

شرکت: الکتریک خودرو شرق	سرمایه ثبت شده: 2,427,430
نماد: خشرق	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343019	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳۶,۰۷۱,۷۹۳	۱۹,۳۵۰,۶۸۸	۴۳,۳۱۰,۳۹۴	۳۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴,۷۸۱,۰۶۴)	(۱۸,۱۹۵,۰۸۱)	(۳۶,۶۹۶,۷۷۸)	(۳۶)
سود(زیان) ناخالص	۱,۲۹۰,۷۲۸	۱,۱۵۵,۶۰۷	۵,۶۱۳,۶۱۶	۱۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۰۸,۶۲۸)	(۷۱۵,۷۶۶)	(۱,۸۶۸,۸۷۸)	(۴۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۶۴,۷۴۷	۴۴,۳۴۵	۳۳۹,۷۱۱	۳۷۲
سایر هزینه‌ها	(۱۸۶,۶۷۷)	(۸۳,۱۱۳)	(۳۴۵,۷۶۵)	(۱۳۵)
سود(زیان) عملیاتی	۲۶۰,۱۷۰	۴۰۰,۹۷۴	۳,۷۳۸,۶۸۴	(۳۵)
هزینه های مالی	(۳۶۲,۳۳۷)	(۳۳۶,۵۷۸)	(۸۹۸,۰۸۳)	(۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱۰,۹۹۶	(۳۹,۶۸۹)	۳۶,۲۹۹	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۹۳۹	۳۴,۷۰۷	۳,۸۶۶,۹۰۰	(۶۴)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	(۲,۳۳۲)	(۵۶۸,۱۳۳)	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸,۹۳۹	۳۲,۳۸۵	۳,۲۹۸,۷۶۷	(۶۰)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸,۹۳۹	۳۲,۳۸۵	۳,۲۹۸,۷۶۷	(۶۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۷۸	۱۳۷	۱,۲۳۳	(۴۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتی (ریال)	(۷۴)	(۱۲۸)	(۲۸۶)	۴۳
ناشئ از عملیات در حال تداوم	۴	۹	۹۴۷	(۵۶)
ناشئ از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴	۹	۹۴۷	(۵۶)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴	۹	۹۴۷	(۵۶)
سرمایه	۲,۴۳۷,۴۳۰	۲,۴۳۷,۴۳۰	۲,۴۳۷,۴۳۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۸,۹۲۹	۲۲,۲۸۵	۲,۳۹۸,۷۶۷	(۶۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۸,۹۲۹	۲۲,۲۸۵	۲,۳۹۸,۷۶۷	(۶۰)
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۹۶۸,۱۹۷	۸۲۵,۲۱۹	۳۹۳,۱۶۵	۱۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۴,۶۵۴	۴,۸۳۸	۲,۴۷۸	(۴)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۱۴۷	۳,۸۳۶	۳,۸۳۶	۸
دریافتنی‌های بلندمدت	۳۸۰,۵۴۵	۴۴۱,۶۷۱	۹۳,۱۸۰	(۱۴)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۳۵۷,۵۴۳	۱,۳۷۵,۵۶۴	۴۹۱,۶۵۹	۶
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵,۳۹۸,۱۵۳	۵,۳۱۷,۸۶۱	۸۳۹,۵۲۵	۳
موجودی مواد و کالا	۸,۳۷۴,۱۹۷	۶,۱۱۶,۹۳۹	۵,۰۵۰,۰۷۳	۳۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۸,۷۹۴,۸۸۸	۱۳,۷۵۲,۳۰۷	۹,۶۹۸,۳۶۴	۳۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
موجودی نقد	۱,۹۵۳,۷۴۸	۶۱۳,۱۶۶	۵۹۶,۱۳۳	۲۱۸
	۳۴,۳۳۹,۹۸۶	۲۵,۷۳۰,۱۶۳	۱۶,۳۰۳,۹۸۳	۳۴
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳۴,۳۳۹,۹۸۶	۲۵,۷۳۰,۱۶۳	۱۶,۳۰۳,۹۸۳	۳۴
جمع دارایی‌ها	۳۵,۶۹۷,۵۲۹	۲۶,۹۹۵,۷۲۷	۱۶,۶۹۵,۶۴۳	۳۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۴۳۷,۴۳۰	۲,۴۳۷,۴۳۰	۱,۱۳۲,۳۷۵	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱,۷۰۱	۱,۷۰۱	۲,۴۹۸	۰
اندوخته قانونی	۳۳۸,۱۷۶	۳۳۸,۱۷۶	۱۱۳,۳۳۸	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۸۸۹,۳۳۹	۲,۱۸۳,۸۳۹	۱,۴۴۵,۶۶۱	(۱۳)
سهام خزانه	(۳۴,۴۹۹)	(۳۰,۱۰۰)	(۳۳,۴۹۸)	(۱۵)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۹۸,۷۶۷	۰	۲,۲۹۸,۷۶۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۹۸,۷۶۷	۰	۲,۲۹۸,۷۶۷
سود سهام مصوب									(۱۵۰,۶۰۶)		(۱۵۰,۶۰۶)
افزایش سرمایه	۱,۲۹۵,۰۵۵		۰			۰	۰		(۱,۲۹۵,۰۵۵)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه									(۷۴,۹۳۸)	(۷۴,۹۳۸)	(۷۴,۹۳۸)
فروش سهام خزانه			۰	۰					۶۷,۳۳۶	۶۷,۳۳۶	۶۷,۳۳۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۱۴,۹۳۸				(۱۱۴,۹۳۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۴۲۷,۴۳۰	۰	۰	۱,۷۰۱	۲۳۸,۱۷۶	۰	۰	۰	۲,۱۸۳,۸۲۹	(۳۰,۱۰۰)	۴,۸۱۱,۰۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۸,۹۲۹		۸,۹۲۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۲۹	۰	۸,۹۲۹
سود سهام مصوب									(۲۰۳,۴۲۹)		(۲۰۳,۴۲۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه									(۴,۳۹۹)	(۴,۳۹۹)	(۴,۳۹۹)
فروش سهام خزانه				۰					۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۴۲۷,۴۳۰	۰	۰	۱,۷۰۱	۲۳۸,۱۷۶	۰	۰	۰	۱,۸۸۹,۲۲۹	(۳۴,۴۹۹)	۴,۵۱۲,۱۳۷

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده		حسابرسی شده		حسابرسی شده			
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:								
نقد حاصل از عملیات	۴,۰۶۱,۱۸۳	۴۵۹,۶۱۲	(۱,۷۳۵,۴۹۷)	۷۸۴				
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۳۰,۴۴۶)	(۱۳,۸۳۰)	(۱۳۷,۵۸۷)	(۸۴۴)				
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۹۳۰,۷۳۷	۴۴۵,۷۹۲	(۱,۸۵۳,۰۸۴)	۷۸۲				
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:								
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۸,۳۰۰	۹,۳۰۲	--				
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۴۶,۳۸۳)	(۱۰۳,۰۳۳)	(۵۶۴,۰۸۹)	(۱۳۹)				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۲,۶۹۷)	(۲,۷۳۰)	--				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳۱۱)	۰	۰	--				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱۰۱,۹۶۵	۱۳,۰۹۵	۱۳,۱۴۸	۶۷۹				
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹,۱۷۲	۷,۱۰۰	۱۳,۰۹۰	۲۹				
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳۵,۴۵۶)	(۷۷,۳۳۵)	(۵۳۱,۳۷۹)	(۷۵)				
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۳,۷۹۵,۲۸۱	۳۶۸,۵۵۷	(۲,۳۸۴,۳۶۳)	۹۳۰				
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:								
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۴,۳۹۹)	۰	۰	--				
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۴۷,۰۰۰	۳,۳۴۴,۹۶۴	۵,۶۰۷,۶۱۳	(۹۴)				
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۹۳۲,۷۴۷)	(۲,۳۴۵,۸۶۹)	(۴,۱۴۳,۳۰۶)	۱۴				
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۳۷,۰۵۵)	(۱۳۹,۴۴۹)	(۳۶۹,۷۶۳)	۹				
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰				
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰				

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی شده				
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
ریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۴,۰۹۳,۱۰۲	۲,۱۰۵,۶۳۳	۴,۰۹۳,۱۰۲	۲,۱۰۵,۶۳۱	۹۴					
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	(۳,۵۷۰,۲۶۵)	(۲,۱۵۶,۳۱۷)	(۳,۵۷۰,۲۶۵)	(۲,۵۰۱,۸۸۰)	(۶۶)					
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	(۱,۰۵۳,۲۱۱)	(۲۵۱,۹۰۵)	(۱,۰۵۳,۲۱۱)	(۴۳۴,۱۵۰)	(۱۹۹)					
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰					
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰					
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	(۷,۹۸۳)	(۷۳۹)	(۷,۹۸۳)	(۱۲۱,۰۹۷)	(۹۹۵)					
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲,۴۵۵,۵۵۸)	(۴۴۳,۶۸۳)	(۲,۴۵۵,۵۵۸)	۲,۴۰۱,۳۴۸	(۴۵۳)					
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۳۳۹,۷۲۳	(۷۵,۱۲۵)	۱,۳۳۹,۷۲۳	۱۶,۹۸۵	--					
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۱۳,۱۶۶	۵۹۶,۱۳۳	۶۱۳,۱۶۶	۵۹۶,۱۲۲	۳					
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۱۴۱)	۶	(۱۴۱)	۵۹	--					
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۹۵۳,۷۴۸	۵۲۱,۰۰۳	۱,۹۵۳,۷۴۸	۶۱۳,۱۶۶	۲۷۵					
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰	۰					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱										
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
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

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	سود ناخالص						
فروش داخلی:																									
دسته سیم دنا	دست	۰	سایر	۳۹,۳۴۲	۵,۸۰۰,۹۷۶	۸۷,۵۵۸	۸۷,۶۱۳	۱۵۵,۶۵۳,۹۷۴	۱۳,۶۳۷,۲۲۴	۱۲,۳۱۷,۸۳۱	۱۳,۳۱۹,۳۹۴	۴۷,۴۰۳	۴۷,۲۳۶	۱۷۲,۸۱۴,۱۵۸	۸,۱۸۰,۳۳۱	(۷,۷۳۳,۶۵۴)	۴۵۶,۶۷۷	۴۴,۴۱۸	۴۴,۴۱۸	۱۸۰,۰۰۱,۵۰۸	۴۴,۴۱۸	۴۴,۴۱۸	۱۸۰,۰۰۱,۵۰۸	۴۴,۴۱۸	۴۴,۴۱۸
دسته سیم تارا	دست	۰	سایر	۲۱,۶۳۷	۳,۰۰۱,۵۲۱	۵۱,۱۹۷	۵۱,۱۹۵	۱۴۵,۸۷۳,۷۷۷	۷,۴۶۸,۰۰۸	(۶,۵۸۴,۶۳۶)	۸۸۳,۳۷۳	۳۸,۹۳۶	۳۸,۹۱۷	۱۶۲,۲۸۷,۴۸۴	۶,۳۱۵,۷۴۳	(۶,۰۱۳,۵۹۷)	۳۰۳,۱۴۵	۳۹,۷۳۵	۳۹,۷۳۵	۱۷۲,۰۰۰,۰۷۶	۳۹,۷۳۵	۳۹,۷۳۵	۱۷۲,۰۰۰,۰۷۶	۳۹,۷۳۵	۳۹,۷۳۵
دسته سیم پژو ۳۰۷	دست	۰	سایر	۳۷,۸۴۱	۲,۳۲۳,۷۴۱	۵۴,۴۰۳	۵۳,۷۹۹	۱۳۹,۵۹۵,۱۰۴	۶,۹۷۲,۰۸۷	(۵,۸۳۶,۹۴۹)	۱,۱۴۵,۱۳۸	۳۱,۵۵۷	۳۱,۵۹۷	۱۴۳,۹۰۶,۵۷۳	۴,۵۴۷,۰۱۶	(۴,۲۵۹,۷۳۵)	۱۸۷,۲۹۱	۳۹,۳۷۵	۳۹,۳۷۵	۱۵۴,۰۰۱,۰۱۶	۳۹,۳۷۵	۳۹,۳۷۵	۱۵۴,۰۰۱,۰۱۶	۳۹,۳۷۵	۳۹,۳۷۵

نوع کالا	واحد	طرفیت عملی	میان و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید				
جمع درآمدها خدمات																			
سایر																			
جمع				۱۵۷,۹۳۷	۱۹,۳۵۰,۶۸۸	۳۱۶,۹۱۰	۳۱۵,۵۷۳		۴۲,۳۱۰,۳۹۴	۵,۶۱۳,۶۱۴	۱۷۸,۰۷۳	۱۷۷,۹۸۳		۲۶,۰۷۱,۷۹۳	۱,۳۹۰,۷۲۸	۳۸۷,۷۷۳	۳۹۴,۳۷۲		۳۸,۳۳۷,۰۸۱

بروند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	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	سال مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بیلغ فروش	۴,۹۹۷,۵۲۶	۱۱,۶۸۳,۲۲۰	۱۵,۷۰۸,۳۰۳	۳۷,۹۷۶,۹۳۰	۴۳,۳۱۰,۳۹۴	۲۶,۰۷۱,۷۹۳	۳۸,۳۳۷,۰۸۱
بیلغ بهای تمام شده	(۴,۳۹۵,۶۲۳)	(۱۰,۴۷۰,۵۶۸)	(۱۳,۷۰۳,۱۵۷)	(۳۴,۶۶۶,۹۰۸)	(۳۶,۶۹۶,۷۷۸)	(۳۴,۷۸۱,۰۶۴)	(۳۳,۵۴۱,۱۱۳)

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 در جهت تحقق فروش در شش ماهه دوم را انجام داده است.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۰۳/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصولات با تغییرات عوامل بهای تمام شده (مواد و دستمزد و ...) قابلیت تغییر را دارد که در صورت تغییر، اثر آن در نرخ فروش مطابق روال انجام خواهد شد.
--	--

برای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
نواد مستقیم مصرفی	۳۷,۸۴۶,۳۹۱	۱۹,۴۴۶,۵۷۳	۳۵,۵۳۷,۱۲۵
ستمزد مستقیم تولید	۶,۳۵۶,۹۱۸	۴,۳۹۱,۶۳۱	۴,۷۷۳,۵۷۱
سربار تولید	۳,۹۰۴,۳۶۴	۳,۰۳۷,۶۵۱	۳,۳۴۱,۴۱۶
جمع	۳۷,۰۰۷,۴۷۳	۲۵,۷۷۵,۸۴۵	۳۳,۵۴۱,۱۱۲
هزینه جذب نشده در تولید	(۱۶۳,۸۸۰)	(۱۰۷,۶۸۹)	۰
جمع هزینه های تولید	۳۶,۸۴۴,۵۹۳	۲۵,۶۶۸,۱۵۶	۳۳,۵۴۱,۱۱۲
تألیف موجودی کالای در جریان ساخت	(۱۶۳,۷۶۹)	(۵۴۹,۷۵۴)	۰
تألیفات غیرعادی	۰	۰	۰
های تمام شده کالای تولید شده	۳۶,۶۸۱,۸۲۴	۳۵,۱۱۸,۴۰۲	۳۳,۵۴۱,۱۱۲
وجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷۶۳,۲۸۲	۷۴۷,۳۲۸	۱,۰۸۴,۶۶۶
وجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۷۴۷,۳۲۸)	(۱,۰۸۴,۶۶۶)	(۱,۰۸۴,۶۶۶)

