	-	۴۲۱,۴۹۷
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۰۵۵,۷۶۷	۱۷,۲۲۱	۲۰,۹۷۳	۸۸,۹۳۶	۵۱,۸۹۲	۴۳,۰۴۴	۱۱۷,۱۵۴	۳,۳۹۴,۹۸۷	۱۳۳,۷۴۱	۲۹,۶۵۸	۳,۵۵۸,۳۸۶
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳,۱۷۰	۱۹,۶۶۲	۱۳,۰۶۰	۷۶,۵۲۶	۲۳,۴۲۴	۷۳,۵۷۱	۲۱۱,۹۶۲	۱۰۶,۱۶۹	۱۳,۹۶۴		۳۳۲,۰۹۵

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

زمین	ساختمان	تاسیسات و ابزار آلات	ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	قالب ها	جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
بهای تمام شده :											
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۳,۱۷۰	۶۰,۱۰۵	۳۷,۹۱۳	۲۰۰,۸۵۵	۱۱,۰۲۶	۳۵,۴۹۹	۱۱۲,۸۵۰	۴۶۱,۴۱۸	۲۴,۶۸۳	۸,۲۵۷	۴۹۴,۳۵۸
افزایش	-	۱۰,۳۸۰	۱,۷۱۳	۷,۶۵۶	۲,۵۵۵	۰	۶۵۵	۲۲,۹۵۹	۸۰,۶۷۲	۷۴,۲۹۹	۱۷۷,۹۳۰
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	۶۴۰	۶,۷۴۸	۱۱,۶۱۹	-	۱۲,۰۷۶	۳۶,۶۹۵	۶۷,۷۷۸	۸۱۴	(۶۸,۵۹۲)	۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳,۱۷۰	۷۱,۱۲۵	۴۶,۳۷۴	۲۲۰,۱۳۰	۱۳,۵۸۱	۴۷,۵۷۵	۱۵۰,۲۰۰	۵۵۲,۱۵۵	۱۰۶,۱۶۹	۱۳,۹۶۴	۶۷۲,۲۸۸
استهلاک انباشته :											
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	-	۳۸,۹۳۹	۲۸,۷۸۸	۱۲۹,۴۸۵	۷,۷۰۶	۱۹,۷۹۶	۶۱,۹۰۰	۲۸۶,۶۱۴			۲۸۶,۶۱۴
استهلاک	-	۱۲,۵۲۴	۴,۵۲۶	۱۴,۱۱۹	۳,۳۲۶	۴,۳۵۵	۱۴,۷۲۹	۵۳,۵۷۹			۵۳,۵۷۹
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	۵۱,۴۶۳	۳۳,۳۱۴	۱۴۳,۶۰۴	۱۱,۰۳۲	۲۴,۱۵۱	۷۶,۶۲۹	۳۴۰,۱۹۳	-	-	۳۴۰,۱۹۳
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳,۱۷۰	۱۹,۶۶۲	۱۳,۰۶۰	۷۶,۵۲۶	۲,۵۴۹	۲۳,۴۲۴	۷۳,۵۷۱	۲۱۱,۹۶۲	۱۰۶,۱۶۹	۱۳,۹۶۴	۳۳۲,۰۹۵

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- دارايي هاي ثابت مشهود

۱۴-۲- شرکت اصلي

زمین	ساختمان	تاسیسات و ابزارآلات	ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	قالب ها	جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده :										
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۱۷۰	۵۳,۳۴۲	۳۷,۴۸۸	۱۹۰,۶۰۳	۱۰,۴۷۴	۳۸,۷۲۴	۱۲۸,۲۸۹	۴۶۲,۰۹۰	۱۰۶,۱۶۸	۱۲,۳۹۷
افزایش	-	۱۳,۰۰۴	۵,۱۷۹	۱۲,۵۲۲	۴۲,۲۴۴	۱,۲۰۵	۱,۸۱۲	۷۵,۹۶۶	۲۷,۵۷۲	۱۱۸,۰۹۷
افزایش ناشی از تجدید ارزیابی	۳,۰۵۲,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۲,۵۹۷	-	-
سایر نقل و انتقالات و تعدیل اول دوره	-	-	(۶۳۴)	۱۸,۷۸۲	-	۱۳,۷۶۵	۶۵,۲۳۷	۹۷,۱۵۰	-	(۱۰۲,۵۱۹)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۰۵۵,۷۶۷	۶۶,۳۴۶	۴۲,۰۳۳	۲۲۱,۹۰۷	۵۲,۷۱۸	۵۳,۶۹۴	۱۹۵,۳۳۸	۳,۶۸۷,۸۰۳	۱۳۳,۷۴۰	۲۷,۹۷۵
استهلاک انباشته :										
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	-	۳۶,۹۶۸	۲۵,۷۴۶	۱۱۴,۸۱۲	۸,۹۵۳	۱۹,۳۹۵	۵۸,۸۹۷	۲۶۴,۷۷۱	-	-
استهلاک	-	۱۴,۷۳۴	۷,۵۱۵	۲۴,۲۹۱	۳,۸۶۷	۷,۴۴۳	۲۴,۴۳۹	۸۲,۲۸۹		
سایر نقل و انتقالات و تعدیل اول دوره	-	-	(۲,۶۹۰)	(۳۵۳)	-	(۴۴۵)	(۱,۸۸۱)	(۵,۳۶۹)		(۵,۳۶۹)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	-	۵۱,۷۰۲	۳۰,۵۷۱	۱۳۸,۷۵۰	۱۲,۸۲۰	۲۶,۳۹۳	۸۱,۴۵۵	۳۴۱,۶۹۱	-	-
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۰۵۵,۷۶۷	۱۴,۶۴۵	۱۱,۴۶۲	۸۳,۱۵۷	۳۹,۸۹۸	۲۷,۳۰۱	۱۱۳,۸۸۳	۳,۳۴۶,۱۱۳	۱۳۳,۷۴۰	۲۷,۹۷۵
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳,۱۷۰	۱۶,۳۷۴	۱۱,۷۴۲	۷۵,۷۹۱	۱,۵۲۱	۱۹,۳۲۹	۶۹,۳۹۲	۱۹۷,۳۱۹	۱۰۶,۱۶۸	۱۲,۳۹۷

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

زمین	ساختمان	تاسیسات و ابزار آلات	ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	قالب ها	جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده :										
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۳,۱۷۰	۴۲,۳۲۲	۲۹,۴۴۵	۱۷۱,۳۲۸	۷,۹۱۹	۲۷,۵۸۵	۹۲,۲۱۳	۲۴,۶۸۲	۸,۱۴۲	۴۰۶,۸۰۶
افزایش	-	۱۰,۳۸۰	۱,۷۱۳	۷,۶۵۶	۲,۵۵۵	-	۶۵۵	۸۰,۶۷۲	۷۰,۲۱۸	۱۷۳,۸۴۹
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	۶۴۰	۶,۳۳۰	۱۱,۶۱۹	-	۱۱,۱۳۹	۳۵,۴۲۱	۸۱۴	(۶۵,۹۶۳)	-
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳,۱۷۰	۵۳,۳۴۲	۳۷,۴۸۸	۱۹۰,۶۰۳	۱۰,۴۷۴	۳۸,۷۲۴	۱۲۸,۲۸۹	۱۰۶,۱۶۸	۱۲,۳۹۷	۵۸۰,۶۵۵
استهلاک انباشته :										
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	-	۲۵,۱۵۵	۲۲,۱۰۶	۱۰۱,۲۸۰	۵,۸۵۸	۱۵,۵۶۳	۴۶,۰۲۰			۲۱۵,۹۸۲
استهلاک	-	۱۱,۸۱۳	۳,۶۴۰	۱۳,۵۳۲	۳,۰۹۵	۳,۸۳۲	۱۲,۸۷۷			۴۸,۷۸۹
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	۳۶,۹۶۸	۲۵,۷۴۶	۱۱۴,۸۱۲	۸,۹۵۳	۱۹,۳۹۵	۵۸,۸۹۷	-	-	۲۶۴,۷۷۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳,۱۷۰	۱۶,۳۷۴	۱۱,۷۴۲	۷۵,۷۹۱	۱,۵۲۱	۱۹,۳۲۹	۶۹,۳۹۲	۱۰۶,۱۶۸	۱۲,۳۹۷	۳۱۵,۸۸۴

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۲-۱۴- کلیه زمین های شرکت به بهای تمام شده ۳۱۷۰ میلیون ریال در آبان ماه سال ۱۴۰۰ با استفاده از کارشناسان رسمی عضو کانون کارشناسان رسمی دادگستری استان تهران (استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه)مورد تجدید ارزیابی به مبلغ ۳,۰۵۵,۷۶۷ ریال قرار گرفته است که مابه التفاوت آن ابتدا تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی انعکاس و سپس نهایتاً طی سال ۱۴۰۱ با توجه به میزان مصوب افزایش سرمایه قسمتی از آن به سرمایه شرکت منظور گردیده است .

۲-۲-۱۴- به استثنا مقدار ۱۸,۱۱۰ متر مربع از زمین های کارخانه طبق مبیعه نامه از شرکت زامیاد خریداری و در تصرف سهامدار عمده شرکت اصلی می باشد لیکن تشریفات انتقال اسناد مالکیت آن به نام شرکت انجام نشده است ، کلیه دارایی های ثابت مشهود شرکت اصلی و گروه در مالکیت آن ها می باشد .

۳-۲-۱۴- افزایش وسایل نقلیه شرکت مربوط به خرید ۵ دستگاه خودرو شاهین و یک دستگاه کولپوس می باشد.

۴-۲-۱۴- افزایش قالب ها عمدتاً مربوط به خرید قالب تزریق ، سوراخکاری و می باشد .

۵-۲-۱۴- افزایش پیش پرداخت های سرمایه ای عمدتاً مربوط به کارگاه قالبسازی تاجیک ، شرکت پاش کار ، شرکت سایپا یدک و..... می باشد

۶-۲-۱۴- داراییهای ثابت مشهود در تاریخ صورت وضعیت مالی مجموعاً تا سقف ۲,۶۸۵ میلیارد ریال (۲,۴۷۵ میلیارد ریال شرکت اصلی و ۳۵۰ میلیارد ریال شرکت تینا صنعت مبدل) در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد .

شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه گذاری در املاک

ساختمان اجاره داده شده به تینا صنعت مبدل:

شرکت اصلی		یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۷۸۲	۱۷,۷۸۲	۱۷,۷۸۲	۱۷,۷۸۲
(۱۴,۴۹۲)	(۱۵,۲۰۳)	(۱۴,۴۹۲)	(۱۵,۲۰۳)
۳,۲۹۰	۲,۵۷۹	۳,۲۹۰	۲,۵۷۹
		۱۵-۱	

بهای تمام شده
استهلاک انباشته
ارزش دفتری

۱۵-۱- ساختمان فوق از بابت ملک اجاره داده شده به تینا صنعت می باشد که به قصد اضافه ارزش نگهداری شده است .
ساختمان فوق از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد .

