


اطلاعات و صورت‌های مالی 

شرکت: الکتریک خودرو شرق	سرمایه ثبت شده: 2,427,430
نماد: خشرق	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343019	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
					عملیات در حال تداوم:
۴۴	۲۷,۹۷۶,۹۲۰	۴۰,۲۲۲,۲۹۴			درآمدهای عملیاتی
(۴۸)	(۳۴,۶۲۶,۹۰۸)	(۳۶,۴۰۷,۰۹۲)			بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۴	۲,۲۵۰,۰۲۲	۲,۸۱۵,۳۰۲			سود(زیان) ناخالص
(۵۴)	(۸۰۱,۴۰۱)	(۱,۲۳۴,۶۰۴)			هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰			هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
(۹)	۱۷۸,۲۵۶	۱۶۲,۶۶۷			سایر درآمدها
۲۸	(۲۷۲,۱۰۴)	(۱۶۸,۷۲۱)			سایر هزینه‌ها
۵	۲,۴۵۲,۷۷۲	۲,۵۷۴,۶۴۴			سود(زیان) عملیاتی
(۴۵)	(۶۳۰,۹۱۱)	(۸۹۸,۰۸۳)			هزینه های مالی
(۵۴)	۵۶,۶۹۴	۲۶,۲۹۹			سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۰)	۱,۸۸۹,۵۵۶	۱,۷۰۲,۸۶۰			سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
۸	(۳۶۸,۸۷۳)	(۳۳۷,۹۴۲)			سال جاری
--	(۱۹,۳۲۴)	۰			سال‌های قبل
(۹)	۱,۵۰۱,۲۵۹	۱,۳۶۴,۹۱۸			سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
					عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰			سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۹)	۱,۵۰۱,۳۵۹	۱,۳۶۴,۹۱۸	سود(زیان) خالص
			سود(زیان) پایه هر سهم:
۲۱	۱,۷۹۸	۲,۱۷۹	عملیاتی (ریال)
(۴۲)	(۴۹۳)	(۷۰۰)	غیرعملیاتی (ریال)
۱۳	۱,۳۰۵	۱,۴۷۹	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
۱۳	۱,۳۰۵	۱,۴۷۹	سود(زیان) پایه هر سهم
(۵۸)	۱,۳۲۶	۵۶۲	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۱۱۴	۱,۱۳۲,۳۷۵	۲,۴۳۷,۴۳۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۹)	۱,۵۰۱,۳۵۹	۱,۳۶۴,۹۱۸	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	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
(۹)	۱,۵۰۱,۳۵۹	۱,۳۶۴,۹۱۸	سود(زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۹۶	۱۶۵,۱۶۱	۲۹۲,۱۶۴	۷۷۱,۸۴۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۹۵	۲,۱۰۹	۲,۴۷۸	۴,۸۲۸	دارایی‌های نامشهود
۰	۳,۶۲۹	۳,۸۳۶	۳,۸۳۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۹۵	۱۷۰,۸۹۹	۲۹۹,۴۷۸	۷۸۰,۵۲۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۵۲۶	۸۷۱,۲۲۸	۸۲۹,۵۲۶	۵,۲۵۲,۹۲۲	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۱	۳,۰۴۸,۲۸۲	۵,۰۵۰,۰۷۱	۶,۱۳۴,۲۲۱	موجودی مواد و کالا
۲۸	۵,۴۶۲,۸۹۶	۹,۷۹۰,۴۴۴	۱۳,۵۱۸,۸۳۹	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
(۵۰)	۵۴,۵۹۸	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵	۴۰۴,۶۶۵	۵۹۶,۱۲۲	۶۲۲,۱۶۶	موجودی نقد
۵۷	۹,۸۴۲,۸۷۰	۱۶,۲۹۶,۱۶۳	۲۵,۵۴۰,۱۶۹	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵۷	۹,۸۴۲,۸۷۰	۱۶,۲۹۶,۱۶۳	۲۵,۵۴۰,۱۶۹	جمع دارایی‌های جاری
۵۸	۱۰,۰۱۳,۷۶۹	۱۶,۶۹۵,۶۴۱	۲۶,۳۳۰,۶۹۰	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۱۱۴	۶۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۲,۳۷۵	۲,۴۲۷,۴۳۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۳۲)	۵۰	۲,۴۹۸	۱,۷۰۱	صرف سهام خزانه
۶۰	۵۷,۵۳۹	۱۱۳,۲۳۸	۱۸۱,۴۸۴	اندرخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۱۰)	۶۹۱,۳۷۵	۱,۴۴۵,۶۶۰	۱,۳۹۶,۶۷۲	سود(زیان) انباشته
(۳۴)	(۱,۶۰۴)	(۳۲,۴۹۸)	(۳۰,۱۰۰)	سهام خزانه
۴۵	۱,۳۷۷,۳۶۰	۲,۶۷۱,۳۷۳	۳,۸۷۷,۱۸۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
(۹۰)	۵۷,۱۴۳	۵۱,۶۶۷	۵,۱۰۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۳۷	۴۳۶,۴۷۹	۶۶۳,۸۹۵	۹۰۴,۹۶۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۷	۴۹۳,۶۲۱	۷۱۴,۵۶۲	۹۱۰,۰۶۷	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۵۵	۵,۴۷۶,۶۷۹	۸,۳۹۴,۴۴۱	۱۳,۰۴۲,۹۴۰	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۳۱	۱۵۶,۷۰۰	۵۰۵,۴۹۷	۶۶۳,۱۳۳	مالیات پرداختنی
(۱۵)	۷,۵۳۷	۱۸,۳۳۷	۱۵,۵۲۸	سود سهام پرداختنی
۷۹	۲,۴۲۸,۷۳۹	۴,۳۲۱,۸۵۴	۷,۷۴۲,۲۸۲	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۰	۷۳,۱۵۳	۶۹,۶۷۷	۶۹,۴۴۳	پیش‌دریافت‌ها
۶۲	۸,۱۴۳,۷۸۸	۱۳,۳۰۹,۸۰۶	۲۱,۵۳۳,۴۳۶	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۶۲	۸,۱۴۳,۷۸۸	۱۳,۳۰۹,۸۰۶	۲۱,۵۳۳,۴۳۶	جمع بدهی‌های جاری
۶۰	۸,۶۳۶,۴۰۹	۱۴,۰۳۴,۳۶۸	۲۲,۴۴۳,۵۰۳	جمع بدهی‌ها
۵۸	۱۰,۰۱۳,۷۶۹	۱۶,۶۹۵,۶۴۱	۲۶,۳۳۰,۶۹۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۳۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰	۵۷,۵۲۹	۰	۰	۰	۶۹۱,۳۷۵	(۱,۶۰۴)	۱,۳۷۷,۳۶۰
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۳۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰	۵۷,۵۲۹	۰	۰	۰	۶۹۱,۳۷۵	(۱,۶۰۴)	۱,۳۷۷,۳۶۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۵۰۱,۳۵۹		۱,۵۰۱,۳۵۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۱,۳۵۹	۰	۱,۵۰۱,۳۵۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۱,۳۵۹	۰	۱,۵۰۱,۳۵۹
سود سهام مصوب									(۱۸۹,۰۰۰)		(۱۸۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۰۲,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰۲,۳۷۵)	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									(۸۶,۵۴۶)	(۸۶,۵۴۶)	(۸۶,۵۴۶)
فروش سهام خزانه				۲,۴۴۸					۶۵,۶۵۲	۶۸,۱۰۰	۶۸,۱۰۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی				۵۵,۶۹۹					(۵۵,۶۹۹)	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها				۰					۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۱۳۲,۳۷۵	۰	۰	۲,۴۹۸	۱۱۲,۲۳۸	۰	۰	۰	۱,۴۴۵,۶۶۰	(۳۲,۴۹۸)	۲,۶۷۱,۳۷۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۳۶۴,۹۱۸		۱,۳۶۴,۹۱۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۴,۹۱۸	۰	۱,۳۶۴,۹۱۸
سود سهام مصوب									(۱۵۰,۶۰۵)		(۱۵۰,۶۰۵)
افزایش سرمایه	۱,۳۹۵,۰۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۹۵,۰۵۵)	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۷۴,۹۳۸)	(۷۴,۹۳۸)
فروش سهام خزانه				(۷۹۷)						۶۷,۳۳۶	۶۶,۵۳۹
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۶۸,۳۴۶				(۶۸,۳۴۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۴۲۷,۴۳۰	۰	۰	۱,۷۰۱	۱۸۱,۴۸۴	۰	۰	۰	۱,۳۹۶,۶۷۲	(۳۰,۱۰۰)	۳,۸۷۷,۱۸۷

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۱,۷۷۱,۰۸۱)	(۶۶۹,۵۷۸)	(۱۶۵)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۸۰,۳۹۶)	(۳۹,۴۰۰)	(۳۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۹۵۱,۳۷۷)	(۷۰۸,۹۷۸)	(۱۷۵)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹,۳۰۲	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۳۲,۴۷۶)	(۲۴۹,۸۷۰)	(۷۳)
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	(۲,۷۳۰)	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	۹,۹۹۹	۳۴,۵۹۸	(۷۱)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
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	۱۲,۱۴۷	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۲۵)	۲۰,۱۸۸	۱۲,۰۹۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۰۰)	(۱۹۵,۰۸۴)	(۳۹۰,۶۶۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۵۹)	(۹۰۴,۰۶۲)	(۲,۳۲۲,۰۴۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۱۲	۵,۰۰۳,۵۹۷	۵,۶۰۷,۶۱۳	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۷)	(۲,۵۴۱,۳۴۳)	(۴,۱۴۲,۳۰۶)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۹۵)	(۱۹۰,۰۴۱)	(۳۶۹,۷۶۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۴,۲۵۲,۹۲۱	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
--	۰	(۲,۵۰۱,۸۸۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
--	۰	(۴۲۴,۱۵۰)	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
۱۴	(۱۷۸,۱۹۰)	(۱۵۳,۴۱۵)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۱۱۷	۱,۰۹۴,۰۲۴	۲,۳۶۹,۰۲۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۸۶)	۱۸۹,۹۶۲	۲۶,۹۸۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۷	۴۰۴,۶۶۵	۵۹۶,۱۲۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۹۶)	۱,۴۹۵	۵۹	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۵	۵۹۶,۱۲۲	۶۳۳,۱۶۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و عملی
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید				
																			فروش داخلی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۶	(۱۳,۲۰۴)	۱۳,۵۴۰	۶۹,۰۸۱,۶۳۳	۱۹۶	۲۱۵	سایر	۰	دست	دسته سیم آریسان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۲۲	(۱۸,۵۰۰)	۲۱,۷۲۲	۳۴,۹۳۲,۸۳۰	۶۲۲	۶۸۹	سایر	۰	دست	دسته سیم نیسان
۰	۰	۰	۰	۱۳,۲۳۰	(۶۴,۱۲۹)	۷۷,۳۵۹	۳۶,۰۸۱,۶۳۳	۲,۱۴۴	۲,۱۴۳	۱,۹۹۷	(۱۳,۶۹۱)	۱۵,۶۸۸	۳۵,۹۸۱,۶۵۱	۴۳۶	۴۷۶	سایر	۰	دست	دسته سیم پراید
۷,۹۵۴,۰۴۷	۱۴۹,۲۱۷,۶۵۳	۵۳,۳۰۵	۵۳,۳۰۵	۱,۰۲۱,۳۹۶	(۸,۳۷۷,۶۶۰)	۹,۳۹۹,۰۵۶	۱۳۴,۳۴۹,۱۶۵	۷۵,۵۸۶	۷۶,۴۴۲	۹۵۳,۰۱۷	(۷,۰۰۹,۳۵۰)	۷,۹۶۲,۲۶۷	۷۴,۳۴۵,۸۵۸	۱۰۷,۰۹۹	۱۰۸,۸۶۵	سایر	۰	دست	دسته سیم پژو
۷,۶۶۶,۳۳۹	۳۵,۵۵۹,۳۱۳	۳۱۵,۵۹۳	۳۱۵,۵۹۳	۶۲,۷۹۳	(۳۸۵,۷۳۸)	۴۴۸,۵۲۰	۳۹,۶۳۳,۶۶۴	۱۵,۱۳۶	۱۴,۸۳۳	۷۳,۶۱۴	(۳۹۵,۰۰۲)	۴۶۸,۶۱۶	۳۰,۹۳۵,۹۶۳	۳۲,۳۹۴	۳۰,۸۰۰	سایر	۰	دست	نودهای الکترونیکی
۱۶,۲۸۷,۲۳۳	۱۷۷,۴۶۱,۴۳۵	۹۱,۷۷۹	۹۱,۷۷۹	۹۵۶,۳۶۹	(۱۱,۹۹۹,۸۱۷)	۱۲,۹۵۶,۱۸۶	۱۴۷,۸۸۳,۰۹۷	۸۷,۶۱۱	۸۷,۵۵۸	۹۳۵,۲۰۰	(۸,۲۵۳,۴۳۵)	۹,۱۸۸,۶۳۵	۱۰۶,۲۳۰,۶۷۹	۸۶,۴۹۷	۸۶,۹۲۴	سایر	۰	دست	دسته سیم دنا
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۹	(۳,۶۸۰)	۳,۱۳۹	۶۲,۷۸۰,۰۰۰	۵۰	۰	سایر	۰	دست	دسته سیم دانگ فنگ
۱,۸۱۰,۶۷۷	۱۸۱,۰۶۷,۷۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر	۰	دست	دسته سیم ربرا
۱۱,۷۳۳,۱۸۹	۱۶۶,۴۷۰,۵۳۳	۷۰,۴۱۶	۷۰,۴۱۶	۵۱۷,۴۹۵	(۶,۵۷۶,۳۰۸)	۷,۰۹۳,۷۰۳	۱۳۸,۷۳۵,۰۰۳	۵۱,۱۳۵	۵۱,۱۹۷	۲۳۳,۱۶۷	(۳,۳۸۵,۸۴۱)	۲,۵۰۹,۰۰۸	۹۷,۵۹۳,۵۹۴	۳۵,۷۰۹	۳۶,۳۴۵	سایر	۰	دست	دسته سیم تارا
۰	۰	۰	۰	۸۱۳	(۷,۷۶۷)	۸,۵۸۰	۳۶,۰۵۰,۴۳۰	۳۳۸	۳۳۸	۲,۳۶۰	(۱۷,۳۸۹)	۱۹,۵۴۹	۳۶,۰۰۱,۸۴۳	۵۴۳	۵۴۷	سایر	۰	دست	دسته سیم تیا

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید				
۸,۸۳۷,۶۷۷	۱۴۷,۷۰۸,۹۳۸	۵۹,۷۶۴	۵۷,۷۶۴	۳۴۷,۳۸۰	(۲,۰۲۵,۰۹۹)	۳,۲۷۲,۴۷۹	۱۳۳,۰۸۹,۵۳۵	۱۸,۴۶۲	۱۸,۵۹۴	۱۲۶,۰۳۶	(۹۶۸,۱۷۴)	۱,۰۹۴,۳۱۰	۷۸,۶۰۷,۰۴۰	۱۳,۹۳۰	۱۴,۶۲۹	سایر	۰	دست	دسته سیم سمند
۰	۰	۰	۰	۲۰,۳۸۴	(۱۹۴,۸۰۰)	۲۱۵,۱۸۴	۱۱۵,۳۸۰,۱۶۱	۱,۸۶۵	۱,۹۱۹	۵۰,۷۸۴	(۵۵۳,۵۰۱)	۶۰۴,۳۸۵	۷۳,۸۸۲,۵۰۴	۸,۱۷۹	۸,۶۲۶	سایر	۰	دست	دسته سیم رانا
۰	۰	۰	۰	۱۵۷,۷۶۵	(۹۶۹,۹۳۵)	۱,۱۲۷,۷۰۰	۱۳۰,۶۳۲,۵۳۶	۹,۳۴۹	۹,۵۹۳	۳۳۴,۷۸۹	(۱,۶۶۸,۶۰۹)	۳,۰۰۳,۳۹۸	۷۵,۶۸۲,۷۴۷	۳۶,۴۷۱	۳۷,۲۷۳	سایر	۰	دست	دسته سیم پژو ۲۰۶
۱۰,۶۸۴,۰۱۰	۱۴۷,۷۳۲,۴۳۹	۷۲,۳۲۰	۷۲,۳۲۰	۸۱۷,۶۷۸	(۵,۸۰۵,۹۴۹)	۶,۶۳۳,۶۳۷	۱۳۳,۱۰۸,۸۷۹	۵۳,۸۰۳	۵۴,۴۰۳	۶۴۳,۶۸۲	(۳,۴۳۶,۰۳۲)	۴,۰۶۹,۷۱۴	۷۶,۷۰۴,۵۶۳	۵۳,۰۵۷	۵۴,۰۱۸	سایر	۰	دست	دسته سیم پژو ۲۰۷
۶۴,۹۵۲,۱۷۲		۵۷۳,۱۷۷	۵۷۱,۱۷۷	۳,۸۱۵,۳۰۰	(۳۶,۴۰۷,۰۹۳)	۴۰,۲۲۲,۳۹۴		۳۱۵,۳۳۹	۳۱۶,۹۱۰	۳,۳۴۹,۵۶۳	(۳۴,۶۳۴,۳۰۸)	۳۷,۹۷۳,۸۷۱		۳۴۵,۱۷۳	۳۳۹,۴۰۷				جمع فروش داخلی
																			فروش صادراتی:
۱۰۵,۰۰۰	۳۵,۱۵۳,۳۳۷	۳,۹۸۷	۳,۹۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۹	(۳,۶۰۰)	۳,۰۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	دست	صادراتی
۱۰۵,۰۰۰		۳,۹۸۷	۳,۹۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۹	(۳,۶۰۰)	۳,۰۵۹	۰	۰	۰	۰	۰		جمع فروش صادراتی
																			درآمد ارائه خدمات:
۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع درآمد ارائه خدمات
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		سایر
۶۵,۰۵۷,۱۷۲		۵۷۶,۱۶۴	۵۷۴,۱۶۴	۳,۸۱۵,۳۰۰	(۳۶,۴۰۷,۰۹۳)	۴۰,۲۲۲,۳۹۴		۳۱۵,۳۳۹	۳۱۶,۹۱۰	۳,۳۵۰,۰۲۳	(۳۴,۶۳۴,۹۰۸)	۳۷,۹۷۶,۹۳۰		۳۴۵,۱۷۳	۳۳۹,۴۰۷				جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
-----	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۳۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۳۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۳۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۳,۱۲۹,۳۵۶	۴,۹۹۷,۵۳۶	۱۱,۶۸۳,۲۲۰	۱۵,۷۰۸,۳۰۳	۳۷,۹۷۶,۹۳۰	۴۰,۳۲۲,۳۹۴
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۸۶۰,۹۸۰)	(۴,۲۹۵,۶۲۳)	(۱۰,۴۷۰,۵۶۸)	(۱۳,۷۰۳,۱۵۷)	(۲۴,۶۲۶,۹۰۸)	(۲۶,۴۰۷,۰۹۳)
برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰						۶۵,۰۵۷,۱۷۲ (۵۹,۷۶۸,۸۱۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت با توجه به ظرفیت ها و ایجاد محصولات جدید توسط شرکت ایران خودرو، برنامه ریزی لازم جهت افزایش تولیدات خود را انجام داده است.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ نرخ فروش محصولات با تغییر عوامل بهای تمام شده (مواد، دستمزد و) قابلیت تغییر را دارد که در صورت تغییر اثر آن در نرخ فروش مطابق روال انجام خواهد شد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱۹,۲۰۸,۳۹۹	۳۷,۵۵۶,۶۰۵	۴۶,۸۳۲,۱۸۲
دستمزد مستقیم تولید	۴,۰۲۴,۱۷۳	۶,۲۵۶,۹۱۸	۹,۰۶۴,۱۹۲
سربارتولید	۲,۲۵۸,۸۶۸	۲,۹۰۴,۳۶۴	۳,۸۷۱,۴۳۷
جمع	۲۵,۴۹۱,۳۴۰	۴۶,۷۱۷,۷۸۷	۵۹,۷۶۸,۸۱۱
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۳۹,۴۱۳)	(۱۶۳,۸۸۰)	۰
جمع هزینه های تولید	۲۵,۳۵۱,۹۲۸	۴۶,۵۵۴,۹۰۷	۵۹,۷۶۸,۸۱۱
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۵۳۶,۱۵۴)	(۱۶۳,۷۶۹)	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲۴,۸۱۵,۷۷۴	۴۶,۳۹۲,۱۳۸	۵۹,۷۶۸,۸۱۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۵۷۳,۴۱۶	۷۶۳,۲۸۲	۷۴۷,۳۲۸
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۷۶۲,۲۸۲)	(۷۴۷,۳۲۸)	(۷۴۷,۳۲۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۴,۶۲۶,۹۰۸	۴۶,۴۰۷,۰۹۳	۵۹,۷۶۸,۸۱۱
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲۴,۶۲۶,۹۰۸	۴۶,۴۰۷,۰۹۳	۵۹,۷۶۸,۸۱۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ با توجه به تاثیر بهای تمام شده از عواملی مانند نرخ مس و ارز و ... در صورتی که تغییراتی در موارد ذکر شده ایجاد شود، بهای تمام شده هم تغییر خواهد کرد.