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
انواع اتصالات پلاستیکی	هزار عدد	۹,۹۰۵,۳۰۱	۴۴,۱۳۸	۳۳۷,۱۹۹	۱۷,۶۸۷,۶۹۴	۹۰,۵۳۰	۱,۶۰۱,۰۹۶	۳۱,۵۶۶,۹۷۵	۷۴,۶۰۹	۱,۶۰۹,۰۹۰	۶,۰۳۵,۹۳۰	۷۱,۳۳۶	۴۲۹,۳۰۵
انواع اتصالات فلزی	هزار عدد	۳۳,۰۷۹,۳۱۹	۱۸,۶۸۶	۴۱۳,۵۷۳	۱۵,۵۸۰,۳۰۱	۳۷,۳۷۳	۴۳۶,۴۷۷	۱۹,۰۴۶,۸۴۸	۳۳,۵۰۳	۴۳۸,۶۰۶	۱۸,۶۱۳,۵۷۳	۳۳,۰۵۳	۴۱۰,۴۴۴
انواع اتصالات لاسنیکي	هزار عدد	۵,۱۰۸,۳۱۸	۴۰,۴۸۱	۲۰۶,۷۸۶	۱۰,۰۸۱,۴۸۳	۶۳,۱۳۱	۶۳۶,۳۵۳	۱۱,۴۰۷,۴۸۱	۵۶,۰۶۳	۶۳۹,۵۳۰	۳,۷۸۳,۳۳۰	۵۳,۸۳۳	۲۰۳,۶۰۹
انواع سیم وکابل	هزار متر	۴۵,۷۴۶,۶۵۵	۳۱,۹۷۸	۱,۴۶۲,۸۶۹	۱۷۳,۸۶۸,۳۱۱	۴۳,۷۴۱	۷,۵۶۱,۳۸۷	۱۸۳,۳۶۸,۳۹۱	۴۱,۶۹۳	۷,۵۹۹,۱۴۰	۳۶,۳۴۶,۴۷۵	۳۹,۲۰۹	۱,۴۳۵,۱۱۶
مواد شیمیایی و سایر	هزار عدد	۱۵,۶۷۱,۹۶۴	۱۳,۷۶۹	۳۰۰,۱۳۱	۳۳,۳۹۷,۱۸۸	۳۴,۴۳۹	۵۴۴,۶۹۸	۳۷,۶۳۹,۷۷۹	۱۹,۸۱۳	۵۴۷,۴۱۸	۱۰,۳۳۹,۳۷۳	۱۹,۰۹۳	۱۹۷,۴۰۱
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۷۱۹,۵۴۸			۱۰,۷۷۰,۰۱۱			۱۰,۸۳۳,۷۸۴			۳,۶۶۵,۷۷۵
مواد اولیه وارداتی:													
انواع اتصالات پلاستیکی	هزار عدد	۱۰,۹۹۷,۵۶۰	۶۴,۳۴۸	۷۰۷,۶۷۶	۲۸,۶۳۳,۹۸۵	۹۰,۱۶۷	۳,۵۸۰,۸۴۸	۳۰,۹۴۰,۳۳۳	۸۳,۸۳۰	۳,۵۹۳,۷۳۴	۸,۶۸۰,۳۳۳	۸۰,۰۴۳	۶۹۴,۷۹۰
انواع اتصالات فلزی	هزار عدد	۹۳,۳۷۶,۶۷۸	۸,۴۳۵	۷۸۶,۶۶۹	۳۱۴,۲۰۳,۰۴۰	۱۱,۳۹۴	۲,۴۱۹,۱۹۹	۳۳۰,۹۵۳,۸۹۹	۱۰,۵۳۷	۲,۴۳۱,۳۷۷	۷۶,۶۳۵,۸۱۹	۱۰,۱۰۹	۷۷۴,۵۹۱
انواع اتصالات لاسنیکي	هزار عدد	۸,۹۶۰,۷۶۳	۳۳,۸۳۵	۳۰۳,۰۹۸	۲۴,۵۹۹,۸۳۳	۵۵,۶۴۳	۱,۳۶۸,۸۰۱	۲۷,۳۴۰,۱۹۴	۵۰,۳۱۶	۱,۳۷۵,۶۳۶	۶,۳۳۰,۴۰۳	۴۷,۶۳۸	۲۹۶,۳۶۳
انواع سیم وکابل	هزار متر	۵۰۱,۵۸۰	۱۶۳,۶۳۳	۸۳,۰۷۵	۹۸۹,۶۴۶	۲۳۹,۰۵۳	۳۳۶,۶۸۰	۱,۰۸۴,۳۹۱	۳۱۰,۰۸۳	۳۳۷,۸۱۳	۴۰۶,۸۳۵	۱۹۸,۹۵۸	۸۰,۹۴۳
مواد شیمیایی و سایر	هزار عدد	۱۵,۶۶۱,۷۴۹	۱۷,۰۳۵	۲۶۶,۶۴۴	۶۳,۴۰۵,۱۸۱	۳۱,۷۹۹	۱,۹۸۴,۴۳۳	۶۸,۴۷۸,۵۳۷	۳۹,۱۳۳	۱,۹۹۴,۳۳۰	۹,۵۸۸,۴۰۳	۲۶,۷۷۶	۲۵۶,۷۳۷
جمع مواد اولیه وارداتی				۳,۱۴۶,۱۶۳			۸,۵۷۹,۹۵۱			۸,۶۳۳,۷۸۹			۳,۱۰۳,۳۳۴
جمع کل				۴,۸۶۵,۷۱۰			۱۹,۳۴۹,۹۶۳			۱۹,۴۴۶,۵۷۳			۴,۷۶۹,۰۹۹

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰														
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره					
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ			
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال			
مواد اولیه داخلی:																
انواع اتصالات پلاستیکی	هزار عدد	۶,۰۳۵,۹۳۰	۷۱,۳۳۶	۴۲۹,۳۰۵	۳۳,۳۳۴,۳۰۵	۹۰,۵۳۰	۳,۱۱۳,۳۳۰	۲۳,۲۳۴,۳۰۵	۹۰,۵۳۰	۳,۱۱۳,۳۳۰	۲۳,۲۳۴,۳۰۵	۹۰,۵۳۰	۳,۱۱۳,۳۳۰	۶,۰۳۵,۹۳۰	۷۱,۳۳۶	۴۲۹,۳۰۵
انواع اتصالات فلزی	هزار عدد	۱۸,۶۱۳,۵۷۳	۳۳,۰۵۳	۴۱۰,۴۴۴	۳۰,۵۵۳,۹۳۸	۳۷,۳۷۳	۵۶۳,۶۳۳	۲۰,۵۵۳,۹۳۸	۳۷,۳۷۳	۵۶۳,۶۳۳	۲۰,۵۵۳,۹۳۸	۳۷,۳۷۳	۵۶۳,۶۳۳	۱۸,۶۱۳,۵۷۳	۳۳,۰۵۳	۴۱۰,۴۴۴
انواع اتصالات لاسنیکي	هزار عدد	۳,۷۸۳,۳۳۰	۵۳,۸۳۳	۲۰۳,۶۰۹	۱۳,۳۹۹,۸۳۴	۶۳,۱۳۱	۸۳۹,۴۹۹	۱۳,۳۹۹,۸۳۴	۶۳,۱۳۱	۸۳۹,۴۹۹	۱۳,۳۹۹,۸۳۴	۶۳,۱۳۱	۸۳۹,۴۹۹	۳,۷۸۳,۳۳۰	۵۳,۸۳۳	۲۰۳,۶۰۹
انواع سیم وکابل	هزار متر	۳۶,۳۴۶,۴۷۵	۳۹,۲۰۹	۱,۴۳۵,۱۱۶	۳۳۸,۰۵۳,۶۰۰	۴۳,۷۴۱	۹,۹۷۵,۳۳۸	۳۳۸,۰۵۳,۶۰۰	۴۳,۷۴۱	۹,۹۷۵,۳۳۸	۳۳۸,۰۵۳,۶۰۰	۴۳,۷۴۱	۹,۹۷۵,۳۳۸	۳۶,۳۴۶,۴۷۵	۳۹,۲۰۹	۱,۴۳۵,۱۱۶
مواد شیمیایی و سایر	هزار عدد	۱۰,۳۳۹,۳۷۳	۱۹,۰۹۲	۱۹۷,۴۰۱	۲۹,۴۱۵,۳۰۵	۳۴,۴۳۹	۷۱۸,۵۸۴	۲۹,۴۱۵,۳۰۵	۳۴,۴۳۹	۷۱۸,۵۸۴	۲۹,۴۱۵,۳۰۵	۳۴,۴۳۹	۷۱۸,۵۸۴	۱۰,۳۳۹,۳۷۳	۱۹,۰۹۲	۱۹۷,۴۰۱
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۶۶۵,۷۷۵			۱۴,۲۰۸,۱۶۴				۱۴,۲۰۸,۱۶۴			۳,۶۶۵,۷۷۵		
مواد اولیه وارداتی:																
انواع اتصالات پلاستیکی	هزار عدد	۸,۶۸۰,۳۳۳	۸۰,۰۴۳	۶۹۴,۷۹۰	۳۷,۷۶۰,۴۱۱	۹۰,۱۶۷	۳,۴۰۴,۷۴۳	۳۷,۷۶۰,۴۱۱	۹۰,۱۶۷	۳,۴۰۴,۷۴۳	۳۷,۷۶۰,۴۱۱	۹۰,۱۶۷	۳,۴۰۴,۷۴۳	۸,۶۸۰,۳۳۳	۸۰,۰۴۳	۶۹۴,۷۹۰
انواع اتصالات فلزی	هزار عدد	۷۶,۶۳۵,۸۱۹	۱۰,۱۰۹	۷۷۴,۵۹۱	۲۸۳,۵۸۳,۹۰۷	۱۱,۳۹۴	۳,۱۹۱,۴۸۹	۲۸۳,۵۸۳,۹۰۷	۱۱,۳۹۴	۳,۱۹۱,۴۸۹	۲۸۳,۵۸۳,۹۰۷	۱۱,۳۹۴	۳,۱۹۱,۴۸۹	۷۶,۶۳۵,۸۱۹	۱۰,۱۰۹	۷۷۴,۵۹۱
انواع اتصالات لاسنیکي	هزار عدد	۶,۳۳۰,۴۰۳	۴۷,۶۳۸	۲۹۶,۳۶۳	۲۳,۴۵۳,۹۳۳	۵۵,۶۴۳	۱,۸۰۵,۷۶۹	۲۳,۴۵۳,۹۳۳	۵۵,۶۴۳	۱,۸۰۵,۷۶۹	۲۳,۴۵۳,۹۳۳	۵۵,۶۴۳	۱,۸۰۵,۷۶۹	۶,۳۳۰,۴۰۳	۴۷,۶۳۸	۲۹۶,۳۶۳
انواع سیم وکابل	هزار متر	۴۰۶,۸۳۵	۱۹۸,۹۵۸	۸۰,۹۴۳	۱,۳۰۵,۵۷۵	۲۳۹,۰۵۳	۳۹۹,۰۴۴	۱,۳۰۵,۵۷۵	۲۳۹,۰۵۳	۳۹۹,۰۴۴	۱,۳۰۵,۵۷۵	۲۳۹,۰۵۳	۳۹۹,۰۴۴	۴۰۶,۸۳۵	۱۹۸,۹۵۸	۸۰,۹۴۳

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰													
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره				
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ		
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال		
مواد شیمیایی و سایر	هزار عدد	۹,۵۸۸,۴۰۳	۲۶,۷۷۶	۲۵۶,۷۳۷	۸۲,۳۳۷,۰۳۹	۳۱,۷۹۹	۲,۶۱۷,۹۱۷	۸۲,۳۳۷,۰۳۹	۳۱,۷۹۹	۲,۶۱۷,۹۱۷	۳۱,۷۹۹	۲,۶۱۷,۹۱۷	۹,۵۸۸,۴۰۳	۲۶,۷۷۶	۲۵۶,۷۳۷
جمع مواد اولیه وارداتی				۳,۱۰۳,۳۳۴			۱۱,۳۱۸,۹۶۱			۱۱,۳۱۸,۹۶۱			۱۱,۳۱۸,۹۶۱		
جمع کل				۴,۷۶۹,۰۹۹			۲۵,۵۳۷,۱۲۵			۲۵,۵۳۷,۱۲۵			۲۵,۵۳۷,۱۲۵		

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	با توجه به اینکه نرخ مواد اولیه متأثر از نرخ ارز و نرخ مس و..... است ، مبلغ مواد مصرفی قابلیت تغییر را دارد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ريال می باشد

شرح	هزینه سربار						هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۸۵۵,۸۲۸	۱,۲۰۰,۳۵۵	۱,۲۱۲,۳۲۱	۴۵۵,۵۸۳	۳۰۳,۳۷۵	۳۱۱,۳۷۵			
هزینه استهلاک	۳۸,۱۶۰	۴۵,۵۴۵	۴۶,۱۵۰	۸,۰۱۳	۴,۵۷۳	۴,۸۰۰			
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۸,۵۳۳	۲,۹۷۴	۶,۴۱۴	۰	۰	۰			
هزینه مواد مصرفی	۱۸۵,۰۰۱	۱۳۳,۱۰۹	۱۳۹,۸۶۷	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	۶۳۸,۸۶۱	۲۳۳,۷۱۰	۰			
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۳۳,۴۹۴	۷۹,۴۰۶	۱۰۹,۰۵۴	۲۵۰,۹۳۳	۲۰۰,۴۵۸	۲۰۱,۱۵۰			
سایر هزینه ها	۶۹۳,۲۴۸	۵۷۶,۳۶۳	۷۳۷,۷۱۰	۵۱۵,۴۸۹	۳۶۷,۵۱۳	۱۱۸,۷۳۱			
جمع	۲,۹۰۴,۲۶۴	۲,۰۳۷,۶۵۱	۲,۳۴۱,۴۱۶	۱,۸۶۸,۸۷۸	۱,۰۰۸,۶۲۸	۶۳۶,۰۴۶			

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های فروش نظیر هزینه بسته بندی و حمل و نقل محصولات و با توجه به حجم فروش در ماه های آینده قابلیت تغییر را دارد.
--	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۷۱۰	۱,۹۲۴	۲,۱۵۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۶۳	۴۶۶	۴۶۶

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲۹,۸۳۰,۱۱۹	۱۳,۴۵۰,۶۵۰	۱۳,۴۰۳,۹۰۴	۶,۳۲۲,۸۸۳	۲۲,۳۷۵,۹۴۶	۱۰,۵۵۵,۱۷۰
«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»							
اطلاعات این فرم گزیده از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.							