۱۶- دارایی های نا مشهود

شرکت اصلی			گروه		
جمع	نرم افزارهای رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	جمع	نرم افزارهای رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۸۹۲	۷۲۶	۱,۱۶۶	۲,۱۶۸	۷۸۵	۱,۳۸۳
۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	-	۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	-
۳,۵۴۲	۲,۳۷۶	۱,۱۶۶	۳,۸۱۸	۲,۴۳۵	۱,۳۸۳
۷۱۱	۷۱۱	-	۷۷۰	۷۷۰	-
۴۶۲	۴۶۲	-	۴۶۲	۴۶۲	-
۱,۱۷۳	۱,۱۷۳	-	۱,۲۳۲	۱,۲۳۲	-
۲,۳۶۹	۱,۲۰۳	۱,۱۶۶	۲,۵۸۶	۱,۲۰۳	۱,۳۸۳
۱,۱۸۱	۱۵	۱,۱۶۶	۱,۳۹۸	۱۵	۱,۳۸۳

بهای تمام شده :
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
افزایش
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
استهلاک انباشته :
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
استهلاک
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شرکت اصلي			گروه		
جمع	نرم افزارهاي رایانه ای	حق امتياز خدمات عمومي	جمع	نرم افزارهاي رایانه ای	حق امتياز خدمات عمومي
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
۱,۸۹۲	۷۲۶	۱,۱۶۶	۲,۱۶۸	۷۸۵	۱,۳۸۳
۱,۸۹۲	۷۲۶	۱,۱۶۶	۲,۱۶۸	۷۸۵	۱,۳۸۳
۶۸۴	۶۸۴	-	۷۴۳	۷۴۳	-
۲۷	۲۷	-	۲۷	۲۷	-
۷۱۱	۷۱۱	-	۷۷۰	۷۷۰	-
۱,۱۸۱	۱۵	۱,۱۶۶	۱,۳۹۸	۱۵	۱,۳۸۳

بهاي تمام شده :

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته :

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۱	۵۶۹	-	۵۶۹	۵۴۱
	۵۶۹	-	۵۶۹	۵۴۱
۱۷-۱	۳۰,۴۸۹	-	۳۰,۴۸۹	۳۰,۴۷۰
	۳۰,۴۸۹	-	۳۰,۴۸۹	۳۰,۴۷۰

گروه:

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

شرکت اصلی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹							۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه:									
سرمایه گذاری های سریع معامله (بورسی و فرابورسی)									
۳۵۷,۷۱۲	زیر ۰.۰۱	۱۷۶	-	۱۷۶	۲,۴۹۷	۱۷۶	۷۷۳	۱۷۶	شرکت سرمایه گذاری رنا (سهامی عام)
۵۱۴,۱۸۹	۰.۰۱	۸۶	-	۸۶	۲,۱۰۸	۸۶	۱,۰۹۰	۸۶	شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
		۲۶۲	-	۲۶۲	۴,۶۰۴	۲۶۲	۱,۸۶۳	۲۶۲	
سایر شرکت ها									
۱۱۴,۷۱۴	زیر ۰.۰۱	۱۶۷	-	۱۶۷	-	۱۳۹	-	۱۳۹	شرکت تعاونی مصرف رادیاتور ایران
۱۴۰,۷۴۰	زیر ۰.۰۱	۱۲۷	-	۱۲۷	-	۱۲۷	-	۱۲۷	صندوق توسعه و صادرات معدنی خدمات
۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰	-	۱۰	-	۱۰	-	۱۰	شرکت تینا سامانه (سهامی خاص)
۱	زیر ۰.۰۱	۳	-	۳	-	۳	-	۳	شرکت تعاونی قالبسازان ایران (سهامی خاص)
		۳۰۷	-	۳۰۷	-	۲۷۹	-	۲۷۹	
		۵۶۹	-	۵۶۹	۴,۶۰۴	۵۴۱	۱,۸۶۳	۵۴۱	

شرکت اصلی:

سرمایه گذاری های سریع معامله (بورسی و فرابورسی)

۳۵۷,۷۱۲	زیر ۰.۰۱	۱۷۶	-	۱۷۶	۲,۴۹۷	۱۷۶	۷۷۳	۱۷۶	شرکت سرمایه گذاری رنا (سهامی عام)
۵۱۴,۱۸۹	۰.۰۱	۸۶	-	۸۶	۲,۱۰۸	۸۶	۱,۰۹۰	۸۶	شرکت فنر سازی زر (سهامی عام)
		۲۶۲	-	۲۶۲	۴,۶۰۴	۲۶۲	۱,۸۶۳	۲۶۲	

سایر شرکت ها

۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	شرکت تینا صنعت مبدل (سهامی خاص) شرکت فرعی
۱۴۰,۷۴۰	زیر ۰.۰۱	۱۲۷	-	۱۲۷	-	۱۲۷	-	۱۲۷	صندوق توسعه و صادرات معدنی خدمات
۴۳,۵۲۷	زیر ۰.۰۱	۸۷	-	۸۷	-	۶۸	-	۶۸	شرکت تعاونی مصرف رادیاتور ایران
۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰	-	۱۰	-	۱۰	-	۱۰	شرکت تینا سامانه (سهامی خاص) شرکت فرعی
۱	زیر ۰.۰۱	۳	-	۳	-	۳	-	۳	شرکت تعاونی قالبسازان ایران (سهامی خاص)
		۳۰,۲۲۷	-	۳۰,۲۲۷	-	۳۰,۲۰۸	-	۳۰,۲۰۸	
		۳۰,۴۸۹	-	۳۰,۴۸۹	۴,۶۰۴	۳۰,۴۷۰	۱,۸۶۳	۳۰,۴۷۰	

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷-۲- شرکت تینا سامانه از سال ۱۳۹۴ در حال تسویه بوده و آخرین صورتحساب مالی حسابرسی شده آن شرکت تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ شامل اطلاعات مالی زیر می باشد. وضعیت مالی و نتایج عملیات آن شرکت از آن تاریخ تاکنون افزایش قابل ملاحظه ای نداشته است. لذا بدلیل کم اهمیت بودن در تلفیق لحاظ نشده است.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۹۹	۳,۳۹۲	دارایی های جاری
۶۶۵	۶۴۷	دارایی های غیر جاری
۱۱,۲۴۴	۱۱,۹۹۸	بدهی های جاری
۴۱۱	۳۲۵	بدهی های غیر جاری
(۷,۸۹۱)	(۸,۲۸۴)	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
۲,۳۶۵	۶۲۶	درآمد عملیاتی
(۴۸۷)	(۲۹۰)	زیان خالص
(۶,۵۴۱)	(۷,۰۲۸)	زیان انباشته در ابتدای سال ۱۳۹۴
(۸۷۳)	(۹۷۷)	تعدیلات سنواتی
(۷,۹۰۱)	(۸,۲۹۵)	زیان انباشته در پایان سال ۱۳۹۴
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
(۱,۲۶۱)	۴۴۳	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
۸۱	۷۰	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۰)	۰	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۳	۰	وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
(۷)	۰	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۱,۱۸۷)	۵۱۳	خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۷۷۵	۱۳۹	مانده وجه نقد در آغاز سال
(۴۱۲)	۶۵۲	مانده وجه نقد در پایان سال

۱۷-۳- شرکتهای فرعی

اطلاعات مربوط به شرکتهای فرعی بااهمیت گروه در پایان دوره گزارشگری به شرح زیر است.

نسبت منافع مالکیت / حق رای گروه	محل شرکت	فعالیت اصلی	نام شرکت فرعی
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
۱۰۰٪	۱۰۰٪	تولید رادیاتور	شرکت تینا صنعت مبدل (سهامی خاص)
۱۰۰٪	۱۰۰٪	نرم افزار	شرکت تینا سامانه (سهامی خاص)

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

گروه:	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
		ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:													
اسناد دریافتنی:													
سایر مشتریان													
۱۸-۱-۱		۵۷۰,۴۲۹	-	۵۷۰,۴۲۹	-	۵۷۰,۴۲۹	۵۷۰,۴۲۹	۷۶۱,۶۷۲	-	۷۶۱,۶۷۲	-	۷۶۱,۶۷۲	۷۶۱,۶۷۲
حساب های دریافتنی:													
اشخاص وابسته													
۱۸-۱-۲		۱,۹۸۷,۸۶۲	-	۱,۹۸۷,۸۶۲	(۱۲۲)	۱,۹۸۷,۷۴۰	۱,۹۸۷,۷۴۰	۹۶۰,۰۱۳	-	۹۶۰,۰۱۳	-	۹۶۰,۰۱۳	۹۶۰,۰۱۳
۱۸-۱-۳ و ۱۸-۱-۴		۱,۷۶۰,۱۷۶	۲۶,۰۷۹	۱,۷۸۶,۲۵۵	(۱۲,۳۵۴)	۱,۷۷۳,۹۰۱	۱,۷۷۳,۹۰۱	۱,۳۱۹,۸۸۲	۲۶,۰۷۹	۱,۳۴۵,۹۶۱	(۱۲,۳۵۴)	۱,۳۱۹,۸۸۲	۱,۳۱۹,۸۸۲
		۳,۷۴۸,۰۳۸	۲۶,۰۷۹	۳,۷۷۴,۱۱۷	(۱۲,۴۷۶)	۳,۷۶۱,۶۴۱	۳,۷۶۱,۶۴۱	۲,۲۷۹,۸۹۵	۲۶,۰۷۹	۲,۳۰۵,۹۷۴	(۱۲,۴۷۶)	۲,۲۷۹,۸۹۵	۲,۲۷۹,۸۹۵
		۴,۳۱۸,۴۶۷	۲۶,۰۷۹	۴,۳۴۴,۵۴۶	(۱۲,۴۷۶)	۴,۳۳۲,۰۷۰	۴,۳۳۲,۰۷۰	۳,۰۴۱,۵۶۷	۲۶,۰۷۹	۳,۰۶۷,۶۴۶	(۱۲,۴۷۶)	۳,۰۴۱,۵۶۷	۳,۰۴۱,۵۶۷
سایر دریافتنی ها:													
حساب های دریافتنی:													
سپرده های موقت													
۱۸-۱-۵		۹۲,۲۷۴	-	۹۲,۲۷۴	-	۹۲,۲۷۴	۹۲,۲۷۴	۲۲,۸۰۱	-	۲۲,۸۰۱	-	۲۲,۸۰۱	۲۲,۸۰۱
		۴۴,۸۲۰	-	۴۴,۸۲۰	-	۴۴,۸۲۰	۴۴,۸۲۰	۱۸,۵۰۸	-	۱۸,۵۰۸	-	۱۸,۵۰۸	۱۸,۵۰۸
		۳۷,۵۵۸	-	۳۷,۵۵۸	-	۳۷,۵۵۸	۳۷,۵۵۸	۲۹۶,۰۵۴	-	۲۹۶,۰۵۴	-	۲۹۶,۰۵۴	۲۹۶,۰۵۴
		۱۷۴,۶۵۲	-	۱۷۴,۶۵۲	-	۱۷۴,۶۵۲	۱۷۴,۶۵۲	۳۳۷,۳۶۳	-	۳۳۷,۳۶۳	-	۳۳۷,۳۶۳	۳۳۷,۳۶۳
		۴,۴۹۳,۱۱۹	۲۶,۰۷۹	۴,۵۱۹,۱۹۸	(۱۲,۴۷۶)	۴,۵۰۶,۷۲۲	۴,۵۰۶,۷۲۲	۳,۳۷۸,۹۳۰	۲۶,۰۷۹	۳,۴۰۵,۰۰۹	(۱۲,۴۷۶)	۳,۳۷۸,۹۳۰	۳,۳۷۸,۹۳۰

شرکت اصلی:

گروه:	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
		ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:													
اسناد دریافتنی:													
سایر مشتریان													
۱۸-۱-۱		۵۷۰,۴۲۹	-	۵۷۰,۴۲۹	-	۵۷۰,۴۲۹	۵۷۰,۴۲۹	۷۶۱,۶۷۲	-	۷۶۱,۶۷۲	-	۷۶۱,۶۷۲	۷۶۱,۶۷۲
حساب های دریافتنی:													
اشخاص وابسته													
۱۸-۱-۲		۱,۹۸۷,۵۵۸	-	۱,۹۸۷,۵۵۸	-	۱,۹۸۷,۵۵۸	۱,۹۸۷,۵۵۸	۹۵۹,۶۷۱	-	۹۵۹,۶۷۱	-	۹۵۹,۶۷۱	۹۵۹,۶۷۱
۱۸-۱-۳ و ۱۸-۱-۴		۱,۶۲۸,۶۵۳	۲۶,۰۷۹	۱,۶۵۴,۷۳۲	(۱۱,۷۳۴)	۱,۶۴۲,۹۹۸	۱,۶۴۲,۹۹۸	۱,۲۵۲,۹۱۵	۲۶,۰۷۹	۱,۲۷۸,۹۹۴	(۱۱,۷۳۴)	۱,۲۵۲,۹۱۵	۱,۲۵۲,۹۱۵
		۳,۶۱۶,۲۱۱	۲۶,۰۷۹	۳,۶۴۲,۲۹۰	(۱۱,۷۳۴)	۳,۶۳۰,۵۵۶	۳,۶۳۰,۵۵۶	۲,۲۱۲,۵۸۶	۲۶,۰۷۹	۲,۲۳۸,۶۶۵	(۱۱,۷۳۴)	۲,۲۱۲,۵۸۶	۲,۲۱۲,۵۸۶
		۴,۱۸۶,۶۴۰	۲۶,۰۷۹	۴,۲۱۲,۷۱۹	(۱۱,۷۳۴)	۴,۲۰۰,۹۸۵	۴,۲۰۰,۹۸۵	۲,۹۷۴,۲۵۸	۲۶,۰۷۹	۳,۰۰۰,۳۳۳	(۱۱,۷۳۴)	۲,۹۷۴,۲۵۸	۲,۹۷۴,۲۵۸
سایر دریافتنی ها:													
حساب های دریافتنی:													
سپرده های موقت													
۱۸-۱-۵		۹۱,۲۷۴	-	۹۱,۲۷۴	-	۹۱,۲۷۴	۹۱,۲۷۴	۲۱,۸۰۱	-	۲۱,۸۰۱	-	۲۱,۸۰۱	۲۱,۸۰۱
		۲۱,۵۱۶	-	۲۱,۵۱۶	-	۲۱,۵۱۶	۲۱,۵۱۶	۱۵,۳۵۱	-	۱۵,۳۵۱	-	۱۵,۳۵۱	۱۵,۳۵۱
		۴۰,۲۳۳	-	۴۰,۲۳۳	-	۴۰,۲۳۳	۴۰,۲۳۳	۲۹۶,۷۸۷	-	۲۹۶,۷۸۷	-	۲۹۶,۷۸۷	۲۹۶,۷۸۷
		۱۵۳,۰۲۳	-	۱۵۳,۰۲۳	-	۱۵۳,۰۲۳	۱۵۳,۰۲۳	۳۳۳,۹۳۹	-	۳۳۳,۹۳۹	-	۳۳۳,۹۳۹	۳۳۳,۹۳۹
		۴,۳۳۹,۶۶۳	۲۶,۰۷۹	۴,۳۶۵,۷۴۲	(۱۱,۷۳۴)	۴,۳۵۴,۰۰۸	۴,۳۵۴,۰۰۸	۳,۳۰۸,۱۹۷	۲۶,۰۷۹	۳,۳۳۴,۲۷۶	(۱۱,۷۳۴)	۳,۳۰۸,۱۹۷	۳,۳۰۸,۱۹۷

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۱۸- اسناد دریافتنی شرکت اصلی و گروه عمدتاً شامل چکهای دریافتنی از شرکت سازه گستر به مبلغ ۲۹۲,۲۲۱ میلیون ریال (مانده سال قبل ۴۱۴,۵۵۹ میلیون ریال) و نمایندگان می باشد.