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

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

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره			
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	
۷۴۷,۳۲۸	۶۹,۸۴۳,۷۳۸	۱۰,۷۰۰	۳۶,۴۰۷,۰۹۲	۱۰۴,۴۴۶,۴۰۴	۳۴۸,۵۷۲	۰	۰	۰	۳۶,۳۹۳,۱۳۸	۱۰۵,۷۴۱,۹۱۷	۳۴۴,۱۶۰	۷۶۲,۲۸۲	۵۰,۴۴۲,۱۶۵	۱۵,۱۱۲	دسته سیم پژو ۴۰۵
۷۴۷,۳۲۸			۳۶,۴۰۷,۰۹۲			۰			۳۶,۳۹۳,۱۳۸			۷۶۲,۲۸۲			جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰													واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره			
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	
۷۴۷,۳۲۸	۶۹,۸۴۳,۷۳۸	۱۰,۷۰۰	۵۹,۷۶۸,۸۱۱	۱۴۱,۳۹۷,۴۳۶	۴۳۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۹,۷۶۸,۸۱۱	۱۴۱,۳۹۷,۴۳۶	۴۳۳,۰۰۰	۷۴۷,۳۲۸	۶۹,۸۴۳,۷۳۸	۱۰,۷۰۰	دسته سیم پژو ۴۰۵
۷۴۷,۳۲۸			۵۹,۷۶۸,۸۱۱			۰			۵۹,۷۶۸,۸۱۱			۷۴۷,۳۲۸			جمع کل

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
												مواد اولیه داخلی:	
۴۳۷,۱۹۹	۴۴,۱۳۸	۹,۹۰۵,۲۰۰	۲,۴۵۱,۸۱۹	۴۷,۰۵۵	۵۲,۱۰۵,۴۳۰	۲,۶۱۵,۶۵۷	۴۸,۱۸۳	۵۴,۲۸۶,۲۶۲	۲۷۲,۳۶۱	۲۵,۲۸۹	۷,۷۳۴,۳۶۸	هزار عدد	انواع اتصالات پلاستیکی
۴۱۲,۵۷۳	۱۸,۶۸۶	۲۳,۰۷۹,۳۱۹	۸۵۷,۹۱۷	۱۹,۲۶۱	۴۴,۵۴۰,۶۷۰	۹۱۵,۲۴۶	۲۱,۳۳۷	۴۲,۹۱۴,۵۶۹	۳۵۵,۳۴۴	۱۴,۹۸۶	۲۳,۷۰۵,۳۳۰	هزار عدد	انواع اتصالات فلزی

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۲۰۶,۷۸۶	۴۰,۴۸۱	۵,۱۰۸,۲۱۹	۱,۵۶۱,۹۲۹	۴۳,۹۴۴	۲۵,۵۴۳,۹۹۳	۱,۶۶۶,۳۰۱	۴۴,۴۴۲	۳۷,۴۹۳,۹۹۳	۱۰۲,۴۱۴	۳۲,۴۲۸	۳,۱۵۸,۲۱۸	هزار عدد	انواع اتصالات لاسنیکی
۱,۷۸۲,۲۹۲	۳۲,۴۳۰	۵۴,۹۵۸,۱۶۳	۱۰,۶۳۴,۲۷۵	۲۴,۶۸۹	۲۰۶,۵۵۸,۲۰۵	۱۱,۲۴۴,۸۸۷	۳۶,۰۵۱	۳۱۴,۶۸۵,۶۰۱	۱,۰۷۱,۶۸۰	۳۲,۸۸۴	۴۶,۸۳۰,۷۶۷	هزار متر	انواع سیم و کابل
۲۰۰,۱۲۱	۱۲,۷۶۹	۱۵,۶۷۱,۹۶۴	۹۱۹,۶۳۷	۱۳,۴۸۴	۶۸,۲۰۲,۷۵۴	۹۸۱,۰۹۰	۱۴,۱۲۳	۶۹,۴۶۵,۷۶۸	۱۳۸,۶۶۸	۹,۶۳۴	۱۴,۴۰۸,۹۵۰	هزار عدد	مواد شیمیایی و سایر
۳,۰۲۸,۹۷۱			۱۶,۴۲۵,۵۷۷			۱۷,۵۲۳,۱۸۱			۱,۹۴۱,۳۶۷				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۷۰۷,۶۷۶	۶۴,۳۴۸	۱۰,۹۹۷,۵۶۰	۳,۵۵۰,۴۷۲	۶۸,۲۳۰	۵۲,۰۴۴,۱۵۶	۲,۷۸۷,۷۲۴	۷۱,۰۶۹	۵۲,۲۹۶,۲۸۷	۴۷۰,۴۲۴	۴۸,۲۷۱	۹,۷۴۵,۴۲۹	هزار عدد	انواع اتصالات پلاستیکی
۷۸۶,۶۶۹	۸,۴۳۵	۹۳,۳۷۶,۶۴۲	۳,۲۸۴,۹۰۴	۸,۸۷۱	۳۸۱,۵۵۱,۳۱۵	۳,۶۱۱,۰۹۳	۹,۳۳۰	۳۸۷,۰۳۰,۵۴۸	۵۶۰,۴۸۰	۶,۳۷۷	۸۷,۸۹۷,۴۰۹	هزار عدد	انواع اتصالات فلزی
۲۰۲,۰۹۸	۳۲,۸۲۵	۸,۹۶۰,۷۶۳	۲,۴۰۱,۲۱۶	۳۶,۸۴۳	۶۵,۱۷۴,۳۶۰	۲,۵۶۱,۶۷۲	۳۷,۳۹۳	۶۸,۵۰۶,۰۲۳	۱۴۲,۶۴۲	۲۵,۳۴۰	۵,۶۳۹,۱۰۰	هزار عدد	انواع اتصالات لاسنیکی
۸۲,۰۷۵	۱۶۲,۶۳۳	۵۰۱,۵۸۱	۳۳۷,۳۶۹	۱۷۱,۹۹۶	۱,۹۶۱,۴۹۴	۳۵۹,۹۱۳	۱۸۰,۹۹۱	۱,۹۸۸,۵۷۲	۵۹,۵۳۱	۱۲۵,۴۶۰	۴۷۴,۵۰۲	هزار متر	انواع سیم و کابل
۲۶۶,۶۴۴	۱۷,۰۲۵	۱۵,۶۶۱,۷۴۹	۱,۴۵۷,۰۶۷	۱۸,۱۳۶	۸۰,۳۸۶,۳۱۱	۱,۵۵۴,۴۳۳	۱۸,۷۶۶	۸۲,۸۳۱,۱۸۱	۱۶۹,۳۷۹	۱۳,۸۰۸	۱۳,۲۱۶,۸۷۹	هزار عدد	مواد شیمیایی و سایر
۲,۱۴۶,۱۶۲			۱۱,۱۳۱,۰۳۸			۱۱,۸۷۴,۸۳۴			۱,۴۰۲,۲۵۶				جمع مواد اولیه وارداتی
۵,۱۸۵,۱۳۳			۳۷,۵۵۶,۶۰۵			۳۹,۳۹۸,۰۱۵			۳,۳۳۳,۷۲۳				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۴۳۷,۱۹۹	۴۴,۱۲۸	۹,۹۰۵,۲۰۰	۴,۱۶۶,۹۳۳	۵۵,۴۱۰	۷۵,۲۰۱,۷۱۹	۴,۱۶۶,۹۳۳	۵۵,۴۱۰	۷۵,۲۰۱,۷۱۹	۴۳۷,۱۹۹	۴۴,۱۲۸	۹,۹۰۵,۲۰۰	هزار عدد	انواع اتصالات پلاستیکی
۴۱۲,۵۷۳	۱۸,۶۸۶	۳۲,۰۷۹,۲۱۹	۱,۴۵۸,۰۵۳	۲۴,۵۲۶	۵۹,۴۴۸,۷۳۰	۱,۴۵۸,۰۵۳	۲۴,۵۲۶	۵۹,۴۴۸,۷۳۰	۴۱۲,۵۷۳	۱۸,۶۸۶	۳۲,۰۷۹,۲۱۹	هزار عدد	انواع اتصالات فلزی
۲۰۶,۷۸۶	۴۰,۴۸۱	۵,۱۰۸,۲۱۹	۲,۶۵۴,۵۴۰	۵۱,۱۰۸	۵۱,۹۳۹,۷۰۹	۲,۶۵۴,۵۴۰	۵۱,۱۰۸	۵۱,۹۳۹,۷۰۹	۲۰۶,۷۸۶	۴۰,۴۸۱	۵,۱۰۸,۲۱۹	هزار عدد	انواع اتصالات لاسنیکی
۱,۷۸۲,۲۹۲	۳۲,۴۳۰	۵۴,۹۵۸,۱۶۳	۱۸,۰۷۳,۲۳۳	۴۱,۴۵۹	۴۳۵,۹۳۷,۹۳۳	۱۸,۰۷۳,۲۳۳	۴۱,۴۵۹	۴۳۵,۹۳۷,۹۳۳	۱,۷۸۲,۲۹۲	۳۲,۴۳۰	۵۴,۹۵۸,۱۶۳	هزار متر	انواع سیم و کابل
۲۰۰,۱۲۱	۱۲,۷۶۹	۱۵,۶۷۱,۹۶۴	۱,۵۶۲,۹۴۸	۱۶,۲۴۲	۹۶,۲۳۹,۵۹۷	۱,۵۶۲,۹۴۸	۱۶,۲۴۲	۹۶,۲۳۹,۵۹۷	۲۰۰,۱۲۱	۱۲,۷۶۹	۱۵,۶۷۱,۹۶۴	هزار عدد	مواد شیمیایی و سایر
۳,۰۲۸,۹۷۱			۳۷,۹۱۵,۷۰۶			۳۷,۹۱۵,۷۰۶			۳,۰۲۸,۹۷۱				جمع مواد اولیه داخلی
													مواد اولیه وارداتی:
۷۰۷,۶۷۶	۶۴,۳۴۸	۱۰,۹۹۷,۵۶۰	۶,۰۳۴,۱۲۱	۸۱,۷۳۰	۷۳,۸۳۰,۳۳۵	۶,۰۳۴,۱۲۱	۸۱,۷۳۰	۷۳,۸۳۰,۳۳۵	۷۰۷,۶۷۶	۶۴,۳۴۸	۱۰,۹۹۷,۵۶۰	هزار عدد	انواع اتصالات پلاستیکی
۷۸۶,۶۶۹	۸,۴۳۵	۹۳,۳۷۶,۶۴۲	۵,۷۵۲,۷۳۵	۱۰,۷۳۰	۵۲۶,۱۴۶,۰۵۰	۵,۷۵۲,۷۳۵	۱۰,۷۳۰	۵۲۶,۱۴۶,۰۵۰	۷۸۶,۶۶۹	۸,۴۳۵	۹۳,۳۷۶,۶۴۲	هزار عدد	انواع اتصالات فلزی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۳۰۲,۰۹۸	۳۳,۸۲۵	۸,۹۶۰,۷۶۳	۴,۰۸۰,۹۳۱	۴۳,۰۰۲	۹۴,۹۰۰,۰۸۱	۴,۰۸۰,۹۳۱	۴۳,۰۰۲	۹۴,۹۰۰,۰۸۱	۳۰۲,۰۹۸	۳۳,۸۲۵	۸,۹۶۰,۷۶۳	هزار عدد	انواع اتصالات لاسنیکي
۸۲,۰۷۵	۱۶۳,۶۳۳	۵۰۱,۵۸۱	۵۷۳,۳۶۸	۲۰۸,۱۳۹	۲,۷۵۴,۷۳۰	۵۷۳,۳۶۸	۲۰۸,۱۳۹	۲,۷۵۴,۷۳۰	۸۲,۰۷۵	۱۶۳,۶۳۳	۵۰۱,۵۸۱	هزار متر	انواع سیم و کابل
۲۶۶,۶۴۴	۱۷,۰۲۵	۱۵,۶۶۱,۷۴۹	۲,۴۷۶,۳۲۱	۳۱,۵۸۱	۱۱۴,۷۴۴,۴۴۷	۲,۴۷۶,۳۲۱	۳۱,۵۸۱	۱۱۴,۷۴۴,۴۴۷	۲۶۶,۶۴۴	۱۷,۰۲۵	۱۵,۶۶۱,۷۴۹	هزار عدد	مواد شیمیایی و سایر
۲,۱۴۶,۱۶۲			۱۸,۹۱۷,۴۷۶			۱۸,۹۱۷,۴۷۶			۲,۱۴۶,۱۶۲				جمع مواد اولیه وارداتی
۵,۱۸۵,۱۳۳			۴۶,۸۳۳,۱۸۲			۴۶,۸۳۳,۱۸۲			۵,۱۸۵,۱۳۳				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	با توجه به اینکه نرخ مواد اولیه متأثر از نرخ ارز و مس و ... است. مبلغ مواد مصرفی قابلیت تغییر را دارد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۵۹۷,۷۷۵	۱,۸۵۵,۸۲۸	۲,۴۱۲,۵۷۶	۳۰۸,۹۷۷	۴۵۵,۵۸۲	۵۹۲,۲۵۷
هزینه استهلاک	۲۵,۲۲۸	۳۸,۱۶۰	۴۵,۷۹۳	۳,۶۶۰	۸,۰۱۲	۹,۶۱۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۸,۴۲۷	۸,۵۳۳	۱۰,۲۴۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۱۴۳,۱۹۳	۱۸۵,۰۰۱	۲۷۲,۹۸۶	۰	۰	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	۳۴,۶۲۷	۴۱,۲۸۵	۴۹,۵۴۲

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
	افزایش سبد محصولات-ایجاد اشتغال	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱۰۰	۸۰	۸۰	۱۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۷		۰	۲۲,۱۲۷	SBCM ۲۰۷-SOREN NBCM DENA-TARA
	افزایش سبد محصولات-ایجاد اشتغال	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱۰۰	۶۰	۶۰	۱۰,۰۰۰	۳۷,۹۰۱		۰	۴۷,۹۰۱	ICN TARA-DENA-۲۰۷vat
	افزایش سبد محصولات-ایجاد اشتغال	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۱۰۰	۹۵	۱۷	۱۵,۰۰۰	۳,۷۸۲		۰	۱۸,۷۸۲	پروژه پلتفرم ایران خودرو و IKBCM
	افزایش سبد محصولات-ایجاد اشتغال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۰۰	۶۰	۴	۴۵,۰۰۰	۵,۳۲۵		۰	۵۰,۳۲۵	پروژه پلتفرم ایران خودرو - ECU

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح و پروژهای ذکر شده در راستای افزایش سبد محصولات و ایجاد اشتغال می باشد.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۸۳۶	۰	۰	۰	۰	۳,۸۳۶	۰	۳,۸۳۶	۰	۰	۳,۸۳۶

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

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

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

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	بلند مدت	کوتاه مدت	برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره عملیاتی تسهیلات ارزی			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین	
				ارزی						ریالی
				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	ارزی	ریالی				
بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز						
	۹۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۱۴۹,۱۲۳	۰	۰	۱۳,۱۴۹,۱۲۳	۷,۷۴۲,۳۸۲	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۹۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۱۴۹,۱۲۳	۰		۱۳,۱۴۹,۱۲۳	۷,۷۴۲,۳۸۲		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۹۰۰,۰۰۰	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات در یافتی از بانکها با نرخ ۲۳% می باشد.

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

با توجه به افزایش تسهیلات دریافتی در سال ۱۴۰۳ هزینه های مالی افزایش پیدا می کند.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۶,۶۹۴	۲۶,۳۹۹	۳۱,۵۵۸
جمع	۵۶,۶۹۴	۲۶,۳۹۹	۳۱,۵۵۸

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	.	.	.

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۴۴۵,۶۶۰	۱۵۰,۶۰۵	۱,۵۰۱,۲۵۹	۱۵۰,۶۰۵	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرکت با توجه به پروژه های تعریف شده درصد افزایش تنوع محصولات ، افزایش تیراژ تولید و ایجاد اشتغال می باشد.
---	---

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت با توجه به پروژه های تعریف شده درصد افزایش تنوع محصولات ، افزایش تیراژ تولید و ایجاد اشتغال می باشد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.»

جدول مربوط به مشخصات، سوابق و حقوق مزایای اعضاء هیئت مدیره

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 شرکتها	دفعات حضور در جلسات				جمع حقوق و مزایا و پاداش
						آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	
امیررضا کشه فراهانی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	بلی	۰	خیر	بلی	۱۲	۰	۷	۰
علی قره باغی	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	بلی	۰	خیر	بلی	۹	۳	۲	۰
مریم اسمعیلی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	بلی	۰	بلی	بلی	۱۲	۱۲	۰	۰
داود موسوی نیشابوری	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	خیر	۰	خیر	بلی	۹	۰	۰	۰
محمدرضا شبانی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	خیر	۰	خیر	بلی	۱۵	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
۱۵ 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
امیررضا کشه فراهانی	رئیس هیئت مدیره	فوق لیسانس مکانیک	مدیریت گروه صنعتی ایران خودرو	۰	۰
علی قره باغی	نایب رئیس هیئت مدیره	فوق لیسانس مدیریت	مدیر امور اقتصادی شرکت ساپکو-مدیر مهندسی هزینه ای شرکت ایران خودرو با ۲۲ سال سابقه فعالیت	۰	۰
سعید ضابط نیا	عضو هیئت مدیره	لیسانس مهندسی مکانیک	مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت های قطعات خاور، شتابکار، قطعات محوری خراسان، الکتریک خودرو شرق و آگروز خودرو خراسان	۰	۰
مریم اسمعیلی	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس حسابداری	مدیر مجامع و تلفیق شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو -مدیر سرمایه گذاری و اوراق بهادار شرکت ایران خودرو	۰	۰
داود موسوی	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس مهندسی صنایع	مدرس دانشگاه و سابقه مدیریت در گروه صنعتی ایران خودرو - با ۲۴ سال سابقه فعالیت	۰	۰
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
				۱۵	جلسه می باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
				۲	جلسه می باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
				۹	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
گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	۱,۱۴۲,۱۱۹,۲۴۴	۴۷	۵,۶۷۴

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره ۱۲ ماهه

سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت‌های مالی است و باید همراه با صورت‌های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم‌انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت‌های مالی ارائه نشده‌اند"، فراهم می‌کند و همچنین به‌عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می‌رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

تاریخچه فعالیت شرکت

کلیات

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام) به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۸۶۵ مورخ ۱۳۷۶/۲/۱۷ در اداره ثبت شرکتهای مشهد تحت عنوان شرکت الکتریک خودرو شرق به ثبت رسید و در تاریخ ۱۳۸۲/۸/۱۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی گروه صنعتی قطعات اتومبیل (سهامی عام) و واحد تجاری اصلی نهایی گروه صنعتی ایران خودرو است. مرکز اصلی شرکت در مشهد کیلومتر ۷ بزرگراه آسیایی میباشد

شرکت در آبان ماه ۱۳۸۲ با افزایش سرمایه به سهامی عام تبدیل و در سازمان بورس اوراق بهادار پذیرفته شد. موضوع اصلی فعالیت شرکت تولید، صادرات و واردات دسته سیم انواع خودرو و اجزاء متشکله آن و انجام خدمات فنی مهندسی، طراحی، ساخت و تولید انواع قطعات خودرو می باشد.

سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۱۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح ذیل به مبلغ ۲,۴۲۷,۴۳۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ افزایش یافته است.

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۷۶/۰۲/۱۷	۰	۱۰	سرمایه اولیه
۱۳۸۱/۰۵/۳۱	%۳۹۹۹	۴۰,۰۰۰	آورده نقدی
۱۳۸۲/۱۲/۰۳	%۳۱	۵۲,۵۰۰	آورده نقدی سهامداران
۱۳۸۴/۱۱/۱۱	%۱۰۰	۱۰۵,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی سهامداران
۱۳۸۸/۰۳/۲۴	%۱۰۰	۲۱۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۳/۰۳/۲۴	%۵۰	۳۱۵,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی سهامداران
۱۳۹۷/۱۱/۲۸	%۱۰۰	۶۳۰,۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی سهامداران
۱۴۰۱/۱۲/۲۴	%۸۰	۱,۱۳۲,۳۷۵	سود انباشته
۱۴۰۲/۱۲/۲۵	%۱۱۴	۲,۴۲۷,۴۳۰	سود انباشته

ردیف	ترکیب سهامداران	دوره مالی مورد گزارش		پایان دوره مالی قبل	
		تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱	شرکت گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	۱,۱۴۲,۱۱۹,۲۴۴	۴۷,۰۵	۵۳۲,۷۸۸,۷۰۴	۴۷,۰۵
۲	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۰۱,۵۴۵,۶۵۷	۴,۱۸	۴۷,۳۷۰,۱۶۷	۴,۱۸
۳	شرکت آگزوز خودرو خراسان	۲۳,۱۱۷	۰,۰۰۱	۱۰,۷۸۴	۰,۰۰۱
۴	شرکت قطعات محوری خراسان	۷۷,۸۱۰	۰,۰۰۳	۳۶,۲۹۸	۰,۰۰۳
۵	شرکت مبدل خودروی پاک	۳۸,۵۳۰	۰,۰۰۲	۱۷,۹۷۴	۰,۰۰۲
۶	محمد طاها عنقایی	۲۵,۰۵۰,۰۴۶	۱,۰۳	۱۱,۶۸۵,۲۲۹	۱,۰۳
۷	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما	۴۳,۷۴۲,۸۲۹	۱,۸	-	-
۷	صندوق س.ا.بازارگردانی امیدلوتوس پارسین	۳۲,۵۰۴,۹۰۵	۱,۳۴	۱۲,۷۲۸,۶۴۱	۱,۱۲
۸	سید داود همدانی اصیل	۲۴,۲۹۴,۸۴۲	۱	۱۰,۰۲۰,۹۷۹	۰,۹
۹	سایر	۱,۰۵۸,۰۳۳,۰۲۰	۴۳,۵۹	۵۱۷,۷۱۶,۲۲۴	۴۵,۷۱
	جمع	۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰	%۱۰۰	۱,۱۳۲,۳۷۵,۰۰۰	%۱۰۰

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت به شرح زیر می باشد.

سوابق اجرایی	تحصیلات	سمت	نماینده	شخصیت حقوقی عضو هیات مدیره
مدیریت گروه صنعتی ایران خودرو	فوق لیسانس مکانیک	رئیس هیات مدیره غیر موظف	امیررضا کشه فراهانی	شرکت قطعات محوری خراسان (سهامی خاص)
مدیر امور اقتصادی شرکت ساپکو-مدیر مهندسی هزینه ای شرکت ایران خودرو با ۲۲ سال سابقه فعالیت	فوق لیسانس مدیریت	نایب رئیس هیات مدیره غیر موظف	علی قره باغی	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام)
مدیر عامل و هیات مدیره شرکت های قطعات خاور، شتابکار، قطعات محوری خراسان، الکتریک خودرو شرق و آگزوز خودرو خراسان	لیسانس مهندسی مکانیک	عضو هیات مدیره و مدیرعامل موظف	سعید ضابط نیا	شرکت آگزوز خودرو خراسان (سهامی خاص)
مدیر مجامع و تلفیق شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو -مدیر سرمایه گذاری و اوراق بهادار شرکت ایران خودرو	فوق لیسانس حسابداری	عضو هیات مدیره غیر موظف	مریم اسمعیلی	گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران (سهامی عام)
مدرس دانشگاه و سابقه مدیریت در گروه صنعتی ایران خودرو -با ۲۴ سال سابقه فعالیت	فوق لیسانس مهندسی صنایع	عضو هیات مدیره موظف	داود موسوی	شرکت مبدل خودروی پاک (سهامی خاص)

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

کمیته های تخصصی:

ترکیب اعضاء کمیته حسابرسی:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	سوابق
۱	مریم اسمعیلی	ریاست کمیته حسابرسی و عضو هیئت مدیره	مدیر مجامع و تلفیق شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو - مدیر سرمایه گذاری و اوراق بهادار شرکت ایران خودرو
۲	محمد کوچک زاده تهمتن	عضو کمیته	معاون مالی و اقتصادی ایران خودرو دیزل عضو هیئت مدیره شرکت ایران خودرو دیزل رئیس هیئت مدیره شرکت تولید محور خودرو رئیس کمیته های حسابرسی شرکت های ایران خودرو دیزل و تولید محور خودرو - مدیر تجدید ارزیابی و اصلاح ساختار مالی با ۲۲ سال سابقه فعالیت
۳	سعید عزیزی	عضو کمیته	شرکت ایران گلاب - شرکت کارتهای اعتباری ایران کیش - گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران با ۲۰ سال سابقه فعالیت
۴	هادی گلی شیرحصار	حسابرس داخلی	مدیر مالی شرکت آویژه فام، سرپرست حسابرسی موسسه ارقام پژوهان، با ۱۴ سال سابقه فعالیت

اعضای کمیته انتصابات

سمت	عضو غیر موظف هیات مدیره	مدیر ارزیابی کارکنان	مدیر حراست	مدیر مالی	مدیر اداری	مدیر مهندسی سیستم	رئیس بازرسی
نام و نام خانوادگی	علی قره باغی	حمید کامیار	محمد دامادی کهنه دهی	قدیر ذاکر	کمال عطائیان	مسعود قدوسی	ابراهیم فیروزی مقدم

اعضای کمیته ریسک

سمت	عضو غیر موظف هیات مدیره	معاون تولید و فنی	سرپرست معاونت مهندسی	مدیر حراست	مدیر مالی
نام و نام خانوادگی	امیر رضا کشه فراهانی	علی اکبر کردستانی شرق	سید عیرضا موسوی	محمد دامادی کهنه دهی	قدیر ذاکر

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام) یکی از شرکت های تحت پوشش گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران بوده که در زمینه تولید انواع دسته سیم خودرو، قطعات الکتریکی و الکترونیک مورد مصرف در صنعت خودرو فعالیت می کند. این شرکت در بین شرکتهای فعال در این صنعت با حجم فروش معادل ۴۰,۲۲۲,۳۹۴ میلیون ریال در سال ۱۴۰۲ در حوزه محصولات دسته سیم موفق به کسب ۵۸٪ درصد از سهم بازار ایران خودرو شده است.