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
SBCM ۳۰V-SOREN NBCM DENA-TARA	۳۶,۱۳۷	۰		۳۰,۱۳۷	۶,۰۰۰	۸۰	۹۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	افزایش سید محصولات	
ICN TARA-DENA-۳۰Vat	۸۳,۹۰۱	۰		۶۷,۹۰۱	۱۵,۰۰۰	۶۰	۷۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	افزایش سید محصولات	
پروژه پلتفرم ایران خودرو و IKBCM	۱۸,۷۸۳	۰		۳,۷۸۳	۱۵,۰۰۰	۹۵	۹۸	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	افزایش سید محصولات	
پروژه پلتفرم ایران خودرو- ECU	۵۰,۳۳۵	۰		۵,۳۳۵	۴۴,۹۹۰	۶۰	۶۰	۱۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	افزایش سید محصولات	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

[illegible]

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱								
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	سایر توضیحات
			ارزی			ریالی		
			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز			
			هزینه مالی دوره					۳۶۳,۳۳۷

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۵,۶۶۱,۴۳۴	۱۴,۳۹۷,۳۱۳		۰	۱۴,۳۹۷,۳۱۳	۰	۵۳۸,۰۶۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۵,۶۶۱,۴۳۴	۱۴,۳۹۷,۳۱۳		۰	۱۴,۳۹۷,۳۱۳	۰	۵۳۸,۰۶۳	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۵۳۸,۰۶۳	

منابع تامین مالی (برآوردي پايان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به افزایش تسهیلات دریافتی از بانکها در سال۱۴۰۳ هزینه های مالی افزایش پیدا خواهد کرد.

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

با توجه به افزایش تسهیلات دریافتی از بانکها در سال۱۴۰۳ هزینه های مالی افزایش پیدا خواهد کرد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر در آمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۶,۳۹۹	۱۱۰,۹۹۶	۹,۳۰۰
جمع	۳۶,۳۹۹	۱۱۰,۹۹۶	۹,۳۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲,۱۸۳,۸۲۹	۳۲۹,۸۷۷	۲,۲۹۸,۷۶۷	۳۰۳,۴۲۹	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرکت با توجه پروژه های تعریف شده به دنبال افزایش تنوع محصولات ،افزایش تیراژ تولید می باشد. .
--	--

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت با توجه پروژه های تعریف شده به دنبال افزایش تنوع محصولات ،افزایش تیراژ تولید می باشد. .
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱



شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره ۶ ماهه

سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. 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 می باشد

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 ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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	۱,۱۴۲,۱۱۹,۲۴۴	۴۷,۰۵
۲	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۰۱,۵۴۵,۶۵۷	۴,۱۸	۱۰۱,۵۴۵,۶۵۷	۴,۱۸
۳	شرکت آگروز خودرو خراسان	۲۳,۱۱۷	۰,۰۰۱	۲۳,۱۱۷	۰,۰۰۱
۴	شرکت قطعات محوری خراسان	۷۷,۸۱۰	۰,۰۰۳	۷۷,۸۱۰	۰,۰۰۳
۵	شرکت مبدل خودروی پاک	۳۸,۵۳۰	۰,۰۰۲	۳۸,۵۳۰	۰,۰۰۲
۶	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما	۴۴,۳۴۲,۸۲۹	۱,۸۳	۴۳,۷۴۲,۸۲۹	۱,۸
۷	صندوق س.ا.بازارگردانی امیدلوتوس پارسین	۳۶,۴۲۹,۹۰۵	۱,۵	۳۲,۵۰۴,۹۰۵	۱,۳۴
۸	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار	۲۶,۵۳۸,۷۹۰	۱,۰۹	-	-
۹	محمد طاها عنقای	۲۵,۰۵۱,۱۱۰	۱,۰۳	۲۵,۰۵۰,۰۴۶	۱,۰۳
۱۰	سید داود همدانی اصل	۲۴,۳۰۲,۲۹۲	۱	۲۴,۲۹۴,۸۴۲	۱
۱۱	سایر	۱,۰۲۶,۹۶۰,۷۱۶	۴۲,۳۱	۱,۰۵۸,۰۳۳,۰۲۰	۴۳,۵۹
جمع		۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰	%۱۰۰	۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰	%۱۰۰

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

اطلاعات مدیران شرکت

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

شخصیت حقوقی عضو هیات مدیره	نماینده	سمت	تحصیلات	سوابق اجرایی
شرکت قطعات محوری خراسان (سهامی خاص)	امیررضا کشه فراهانی	رئیس هیات مدیره غیر موظف	فوق لیسانس مکانیک	مدیریت گروه صنعتی ایران خودرو
شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام)	علی قره باغی	نایب رئیس هیات مدیره غیر موظف	فوق لیسانس مدیریت	مدیر امور اقتصادی شرکت ساپکو-مدیر مهندسی هزینه ای شرکت ایران خودرو با ۲۳ سال سابقه فعالیت
شرکت آگزوز خودرو خراسان (سهامی خاص)	سعید ضابط نیا	عضو هیات مدیره و مدیرعامل موظف	لیسانس مهندسی مکانیک	مدیر عامل و هیات مدیره شرکت های قطعات خاور، شتابکار، قطعات محوری خراسان، الکتریک خودرو شرق و آگزوز خودرو خراسان
گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران (سهامی عام)	مریم اسمعیلی	عضو هیات مدیره غیر موظف	فوق لیسانس حسابداری	مدیر مجامع و تلفیق شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو -مدیر سرمایه گذاری و اوراق بهادار شرکت ایران خودرو
شرکت مبدل خودروی پاک (سهامی خاص)	داود موسوی نیشابوری	عضو هیات مدیره موظف	فوق لیسانس مهندسی صنایع	مدرس دانشگاه و سابقه مدیریت در گروه صنعتی ایران خودرو -با ۲۵ سال سابقه فعالیت

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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	معاونت مالی	مدیر حراست	مدیر ارزیابی کارکنان	مدیر اداری
نام و نام خانوادگی	علی قره باغی	قدیر ذاکر	مجید شهرامیان	علی جسمانی	کمال عطائیان

اعضای کمیته ریسک

سمت	عضو غیر موظف هیات مدیره	معاونت مالی	معاونت مهندسی	مدیر حراست	مدیر مهندسی سیستم
نام و نام خانوادگی	امیر رضا کشفه فراهانی	قدیر ذاکر	سید عیضا موسوی	مجید شهرامیان	مسعود قدوسی

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 ۲۶,۰۷۱,۷۹۲ میلیون ریال در ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳ در حوزه محصولات دسته سیم موفق به کسب ۶۸٪ درصد از سهم بازار ایران خودرو شده است.

سهم از بازار ایران خودرو:

نوع محصول	واحد سنجش	سال مورد رسیدگی			سال قبل	
		کل بازار داخلی	سهم شرکت از بازار داخلی	سهم شرکت از بازار یدک	کل بازار داخلی	سهم شرکت از بازار یدک
دسته سیم پژو پارس	ست		۵۴٪		۵۳٪	
دسته سیم سمند	ست		۳۸٪		۲۷٪	
دسته سیم ریرا	ست		۱۰۰٪		۱۰۰٪	
دسته سیم ۲۰۷	ست		۵۴٪		۵۰٪	
دسته سیم رانا	ست		۸٪		۹٪	
دسته سیم دنا	ست		۱۰۰٪		۹۷٪	
دسته سیم تارا	ست		۱۰۰٪		۹۹٪	

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۲	تولید واقعی ۶ ماهه سال ۱۴۰۳	ظرفیت معمولی (عملی) سالانه		ظرفیت اسمی سالانه		واحد اندازه گیری	محصولات همگن شده - پژو
		دوشیفت	سه شیفت	دوشیفت	سه شیفت		
۳۴۴,۱۶۰	۱۹۴,۶۸۶	۳۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰	۴۹۲,۰۰۰	دست	

تولیدات شرکت به صورت همگن شده پژو 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.

نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

مس مورد نیاز جهت انواع سیم و کابل از طریق بورس کالا خریداری 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 درمورد 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

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

جزئیات فروش:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
شرح محصول	مقدار (ست)	مبلغ
دسته سیم پژو	۱۲,۹۹۱	۱,۸۴۳,۶۸۴
دسته سیم ۲۰۶	۴,۲۷۰	۵۹۳,۰۲۱
دسته سیم ۲۰۷	۳۱,۶۰۱	۴,۵۴۸,۰۴۲
دسته سیم دنا	۴۷,۴۸۸	۸,۱۸۲,۵۶۱
دسته سیم خودرو سمند	۲۷,۶۸۵	۳,۹۷۶,۰۶۲
نودهای الکترونیکی	۱۴,۲۴۰	۴۹۳,۶۹۱
دسته سیم رانا	۶۴۴	۸۵,۵۷۴
دسته سیم پراید	۱۱۱	۳,۹۸۹
دسته سیم تیبا	۱۸	۶۵۴
دسته سیم ریرا	۱۶۲	۳۶,۵۶۷
دسته سیم تارا	۳۸,۹۲۹	۶,۳۱۷,۵۱۲
فروش ناخالص		۲۶,۰۸۱,۳۵۸
برگشت از فروش		(۹,۵۶۶)
فروش خالص		۲۶,۰۷۱,۷۹۲

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

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه سال ۱۴۰۳	دوره ۶ ماهه سال ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال ۱۴۰۲	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۷۷,۷۳۷	۳۳,۹۱۷	۱۴۱,۴۷۹	۱۲۹٪	رسیدگی سال ۱۴۰۰
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۴۸۶,۹۹۶	۳۶۴,۶۱۶	۱,۰۱۴,۶۶۷	۳۳٪	
۳	بیمه سهم کارفرما	۹۶۲,۱۲۱	۸۲۶,۷۶۷	۱,۴۷۰,۵۰۴	۱۶٪	
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۲۸۵,۴۴۹	۸۱,۱۷۲	۲۶۶,۴۲۸	۲۵۱٪	افزایش حجم ترخیص

جزئیات فروش صادراتی:

شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

اساسنامه شرکت

قانون تجارت

قانون بازار بورس اوراق بهادار

قانون مالیات های مستقیم

قانون مالیات بر ارزش افزوده

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

قانون کار و تامین اجتماعی

مصوبات هیات مدیره شرکت

قوانین مبارزه با پولشویی

اهم ضوابط و مقررات وضع شده طی سال مالی مورد گزارش که تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر فعالیت شرکت داشته و یا انتظار می‌رود تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر فعالیت شرکت داشته باشند، به شرح زیر است :

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 مفاد بند ف و ه تبصره ۲ قانون ب.د.ج سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ کل کشور بابت اعمال نرخ صفر مالیاتی به سود تقسیم نشده شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس که به حساب سرمایه انتقال می یابد. که این شرکت در سالهای ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ از این بخشنامه درجهت معافیت مالیاتی 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 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.

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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.

درخصوص اشخاص حقوقی تمامی مدارک ثبتی شرکت شامل آگهی تاسیس، دوره تصدی هیئت مدیره و مدیران، اساسنامه و موضوع فعالیت طبق اساسنامه بررسی می شود

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 ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 اد 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 نهایی	*	ماده ۱۰	لیست دارندگان اطلاعات نهانی به روز میباشد
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 تا 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.

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 سهامدارن	*	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 ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 پارسیان 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 پارسیان
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)	۲۰,۵۳۶
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۰
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۰
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳,۹۲۵,۰۰۰
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۰
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۳۶,۴۲۹,۹۰۵

پیرو الزامات ابلاغی از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار شرکت از سال ۱۳۹۹ نسبت به انعقاد قرارداد بازارگردانی با صندوق بازارگردانی امید لوتوس پارسیان 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 ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

شرکت الکتریک خودرو شرق اهداف و برنامه کاری سال ۱۴۰۳ 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 در حوزه قیمت تما شده، نحوه پرداخت و زمان تامین مدیریت نماید. همچنین با توجه به موضوع فوق، شرکت با کنترل فرایندهای خود تلاش نموده است تا بتواند وضعیت مصارف خود را (با حفظ کیفیت) 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.

راهبردهای شرکت جهت توسعه سبد محصولات

با توجه به اینکه حجم عمده فروش شرکت محصولات دسته سیم می باشد و سایر رقبا محصولات برق و الکترونیک را تامین می کنند ضروری است که شرکت در زمینه توسعه سبد محصولات خود برنامه ریزی کرده و پروژه هایی را تعریف کند، که در همین راستا واحد تحقیق و توسعه شرکت پروژه های نودهای الکترونیکی نظیر IK BCM, N BCM. S BCM و جلو آمپر خودروهای مختلف نظیر ۲۰۷، دنا، تارا را در دستور کار خود قرار داده که تعدادی از آنها به تولید رسیده و مابقی در مرحله طراحی و اخذ تاییدیه می باشد.

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

راهبردهای شرکت جهت افزایش همکاری با شرکت های دانش بنیان

با توجه به محدودیت ها در تامین تجهیزات از شرکت های خارجی، لزوم ارتباط با شرکت های دانش بنیان داخلی جهت بومی سازی تکنولوژی و دستگاه های تست و تولید ضروری به نظر می رسد در همین راستا شرکت با چندین شرکت دانش بنیان وارد مذاکره شده و با عقد قرارداد در زمینه طراحی و توسعه محصولات و ساخت تجهیزات پیشرفته باعث توسعه سبد محصولات شده و از توقف خطوط تولید جلوگیری کرده است که در نتیجه این امر دانش فنی مربوطه در تیم تخصصی شرکت نهادینه خواهد شد.

برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف

بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش در دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، به میزان ۸ درصد افزایش را نشان می دهد که ناشی از تغییر ترکیب فروش محصولات نسبت به سال گذشته و افزایش هزینه های تولید محصولات می باشد.