۱-۱-۲- مانده مطالبات از اشخاص وابسته به شرح زیرقابل تفکیک می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		گروه:
۹۰۷,۵۱۲	۱,۸۵۱,۲۳۱	-	۱,۸۵۱,۲۳۱	۱۸-۱-۲-۱	شرکت سازه گستر سایپا
۱۹,۶۷۹	۱۰۴,۴۹۹	-	۱۰۴,۴۹۹		شرکت سایپا یدک
۲۶,۵۱۳	۲۶,۱۵۲	-	۲۶,۱۵۲		شرکت زامیاد
۱,۵۱۳	۱,۹۳۲	-	۱,۹۳۲		شرکت سایپا لجستیک
۲۹۷	۱۷۵	(۱۲۲)	۲۹۷		شرکت پارس خودرو
۱۶	۲۶	-	۲۶		شرکت فنر سازی زر
۴,۴۸۳	۳,۷۲۵	-	۳,۷۲۵		شرکت کارگزاری رسمی سایپا
۹۶۰,۰۱۳	۱,۹۸۷,۷۴۰	(۱۲۲)	۱,۹۸۷,۸۶۲		
					شرکت اصلی:
۹۰۷,۴۶۷	۱,۸۵۱,۲۲۴	-	۱,۸۵۱,۲۲۴	۱۸-۱-۲-۱	شرکت سازه گستر سایپا
۱۹,۶۷۹	۱۰۴,۴۹۹	-	۱۰۴,۴۹۹		شرکت سایپا یدک
۲۶,۵۱۳	۲۶,۱۵۲	-	۲۶,۱۵۲		شرکت زامیاد
۱,۵۱۳	۱,۹۳۲	-	۱,۹۳۲		شرکت سایپا لجستیک
۱۶	۲۶	-	۲۶		شرکت فنر سازی زر
۴,۴۸۳	۳,۷۲۵	-	۳,۷۲۵		شرکت کارگزاری رسمی سایپا
۹۵۹,۶۷۱	۱,۹۸۷,۵۵۸	-	۱,۹۸۷,۵۵۸		

۱-۱-۲-۱- مانده فوق عمدتاً ماحصل فروش محصولات آلومینیومی به شرکت سازه گستر سایپا و همچنین خرید فن از شرکت مزبور میباشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۴۴۰,۰۰۵ میلیون ریال از آن وصول گردیده است .

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۱-۱۸- مانده مطالبات از ساير مشتريان (قسمت ريالي) به شرح زير قابل تفكيك مي باشد :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			يادداشت	گروه:
خالص	خالص	كاهش ارزش	ريالي		
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال		شرکت های خودرو ساز
۱,۱۵۴,۵۸۵	۱,۴۸۴,۴۱۳		۱,۴۸۴,۴۱۳	۱۸-۱-۳-۱	نمایندگان
۱,۴۷۹	۲۹,۴۵۱	-	۲۹,۴۵۱		سایر
۱۰۴,۳۷۹	۲۴۱,۶۷۲	(۴,۶۴۰)	۲۴۶,۳۱۲		
۱,۲۶۰,۴۴۳	۱,۷۵۵,۵۳۶	(۴,۶۴۰)	۱,۷۶۰,۱۷۶		
شرکت اصلی:					
۱,۱۵۴,۵۸۵	۱,۴۸۴,۴۱۳	-	۱,۴۸۴,۴۱۳	۱۸-۱-۳-۱	شرکت های خودرو ساز
۱,۴۷۹	۲۹,۴۵۱	-	۲۹,۴۵۱		نمایندگان و عاملیت ها
۳۷,۴۱۲	۱۱۰,۷۶۹	(۴,۰۲۰)	۱۱۴,۷۸۹		سایر
۱,۱۹۳,۴۷۶	۱,۶۲۴,۶۳۳	(۴,۰۲۰)	۱,۶۲۸,۶۵۳		

۳-۱-۱۸-۱- مانده فوق عمدتاً مربوط به شرکت تراکتور سازی تبریز (محصولات مسی برنجی) به مبلغ ۲۹۴٫۶۱۸ میلیون ریال (مانده سال قبل ۳۲۶٫۸۶۱ میلیون ریال) و شرکت ساپکو (محصولات آلومینیومی-سایر اشخاص وابسته) به مبلغ ۹۰۴٫۰۳۷ میلیون ریال (مانده سال قبل ۷۹۶٫۲۴۳ میلیون ریال) میباشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی طلب از شرکت تراکتور سازی تبریز مبلغ ۱۷۰٫۱۸۷ میلیون ریال و شرکت ساپکو مبلغ ۲۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال آن وصول گردیده است..

۴-۱-۱۸- مطالبات از ساير مشتريان خارجي (قسمت ارزی) به شرح قابل تفكيك مي باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			تعداد	نوع ارز	شرکت اصلی و گروه:
خالص	خالص	كاهش ارزش	ريالي	ارزی		
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال			
۵۸	۵۸	(۷,۷۱۴)	۷,۷۷۲	۸۹۴,۳۶۸	درهم	محمد ابراهيم ترديدنگ - امارات
-	۸,۰۳۴	-	۸,۰۳۴	۲۰,۴۹۰	یورو	TIBA INTERNATIONAL TRADING
۳,۶۵۲	۵,۶۶۰	-	۵,۶۶۰	۱۵,۴۶۴	دلار	شرکت الساحل - كويت
۵۵,۷۲۹	۴,۶۱۳	-	۴,۶۱۳			سایر
۵۹,۴۳۹	۱۸,۳۶۵	(۷,۷۱۴)	۲۶,۰۷۹			

۴-۱-۱۸-۱- مبلغ ساير شامل ۲٫۳۰۳ يورو و ۱۰٫۱۳۸ دلار می باشد.

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۸- سپرده های موقت عمدتاً مربوط به شرکت اصلی می باشد و شامل سپرده ضمانتنامه بانکی به مبلغ ۸۸٫۶۲۲ میلیون ریال ، سپرده نزد شرکتها به مبلغ ۱٫۸۲۲ میلیون ریال و سپرده شرکت در مناقصه به مبلغ ۳۵۳ میلیون ریال می باشد.

۲-۱۸- دریافتنی های بلند مدت:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت	گروه:
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		حساب های دریافتنی:
۱۹,۵۰۶	۲۵,۸۹۴	-	۲۵,۸۹۴		کارکنان (وام) - حصه بلند مدت
۱۹,۵۰۶	۲۵,۸۹۴	-	۲۵,۸۹۴		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			شرکت اصلی:
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		حساب های دریافتنی:
۱۴,۸۸۴	۱۸,۰۲۷	-	۱۸,۰۲۷	۱-۲-۱۸	کارکنان (وام) - حصه بلند مدت

۱-۲-۱۸- حصه بلند مدت مربوط به تسهیلات پرداختی به کارکنان می باشد که سررسید آن بیش از یک سال میباشد.

۳-۱۸- میانگین دوره اعتباری فروش محصولات ۱۰۳ روز می باشد. عمده فروش شرکت به شرکتهای سازه گستر ، ساپکو و تراکتور سازی بوده و لذا در خصوص غیر قابل بازیافت بودن مطالبات تردیدی وجود ندارد . درخصوص مابقی مشتریان بر اساس تجربیات گذشته و عدم وجود سابقه نکول مشتری اعتبار سنجی انجام می شود.

۴-۱۸- مدت زمان دریافتنی هایی که معوق شده ولی کاهش ارزش نداشته اند:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بیشتر از ۲ سال مانده بدون تغییر بیشتر از ۱ سال مانده بدون تغییر جمع میانگین مدت زمان (روز)
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۹۳,۹۱۶,۷۷۳	۴,۱۰۹,۳۰۷,۵۳۰	
۴,۱۵۱,۲۳۷,۳۶۵	۱۰,۹۲۲,۸۰۹,۹۲۹	
۷,۴۴۵,۱۵۴,۱۳۸	۱۵,۰۳۲,۱۱۷,۴۵۹	
۵۴۷	۵۴۷	

این دریافتنی های تجاری شامل مبالغی است که در پایان دوره گزارشگری معوق شده ولی به دلیل عدم تغییر قابل ملاحظه در کیفیت اعتباری، برای آنها کاهش ارزش شناسایی نشده و این مبالغ هنوز قابل دریافت می باشند.

۵-۱۸- کاهش ارزش شناسایی شده انتقالی از سالهای قبل بوده و در سال مورد گزارش تغییری نداشته است. در تعیین قابلیت بازیافت دریافتنی های تجاری، هرگونه تغییر در کیفیت اعتباری دریافتنی های تجاری از زمان ایجاد تا پایان سال مورد گزارش مد نظر قرار گرفته است.

شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- پیش پرداخت ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
پیش پرداخت های خارجی:				
۱۹۳,۱۴۹	۱,۸۵۳,۰۷۹	۱۹۳,۱۴۹	۱,۸۵۳,۰۷۹	۱۹-۱
۲,۵۳۶	۱۲۵,۴۸۲	۲,۵۳۶	۱۲۵,۴۸۲	سفارشات مواد اولیه
۱۹۵,۶۸۵	۱,۹۷۸,۵۶۱	۱۹۵,۶۸۵	۱,۹۷۸,۵۶۱	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
پیش پرداخت های داخلی:				
۴۹,۵۵۴	۳۱۵,۶۱۲	۴۹,۵۵۴	۳۵۹,۴۹۴	۱۹-۲
۱۳۱	-	۱۳۱	-	خرید مواد، قطعات و خدمات
۱,۹۲۴	۳,۶۴۶	۲,۵۳۹	۱۵,۲۶۹	مالیات بر درآمد
۵۱,۶۰۹	۳۱۹,۲۵۸	۵۲,۲۲۴	۳۷۴,۷۶۳	سایر
(۱۳۱)	-	(۱۳۱)	-	جمع
۵۱,۴۷۸	۳۱۹,۲۵۸	۵۲,۰۹۳	۳۷۴,۷۶۳	کسر می شود: نهاتر با مالیات پرداختنی
۲۴۷,۱۶۳	۲,۲۹۷,۸۱۹	۲۴۷,۷۷۸	۲,۳۵۳,۳۲۴	

۱۹-۱- مانده مزبور بابت پیش پرداخت سفارشات خرید مواد اولیه خارجی که عمدتاً شامل ۲۲۳۰ر ۲۰۰ درهم مربوط به خرید آلیاژ و ۳۸۰۵ر ۴۸۶۴۸ یوان به خرید اوایل کولر و ۳۲۰ر ۲۳۲ یورو بابت پلی آمید و ۴۹۵ر ۵۹۰ یورو بابت خرید لوله آلومینیومی و اینتر کولر میباشد.