سهم از بازار ایران خودرو:

سال قبل		سال مورد رسیدگی			واحد سنجش	نوع محصول
سهم شرکت از بازار داخلی	کل بازار داخلی	سهم شرکت از بازار داخلی	سهم شرکت از بازار داخلی	کل بازار داخلی		
۵۲٪			۵۳٪		ست	دسته سیم پژو و ۴۰۵ پارس
۲۴٪			۲۷٪		ست	دسته سیم سمند
۶۳٪			۰		ست	دسته سیم ۲۰۶
۵۳٪			۵۰٪		ست	دسته سیم ۲۰۷
۳۰٪			۹٪		ست	دسته سیم رانا
۱۰۰٪			۹۷٪		ست	دسته سیم دنا
۹۲٪			۹۹٪		ست	دسته سیم تارا

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ماهیت شرکت و صنعت:

مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی و عملی نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال ۱۴۰۱	تولید واقعی نه سال ۱۴۰۲	ظرفیت معمولی (عملی)		ظرفیت اسمی		واحد اندازه گیری	محصولات همگن شده - پژو ۴۰۵
		دوشیفت	سه شیفت	دوشیفت	سه شیفت		
۳۵۳,۳۷۹	۳۴۴,۱۶۰	۳۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰	۴۹۲,۰۰۰	دست	

تولیدات شرکت به صورت همگن شده پژو ۴۰۵ گزارش شده است.

مواد اولیه:

عمده خریدهای مواد اولیه داخلی شرکت مربوط به انواع سیم و کابل و برخی از ترمینال های فلزی و پلاستیکی میباشد و خرید های مواد اولیه خارجی عمدتاً شامل انواع ترمینال فلزی و پلاستیکی میباشد که از کشورهای چین، ترکیه، کره جنوبی، تایوان و تامین میشود

درصد	مبلغ - میلیون ریال	کشور	نوع مواد اولیه
۵۹,۶	۱۷,۵۲۳,۱۸۱	ایران	انواع سیم و ترمینال فلزی و پلاستیکی
۰,۱	۴۳,۷۹۵	ایتالیا	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۲,۳	۶۸۹,۶۵۰	تایوان	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۹,۸	۲,۸۷۴,۶۶۷	ترکیه	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۲۳,۲	۶,۸۲۷,۹۱۱	چین	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۰,۰	۱۹۶	فرانسه	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۳,۶	۱,۰۵۰,۳۳۳	کره جنوبی	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۰,۳	۹۷,۳۰۰	اسلونی	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۱,۰	۲۹۰,۹۸۱	هنگ کنگ	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۱۰۰	۲۹,۳۹۸,۰۱۵		جمع کل

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

مس مورد نیاز جهت انواع سیم و کابل از طریق بورس کالا خریدار شده و درصدی از آن به صورت نقدی پرداخت میشود و الباقی توسط بانکها به صورت اعتباری از طریق اعتبار اسنادی داخلی انجام میگردد و سایر مواد اولیه داخلی که بر اساس سنجش کیفیت و نرخ مناسب و مقایسه با سایر رقبا با قدرت چانه زنی خریداری میگردد. و در مورد خریدهای خارجی ضمن مذاکرات متعدد با تامین کنندگان اصلی برای حذف واسطه ها. همچنین برای دریافت مواد اولیه با بهترین قیمت و با زمان تحویل مناسب، استعلام قیمت از تامین کنندگان موجود به عمل آمده و با چانه زنی ها برای کاهش قیمت، مواد اولیه مورد نیاز خریداری میگردد

جزئیات فروش:

ردیف	شرح کالا	تعداد	نرخ-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال
۱	دسته سیم پژو پارس	۷۵,۵۸۶	۱۲۴,۳۴۸,۵۰۰	۹,۳۹۹,۰۵۶
۲	دسته سیم ۲۰۶	۹,۳۴۹	۱۲۰,۶۲۴,۱۵۶	۱,۱۲۷,۷۰۰
۳	دسته سیم ۲۰۷	۵۳,۸۰۳	۱۲۳,۱۰۹,۵۴۰	۶,۶۲۳,۶۲۷
۴	دسته سیم دنا	۸۷,۶۱۱	۱۴۷,۸۸۲,۹۵۵	۱۲,۹۵۶,۱۸۶
۵	دسته سیم خودرو سمند	۱۸,۴۶۲	۱۲۳,۰۸۷,۶۳۸	۲,۲۷۲,۴۷۹
۶	نودهای الکترونیکی	۱۵,۱۳۶	۲۹,۶۳۲,۶۳۸	۴۴۸,۵۲۰
۷	دسته سیم رانا	۱,۸۶۵	۱۱۵,۳۷۸,۷۷۹	۲۱۵,۱۸۴
۸	دسته سیم پراید	۲,۱۴۴	۳۶,۰۸۳,۹۲۹	۷۷,۳۵۹
۹	دسته سیم تیبا	۲۳۸	۳۵,۹۹۰,۸۶۸	۸,۵۸۰
۱۰	دسته سیم تارا	۵۱,۱۳۵	۱۳۸,۷۲۵,۸۵۸	۷,۰۹۳,۷۰۳
۱۱	جمع کل			۴۰,۲۲۲,۳۹۴

*نرخ های فروش بر اساس قرارداد فیما بین بامشتریان تعیین می شود.

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۰	درصد تغییرات نسبت به سال ۱۴۰۱	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۱۴۱,۴۷۹	۵۵,۵۶۱	۱۶,۱۶۷	۱۵۵٪	بابت رسیدگی سال های ۹۹ و ۱۴۰۰
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱,۰۱۴,۶۶۷	۹۴۶,۳۳۹	۲۸۸,۶۲۷	۷٪	بابت رسیدگی سال های ۹۷ الی ۹۹
۳	بیمه سهم کارفرما	۱,۴۷۰,۵۰۴	۴۳۹,۸۲۶	۱۶۷,۵۷۱	۲۳۴٪	بابت بیمه سخت و زیان آور پرسنل بازنشسته
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۲۶۶,۲۴۸	۳۲۱,۸۲۱	۱۷۴,۷۲۳	(۱۷٪)	کاهش تعرفه گمرکی نسبت به سال قبل

جزئیات فروش صادراتی:

شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ فروش صادراتی نداشته است.

قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های

اقتصاد کلان:

محیط حقوقی شرکت:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت های شرکت عبارتند از:

اساسنامه شرکت

قانون تجارت

قانون بازار بورس اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

قانون مالیات های مستقیم

قانون مالیات برارزش افزوده

قانون کار و تامین اجتماعی

مصوبات هیات مدیره شرکت

قوانین مبارزه با پولشویی

فهرست قوانین و بخش نامه ها و استانداردها و موارد حائز اهمیت:

امور مالیاتی:

- شرکت از بخشنامه های زیر جهت تخفیفات نرخ مالیاتی استفاده می نماید:
- بخشنامه موضوع تبیین مفاد بند ۵ تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور پیرامون اعمال نرخ صفر مالیاتی به سود تقسیم نشده شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس که به حساب سرمایه انتقال می یابد. که این شرکت در سال ۱۴۰۰ از این بخشنامه جهت محاسبه مالیات استفاده نموده است .
- این شرکت از خرداد ماه ۱۳۸۲ توسط هیئت پذیرش اوراق بهادار پذیرفته شده و از بهمن ماه ۱۳۸۲ شروع به فعالیت در سازمان بورس اوراق بهادار تهران را انجام داده است که هر ساله با توجه به بررسی بودن و سهام شناور بودن بیشتر از ۲۵٪ سهام شرکت شامل تخفیف ۵ درصد مالیات عملکرد سالانه می شود .
- در راستای سیاست های حمایت از تولید، نرخ مالیات موضوع ماده (۱۰۵) قانون مالیات های مستقیم اشخاص حقوقی دارای پروانه بهره برداری از وزارتخانه های ذی ربط در **فعالیت های تولیدی** در سال ۱۴۰۱ **معادل هفت واحد درصد** کاهش می یابد. این بخشودگی علاوه بر سایر معافیت ها و بخشودگی ها و مشوق های قانونی اشخاص مذکور می باشد که این شرکت در سال ۱۴۰۱ جهت محاسبه مالیات استفاده نموده است .
- طبق تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م به ازای هر ده درصد (۱۰٪) افزایش درآمد ابرازی مشمول مالیات اشخاص موضوع این ماده نسبت به درآمد ابرازی مشمول مالیات سال گذشته آنها، یک واحد درصد و حداکثر تا پنج واحد درصد از نرخهای مذکور کاسته می شود. شرط برخورداری از این تخفیف تسویه بدهی مالیاتی سال قبل

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

و ارائه اظهارنامه مالیاتی مربوط به سال جاری در مهلت اعلام شده از سوی سازمان امور مالیاتی است. که شرکت مشمول استفاده از این قانون می باشد.

امور تامین اجتماعی:

- استفاده از بند ۵ از قسمت (د) فصل سوم بخشنامه شماره ۴۱۹۵ / ۹۹/۱۰۰۰ مورخ ۹۹/۰۵/۱۵ آن سازمان مشمول اعمال ضریب درکاربرگ نبوده و بایستی طبق ۱۴ و ۱۵ بخشنامه تنقیح و تلخیص ضوابط بیمه ای مقاطعه کاران به شماره ۱۰۰۰/۹۹/۱۲۱۰۱ مورخ ۹۹/۱۲/۲۰ آن سازمان که برای پیمانکاران کار درمحل کارگاه پیمانکار انجام گردیده است .

- در خصوص پرداخت و شارژین کارت پرسنل به استناد بند ۸ صورتجلسه کمیته شماره یک کمیته داخلی وحدت رویه موسسه حسابرسی مورخ ۹۷/۱۲/۱۳ تا سقف دو دوازدهم معافیت مالیاتی بند ۱۳ ماده ۹۱ قانون مالیاتهای مستقیم ، موضوع ماده ۸۴ قانون مالیاتهای مستقیم ازشمول بیمه معاف می گردد.

- در خصوص پشتیبانی نرم افزارها طبق بند ۱۶ بخشنامه تنقیح و تلخیص ضوابط بیمه ای مقاطعه کاران به شماره ۱۰۰۰/۹۹/۱۲۱۰۱ مورخ ۹۹/۱۲/۲۰ آن سازمان بوده که شمولیت بیمه به عهده شرکت نمی باشد.

- به استناد بند ۴ قسمت (د) از فصل سوم بخشنامه تنقیح و تلخیص بخشنامه (۱۱) جدید درآمد وملحقات آن به شماره ۱۰۰۰/۹۹/۴۱۹۵ مورخ ۹۹/۰۵/۱۵ و بند ۲-۶۲ بخشنامه تنقیح و تلخیص ضوابط بیمه ای مقاطعه کاران به شماره ۱۰۰۰/۹۹/۱۲۱۰۱ مورخ ۹۹/۱۲/۲۱ آن سازمان و دادنامه های شماره ۵۸ مورخ ۷۶/۰۵/۲۵ و ۱۸۱۵ مورخ ۹۳/۱۱/۰۶ هیات عمومی دیوان عدالت اداری، رانندگان خودرو به تنهایی توسط شخص پیمانکار انجام و اسناد مالکیت خودرو نیز به نام پیمانکار باشد ازشمول ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی خارج گردیده است .

امور پولشویی:

هرگونه واریزی باید طبق مشخصات فاکتور با مشخصات صاحب حساب یکسان باشد. اخذ کپی کارت ملی الزامی می باشد.

امور بورسی و سرمایه گذاری:

به جهت بورسی بودن این شرکت (سهامی عام)، با توجه به قوانین و مقررات حاکم بر سازمان بورس به جهت بهره مندی از برخی معافیت ها و تامین مالی بابت پروژه های شرکت در مقاطع مختلف نسبت به افزایش سرمایه اقدام نموده ایم .

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

امور گمرکی:

پیرو بخشنامه ۱۴۰۲/۸/۷۳ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۴ گمرک جمهوری اسلامی ایران مبنی بر ابلاغ بند(ز) تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ ماشین آلات و تجهیزات - قطعات مواد اولیه و واسطه ای، تولیدی، صنعتی، معدنی و کشاورزی مشمول ماخذ حقوق گمرکی یک درصد می باشد که اعتباربخشنامه مذکور تا پایان سال ۱۴۰۲ می باشد.

حاکمیت شرکتی:

اهم الزامات آیین نامه حاکمیت شرکتی:

ردیف	اهم الزامات آیین نامه حاکمیت شرکتی	اقدام	ماده	توضیحات
۱	بازنگری فرآیندها به منظور حفظ حقوق سهامداران	*	ماده ۳	پرداخت سود، حق رای، نقل و انتقال سهم و...
۲	بازنگری فرآیندها به منظور رعایت حقوق سایر ذینفعان	*	ماده ۳ بند ۳	طبق قرارداد و قوانین رعایت شده است
۳	افشا و شفافیت	*	ماده ۳ بند ۵	کلیه موضوعات مهم شرکت شامل وضعیت مالی، عملکرد، جریان نقدی و حاکمیت شرکتی به موقع افشا می شود.
۴	اعضای هیئت مدیره با تحصیلات، تجربه و فاقد محکومیت و وجود هیئت مدیره غیر موظف	*	ماده ۴	۲ عضو هیئت مدیره غیر موظف هستند و اعضا هیئت مدیره دارای تحصیلات، سوابق مدیریتی و فاقد محکومیت کیفری و انضباطی هستند
۵	عضویت مالی غیر موظف یک نفر در هیئت مدیره	*	ماده ۴ تبصره ۴	عضو مالی هیئت مدیره موظف می باشد
۶	عدم عضویت هیئت مدیره در بیش از ۳ شرکت بورسی	*	ماده ۴ تبصره ۲	رعایت شده است
۷	مسئولیت هیئت مدیره در تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی	*	ماده ۵	رعایت شده است
۸	معاملات با اشخاص وابسته و کنترل تضاد منافع و افشا	*	ماده ۷	معاملات با اشخاص وابسته و کنترل تضاد منافع توسط حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت هر دوره کنترل و در صورت های مالی افشا میشود
۹	استقرار حسابرس داخلی، گزارش کنترل داخلی و اظهار نظر حسابرس مستقل	*	ماده ۸ و ۹	واحد حسابرسی داخلی تشکیل و گزارش کنترل داخلی در پایان هر سال در سامانه کدال منتشر میشود
۱۰	ساز و کار مناسب در خصوص دارندگان اطلاعات	*	ماده ۱۰	لیست دارندگان اطلاعات نهانی به روز میباشد

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

نهایی			
۱۱	تشکیل کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات به طور اثر بخش تحت نظر هیئت مدیره	* ماده ۱۴ تا ۱۶	کمیته های تخصصی تشکیل شده و فعالیت میکنند
۱۲	انتخاب دبیر هیئت مدیره مشخص نمودن وظایف دبیر هیئت مدیره و دبیر خانه مستقل	* ماده ۲۰- ۲۶	منشور هیئت مدیره تدوین شده است و دبیر خانه تشکیل و دبیر هیئت مدیره منتصب شده است و موارد ماده های ذکر شده رعایت میشود.
۱۳	عدم تملک سهام شرکت اصلی به منظور اعمال نفوذ	* ماده ۲۸	موردی ندارد
۱۴	در اختیار عموم بودن گزارشات از طریق پایگاه اینترنتی شرکت و سامانه کدال	- ماده ۲۹	رعایت شده است
۱۵	عدم پرداخت سود سهامداران کنترلی پیش از سایر سهامداران	* ماده ۳۱	رعایت شده است
۱۶	تعیین حضور اعضای غیر موظف هیئت مدیره و پاداش هیئت مدیره کمیته های تخصصی در مجمع عمومی صاحبان سهام	* ماده ۳۴	رعایت شده است
۱۷	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرس و بازرس مستقل	* ماده ۳۶	رعایت شده است
۱۸	افشاء کمک های عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستای مسئولیت اجتماعی در گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیئت مدیره	* ماده ۴۰	رعایت شده است
۱۹	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکت توسط هیئت مدیره	* ماده ۳۸	برنامه ها و اهداف کوتاه مدت و بلند مدت تدوین شده است و استراتژی ها مشخص شده و هر دوره میزان تحقق برنامه ها طی گزارشات سازمانها پایش و ارزیابی میگردد

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

اطلاعات بازارگردان شرکت:

شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۳ شرکت اقدام به تمدید مجدد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق بازارگردانی امید لوتوس پارسین نمود. قرارداد مذکور تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۳ برقرار می باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق بازارگردانی امید لوتوس پارسین
۲	آغاز دوره بازارگردانی (قرارداد)	۱۴۰۲/۰۲/۲۳
۳	پایان دوره بازارگردانی (قرارداد)	۱۴۰۴/۰۲/۲۳
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۲۰,۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (تعداد سهم)	۸۰۰,۰۰۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۳۴۹,۸۴۵
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۳۱۱,۱۰۰
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	(۳,۷۲۴)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۲۳,۹۹۹,۲۸۶
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۲۱,۵۶۴,۶۷۱
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۳۲,۵۰۴,۹۰۵

پیرو الزامات ابلاغی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار شرکت از سال ۱۳۹۹ نسبت به انعقاد قرارداد بازارگردانی با صندوق بازارگردانی امید لوتوس پارسین اقدام نموده و تا کنون این امر نیز ادامه داشته است و همچنین بلافاصله پس از پایان قرارداد بازارگردانی نسبت به تمدید مجدد با توجه به شرایط و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار اقدام خواهد شد.

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

شرکت الکتریک خودرو شرق اهداف و برنامه کاری سال ۱۴۰۲ را برپایه افزایش توان تولید و فروش خود تدوین نموده است که در این مسیر تیم مدیریت شرکت استراتژیهای متفاوتی را جهت دستیابی به این اهداف تعریف شده به کار گرفته است

راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه

با توجه به اینکه بخش مهمی از مواد اولیه اساسی شرکت مس می باشد و از طریق شرکتهایی تامین می شود که نحوه سیاستگذاری و مکانیزم تعیین قیمت آن به صورت قیمتهای مبتنی بر بورس فلزات می باشد، لذا 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 اثر بخش، تعاملات با آن شرکتهای را در سطح بهینه مدیریت نماید. همچنین با توجه به موضوع فوق، شرکت با کنترل فرایندهای خود تلاش نموده است تا بتواند وضعیت مصارف خود را بهبود ببخشد.

بخشی از مواد اولیه شرکت با خرید از منابع خارجی تامین می شود که مستقیماً با نوسانات نرخ ارز در تغییر است که شرکت با بررسی و امکان سنجی جهت داخلی کردن این قطعات سعی در کاهش هزینه مواد اولیه تولید دارد. در این خصوص در چند سال گذشته تلاش شده که قطعات مصرفی که از خارج کشور تامین می شده تولید داخلی شود و با توجه به تحریمهای ظالمانه آمریکا بر علیه کشورمان در سال جاری این روند تسریع گردیده و قطعات بیشتری در برنامه تولید داخل قرار گرفته است.

برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف

بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش در دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، به میزان ۳ درصد افزایش را نشان می دهد که ناشی از افزایش هزینه عوامل تولید نسبت به سال گذشته می باشد.

دستمزد مستقیم دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به میزان ۵۹ درصد افزایش داشته است که مربوط به افزایش دستمزد طبق قانون کار در سال جاری و استخدام پرسنل جدید می باشد.

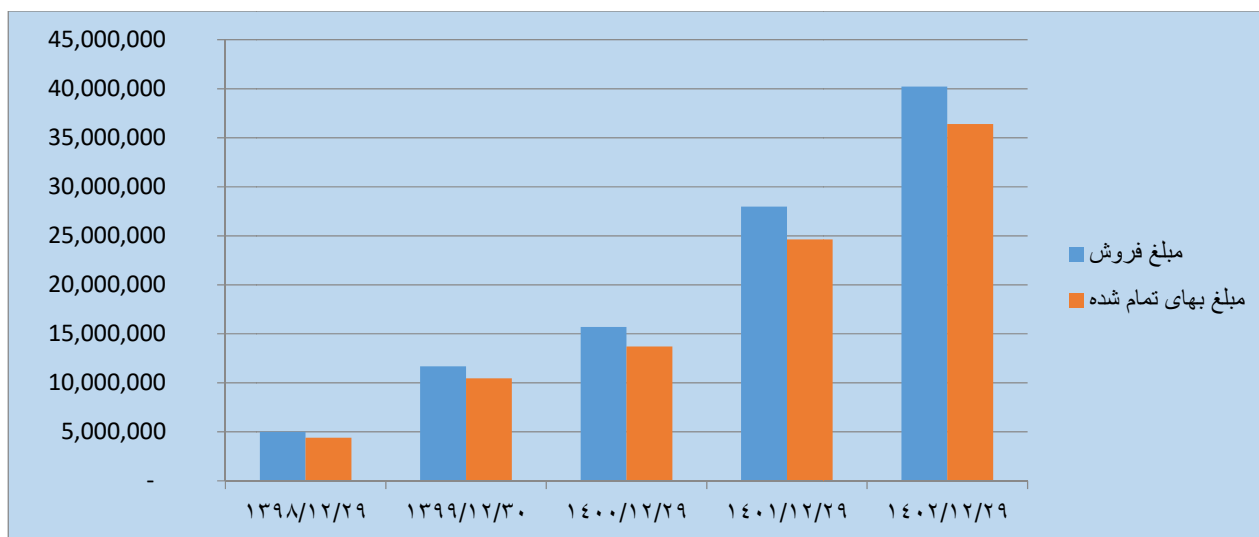
گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

هزینه سربار دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به میزان ۳۱ درصد افزایش داشته است که عمدتاً مربوط به افزایش هزینه های دستمزد ذکر شده و هزینه های حمل، غذا، ایاب و ذهاب و هزینه های تعمیر نگهداری ماشین آلات می باشد.

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۴,۹۹۷,۵۲۵	۱۱,۶۸۳,۲۲۰	۱۵,۷۰۸,۳۰۳	۲۷,۹۷۶,۹۳۰	۴۰,۲۲۲,۳۹۴
مبلغ بهای تمام شده	۴,۳۹۵,۶۲۳	۱۰,۴۷۰,۵۶۸	۱۳,۷۰۳,۱۵۷	۲۴,۶۲۶,۹۰۸	۳۶,۴۰۷,۰۹۲



گزارش تفسیری مدیریت – شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

تغییرات با اهمیت در اهداف

با توجه به وضعیت اقتصادی و سهم بازار شرکت، سیاست شرکت برنامه ریزی جهت افزایش فروش و بدست آوردن حداکثر سهم بازار و همینطور تکمیل سبد محصولات شرکت می باشد.

سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکت

سیاستها و الگوهای راهبری شرکت به گونه ای تدوین می گردد تا با بکارگیری روشهایی جهت مشارکت فعال همه همکاران (در قالب نظام پیشنهادات) در سطوح مختلف به اهداف سازمانی شرکت دست یابیم. از طرفی این سیاستها به گونه ای تدوین می شود که با رعایت اصول احترام، رابطه برد – برد بین همکاران و شرکت ایجاد گردد.

سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکت

سیاستها و الگوهای راهبری شرکت به گونه ای تدوین می گردد تا با بکارگیری روشهایی جهت مشارکت فعال همه همکاران (در قالب نظام پیشنهادات) در سطوح مختلف به اهداف سازمانی شرکت دست یابیم. از طرفی این سیاستها به گونه ای تدوین می شود که با رعایت اصول احترام، رابطه برد – برد بین همکاران و شرکت ایجاد گردد.