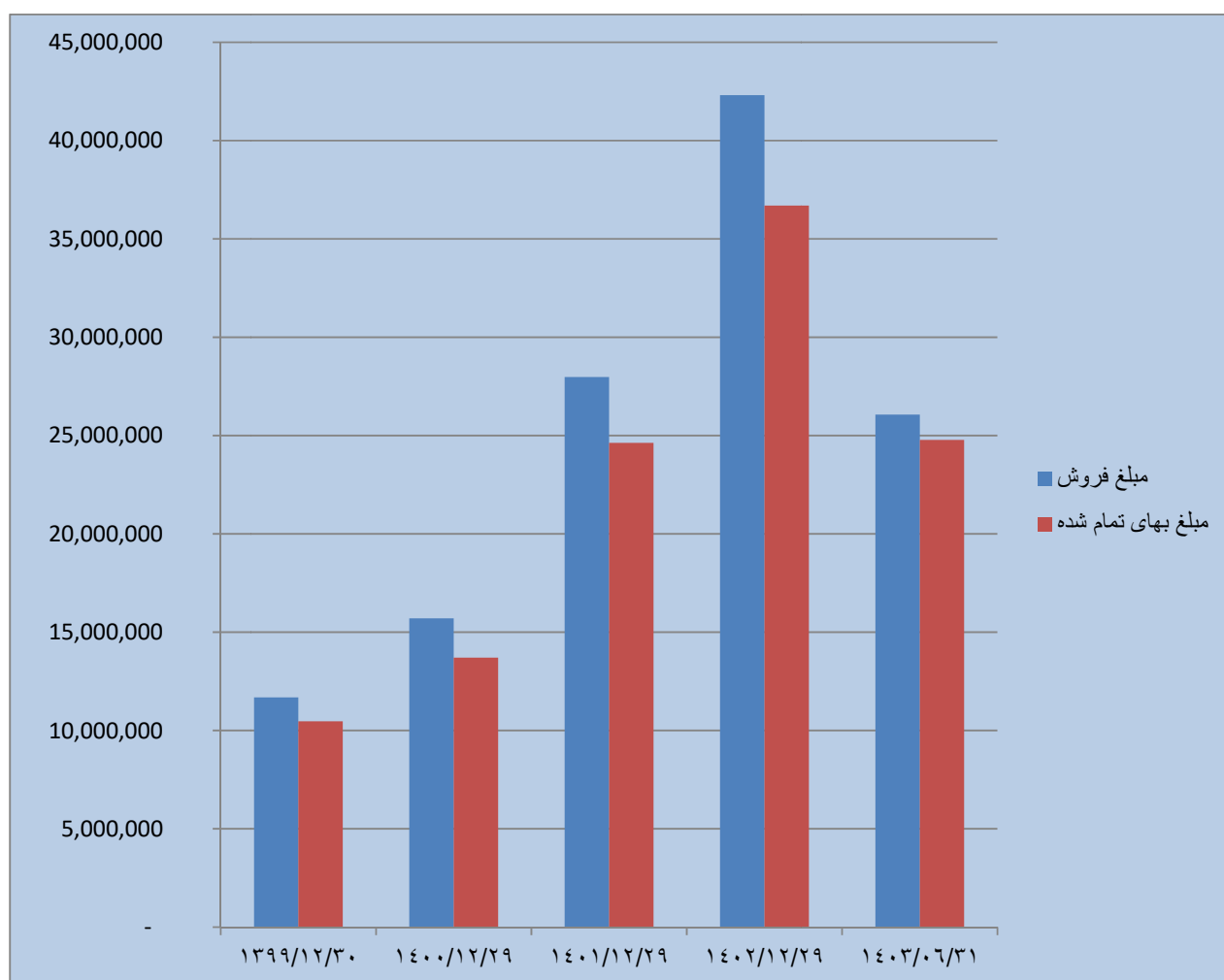
دستمزد مستقیم دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به میزان ۴۷ درصد افزایش داشته است که مربوط به افزایش دستمزد طبق قانون کار در سال جاری و استخدام پرسنل جدید می باشد.

هزینه سربار دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به میزان ۳۵ 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.

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرح	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مبلغ فروش	۱۱,۶۸۳,۲۲۰	۱۵,۷۰۸,۳۰۳	۲۷,۹۷۶,۹۳۰	۴۲,۳۱۰,۳۹۴	۲۶,۰۷۱,۷۹۲
مبلغ بهای تمام شده	۱۰,۴۷۰,۵۶۸	۱۳,۷۰۳,۱۵۷	۲۴,۶۲۶,۹۰۸	۳۶,۶۹۶,۷۷۸	۲۴,۷۸۱,۰۶۴



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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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.

فهرست زمین و ساختمان

شرح داری	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	فدائنگ دفترچه ای	مشهد کیلومتر لایزر گراه آسیایی	۲۲۰۱۱ مترمربع	در رهن بانک تجارت	-
زمین سایت پوشش	۳۴۱۴	۰	۰	باغی	فدائنگ دفترچه ای - آستانه	مشهد بزرگراه آسیایی سه راه فردوسی	۱۳۸۶۰ مترمربع	در رهن بانک صادرات	-
زمین سایت پویا	۹۹۳	۰	۰	صنعتی	فدائنگ 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	فدائنگ 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	۱۴۲۶	صنعتی	-	مشهد کیلومتر لایزر گراه آسیایی	۱۴۹۰۰ مترمربع	-	-
ساختمان کارخانه پوشش	۴۴۲۴	۳۳۴۸	۱۰۷۶	باغی	-	مشهد بزرگراه آسیایی سه راه فردوسی	۵۴۷۶ 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 داری ها از محل زمین و ساختمان انجام نداده است.

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 و تارا



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 پلاس و تارا می باشد.

اقدامات انجام شده برای NBCM دنا پلاس :

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

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

طراحی سخت افزار و نرم افزار تمام شده 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 دلیل الزام تست R۱۰ از سمت اداره استاندارد شروع تولید انبوه با تاخیر مواجه شده است ولی موضوع در حال پیگیری می باشد و تا انتهای مهرماه تولید انبوه شروع می شود.

به میزان ۲۵۰۰۰ ست تامین شده است و برای ادامه تولید نیز ماهیانه ۱۰۰۰۰ ست سفارشگذاری شده است.

در ارتباط با NBCM تارا طراحی سخت افزار کامل شده و در حال نهایی سازی نرم افزار می باشیم.

۲- SBCM سورن و ۲۰۷

SBCM ۲۰۷ طراحی سخت افزار و نرم افزار نهایی شده است تاییدیه مرکز تحقیقات ایران خودرو و تاییدیه مونتاژ و یک روز خط اخذ شده است ، قطعات مکانیکی ساخته شده و تجهیزات تست و تولید آماده می باشد ، به دلیل الزام تست R۱۰ تولید انبوه با تاخیر مواجه شده است. پیش بینی شروع تولید انبوه اول آبان ماه می باشد.

در ارتباط با SBCM سورن سخت افزار و نرم افزار آماده می باشد ، براکت فلزی مربوطه نیز قالبسازی شده است ، تجهیزات تست و تولید آماده می باشد. پیش بینی شروع تولید انبوه اول آبان ماه می باشد.

۳- پشت آمپر (ICN) دنای تک نود



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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 طراحی و برنامه نویسی بخش نرم افزار
- ✓ 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 ، جهت تولید یک روز خط قطعات سفارش گذاری شده است.

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۴- 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
 - ✓ 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.

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۵- 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، دوشاخ موتور، سطح سوخت، دمای مایع خنک کننده، نشانگرهای اطلاع رسانی به راننده از جمله نشانگر فعال بودن عملکردها یا نمایش اختلالات 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 پویش می‌باشد.

اقدامات انجام شده

- ✓ عقد قرارداد اجرای سخت افزار و نرم افزار
- ✓ 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.

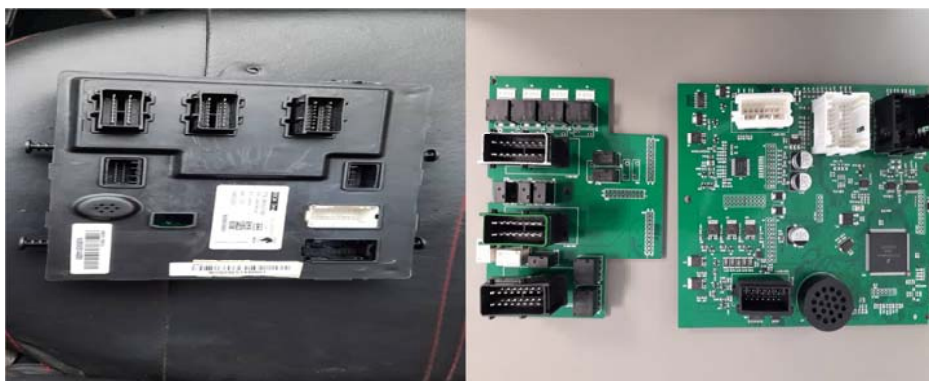
۶- پروژه تولید نود IKBCM و ECU پلتفرم ایران خودرو جهت خودروی دنا و K1۲۵

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

طراحی سخت افزار و نرم افزار توسط شرکت جتکو برای IKBCM تقریبا به پایان رسیده است. قالبسازی قطعات مکانیکی در سه مدل تمام شده است ۶۵۰۰ عدد برد سفارشگذاری شده و حدود ۲۵۰۰ عدد تامین شده است، شش هزار ست قطعه نیز سفارشگذاری شده است. یک روز خط محصول ارسال شده است. طراحی سخت افزار و نرم افزار ECU نیز تقریبا نهایی شده است و ۷۰ برد ECU تامین شده است. ساخت قالبهای مکانیکی نیز انجام شده است. برای شروع تولید انبوه باید با شرکت ساپکو 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 و ریرا ساخته شده است.
- ✓ ارائه ۲۵۰ 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 ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی			
سال ۱۴۰۲	۶ ماهه ۱۴۰۳	واحد	
۱,۸۶۴	۲,۰۵۷	نفر-میانگین	تعداد کل کارکنان قراردادی و رسمی
۴۳۶	۳۳۳	نفر-میانگین	تعداد کارکنان پیمانی
۲,۳۰۰	۲,۳۹۰	نفر-میانگین	تعداد کل کارکنان شرکت
۳,۷۳۸,۶۸۴	۲۶۰,۱۷۰	میلیون ریال	سود عملیاتی
۲,۸۶۶,۸۹۹	۸,۹۲۹	میلیون ریال	سود قبل مالیات
۱۵۰,۶۰۵	۳۰۳,۴۲۸	ریال	سود نقدی
۱,۸۶۸,۸۷۸	۱,۰۰۸,۶۲۸	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری
۵۶۸,۱۳۲	۰	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 ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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	بهار ۱۴۰۳	آقایان متقاضی استخدام در شرکت	اشتغالزایی
جذب ناشنوایان	اشتغالزایی	بهار ۱۴۰۳	آقایان ناشنوا متقاضی استخدام در شرکت	با توجه به محدودیت های استخدام برای ناشنوایان فرصت شغلی برای آنان ایجاد گردیده است
پرداخت کمک هزینه نگهداری از فرزندان معلول	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	بهار ۱۴۰۴	فرزندان معلول همکاران	کمک و مساعدت به بیماران
تهیه بسته های معیشتی	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	بهار ۱۴۰۳	نیازمندان تحت پوشش کمیته امداد	کمک و مساعدت شرکت به نیازمندان جامعه
توزیع گوشت گرم گوسفندی	برنامه های مناسبی	بهار ۱۴۰۳	نیازمندان تحت پوشش خیریه	کمک و مساعدت شرکت به نیازمندان جامعه
جذب نیرو	اشتغالزایی	تابستان ۱۴۰۳	آقایان متقاضی استخدام در شرکت	اشتغالزایی
جذب ناشنوایان	اشتغالزایی	تابستان ۱۴۰۳	آقایان ناشنوا متقاضی استخدام در شرکت	با توجه به محدودیت های استخدام برای ناشنوایان فرصت شغلی برای آنان ایجاد گردیده است
جذب نیرو در سایت کرمانشاه	اشتغالزایی	تابستان ۱۴۰۳	آقایان متقاضی استخدام در شهر کرمانشاه	اشتغالزایی
پرداخت کمک هزینه نگهداری از فرزندان معلول	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	تابستان ۱۴۰۳	فرزندان معلول همکاران	کمک و مساعدت به بیماران
بازدید مدرسه بعثت	مشارکت مسئولانه در توسعه عدالت آموزشی	تابستان ۱۴۰۳	مدارس / دانشگاه	تسهیل یادگیری دانش آموزان / دانشجویان
ایستگاه صلواتی ماه صفر	برنامه های مناسبی	تابستان ۱۴۰۳	زائران پیاده	ایجاد رفاه و آسایش برای جامعه

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

خلاصه پرداخت های انجام شده کمک های عام المنفعه:

شرح برنامه / پروژه / طرح	مجموع مبالغ پرداخت شده - میلیون ریال
برنامه های مناسبی	۸۰۰
فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۲۸۰
جمع	۱,۰۸۰

گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسائل محیط زیست

*شرکت در سال ۱۴۰۳ 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

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۲,۰۸۰,۹۴۸ میلیون ریال کاهش داشته است و همچنین مانده مطالبات شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۵,۰۴۲,۶۸۹ 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ نسبت به دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۰,۵۱۷,۳۳۸ 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 نماییم.

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.

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

آمار کارکنان شرکت به تفکیک نوع فعالیت و قرارداد در دوره ۳ ماهه سال ۱۴۰۳ به شرح ذیل می باشد:

نوع استخدام	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	ستاد	تولید	جمع	ستاد	تولید	جمع
قراردادی و رسمی	۴۴۲	۱,۶۱۵	۲,۰۵۷	۴۴۱	۱,۴۲۳	۱,۸۶۴
پیمانی	۲۶	۳۰۷	۳۳۳	۲۵	۴۱۱	۴۳۶
جمع کل	۴۶۸	۱,۹۲۲	۲,۳۹۰	۴۶۶	۱,۸۳۴	۲,۳۰۰

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 حداقتباری لازم را جهت پوشش کمبودهای احتمالی سرمایه در گردش فراهم نموده است.

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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، متأسفانه تورم بالای بازار، در سال ۱۴۰۳ نیازمند تامین منابع بیشتر می باشد.

ریسک نرخ ارز: تغییرات و نوسانات شدید نرخ ارز در حوزه بازرگانی این شرکت مخاطره انگیز و تاثیرگذار 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 ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نتایج عملیات و چشم اندازها

عملکرد شرکت برای سال ۱۴۰۳ به تفکیک هر سه ماه به شرح جدول زیر ارائه می گردد.

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
درآمد فروش	۱۰,۰۹۲,۴۹۳	۲۶,۰۷۱,۷۹۲		
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۹,۳۸۶,۴۳۲)	(۲۴,۷۸۱,۰۶۴)		
سود ناخالص	۷۰۶,۰۶۱	۱,۲۹۰,۷۲۸		
هزینه های فروش و اداری و عمومی	(۴۸۲,۶۸۴)	(۱,۰۰۸,۶۲۸)		
سایر اقلام عملیاتی	(۱۴,۷۲۱)	(۲۱,۹۳۰)		
سود عملیاتی	۲۰۸,۶۵۶	۲۶۰,۱۷۰		
هزینه های مالی	(۱۹۷,۱۹۳)	(۳۶۲,۲۳۷)		
سایر اقلام غیر عملیاتی	۸,۲۸۷	۱۱۰,۹۹۵		
سود قبل مالیات	۱۹,۷۵۰	۸,۹۲۹		
مالیات دوره جاری	(۲,۲۹۲)	۰		
مالیات دوره های قبل				
سود خالص	۱۷,۴۵۸	۸,۹۲۹		

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

سود سهام پرداختنی شرکت مربوط به عملکرد سال ۱۴۰۲ به میزان ۱۲۵ ریال به ازای هر سهم در مجمع عمومی عادی سالیانه به تصویب رسید که سود سهام افراد حقیقی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۵ از طریق سامانه سجام به حساب سهامداران واریز می گردد و سود سهامداران حقوقی هم طبق جدول زمان بندی ارائه شده در سامانه کدال حساب معرفی شده واریز خواهد شد.