۱۹-۲- پیش پرداخت های داخلی گروه و شرکت اصلی بابت خرید مواد، قطعات و خدمات به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۱۰,۰۷۷	-	۲۱۰,۰۷۷	شرکت آلومینیوم ایران
۲۴۸	۳۷,۹۵۵	۲۴۸	۳۷,۹۵۵	مس باهنر
۱۰,۸۳۳	۳۲,۷۹۳	۱۰,۸۳۳	۳۲,۷۹۳	شرکت کارخانه نورد آلومینیوم (سایر اشخاص وابسته)
-	۱۷,۴۴۰	-	۱۷,۴۴۰	سپهر توسعه تجارت خاورمیانه
۳۸,۴۷۳	۱۷,۳۴۷	۳۸,۴۷۳	۶۱,۲۲۹	سایر
۴۹,۵۵۴	۳۱۵,۶۱۲	۴۹,۵۵۴	۳۵۹,۴۹۴	

۱۹-۲-۱- پیش پرداخت ها عمدتاً شامل پیش پرداخت خرید مواد اولیه از جمله نوار و ورق آلومینیومی، آلیاژ سرب و قلع و قطعات ماشین آلات تولیدی می باشد که عمدتاً تا تاریخ تایید صورت های مالی تسویه گردیده است.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- موجودی مواد و کالا

گروه:	يادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه و بسته بندی	۱,۶۱۶,۵۸۶	-	۱,۶۱۶,۵۸۶
کالای ساخته شده	۲۵۳,۷۲۹	-	۲۵۳,۷۲۹
قطعه و لوازم یدکی	۴۳۶,۶۰۳	-	۴۳۶,۶۰۳
کالای امانی نزد دیگران	۵۰۹,۶۷۱	-	۵۰۹,۶۷۱
کالای در جریان ساخت	۲۱۱,۹۸۰	-	۲۱۱,۹۸۰
سایر موجودی ها	۳۳,۹۹۴	-	۳۳,۹۹۴
	۳,۰۶۲,۵۶۳	-	۳,۰۶۲,۵۶۳
			۲,۴۵۰,۱۱۵

شرکت اصلی:	۲۰-۱	۲۰-۳	۲۰-۴	۲۰-۳
مواد اولیه و بسته بندی	۱,۳۹۲,۶۸۶	-	-	-
کالای ساخته شده	۲۲۳,۰۲۸	-	-	-
قطعه و لوازم یدکی	۲۵۷,۱۳۵	-	-	-
کالای امانی نزد دیگران	۵۰۹,۶۷۱	-	-	-
کالای در جریان ساخت	۱۸۴,۹۱۶	-	-	-
سایر موجودی ها	۲۶,۵۲۴	-	-	-
	۲,۵۹۳,۹۶۰	-	-	-
				۲,۱۲۱,۶۹۳

۲۰-۱- به دلیل شرایط تورمی شدید سال گذشته شرکت سعی نموده سطح موجودی مواد اولیه خود را نسبت به حالت عادی افزایش دهد و در نیمه سال جاری نیز همین سطح موجودی را حفظ نموده است، ضمناً شرکت تلاش نموده به منظور استفاده مناسب از نقدینگی خود، نقطه سفارش گذاری خرید خود را بهینه نماید.

۲۰-۲- موجودی مواد اولیه و کالا شرکت اصلی و گروه در سال مورد گزارش در وثیقه هیچ شخص حقیقی و حقوقی نمیباشد.

۲۰-۳- دلیل افزایش کاردر جریان ساخت و کالای ساخته شده در شرکت اصلی و گروه طی سال مورد گزارش عمدتاً بابت عدم توقف تولید، شمارش حین تولید، عدم فروش بخشی از تولیدات پایان دوره و نیز افزایش نرخ میباشد.

۲۰-۴- موجودی کالای امانی مربوط به خرید شمش از شرکت آلومینیوم ایران می باشد که پس از خرید شمش آلومینیوم و تحویل آن به شرکت آلومینیوم پارس و نورد آلومینیوم و نهایتاً تبدیل به ورق آلومینیوم خواهد شد.

۲۰-۵- موجودی مواد اولیه و کالا تا مبلغ ۳۲۱۱ میلیارد ریال (شرکت اصلی مبلغ ۲۷۴۶ میلیارد ریال و ۴۶۵ میلیارد ریال شرکت تینا صنعت مبدل) از پوشش بیمه ای در مقابل خطرات احتمالی ناشی از سیل، آتش سوزی، انفجار صاعقه و زلزله برخوردار بوده است.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- سرمايه گذاري هاي کوتاه مدت

گروه و شرکت اصلي				يادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهاي تمام شده		
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال		
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	۲۱-۱	سپرده سرمايه گذاري نزد بانک ملت
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۲۱-۱	سپرده سرمايه گذاري نزد بانک تجارت
۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰		

۲۱-۱- سررسيد سرمايه گذاري هاي فوق بيش از ۳ ماه و کمتر از يكسال مي باشد و در صورت صلاحديد مديريت تمديد ميگردد .

۲۲- موجودي نقد

شرکت اصلي		گروه		يادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال		
۱۸۹,۹۲۴	۳۴۴,۰۵۵	۱۹۶,۷۳۶	۴۳۶,۰۷۳		موجودي نزد بانک ها - جاري ريالي
۹۷,۴۲۴	۲۰۰,۸۶۶	۹۷,۴۲۴	۲۰۰,۸۶۶	۲۲-۱	موجودي نزد بانک ها - سپرده ارزي
۱۰۷,۴۶۱	۱۱۳,۳۸۷	۱۰۷,۴۶۱	۱۱۳,۳۸۷		موجودي نزد بانک ها - سپرده ريالي
۲۲,۸۴۵	۵۲,۱۳۸	۲۲,۸۴۵	۵۲,۱۳۸	۲۲-۲	موجودي صندوق و تنخواه گردان ها - ارزي
۲۶۶	۱۱۸	۲۶۶	۱۱۸		موجودي صندوق و تنخواه گردان ها - ريالي
۴۱۷,۹۲۰	۷۱۰,۵۶۴	۴۲۴,۷۳۲	۸۰۲,۵۸۲		

۲۲-۱- موجودي ارزي نزد بانکها در شرکت اصلي و گروه در سال مورد گزارش شامل مبلغ ۴۵۲,۱۷۹ دلار ، ۸۶,۴۷۱ يورو و ۱۴,۶۸۰ درهم ميباشد.

۲۲-۲- موجودي صندوق و تنخواه گردانها ارزي در شرکت اصلي و گروه در سال مورد گزارش شامل مبلغ ۵۳۴,۱۱۵ دلار، ۱۲,۹۲۵ يورو، ۵۱۵ پوند، ۲,۶۹۷ کرون و ۷۲۵,۱۰۰ درهم ميباشد .

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- سرمايه

سرمايه شرکت در تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۸۵۴,۴۱۴ ر ميليون ريال ، شامل ۳,۸۵۴,۴۱۴ سهم ۱,۰۰۰ ريال عادي با نام و تمام پرداخت شده است . تركيب سهامداران در تاريخ صورت وضعيت مالي بشرح زير مي باشد :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
درصد مالکيت	تعداد سهام	درصد مالکيت	تعداد سهام	
۳۲.۴	۲۷۵,۶۵۸,۷۱۳	۳۲.۴۳	۱,۲۵۰,۰۰۳,۲۹۵	شرکت سازه گستر ساپا (سهامي خاص)
۱۸.۳	۱۵۵,۳۳۶,۶۰۰	۱۸.۰۳	۶۹۴,۷۸۶,۱۳۵	شرکت توليد اتومبيل ساپا (سهامي عام)
۲.۰	۱۷,۲۸۶,۳۴۴	۲.۰۳	۷۸,۳۸۶,۷۳۶	بانک تجارت
-	۳,۶۷۴,۱۳۵	-	۱۶,۶۴۳,۸۳۲	شرکت سرمايه گذاري گروه صنعتي رنا
-	۳,۵۴۹,۱۰۳	-	۱۶,۰۷۷,۴۳۵	شرکت گروه سرمايه گذاري ساپا (سهامي عام)
-	۴,۳۸۲	-	۱۹,۸۷۰	شرکت مهندسي و مشاور سازه گستر ساپا (سهامي خاص) - وثيقه
-	۲,۸۳۲	-	۱۲,۸۴۱	شرکت ايراني توليد اتومبيل ساپا - وثيقه
-	۲,۸۳۲	-	۱۲,۸۴۱	شرکت سرمايه گذاري و توسعه صنعتي نيوان ابتکار
-	۲,۷۷۲	-	۱۲,۵۶۹	شرکت سرمايه گذاري سپه
-	۲,۱۶۶	-	۹,۸۲۱	مرکز تحقيقات و نوآوري صنايع خودروساپا
۴۷.۴	۳۹۴,۴۸۰,۱۲۱	۴۷.۶۶	۱,۷۹۸,۴۴۸,۶۲۵	ساير
۱۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۸۵۴,۴۱۴,۰۰۰	
۱۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۸۵۴,۴۱۴,۰۰۰	

۱-۲۳- صورت تطبيق تعداد سهام اول سال و پايان سال

طي سال مورد گزارش، سرمايه شرکت از مبلغ ۸۵۰,۰۰۰ ميليون ريال به ۳,۸۵۴,۴۱۴ ميليون ريال (معادل ۴۵۳ درصد) به شرح زير، افزايش يافته که در تاريخ هاي ۱۴۰۱/۰۵/۳۰ و ۱۴۰۲/۰۱/۲۱ به ثبت رسيده است.

يادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام
مانده ابتدای سال	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه از محل مطالبات و آورده نقدي	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه از محل تجديد آرزيايي	۱-۲۳	-
افزايش سرمايه از محل سود انباشته	۲-۲۳	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده پايان سال	۳,۸۵۴,۴۱۴,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱-۲۲- طی سال مورد گزارش ، سرمايه شرکت از مبلغ ۸۵۰,۰۰۰ ميليون ريال به مبلغ ۲,۲۲۵,۰۰۰ ميليون ريال (معادل

۲۱۰ درصد) از محل تجديد آرزيايي زمين طی مصوبه مجمع عمومي فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ افزايش يافته که در تاريخ

۱۴۰۱/۰۵/۳۰ نزد اداره شرکتها و موسسات تجاري به ثبت رسيده است و مرحله بعدي افزايش سرمايه شرکت از

مبلغ ۲,۲۲۵,۰۰۰ ميليون ريال به مبلغ ۳,۸۵۴,۴۱۴ ميليون ريال (معادل ۴۶ درصد) از محل سود انباشته طی مصوبه مجمع

عمومي فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ افزايش يافته که در تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۱ نزد اداره شرکتها و موسسات تجاري به ثبت رسيده است.

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه شرکت اصلی، از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل شرکت اصلی مبلغ ۸۵٫۰۰۰ ریال به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی شرکت به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی می باشد. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۵- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها متشکل از اندوخته احتیاطی و اندوخته طرح توسعه است. به منظور تقویت بنیه مالی شرکت در اجرای طرح توسعه، طبق مصوبات مجامع عمومی عادی شرکت اصلی، از محل سود خالص سالهای ۱۳۷۷ لغایت ۱۳۸۰ جمعاً مبلغ ۲۹٫۵۰۰ میلیون ریال بعنوان اندوخته طرح و توسعه و تکمیل و مابقی بابت اندوخته احتیاطی در حسابها اختصاص یافته است. گردش حساب اندوخته های یاد شده طی دوره مالی به شرح زیر است:

اندوخته احتیاطی		اندوخته طرح توسعه		جمع	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱۳	۸۱۳	۲۹٫۵۰۰	۲۹٫۵۰۰	۳۰٫۳۱۳	۳۰٫۳۱۳
مانده در ابتدای سال					
۸۱۳	۸۱۳	۲۹٫۵۰۰	۲۹٫۵۰۰	۳۰٫۳۱۳	۳۰٫۳۱۳
مانده در پایان سال					

۲۶- سهام خزانه

۲۶-۱ - سهام خزانه نزد شرکت فرعی

شرکت فرعی سرمایه گذار	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شرکت تینا صنعت مبدل	۰٫۴۳	۱۶٫۶۱۹٫۳۲۶	۱٫۸۴۴	۱٫۸۴۴	۱٫۸۴۴

۲۶-۲ - سهام خزانه شرکت اصلی نزد بازارگردان

صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا یکم	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد سهام	بهای تمام شده
مانده ابتدای سال	-	-	-	-	۷۹۲٫۶۸۷	۳۹٫۹۹۹
خرید طی سال	-	-	-	-	۵۱۷٫۰۰۸	۲۰٫۶۶۶
فروش طی سال	-	-	-	-	(۱٫۳۰۹٫۶۹۵)	(۶۰٫۶۶۵)
مانده پایان سال	-	-	-	-	-	-