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

فهرست زمین و ساختمان

شرح دارایی	بهای تمام شده میلیون ریال	استهلاک انباشته میلیون ریال	ارزش دفتری میلیون ریال	نوع کاربری	وضعیت مالکیت	موقعیت مکانی	متراژ	تشریح وضعیت وثیقه	تشریح پرونده های حقوقی
زمین:									
زمین سایت پژوهش	۵۷۰۴	۰	۰	صنعتی	۶ دانگ دفترچه ای	مشهد کیلومتر ۱۰ بزرگراه آسیایی	۲۲۰۱۱	مترمربع	در رهن بانک تجارت
زمین سایت پوشش	۳۴۱۴	۰	۰	بلغی	۶ دانگ دفترچه ای - آستانه	مشهد بزرگراه آسیایی سه راه فردوسی	۱۳۸۶۰	مترمربع	در رهن بانک صادرات
زمین سایت پویا	۹۹۳	۰	۰	صنعتی	۶ دانگ دفترچه ای	شهرک صنعتی توس فاز یک خ تلاش شمالی نبش تلاش ۹	۹۲۱۵	مترمربع	در رهن بانک تجارت
زمین سایت پیمان	۱۰۳۹	۰	۰	صنعتی	۶ دانگ دفترچه ای	شهرک صنعتی توس فاز یک خ تلاش شمالی فاز کارگاهی ۴	۷۸۵۵	مترمربع	در رهن بانک ملت
ساختمان:									
ساختمان کارخانه پژوهش	۱۰۲۲۳	۸۷۸۷	۱۴۳۶	صنعتی	-	مشهد کیلومتر ۱۰ بزرگراه آسیایی	۱۴۹۰۰	مترمربع	-
ساختمان کارخانه پوشش	۴۴۲۴	۳۳۴۸	۱۰۷۶	بلغی	-	مشهد بزرگراه آسیایی سه راه فردوسی	۵۴۶۶	مترمربع	-
ساختمان کارخانه پویا	۱۵۰۹۸	۶۱۲۹	۸۹۶۹	صنعتی	-	شهرک صنعتی توس فاز یک خ تلاش شمالی نبش تلاش ۹	۷۱۲۱	مترمربع	-
ساختمان کارخانه پیمان	۶۵۶۶	۵۶۶۵	۹۰۱	صنعتی	-	شهرک صنعتی توس فاز یک خ تلاش شمالی فاز کارگاهی ۴	۶۵۴۲	مترمربع	-

*این شرکت تا کنون تجدید ارزیابی دارایی ها از محل زمین و ساختمان انجام نداده است.

دعاوی حقوقی با اهمیت له / علیه شرکت:

اطلاعات پرونده های جریانی					
آخرین وضعیت پرونده و تاریخ پیگیری آن	اطلاعات پرونده				
	ردیف	خواهان	خوانده	ارزش ریالی	مرجع رسیدگی کننده
در این دعوی، دادنامه غیابی له شرکت الکتریک خودرو شرق مبنی بر الزام شرکت خوانده به تحویل روغن های خوراکی صادر شده پس از آن شرکت محکوم علیه در تعقیب اجرائیه صادره و ابلاغ آن در خارج از فرجه قانونی اقدام به طرح دادخواستی کرد که واخواهی یادشده مواجه با قرار از سوی دادگاه بدوی گردیده است که نهایتاً قرار و دادخواست واخواهی مورد تجدید نظر خواهی شرکت اریکه تجارت امیر قرار گرفته که تجدید نظر خواهی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ در شعبه ۱۹ محاکم استان خراسان رضوی ثبت شده که تاکنون منتهی به رای نشده است.	۱	شرکت الکتریک خودرو شرق	شرکت اریکه تجارت بین الملل امیر	۶۰۰۵ بطری روغن یخت و بز ۸۱۰ گرمی و ۶۰۰۵ بطری روغن سرخ کردنی ۸۱۰ گرمی	شعبه ۱۹ محاکم تجدید نظر استان خراسان
دعوی شرکت زرسیم به مطالبه میزان ۲۸۰۰۷۸ میلیون ریال وجه به انضمام خسارت تاخیر تادیه و خسارت دادرسی و دعوی شرکت الکتریک خودرو به استرداد مس های امانی که به ثبت رسیده است منتهی به صدور دادنامه له شرکت الکتریک خودرو شده نهایتاً دادنامه بدوی به جهت تجدید نظر خواهی شرکت زرسیم در شعبه ۸ محاکم تجدید نظر استان خراسان رضوی در حال رسیدگی است که هم اینک بعد از اعتراض شرکت زرسیم به نظریه بدوی کارشناسی به هیات کارشناسان ارجاء شده که تاکنون نظریه مذکور ابلاغ نشده است.	۲	شرکت الکتریک خودرو شرق	شرکت زرسیم	۲۶۸۰۲ کیلو گرم مس	شعبه ۸ محاکم تجدید نظر استان خراسان

گزارش تفسیری مدیریت – شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

پروژه ها ، طرح ها و برنامه های توسعه:

شرکت با توجه به ایجاد محصولات جدید در ایران خودرو شامل خودرو دنا، جوانان ، دنا پلاس آپشن ، سورن پلاس ، ریرا و ... زمینه تولید دسته سیم این محصولات را در شرکت فراهم نموده است تا با ایجاد سهم بازار و فروش بیشتر به اهداف نظر سازمان نزدیک شود .

۱- NBCM خودروی دنا پلاس ، تارا و سورن



تعریف پروژه:

قطعه NBCM نمونه تجمیعی FN و CCN ، DCN و RN می باشد که همه عملکردهای این چهار قطعه را در خود گنجانده است.

هدف از تعریف پروژه، طراحی این نود به عنوان محصول جدید جهت خودروهای دنا ، دنا پلاس ، ۲۰۷ و

تارا می باشد.

اقدامات انجام شده

- ✓ طراحی سخت افزار و نرم افزار
 - ✓ اتمام قالب سازی قطعات مکانیکی (قاب) و ارائه نمونه اولیه و یک روز خط
 - ✓ تجهیزیات تست و تولید آماده شده است.
- وضعیت پیشرفت فیزیکی:

گزارش تقسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

طراحی سخت افزار و نرم افزار تمام شده و نمونه Asample و Bsample ساخته شده است و تست ها بر روی بنچ خودرو انجام شده ، تعدادی از تستهای آزمایشگاهی انجام شده است و مابقی در حال انجام می باشد.
نمونه اولیه و یک روز خط تایید شده است و در حال آماده سازی جهت شروع تولید انبوه می باشیم.
به میزان ۱۵۰۰۰ ست تامین شده است و برای ادامه تولید نیز ماهیانه ۱۰۰۰۰ ست سفارشگذاری شده است.

۲- پشت آمپر (ICN) دنای تک نود



تعریف پروژه:

پشت آمپر نیز به عنوان یکی از نودهای شبکه ، نقش آفرینی می نماید. وظیفه مدیریت ابزارهایی از جمله گیج های اندازه گیری سرعت، دور موتور، سطح سوخت، دمای مایع خنک کننده، نشانگرهای اطلاع رسانی به راننده از جمله نشانگر فعال بودن عملکردها یا نمایش اخطارها و نیز نمایش کل مسافت پیموده شده یا مسافت پیموده شده مد نظر را بر عهده دارد. هدف از تعریف پروژه، طراحی این نود به عنوان محصول جدید جهت خودرو دنا پلاس واریانت سازه پویش می باشد.

اقدامات انجام شده

- ✓ انجام طراحی بخش سخت افزار
- ✓ انجام ۹۵ درصد طراحی و برنامه نویسی بخش نرم افزار

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

- ✓ ساخت قالب های قطعات مکانیکی
- ✓ استعلام جهت تامین قطعات با لید تایم بالا
- ✓ ساخت تجهیزات تست و تولید

وضعیت پیشرفت فیزیکی:

به دلیل تغییر در میکرو کنترلر سخت افزار و نرم افزار بازنگری گردیده و نهایی شده است و تاییدیه نرم افزار اخذ گردیده است و آماده ارائه نمونه اولیه جهت اخذ تاییدیه مونتاژ هستیم.

۳- پشت آمپر (ICN) تارا



تعریف پروژه:

پشت آمپر نیز به عنوان یکی از نودهای شبکه ، نقش آفرینی می نماید. وظیفه مدیریت ابزارهایی از جمله گیج های اندازه گیری سرعت، دور موتور، سطح سوخت، دمای مایع خنک کننده، نشانگرهای اطلاع رسانی به راننده از جمله نشانگر فعال بودن عملکردها یا نمایش اخطارها و نیز نمایش کل مسافت پیموده شده یا مسافت پیموده شده مد نظر را بر عهده دارد. هدف از تعریف پروژه، طراحی این نود به عنوان محصول جدید جهت خودرو تارا واریانت سازه پویش می باشد

اقدامات انجام شده

- ✓ شروع طراحی سخت افزار و نرم افزار
- ✓ اتمام قالب سازی قطعات مکانیکی و ارائه نمونه اولیه قطعات

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

✓ انتخاب سورس و عقد قرار داد جهت ساخت دستگاههای تست و تولید وضعیت پیشرفت فیزیکی:

طراحی سخت افزار و نرم افزار حدود ۸۰٪ پیشرفت داشته و همچنین ساخت تجهیزات تست و تولید شروع شده است.

۴- پشت آمپر (ICN) ۲۰۷ اتومات



تعریف پروژه:

پشت آمپر نیز به عنوان یکی از نودهای شبکه، نقش آفرینی می‌نماید. وظیفه مدیریت ابزارهایی از جمله گیج‌های اندازه‌گیری سرعت، دوپر موتور، سطح سوخت، دمای مایع خنک کننده، نشانگرهای اطلاع رسانی به راننده از جمله نشانگر فعال بودن عملکردها یا نمایش اخطارها و نیز نمایش کل مسافت پیموده شده یا مسافت پیموده شده مد نظر را بر عهده دارد. هدف از تعریف پروژه، طراحی این نود به عنوان محصول جدید جهت خودرو دنا ۲۰۷ اتومات واریانت سازه پویس می‌باشد

اقدامات انجام شده

✓ عقد قرارداد اجرای سخت افزار و نرم افزار

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

✓ ساخت قطعات مکانیکی (۲ قطعه)

وضعیت پیشرفت فیزیکی:

طراحی سخت افزار و نرم افزار حدود ۷۰٪ پیشرفت فیزیکی داشته است و ساخت دستگاه های تولید و تست در حال انجام می باشد.

۵- پروژه تولید نود IKBCM و ECU پلتفرم ایران خودرو جهت خودروی دنا و K125

طراحی سخت افزار و نرم افزار توسط شرکت جتکو برای IKBCM تقریباً به پایان رسیده است. قالبسازی قطعات مکانیکی در سه مدل تمام شده است ۲۵۰۰۰ برد سفارشگذاری شده و تامین شده است یک روز خط محصول ارسال شده است. طراحی سخت افزار ECU نیز تقریباً نهایی شده است و طراحی نرم افزار ۹۰ درصد پیشرفت داشته است و ۷۰ برد ECU تامین شده است. ساخت قالبهای مکانیکی نیز انجام شده است. برای شروع تولید انبوه باید با شرکت ایپکو به توافق قیمتی برسیم.

اقدامات انجام شده

✓ انجام طراحی بخش سخت افزار و نرم افزار

✓ ساخت قالب سازی مکانیکی

✓ دستگاه تست برای IKBCM دنا اتومات ساخته شده و برای ریرا و دنا دستی در حال مذاکره می باشد.

✓ ارائه ۱۶۰ عدد برد به شرکت جتکو و ۱۰۰ نمونه اولیه به شرکت ایران خودرو و ۶۰ عدد به ایتراک جهت

تستهای آزمایشگاهی



IKBCM

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
گزارش پایداری:

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی			
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	واحد	
۱,۱۲۵	۱,۸۶۴	نفر-میانگین	تعداد کل کارکنان قراردادی و رسمی
۱,۰۴۹	۴۳۶	نفر-میانگین	تعداد کارکنان پیمانی
۲,۱۷۴	۲,۳۰۰	نفر-میانگین	تعداد کل کارکنان شرکت
۲,۴۵۳,۷۷۳	۲,۵۷۴,۶۴۵	میلیون ریال	سود عملیاتی
۱,۸۸۹,۵۵۶	۱,۷۰۲,۸۶۰	میلیون ریال	سود قبل مالیات
۱۸۹,۰۰۰	۱۵۰,۶۰۵	ریال	سود نقدی
۸۰۱,۴۰۲	۱,۲۳۴,۶۰۴	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری
۳۸۸,۱۹۷	۳۳۷,۹۴۳	میلیون ریال	مالیات بر درآمد

ساختار سازمانی شرکت به نحوی پیاده شده است که مدیران سازمانی بتوانند در ایجاد ارزش افزوده بصورت یکپارچه تعامل نمایند. کلیه مدیران و کارکنان شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام) خود را متعهد میدانند تا در راستای دستیابی به اهداف سازمانی تلاش نمایند.

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسئولیت های اجتماعی

برنامه / پروژه / طرح	سرفصل	زمان اجرا	جامعه هدف	تأثیرات و دستاوردهای اجتماعی و اقتصادی
جذب نیرو	اشتغالزایی	فصل بهار	متقاضیان استخدام در شرکت	اشتغالزایی
تبدیل وضعیت از پیمانکاری به قراردادی	سایر	فصل بهار	پرسنل پیمانکار شرکت	افزایش رضایت شغلی
همکار فنی و مهندسی هنرستان امام حسن عسگری	مشارکت مسئولانه در توسعه عدالت آموزشی	فصل بهار	مدارس	تسهیل یادگیری دانش آموزان
پرداخت کمک هزینه نگهداری از فرزندان معلول	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل بهار	فرزندان معلول همکاران	کمک و مساعدت شرکت به نیازمندان جامعه
بازدید هنر جویان	مشارکت مسئولانه در توسعه عدالت آموزشی	فصل بهار	هنرستان	آموزش عملی و آشنایی با فرایند تولید
بازدید فرماندهان حوزه بسیج استان هرمزگان	مشارکت مسئولانه در توسعه عدالت آموزشی	فصل بهار	بسیجیان	آموزشی و علمی و زیارتی
توزیع غذای گرم	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل بهار	افراد تحت پوشش خیریه	کمک و مساعدت شرکت به نیازمندان جامعه
بازدید شرکت	آموزشی	فصل تابستان	دانشگاه / مدارس	آشنایی با فرایند شرکت
جذب نیرو	اشتغالزایی	فصل تابستان	متقاضیان استخدام در شرکت	اشتغالزایی
ایستگاه صلواتی زائران پیاده امام رضا (ع)	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل تابستان	زائران پیاده امام رضا (ع)	رفع نیاز قسمتی از مشکلات اقتصادی گروه هدف
تهیه بسته های معیشتی	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل تابستان	نیازمندان تحت پوشش کمیته امداد	کمک و مساعدت شرکت به نیازمندان جامعه

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مشارکت در طرح قربانی	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل تابستان	نیازمندان تحت پوشش کمیته امداد	کمک و مساعدت شرکت به نیازمندان جامعه
تهیه پک لوازم التحریر	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل تابستان	نیازمندان تحت پوشش کمیته امداد	کمک و مساعدت شرکت به نیازمندان جامعه
توزیع غذا	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل تابستان	خیریه	کمک و مساعدت شرکت به نیازمندان جامعه
کمک هزینه نگهداری فرزندان معلول	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل تابستان	فرزندان همکاران	کمک و مساعدت شرکت به بیماران
بازدید هنرستان شهید باهنر و جواد الائمه / دانشگاه فردوسی و منتظری	مشارکت مسئولانه در توسعه عدالت آموزشی	فصل پاییز	مدارس / دانشگاه	تسهیل یادگیری دانش آموزان / دانشجویان
کمک هزینه نگهداری فرزندان معلول	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل پاییز	فرزندان همکاران	کمک و مساعدت شرکت به بیماران
جذب نیرو	اشتغالزایی	فصل پاییز	متقاضیان استخدام در شرکت	اشتغالزایی
تبدیل وضعیت از پیمانکاری به قراردادی	سایر	فصل پاییز	پرسنل پیمانکار شرکت	افزایش رضایت شغلی
توزیع غذا	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل پاییز	خیریه	کمک و مساعدت شرکت به نیازمندان جامعه
انتقال خون	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل پاییز	صیانت از پرسنل شرکت و کمک به افراد نیازمند خون	کمک به افراد نیازمند خون
تهیه پک شب یلدا	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل پاییز	نیازمندان تحت پوشش کمیته امداد	کمک و مساعدت همکاران به نیازمندان جامعه

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

انتقال خون	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل زمستان	صیانت از پرسنل شرکت و کمک به افراد نیازمند خون	کمک به افراد نیازمند خون
کمک هزینه نگهداری فرزندان معلول	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل زمستان	فرزندا معلول همکاران	کمک و مساعدت شرکت به بیماران
بازدید هنرستان دنیای هنر، سیدجمال / دانشگاه قوچان	مشارکت مسئولانه در توسعه عدالت آموزشی	فصل زمستان	مدارس / دانشگاه	تسهیل یادگیری دانش آموزان / دانشجویان
تهیه بسته های معیشتی	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل زمستان	نیازمندان تحت پوشش کمیته امداد	کمک و مساعدت شرکت به نیازمندان جامعه
توزیع غذا	فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	فصل زمستان	خیریه	کمک و مساعدت شرکت به نیازمندان جامعه
جذب نیرو	اشتغالزایی	فصل زمستان	متقاضیان استخدام در شرکت	اشتغالزایی
تبدیل وضعیت از پیمانکاری به قراردادی	اشتغالزایی	فصل زمستان	پرسنل پیمانکار شرکت	افزایش رضایت شغلی

خلاصه پرداخت های انجام شده کمک های عام المنفعه:

شرح برنامه / پروژه / طرح	مجموع مبالغ پرداخت شده - میلیون ریال
مشارکت مسئولانه در توسعه عدالت آموزشی	۱۵۵
فعالیت های عام المنفعه و خیر خواهانه	۸۸۲
جمع	۱,۰۳۷

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسائل محیط زیست

*شرکت در سال ۱۴۰۱ در راستای حفظ محیط زیست موارد ذیل را انجام داده است

۱- درختکاری و ایجاد فضای سبز داخل محوطه کارخانجات ۲- تفکیک زباله های قابل بازیافت ۳- کاهش مصرف ظروف یک بار مصرف ۴- اتصال به طرح فاضلاب شهری ۵- ایجاد سیستم آبیاری قطره ای و بارانی فضای سبز

مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

منابع:

مهمترین منابع مالی شرکت درآمد عملیاتی و دریافت تسهیلات از بانکها در قالب حد اعتباری و خرید دین می باشد.

مانده تسهیلات شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۴۲۰,۵۲۸ میلیون ریال افزایش داشته است و همچنین مانده مطالبات شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۷۲۸,۳۹۴ میلیون ریال افزایش داشته است.

مصارف:

مهمترین مصارف منابع مالی شرکت صرف خرید مواد اولیه و دستمزد پرسنل و سایر هزینه های سربار میگردد. پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۴,۶۴۸,۴۹۶ میلیون ریال افزایش داشته است

تجزیه و تحلیل کفایت ساختار سرمایه شرکت

باتوجه به روند سودآوری شرکت در سالهای اخیر، بخش عمده ای از تمرکز این شرکت در توسعه و ایجاد محصول جدید (پروژه های در دست انجام) و همچنین با توسعه اقتصادی در سنوات آتی بستری را برای سرمایه گذاری سهامداران بالقوه و بالفعل فراهم نمایم.

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سرمایه انسانی و فکری و مشارکت کارکنان

یکی از نقاط قوت شرکت در راستای دستیابی به اهداف تعریف شده، استفاده از تجربیات و اتکا به دانش و تخصص همکاران سازمانی می باشد. ما همواره پذیرای ایده های نو، خلاقانه و مشارکت فعال همه همکاران در بهبود فرایندها و دستیابی به اهداف سازمانی هستیم.

آمار کارکنان شرکت به تفکیک نوع فعالیت و قرارداد در دوره ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲ به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۹/۳۰			نوع استخدام
جمع	تولید	ستاد	جمع	تولید	ستاد	
۱,۱۲۵	۶۸۶	۴۳۹	۱۸۶۴	۱,۴۲۳	۴۴۱	قراردادی و رسمی
۱,۰۴۹	۱,۰۲۴	۲۵	۴۳۶	۴۱۱	۲۵	پیمانی
۲,۱۷۴	۱,۷۱۰	۴۶۴	۲۳۰۰	۱,۸۳۴	۴۶۶	جمع کل

برنامه مدیریت کمبودهای شناسایی شده

شرکت در تدوین برنامه های خود همواره به منابع مورد نیاز در جهت دستیابی به اهداف تعریف شده توجه می نماید و در این راستا مدیران اجرایی موظفند تا نیازها و کمبودها را شناسایی و نسبت به رفع آنها اقدام نمایند.

وضعیت سرمایه در گردش

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

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسکها و اقدامات مرتبط

ریسک قابل اجتناب (غیر سیستماتیک):

شامل ریسک هایی که از درون سازمان قابل کنترل و قابل مدیریت هستند. در طی دوره مورد گزارش شرکت نهایت تلاش خود را در جهت به حداقل رساندن اینگونه ریسک ها با اعمال راهکارهایی در جهت کنترل میزان بدهیها، موجودیها، پایش مدام بازار محصولات و مشتریان و وضعیت رقبا انجام داده است.

ریسک های غیر قابل اجتناب (سیستماتیک):

ریسک نرخ بهره مالی: افزایش نرخ بهره وامهای شرکت (باتوجه به سطح بالای تامین منابع از محل تسهیلات بانکی). جهت کاهش این ریسک سعی به تسویه این تسهیلات از محل تهاتر با مطالبات مشتریان شده است.

ریسک تورم: باتوجه به تامین مواد اولیه داخلی شرکت، متاسفانه تورم بالای بازار، در سال ۱۴۰۲ نیازمند تامین منابع بیشتر می باشد.

ریسک نرخ ارز: تغییرات و نوسانات شدید نرخ ارز در حوزه بازرگانی این شرکت مخاطره انگیز و تاثیر گذار است. علاوه بر آن تعدیل این نوسانات در حوزه نرخ فروش محصولات عملاً بسیار سخت مورد تعامل و توافق قرار میگیرد.

ریسک سایر قیمت ها: با توجه به اینکه شرکت جزء واحد های فرعی شرکت قطعات اتومبیل ایران می باشد و قیمت گذاری محصولات عمدتاً متأثر از نرخ های تعیین شده گروه ایران خودرو می باشد و سهم بازار یدک در فروشها کم می باشد، لذا ریسک نوسانات قیمت به این شیوه عملیات شرکت را متأثر می سازد.

مدیریت ریسک نقدینگی: شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند. شرایط نقدینگی و کمبود سرمایه در گردش برای شرکت ریسک نقدینگی را ایجاد نموده است. شرایط تجاری و حفظ سهم بازار، شرکت را ناچار به تعامل با خریداران محصول نموده است. متقابلاً مذاکره با فروشندگان مواد اولیه و دریافت اعتبار متناسب با شرایط فروش به عنوان راه حل رفع این ریسک بکار گرفته شده است.

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نتایج عملیات و چشم اندازها

عملکرد شرکت برای سال ۱۴۰۲ به تفکیک هر سه ماه به شرح جدول زیر ارائه می گردد.

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمد فروش	۱۰,۱۱۵,۵۱۱	۱۹,۳۵۰,۶۸۸	۲۸,۸۳۱,۷۰۵	۴۰,۲۲۲,۳۹۴
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۹,۷۴۳,۷۷۴)	(۱۸,۱۹۵,۰۸۱)	(۲۶,۹۷۰,۰۶۵)	(۳۶,۴۰۷,۰۹۲)
سود ناخالص	۳۷۱,۷۳۷	۱,۱۵۵,۶۰۷	۱,۸۶۱,۶۴۰	۳,۸۱۵,۳۰۳
هزینه های فروش و اداری و عمومی	(۲۲۲,۴۶۷)	(۷۱۵,۷۶۶)	(۱,۱۸۶,۸۲۸)	(۱,۲۳۴,۶۰۴)
سایر اقلام عملیاتی	(۲۵۹)	(۳۸,۸۶۶)	(۵۰,۰۸۹)	(۶,۰۵۴)
سود عملیاتی	۱۴۹,۰۱۱	۴۰۰,۹۷۵	۶۲۴,۷۲۳	۲,۵۷۴,۶۴۵
هزینه های مالی	(۱۵۹,۲۲۸)	(۳۳۶,۵۷۸)	(۵۷۱,۸۳۷)	(۸۹۸,۰۸۳)
سایر اقلام غیر عملیاتی	۲۰,۶۳۹	(۳۹,۶۸۹)	۲۳,۹۷۳	۲۶,۲۹۹
سود قبل مالیات	۱۰,۴۲۲	۲۴,۷۰۷	۷۶,۸۵۹	۱,۷۰۲,۸۶۰
مالیات دوره جاری	۰	(۲,۳۲۲)	(۱۲,۷۵۲)	(۳۳۷,۹۴۳)
مالیات دوره های قبل	۰			
سود خالص	۱۰,۴۲۲	۲۲,۳۸۵	۶۴,۱۰۷	۱,۳۶۴,۹۱۸

جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

سود سهام پرداختی شرکت مربوط به عملکرد سال ۱۴۰۱ به میزان ۱۳۳ ریال در مجمع عمومی عادی سالیانه به تصویب رسید که سود سهام افراد حقیقی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۰ از طریق سامانه سجام به حساب سهامداران واریز گردید و سود سهامداران حقوقی هم طبق جدول زمان بندی ارائه شده در سامانه کدال واریز به حساب معرفی شده واریز شد.