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

دوره ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 ۴,۹۰۰,۰۰۰ 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 مس					
5,400,000	5,200,000	5,100,000	4,900,000	4,800,000	
سود و زیان پایه هر سهم - عملیاتی					
1,125	1,308	1,400	1,583	1,674	460,000
975	1,158	1,250	1,433	1,525	470,000
825	1,009	1,100	1,283	1,375	480,000
676	859	951	1,134	1,225	490,000
526	709	801	984	1,076	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 ۶ ماهه / سال مالی ۱۴۰۳ منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

نسبت های مالی	شاخص صنعت	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
نسبت جاری		%۱۱۵	%۱۲۱
نسبت سریع		%۷۰	%۶۸
نسبت متوسط دوره وصول مطالبات		۱۲۰	۱۰۱
نسبت متوسط طول عمر موجودیها (مواد اولیه و کالا)		۵۱	۵۶
نسبت چرخه عملیات		۱۷۱	۱۵۷
نسبت گردش داراییها		%۱۳۶	%۱۵۷
نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام		۶۸۹%	۴۶۱%
نسبت سود ناویژه به فروش	%۱۴	%۵	%۱۳
نسبت سود عملیاتی به فروش	%۹	%۱	%۸,۸
نسبت سود خالص به فروش	%۸	%۰,۳	%۵,۴
نسبت سود خالص به متوسط داراییها (ROA)	%۱۵	۰,۰۲	%۱۰,۲
نسبت سود خالص به متوسط حقوق صاحبان سهام (ROE)	%۳۶	%۰,۲	%۶۱
درآمد هر سهم بر مبنای سهام ۱۰۰۰ ریالی		۴	۹۴۷
درصد افزایش/کاهش حجم فروش ریالی نسبت به دوره مشابه سال قبل		%۳۵	%۵۱
نسبت دارائیهای غیر جاری به کل دارائیهای		%۴	%۴,۷

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
عملیات در حال تداوم		
درآمدهای عملیاتی	۲۶,۰۷۱,۷۹۲	۱۹,۳۵۰,۶۸۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۴,۷۸۱,۰۶۴)	(۱۸,۱۹۵,۰۸۱)
سود ناخالص	۱,۲۹۰,۷۲۸	۱,۱۵۵,۶۰۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۰۸,۶۲۸)	(۷۱۵,۷۶۶)
سایر درآمدها	۱۶۴,۷۴۷	۴۴,۲۴۶
سایر هزینه ها	(۱۸۶,۶۷۷)	(۸۳,۱۱۲)
سود عملیاتی	۲۶۰,۱۷۰	۴۰۰,۹۷۴
هزینه های مالی	(۳۶۲,۲۳۷)	(۳۳۶,۵۷۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱۰,۹۹۵	(۳۹,۶۸۹)
سود قبل از مالیات	۸,۹۲۹	۲۴,۷۰۷
هزینه مالیات بر درآمد		(۲,۳۲۲)
سود خالص	۸,۹۲۹	۲۲,۳۸۵
سود پایه هر سهم:		
عملیاتی (ریال)	۷۸	۱۳۷
غیر عملیاتی (ریال)	(۷۴)	(۱۲۸)
سود پایه هر سهم (ریال)	۴	۹

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

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۱۳ دارایی های ثابت مشهود	۹۶۸.۱۹۷	۸۲۵.۲۱۹
۱۴ دارایی های نامشهود	۴.۶۵۴	۴.۸۳۸
۱۵ سرمایه گذاری های بلند مدت	۴.۱۴۷	۳.۸۳۶
۱۹ سایر دریافتنی ها	۳۸۰.۵۴۶	۴۴۱.۶۷۱
۱۶ سایر دارایی ها	۰	۰
جمع دارایی های غیر جاری	۱.۳۵۷.۵۴۳	۱.۲۷۵.۵۶۴
دارایی های جاری		
۱۷ پیش پرداخت ها	۵.۲۹۸.۱۵۳	۵.۲۱۷.۸۶۱
۱۸ موجودی مواد و کالا	۸.۲۷۴.۱۹۷	۶.۱۱۶.۹۲۹
۱۹ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸.۷۹۴.۸۹۴	۱۳.۷۵۲.۲۰۵
۲۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۲۱ موجودی نقد	۱.۹۵۲.۷۴۸	۶۱۳.۱۶۶
جمع دارایی های جاری	۳۴.۳۳۹.۹۹۲	۲۵.۷۲۰.۱۶۳
جمع دارایی ها	۳۵.۶۹۷.۵۲۹	۲۶.۹۹۵.۷۲۷
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۲۲ سرمایه	۲.۴۲۷.۴۳۰	۲.۴۲۷.۴۳۰
صرف سهام خزانه	۱.۷۰۱	۱.۷۰۱
۲۳ اندوخته قانونی	۲۲۸.۱۷۶	۲۲۸.۱۷۶
سود انباشته	۱.۸۸۹.۳۲۹	۲.۱۸۳.۸۲۹
۲۴ سهام خزانه	(۳۴.۴۹۹)	(۳۰.۱۰۰)
جمع حقوق مالکانه	۴.۵۱۲.۱۳۷	۴.۸۱۱.۰۳۶
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۲۵ پرداختنی های بلندمدت	۳۷.۴۲۳	۵.۱۰۰
۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱.۲۷۱.۹۵۴	۹۰۴.۹۶۷
جمع بدهی های غیر جاری	۱.۳۰۹.۳۷۷	۹۱۰.۰۶۷
بدهی های جاری		
۲۵ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۳.۰۱۸.۵۶۸	۱۲.۵۰۱.۲۳۰
۲۷ مالیات پرداختنی	۸۱۵.۵۹۶	۹۴۶.۰۴۲
۲۸ سود سهام پرداختنی	۳۱۰.۹۷۴	۱۵.۵۲۸
۲۹ تسهیلات مالی	۵.۶۶۱.۴۳۴	۷.۷۴۲.۳۸۲
۳۰ پیش دریافت ها	۶۹.۴۴۳	۶۹.۴۴۳
جمع بدهی های جاری	۲۹.۸۷۶.۰۱۴	۲۱.۲۷۴.۶۲۵
جمع بدهی ها	۳۱.۱۸۵.۳۹۱	۲۲.۱۸۴.۶۹۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۳۵.۶۹۷.۵۲۹	۲۶.۹۹۵.۷۲۷

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲,۴۲۷,۴۳۰	۱,۷۰۱	۲۲۸,۱۷۶	۲,۱۸۳,۸۲۸	۴,۸۱۱,۰۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۳					
سود خالص دور شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۸,۹۲۹	۰	۸,۹۲۹
سود سهام مصوب	۰	۰	(۳۰۳,۴۲۹)	۰	(۳۰۳,۴۲۹)
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	(۴,۳۹۹)	(۴,۳۹۹)
فروش سهام خزانه	۰	-	۰	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲,۴۲۷,۴۳۰	۱,۷۰۱	۲۲۸,۱۷۶	(۳۴,۴۹۹)	۴,۵۱۲,۱۳۷
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲					
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۱۳۲,۳۷۵	۲,۴۹۸	۱۱۳,۲۳۸	۱,۴۴۵,۶۶۱	۲,۶۷۱,۲۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲					
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۲۲,۳۸۵	۰	۲۲,۳۸۵
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱۵۰,۶۰۶)	۰	(۱۵۰,۶۰۶)
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	(۶۵,۰۲۸)	(۶۵,۰۲۸)
فروش سهام خزانه	۰	(۱,۱۸۳)	۰	۵۲,۹۳۳	۵۱,۷۵۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۱۳۲,۳۷۵	۱,۳۱۵	۱۱۳,۲۳۸	(۳۴,۵۹۳)	۲,۵۲۹,۷۷۶

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد مصرف شده در عملیات	۴۰۶۱,۱۸۳	۴۵۹,۶۱۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۳۰,۴۴۶)	(۱۳,۸۲۰)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳,۹۳۰,۷۳۷	۴۴۵,۷۹۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۴۶,۲۸۲)	(۱۰۳,۰۳۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	-	(۲,۶۹۷)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۳۱۱)	-
دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	۸,۳۰۰
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱	-
دریافت های ناشی از سود سهام	۱۰۱,۹۶۵	۱۳,۰۹۵
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها	۹,۱۷۱	۷,۱۰۰
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۳۵,۴۵۶)	(۷۷,۲۳۵)
جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۳,۷۹۵,۲۸۱	۳۶۸,۵۵۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
دریافت های نقدی از شرکتهای گروه بابت استقراض	-	۱,۱۲۷,۶۶۹
پرداخت نقدی به شرکتهای گروه بابت بازپرداخت استقراض	(۴,۳۹۹)	(۹۸۲,۴۴۰)
دریافت های ناشی از فروش سهام خزانه	-	-
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	۱۴۷,۰۰۰	۱,۲۱۷,۲۹۶
دریافت های ناشی از تسهیلات	(۱,۹۳۲,۷۴۷)	(۱,۲۶۳,۴۲۹)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۲۷,۰۵۵)	(۱۳۹,۴۴۹)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	۴,۰۹۳,۱۰۲	۲,۱۰۵,۶۲۲
دریافت های ناشی از انتشار اوراق خرید دین	(۳,۵۷۰,۲۶۵)	(۲,۱۵۶,۳۱۷)
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	(۱,۰۵۳,۲۱۱)	(۳۵۱,۹۰۵)
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	(۷,۹۸۳)	(۷۲۹)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۲,۴۵۵,۵۵۸)	(۴۴۳,۶۸۲)
خالص افزایش در موجودی نقد	۱,۳۳۹,۷۲۳	(۷۵,۱۲۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۱۳,۱۶۶	۵۹۶,۱۲۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۱۴۱)	۶
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱,۹۵۲,۷۴۸	۵۲۱,۰۰۳

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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، مواد اولیه 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 سازان 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 دوره به شرح زیر بوده است :

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۱۵۹	۱۱۶	کارکنان رسمی
۱،۸۹۸	۱،۰۰۹	کارکنان قراردادی
۲،۰۵۷	۱،۱۲۵	
۳۳۳	۱،۰۴۹	کارکنان شرکت های خدماتی
۲،۳۹۰	۲،۱۷۴	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نشده اند:
۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است.

برآورد مدیریت شرکت این است که بکارگیری الزمات استاندارد مذکور آثار با اهمیتی بر صورت های مالی شرکت نخواهد داشت.

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 کالادر 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 آخرین خرید ارز - ۵۲۱,۱۹۹ ریال	دسترسی پذیری نرخ
بدهی های عملیات خارجی	دلار	نرخ آخرین خرید ارز - ۴۶۸,۸۶۳ ریال	دسترسی پذیری نرخ
بدهی های عملیات خارجی	ون	نرخ آخرین خرید ارز - ۳۵۴ ریال	دسترسی پذیری نرخ
بدهی های عملیات خارجی	یوان	نرخ آخرین خرید ارز - ۶۶,۲۰۸ ریال	دسترسی پذیری نرخ
بدهی های عملیات خارجی	ین ژاپن	نرخ آخرین خرید ارز - ۱۲۷,۶۶۸ ریال	دسترسی پذیری نرخ
دارایی ها - صندوق	دلار	نرخ سامانه سنا - ۴۹۰,۳۰۵ ریال	دسترسی پذیری نرخ
دارایی ها - بانک	یورو	نرخ سامانه سنا - ۵۴۵,۰۳۴ ریال	دسترسی پذیری نرخ
دارایی ها - بانک	دلار	نرخ سامانه سنا - ۴۹۰,۳۰۵ 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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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- استهلاك 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 استهلاكات 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 استهلاك	روش استهلاك
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	۳، ۴، ۵، ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۵ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۳، ۴، ۵، ۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك 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 استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی 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- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

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

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

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص 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

۳-۹- ذخایر

۳-۹-۱- 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.

۳-۱۰- 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	سرمایه گذاری های افق کوتاه
در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود موثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

۳-۱۱- سهام خزانه

۳-۱۱-۱- 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.

۳-۱۱-۲- 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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۱۱-۳- 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.

۳-۱۱-۴- 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.

۳-۱۲- مالیات بر درآمد

۳-۱۲-۱- هزینه مالیات

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

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 غیرجاری

هیأت 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 هرسال 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 رسیده ها 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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)				
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
مقدار(ست)	مبلغ	مقدار(ست)	مبلغ	
				فروش خالص
				داخلی
	۱۲,۹۹۱	۱,۸۴۳,۶۸۴	۴۵,۲۹۲	دسته سیم پژو
	۴,۲۷۰	۵۹۳,۰۲۱	۴,۶۶۵	دسته سیم ۲۰۶
	۳۱,۶۰۱	۴,۵۴۸,۰۴۲	۲۸,۰۰۳	دسته سیم ۲۰۷
	۴۷,۴۸۸	۸,۱۸۲,۵۶۱	۳۹,۳۹۶	دسته سیم دنا
	۲۷,۶۸۵	۳,۹۷۶,۰۶۲	۹,۷۸۰	دسته سیم خودرو سمند
	۱۴,۲۴۰	۴۹۳,۶۹۱	۷,۴۹۵	نودهای الکترونیکی
	۶۴۴	۸۵,۵۷۴	۸۷۸	دسته سیم رانا
	۱۱۱	۳,۹۸۹	۱,۶۴۲	دسته سیم پراید
	۱۸	۶۵۴	۲۹	دسته سیم تیبا
	۱۶۲	۳۶,۵۶۷	-	دسته سیم ربرا
	۳۸,۹۲۹	۶,۳۱۷,۵۱۲	۲۱,۶۹۲	دسته سیم تارا
		۲۶,۰۸۱,۳۵۸	۱۹,۴۱۲,۰۹۵	فروش ناخالص
		(۹,۵۶۶)	(۶۱,۴۰۷)	برگشت از فروش
		۲۶,۰۷۱,۷۹۲	۱۹,۳۵۰,۶۸۸	فروش خالص

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

(مبالغ به میلیون ریال)				
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	
				اشخاص وابسته:
۲۵,۵۸۱,۹۱۶	%۹۸	۱۹,۰۱۲,۴۵۰	%۹۸	شرکت ساپکو
-	%۰	۸۳۷	%۰	شرکت آگروز خودرو خراسان
				سایر مشتریان:
-	%۰	-	%۰	شرکت سازه گستر سایپا
۴۸۹,۸۷۶	%۲	۳۳۷,۴۰۱	%۲	سایر
۲۶,۰۷۱,۷۹۲	%۱۰۰	۱۹,۳۵۰,۶۸۸	%۱۰۰	

۵-۲- افزایش فروش عمدتاً ناشی از 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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