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		پرداختني هاي کوتاه مدت:	
جمع	جمع	ارزي	ريالي	يادداشت	گروه:
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال		تجاري:
					اسناد پرداختني:
۸۱,۰۴۸	۳۰۱,۵۴۳	-	۳۰۱,۵۴۳	۲۷-۱	ساير تامين کنندگان کالا و خدمات
۸۱,۰۴۸	۳۰۱,۵۴۳	-	۳۰۱,۵۴۳		
۱,۸۶۰,۳۱۹	۴,۷۴۵,۲۳۱	۱,۰۶۵,۳۷۰	۳,۶۷۹,۸۶۱	۲۷-۴ و ۲۷-۳	حساب هاي پرداختني:
۱,۸۶۰,۳۱۹	۴,۷۴۵,۲۳۱	۱,۰۶۵,۳۷۰	۳,۶۷۹,۸۶۱		ساير تامين کنندگان کالا و خدمات
۱,۹۴۱,۳۶۷	۵,۰۴۶,۷۷۴	۱,۰۶۵,۳۷۰	۳,۹۸۱,۴۰۴		
					ساير پرداختني ها:
					اسناد پرداختني:
۲۰,۴۱۷	۸۶,۰۵۵	-	۸۶,۰۵۵	۲۷-۵	ساير اشخاص
۲۰,۴۱۷	۸۶,۰۵۵	-	۸۶,۰۵۵		
۳۶۱,۱۴۰	۶۴,۹۰۷	-	۶۴,۹۰۷	۲۷-۷	حساب هاي پرداختني:
۱۳۶,۶۵۰	۱۳۳,۳۱۶	-	۱۳۳,۳۱۶	۲۷-۸	ماليات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختني
۲۶,۳۲۰	۴۵,۴۷۹	-	۴۵,۴۷۹		بدهي به سهامداران
۱۳,۶۴۱	۱۲۰,۴۸۶	-	۱۲۰,۴۸۶		سپرده بيمه پيمانکاران
۳,۳۸۵	۲۹,۷۹۰	-	۲۹,۷۹۰	۲۷-۶	ساير اشخاص
۳۴,۳۷۵	۱۴۶,۷۹۲	-	۱۴۶,۷۹۲		اشخاص وابسته
۵۷۵,۵۱۱	۵۴۰,۷۷۰	-	۵۴۰,۷۷۰		ساير
۵۹۵,۹۲۸	۶۲۶,۸۲۵	-	۶۲۶,۸۲۵		
۲,۵۳۷,۲۹۵	۵,۶۷۳,۵۹۹	۱,۰۶۵,۳۷۰	۴,۶۰۸,۲۲۹		
					شرکت اصلي:
					تجاري:
					اسناد پرداختني:
۷۲,۰۷۶	۲۵۷,۶۹۸	-	۲۵۷,۶۹۸	۲۷-۱	ساير تامين کنندگان کالا و خدمات
۷۲,۰۷۶	۲۵۷,۶۹۸	-	۲۵۷,۶۹۸		
۷۰,۶۶۶	۱۳,۲۳۵	-	۱۳,۲۳۵	۲۷-۲	حساب هاي پرداختني:
۱,۷۲۲,۴۶۶	۴,۵۳۱,۷۹۹	۱,۰۶۵,۳۷۰	۳,۴۶۶,۴۲۹	۲۷-۴ و ۲۷-۳	(شرکت تينا صنعت مبدل) شرکت فرعي
۱,۷۹۳,۱۳۲	۴,۵۴۵,۰۳۴	۱,۰۶۵,۳۷۰	۳,۴۶۶,۴۲۹		ساير تامين کنندگان کالا و خدمات
۱,۸۶۵,۲۰۸	۴,۸۰۲,۷۳۲	۱,۰۶۵,۳۷۰	۳,۷۲۴,۱۲۷		
					ساير پرداختني ها:
					اسناد پرداختني:
۲۰,۴۱۷	۸۶,۰۵۵	-	۸۶,۰۵۵	۲۷-۵	ساير اشخاص
۲۰,۴۱۷	۸۶,۰۵۵	-	۸۶,۰۵۵		
۳۲۱,۷۲۰	-	-	-	۲۷-۷	حساب هاي پرداختني:
۱۳۶,۶۵۰	۱۳۳,۳۱۶	-	۱۳۳,۳۱۶	۲۷-۸	ماليات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختني
۲۶,۳۲۰	۴۵,۴۷۹	-	۴۵,۴۷۹		بدهي به سهامداران
۱۳,۶۴۱	۱۲۰,۴۸۶	-	۱۲۰,۴۸۶		سپرده بيمه پيمانکاران
۳,۳۸۵	۱۴,۳۷۳	-	۱۴,۳۷۳	۲۷-۶	ساير اشخاص
۲۰,۹۵۹	۸۶,۴۵۰	-	۸۶,۴۵۰		اشخاص وابسته
۵۲۲,۶۷۵	۴۰۰,۱۰۴	-	۴۰۰,۱۰۴		ساير
۵۴۳,۰۹۲	۴۸۶,۱۵۹	-	۴۸۶,۱۵۹		
۲,۴۰۸,۳۰۰	۵,۲۸۸,۸۹۱	۱,۰۶۵,۳۷۰	۴,۲۱۰,۲۸۶		

۲۷-۱- اسناد پرداختني عمدتاً مربوط به شرکت اصلي شامل خريد مواد اوليه (آلومينيوم و پلي آميد) از شرکت هاي نورد آلومينيوم و پارسا پليمير مي باشد که تا تاريخ تايد صورت هاي مالي ۸۱۹ر ۲۴۹ ميليون ريال تسويه شده است .

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۷- گردش حساب شرکت تینا صنعت مبدل (شرکت فرعی) به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰,۶۶۶	۱۱۶,۵۸۰	مانده در ابتدای سال
۴,۴۳۹,۵۰۲	۲,۲۳۲,۱۶۵	خرید محصولات
(۳,۰۵۲,۴۵۳)	(۱,۶۵۰,۸۱۸)	فروش محصولات
(۱,۲۰۴,۴۸۰)	(۶۲۳,۱۲۷)	حقوق، غذا و سایر هزینه های رفاهی پرسنل شرکت فرعی تینا صنعت مبدل
-	(۴,۱۳۴)	سود سهام شرکت فرعی تینا صنعت مبدل
(۲۴۰,۰۰۰)	-	اسناد دریافتنی
۱۳,۲۳۵	۷۰,۶۶۶	مانده در پایان سال

۳-۲۷- مانده ریالی حساب های پرداختنی بابت طلب سایر تامین کنندگان و فروشندگان به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۵۷,۳۴۵	۶۰۰,۳۴۸	فروشندگان مواد اولیه
۲۳۹,۲۴۲	۱۴,۱۱۱	خرید مجموعه موتور فن و قطعات فلزی
۱۰۵,۲۴۸	۱۹۲,۲۸۱	فروشندگان مخازن رادياتور، لوله و قطعات
۱۹,۸۹۳	۹۵,۰۳۳	فروشندگان کارتن
۴۵۸,۱۳۳	۲۸۳,۴۶۴	سایر
۳,۶۷۹,۸۶۱	۱,۱۸۵,۲۳۷	
۲,۸۵۷,۳۴۵	۶۰۰,۳۴۸	شرکت اصلی:
۲۳۹,۲۴۲	۹۵,۰۳۳	فروشندگان مواد اولیه
۱۰۵,۲۴۸	۵۴,۴۳۱	خرید مجموعه موتور فن و قطعات فلزی
۱۹,۸۹۳	۱۴,۱۱۱	فروشندگان مخازن رادياتور، لوله و قطعات
۲۴۴,۷۰۱	۲۸۳,۴۶۱	فروشندگان کارتن و پالت
۳,۴۶۶,۴۲۹	۱,۰۴۷,۳۸۴	سایر

۱-۳-۲۷- تا تاریخ تایید صورت مالی مبلغ ۲۰۵,۷۹۰ ریال از بدهی سایر تامین کنندگان کالا و خدمات تجاری گروه

تسویه گردیده است.

۴-۲۷- قسمت ارزی حساب های پرداختنی بابت طلب سایر تامین کنندگان و فروشندگان به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	نوع ارز	تعداد	مبلغ ریالی	مبلغ ریالی
				ارزی	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷-۴-۱	دلار	شرکت کول اور		۲,۷۱۰,۸۹۷	۹۹۲,۱۸۸	۶۶۰,۸۹۰
	دلار	روسیه - sanan & tasco شرکت		۱۳۶,۵۲۷	۴۹,۹۶۷	-
	یورو	روسیه - KLAXON شرکت		۲۶,۵۰۵	۱۰,۳۹۳	۹
	دلار	ابن البلد		۱۷,۰۷۵	۶,۲۴۹	-
	دلار	مجمع الثقليين لتجارة-ضیا		۱۴,۷۱۹	۵,۳۸۷	۴
	دلار	سایر		۳,۱۲۱	۱,۱۸۶	۱۴,۱۷۹
					۱,۰۶۵,۳۷۰	۶۷۵,۰۸۲

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۲۷- مبلغ مذکور بابت بدهی به شرکت کول اور معادل ۲/۷ میلیون دلار انتقالی از سال ۱۳۹۵ می باشد که با نرخ سامانه سنا(حواله) تسعیر گردیده است. لازم بذکر است با توجه به آثار شدید نرخ برابری ریال در مقابل ارزهای خارجی، هیئت مدیره در حال مذاکره در خصوص نحوه تسویه بدهی ارزی می باشد.

لازم به ذکر است شخص حقیقی طی اظهارنامه ای در مورخ ۲۳ آذر ۱۳۹۸ با ارائه مستندات مدعی انتقال طلب شرکت کول اور به خود گردیده است و موضوع را از طریق سیستم قضایی پیگیری نموده و در این خصوص رای بدوی به نفع مدعی صادر و شرکت ملزم به پرداخت خسارت تاخیر تادیه علاوه بر اصل بدهی فوق گردیده است. شرکت با اعتقاد به کفایت ذخیره مرتبط در نظر گرفته شده (یادداشت ۳۲) و به دلیل عدم پذیرش رای صادره موضوع را از طریق دیوان عالی پیگیری نموده نهایتاً دیوان رای دادگاه اولیه را نقض و موضوع را به دادگاه هم عرض ارجاع نمود که در دادگاه مربوطه نیز رای بر علیه شرکت صادر و مجدداً به دلیل عدم پذیرش رای صادره موضوع از طریق مراجع قضایی در حال پیگیری میباشد.(در مرحله تجدید نظر)

۵-۲۷- سایر اشخاص اسناد پرداختنی مربوط به اداره کل امور مالیاتی و مالیات ارزش افزوده می باشد.

۶-۲۷- اشخاص وابسته عمدتاً مربوط به شرکت لیزینگ رایان سایپا به مبلغ ۳۳۷۹ میلیون ریال (مانده سال قبل ۳۳۷۹ میلیون ریال) می باشد.

۷-۲۷- مانده حساب مذکور تا تاریخ تایید صورت های مالی تسویه شده است.

۸-۲۷- مانده حساب مذکور مربوط به حق تقدم های فروش رفته سهامداران و سود سهام و سنوات گذشته ای می باشد که از طریق بانک صادرات و سامانه سجام موفق به دریافت وجه نشده اند.

۹-۲۷- میانگین دوره اعتباری در مورد خرید کالا ۹۴ روز است، شرکت رویه های مدیریت ریسک را وضع میکند تا اطمینان حاصل شود کلیه پرداختی ها بر اساس شرایط اعتباری توافق شده پرداخت می شود.

۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۸,۱۰۳	۱۹۰,۵۸۵	۱۳۲,۷۸۹	۲۳۸,۵۶۵	مانده در ابتدای سال
(۱۱,۵۴۴)	(۷۲,۷۵۷)	(۱۱,۷۹۵)	(۷۴,۲۴۴)	پرداخت شده طی سال
۹۴,۰۲۶	۱۴۰,۸۵۲	۱۱۷,۵۷۱	۱۷۴,۳۱۱	۲۸-۱ ذخیره تأمین شده
۱۹۰,۵۸۵	۲۵۸,۶۸۰	۲۳۸,۵۶۵	۳۳۸,۶۳۲	مانده در پایان سال

۱-۲۸- دلیل رشد ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان افزایش قانونی حقوق ثابت و مزایای مستمر و به تناسب آن افزایش تصاعدی در سنوات خدمت پرسنل می باشد.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- ماليات پرداختني

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
جمع	استاد پرداختني	ذخيره	جمع	استاد پرداختني	ذخيره	گروه
۳۱۳,۸۸۷	۲۹۴,۱۸۱	۱۹,۷۰۶	۴۰۸,۳۳۰	۴۶,۸۱۷	۳۶۱,۵۱۳	
#####	۲۷۴,۰۸۴	-	۳۷۷,۴۸۱	۴۶,۸۱۷	۳۳۰,۶۶۴	اصلي

۱-۲۹- ماليات پرداختني گروه و شرکت اصلي به شرح زیر قابل تفكيك می باشد :

اصلي		گروه		يادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		مانده در ابتدای سال
۱۲۴,۸۵۵	۲۸۴,۸۰۵	۱۳۶,۶۳۷	۳۱۷,۰۲۲		ذخيره ماليات عملکرد
۲۷۴,۰۸۴	۲۲۱,۵۱۸	۲۹۴,۱۸۱	۲۵۳,۹۸۶		تعدیل ذخيره ماليات عملکرد سال های قبل
-	۹۰,۰۰۰	۱۹,۷۰۶	۹۰,۰۰۰	۲۹-۱-۱	
(۱۱۴,۱۳۴)	(۲۱۸,۸۴۲)	(۱۳۳,۵۰۲)	(۲۴۱,۰۸۵)		پرداختی طی دوره
۲۸۴,۸۰۵	۳۷۷,۴۸۱	۳۱۷,۰۲۲	۴۱۹,۹۲۳		

۱-۱-۲۹- باتوجه به باز بودن پرونده مالياتی سالهای ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۰ شرکت ذخيره ماليات عملکرد در دفاتر لحاظ کرده است.