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تحلیل حساسیت :

جدول تحلیل حساسیت سود هر سهم:

مفروضات تحلیلی بودجه منتهی به اسفند ۱۴۰۳ براساس تاثیر گذاری سود شرکت:

نرخ مفتول مس مصرفی بابت هر کیلو معادل ۵,۰۹۰,۰۰۰ ریال و نرخ ارز (یورو) معادل ۴۶۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر محاسبه شده است).

میزان مواد مستقیم مصرفی معادل بودجه سال ۱۴۰۳ در نظر گرفته شده است.

ارقام به ریال میباشد

جدول تحلیل حساسیت سود هر سهم						نرخ دلار
نرخ مس						
5,400,000	5,300,000	5,200,000	5,090,000	5,000,000		
سود و زیان پایه هر سهم - عملیاتی						
671	763	854	958	1,038	460,000	
521	613	705	806	888	470,000	
372	463	555	656	738	480,000	
222	314	405	506	589	490,000	
73	164	256	357	439	500,000	

*برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به اسفند ۱۴۰۳ به صورت ۱۲ ماهه پیش بینی ، محاسبه و منظور شده است.

*نتایج واقعی احتمالا " متفاوت از پیش بینی ها خواهد بود و تفاوت های حاصله میتواند با اهمیت باشد.

گزارش تفسیری مدیریت - شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

نسبت های مالی	شاخص صنعت	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نسبت جاری		٪۱۱۹	٪۱۲۲
نسبت سریع		٪۶۵	٪۷۸
نسبت متوسط دوره وصول مطالبات		۱۰۵	۵۷
نسبت متوسط طول عمر موجودیها (مواد اولیه و کالا)		۵۶	۵۳
نسبت چرخه عملیات		۱۶۱	۱۱۰
نسبت گردش داراییها		٪۱۵۳	٪۱۶۸
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام		٪۵۷۸	٪۵۲۵
نسبت سود ناویژه به فروش	٪۱۴	٪۹,۵	٪۱۲,۷
نسبت سود عملیاتی به فروش	٪۹	٪۶,۴	٪۸,۷
نسبت سود خالص به فروش	٪۸	٪۰,۳,۴	٪۵,۳
نسبت سود خالص به متوسط داراییها (ROA)	٪۱۵	٪۶,۳	٪۱۱,۲
نسبت سود خالص به متوسط حقوق صاحبان سهام (ROE)	٪۳۶	٪۴۱	٪۷۴
درآمد هر سهم بر مبنای سهام ۱۰۰۰ ریالی		۵۶۲	۲۳۵۲
درصد افزایش/کاهش حجم فروش ریالی نسبت به دوره مشابه سال قبل		٪۴۳	٪۷۸
نسبت دارائیهای غیر جاری به کل دارائیهای		٪۲,۹	٪۲,۴

شرکت الکتریک خودرو و شرق (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت	
۲۷,۹۷۶,۹۳۰	۴۰,۲۲۲,۳۹۴	۵	درآمدهای عملیاتی
(۲۴,۶۲۶,۹۰۸)	(۳۶,۴۰۷,۰۹۲)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۳۵۰,۰۲۲	۳,۸۱۵,۳۰۳		سود ناخالص
(۸۰۱,۴۰۲)	(۱,۲۳۴,۶۰۴)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۷۸,۲۵۶	۱۶۲,۶۶۷	۸	سایر درآمدها
(۲۷۳,۱۰۴)	(۱۶۸,۷۲۱)	۹	سایر هزینه ها
۲,۴۵۳,۷۷۳	۲,۵۷۴,۶۴۵		سود عملیاتی
(۶۲۰,۹۱۱)	(۸۹۸,۰۸۳)	۱۰	هزینه های مالی
۵۶,۶۹۴	۲۶,۲۹۹	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۸۸۹,۵۵۶	۱,۷۰۲,۸۶۰		سود قبل از مالیات
(۳۸۸,۱۹۷)	(۳۳۷,۹۴۳)	۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۵۰۱,۳۵۹	۱,۳۶۴,۹۱۸		سود خالص
			سود پایه هر سهم:
۱,۷۹۸	۲,۱۷۹		عملیاتی (ریال)
(۴۹۲)	(۷۰۱)		غیر عملیاتی (ریال)
۱,۳۰۵	۱,۴۷۹	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۳۹۳.۱۶۵	۷۷۱.۸۴۷	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۲.۴۷۸	۴.۸۳۸	۱۴	دارایی های نامشهود
۳.۸۳۶	۳.۸۳۶	۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
.	.	۱۶	سایر دارایی ها
۳۹۹.۴۷۸	۷۸۰.۵۲۱		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۸۳۹.۵۲۶	۵.۲۵۳.۹۳۱	۱۷	پیش پرداخت ها
۵۰.۵۰۰.۰۷۲	۶.۱۳۴.۲۳۱	۱۸	موجودی مواد و کالا
۹.۷۹۰.۴۴۵	۱۳.۵۱۸.۸۳۹	۱۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۲۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۹۶.۱۲۲	۶۲۳.۱۶۶	۲۱	موجودی نقد
۱۶.۲۹۶.۱۶۴	۲۵.۵۴۰.۱۶۸		جمع دارایی های جاری
۱۶.۶۹۵.۶۴۲	۲۶.۳۲۰.۶۹۰		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱.۱۳۲.۳۷۵	۲.۴۲۷.۴۳۰	۲۲	سرمایه
۲.۴۹۸	۱.۷۰۱		صرف سهام خزانه
۱۱۳.۲۳۸	۱۸۱.۴۸۴	۲۳	اندوخته قانونی
۱.۴۴۵.۶۶۱	۱.۲۹۶.۶۷۲		سود انباشته
(۲۲.۴۹۸)	(۳۰.۱۰۰)	۲۴	سهام خزانه
۲.۶۷۱.۲۷۴	۳.۸۷۷.۱۸۷		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۵۱.۶۶۴	۵.۱۰۰	۲۵	پرداختنی های بلندمدت
۶۶۲.۸۹۶	۹۰۴.۹۶۷	۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۱۴.۵۶۰	۹۱۰.۰۶۷		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۸.۳۹۴.۴۴۴	۱۳۰.۴۲.۹۴۰	۲۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۵۰۵.۴۹۷	۶۶۳.۱۴۳	۲۷	مالیات پرداختنی
۱۸.۳۳۷	۱۵.۵۲۸	۲۸	سود سهام پرداختنی
۴.۳۲۱.۸۵۴	۷.۷۴۲.۳۸۲	۲۹	تسهیلات مالی
۶۹.۶۷۸	۶۹.۴۴۳	۳۰	پیش دریافت ها
۱۳.۳۰۹.۸۰۹	۲۱.۵۳۳.۴۳۶		جمع بدهی های جاری
۱۴.۰۲۴.۳۶۸	۲۲.۴۴۳.۵۰۳		جمع بدهی ها
۱۶.۶۹۵.۶۴۲	۲۶.۳۲۰.۶۹۰		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سهم خزانة	سود انباشته	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	سرمایه	
۱,۳۷۷,۳۶۰	(۱,۶۰۴)	۶۹۱,۳۷۵	۵۷,۵۳۹	۵۰	۶۳۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱						
۱,۵۰۱,۳۵۹	۰	۱,۵۰۱,۳۵۹	۰	۰	۰	سود خالص
(۱۸۹,۰۰۰)	۰	(۱۸۹,۰۰۰)	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
-		(۵۰۲,۳۷۵)			۵۰۲,۳۷۵	افزایش سرمایه
(۸۶,۵۴۶)	(۸۶,۵۴۶)	۰	۰	۰	۰	خرید سهام خزانة
۶۸,۱۰۰	۶۵,۶۵۲	۰	۰	۲,۴۴۸	۰	فروش سهام خزانة
-		(۵۵,۶۹۹)	۵۵,۶۹۹	-	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۲,۶۷۱,۲۷۴	(۲۲,۴۹۸)	۱,۴۴۵,۶۶۱	۱۱۳,۲۳۸	۲,۴۹۸	۱,۱۳۲,۳۷۵	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲						
۱,۳۶۴,۹۱۸	۰	۱,۳۶۴,۹۱۸	۰	۰	۰	سود خالص
(۱۵۰,۶۰۶)	۰	(۱۵۰,۶۰۶)	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
-		(۱,۲۹۵,۰۵۵)			۱,۲۹۵,۰۵۵	افزایش سرمایه
(۷۴,۹۳۸)	(۷۴,۹۳۸)	۰	۰	۰	۰	خرید سهام خزانة
۶۶,۵۳۹	۶۷,۳۳۶	۰	۰	(۷۹۷)	۰	فروش سهام خزانة
-		(۶۸,۲۴۶)	۶۸,۲۴۶	-	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۳,۸۷۷,۱۸۷	(۳۰,۱۰۰)	۱,۲۹۶,۶۷۲	۱۸۱,۴۸۴	۱,۷۰۱	۲,۴۲۷,۴۳۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۶۶۹,۵۷۸)	(۱,۷۷۱,۰۸۰)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۳۹,۴۰۰)	(۱۸۰,۲۹۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۷۰۸,۹۷۸)	(۱,۹۵۱,۳۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۴۹,۸۷۰)	(۴۳۳,۴۷۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۲,۷۳۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	۹,۳۰۲	دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۳۴,۵۹۸	۹,۹۹۹	دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	۱۳,۱۴۷	دریافت های ناشی از سود سهام
۲۰,۱۸۹	۱۳,۰۹۰	دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۱۹۵,۰۸۴)	(۳۹۰,۶۶۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۹۰۴,۰۶۲)	(۲,۳۴۲,۰۴۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱,۷۴۶,۵۷۱	۵,۶۰۷,۶۱۲	دریافت های ناشی از تسهیلات
(۱,۲۳۰,۲۵۰)	(۴,۱۴۳,۳۰۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۰۵,۸۰۳)	(۳۶۹,۷۶۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۳,۲۵۷,۰۲۵	۴,۳۵۳,۹۳۱	دریافت های ناشی از انتشار اوراق خرید دین
(۲,۳۱۱,۰۹۲)	(۲,۵۰۱,۸۸۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
(۸۴,۲۳۸)	(۴۲۴,۱۵۰)	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
(۱۷۸,۱۹۰)	(۱۵۳,۴۱۵)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۱,۰۹۴,۰۲۴	۲,۳۶۹,۰۲۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۸۹,۹۶۲	۲۶,۹۸۵	خالص (کاهش) در موجودی نقد
۴۰۴,۶۶۵	۵۹۶,۱۲۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱,۴۹۵	۵۹	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۵۹۶,۱۲۲	۶۲۳,۱۶۶	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۲۷۵۶۰۹ در تاریخ ۱۳۷۶/۰۲/۱۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۱۱۸۶۵ مورخ ۱۳۷۶/۰۲/۱۷ در اداره ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۶/۰۲/۱۷، شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۲/۰۸/۱۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۰۸/۱۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام) جزء شرکتهای فرعی گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران (سهامی عام) است و شرکت اصلی گروه، شرکت ایران خودرو می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت کیلومتر ۷ بزرگراه آسیایی مشهد و محل فعالیت اصلی آن در شهر مشهد واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، به شرح ذیل می باشد:

الف- موضوعات اصلی

- ۱- ایجاد، تاسیس، اداره و بهره برداری از کارخانجات و همچنین تولید، توزیع، فروش، صادرات و واردات دسته سیم انواع خودرو و اجزاء متشکله آن و انجام خدمات فنی و مهندسی، طراحی، ساخت و تولید انواع قطعات خودرو و مشاوره در نصب و راه اندازی دستگاههای صنعتی و کلیه خدمات جانبی آن.
- ۲- انجام کلیه امور تجاری، بازرگانی از قبیل خرید، فروش، واردات و صادرات کالاها اعم از ماشین آلات، ابزار و لوازم یدکی، مواداولیه و ملزومات و قطعات یدکی اتومبیل، توزیع و پخش آنها و بطور کلی انجام کلیه عملیات تجاری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم با کالاهای مذکور ارتباط داشته باشند.

ب- موضوعات فرعی

- ۱- دایر کردن فروشگاه و تعمیر گاه برای فروش، نصب و تعمیر محصولات شرکت.
 - ۲- اخذ نمایندگی از شرکتهای و کارخانجات داخلی و خارجی جهت خرید و فروش داراییهای آنها.
 - ۳- مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتهای و انجام کلیه عقود اسلامی.
 - ۴- اخذ وام و تسهیلات از اشخاص و شرکتهای و اعطای وام و تسهیلات به آنها.
- فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید دسته سیم انواع خودرو جهت خودروسازان داخلی بوده است. ضمناً طبق بررسی های صورت گرفته توسط سازمان مهندسی و صنایع باتوجه به تغییر مبنای ظرفیت در پروانه بهره برداری از محصول پیکان به محصول ۴۰۵ میزان ظرفیت اسمی محصولات همگن شده در سه شیف ۴۹۲،۰۰۰ دست و در دو شیف ۳۸۲،۰۰۰ دست به صورت سالانه می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	
نفر	نفر	
۱۱۶	۱۶۵	کارکنان رسمی
۱،۰۰۹	۱،۶۹۹	کارکنان قراردادی
۱،۱۲۵	۱،۸۶۴	
۱،۰۴۹	۴۳۶	کارکنان شرکت های خدماتی
۲،۱۷۴	۲،۳۰۰	

شرکت الکترونیک خودرو شرق (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده باشند مورد نداشته است .

۳- اهم رویه های حسابداری

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

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

۳-۲- درآمد عملیاتی

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

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

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
بدهی های عملیات خارجی	یورو	نرخ سامانه سنا- ۴۴۱,۷۰۹ ریال	دسترسی پذیری نرخ
بدهی های عملیات خارجی	دلار	نرخ سامانه سنا- ۴۰۵,۵۲۷ ریال	دسترسی پذیری نرخ
بدهی های عملیات خارجی	ون	نرخ سامانه سنا- ۳۰۵ ریال	دسترسی پذیری نرخ
بدهی های عملیات خارجی	یوان	نرخ سامانه سنا- ۵۶,۳۶۰ ریال	دسترسی پذیری نرخ
بدهی های عملیات خارجی	ین ژاپن	نرخ سامانه سنا- ۲,۷۲۰ ریال	دسترسی پذیری نرخ
دارایی ها - صندوق	دلار	نرخ سامانه سنا- ۴۳۰,۸۱۲ ریال	دسترسی پذیری نرخ
دارایی ها - بانک	یورو	نرخ سامانه سنا- ۴۶۹,۲۵۰ ریال	دسترسی پذیری نرخ
دارایی ها - بانک	دلار	نرخ سامانه سنا- ۴۳۰,۸۱۲ ریال	دسترسی پذیری نرخ

۳-۴- مخارج تامین مالی

۳-۴-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری میشود. 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 میشود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید 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 می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۸ ساله	خط مستقیم
پالتهای	۱ و ۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۴، ۵، ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۵ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴، ۵، ۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحویل 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 آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

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

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

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۴، ۱۰ ساله	خط مستقیم

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۷- موجودی مواد و کالا

۳-۷-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» تک تک اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد *

روش مورد استفاده

روش میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی
روش میانگین موزون	کالای ساخته شده
روش میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
روش میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

۳-۸- ذخایر

۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

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.

۳-۹- سرمایه گذاری ها

نحوه اندازه گیری	نوع سرمایه گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری در اوراق بهادار	سرمایه گذاری های بلندمدت
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری	سرمایه گذاری های جاری
زمان شناخت درآمد	نوع سرمایه گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکتها	انواع سرمایه گذاری ها
در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود موثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

۳-۱۰- سهام خزانه

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

۳-۱۰-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۱۰-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» و به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. 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 می شود.

۳-۱۰-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

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

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

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

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

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- باتوجه به احتساب هر سال در دفاتر شرکت هزینه گارانتی، ذخیره گارانتی در حسابها منظور نشده است .

۴-۲-۲- در ارتباط با خریدهای خارجی از آنجائیکه بخشی از مواد اولیه در پایان دوره بدون قیمت می باشد، باتوجه به مبلغ ارزی رسیدهها و با آخرین نرخ خرید و همچنین در نظر گرفتن سود و عوارض گمرکی برآورد قیمت انجام، و در حسابها منظور شده است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲		
مبلغ	مقدار(ست)	مبلغ	مقدار(ست)	
				فروش خالص
				داخلی
۸۰۰۳۳۰۵۱۰	۱۰۸۰۴۰۷	۹۰۴۲۷۰۷۱۸	۷۶۰۳۸۰	دسته سیم پژو
۲۰۰۱۱۰۶۳۲	۲۶۰۵۸۰	۱۰۱۲۹۰۷۰۹	۹۰۵۴۴	دسته سیم ۲۰۶
۴۰۰۸۶۰۴۴۰	۵۳۰۲۷۵	۶۰۶۴۷۰۸۸۵	۵۴۰۳۲۸	دسته سیم ۲۰۷
۹۰۲۲۶۰۳۹۸	۸۶۰۸۵۲	۱۲۰۹۸۹۰۴۴۴	۸۷۰۴۹۴	دسته سیم دنا
۱۰۰۹۸۰۷۰۷	۱۳۰۹۷۷	۲۰۲۹۷۰۲۱۳	۱۸۰۵۸۵	دسته سیم خودرو سمند
۴۷۰۰۵۴۲	۲۲۰۴۸۶	۵۷۲۰۷۸۶	۱۸۰۸۹۶	نودهای الکترونیکی
۶۰۰۶۰۷۶۸	۸۰۲۱۳	۲۱۶۰۳۳۵	۱۰۸۶۳	دسته سیم رانا
۱۵۰۶۸۸	۴۳۶	۷۷۰۳۵۹	۲۰۱۴۹	دسته سیم پراید
۱۹۰۶۲۹	۵۴۵	۸۰۵۸۰	۲۳۸	دسته سیم تیبا
۲۰۵۱۹۰۳۱۹	۲۵۰۸۱۵	۷۰۱۰۹۰۶۴۹	۵۰۰۸۹۸	دسته سیم تارا
				صادراتی
۳۰۰۵۹		۰		دسته سیم
۲۸۰۰۹۱۰۶۹۶		۴۰۰۴۷۶۰۶۷۷		فروش ناخالص
(۱۱۴۰۷۶۴)		(۲۵۴۰۲۸۳)		برگشت از فروش
۲۷۰۹۷۶۰۹۳۰		۴۰۰۲۲۲۰۳۹۴		فروش خالص

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
				اشخاص وابسته:
%۹۹	۲۷۰۵۹۰۰۷۳۳	%۹۸	۳۹۰۴۰۶۰۱۷۳	شرکت سایکو
%۰	-	%۰	۹۷۸	شرکت آگروز خودرو خراسان
				سایر مشتریان:
%۰	۱۹۰۲۰۲	%۰	-	شرکت سازه گستر
%۱	۳۶۶۰۹۹۵	%۲	۸۱۵۰۲۴۴	سایر
%۱۰۰	۲۷۰۹۷۶۰۹۳۰	%۱۰۰	۴۰۰۲۲۲۰۳۹۴	

۵-۲- افزایش فروش ناشی از افزایش تعدادی سفارشات شرکتهای خودرو ساز و افزایش نرخ های فروش می باشد .

۵-۳- نرخ های فروش بر اساس قرارداد فیما بین با مشتریان تعیین می شود.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)

فروش خالص داخلی:	۱۴۰۲		۱۴۰۱	
	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	سود ناخالص به درصد
دسته سیم پژو	۹,۴۲۷,۷۱۸	۸,۲۷۳,۳۹۰	۱,۱۵۴,۳۲۸	%۱۲
دسته سیم ۲۰۶	۱,۱۲۹,۷۰۹	۹۶۹,۹۳۵	۱۵۹,۷۷۴	%۱۴
دسته سیم ۲۰۷	۶,۶۴۷,۸۸۵	۵,۸۰۵,۹۴۹	۸۴۱,۹۳۶	%۱۳
دسته سیم دنا	۱۲,۹۸۹,۴۴۴	۱۱,۹۹۹,۸۱۷	۹۸۹,۶۲۷	%۸
دسته سیم خودرو سمند	۲,۲۹۷,۲۱۳	۲,۰۲۵,۰۹۹	۲۷۲,۱۱۴	%۱۲
نودهای الکترونیکی	۵۷۲,۷۸۶	۴۸۹,۹۹۸	۸۲,۷۸۸	%۱۴
دسته سیم رانا	۲۱۶,۳۳۵	۱۹۴,۸۰۰	۲۱,۵۳۵	%۱۰
دسته سیم پراید	۷۷,۳۵۹	۶۴,۱۲۹	۱۳,۲۳۰	%۱۷
دسته سیم تیبا	۸,۵۸۰	۷,۷۶۷	۸۱۳	%۹
دسته سیم تارا	۷,۱۰۹,۶۴۹	۶,۵۷۶,۲۰۸	۵۳۳,۴۴۱	%۸
فروش ناخالص	۴۰,۴۷۶,۶۷۷	۳۶,۴۰۷,۰۹۲	۴,۰۶۹,۵۸۵	
برگشت از فروش	(۲۵۴,۲۸۳)	-	(۲۵۴,۲۸۳)	
	۴۰,۲۲۲,۳۹۵	۳۶,۴۰۷,۰۹۲	۳,۸۱۵,۳۰۲	

شرکت الکترونیک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
۱۸,۶۱۸,۲۷۰	۲۶,۶۸۷,۵۹۴	۶-۱ مواد مستقیم
۴,۰۲۴,۱۷۳	۶,۲۵۶,۹۱۸	۶-۲ دستمزد مستقیم
۵۹۰,۰۲۸	۸۶۹,۰۱۱	۶-۳ دستمزد پیمانکار (شرکت های سیم سازان)
		سربار ساخت:
۱,۵۹۷,۷۷۵	۱,۸۵۵,۸۲۸	۶-۲ دستمزد غیر مستقیم
۱۴۳,۱۹۲	۱۸۵,۰۰۱	مواد غیر مستقیم
۲۵,۲۲۹	۳۸,۱۶۰	استهلاک
۱۹۸,۵۶۳	۳۷۳,۰۷۶	ایاب و ذهاب
۲۱۷,۲۴۶	۲۸۴,۶۲۲	غذای مصرفی
۸۵,۳۱۱	۱۲۳,۴۹۴	بارگیری، تخلیه، حمل و نقل
۵۴,۲۰۳	۶۲,۱۸۸	تعمیر و نگهداشت
۸۶,۰۵۴	۱۲۲,۱۷۹	سایر
۲۵,۶۴۰,۰۴۴	۳۶,۸۵۸,۰۷۰	
(۱۴۸,۷۰۵)	(۱۴۰,۲۸۴)	۷ سهم مراکز اداری و فروش از سربار
۲۵,۴۹۱,۳۳۹	۳۶,۷۱۷,۷۸۶	جمع هزینه های ساخت
(۱۳۹,۴۱۱)	(۱۶۲,۸۷۹)	۹ هزینه های جذب نشده
۲۵,۳۵۱,۹۲۸	۳۶,۵۵۴,۹۰۷	جمع هزینه های ساخت جذب شده
(۵۳۶,۱۵۶)	(۱۶۲,۷۶۹)	۱۸ کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت
۲۴,۸۱۵,۷۷۴	۳۶,۳۹۲,۱۳۸	بهای تمام شده ساخت
(۱۸۸,۸۶۵)	۱۴,۹۵۴	۱۸ کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده
۲۴,۶۲۶,۹۰۸	۳۶,۴۰۷,۰۹۲	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۶- در سال مورد گزارش مبلغ ۲۹،۳۹۸،۰۱۵ میلیون ریال (سال قبل ۱۹،۹۵۶،۴۳۶ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

۱۴۰۱		۱۴۰۲		کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
%۵۵	۱۱،۰۴۸،۸۰۴	%۶۰	۱۷،۵۲۳،۱۸۱	ایران	انواع سیم و ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۲۵	۵،۰۱۵،۰۰۷	%۲۳	۶،۸۲۷،۹۱۱	چین	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۱۲	۲،۴۶۵،۹۵۲	%۱۰	۲،۸۷۴،۶۶۷	ترکیه	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۲	۳۲۶،۹۱۵	%۲	۶۸۹،۶۵۰	تایوان	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۴	۷۶۹،۶۰۶	%۴	۱،۰۵۰،۳۳۳	کره جنوبی	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۰	۲۰،۴۶۶	%۰	۹۷،۳۰۱	اسلونی	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۱	۲۸۶،۷۳۵	%۱	۲۹۰،۹۸۱	هنگ کنگ	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۰	۲۲،۷۳۲	%۰	۴۳،۷۹۵	ایتالیا	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۰	-	%۰	۱۹۶	فرانسه	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۰	۲۱۸	%۰	-	جمهوری چک	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۱۰۰	۱۹،۹۵۶،۴۳۶	%۱۰۰	۲۹،۳۹۸،۰۱۵		

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶-۲- دستمزد مستقیم و غیرمستقیم به شرح زیر قابل تفکیک است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲				
جمع	دستمزد غیرمستقیم	دستمزد مستقیم	جمع	دستمزد غیرمستقیم	دستمزد مستقیم	
۲,۶۱۴,۸۵۱	۱,۰۱۹,۷۴۴	۱,۵۹۵,۱۰۷	۴,۸۷۳,۳۵۹	۱,۲۰۶,۲۶۱	۳,۶۶۷,۰۹۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۶۰,۰۰۲	۱۳۶,۹۷۳	۳۲۳,۰۲۹	۱,۲۵۲,۴۴۶	۲۵۱,۱۰۰	۱,۰۰۱,۳۴۶	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۵۷۱,۲۶۰	۲۴۱,۰۱۸	۳۳۰,۲۴۲	۸۵۵,۸۵۰	۳۱۰,۵۳۲	۵۴۵,۳۱۸	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۹۷۵,۸۳۶	۲۰۰,۰۴۰	۱,۷۷۵,۷۹۶	۱,۱۳۱,۰۹۱	۸۷,۹۳۴	۱,۰۴۳,۱۵۶	حقوق کارگران روزمزد(تامین نیروی انسانی)
۵,۶۲۱,۹۴۹	۱,۵۹۷,۷۷۵	۴,۰۲۴,۱۷۳	۸,۱۱۲,۷۴۶	۱,۸۵۵,۸۲۸	۶,۲۵۶,۹۱۸	

۶-۲-۱- افزایش حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان و کارگران ناشی از اجرای طرح طبقه بندی مشاغل در شرکت بوده است ضمن اینکه بخشی از پرسنل پیمانکار به تعداد ۱,۲۶۳ نفر استخدام شرکت درآمده است.