(مبالغ به میلیون ریال)					
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
فروش خالص داخلی:					
%۶	%۴	۷۹,۳۱۱	۱,۷۶۴,۳۷۳	۱,۸۴۳,۶۸۴	دسته سیم پژو
%۷	%۵	۲۹,۴۸۱	۵۶۳,۵۴۰	۵۹۳,۰۲۱	دسته سیم ۲۰۶
%۷	%۴	۱۸۸,۳۱۷	۴,۳۵۹,۷۲۵	۴,۵۴۸,۰۴۲	دسته سیم ۲۰۷
%۵	%۶	۴۵۸,۹۰۷	۷,۷۲۳,۶۵۴	۸,۱۸۲,۵۶۱	دسته سیم دنا
%۷	%۴	۱۶۳,۳۶۸	۳,۸۱۲,۶۹۴	۳,۹۷۶,۰۶۲	دسته سیم خودرو سمند
%۱۷	%۱۳	۶۶,۵۶۸	۴۲۷,۱۲۳	۴۹۳,۶۹۱	نودهای الکترونیکی
%۷	%۹	۷,۸۱۷	۷۷,۷۵۷	۸۵,۵۷۴	دسته سیم رانا
%۱۳	%۱۱	۴۲۵	۳,۵۶۴	۳,۹۸۹	دسته سیم پراید
%۱۲	%۱۰	۶۹	۵۸۵	۶۵۴	دسته سیم تیبا
%۷	%۵	۳۰۳,۹۱۵	۶,۰۱۳,۵۹۷	۶,۳۱۷,۵۱۲	دسته سیم تارا
%۰	%۶	۲,۱۱۵	۳۴,۴۵۲	۳۶,۵۶۷	دسته سیم ریرا
		۱,۳۰۰,۲۹۴	۲۴,۷۸۱,۰۶۴	۲۶,۰۸۱,۳۵۸	فروش ناخالص
		(۹,۵۶۶)	-	(۹,۵۶۶)	برگشت از فروش
		۱,۲۹۰,۷۲۸	۲۴,۷۸۱,۰۶۴	۲۶,۰۷۱,۷۹۲	

۳-۵-۱ علت تغییرات در حاشیه سود ناخالص تغییر در ترکیب فروش می باشد، و همچنین علت حاشیه سودهای متفاوت در بهای تمام شده در دسته سیم ها ، ترکیب تغییر یافته در فروش می باشد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
۱۳,۰۷۳,۰۴۷	۱۸,۹۴۰,۰۹۸	۶-۱ مواد مستقیم
۲,۹۱۵,۰۵۷	۴,۲۹۱,۶۲۱	۶-۲ دستمزد مستقیم
۳۷۳,۶۵۷	۵۰۶,۴۷۵	۶-۳ دستمزد پیمانکار (شرکت های سیم سازان)
		سربار ساخت:
۱,۱۰۳,۵۲۱	۱,۲۰۰,۳۵۵	۶-۲ دستمزد غیر مستقیم
۷۵,۱۸۵	۱۳۳,۱۰۹	مواد غیر مستقیم
۱۳,۴۴۱	۴۵,۵۴۵	استهلاک
۱۶۰,۹۵۱	۲۱۱,۱۴۲	۶-۴ ایاب وذهاب
۱۳۶,۱۶۹	۲۱۶,۵۳۶	غذای مصرفی
۵۶,۴۹۱	۷۹,۴۰۶	بارگیری، تخلیه، حمل و نقل
۲۶,۵۱۰	۱۴۷,۵۰۰	تعمیر و نگهداشت
۴۰,۷۹۸	۱۰۲,۵۱۲	سایر
۱۷,۹۷۴,۸۲۶	۲۵,۸۷۴,۲۹۹	
(۱۰۹,۰۰۲)	(۹۸,۴۵۴)	۷ سهم مراکز اداری و فروش از سربار
۱۷,۸۶۵,۸۲۴	۲۵,۷۷۵,۸۴۶	جمع هزینه های ساخت
(۸۱,۷۶۵)	(۱۰۷,۶۸۹)	۹ هزینه های جذب نشده
۱۷,۷۸۴,۰۵۹	۲۵,۶۶۸,۱۵۶	جمع هزینه های ساخت جذب شده
۲۱۳,۳۱۲	(۵۴۹,۷۵۴)	۱۸ (افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۱۷,۹۹۷,۳۷۱	۲۵,۱۱۸,۴۰۲	بهای تمام شده ساخت
۱۹۷,۷۱۱	(۳۳۷,۳۳۸)	۱۸ (افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۱۸,۱۹۵,۰۸۱	۲۴,۷۸۱,۰۶۴	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۶- در دوره مورد گزارش مبلغ ۱۹,۳۴۹,۹۶۲ میلیون ریال (دوره قبل ۱۳,۶۹۲,۶۷۱ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
%۵۹	۸,۰۷۴,۷۶۵	%۵۶	۱۰,۷۷۰,۰۱۱	ایران	انواع سیم و ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۲۴	۳,۳۰۳,۷۸۶	%۲۵	۴,۷۸۹,۳۷۱	چین	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۱۱	۱,۴۴۰,۶۴۱	%۹	۱,۸۱۲,۵۱۷	ترکیه	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۲	۲۵۲,۸۵۲	%۲	۴۳۴,۳۳۷	تایوان	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۴	۴۸۸,۰۳۳	%۵	۹۹۰,۱۸۳	کره جنوبی	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۰	۲۵,۳۸۳	%۰	۶۳,۸۷۶	اسلونی	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۱	۸۱,۵۰۵	%۳	۴۸۹,۶۶۷	هنگ کنگ	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۰	۲۵,۷۰۷	%۰	-	ایتالیا	ترمینال فلزی و پلاستیکی
%۱۰۰	۱۳,۶۹۲,۶۷۱	%۱۰۰	۱۹,۳۴۹,۹۶۲		

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
جمع	دستمزد غیرمستقیم	دستمزد مستقیم	جمع	دستمزد غیرمستقیم	دستمزد مستقیم	
۲,۲۳۵,۸۲۹	۷۶۸,۲۸۲	۱,۴۶۷,۵۴۶	۳,۴۳۱,۷۰۸	۷۶۰,۴۴۴	۲,۶۷۱,۲۶۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۶۶۶,۰۳۱	۱۲۶,۶۰۴	۵۳۹,۴۲۶	۹۵۴,۵۸۷	۱۷۰,۷۲۹	۷۸۳,۸۵۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۲۶,۳۰۱	۱۷۱,۰۲۸	۲۵۵,۲۷۳	۵۵۸,۹۸۹	۲۰۴,۷۹۵	۳۵۴,۱۹۴	مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۹۰,۴۱۷	۳۷,۶۰۵	۶۵۲,۸۱۲	۵۴۶,۶۹۱	۶۴,۳۸۷	۴۸۲,۳۰۵	حقوق کارگران روزمزد (تامین نیروی انسانی)
۴,۰۱۸,۵۷۸	۱,۱۰۳,۵۲۱	۲,۹۱۵,۰۵۷	۵,۴۹۱,۹۷۶	۱,۲۰۰,۳۵۵	۴,۲۹۱,۶۲۱	

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 ۷۳۹ نفر استخدام شرکت درآمده است.

۶-۳- مبلغ ۵۰۶,۴۷۵ میلیون ریال (دوره قبل ۳۷۳,۶۵۷ 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- هزینه ایاب و ذهاب مربوط به سرویس کارکنان که از طریق پیمانکار (شرکت جهان گشت ماندگار پردیس) انجام می گردد.

۶-۵- مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمولی (عملی)	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	سه شیف	دوشیف	سه شیف	دوشیف
محصولات همگن شده- پژو ۴۰۵ دست	۴۹۲,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
			۱۹۴,۶۸۶	۱۷۷,۵۲۹

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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
هزینه های فروش و توزیع:		
۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۵۶,۵۳۶	۳۶,۸۳۱
۷-۱ مزایای پایان خدمت	۱۷,۱۴۰	۱۳,۴۴۷
۷-۱ بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۱,۸۳۸	۸,۲۹۰
۷-۲ هزینه خدمات پس از فروش	۲۳۲,۷۱۰	۱۴۰,۰۱۲
۷-۳ هزینه های بسته بندی	۱۲۱,۵۹۳	۸۳,۳۶۴
۷-۴ هزینه ارسال و تخلیه محصول	۲۰۰,۴۵۸	۱۳۶,۳۴۰
هزینه بلیط	۱,۰۱۳	۴۴۰
استهلاک داراییهای ثابت مشهود	۳۱۶	۲۲۰
مواد و ابزار و لوازم مصرفی	۳,۵۳۹	۳,۴۵۵
سایر هزینه ها	۲۶۳	۲۳۹
	۶۴۵,۴۰۵	۴۲۲,۶۳۸
هزینه های اداری و عمومی:		
۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۱۵۳,۸۱۲	۹۵,۲۴۰
۷-۱ مزایای پایان خدمت	۳۹,۶۶۶	۴۰,۳۱۵
۷-۱ بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۲۴,۳۸۳	۱۸,۴۰۲
هزینه های کارشناسی و ارزیابی	۵,۶۵۸	۳,۳۰۵
هزینه های حسابرسی	۵,۴۹۰	۱,۰۷۰
استهلاک داراییهای ثابت مشهود	۴,۲۵۶	۲,۹۶۱
هزینه بلیط	۵,۳۴۲	۳,۲۵۸
مواد و ابزار و لوازم مصرفی	۲,۵۷۵	۱,۶۳۸
حق الزحمه خدمات مشاوره ای	۸۹۵	۱۳۲
تمدید کارت بازرگانی	-	-
هزینه های ورزشی	۸۲۵	۵۵۲
زبان ناشی از فروش اوراق گام	-	۸۶۳
بیمه مسئولیت کارکنان	۷,۸۰۷	-
هزینه های مددکاری	۲۰۴	-
هزینه تعمیر و نگهداری اموال اداری	۱,۳۰۵	۱۹۴
سایر	۱۲,۵۵۱	۱۶,۱۹۶
	۲۶۴,۷۶۹	۱۸۴,۱۲۶
جمع هزینه های فروش اداری و عمومی	۹۱۰,۱۷۴	۶۰۶,۷۶۴
سهم مراکز اداری و فروش از سربار	۹۸,۴۵۴	۱۰۹,۰۰۲
	۱,۰۰۸,۶۲۸	۷۱۵,۷۶۶

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از افزایش حدود ۲۷ درصد قانون کار و همچنین 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 نرخ بسته بندی محصولات می باشد.

۷-۴- افزایش هزینه های ارسال و تخلیه محصول مربوط به افزایش نرخ کرایه حمل بوده است .

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
فروش ضایعات	۸۶.۹۷۰	۴۲.۴۹۴
سود ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی	-	۱.۷۵۱
فروش مواد اولیه (گرانول)	۷۷.۷۷۷	-
سایر	-	-
	۱۶۴.۷۴۷	۴۴.۲۴۶

۸-۱- ضایعات با رعایت آئین نامه معاملات و از طریق برگزاری مزایده به فروش رسیده است. که عمدتاً شامل نوار پلیسه ضایعاتی می باشد.

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
هزینه های جذب نشده در تولید	۱۰۷.۶۸۹	۸۱.۷۶۵
زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی	۱۲.۳۰۰	-
هزینه مواد اولیه (گرانول)	۶۶.۰۰۰	-
سایر	۶۸۸	۱.۳۴۷
	۱۸۶.۶۷۷	۸۳.۱۱۲

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک صادرات	۱۶۳.۵۷۵	۱۶۷.۷۳۵
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک شهر	۴۶.۱۸۴	۱۰۱.۵۸۱
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک ملت	۱۱.۴۵۶	۳۰.۹۸۱
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک ملی	۴۵	۱۶.۵۹۴
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک تجارت	۱۱۷.۵۴۵	۹.۴۴۴
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک سینا	۱.۰۳۹	۶.۰۰۵
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک انصار	۱۸.۳۹۵	۴۳
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک اقتصاد نوین	۱.۳۹۷	۴
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از تعاونی اعتبار کارکنان ایران خودرو	-	۳.۴۴۵
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک پاسارگاد	-	۷۰.۲
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک رسالت	-	۳
سودوکارمزد و جرایم تسهیلات مالی دریافتی از بانک آینده	-	۱
سایر	۲.۶۰۰	۳۸
	۳۶۲.۲۳۷	۳۳۶.۵۷۸

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۹,۱۷۱	۷,۱۰۰
سود سهام	۱۰۱,۹۶۵	۱۳,۰۹۵
سود تسعیر دارایی های ارزی غیرمرتبط با عملیات	(۱۴۱)	۶
سایر	-	(۵۹,۸۹۰)
	۱۱۰,۹۹۵	(۳۹,۶۸۹)

۱۱-۱ سود سهام مربوط به تقسیم سود مجمع سال ۱۴۰۱ شرکتهای مبدل خودرو پاک- کارگزاری سهام گستران شرق - سرمایه گذاری توسعه و معدن و شرکتهای گروه قطعات اتومبیل می باشد.