۲-۲۹- طبق قوانین مالياتی، شرکتهای زیر در دوره جاری از معافیت استفاده نموده اند:

نام شرکت	نوع معافیت
رادياتور ايران	شرکت های که سهام آن ها برای معامله در بازارهای بورس داخلی یا خارجی پذیرفته شده است(ماده ۱۴۳)
رادياتور ايران	تخفيف در نرخ بخشودگی مالياتی (تبصره ۷ ماده ۱۰۵)
رادياتور ايران	بخشودگی ماليات، موضوع قانون بودجه کل کشور(بندن)(کرونا)

۳-۲۹- خلاصه وضعیت ماليات پرداختني شرکت اصلي بشرح زیر قابل تفكيك می باشد:

ماليات		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درآمد		سال مالی
نحوه و مرحله تشخيص	ماليات پرداختني	مانده پرداختني	پرداختي	قطعی	تشخيصي	ابرازی	مشمول ماليات	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
ابراز مودی - در جریان رسیدگی و اعتراض	-	۴۱,۲۱۴	۳۱,۶۱۵	-	۷۲,۸۲۹	۳۱,۶۱۵	۱۷۶,۳۱۷	۱۳۹۸
ابراز مودی - در جریان رسیدگی	۱۰,۷۲۱	۶۷,۹۳۲	۱۱۴,۱۳۴	-	۲۳۰,۰۴۳	۱۰۷,۱۰۵	۸۳۲,۳۶۹	۱۳۹۹
	۲۷۴,۰۸۴	-	۲۱۸,۸۴۲	۲۶۵,۶۵۹	۲۶۵,۶۵۹	۱۹۳,۶۳۴	۱,۰۹۶,۳۳۸	۱۴۰۰
ابراز مودی - رسیدگی نشده	-	۲۲۱,۵۱۸	-	-	-	۲۲۱,۵۱۸	۱,۳۶۷,۳۹۳	۱۴۰۱
	۲۸۴,۸۰۵	۳۳۰,۶۶۴						
	(۱۳۱)	-						
		۴۶,۸۱۷						
	۲۸۴,۶۷۴	۳۷۷,۴۸۱						

کسر می شود: تهاتر با پیش پرداخت های ماليات (يادداشت ۱۹)

اسناد پرداختني

شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۴-۲۹- مالیات عملکرد شرکت فرعی برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده و برای شرکت اصلی قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۲-۴-۲۹- مالیات ابرازی شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۳ قانون مالیات مستقیم ۱۰ درصد از محل پذیرفته شدن در بازار بورس و اوراق بهادار و نیز ۱۰ درصد از محل شناور بودن سهام شرکت بوده که این موارد باعث کاهش نرخ مالیات شرکت در دوره مورد گزارش گردیده است.

۳-۴-۲۹- شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیات عملکرد سنوات ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ اعتراض نموده و موارد اعتراض شرکت به دلیل عدم پذیرش سود و زیان تسعیر ناشی از بدهی ارزی (کول آور)، موجودی ارزی نزد بانک وعدم دریافت درصد شناوری توسط وزارت دارایی از سازمان بورس اوراق بهادار در دست رسیدگی سازمان امور مالیاتی می باشد.

۴-۴-۲۹- با توجه به در جریان بودن پرونده های سالهای ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ مبلغ ۹۰ میلیارد ریال جهت جبران کسر ذخیره مالیات اعمال حساب شده است .

۳۰- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی :		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده
		میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام سال ۱۳۹۹ و ماقبل سال ۱۴۰۰		۲۶,۴۸۹	۱۸,۳۰۹
		۱۲,۰۶۵	۱۰,۹۲۸
		۳۸,۵۵۴	۲۹,۲۳۷
گروه :			
سود سهام سال ۱۳۹۹ و ماقبل سال ۱۴۰۰		۲۶,۴۸۹	۱۸,۳۰۹
		۹,۳۹۰	۱۰,۱۹۵
		۳۵,۸۷۹	۲۸,۵۰۴

۱-۳۰- سود نقدی هرسهم سال ۱۴۰۰ طبق مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ صاحبان سهام مبلغ ۷۳۰ ریال می باشد.

۲-۳۰- با توجه به انعقاد قرار داد با سامانه سجام ، سهامدارانی که در مجمع سال ۱۴۰۱ حضور داشته اند از طریق سامانه فوق پرداخت گردید در غیر این صورت ، سهامدارانی که تاکنون سود سال ۱۴۰۱ و ماقبل خود را دریافت ننمودند در صورت مراجعه سهامداران از طریق شرکت پرداخت می گردد .

۳۱- تسهیلات مالی

گروه		شرکت اصلی	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جاری	جاری	جاری	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۸۵,۰۰۱	۶۸۵,۰۰۱	۴۶۹,۷۱۷	۴۶۹,۷۱۷
(۳۰,۸۵۴)	(۳۰,۸۵۴)	(۱۲,۳۴۶)	(۱۲,۳۴۶)
۶۵۴,۱۴۷	۶۵۴,۱۴۷	۴۵۷,۳۷۱	۴۵۷,۳۷۱
(۷۱,۹۶۰)	(۷۱,۹۶۰)	(۴۲,۱۰۰)	(۴۲,۱۰۰)
۵۸۲,۱۸۷	۵۸۲,۱۸۷	۴۱۵,۲۷۱	۴۱۵,۲۷۱

تسهیلات دریافتی
سود و کارمزد سال های آتی
کسر میشود: تهاثر با سپرده مسدودی

۱-۳۱- تسهیلات دریافتی گروه و شرکت اصلی به ترتیب مستلزم ایجاد ۷۱,۹۶۰ میلیون ریال سپرده سرمایه گذاری بوده و با توجه به اینکه شرکت در استفاده از آن سپرده محدود شده است و نرخ سود آن کمتر از نرخ سود متعارف بانکی است، لذا از تسهیلات مالی مذکور کسر و تسهیلات مالی به صورت خالص ارائه شده است.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱-۲- تغييرات حاصل از جريان نقدي و تغييرات غير نقدي در بدهي هاي حاصل از فعاليت هاي تامين مالي به شرح زير

گروه		اصلي	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
۴۶۱,۷۷۶	۴۶۷,۷۵۴	۴۵۷,۳۷۱	۴۲۹,۶۰۰
مانده در ابتدای سال			
۲,۲۶۱,۱۴۲	۱,۴۴۴,۵۳۲	۲,۲۶۱,۱۴۲	۱,۴۲۸,۰۳۲
دريافت هاي نقدي			
۱۲۲,۵۱۶	۱۰۷,۸۵۸	۱۲۲,۲۹۴	۱۰۲,۹۱۴
سود و کارمزد و جرائم			
(۲,۰۶۸,۷۷۱)	(۱,۴۵۰,۵۱۰)	(۲,۰۶۴,۳۶۶)	(۱,۴۰۰,۲۶۱)
پرداخت هاي نقدي بابت اصل			
(۱۲۲,۵۱۶)	(۱۰۷,۸۵۸)	(۱۲۲,۲۹۴)	(۱۰۲,۹۱۴)
پرداخت هاي نقدي بابت سود			
۶۵۴,۱۴۷	۴۶۱,۷۷۶	۶۵۴,۱۴۷	۴۵۷,۳۷۱
مانده در پايان سال			

۳۱-۳- به تفكيك نرخ سود و کارمزد :

گروه		شرکت اصلي	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
۶۸۵,۰۰۱	۴۷۴,۲۵۵	۶۸۵,۰۰۱	۴۶۹,۷۱۷
۱۸ درصد			

۳۱-۴- به تفكيك زمانبندي پرداخت :

گروه		شرکت اصلي	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
۶۸۵,۰۰۱	۴۷۴,۲۵۵	۶۸۵,۰۰۱	۴۶۹,۷۱۷
سال ۱۴۰۱			

۳۱-۵- و تايق تسهيلات دريافتي مذکور به شرح زير قابل تفكيك مي باشد:

۳۱-۵-۱- تسهيلات دريافتي از بانک ملت با ضمانت شرکت ايدكو پرس اخذ گرديده است.

۳۱-۵-۲- تسهيلات دريافتي از بانک تجارت با ضمانت شرکت تينا صنعت مبدل (شرکت فرعي) و شرکت ساپکواخذ گرديده

۳۱-۵-۳- ساير تسهيلات دريافتي نيز از محل مطالبات شرکت هاي ساپکو و سازه گستر ساپيا بوده که با توجه به توافق في

ما بين صورت گرفته از بابت تضامين ، اصل و فرع تسهيلات به عهده شرکت هاي مذکور مي باشد . (با توجه به يادداشت ۱-۱۲)

۳۱-۵-۴- تا تاريخ تاييد صورت مالي مبلغ ۱۱۱۸۹۹ ميليون ريال از مانده بدهي تسهيلات شرکت اصلي و شرکت فرعي به

صورت کامل از بابت تسهيلات تسويه گرديده است .

۳۲- ذخاير

گروه :		۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۰/۱۲/۲۹
يادداشت	مانده ابتدای سال	افزايش	مصرف	مانده پايان دوره	مانده پايان سال	
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	
۳۲-۱	۱۰۱,۲۷۹	۴۵,۲۸۶	(۴۸,۸۵۹)	۹۷,۷۰۶	۱۰۱,۲۷۹	ذخيرہ تضمين محصولات (گارانتی)
۲۷-۴-۱	۴۰,۰۰۰	-	(۳۹,۶۱۶)	۳۸۴	۴۰,۰۰۰	ذخيرہ دعوی حقوقی
	۱,۳۱۵	-	(۱,۳۱۵)	-	۱,۳۱۵	ذخيرہ انجام تعهدات قانونی
	۵,۶۴۶	-	-	۵,۶۴۶	۵,۶۴۶	ساير
	۱۴۸,۲۴۰	۴۵,۲۸۶	(۸۹,۷۹۰)	۱۰۳,۷۳۶	۱۴۸,۲۴۰	

شرکت اصلي :

۳۲-۱	۹۰,۴۶۹	۳۴,۱۲۳	(۴۸,۰۶۷)	۷۶,۵۲۵	۹۰,۴۶۹	ذخيرہ تضمين محصولات
۲۷-۴-۱	۴۰,۰۰۰	-	(۳۹,۶۱۶)	۳۸۴	۴۰,۰۰۰	ذخيرہ دعوی حقوقی
	۵,۶۴۶	-	-	۵,۶۴۶	۵,۶۴۶	ساير
	۱۳۶,۱۱۵	۳۴,۱۲۳	(۸۷,۶۸۳)	۸۲,۵۵۵	۱۳۶,۱۱۵	

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

بادداشت های توضیحي صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۲-۱- عمده دلیل افزایش هزینه تضمین محصولات بدلیل افزایش ذخیره هزینه های گارانتی میباشد (نیم درصد فروش محصولات بازاری و خودروساز و شرکت فرعی) بوده که بدلیل تعهدات گروه با توجه به گارانتی محصولات از ۱۲ تا ۲۴ ماه متغیر میباشد.