۶-۳- مبلغ ۸۶۹,۰۱۱ میلیون ریال (سال قبل ۵۹۰,۰۲۸ میلیون ریال) مربوط به اجرت پرداختی به شرکت های سیم ساز بابت ساخت سیم از محل مفتولهای ارسالی به شرکتهای مذکور می باشد.

۶-۴- مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال ۱۴۰۱	تولید واقعی سال ۱۴۰۲	ظرفیت معمولی (عملی)		ظرفیت اسمی		واحد اندازه گیری
		دوشیفت	سه شیفت	دوشیفت	سه شیفت	
۳۵۳,۳۷۹	۳۴۴,۱۶۰	۳۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰	۴۹۲,۰۰۰	محصولات همگن شده- پژو ۴۰۵ دست

۶-۵- هزینه های جذب نشده به دلیل توقف تولید ناشی از کسری قطعات بوده که محاسبه و از بهای تمام شده کسر شده است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
		هزینه های فروش و توزیع:
۵۶,۴۶۰	۸۴,۶۷۹	۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۱۵,۸۱۱	۲۰,۴۴۲	۷-۱ مزایای پایان خدمت
۸,۶۷۱	۱۶,۴۲۶	۷-۱ بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۳۴,۶۲۷	۴۱,۲۸۵	۷-۲ هزینه خدمات پس از فروش
۱۲۷,۲۶۰	۱۷۶,۲۷۲	۷-۳ هزینه های بسته بندی
۱۲۸,۱۴۹	۲۵۰,۹۳۳	۷-۴ هزینه ارسال و تخلیه محصول
۵۶۳	۷۱۸	هزینه بلیط
۱۹۸	۴۳۵	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۵۱	۳,۴۷۷	موادوايزار ولوازم مصرفی
۵,۱۴۵	۷۵۸	سایر هزینه ها
۳۷۶,۹۳۵	۵۹۵,۴۲۴	
		هزینه های اداری و عمومی:
۱۶۶,۰۹۱	۲۲۳,۸۸۶	۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۴۰,۵۸۵	۷۳,۸۲۴	۷-۱ مزایای پایان خدمت
۲۱,۳۵۸	۳۶,۳۲۶	۷-۱ بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۶,۶۵۵	۷,۱۹۲	هزینه های کارشناسی و ارزیابی
۴,۴۵۵	۴,۴۳۰	هزینه های حسابرسي
۳,۴۶۲	۷,۵۷۷	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۵,۴۷۱	۶,۸۸۹	هزینه بلیط
۲,۵۶۷	۴,۶۸۸	موادوايزار ولوازم مصرفی
۲,۰۷۹	۶۳۵	حق الزحمه خدمات مشاوره ای
۲۰	۱۳,۳۹۲	تمدید کارت بازرگانی
۹۲۰	۱,۴۴۴	هزینه های ورزشی
-	۲۲,۹۶۷	زیان ناشی از فروش اوراق گام
۲۸۶	۱,۴۵۳	هزینه تعمیر و نگهداری اموال اداری
۲۱,۸۱۲	۹۴,۱۹۴	سایر
۲۷۵,۷۶۱	۴۹۸,۸۹۶	
۶۵۲,۶۹۶	۱,۰۹۴,۳۲۰	جمع هزینه های فروش اداری و عمومی
۱۴۸,۷۰۵	۱۴۰,۲۸۴	۷-۵ سهم مراکز اداری و فروش از سربار
۸۰۱,۴۰۲	۱,۲۳۴,۶۰۴	

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از افزایش حدود ۲۱ درصد قانون کار و همچنین اجرای طرح طبقه بندی مشاغل و تبدیل وضعیت پرسنل نسبت به سال گذشته می باشد.

۷-۲- افزایش هزینه های خدمات پس از فروش مربوط به هزینه های گارانتی محصولات توسط شرکت از محل خدمات نمایندگی ها می باشد.

۷-۳- افزایش هزینه های بسته بندی مربوط به مقدار و نرخ بسته بندی محصولات می باشد.

۷-۴- افزایش هزینه های ارسال و تخلیه محصول مربوط به افزایش نرخ کرایه حمل بوده است و همچنین بخشی از هزینه های حمل در سال قبل به عهده ساپکو بوده است ولی در سال جاری به عهده شرکت می باشد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۷۵,۰۱۸	۱۰۸,۳۴۲	۸-۱
-	۵۴,۳۲۴	۲۵-۱-۱
۱۰۳,۲۳۹	-	
۱۷۸,۲۵۶	۱۶۲,۶۶۷	

۸-۱- ضایعات با رعایت آئین نامه معاملات و از طریق برگزاری مزایده به فروش رسیده است.

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱۳۹,۴۱۱	۱۶۲,۸۷۹	۷
۱۳۲,۲۴۷	-	
۱,۴۴۶	۵,۸۴۲	
۲۷۳,۱۰۴	۱۶۸,۷۲۱	

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۲۰۷,۷۰۹	۱۶۱,۹۲۶	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک صادرات
۱۶۶,۶۷۹	۱۵۵,۱۸۹	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک شهر
۸۲,۷۴۳	۲۲,۸۳۳	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک ملت
۴۰,۵۴۰	۳۱,۱۶۶	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک ملی
۵۱,۳۵۱	۹۵,۴۰۸	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک تجارت
۲۲,۷۸۵	۵۴۱	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک سینا
۶۳۵	۳,۴۵۲	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از تعاونی اعتبارکارکنان ایران خودرو
۷	۲۴,۷۰۴	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک پاسارگاد
۹,۷۵۹	۱۰۵	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک انصار
	۱,۰۱۳	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک اقتصاد نوین
۱۹	۵	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک رسالت
۳۸,۰۹۰	۲	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک آینده
۴۵۶	۰	سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک توسعه و تعاون
۱۳۸	۴۰۱,۷۴۰	سایر
۶۲۰,۹۱۱	۸۹۸,۰۸۳	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
۲۰,۱۸۹	۱۳,۰۹۰	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۳۵,۰۰۳	۱۳,۱۴۷	سود سهام ۱۱-۱
۱,۴۹۵	۵۹	سود تسعیر دارایی های ارزی غیرمرتبط با عملیات ۲۱-۱
۷	۲	سایر ۱۱-۲
۵۶,۶۹۴	۲۶,۲۹۹	

- ۱۱-۱- سود سهام مربوط به تقسیم سود مجمع سال ۱۴۰۱ شرکتهای مبدل خودرو پاک- کارگزاری سهام گستران شرق و سرمایه گذاری توسعه و معدن می باشد.
۱۱-۲- سایر اقلام عمدتاً "مربوط به پرداخت تفاوت های مطالبه شده بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای ۹۷-۹۸-۹۹ بوده است.

۱۲- مبنای محاسبه سود هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۲,۴۵۳,۷۷۳	۲,۵۷۴,۶۴۵	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۳۸۶,۱۵۹)	(۶۸,۲۱۷)	اثر مالیاتی
۲,۰۶۷,۶۱۴	۲,۵۰۶,۴۲۸	
(۵۶۴,۲۱۷)	(۸۷۱,۷۸۴)	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
(۲۰,۳۸)	۶۵,۸۹۴	اثر مالیاتی
(۵۶۶,۲۵۵)	(۸۰۵,۸۹۰)	
۱,۸۸۹,۵۵۶	۱,۷۰۲,۸۶۰	سود قبل از مالیات
(۳۸۸,۱۹۷)	(۳۳۷,۹۴۳)	اثر مالیاتی
۱,۵۰۱,۳۵۹	۱,۳۶۴,۹۱۸	سود خالص
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
تعداد	تعداد	
۱,۱۵۰,۱۱۵,۴۷۹	۱,۱۵۰,۱۱۵,۴۷۹	میانگین موزون تعداد سهام عادی انتشار یافته
۱,۱۵۰,۱۱۵,۴۷۹	۱,۱۵۰,۱۱۵,۴۷۹	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	پالتهای	ساختمان	زمین
۳۶۹,۳۶۳	۲۶۷	۳,۹۳۸	۲۴,۲۷۸	۳۴۰,۸۸۰	۳۸,۲۶۲	۵۱,۴۶۲	۶,۹۰۳	۱۷۶,۳۹۸	۸,۷۸۳	۱۱,۶۰۹	۳۶,۳۱۱	۱۱,۱۵۱
۲۴۲,۲۰۵	-	۸۷,۱۳۱	۲۶,۰۸۵	۱۲۸,۹۸۹	۵,۱۰۷	۲۴,۶۷۴	۱۶,۵۳۱	۸۱,۶۰۲	۱,۰۷۵	-	-	-
۵,۹۰۰	۶,۷۹۵	-	(۲۳۳)	(۶۶۳)	(۱۵۷)	(۵۰۲)	-	-	(۳)	-	-	-
۶۱۷,۴۶۸	۷,۰۶۲	۹۱,۰۶۹	۵۰,۱۳۰	۴۶۹,۲۰۶	۴۲,۲۱۲	۷۵,۶۳۴	۲۳,۴۳۴	۲۵۸,۰۰۰	۹,۸۵۵	۱۱,۶۰۹	۳۶,۳۱۱	۱۱,۱۵۱
۵۲۰,۹۵۷	(۷,۰۶۲)	-	۸,۰۰۴	۵۲۰,۰۱۵	۶,۲۰۳	۳۷,۲۰۵	۸۵	۴۶۶,۳۴۶	۱۰,۱۷۶	-	-	-
(۸۷,۳۴۲)	-	(۸۷,۱۳۱)	-	(۲۱۱)	(۱۶)	(۱۹۵)	-	-	-	-	-	-
(۹,۳۰۲)	-	-	-	(۹,۳۰۲)	-	(۱,۰۰۲)	(۸,۳۰۰)	-	-	-	-	-
۱,۰۴۱,۷۸۱	-	۳,۹۳۸	۵۸,۱۳۴	۹۷۹,۷۰۸	۴۹,۳۹۹	۱۱۱,۶۴۲	۱۵,۲۱۹	۷۲۴,۳۴۶	۲۰,۰۳۱	۱۱,۶۰۹	۳۶,۳۱۱	۱۱,۱۵۱
۲۰۴,۲۰۲	-	-	-	۲۰۴,۲۰۲	۲۲,۵۱۷	۲۴,۵۵۱	۵,۸۵۳	۱۱۹,۸۵۶	۵,۹۵۴	۳,۹۰۴	۲۱,۵۶۷	-
۲۱,۱۳۱	-	-	-	۲۱,۱۳۱	۲,۴۸۹	۶,۵۴۶	۲۶۳	۲,۵۲۰	۳۷۵	۷,۷۰۶	۱,۲۳۳	-
(۱,۰۳۰)	-	-	-	(۱,۰۳۰)	(۷۳)	(۹۵۶)	-	-	(۱)	-	-	-
۲۲۴,۳۰۳	-	-	-	۲۲۴,۳۰۳	۲۴,۹۳۳	۳۰,۱۴۱	۶,۱۱۶	۱۲۲,۳۷۶	۶,۳۲۸	۱۱,۶۰۹	۲۲,۸۰۰	-
۴۵,۴۹۲	-	-	-	۴۵,۴۹۲	۳,۱۸۵	۱۰,۲۸۲	۲,۲۷۵	۲۷,۷۵۳	۸۶۶	۰	۱,۱۲۸	-
۱۳۹	-	-	-	۱۳۹	(۳,۰۳۳)	(۲۵۵)	-	۳,۴۱۰	۱۷	-	-	-
۲۶۹,۹۳۴	-	-	-	۲۶۹,۹۳۴	۲۵,۰۸۵	۴۰,۱۶۸	۸,۳۹۱	۱۵۳,۵۳۹	۷,۲۱۱	۱۱,۶۰۹	۲۳,۹۲۸	-
۷۷۱,۸۴۷	-	۳,۹۳۸	۵۸,۱۳۴	۷۰۹,۷۷۴	۲۴,۳۱۳	۷۱,۴۷۴	۶,۸۲۷	۵۷۰,۸۰۸	۱۲,۸۲۰	۰	۱۲,۳۸۳	۱۱,۱۵۱
۳۹۳,۱۶۵	۷,۰۶۲	۹۱,۰۶۹	۵۰,۱۳۰	۲۴۴,۹۰۳	۱۸,۲۷۹	۴۵,۴۹۳	۱۷,۳۱۸	۱۳۵,۶۲۴	۳,۵۲۷	-	۱۳,۵۱۱	۱۱,۱۵۱

بهای تمام شده :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

استهلاک انباشته :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاک

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۳-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۲,۴۸۲,۳۱۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۳-۲- ساختمان و زمین کارخانه پژوهش و کارخانه پویا واقع در شهرک صنعتی طوس در قبال اخذ تسهیلات در رهن بانک تجارت و فاز کارگاهی واقع در شهرک صنعتی طوس در قبال اخذ تسهیلات در رهن بانک ملت و همچنین کارخانه پوشش واقع در سه راه فردوسی در رهن بانک صادرات می باشد.

۱۳-۳- تا پایان سال مورد گزارش تعدادی از ماشین آلات، ابزار و لوازم فنی، اثاثه و لوازم اداری، پالته‌ها، تاسیسات و وسایط نقلیه با بهای تمام شده جمعاً به بهای تمام شده ۱۲۲,۹۶۹ میلیون ریال با وجود قابل استفاده بودن، صد درصد مستهلک شده و با ارزش دفتری یک ریال در حسابها منعکس شده است.

۱۳-۴- دارایی واگذار شده مربوط به یکدستگاه هایما می باشد که در پایان سال ۱۴۰۱ خریداری و در فروردین ماه ۱۴۰۲ به صورت توافق فیما بین با شرکت مبدل خودروی پاک به فروش رسیده است. که برای آن در دفاتر هزینه استهلاک محاسبه نشده است. فروش دارایی مذکور به بهای دفتری انجام شده است.

۱۳-۵- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

تأثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری		درصد تکمیل	
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
افزایش سبد محصولات	۱۰,۹۶۶	۱۱,۱۲۷	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	٪۸۰	٪۸۰	پروژه SBCM۲۰۷-SOREN-NBCM DENA-TARA	
افزایش سبد محصولات	۳۴,۰۸۲	۳۷,۹۰۱	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	٪۶۰	٪۶۰	ICN TARA-ICN DENA-ICN۲۰۷VAT پروژه	
افزایش سبد محصولات	۳,۰۹۲	۳,۷۸۲	۱۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	٪۱۷	٪۹۵	پروژه پلتفرم ایران خودرو-IKBCM	
افزایش سبد محصولات	۱,۹۹۱	۵,۳۲۵	۴۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	٪۴	٪۶۰	پروژه پلتفرم ایران خودرو-ECU	
	<u>۵۰,۱۳۰</u>	<u>۵۸,۱۳۴</u>						

۱۳-۵-۱- باتوجه به تغییر دربرآورد مخارج تکمیل پروژه ICN TARA-ICN DENA مرتبط با تغییرات طراحی آن، درصد تکمیل پروژه یاد شده نسبت به ابتدای سال تغییر یافته است. لازم به ذکر است افزایش دارایی در جریان تکمیل عمدتاً بابت پروژه های پلتفرم ایران خودرو می باشد.

۱۳-۶- افزایش داراییهای ثابت عمدتاً مربوط به ماشین آلات - ابزارآلات و اثاثه و منصوبات می باشد.

۱۳-۷- افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً بابت خرید دستگاههای آلتراسونیک - دستگاه تست EOL و دستگاه نصب عقربه های ICN می باشد. که بابت راه اندازی خط تولید الکترونیک شرکت سایت پویا خریداری شده است.

۱۳-۸- افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً بابت خرید هارد - چاپگر - CPU- MAIN BOARD - چاپگر - نوت بوک - دستگاه کارت ساعت-بخاری تابشی سرمایی می باشد. که بدلیل فرسودگی لوازم مزبور خریداری شده است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
			بهای تمام شده:
۳,۶۷۴	۱,۹۰۵	۱,۷۶۹	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
-	-	-	افزایش
۳,۶۷۴	۱,۹۰۵	۱,۷۶۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲,۷۳۰	۳۲	۲,۶۹۸	افزایش
۶,۴۰۴	۱,۹۳۷	۴,۴۶۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
			استهلاک انباشته:
۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۳۶۸	۳۶۸	-	استهلاک
(۷۳۷)	(۷۳۷)	-	تعدیلات
۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۳۶۹	۳۶۹	-	استهلاک
۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۲
۴,۸۳۸	۳۷۲	۴,۴۶۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
۲,۴۷۸	۷۰۹	۱,۷۶۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

۱۴-۱- تعدیلات در استهلاک نرم افزار مربوط به برگشت مازاد استهلاک انباشته در سال گذشته می باشد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
۳,۸۳۶	۳,۸۳۶	۰	۳,۸۳۶	۱۵-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده			
۵۵۲	۵۵۲	۰	۵۵۲	۰,۰۶۹	۵۵۲,۰۰۰	شرکت کارگزاری سهام گستران شرق
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	۰,۰۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مبدل خودرو پاک
۲۳۴	۲۳۴	۰	۲۳۴	۰,۰۰۱۸	۱,۲۱۲,۰۲۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه ومعدن
۵۰	۵۰	۰	۵۰	۲,۶۶	۱۰,۰۰۰	شرکت عمران شهرک صنعتی توس
۳,۸۳۶	۳,۸۳۶	۰	۳,۸۳۶			

۱۵-۲- مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها معادل بهای اسمی آنها می باشد. ضمناً " سود سهام مصوب مجمع شرکتهای یادشده تحت سرفصل سایر درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت ۱۱) انعکاس یافته است.

۱۶- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱۷۷,۵۲۲	۷۷۹,۰۶۵	وجوه بانکی مسدود شده
(۱۷۷,۵۲۲)	(۷۷۹,۰۶۵)	تهاتر با تسهیلات مالی (یادداشت توضیحی ۲۹)
۰	۰	

۱۶-۱- وجوه بانکی مسدود شده مربوط به بانکهای صادرات ، توسعه و تعاون ، انصار ، تجارت ، ملت ، سینا ، پاسارگاد و شهر می باشد که بابت سپرده مسدود شده تسهیلات دریافتی از بانکهای فوق بوده که هیچگونه سودی به آن تعلق نمیگیرد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۱	۱۴۰۲		
۷۳۳،۶۱۰	۴،۹۹۲،۷۰۳	۱۷-۱	پیش پرداخت های خارجی: سفارشات مواد اولیه
۱۳،۶۸۵	۴۳،۶۸۹	۱۷-۲	پیش پرداخت های داخلی: خرید مواد اولیه
۹۲،۲۳۱	۲۱۷،۵۴۰	۱۷-۳	سایر (شامل ۴۳ شرکتهای حقوقی)
۱۰۵،۹۱۵	۲۶۱،۲۲۹		
۸۳۹،۵۲۶	۵،۲۵۳،۹۳۱		

۱۷-۱- مانده حساب سفارشات خارجی به تفکیک شرکتهای خارجی از اقلام زیر تشکیل شده است :

(مبالغ به میلیون ریال)		نوع مواد	
۱۴۰۱	۱۴۰۲		
۴۶۶،۳۶۸	۲،۲۷۳،۴۵۵	ترمینال، کاور، رله، گردگیر، کانکتور کامل	GALAXY INDUSTRY LIMITED
-	۶۷۴،۵۵۸	ترمینال، کانکتور، سیم، کابل ایربگ	SENEKAN IC VE DIS TIC.SAN.LTD.STI
-	۳۷۷،۲۷۲	ترمینال، کانکتور	MOLINE TRADING CO LIMITED
-	۳۰۹،۴۷۱	ترمینال، کانکتور	YUEQING YIMAN ELECTRIC CO., LTD
۱،۷۸۱	۱۶۹،۶۷۸	ترمینال، کانکتور، کاور، کابل ایربگ	CHIRAN INTERNATIONAL
-	۱۵۳،۴۱۳	ترمینال، کانکتور	SHANGHAI LIANCAI CHEMICALS
-	۱۰۶،۸۸۹	ترمینال، کانکتور	TROY TRADING ARAC
۱۴،۵۵۶	۸۰،۷۱۲	قالب فلزی کانکتور	JMT INDUSTRY LIMITED
-	۴۸،۰۲۱	ترمینال، کانکتور	CY PRECISION IND
۲۸،۰۱۹	۴۲،۷۷۰	ترمینال، فیوز، کاور، کانکتور، دیو	.HWASUNG CO
۲۷،۷۴۵	۲۵،۸۰۶	ترمینال، کانکتور، کاور، سیل	HULANE
-	۱۴،۷۷۶	ترمینال، کانکتور	hatko
۲۴،۵۰۷	۱۳،۰۹۴	سیل، کورکن	.MAXTECH CO., LTD
۱،۷۵۰	۳۵۸	ترمینال، کانکتور	WELI SHENG TERMINAL INDUSTRIAL
۱۳	-	ترمینال، کانکتور	SPEKTRAL
۲۲،۲۱۰	-	ترمینال، کانکتور	SINO MOULD CO .LTD
۱۵،۲۸۴	-	ترمینال، کانکتور	JINHAI AUTOPARTS CO
۴،۹۳۱	-	ترمینال، کانکتور	UNICORN MOTORS CO .LTD
۱۲۶،۴۴۶	۷۰۲،۴۲۹	ترمینال، کانکتور	سایر
۷۳۳،۶۱۰	۴،۹۹۲،۷۰۳		

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱-۱۷- مبلغ ۳۵۹,۴۳۷ میلیون ریال از سفارشات تا تاریخ تایید صورتهای مالی تسویه و کالای مربوطه دریافت شده است.