۱۲- مبنای محاسبه سود هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
اثر مالیاتی	(۷۰,۶۴۱)	(۶۸,۲۱۷)
	۱۸۹,۵۲۹	۳۳۲,۷۵۷
سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۲۵۱,۲۴۱)	(۳۷۶,۲۶۷)
اثر مالیاتی	۷۰,۶۴۱	۶۵,۸۹۴
	(۱۸۰,۶۰۰)	(۳۱۰,۳۷۳)
سود قبل از مالیات	۸,۹۲۹	۲۴,۷۰۷
اثر مالیاتی	-	(۲,۳۲۲)
سودخالص	۸,۹۲۹	۲۲,۳۸۵
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰	۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰
	۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰	۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	پالته‌ها	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۱۱،۱۵۱	۳۶،۳۱۱	۱۱،۶۰۹	۲۰،۰۳۱	۷۲۴،۳۴۶	۱۵،۲۱۹	۱۱۱،۶۴۲	۴۹،۳۹۹	۹۷۹،۷۰۸	۵۸،۱۳۴	۴۰،۰۰۸	۱۰،۹۵۰،۱۵۲
افزایش	-	۰	۰	۹،۹۷۶	۱۳۳،۲۲۹	۳۸،۴۳۹	۱۸،۹۸۸	۶،۶۴۰	۲۰۷،۲۷۲	۳۹،۰۱۱	(۰)	۲۴۶،۲۸۳
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	(۳۶،۰۷۰)	(۱۷،۳۰۲)	(۵۳،۳۷۲)
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۱،۱۵۱	۳۶،۳۱۱	۱۱،۶۰۹	۳۰،۰۰۷	۸۵۷،۵۷۵	۵۴،۰۰۸	۱۳۰،۶۳۰	۵۶،۰۳۹	۱،۱۸۶،۹۸۰	۹۷،۱۴۵	۳۹،۳۳۸	۱۰،۹۵۰،۰۶۳
استهلاک انباشته :												
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	-	۲۳،۹۲۸	۱۱،۶۰۹	۷،۲۱۱	۱۵۳،۵۳۹	۴۰،۱۶۸	۸،۳۹۱	۲۵،۰۸۵	۲۶۹،۹۳۴	-	-	۲۶۹،۹۳۴
استهلاک	-	۵۱۷	-	۱،۱۰۸	۳۴،۰۷۷	۸،۹۳۳	۳،۲۲۷	۲،۰۷۳	۴۹،۹۳۲	-	-	۴۹،۹۳۲
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-	۲۴،۴۴۵	۱۱،۶۰۹	۸،۳۱۹	۱۸۷،۶۱۶	۴۹،۱۰۱	۱۱،۶۱۸	۲۷،۱۵۸	۳۱۹،۸۶۶	-	-	۳۱۹،۸۶۶
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۱،۱۵۱	۱۱،۸۶۶	۰	۲۱،۶۸۸	۶۶۹،۹۶۰	۱۰۰،۹۸۰	۲۲،۵۸۹	۲۸،۸۸۱	۸۶۷،۱۱۴	۹۷،۱۴۵	۳۹،۳۳۸	۹۶۸،۱۹۷
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۱،۱۵۱	۱۲،۳۸۳	-	۱۲،۸۲۰	۵۷۰،۸۰۸	۷۱،۴۷۴	۶،۸۲۷	۲۴،۳۱۳	۷۰۹،۷۷۴	۵۸،۱۳۴	۴۰،۰۰۸	۸۲۵،۲۱۹
بهای تمام شده :												
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۱۱،۱۵۱	۳۶،۳۱۱	۱۱،۶۰۹	۹،۸۵۵	۲۵۸،۰۰۰	۷۵،۶۳۴	۲۳،۴۳۴	۴۳،۲۱۲	۴۶۹،۲۰۶	۵۰،۱۳۰	۹۱،۰۶۹	۶۱۷،۴۶۷
افزایش	-	-	-	۲۰،۷۲	۲۴،۴۵۹	۵،۴۶۳	-	۶،۱۴۷	۳۸،۱۴۱	۴۱،۳۶۰	۲۳،۶۱۲	۱۰۳،۱۱۳
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-	(۸۰)	-	۰	(۸۰)	-	-	(۸۰)
واگذارنده	-	-	-	-	-	(۸،۳۰۰)	-	۰	(۸،۳۰۰)	-	-	(۸،۳۰۰)
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۱،۱۵۱	۳۶،۳۱۱	۱۱،۶۰۹	۱۱،۹۲۷	۲۸۲،۴۵۹	۸۱،۰۱۷	۱۵،۱۳۴	۴۹،۳۵۹	۴۹۸،۹۶۷	۹۱،۴۹۰	۱۱۴،۶۸۱	۷۱۲،۲۰۰
استهلاک انباشته :												
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	-	۲۲،۸۰۰	۱۱،۶۰۹	۶،۳۲۸	۱۲۲،۳۷۶	۳۰،۱۴۱	۶،۱۱۶	۲۴،۹۳۳	۲۲۴،۳۰۳	-	-	۲۲۴،۳۰۳
استهلاک	-	۵۶۴	-	۲۷۹	۸،۲۸۰	۴،۴۱۴	۱،۱۳۸	۱،۶۸۵	۱۶،۳۵۹	-	-	۱۶،۳۵۹
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	۲۳،۳۶۴	۱۱،۶۰۹	۶،۶۰۷	۱۳۰،۶۵۶	۳۴،۵۵۵	۷،۲۵۴	۲۶،۶۱۸	۲۴۰،۶۶۲	-	-	۲۴۰،۶۶۲
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۱،۱۵۱	۱۲،۹۴۷	-	۵،۳۲۰	۱۵۱،۸۰۳	۴۶،۴۶۳	۷،۸۸۰	۲۲،۷۴۱	۲۵۸،۳۰۵	۹۱،۴۹۰	۱۱۴،۶۸۱	۴۷۱،۵۲۸

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۳,۳۳۲,۸۲۰ 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 دوره 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 های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
افزایش سبد محصولات	۱۱,۱۲۷	۲۰,۱۲۷	۶,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	%۸۰	%۹۰	پروژه SBCM۲۰۷-SOREN NBCM DENA-TARA
افزایش سبد محصولات	۳۷,۹۰۱	۶۷,۹۰۱	۱۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	%۶۰	%۷۰	ICN TARA-ICN DENA- پروژه ICN۲۰۷AT
افزایش سبد محصولات	۳,۷۸۲	۳,۷۸۲	۱۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۱	%۹۵	%۹۸	پروژه پلتفرم ایران خودرو-IKBCM
افزایش سبد محصولات	۵,۳۲۵	۵,۳۳۵	۴۴,۹۹۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	%۶۰	%۶۰	پروژه پلتفرم ایران خودرو-ECU
	۵۸,۱۳۴	۹۷,۱۴۵					

۱۳-۴-۱- 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 دارائی درجریان تکمیل عمدتاً بابت پروژه های پلتفرم ایران خودرو می باشد.

۱۳-۵- افزایش داراییهای ثابت عمدتاً مربوط به ماشین آلات - ابزارآلات و اثاثه و منصوبات می باشد.

۱۳-۶- افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً بابت خرید دستگاههای SMD بابت خرید خط SMT مبلغ ۳۳۳,۷۷۱ میلیون ریال، قالبها ۶۰,۷۱۷ میلیون ریال، آلتراسونیک ۵۸۶۵ ملیون ریال و دستگاه تست شرایط محیطی ۲۱,۰۷۶ میلیون ریال می باشد. که بابت راه اندازی خط تولید الکترونیک شرکت سایت پویا خریداری شده است، که خریده ها از طریق کمیسیون معاملات انجام شده است.

۱۳-۷- افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً بابت خرید هارد - چاپگر - CPU- MAIN BOARD - چاپگر - نوت بوک-دستگاه کارت ساعت بمبلغ ۲۴,۸۹۰ میلیون ریال می باشد. که بدلیل فرسودگی لوازم مزبور خریداری شده است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
۶,۴۰۳	۱,۹۳۷	۴,۴۶۷	بهای تمام شده:
-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۶,۴۰۳	۱,۹۳۷	۴,۴۶۷	افزایش
۶,۴۰۳	۱,۹۳۷	۴,۴۶۷	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	-	استهلاک انباشته:
۱۸۴	۱۸۴	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۱,۷۴۹	۱,۷۴۹	-	استهلاک
۴,۶۵۴	۱۸۸	۴,۴۶۷	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۴,۸۳۸	۳۷۲	۴,۴۶۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۴,۸۳۸	۳۷۲	۴,۴۶۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳,۶۷۴	۱,۹۰۵	۱,۷۶۹	بهای تمام شده:
۲,۶۹۷	-	۲,۶۹۷	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۶,۳۷۰	۱,۹۰۵	۴,۴۶۶	افزایش
۶,۳۷۰	۱,۹۰۵	۴,۴۶۶	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	-	استهلاک انباشته:
۱۸۴	۱۸۴	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۱,۳۸۰	۱,۳۸۰	-	استهلاک
۴,۹۹۱	۵۲۵	۴,۴۶۶	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۴,۹۹۱	۵۲۵	۴,۴۶۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴-۱- افزایش دارایی های نامشهود طی سال مربوط به خرید انشعاب آب می باشد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت	
۳,۸۳۶	۴,۱۴۷	۰	۴,۱۴۷	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)					
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۵۵۲	۵۵۲	۰	۵۵۲	۰,۰۶۹	۵۵۲,۰۰۰
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	۰,۰۲	۳,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۴	۲۳۴	۰	۲۳۴	۰,۰۰۱۸	۱,۲۱۲,۰۲۵
۵۰	۵۰	۰	۵۰	۲,۶۶	۱۰,۰۰۰
-	۳۰۰	-	۳۰۰	۰,۰۰۱	۳۰۰,۰۰۰
-	۰	-	-	۰,۰۰	۱۴۱
-	۱۱	-	۱۱	۰,۰۰	۱۱,۳۴۰
۳,۸۳۶	۴,۱۴۷	-	۴,۱۴۷		

غیربهره‌رسانی:

شرکت کارگزاری سهام گستران شرق

شرکت مبدل خودرو پاک

شرکت سرمایه گذاری توسعه و معدن

شرکت عمران شهرک صنعتی توس

شرکت قطعات محوری

شرکت کابل خودرو سبزوار

شرکت آگروز خودرو خراسان

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)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۷۷۹,۰۶۵	۱۰۱,۱۰۳	وجوه بانکی مسدود شده
(۷۷۹,۰۶۵)	(۱۰۱,۱۰۳)	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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۴,۹۹۲,۷۰۳	۴,۶۰۷,۹۵۶	۱۷-۱	پیش پرداخت های خارجی: سفارشات مواد اولیه
۴۳,۶۸۹	۲۱۹,۲۴۷	۱۷-۲	پیش پرداخت های داخلی: خرید مواد اولیه
۱۸۱,۴۷۰	۴۷۰,۹۵۱	۱۷-۳	سایر
۲۲۵,۱۵۹	۶۹۰,۱۹۷		
۵,۲۱۷,۸۶۱	۵,۲۹۸,۱۵۳		

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

(مبالغ به میلیون ریال)		نوع مواد	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۲,۲۷۳,۴۵۵	۲,۲۷۹,۵۰۵	ترمینال، کاور، رله، گردگیر، کانکتور کامل	GALAXY INDUSTRY LIMITED
۶۷۴,۵۵۸	۱۴۱,۹۵۶	ترمینال، کانکتور، سیم، کابل ایربگ	SENEKAN IC VE DIS TIC.SAN.LTD.STI
۳۷۷,۲۷۲	۳۵۲,۶۴۹	ترمینال، کانکتور	MOLINE TRADING CO LIMITED
۳۰۹,۴۷۱	۲۱۱,۶۵۰	ترمینال، کانکتور	YUEQING YIMAN ELECTRIC CO., LTD
۱۶۹,۶۷۸	۵۲,۹۹۹	ترمینال، کانکتور، کاور، کابل ایربگ	CHIRAN INTERNATIONAL
۱۵۹,۷۳۰	۱۲۰,۶۸۹	ترمینال، کانکتور	Sailing ZT(Zhejiang)Electronic Co
۱۵۳,۴۱۳	۵۷,۵۶۵	ترمینال، کانکتور	SHANGHAI LIANCAI CHEMICALS
۱۰۶,۸۸۹	۳۸۸,۶۱۹	ترمینال، کانکتور	TROY TRADING ARAC
۸۰,۷۱۲	۴۹,۴۷۹	قالب فلزی کانکتور	JMT INDUSTRY LIMITED
۵۳,۰۱۵	۵۳,۰۱۵	ترمینال، کانکتور	Qixingda Trading Co., Limited
۴۸,۰۲۱	۱۳,۹۵۰	ترمینال، کانکتور	CY PRECISION IND
۴۴,۲۹۳	۳۰,۸۸۶	ترمینال، کانکتور	Wonjin international ltd
۴۲,۷۷۰	۵۲,۱۷۲	ترمینال، فیوز، کاور، کانکتور، دیو	.HWASUNG CO
۳۰,۶۸۶	۲۲,۱۰۴	ترمینال، کانکتور	WIN SYSTEM
۲۵,۸۰۶	۲۵,۱۲۱	ترمینال، کانکتور، کاور، سیل	HULANE
۲۰,۹۲۷	۲۰,۴۹۷	ترمینال، کانکتور	AZTEC ELEMENTS
۱۶,۸۲۰	۱۶,۸۲۰	ترمینال، کانکتور	WENLING KENAI AUTO PARTS CO.,LTD
۱۴,۷۷۶	۱۰,۷۸۵	ترمینال، کانکتور	hatko
۱۳,۰۹۴	۰	سیل، کورکن	.MAXTECH CO., LTD
۳۵۸	۰	ترمینال، کانکتور	WELI SHENG TERMINAL INDUSTRIAL
۳۷۶,۹۵۸	۷۰۷,۴۹۶	ترمینال، کانکتور	سایر
۴,۹۹۲,۷۰۳	۴,۶۰۷,۹۵۶		

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۱-۱۷- عمدتاً "خریدهای خارجی بصورت اعتباری بوده و پس از رسیدن کالاها به گمرکات ایران پرداخت انجام می شود که با این روش ریسک وجوه پرداختی کنترل می شود. لازم بذکر است با توجه به عدم ارتباط مستقیم بانکهای ایران و خارجی امکان دریافت تضامین بانکی وجود ندارد.

۱-۲-۱۷- مبلغ ۲,۷۵۹,۴۵۰ میلیون ریال از سفارشات تا تاریخ تایید صورتهای مالی تسویه و کالای مربوطه دریافت شده است.

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

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع مواد	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
شرکت صنایع مس شهید باهنر	۱۴,۷۲۸	۲۸
(تعاونی تولیدی) شرکت گرانول معصوم	۱۲,۷۸۶	۹۰۴
شرکت سازه پویش	۴,۳۲۷	۱۰,۲۴۰
گروه صنعتی فتح	۱۳۶	۵,۸۹۰
شرکت صنایع بسته بندی آراین فریمان	۲۲۰	۵,۱۴۸
چوب بری رضایی (محمود رضایی)	-	۶,۰۳۵
سایر	۱۸۷,۰۵۰	۱۵,۴۴۳
	۲۱۹,۲۴۷	۴۳,۶۸۹

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

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع مواد	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
شرکت آذین بسپار فراهنر	۱۴,۲۹۴	۱,۵۹۴
شرکت ماهان صنعت کاسپین	۴,۱۱۴	۴۰,۷۹۰
شرکت سیم و کابل کاوه تک	۱۴,۷۹۳	۱۴,۷۹۳
شرکت تاو آریا ماد	۴۳,۴۴۰	۴۳,۴۴۰
شرکت رادان الکترونیک فردوسی	۲۴,۹۹۲	۴,۱۰۰
آقای احسان غفوریان تیماجی	۱۰,۶۹۴	۶,۹۴۴
شرکت ظریف افزار	۶,۴۴۱	۴,۶۴۱
شرکت نفیس تجارت پردیس	۳۶,۶۱۳	۳۸
شرکت تحقیقاتی حس فرایندگستر	۹,۳۴۸	۷,۵۴۸
جامع تحقیق و توسعه فناوری های خودرو	۳,۰۶۰	۳,۰۶۰
سایر	۳۰۳,۱۶۳	۵۴,۵۲۳
	۴۷۰,۹۵۱	۱۸۱,۴۷۰

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۷۴۷,۳۲۸	۱,۰۸۴,۶۶۶	-	۱,۰۸۴,۶۶۶	کالای ساخته شده
۱,۰۷۷,۵۹۰	۱,۶۲۷,۳۴۴	-	۱,۶۲۷,۳۴۴	کالای در جریان ساخت
۳,۲۸۹,۸۷۰	۴,۱۱۱,۹۴۶	(۱۱۸,۱۴۴)	۴,۲۳۰,۰۹۰	مواد اولیه و بسته بندی
۵۰۹,۲۵۴	۶۶۴,۶۸۰	-	۶۶۴,۶۸۰	کالای امانی ما نزد دیگران
۸۰,۰۹۲	۱۰۳,۸۵۰	-	۱۰۳,۸۵۰	قطعات و لوازم یدکی
۵,۷۰۴,۱۳۳	۷,۵۹۲,۴۸۷	(۱۱۸,۱۴۴)	۷,۷۱۰,۶۳۱	
۴۱۲,۷۹۶	۶۸۱,۷۱۰	-	۶۸۱,۷۱۰	کالای در راه
۶,۱۱۶,۹۲۹	۸,۲۷۴,۱۹۷	(۱۱۸,۱۴۴)	۸,۳۹۲,۳۴۱	

۱۸-۱- براساس بررسیهای انجام شده توسط واحد برنامه ریزی مواد ، اقلام کم گردش و راکد موجودیها در سال ۱۴۰۳ بالغ بر ۵۲۰,۸۱۶ میلیون ریال می باشد که ۳۵,۸۸۵ میلیون ریال آن کم گردش و مابقی راکد می باشد. شرکت بابت ۵۲۰,۸۱۶ میلیون ریال اقلام راکد و کم گردش مبلغ ۱۱۸,۱۴۴ میلیون ریال در سال ۱۳۹۹ زیان 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 ۶۶۴,۶۸۰ میلیون ریال(سال قبل ۵۰۹,۲۵۴ 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 و از این بابت چک و ضمانت نامه های بانکی از شرکتهای مزبور اخذ شده است .