۳۳- پیش دریافت ها

شرکت اصلی و گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	پیش دریافت از مشتریان:
۱۷,۰۳۵	۵۶,۲۵۴	شرکت سپاهان لیفتر
۴۶,۰۰۴	۴۴,۲۳۵	نمایندگی های فروش
۲۳۴	۲,۹۵۰	سایر
۶۳,۲۷۳	۱۰۳,۴۳۹	

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
بادداشت های توضیحي صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴- نقد حاصل از عملیات

شرکت اصلی		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۴۶,۱۷۱	۱,۴۲۰,۵۳۲	۱,۲۸۲,۶۴۷	۱,۵۱۷,۹۳۸	سود خالص
				تعدیلات :
۲۷۴,۰۸۴	۳۱۱,۵۱۸	۳۱۳,۸۸۷	۳۴۳,۹۸۶	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰۲,۹۱۴	۱۲۲,۲۹۴	۱۰۷,۸۵۸	۱۲۲,۵۱۶	هزینه مالی
(۶۶,۴۳۶)	(۹۵,۵۰۴)	(۶۶,۴۳۶)	(۹۵,۵۰۴)	سود ناشی از تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات
(۱۷,۵۳۷)	(۸,۳۰۳)	(۱۷,۵۵۳)	(۸,۳۰۷)	سود سپرده بانکی
۸۲,۴۸۲	۶۸,۰۹۵	۱۰۵,۷۷۶	۱۰۰,۰۶۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
(۱۱)	(۴۶)	(۱۱)	(۴۶)	سود سهام دریافتی
۴۹,۵۲۶	۸۳,۴۶۲	۵۳,۶۰۶	۸۷,۱۳۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
۴۲۵,۰۲۲	۴۸۱,۵۱۶	۴۹۷,۱۲۷	۵۴۹,۸۴۷	جمع تعدیلات
(۱,۴۳۰,۳۵۰)	(۱,۰۷۸,۸۱۴)	(۱,۴۱۱,۳۲۵)	(۱,۱۳۴,۱۸۰)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۷۴۸,۷۸۸)	(۴۷۲,۲۶۷)	(۸۷۶,۴۱۶)	(۶۱۲,۴۴۸)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۳,۷۳۵	(۲,۵۰,۶۵۶)	۲۰,۰۵۱	(۲,۱۰۵,۵۴۶)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
۸۱۱,۹۸۵	۲,۸۲۵,۴۷۴	۸۶۸,۹۱۳	۳,۰۶۶,۳۴۴	افزایش پرداختنی های عملیاتی
(۵,۵۱۰)	۴۰,۱۶۶	(۵,۵۰۹)	۴۰,۱۶۶	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۱,۳۵۸,۹۲۸)	(۷۳۶,۰۹۷)	(۱,۴۰۴,۲۸۶)	(۷۴۵,۶۶۴)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۳۱۲,۲۶۵	۱,۱۶۵,۹۵۱	۳۷۵,۴۸۸	۱,۳۲۲,۱۲۱	نقد حاصل از عملیات

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۵-۱- مدیریت سرمایه

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

هیئت مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰ درصد - ۲۵ درصد دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با نرخ ۱۰۷ درصد و ۱۰۵ درصد بترتیب برای گروه و شرکت اصلی می باشد .

شرکت رادیا تور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۳۵- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۳,۵۲۷,۴۵۵	۶,۷۳۱,۷۸۷	۳,۷۵۲,۵۷۵	۷,۲۵۷,۳۹۵	موجودی نقد
(۴۱۷,۹۲۰)	(۷۱۰,۵۶۴)	(۴۲۴,۷۳۲)	(۸۰۲,۵۸۲)	خالص بدهی
۳,۱۰۹,۵۳۵	۶,۰۲۱,۲۲۳	۳,۳۲۷,۸۴۳	۶,۴۵۴,۸۱۳	حقوق مالکانه
۲,۹۴۹,۲۲۷	۶,۸۰۱,۸۵۶	۳,۱۱۸,۵۲۰	۷,۰۷۱,۳۳۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۱۰۵	۸۹	۱۰۷	۹۱	

۲-۳۵- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد. با توجه به وضعیت بازار شرایط تورم و تاثیرات ارزی، شرکت سعی در کنترل ریسکهای نقدینگی، ریسک قیمت و بازار را دارد. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۶ ارائه شده است.

۳-۳۵- ریسک بازار:

مهمترین ریسک ها شامل ریسک نوسانات نرخ ارز و نوسانات قیمت فلزات رنگین درخصوص تامین مواد قطعات و ریسک رقابت در بازار و ریسک مشتریان بزرگ می باشد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها رخ نداده است.

۴-۳۵- ریسک ارز:

ارز مصرفی شرکت تابع سیاست های ارزی دولت درخصوص تخصیص ارز به صنایع می باشد تغییر در نرخ ارز با توجه به سیاست های دولت موجب افزایش در بهای تمام شده محصولات می شود لذا شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب های ناشی از ریسک ارز تمام تلاش خود را جهت افزایش صادرات برای تامین ارز مورد نیاز جهت مواد اولیه را انجام میدهد.

با توجه به اینکه بخش عمده ای از خریدهای شرکت جزء فلزات رنگین می باشد هرگونه نوسان در بازار جهانی و نرخ ارز به صورت مستقیم و غیر مستقیم بر قیمت تمام شده تاثیر دارد شرکت تمام تلاش خود را انجام می دهد تا با ریزنی با تامین کنندگان بهترین خرید را انجام دهد لازم بذکر آنکه از بابت بدهی ارزی به شرکت کول اور چون بصورت ارزی بوده وبا توجه به نوسانات و افزایش نرخ ارز، شرکت از طریق توافقات با طرف معامله و سایر روش ها سعی در مدیریت ریسک آن را دارد.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۳۵- تجزيه و تحليل حساسيت ارزي

شرکت با توجه به بدهي ارزي به طور عمده در معرض نوسانات ارزي از طريق افزايش هزينه زيان تسعير بدهي ارزي قرار دارد تمام تلاش خود را مي کند بررسي هاي لازم براي کنترل اين حساسيت که باعث تغيير در سود و حقوق مالکانه و نتايج عمليات قبل از کسر ماليات شود انجام دهد، لذا جهت کنترل اين ريسک شرکت در حال مذاکره در خصوص نحوه تسويه بدهي ارزي مي باشد .

۶-۳۵- ريسک ساير قيمت ها

شرکت در معرض ريسک هاي قيمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشي از سرمايه گذاري ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخي از سرمايه گذاري ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جاي اهداف مبادله براي هدف استراتژيک نگهداري مي شود. شرکت بطور فعال اين سرمايه گذاري ها را مبادله نمي کند. همچنين شرکت ساير سرمايه گذاري در اوراق بهادار مالکانه را براي اهداف مبادله نگهداري مي کند.

۷-۳۵- مديريت ريسک اعتباري

ريسک اعتباري به ريسكي اشاره دارد که طرف قرارداد در ايفاي تعهدات قراردادي خود ناتوان باشد که منجر به زيان مالي براي شرکت شود. شرکت سياستمي مبني بر معامله تنها با طرف هاي قرارداد معتبر و اخذ وثيقه کافي، در موارد مقتضي، را اتخاذ کرده است، تا ريسک اعتباري ناشي از ناتواني در ايفاي تعهدات توسط مشتريان را کاهش دهد. دريافتنی های شرکت عمدتاً مربوط به دو شرکت خودرو ساز بزرگ شامل ايران خودرو و ساپا می باشد که بخش زيادي از اين مطالبات سررسيد شده است ولي کيفيت اعتباري مطالبات فوق بالا مي باشد و نياز به ذخيره کاهش ارزش ندارد، ضمناً ساير مشتريان شرکت نمايندگان رسمي شرکت مي باشد که عمدتاً مدت طولاني با شرکت در حال معامله مي باشند که تضامين لازم از آنان اخذ شده است و مطالبات در معرض ريسک شرکت بشرح ذيل مي باشد:

نام مشتري	مطالبات کل	مطالبات سر رسيد شده	ذخيره کاهش ارزش
محمد ابراهيم تريدينگ	۷,۷۷۲ ميليون ريال	۷,۷۷۲ ميليون ريال	۷,۷۱۴ ميليون ريال
ساير مشتريان	۴,۰۲۰	۴,۰۲۰	۴,۰۲۰
جمع	۱۱,۷۹۲	۱۱,۷۹۲	۱۱,۷۳۴

۸-۳۵- مديريت ريسک نقدينگي

يکي از چالش هاي مهم امروزه اقتصاد ما با توجه به نوسانات حوزه ارزي و ريالي بحث نقدينگي است. حفظ نقدينگي کافي جهت پرداخت بدهيها و خريد مواد اوليه و اولويت بندي و تخصيص منابع مالي براي جايگزين کردن ماشين آلات فرسوده از يک سو و حفظ ارزش نقدينگي از سوي ديگر يکي از موضوعات مهم شرکت در مورد مديريت ريسک نقدينگي است. با توجه به گردش ريالي سايلانه شرکت حداکثر تلاش خود را براي استفاده از منابع نقدينگي و وصول سريعتر مطالبات و پيگيري راههاي استفاده از پرداخت هاي اعتباري در خریده ها در پيش گرفته است.

شرح حساب	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بين ۳ تا ۱۲ ماه	بين ۱۲ تا ۵ سال	جمع
پرداختنی های تجاری-ارزي	-	-	۷۳,۱۸۲ ميليون ريال	۹۹۲,۱۸۸ ميليون ريال	۱,۰۶۵,۳۷۰ ميليون ريال
پرداختنی های تجاری-ريالي	۱۳,۲۳۵	۲۵۷,۶۹۸	۳,۴۶۶,۴۲۹	-	۳,۷۳۷,۳۶۲
پرداختنی های غير تجاری	-	۸۶,۰۵۵	۴۰۰,۱۰۴	-	۴۸۶,۱۵۹
ذخاير	-	-	۸۲,۵۵۵	-	۸۲,۵۵۵
ماليات پرداختنی	-	۳۷۷,۴۸۱	-	-	۳۷۷,۴۸۱
سود سهام پرداختنی	۳۸,۵۵۴	-	-	-	۳۸,۵۵۴
پيش دريافت ها	-	۱۰۳,۴۳۹	-	-	۱۰۳,۴۳۹
تسهيلات مالي	-	-	۵۸۲,۱۸۷	-	۵۸۲,۱۸۷
جمع	۵۱,۷۸۹	۸۲۴,۶۷۳	۴,۶۰۴,۴۵۷	۹۹۲,۱۸۸	۶,۴۷۳,۱۰۷

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹-۳۵- آثار کووید ۱۹

با شروع ویروس کرونا و تاثیرات عمیق آن بر بازارهای جهانی ریسک مرتبط با آن به حدی است که می توان آن را آغاز بر وقوع یک رکود در اقتصاد جهانی و نوسان سطح عمومی قیمت کالاهای مختلف دانست. روشهای مختلفی برای کنترل این آثار اقتصادی در نظر گرفته شده از جمله این روشها بررسی رفتار بازارها و پایش مستمر تغییر در سیگنال هایی است که از بازار های مختلف دریافت می شود. پایش روزانه کسب و کارهای مرتبط با فعالیت شرکت و واکنش فعالیت اقتصادی به شیوع ویروس کرونا کمک میکند تا درکی از اثر اقتصادی شیوع ویروس داشته باشیم، همچنین با بررسی روند های رکود و رونق در گذشته و تاریخ شوک های اقتصادی ناشی از شیوع بحران های مشابه ما را قادر می سازد تا به دیدگاه سنتی نسبت به آینده تغییرات بازار در واکنش به شیوع ویروس کرونا نگاه جدی تر و عمیق تری داشته باشیم. از این رو طی بخشنامه موضوع قانون بودجه کل کشور (بندن) (کرونا) پس از کسر معافیت ها ۴ درصد معافیت مالیاتی کرونا لحاظ گردید، که در این رابطه مبلغی بالغ بر ۴۵ میلیارد ریال اثر مثبت بر سود خالص سال گذشته داشت.

۳۶- وضعیت ارزی

شرکت اصلی و گروه :

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	پوند	درهم	کرون سوئد
موجودی نقد	۲۲	۵۶۷,۷۱۳	۹۹,۳۹۶	۵۱۵	۱۶,۴۰۵
					۲,۶۹۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۲۵,۶۰۲	۲۲,۷۹۳	-	-
جمع دارایی های پولی و ارزی		۵۹۳,۳۱۵	۱۲۲,۱۸۹	۵۱۵	۱۶,۴۰۵
					۲,۶۹۷
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۷	(۲,۸۸۰,۶۶۸)	(۲۸,۱۷۶)	-	-
جمع بدهی های پولی و ارزی		(۲,۸۸۰,۶۶۸)	(۲۸,۱۷۶)	-	-
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی		(۲,۲۸۷,۳۵۳)	۹۴,۰۱۳	۵۱۵	۱۶,۴۰۵
					۲,۶۹۷
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی و ارزی (میلیون ریال)	(۸۳۷,۱۷۱)	۳۶,۸۶۳	۲۵۲	۱,۶۵۲	۱۰۳

۱-۳۶- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

شرکت اصلی و گروه:

دلار	یورو
۹۶۸,۱۹۳	۲۶۹,۷۲۵
فروش و ارائه خدمات	
۱,۵۶۷,۶۰۱	۱,۲۹۱,۹۵۲
خرید مواد اولیه	

۱-۳۶- لازم بذکر است شرکت رفع تعهد ارزی خود را طبق ضوابط بانک مرکزی انجام داده است .