۱۷-۲- مانده حساب پیش پرداختها به تفکیک شرکتها از اقلام زیر تشکیل شده است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	نوع مواد	
۱,۹۵۶	۲۸	کوئل برنجی	شرکت صنایع مس شهیدباهر
-	۹۰۴	گرانول	(تعاونی تولیدی) شرکت گرانول معصوم
-	۱۰,۲۴۰	ترمینال - سوکت	شرکت سازه پوشش
۱۱,۷۲۹	۳۲,۵۱۶		سایر
۱۳,۶۸۵	۴۳,۶۸۹		

۱۷-۳- سایر پیش پرداختهای داخلی شامل موارد زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	نوع مواد	
۱۱,۹۹۴	۱,۵۹۴	ساخت قالب	شرکت آذین بسپار فراهنر
-	۴۰,۷۹۰	سوکت - ترمینال	شرکت ماهان صنعت کاسپین
-	۱۴,۷۹۳	سیم	شرکت سیم و کابل کاوه تک
-	۴۳,۴۴۰	قطعات لاستیکی	شرکت تاو آریا ماد
۵,۰۳۸	۳۱,۲۳۸	دستگاه تست	رادان الکترونیک فردوسی
-	۶,۹۴۴	قطعات الکترونیک	آقای احسان غفوریان تیماجی
-	۸,۹۳۲	دستگاه تزریق	شرکت سرماسازان بهار زاگرس
-	۴,۶۴۱	قطعات الکترونیک	شرکت ظریف افزار
-	۳۸	غیرنقدی کارکنان	شرکت نفیس تجارت پردیس
۶,۴۱۱	۷,۵۴۸	قطعه	شرکت تحقیقاتی حس فرایندگستر
-	۳,۰۶۰	قطعه	جامع تحقیق و توسعه فناوری های خودرو
۶۸,۷۸۹	۵۴,۵۲۳		سایر
۹۲,۲۳۱	۲۱۷,۵۴۰		

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۷۶۲،۲۸۲	۷۴۷،۳۲۸	-	۷۴۷،۳۲۸	کالای ساخته شده
۹۱۴،۸۲۱	۱،۰۷۷،۵۹۰	-	۱،۰۷۷،۵۹۰	کالای در جریان ساخت
۲،۰۰۸،۲۲۲	۳،۲۸۹،۸۷۰	(۱۱۸،۱۴۴)	۳،۴۰۸،۰۱۴	مواد اولیه و بسته بندی
۶۶۱،۶۷۰	۵۰۹،۲۵۴	-	۵۰۹،۲۵۴	کالای امانی ما نزد دیگران
۶۶،۷۰۷	۹۷،۳۹۴	-	۹۷،۳۹۴	قطعات و لوازم یدکی
۴،۴۱۳،۷۰۲	۵،۷۲۱،۴۳۵	(۱۱۸،۱۴۴)	۵،۸۳۹،۵۷۹	
۶۳۶،۳۷۰	۴۱۲،۷۹۶	-	۴۱۲،۷۹۶	کالای در راه
۵،۰۵۰،۰۷۲	۶،۱۳۴،۲۳۱	(۱۱۸،۱۴۴)	۶،۲۵۲،۳۷۵	

۱۸-۱- براساس بررسیهای انجام شده توسط واحد برنامه ریزی مواد، اقلام کم گردش و راکد موجودیها در سال ۱۴۰۱ بالغ بر ۲۵۰،۹۲۲ میلیون ریال می باشد که ۲۳،۷۵۲ میلیون ریال آن کم گردش و مابقی راکد می باشد. شرکت بابت ۲۲۷،۱۷۰ میلیون ریال اقلام راکد و کم گردش مبلغ ۱۱۸،۱۴۴ میلیون ریال در سال ۱۳۹۹ ازین کاهش ارزش موجودی ها درحسابها منظور نموده است، زیان مذکور شامل بهای تمام شده بخشی از مواد اولیه مربوط به ساخت محصولاتی است که از برنامه تولید خارج شده اند و یا با توجه به تغییرات فنی در دسته سیم خودروهای تولیدی، درحال حاضر بلامصرف هستند. شرکت اقدامات لازم جهت جایگزینی و همچنین فروش این اقلام را در برنامه کاری خود دارد.

۱۸-۲- در تاریخ صورت وضعیت مالی، مبلغ ۵۰۹،۲۵۴ میلیون ریال (سال قبل ۶۲۷،۰۱۰ میلیون ریال) از موجودی مواد اولیه شرکت جهت تولید سیم و سایر مواد اولیه بصورت امانی نزد پیمانکاران تبدیل بوده است، که عمدتاً شامل مس امانی نزد شرکت های سیم ساز می باشد که پس از تبدیل به سیم به شرکت عودت میگردد.

۱۸-۳- در تاریخ صورت وضعیت مالی موجودی های (مواد اولیه، کالای در جریان ساخت، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی) شرکت در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۱۰،۱۲۰،۸۴۵ میلیون ریال بصورت شناور نزد بیمه پارسیان تحت پوشش بیمه ای بوده است.

۱۸-۴- کالای در راه شامل آن بخش از سفارشات خارجی است که مزایا و مخاطرات آن در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرکت انتقال یافته است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۹-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲		
خالص	خالص	کاهش ارزش	یادداشت
تجاری:			
اسناد دریافتنی:			
۲,۷۱۹,۱۴۲	۱۱,۹۰۸,۷۲۶	-	۱۹-۱-۱ اسناد خرید دین (اشخاص وابسته)
۲۲۰,۸۰۰	۱۴۴,۵۷۹	-	قطعات محوری (اشخاص وابسته)
۱۷۴,۰۰۰	-	-	سایر اشخاص :
۲,۳۱۹	۷۱,۹۲۹	-	سازه گستر
۳,۱۱۶,۲۶۱	۱۲,۱۲۵,۲۳۵	-	سایر مشتریان
حساب های دریافتنی:			
۶,۱۷۸,۸۹۸	-	-	۱۹-۱-۲ ساپکو (اشخاص وابسته)
۶۶,۸۸۵	۶۵,۸۱۴	-	سایر اشخاص :
۶۱,۳۰۲	۷۱۶,۶۳۹	(۳۰,۳۹)	سازه گستر
۶,۳۰۷,۰۸۴	۷۸۲,۴۵۳	(۳۰,۳۹)	۱۹-۱-۳ سایر مشتریان
۹,۴۲۳,۳۴۵	۱۲,۹۰۷,۶۸۸	(۳۰,۳۹)	
سایر دریافتنی ها:			
حساب های دریافتنی			
اشخاص وابسته :			
۳۹۸۹۲	۲۱,۸۴۵	۰	شرکت مبدل خودرو پاک
۴۶	۷۳	۰	شرکت کابل خودرو سبزواری
سایر اشخاص:			
۵۸,۹۶۶	۳۶,۲۱۱	۰	۱۹-۱-۴ سپرده های موقت
۲۵,۶۳۷	۲۵,۶۳۷	۰	شرکت امیر گستران سلامت بارثاوا
۹۵,۷۶۳	۴۵۱,۶۷۷	۰	کارکنان (وام مساعده)
-	۶۸,۵۰۰	۰	۱۹-۱-۲ مانده تسهیلات معرفی نامه ساپکو
۱۴۶,۷۹۶	۷,۲۰۸	۰	سایر
۳۶۷,۰۹۹	۶۱۱,۱۵۱	۰	
۹,۷۹۰,۴۴۵	۱۳,۵۱۸,۸۳۹	(۳۰,۳۹)	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱-۱۹- اسناد خرید دین مربوط به اسناد دریافتی از شرکت ساپکو بابت فروش محصولات که عمدتاً سررسید آن در اواسط سال ۱۴۰۳ می باشد.

۱-۱-۱۹-۲- گردش حساب ساپکو بشرح زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۳,۳۳۵,۱۸۷	۶,۱۷۸,۸۹۸	مانده اول دوره
۲۷,۵۹۰,۷۳۳	۳۹,۴۰۶,۱۷۳	فروش خالص (یادداشت ۱-۵)
۲,۴۸۳,۱۶۶	۳,۵۴۶,۵۵۶	ارزش افزوده فروش
۴۵۷,۸۰۲	(۱,۳۳۵,۶۹۲)	سود خرید دین - انتقالی به تسهیلات
(۲۲,۵۹۴,۰۲۰)	(۲۰,۷۱۸,۳۵۶)	وجوه نقدی دریافتی مطالبات
(۵,۰۹۳,۹۷۰)	(۲۶,۲۳۱,۹۸۶)	خرید دین و سایر
۶,۱۷۸,۸۹۸	۸۴۵,۵۹۳	
۰	(۸۴۵,۵۹۳)	انتقال به سرفصل پرداختنیهای تجاری (یادداشت ۲۵)
-	-	

۱-۱-۱۹-۳- اقلام سایر مشتریان مربوط به شرکتها و اشخاص بازار یدک می باشد.

۱-۱-۱۹-۴- مبلغ سپرده های موقت عمدتاً بابت وجوه مسدودی و سپرده نقدی جهت صدور ضمانتنامه های گمرکی به مبلغ ۴۱ میلیارد ریال بانک شهر و ۲۳ میلیارد ریال نزد بانک صادرات می باشد. ضمناً مبلغ ۱۳۲ میلیارد ریال در تاریخ صورت وضعیت مالی از تسهیلات خرید دین ساپکو تایید شده که در ابتدای مهر ۱۴۰۲ به حسابهای شرکت واریز شده است.

۱-۱-۱۹-۵- مبلغ ۲۴۹,۸۰۰ میلیون ریال از اسناد دریافتی و حساب های دریافتی تا تاریخ تهیه گزارش تسویه شده است.

۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سپرده یکساله نزد بانک ملت (با نرخ ۱۵٪/سالانه روزشمار)
۱۰,۰۰۰	۰	سپرده یکساله نزد بانک تجارت (با نرخ ۱۵٪/سالانه روزشمار)
۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۱- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت
۵۹۰.۹۲۱	۶۲۲.۱۶۱	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۵.۲۰۱	۱.۰۰۵	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۵۹۶.۱۲۲	۶۲۳.۱۶۶	

۲۱-۱- موجودی ارزی نزد بانکها معادل ۱۶۵,۷۹ یورو و ۲۱۵۲,۶۴ دلار می باشد که به ترتیب با نرخ های ۴۶۹,۲۵۰ و ۴۳۰,۸۱۲ ریال تسعیر شده است و تفاوت حاصله تحت سرفصل سایر درآمدهای غیر عملیاتی انعکاس یافته است.

۲۱-۲- موجودی صندوق و تنخواه گردان ها جهت هزینه های جاری شرکت استفاده نشده است.

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به مبلغ ۲,۴۲۷,۴۳۰ میلیون ریال شامل ۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی و درصد مشارکت شان به شرح زیر است:

۱۴۰۱		۱۴۰۲		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۷,۰۵	۵۳۲,۷۸۸,۷۰۴	۴۷,۰۵	۱,۱۴۲,۱۱۹,۲۴۴	گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران
۴,۱۸	۴۷,۳۷۰,۱۶۷	۴,۱۸	۱۰۱,۵۴۵,۶۵۷	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۰,۰۰	-	۱,۸۰	۴۳,۷۴۲,۸۲۹	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما
۱,۱۲	۱۲,۷۲۸,۶۴۱	۱,۳۴	۳۲,۵۰۴,۹۰۵	صندوق بازارگردانی امید لوتوس پارسین
۱,۰۳	۱۱,۶۸۵,۲۲۹	۱,۰۳	۲۵,۰۵۰,۰۴۶	محمد طاها عنقایی
۰,۸۸	۱۰,۰۲۰,۹۷۹	۱,۰۰	۲۴,۲۹۴,۸۴۲	سید داود همدانی اصیل
۴۵,۷۳	۵۱۷,۷۸۱,۲۸۰	۴۳,۵۹	۱,۰۵۸,۱۷۲,۴۷۷	سایر اشخاص و شرکتهای
۱۰۰	۱,۱۳۲,۳۷۵,۰۰۰	۱۰۰	۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰	

۲۲-۱- طی سال مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۱۳۲,۳۷۵ میلیون ریال به مبلغ ۲,۴۲۷,۴۳۰ میلیون ریال (معادل ۱۱۴ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۵ به ثبت رسیده است.

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده ابتدای سال
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۲,۳۷۵,۰۰۰	
۵۰۲,۳۷۵,۰۰۰	۱,۲۹۵,۰۵۵,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۱,۱۳۲,۳۷۵,۰۰۰	۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰	مانده پایان سال

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۸۱،۴۸۴ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴- سهام خزانه

۱۴۰۱		۱۴۰۲		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	
۱۸۷،۱۹۲	۱،۶۰۴	۲۲،۴۹۸	۲،۷۲۳،۹۲۹	مانده ابتدای دوره
۷،۴۱۱،۸۸۴	۸۶،۵۴۶	۷۴،۹۳۸	۸،۸۴۸،۱۵۲	خرید طی دوره
(۴،۸۷۵،۱۴۷)	(۶۵،۶۵۲)	(۶۷،۳۳۶)	(۴،۶۱۵،۷۹۹)	فروش طی دوره
۲،۷۲۳،۹۲۹	۲۲،۴۹۸	۳۰،۱۰۰	۶،۹۵۶،۲۸۲	مانده پایان دوره

۲۴-۱- خرید و فروش سهام خزانه مربوط به عملیات صندوق بازارگردانی امید لوتوس پارسیان می باشد. لازم به ذکر است بخشی از وجوه مورد نیاز جهت عملیات بازارگردانی (حدود ۲۲ درصد) توسط آن صندوق توسط شرکت و از طریق خرید واحدهای آن صندوق صورت گرفته و در رعایت استانداردهای حسابداری عملیات صندوق مذکور که برای این شرکت در حکم معاملات سهام خزانه بوده به صورت ماهیانه در جدول فوق انعکاس یافته است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۲	ریالی	یادداشت
جمع	جمع	ارزی		
				تجاری
				اسناد پرداختنی
۳۶۶،۱۵۷	۱،۷۱۶،۴۹۸	-	۱،۷۱۶،۴۹۸	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
				حسابهای پرداختنی
				سایر اشخاص:
۱،۷۱۱،۹۱۸	۱،۲۹۰،۷۷۶	۱،۱۳۹،۳۳۱	۱۵۱،۴۴۵	۲۵-۱-۱ فروشندگان خارجی
۱،۵۲۲،۱۶۲	۲،۷۴۴،۹۱۶	-	۲،۷۴۴،۹۱۶	شرکت تولیدی دنیای مس
۲۸،۰۷۹	۲۸،۰۹۲	-	۲۸،۰۹۲	شرکت زرسیم
۵۱،۳۸۲	۱۱۳،۵۲۵	-	۱۱۳،۵۲۵	شرکت سیم و کابل کاوه تک-وابسته
-	۸۴۵،۵۹۲	-	۸۴۵،۵۹۲	سپکو
۲۶۶،۲۹۳	-	-	-	شرکت مس گیل راد
۸۸،۱۵۹	۱۲۱،۱۶۰	-	۱۲۱،۱۶۰	سپرده ها و ودایع پرداختنی
۱۰۴،۷۸۳	۱۰۳،۰۵۰	-	۱۰۳،۰۵۰	شرکت مجتمع صنایع سامان پلاست یزد
-	۳۸،۲۸۳	-	۳۸،۲۸۳	شرکت تاو آریا ماد
۴۴،۷۵۷	۴۱،۴۷۹	-	۴۱،۴۷۹	شرکت الکتریک لوله پارس پاژند
۴۰،۴۸۷	۲۷،۵۸۳	-	۲۷،۵۸۳	شرکت پایا بسیار قطعه
۴۹،۶۱۴	۱۲،۰۳۴	-	۱۲،۰۳۴	شرکت آریا کابل فیدار-وابسته
۱۰،۸۸۲	۱۷،۷۶۴	-	۱۷،۷۶۴	شرکت لاستیک سازان
۳۱،۱۳۳	۲۴،۳۶۹	-	۲۴،۳۶۹	شرکت توانا صنعت آکام
-	۶۶،۴۷۴	-	۶۶،۴۷۴	شرکت صنایع تولیدی کروز
۷،۳۳۱	۲،۶۵۲	-	۲،۶۵۲	شرکت مهندسی شایان قالب یدک
۱۰۸،۱۶۵	-	-	-	شرکت سپهر رخشان توس
-	-	-	-	شرکت سیم و کابل قزوین-وابسته
۱۲،۴۱۳	۶۲،۷۵۰	-	۶۲،۷۵۰	شرکت پیروز شفق
۳۸۳،۱۹۶	۸۳۹،۳۰۹	-	۸۳۹،۳۰۹	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۴،۴۶۰،۷۵۱	۶،۳۷۹،۸۰۹	۱،۱۳۹،۳۳۱	۵،۲۴۰،۴۷۸	
۴،۸۲۶،۹۰۸	۸،۰۹۶،۳۰۶	۱،۱۳۹،۳۳۱	۶،۹۵۶،۹۷۵	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱	۱۴۰۲			یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
۷۷۴,۹۶۰	۱,۱۹۱,۱۵۲	-	۱,۱۹۱,۱۵۲	۲۵-۱-۲	سایر پرداختنی ها اسناد پرداختنی
					حساب های پرداختنی:
					اشخاص وابسته:
۱۹۰,۴۰۴	۶۳,۶۷۰	-	۶۳,۶۷۰		شرکت تعاونی پیشگام الکتریک خودرو
۳۶,۶۶۴	۳۱۰,۰۴۳	-	۳۱۰,۰۴۳	۲۵-۱-۳	قطعات اتومبیل ایران
۱۶۵,۰۰۴	۳۷,۱۷۸	-	۳۷,۱۷۸		قطعات محوری خراسان
۱,۹۷۲	۳,۶۷۶	-	۳,۶۷۶		شرکت تعاونی مصرف قطعات اتومبیل ایران
۱,۶۹۸	۱,۳۳۷	-	۱,۳۳۷		شرکت آگروز خودرو خراسان
					سایر اشخاص:
۸۰۴,۴۵۵	۱,۴۳۸,۶۹۶	-	۱,۴۳۸,۶۹۶		سازمان امور مالیاتی (مالیات بر ارزش افزوده)
۳۰۸,۷۹۴	۲۵۹,۲۲۱	-	۲۵۹,۲۲۱	۲۵-۱-۴	گمرک مشهد
۳۳,۲۶۳	۵۹,۱۶۱	-	۵۹,۱۶۱	۲۵-۱-۵	سپرده ها و ودایع پرداختنی
۱۱۵,۷۶۲	۲۰۶,۲۸۹	-	۲۰۶,۲۸۹		ذخیره مرخصی کارکنان
۲۲۵,۷۶۱	۱۸۰,۵۲۶	-	۱۸۰,۵۲۶		سازمان تأمین اجتماعی
۴۵۸,۵۵۳	۵۶۸,۴۸۲	-	۵۶۸,۴۸۲		کارکنان (بابت آکورد حقوق و مزایای پرسنل)
۸۳,۳۵۲	۹۰,۲۸۲	-	۹۰,۲۸۲		مدیریت بهبود صنعت غذایی فرایخت یکتا
۱۶,۵۶۷	۳۳,۴۸۵	-	۳۳,۴۸۵		شرکت جهان گشت ماندگار پردیس
۲۵,۵۲۲	۱۰۳,۵۲۲	-	۱۰۳,۵۲۲		گوهر زمین طوس
۲,۴۰۸	۲,۴۰۸	-	۲,۴۰۸		ایران خودرو چین (IKCO)
۲,۱۸۱	۲,۱۸۱	-	۲,۱۸۱		شرکت کارگزاری بیمه نسیم صبح
۲۰۰	-	-	-		سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۹۶	۴۰۶	-	۴۰۶		تعاونی خاص ایران خودرو
۳۱۹,۸۲۰	۳۹۴,۹۱۸	-	۳۹۴,۹۱۸		سایر اقلام
۲,۷۹۲,۵۷۶	۳,۷۵۵,۴۸۲	-	۳,۷۵۵,۴۸۲		جمع
۳,۵۶۷,۵۳۶	۴,۹۴۶,۶۳۴	-	۴,۹۴۶,۶۳۴		
۸,۳۹۴,۴۴۴	۱۳,۰۴۲,۹۴۰	۱,۱۳۹,۳۳۱	۱۱,۹۰۳,۶۰۹		

۲۵-۱-۱- بدهی به فروشندگان خارجی (شرکت های بیمان - کوفات - هیولن و نینگبو اف اس تی) به تفکیک نوع ارز، یورو ۸۴۵,۷۰۰,۶۷ و دلار ۳۱۳,۹۷۱,۸۳ و ون ۱۴,۳۶۵,۳۹۴ و یوان ۱۳۱,۶۰۶,۰۵ می باشد که با نرخ های قابل دسترس تسعیر شده و تفاوت های حاصله تحت سرفصل سایر درآمدها (یادداشت ۸) انعکاس یافته است.

۲۵-۱-۲- اسناد پرداختنی عمدتاً شامل چک های پرداختی به سازمان امور مالیاتی بابت مالیات ارزش افزوده و حق بیمه حقوق پرسنل بوده است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۵-۱-۳- گردش حساب گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران بشرح زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
(۴۸,۴۰۰)	۳۶,۶۶۴	مانده ابتدای سال
۳۲,۳۵۹	۳۸,۸۱۳	هزینه حقوق مدیران
۱۷,۷۸۰	۲۶,۷۰۵	مطالبات بابت هزینه ها
۸۸,۹۲۶	۷۰,۸۶۱	مطالبات سود سهام
(۵۴,۰۰۰)	۱۳۷,۰۰۰	دریافت (پرداخت) نقدی
۳۶,۶۶۴	۳۱۰,۰۴۳	

۲۵-۱-۴- مبلغ فوق عمدتاً "مربوط به حقوق و سودگمرکی می باشد که در سررسید، پس از پرداخت ضمانتنامه بانکی تسویه خواهد شد.

۲۵-۱-۵- مبلغ سپرده ها و ودایع عمدتاً "مربوط به شرکتهای جهان گشت، صنعت غذایی فراپخت، جهان گشت ماندگار پردیس و شرکت تعاونی پیشگام الکتریک می باشد.

۲۵-۱-۶- مبلغ ۱,۴۷۸,۹۳۱ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی تا تاریخ تهیه گزارش تسویه شده است.