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۷ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۷-۱ - معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	فروش مواد/ قطعات و خدمات	فروش محصول	خرید مواد / قطعات و خدمات	سایر هزینه ها / خالص (دریافت) و پرداخت مطالبات	تضامین اعطایی / دریافتی
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت سازه گستر سایپا	عضو مشترک هیات مدیره	-	۴,۰۴۸,۷۲۸	۷۶۳,۸۳۱	(۲,۳۹۶,۰۶۳)	۱۷,۸۲۴,۰۲۷
	شرکت سایپا یدک	عضو مشترک هیات مدیره	-	۱۵۹,۲۳۱	-	(۷۴,۴۱۱)	۱۹,۴۵۶
	شرکت کارگزاری بیمه سایپا	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۲۲۳	-	-
	شرکت زامیاد	عضو مشترک هیات مدیره	-	۴۲,۱۲۰	-	(۳۴,۶۹۲)	۲,۵۰۰
جمع:			-	۴,۲۵۰,۰۷۹	۷۶۴,۰۵۴	(۲,۵۰۵,۱۶۶)	۱۷,۸۴۵,۹۸۳
سایر اشخاص وابسته	شرکت مس باهنر	تامین کنندگان اصلی	-	-	۱,۹۲۴,۶۱۶	۸۵۴,۳۷۹	۱۰۰,۰۰۰
	شرکت ساپکو	خریداران اصلی	-	۱,۵۹۴,۶۰۴	۱,۲۴۴	(۱,۵۸۹,۴۵۰)	۳,۲۰۱,۴۷۲
جمع			-	۱,۵۹۴,۶۰۴	۱,۹۲۵,۸۶۰	(۷۳۵,۰۷۱)	۳,۳۰۱,۴۷۲
جمع کل			-	۵,۸۴۴,۶۸۳	۲,۶۸۹,۹۱۴	(۳,۲۴۰,۲۳۷)	۲۱,۱۴۷,۴۵۵

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
 يادداشت های توضیحي صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۷-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت گروه به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت سازه گستر سایپا	۲,۲۱۰,۸۶۰	-	-	۲,۲۱۰,۸۶۰	-	۱,۳۲۲,۰۷۱	-
	شرکت سایپا یدک	۱۰۴,۴۹۹	-	-	۱۰۴,۴۹۹	-	۱۹,۶۷۹	-
	شرکت کارگزاری بیمه سایپا	۳,۷۲۵	-	-	۳,۷۲۵	-	۳,۹۴۸	-
	شرکت زامیاد	۲۶,۱۵۲	۷,۷۸۹	-	۳۳,۹۴۱	-	۲۶,۵۱۳	-
	شرکت سایپا لجستیک	۱,۹۳۲	-	-	۱,۹۳۲	-	۱,۵۱۳	-
	شرکت پارس خودرو	۲۹۷	-	-	۲۹۷	-	۲۹۷	-
	شرکت فنی سازی زر	۲۶	-	۸۶۹	-	۸۴۳	۱۶	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	-	-	۳,۳۷۹	-	۳,۳۷۹	-	۳,۳۷۹
	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	-	-	۶	-	۶	-	۶
	جمع	۲,۳۴۷,۴۹۱	۷,۷۸۹	۴,۲۵۴	۲,۳۵۵,۲۵۴	۴,۲۲۸	۱,۳۷۴,۰۳۷	۳,۳۸۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت مس باهنر	-	۳۷,۹۵۵	۱,۲۲۱,۲۹۸	-	۱,۱۸۳,۳۴۳	-	۱۱۳,۱۰۶
	شرکت سایکو	۹۰۲,۵۵۲	-	-	۹۰۲,۵۵۲	-	۸۹۸,۶۴۲	-
	جمع	۹۰۲,۵۵۲	۷۰,۷۴۸	۱,۲۲۱,۲۹۸	۹۳۵,۳۴۵	۱,۱۸۳,۳۴۳	۸۹۸,۶۴۲	۱۱۳,۱۰۶
	جمع کل	۳,۲۵۰,۰۴۳	۷۸,۵۳۷	۱,۲۲۵,۵۵۲	۳,۲۹۰,۵۹۹	۱,۱۸۷,۵۷۱	۲,۲۷۲,۶۷۹	۱۱۶,۴۹۱

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)
يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي
سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۳۷ - معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	فروش مواد/ قطعات و خدمات	فروش محصول	خرید مواد/ قطعات و خدمات	سایر هزینه ها/ خالص (دریافت) و پرداخت مطالبات	تضامین اعطایی / دریافتی
واحد تحت کنترل	شرکت تینا صنعت مبدل	شرکت فرعی و عضو هیات مدیره	✓	-	۳,۰۵۲,۴۵۳	۴,۴۳۹,۵۰۲	(۱,۴۴۴,۴۸۰)	۱۵,۰۰۰
	شرکت تینا سامانه	شرکت فرعی و عضو هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-
	جمع		-	-	۳,۰۵۲,۴۵۳	۴,۴۳۹,۵۰۲	(۱,۴۴۴,۴۸۰)	۱۵,۰۰۰
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت سازه گستر سایپا	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۴,۰۴۸,۷۲۸	۷۶۳,۸۳۱	(۲,۳۹۶,۰۶۳)	۱۷,۸۲۴,۰۲۷
	شرکت سایپا یدک	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۱۵۹,۲۳۱	-	(۷۴,۴۱۱)	۱۹,۴۵۶
	شرکت کارگزاری بیمه سایپا	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	۲۲۳	-	-
	شرکت زامیاد	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۴۲,۱۲۰	-	(۳۴,۶۹۲)	۲,۵۰۰
	شرکت سایپا لجستیک	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	۴۱۸	۰
	شرکت فنر سازی زر	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	۸۴۳	۷۹,۹۳۹
	جمع		-	-	۴,۲۵۰,۰۷۹	۷۶۴,۰۵۴	(۲,۵۰۳,۹۰۵)	۱۷,۸۴۵,۹۸۳
سایر اشخاص وابسته	شرکت مس باهنر	تامین کنندگان اصلی	✓	-	-	۱,۹۲۴,۶۱۶	۸۵۴,۳۷۹	۱۰۰,۰۰۰
	شرکت نورد آلومینیوم	تامین کنندگان اصلی	✓	-	-	۷۲۴,۱۰۸	۷۳۲,۶۰۰	-
	شرکت آلومینیوم پارس	تامین کنندگان اصلی	✓	-	-	۳۸۵,۲۵۴	۳۲۷,۶۰۲	-
	شرکت سایکو	خریداران اصلی	✓	-	۱,۵۹۴,۶۰۴	۱,۲۴۴	(۱,۵۸۹,۴۵۰)	۳,۲۰۱,۴۷۲
	جمع		-	-	۱,۵۹۴,۶۰۴	۳,۰۳۵,۲۲۲	۳۲۵,۱۳۱	۳,۳۰۱,۴۷۲
جمع کل			-	-	۸,۸۹۷,۱۳۶	۸,۲۳۸,۷۷۸	(۳,۶۲۳,۲۵۴)	۲۱,۱۶۲,۴۵۵

۳-۳۷-۱- خرید و فروش محصولات (به استثنای فروش مواد اولیه) از شرکت فرعی تینا صنعت مبدل (ارسالی به خودروساز) در راستای سیاست های حمایتی شرکت های گروه به بهای تمام شده صورت گرفته است. همچنین به استثنای اجاره سوله و سالن ورزشی واقع در کیلومتر ۱۵ به شرکت فرعی تینا صنعت مبدل (موضوع یادداشت توضیحی ۱۲) و همچنین پرداخت هزینه های حقوق به همکاران شرکت فرعی تینا سامانه مبلغ ۲۷ میلیون ریال که به منظور حمایت از شرکت های فرعی صورت گرفته معاملات انجام شده با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با همیتی نداشته است. معاملات با شرکت سازه گستر سایپا در راستای روابط خاص فی مابین شرکت های گروه بوده است. لازم به ذکر است، محصولات خودرو سازها و بازار مصرف همواره با دو کد محصول متفاوت تولید میشود، زیرا با دو کیفیت و شرایط فنی متفاوت از جمله ارسال به صورت پالتی و بدون بسته بندی به خودروساز که قاعدتاً در قیمت کالا نیز موثر است، عرضه میگردد.

شرکت رادياتور ايران (سهامي عام)

يادداشت هاي توضيحي صورت هاي مالي

سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۷-۴ - مانده حساب هاي نهابي اشخاص وابسته شركت اصلي به شرح زير قابل تفكيك مي باشد:

شرح	نام شخص وابسته	دريافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تحت کنترل	شرکت تینا صنعت مبدل	-	-	۱۳,۲۳۵	-	۱۳,۲۳۵	-	۷۰,۶۶۶
	جمع	-	-	۱۳,۲۳۵	-	۱۳,۲۳۵	-	۷۰,۶۶۶
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت سازه گستر سایپا	۲,۲۱۰,۸۶۰	-	-	۲,۲۱۰,۸۶۰	-	۱,۳۲۲,۰۲۶	-
	شرکت سایپا یدک	۱۰۴,۴۹۹	-	-	۱۰۴,۴۹۹	-	۱۹,۶۷۹	-
	شرکت کارگزاری بیمه سایپا	۳,۷۲۵	-	-	۳,۷۲۵	-	۳,۹۴۸	-
	شرکت زامیاد	۲۶,۱۵۲	۷,۷۸۹	-	۳۳,۹۴۱	-	۲۶,۵۱۳	-
	شرکت سایپا لجستیک	۱,۹۳۲	-	-	۱,۹۳۲	-	۱,۵۱۳	-
	شرکت فئر سازی زر	۲۶	-	۸۶۹	-	۸۴۳	۴۱	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	-	-	۳,۳۷۹	-	۳,۳۷۹	-	۳,۳۷۹
	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	-	-	۶	-	۶	-	۶
	جمع	۲,۳۴۷,۱۹۴	۷,۷۸۹	۴,۲۵۴	۲,۳۵۴,۹۵۷	۴,۲۲۸	۱,۳۷۳,۷۲۰	۳,۳۸۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت مس باهنر	-	۳۷,۹۵۵	۱,۲۲۱,۲۹۸	-	۱,۱۸۳,۳۴۳	-	۱۱۳,۱۰۶
	شرکت آلومینیوم پارس	-	-	۵۹,۴۱۵	-	۵۹,۴۱۵	-	۱,۷۶۳
	شرکت نورد آلومینیوم	-	۳۲,۷۹۳	۱۱۳,۱۲۰	-	۸۰,۳۲۷	-	۸۸,۸۱۹
	شرکت ساپکو	۹۰۲,۵۵۲	-	-	۹۰۲,۵۵۲	-	۸۹۸,۶۴۲	-
	جمع	۹۰۲,۵۵۲	۷۰,۷۴۸	۱,۳۹۳,۸۳۳	۹۰۲,۵۵۲	۱,۳۲۳,۰۸۵	۸۹۸,۶۴۲	۲۰۳,۶۸۸
جمع کل		۳,۲۴۹,۷۴۶	۷۸,۵۳۷	۱,۴۱۱,۳۲۲	۳,۲۵۷,۵۰۹	۱,۳۴۰,۵۴۸	۲,۲۷۲,۳۶۲	۲۷۷,۷۳۹

شرکت رادیاتور ایران (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۸- تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۸-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی، به استثنای موضوع مرتبط و مرتب مندرج در یادداشت ۱-۴-۲۷، فاقد تعهدات تضمین شده است موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه مصوب قانون تجارت سال ۱۳۴۷ و همچنین بدهی های احتمالی دیگر با اهمیتی می باشد .

۳۸-۲- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

شرکت اصلی و گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۵۵۰	۶,۲۶۵	کارگاه قالبسازی تاجیک (رضا تاجیک)
۴,۹۰۲	۷,۸۶۶	شرکت بین المللی مدیران قطعه فر تاک
۳,۱۹۲	۵,۶۷۶	شرکت قالبسازان نوآور صنعت پارسیان (ساخت قالب)
۲,۴۹۰	۲,۴۹۰	شرکت هیرسا صنعت پلیمر
۱,۹۹۵	۱,۹۹۵	شرکت فرا بهریز آذر ارک
۱,۶۲۵	۱,۶۲۵	کارگاه صنعتی کیوان (ساخت قالب)
۱,۳۱۸	۸۶۸	شرکت قالب صنعت نوین (عباس محمدی)
۱,۳۱۷	۱,۳۱۷	شرکت پاش کار
۹۵۶	۹۵۶	کارگاه دلفین-عباس فلاح
۶۲۰	۴,۵۲۰	شرکت صنعتکده نوآوران
۳۱۰	۳۱۰	شرکت قالبسازی آوا صنعت (خرید قالب)
۳,۴۳۵	۱۸,۶۱۷	سایر
۳۵,۷۱۰	۵۲,۵۰۵	

۳۸-۲-۱- قراردادهای مذکور به مبلغ ۱۸۶۲۴۵ میلیون ریال بوده که مربوط به شرکت اصلی می باشد. شایان ذکر است از بابت پیش پرداخت های خارجی شرکت اصلی (یادداشت ۱۹) تعهد سرمایه ای قابل ذکری در شرایط فعلی متصور نمیشود.

۳۹- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد رخ نداده است.

۴۰- سود سهام پیشنهادی

۴۰-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۶۴۲۴۴ میلیون ریال (مبلغ ۴۲۷ ریال برای هر سهم) است.

۴۰-۲- 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، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی 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.

۴۰-۳- منابع لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی و بازده سرمایه گذاری ها تامین خواهد شد.