۲۵-۲- پرداختنی های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	یادداشت	سایر پرداختنی ها
۵۱,۶۶۴	۵,۱۰۰	۲۵-۲-۱	اسناد پرداختنی - تامین اجتماعی

۲۵-۲-۱- سررسید اسناد پرداختنی بلند مدت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ	سال
۵,۱۰۰	۱۴۰۴
۵,۱۰۰	

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۴۳۶,۴۷۹	۶۶۲,۸۹۶	مانده در ابتدای سال
(۱۰۸,۸۱۶)	(۱۵۸,۴۵۹)	پرداخت شده طی سال
۳۳۵,۲۳۳	۴۰۰,۵۳۰	ذخیره تامین شده
۶۶۲,۸۹۶	۹۰۴,۹۶۷	مانده در پایان سال

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۷- مالیات پرداختنی

۲۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱۵۶,۷۰۰	۵۰۵,۴۹۷	مانده در ابتدای دوره
۳۶۸,۸۷۳	۳۳۷,۹۴۳	ذخیره مالیات عملکرد دوره
۱۹,۳۲۴	(۱۴۶,۳۸۰)	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد دوره های قبل
(۳۹,۴۰۰)	(۳۳,۹۱۷)	پرداختی طی دوره
۵۰۵,۴۹۷	۶۶۳,۱۴۳	

۲۷-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی			
در حال رسیدگی	۱۳۶,۶۲۵	-	۱۴۶,۳۸۰	۱۴۱,۲۸۹	۴۲۵,۵۹۷	۱۴۵,۹۹۸	۷۴۶,۱۹۷	۷۶۲,۷۰۰	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۳۶۸,۸۷۳	۳۲۵,۲۰۱	۳۳,۹۱۷	-	-	۳۶۸,۸۷۳	۱,۸۴۴,۳۶۴	۱,۸۸۹,۵۵۶	۱۴۰۱
	-	۳۳۷,۹۴۳				۳۳۷,۹۴۳	۱,۶۸۹,۷۱۳	۱,۷۰۲,۸۶۰	۱۴۰۲
	۵۰۵,۴۹۷	۶۶۳,۱۴۳							

۲۷-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.

۲۷-۲-۲- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲، براساس سود ابرازی پس از کسر معافیه های قانونی (سود سهام) محاسبه که با توجه به شناور بودن سهام شرکت (بیش از ۲۵ درصد) تخفیف نرخ موضوع ماده ۱۴۳ ق. م. م. نیز اعمال گردیده است.

۲۷-۲-۳- از مالیات پرداختی مبلغ ۵۲,۷۰۹ میلیون ریال مربوط به اسناد پرداختنی بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ به سررسید سال ۱۴۰۳ می باشد. که تا تاریخ تایید صورتهای مالی تاریخ سررسید آن نرسیده است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۸- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
-	۹,۶۶۱	سال ۱۴۰۱
۱۴,۶۲۰	۲,۴۴۵	سال ۱۴۰۰
۲۸۰	۲۲۹	سال ۱۳۹۹
۱۰۸	۹۲	سال ۱۳۹۸
۳,۳۲۹	۳,۱۰۱	قبل از ۱۳۹۸
۱۸,۳۳۷	۱۵,۵۲۸	

۲۸-۱- سود هر سهم مصوب مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۷ بابت عملکرد سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۳۳ ریال (جمعا ۱۵۰,۶۰۶ میلیون ریال) و بابت عملکرد سال ۱۴۰۰ مبلغ ۳۰۰ ریال (جمعا ۱۸۹,۰۰۰ میلیون ریال) است.

۲۸-۲- سود سهام پرداختنی از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه پرداخت، و مانده سود سهام پرداختنی مربوط به سهامدارانی است که فاقد اطلاعات در سامانه سجام و شماره حساب می باشند. و همچنین سود سهام پرداختنی سال ۱۴۰۱ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۰ توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۹- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱			۱۴۰۲			
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
۱,۳۵۷,۵۲۵	۰	۱,۳۵۷,۵۲۵	۲,۱۶۹,۶۸۵	۰	۲,۱۶۹,۶۸۵	تسهیلات دریافتی
۲,۹۶۴,۳۳۰	۰	۲,۹۶۴,۳۳۰	۵,۵۷۲,۶۹۷	۰	۵,۵۷۲,۶۹۷	تسهیلات خرید دین
۴,۳۲۱,۸۵۴	۰	۴,۳۲۱,۸۵۴	۷,۷۴۲,۳۸۲	۰	۷,۷۴۲,۳۸۲	

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۴,۵۹۷,۱۳۴	۸,۵۷۶,۹۴۷	بانک ها
(۵۶۲,۹۶۶)	(۱,۴۰۵,۹۶۸)	سود و کارمزد سال های آتی
۴,۰۳۴,۱۶۸	۷,۱۷۰,۹۷۹	
(۱۷۷,۵۲۲)	(۷۷۹,۰۶۵)	کسر می شود : وجوه مسدودی بابت تسهیلات (یادداشت ۱۶)
۴۵۷,۸۰۲	۱,۳۳۵,۶۹۲	سود خرید دین (یادداشت ۱-۲-۱۹)
۷,۴۰۶	۱۴,۷۷۶	سود و کارمزد و جرائم معوق
۴,۳۲۱,۸۵۴	۷,۷۴۲,۳۸۲	

۲-۱-۲۹- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱,۱۳۴,۲۳۰	۷,۷۴۲,۳۸۲	۲۰ تا ۲۵ درصد
۳,۱۸۷,۶۲۴	-	۱۵ تا ۲۰ درصد
۴,۳۲۱,۸۵۴	۷,۷۴۲,۳۸۲	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۱-۲۹- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۲	
۶۸۲,۷۴۶	سال ۱۴۰۲
۷,۰۵۹,۶۳۶	سال ۱۴۰۳
۷,۷۴۲,۳۸۲	

۴-۱-۲۹- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۲	
۱۴۸,۱۴۱	درقبال زمین و ساختمان و ماشین آلات
۷,۵۹۴,۲۴۱	درقبال چک و سفته
۷,۷۴۲,۳۸۲	

۲-۲۹- شرکت چکهای دریافتی از شرکت ساپکو (بشرح یادداشت ۱-۱-۱۹) را بابت دریافت تسهیلات خرید دین نزد بانکها استفاده کرده و هزینه آن به حساب ساپکو منظور نموده است.

۳-۲۹- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از تامین مالی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	اوراق خرید دین	تسهیلات مالی	
۲,۴۲۸,۷۲۹	۱,۰۳۳,۲۱۸	۱,۳۹۵,۵۱۱	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۵,۰۰۳,۵۹۶	۳,۲۵۷,۰۲۵	۱,۷۴۶,۵۷۱	دریافت های نقدی
۶۲۰,۹۱۲	-	۶۲۰,۹۱۱	سود و کارمزد و جرائم (یادداشت ۱۰)
(۳,۵۴۱,۳۴۲)	(۲,۳۱۱,۰۹۲)	(۱,۲۳۰,۲۵۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۱۹۰,۰۴۱)	(۸۴,۲۳۸)	(۱۰۵,۸۰۳)	پرداخت های نقدی بابت سود
۴,۳۲۱,۸۵۴	۱,۸۹۴,۹۱۳	۲,۴۲۶,۹۴۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۹,۹۶۱,۵۴۴	۴,۳۵۳,۹۳۱	۵,۶۰۷,۶۱۲	دریافت های نقدی
۸۹۸,۰۸۲	-	۸۹۸,۰۸۲	سود و کارمزد و جرائم (یادداشت ۱۰)
(۶,۶۴۵,۱۸۶)	(۲,۵۰۱,۸۸۰)	(۴,۱۴۳,۳۰۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۷۹۳,۹۱۳)	(۴۲۴,۱۵۰)	(۳۶۹,۷۶۳)	پرداخت های نقدی بابت سود
۷,۷۴۲,۳۸۱	۳,۳۲۲,۸۱۴	۴,۴۱۹,۵۶۵	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۰- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۱	۱۴۰۲
۶۹,۶۷۸	۶۹,۴۴۳
پیش دریافت از مشتریان	
سایر	

۳۰-۱- پیش دریافت شرکت مربوط به ۲۰ درصد اولیه قرارداد به جمعاً مبلغ ۳۴۵,۷۶۴ میلیون ریال با شرکت زامیاد در سال ۱۴۰۰ جهت تولید دسته سیم نیشان پادرا می باشد. که بخشی از آن در سال ۱۴۰۱ مستهلک شده و باتوجه به تغییرات در نقشه های مهندسی از طرف شرکت زامیاد در شش ماهه اول سال ۱۴۰۲ فروش حاصل نشده است. اقدامات مرتبط با تعیین تکلیف باقی مانده قرارداد در جریان است.

۳۱- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۱,۵۰۱,۳۵۹	۱,۳۶۴,۹۱۸	سود خالص
		تعدیلات:
۳۸۸,۱۹۷	۳۳۷,۹۴۳	هزینه مالیات بر درآمد
۶۲۰,۹۱۱	۸۹۸,۰۸۳	هزینه های مالی
۲۲۶,۴۱۷	۲۴۲,۰۷۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲۱,۴۹۹	۴۵,۸۶۱	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۳۵,۰۰۳)	(۱۳,۱۴۷)	سود سهام
(۲۰,۱۸۹)	(۱۳,۰۹۰)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱,۴۹۵)	(۵۹)	(زیان) تسعیر دارایی های ارزی غیرمرتبط با عملیات
۱,۲۰۰,۳۳۸	۱,۴۹۷,۶۶۲	
(۴,۳۱۰,۲۰۰)	(۳,۷۳۶,۷۹۳)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۲,۰۰۱,۶۸۹)	(۱,۰۸۴,۱۶۰)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۳۱,۸۰۲	(۴,۴۱۴,۴۰۶)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲,۹۱۲,۲۸۶	۴,۶۰۱,۹۳۳	افزایش پرداختنی های عملیاتی
(۳,۴۷۵)	(۲۳۵)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۶۶۹,۵۷۸)	(۱,۷۷۱,۰۸۰)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۴ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱۴,۰۲۶,۴۰۷	۲۲,۴۴۳,۵۰۳	جمع بدهی ها
(۵۹۶,۱۲۲)	(۶۲۳,۱۶۶)	موجودی نقد
۱۳,۴۳۰,۲۸۵	۲۱,۸۲۰,۳۳۷	خالص بدهی
۲,۶۷۱,۲۷۴	۳,۸۷۷,۱۸۷	حقوق مالکانه
۵۰۳	۵۶۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

واحد حسابرسی داخلی و کمیته 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. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، در بازه های زمانی سه ماهه به هیأت مدیره گزارش می دهد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۳۲- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی، تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، با برنامه ریزی های واحد بازرگانی خارجی شرکت خصوصا مدیریت مناسب زمان خرید از لحاظ تفاوت نرخ ارزی آن را مدیریت می نماید. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر 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 میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسکهای بازار، کمک می کند. جزئیات تجزیه و تحلیل حساسیت برای ریسک ارزی در یادداشت ۴-۳۲ ارائه شده است. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۴-۳۲- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار میگیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق سفارش خرید مواد بعضا بصورت بلند مدت مدیریت میشود، ضمن آنکه روند سنوات قبل مبین تعدیل نرخ های فروش محصولات بر اساس تغییر نرخ ارز مواد اولیه خصوصا نرخ جهانی مس بوده است. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۳ ارائه شده است.

۱-۴-۳۲- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پولی یورو قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۲۰ درصد افزایش یورو نسبت به ریال را نشان می دهد. ۲۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل ارقام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان سال به ازای ۲۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. برای ۲۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت و مانده های زیر منفی خواهد شد.

(مبالغ به میلیون ریال)

اثر واحد پولی یورو

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
(۱۳۲,۲۴۷)	۵۴,۳۲۴	سود (زیان) تسعیر ارز فعلی
(۱۵۸,۶۹۶)	۶۵,۱۸۹	سود (زیان) تسعیر با فرض افزایش ۲۰ درصدی نرخ ارز

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در آخر سال منعکس کننده آسیب پذیری در طی سال نمی باشد. در شرایط فعلی، حواله ارز از طریق سیستم صرافی های بانکی به کندی و با حداقل فروش ارز صورت می گیرد و صرافی ها غیر بانکی نیز با توجه به بخشنامه بانک مرکزی نمی توانند نرخ ارز را پایین تر از قیمت فروش صادر کننده در سامانه نیما ثبت نمایند در نتیجه شرکت به سمت داخلی کردن قطعات و مواد اولیه روی آورده است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۲-۵- ریسک سایر قیمت ها

با توجه به اینکه شرکت جزء واحد های فرعی شرکت قطعات اتومبیل ایران می باشد و قیمت گذاری محصولات عمدتاً متأثر از نرخ های تعیین شده گروه ایران خودرو می باشد و سهم بازار یدک در فروشها کم می باشد، لذا ریسک نوسات قیمت به این شیوه عملیات شرکت را متأثر می سازد.

۳۲-۵-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

با توجه به اینکه ابزار مالکانه شرکت محدود به سرمایه گذاری در سهام شرکت مبدل خودرو و شرکت سهام گستران شرق می باشد، و روش ارزش گذاری آن ارزش بازار نمی باشد، لذا ریسک تغییرات قیمت تاثیر با اهمیتی در این مورد ندارد.

۳۲-۶- مدیریت ریسک اعتباری

شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قرارداد های آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته ریسک (واحد حسابرسی داخلی) بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری عمدتاً شامل شرکت ساپکو و سازه گستر می باشد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسکهای اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند. به غیر از شرکت ساپکو و سازه گستر، بزرگترین مشتریهای شرکت، شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

نام مشتری	میزان مطالبات کل	میزان مطالبات سررسید شده	ذخیره کاهش ارزش
ساپکو	-	-	-
سازه گستر	۶۵,۸۱۴	۶۵,۸۱۴	-
جمع	۶۵,۸۱۴	۶۵,۸۱۴	-

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۲-۷- مدیریت ریسک کیفیت و تولید

ریسک حوزه های کیفیت و تولید، ریسک های این حوزه به شرح ذیل می باشد:

- ریسک افزایش هزینه های خدمات پس از فروش به دلیل جایگزینی مواد
- ریسک افزایش هزینه اقلام نا منطبق و هزینه های ضایعات به دلیل جایگزینی مواد
- ریسک کاهش اعتبار و رتبه کیفی شرکت
- ریسک خرابی و از کار افتادگی ماشین آلات به دلیل عمر بالا

۳۲-۸- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند. شرایط نقدینگی و کمبود سرمایه در گردش برای شرکت ریسک نقدینگی را ایجاد نموده است. شرایط تجاری و حفظ سهم بازار، شرکت را ناچار به تعامل با خریداران محصول نموده است. متقابلاً مذاکره با فروشندگان مواد اولیه و دریافت اعتبار متناسب با شرایط فروش به عنوان راه حل رفع این ریسک بکار گرفته شده است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۳- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار امریکا	یورو	یوان	ون	ین ژاپن
۲۱	۲,۱۵۲,۶۴	۱۶۵,۷۹	۰	۰	۰
۲۵	(۳۱۳,۹۷۱,۸۳)	(۸۴۵,۷۰۰,۶۷)	(۱۳۱,۶۰۶,۰۵)	(۱۴,۳۶۵,۳۹۴)	-
	(۳۱۳,۹۷۱,۸۳)	(۸۴۵,۷۰۰,۶۷)	(۱۳۱,۶۰۶,۰۵)	(۱۴,۳۶۵,۳۹۴)	-
	(۳۱۱,۸۱۹,۱۹)	(۸۴۵,۵۳۴,۸۸)	(۱۳۱,۶۰۶,۰۵)	(۱۴,۳۶۵,۳۹۴)	-
	(۱۲۶,۳۹۷)	(۳۷۳,۴۷۶)	(۷,۴۱۷)	(۴,۳۷۶)	-
	(۱۱۳,۲۷۷)	(۳۴۷,۸۳۰)	(۱۱,۱۵۲)	(۴,۰۱۶)	(۷۶۰)

موجودی نقد

جمع دارایی های پولی ارزی

پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

جمع بدهی های پولی ارزی

خالص (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال)

معادل ریالی خالص (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۳۳-۱- ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر است :

یورو	یوان	دلار
۲۹,۷۵۶,۷۰۰	۵۰۷,۸۰۶	۹,۳۹۵

خرید مواد اولیه

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۳۳- تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است :

نوع ارز: یورو

۱۴۰۱			۱۴۰۲		
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات
۴,۲۹۲,۴۰۷	۲۱,۲۲۵,۹۰۸	۲۵,۵۱۸,۳۱۵	۹,۰۳۷,۶۴۸	۱۵,۴۲۸,۴۲۵	۲۴,۴۶۶,۰۷۳
واردات					

۱-۲-۳۳- تعهدات ایفاشده فوق مربوط به وارداتی می باشد که مستندات ترخیص آنها در دفاتر شرکت ثبت شده ولی تعهدات ایفا نشده وارداتی هستند که بدلیل زمان بر بودن پروسه ترخیص و ارسال مدارک مربوطه مستندات ترخیص آنها کامل نشده است .

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا - خدمات و دارایی ثابت	دریافت وجه نقد	پرداخت وجه نقد	کارمزد خرید و فروش	تضامین اعطایی	تضامین دریافتی
مدیران اصلی شرکت	شرکت آگروز خودرو خراسان	عضو هیات مدیره	✓		۱,۰۶۶	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰		۳,۴۸۰,۸۴۲	۴,۵۹۴,۴۸۲
	شرکت قطعات محوری خراسان	عضو هیات مدیره	✓			۴۲۶,۱۶۹	۵۵۲,۴۵۰		۲,۳۱۶,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰
	شرکت گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	شرکت اصلی و عضو هیات مدیره	✓			۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۳,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰	
	شرکت مبدل خودرو پاک	عضو هیات مدیره	✓		۹,۰۴۷	۳۳۹,۰۴۷	۳۰۰,۰۰۰			۲,۲۰۰,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی پیشگام الکتریک خودرو	عضو هیات مدیره مشترک	✓		۹۱۱,۵۵۳		۱,۱۱۹,۴۵۹			
	جمع			-	۹۲۱,۶۶۶	۲,۴۹۵,۲۱۶	۳,۲۶۴,۹۰۹	-	۸,۷۹۷,۳۴۲	۶,۹۴۴,۴۸۲
شرکت های همگروه	شرکت ساپکو	خریدار عمده محصولات شرکت	...		۳۹,۴۰۶,۱۷۳				۵۰۰,۰۰۰	-
	شرکت تعاونی مصرف قطعات اتومبیل ایران	همگروه بودن	...	۱۶,۸۷۸			۱۶,۸۷۸			
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی امید لوتوس پارسین	همگروه بودن	...					۱۰۶		
	تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو	همگروه بودن	...						۵۳۲,۰۰۰	
	جمع			۱۶,۸۷۸	۳۹,۴۰۶,۱۷۳	-	۱۶,۸۷۸	۱۰۶	۱,۰۳۲,۰۰۰	-
	جمع کل			۱۶,۸۷۸	۴۰,۳۲۷,۸۳۹	۴,۹۹۰,۴۳۲	۶,۵۶۳,۵۷۴	۱۰۶	۹,۸۲۹,۳۴۲	۶,۹۴۴,۴۸۲

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۳۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲		سایر پرداختنی ها	پرداختنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	دریافتنی های تجاری	موجودی بانکها	نام شخص وابسته
خالص		خالص							
بدهی	طلب	بدهی	طلب						
۰	۴۶	۰	۷۳	۰	۰	۷۳	۰	۰	شرکت کابل خودرو سیزوار
۰	۳۹,۸۹۲	۰	۲۱,۸۴۵	۰	۰	۲۱,۸۴۵	۰	۰	شرکت مبدل خودرو پاک
۳۶,۶۶۴	-	۳۱۰,۰۴۳	۰	۳۱۰,۰۴۳	۰	۰	۰	۰	شرکت گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران
۱۶۵,۰۰۴	-	۳۷,۱۷۸	۰	۳۷,۱۷۸	۰	۰	۰	۰	شرکت قطعات محوری خراسان
۱,۶۹۸	-	۱,۳۳۷	۰	۱,۳۳۷	۰	۰	۰	۰	شرکت اگزوز خودرو خراسان
۲۱۶,۴۴۹	-	۸۹,۷۱۵	۰	۸۹,۷۱۵	۰	۰	۰	۰	شرکت تعاونی پیشگام الکتریک خودرو
۴۱۹,۸۱۵	۳۹,۹۳۸	۴۳۸,۲۷۲	۲۱,۹۱۸	۴۳۸,۲۷۲	۰	۲۱,۹۱۸	۰	۰	جمع
۰	۶,۱۷۸,۸۹۸	۰	-	۰	۰	-	-	۰	شرکت ساپکو
۱,۹۷۲	۰	۳,۶۷۶	۰	۳,۶۷۶	۰	۰	۰	۰	شرکت تعاونی مصرف قطعات اتومبیل
۰	۰	۸,۳۹۹	۰	۸,۳۹۹	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی امید لوتوس پارسین
۸۸۵۰	۷۸,۷۵۰	۱۱,۰۳۸	۸۰,۰۰۳	۱۱,۰۳۸	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۳	تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو
۱۰,۸۲۲	۶,۲۵۷,۶۴۸	۲۳,۱۱۳	۸۰,۰۰۳	۲۳,۱۱۳	۰	-	-	۸۰,۰۰۳	جمع
۹۱,۲۹۹	۰	۷۰,۹۱۲	۰	۵۸,۸۷۸	۱۲,۰۳۴	۰	۰	۰	شرکت آریا کابل فیدار
۲۰,۲۷۵	۰	۴۵,۴۸۵	۰	۴۵,۴۸۵	-	۰	۰	۰	شرکت سیم و کابل قزوین
۸۰,۷۰۱	۰	۱۰۵,۴۳۸	۰	۵۲,۸۰۹	۵۲,۶۲۹	۰	۰	۰	شرکت کاوه تک
-	۰	-	۰	-	۰	۰	۰	۰	شرکت تولیدی دنیای مس
۱۹۲,۲۷۵	-	۲۲۱,۸۳۵	۰	۱۵۷,۱۷۲	۶۴,۶۶۴	-	-	-	جمع
۶۲۲,۹۱۲	۶,۲۹۷,۵۸۶	۶۸۳,۲۲۱	۱۰۱,۹۲۱	۶۱۸,۵۵۷	۶۴,۶۶۴	۲۱,۹۱۸	-	۸۰,۰۰۳	جمع کل

۳-۳۴- معاملات با اشخاص وابسته به استثنای فروش دارایی ثابت ، با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۵-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و دارایی های احتمالی می باشد.

۳۵-۲- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	
۲۵۳،۴۴۰	۴۰۳،۴۴۰	تضمین وام شرکت قطعات محوری
۳۸۱،۹۳۰	۳۲۳،۵۳۰	تضمین وام شرکت کابل خودرو سبزوار
۸۹۹،۲۷۸	۶،۴۹۵،۷۶۰	تضمین وام شرکت آگروز خودرو خراسان
-	۲،۲۰۰،۰۰۰	تضمین وام شرکت مبدل خودرو پاک
۱،۵۳۴،۶۴۸	۹،۴۲۲،۷۳۰	

۳۵-۲-۱- تضامین ارائه شده بابت تضمین قراردادهای فروش به مشتریان شرکت به مبلغ ۹۷،۰۶۲،۳۲۴ میلیون ریال است که اقدامات شرکت در خصوص استرداد اسناد تضمینی قراردادهای خاتمه یافته در جریان می باشد.

۳۵-۲-۲- بابت وامهای دریافتی شرکت، مبلغ ۲۴،۷۲۴،۹۲۶ میلیون ریال توسط شرکتهای آگروز خودرو خراسان، کابل خودرو سبزوار و مبدل خودروی پاک تضمین شده است.

۳۵-۳- سایر بدهی های احتمالی به شرح زیر است :

۳۵-۳-۱- ساختمانهای پژوهش و پویش فاقد پایان کار بوده و بدهی احتمالی بابت اخذ پایان کار آنها متصور می باشد.

۳۵-۳-۲- دفاتر شرکت توسط سازمان تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۴۰۰ به استثنای سال ۱۳۹۹ مورد حسابرسی قرار گرفته است و همچنین بابت مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۹ دفاتر مورد رسیدگی قرار گرفته است.

۳۵-۳-۳- بدلیل تفاوت بین مبلغ پرداختی با مالیات پرداختنی سال های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ طبق اظهارنامه مالیات عملکرد، احتمال مطالبه جریمه منوط به رسیدگی سازمان امور مالیاتی می باشد.

۳۵-۳-۴- احتمال بدهی برای رسیدگی مالیات ارزش افزوده سالهای ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ و همچنین احتمال بدهی در رسیدگی جرائم ماده ۱۶۹ مکرر سالهای ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ وجود دارد.

۳۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد اتفاق نیفتاده است.