۱۸-۳- درتاریخ صورت وضعیت مالی موجودی های (مواداولیه ،کالای درجریان ساخت ، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی) شرکت در مقابل خطرات ناشی ازآتش سوزی، انفجار وصاعقه تا مبلغ ۱۳,۴۹۸,۸۵۰ 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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۹-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	یادداشت
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
اشخاص وابسته:				
۶,۵۸۸,۷۲۶	۶,۰۸۰,۲۸۰		۶,۰۸۰,۲۸۰	۱۹-۱-۱ اسناد خرید دین
۱۴۴,۵۷۹	-	-	-	قطعات محوری
				سایر اشخاص:
۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰	-	۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۹-۱-۱ اکو تام
۱,۵۷۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰		۸۰۰,۰۰۰	۱۹-۱-۱ اوراق گام
-	-	-	-	سازه گستر
۷۱,۹۲۹	۷۷,۳۲۵	-	۷۷,۳۲۵	سایر مشتریان
۱۲,۱۲۵,۲۳۵	۱۷,۳۰۷,۶۰۵	-	۱۷,۳۰۷,۶۰۵	
حساب های دریافتنی:				
۷۹۶,۰۵۳	-	-	-	۱۹-۱-۲ ساپکو (اشخاص وابسته)
۳۲۶,۷۸۸	-	-	-	ایکو (اشخاص وابسته)
۶۹,۲۱۵	۹۳,۵۷۳	-	۹۳,۵۷۳	شرکت صنایع تولیدی کروز (اشخاص وابسته)
				سایر اشخاص:
۶۵,۸۱۴	۶۵,۶۵۷	-	۶۵,۶۵۷	سازه گستر
۱۹۹,۳۳۴	۹۰,۳۵۲	(۳,۰۳۹)	۹۰,۳۹۱	۱۹-۱-۳ سایر مشتریان
۱,۴۵۷,۲۰۵	۱,۰۶۵,۵۸۱	(۳,۰۳۹)	۱,۰۶۸,۶۲۰	
۱۳,۵۸۲,۴۴۰	۱۸,۳۷۳,۱۸۶	(۳,۰۳۹)	۱۸,۳۷۶,۲۲۵	
سایر دریافتنی ها:				
حساب های دریافتنی				
اشخاص وابسته:				
۲۱,۸۴۵	۱۰,۹۸۴۵	۰	۱۰,۹۸۴۵	شرکت مبدل خودرو پاک
۷۳	۷۳	۰	۷۳	شرکت کابل خودرو سبزوار
-	۱۷۱۲۷	۰	۱۷۱۲۷	شرکت قطعات محوری خراسان
سایر اشخاص:				
۳۶,۲۱۱	۱۹۳,۴۶۷	۰	۱۹۳,۴۶۷	۱۹-۱-۴ سپرده های موقت
۲۵,۶۳۷	۲۵,۶۳۷	۰	۲۵,۶۳۷	شرکت امیر گستران سلامت بارفاوا
۱۰,۲۹۱	۶,۷۹۶	۰	۶,۷۹۶	کارکنان (وام مساعده)
۶۸,۵۰۰	۴۹,۶۸۵	۰	۴۹,۶۸۵	۱۹-۱-۲ مانده تسهیلات معرفی نامه ساپکو
۷,۲۰۸	۱۹,۰۷۸	۰	۱۹,۰۷۸	سایر
۱۶۹,۷۶۵	۴۲۱,۷۰۷	۰	۴۲۱,۷۰۷	
۱۳,۷۵۲,۲۰۵	۱۸,۷۹۴,۸۹۴	(۳,۰۳۹)	۱۸,۷۹۷,۹۳۳	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۱-۱۹- فقره ۳ اکو تام و فقره ۳ اوراق گام طی سه ماهه اول سال ۱۴۰۳ سررسید و تسویه گردیده و اسناد خرید دین مربوط به اسناد دریافتی از شرکت ساپکو بابت فروش محصولات که عمدتاً "سررسید آن در اواسط سال ۱۴۰۳ می باشد.

۱-۱-۲- گردش حساب ساپکو بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۶,۱۷۸,۸۹۸	۷۹۶,۰۵۳	مانده اول دوره
۴۱,۴۹۴,۱۷۳	۲۵,۵۸۱,۹۱۶	فروش خالص (یادداشت ۱-۵)
۳,۷۳۴,۴۷۶	۲,۵۵۸,۱۹۲	ارزش افزوده فروش
(۱,۳۳۵,۶۹۲)	۲۹۵,۵۹۶	سود خرید دین
(۲۰,۷۱۸,۳۵۶)	(۱۲,۶۶۹,۰۰۰)	وجوه نقدی دریافتی مطالبات
(۶,۵۸۸,۷۲۶)	(۴,۱۸۳,۷۴۴)	اسناد دریافتی - خرید دین
(۳۱,۹۶۸,۷۲۰)	(۱۹,۴۲۸,۴۵۴)	سایر
۷۹۶,۰۵۳	(۷۰,۴۹,۴۴۲)	

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

۱-۱-۴- مبلغ سپرده های موقت عمدتاً "بابت وجوه مسدودی و سپرده نقدی جهت صدور ضمانتنامه های گمرکی به مبلغ ۱۵ میلیارد ریال بانک شهر، ۸۴ میلیارد ریال نزد بانک صادرات و ۱۳ میلیارد ریال بانک تجارت می باشد .

۱-۱-۵- مبلغ ۹۵۰,۴۰۰ میلیون ریال از اسناد دریافتی و حساب های دریافتی تا تاریخ تهیه گزارش تسویه شده است.

۱۹-۲- دریافتنی های بلندمدت

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	سایر دریافتنی ها
۴۴۱,۶۷۱	۳۸۰,۵۴۶	۱۹-۲-۱	وام خودرو- بانک مهر ایران

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

مبلغ	سال
۱۶۶,۱۵۷	۱۴۰۴
۲۱۴,۳۸۹	۱۴۰۵
۳۸۰,۵۴۶	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سپرده یکساله نزد بانک ملت (با نرخ ۲۲,۵٪ سالانه روزشمار)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سپرده یکساله نزد بانک تجارت (با نرخ ۲۲,۵٪ سالانه روزشمار)
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	

۲۱- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
۶۱۲,۱۶۱	۱,۹۴۸,۱۶۶	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۱,۰۰۵	۱,۱۱۵	۲۱-۱ موجودی نزد بانک ها - ارزی
-	۳,۴۶۷	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی
۶۱۳,۱۶۶	۱,۹۵۲,۷۴۸	

۲۱-۱- موجودی ارزی نزد بانکها معادل ۱۰۹ یورو و ۲۱۵۲ دلار می باشد که به ترتیب با نرخ های ۵۴۵,۰۳۴ و ۴۹۰,۳۰۵ 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 ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی و درصد مشارکت شان به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۷,۰۵	۱,۱۴۲,۱۱۹,۲۴۴	۴۷,۰۵	۱,۱۴۲,۱۱۹,۲۴۴	گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران
۴,۱۸	۱۰۱,۵۴۵,۶۵۷	۴,۱۸	۱۰۱,۵۴۵,۶۵۷	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱,۸۰	۴۳,۷۴۲,۸۲۹	۱,۸۳	۴۴,۳۴۲,۸۲۹	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما
۱,۳۴	۳۲,۵۰۴,۹۰۵	۱,۵۰	۳۶,۴۲۹,۹۰۵	صندوق بازارگردانی امید لوتوس پارسیان
۰,۰۰	-	۱,۰۹	۲۶,۵۳۸,۷۹۰	صندوق سرمایه گذاری توسعه بازار سرمایه
۱,۰۳	۲۵,۰۵۰,۰۴۶	۱,۰۳	۲۵,۰۵۱,۱۱۰	محمد طاهای عنقایی
۱,۰۰	۲۴,۲۹۴,۸۴۲	۱,۰۰	۲۴,۳۰۲,۲۹۲	سید داود همدانی اصیل
۴۳,۵۹	۱,۰۵۸,۱۷۲,۴۷۷	۴۲,۳۱	۱,۰۲۷,۱۰۰,۱۷۳	سایر اشخاص و شرکتهای
۱۰۰	۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۲۲۸،۱۷۶ 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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	
۲۲،۴۹۸	۲،۷۲۳،۹۲۹	۳۰،۱۰۰	۶،۹۵۶،۲۸۲	مانده ابتدای دوره
۷۴،۹۳۸	۸،۸۴۸،۱۵۲	۴،۳۹۹	۸۴۰،۱۲۵	خرید طی دوره
(۶۷،۳۳۶)	(۴،۶۱۵،۷۹۹)	-	-	فروش طی دوره
۳۰،۱۰۰	۶،۹۵۶،۲۸۲	۳۴،۴۹۹	۷،۷۹۶،۴۰۷	مانده پایان دوره

۱-۲۴- خرید و فروش سهام خزانه مربوط به عملیات صندوق بازارگردانی امید لوتوس پارسین 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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	یادداشت
جمع	جمع			
تجاری				
اسناد پرداختنی				
اشخاص وابسته:				
۲۰۲,۰۰۰	۱۹۹,۴۰۰	-	۱۹۹,۴۰۰	شرکت سیم و کابل قزوین-وابسته
	۴۳۳,۰۹۷		۴۳۳,۰۹۷	شرکت تولیدی دنیای مس-وابسته
۱۲۰,۰۰۰	۹۲,۵۰۰	-	۹۲,۵۰۰	شرکت آریا کابل فیدار-وابسته
۶۴,۰۰۰	-	-	-	شرکت سیم و کابل کاوه تک-وابسته
سایر اشخاص:				
۳۰۵,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰		۷۸۵,۰۰۰	پیروز شفق
۵۸۸,۵۰۰	۹۶۰,۰۰۰		۹۶۰,۰۰۰	شرکت سپهر رخشان توس
۱۹۴,۴۴۲	۱۶,۵۰۰		۱۶,۵۰۰	شرکت سازه پوش
۲۴۲,۵۵۵	۴۷۴,۲۳۲		۴۷۴,۲۳۲	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱,۷۱۶,۴۹۸	۲,۹۶۰,۷۲۹	-	۲,۹۶۰,۷۲۹	
حسابهای پرداختنی				
اشخاص وابسته:				
۲,۷۴۴,۹۱۶	۱,۹۴۹,۰۲۵	-	۱,۹۴۹,۰۲۵	شرکت تولیدی دنیای مس
۱۱۳,۵۲۵	۳۳۷,۴۸۲	-	۳۳۷,۴۸۲	شرکت سیم و کابل کاوه تک-وابسته
-	۷۰,۴۹,۴۴۳		۷۰,۴۹,۴۴۳	شرکت ساپکو-وابسته
۱۲,۰۳۴	۴۲,۵۳۹	-	۴۲,۵۳۹	شرکت آریا کابل فیدار-وابسته
سایر اشخاص:				
۱,۵۸۰,۱۸۹	۲,۹۴۰,۴۰۲	۲,۸۲۰,۲۲۰	۱۲۰,۱۸۲	۲۵-۱-۱ فروشندگان خارجی
۲۸,۰۹۲	۲۸,۰۹۲	-	۲۸,۰۹۲	شرکت زرسیم
-	-	-	-	شرکت مس گیل راد
۱۲۱,۱۶۰	۱۳۱,۵۴۵	-	۱۳۱,۵۴۵	سپرده ها و ودایع پرداختنی
۱۰۳,۰۵۰	۱۸,۷۵۰	-	۱۸,۷۵۰	شرکت مجتمع صنایع سامان پلاست یزد
۳۸,۲۸۳	۳,۰۷۹		۳,۰۷۹	شرکت تاو آریا ماد
۴۱,۴۷۹	۲,۷۶۵	-	۲,۷۶۵	شرکت الکتریک لوله پارس پاژند
۲۷,۵۸۳	۴۰,۷۶۴	-	۴۰,۷۶۴	شرکت پایا بسپار قطعه
۱۷,۷۶۴	۲۶,۴۰۸	-	۲۶,۴۰۸	شرکت لاستیک سازان
۲۴,۳۶۹	۳۳,۴۸۷	-	۳۳,۴۸۷	شرکت توانا صنعت آکام
۶۶,۴۷۴	۱۱۴,۸۳۸	-	۱۱۴,۸۳۸	شرکت صنایع تولیدی کروز
۲,۶۵۲	۳,۰۸۹	-	۳,۰۸۹	شرکت مهندسی شایان قالب دیک
۶۲,۷۵۰	۲۰,۵۵۹	-	۲۰,۵۵۹	شرکت پیروز شفق
۷۳۰,۲۲۹	۷۷۴,۶۲۱	-	۷۷۴,۶۲۱	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۵,۷۱۴,۵۵۰	۱۳,۵۱۶,۸۸۸	۲,۸۲۰,۲۲۰	۱۰,۶۹۶,۶۶۸	
۷,۴۳۱,۰۴۷	۱۶,۴۷۷,۶۱۷	۲,۸۲۰,۲۲۰	۱۳,۶۵۷,۳۹۷	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
۱,۱۳۸,۴۴۳	۱,۰۲۵,۲۲۵	-	۱,۰۲۵,۲۲۵	سایر پرداختنی ها
				اسناد پرداختنی
				حساب های پرداختنی:
				اشخاص وابسته:
۶۳,۶۷۰	۲۰۳,۵۳۵	-	۲۰۳,۵۳۵	شرکت تعاونی پیشگام الکتریک خودرو
۳۱۰,۰۴۳	۸۷,۹۳۷	-	۸۷,۹۳۷	قطعات اتومبیل ایران ۲۵-۱-۳
۳۷,۱۷۸	-	-	-	قطعات محوری خراسان
۳,۶۷۶	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	شرکت تعاونی مصرف قطعات اتومبیل ایران
۱,۳۳۷	۲,۱۸۷	-	۲,۱۸۷	شرکت آگروز خودرو خراسان
				سایر اشخاص:
۱,۶۲۵,۵۱۶	۲,۲۶۶,۶۶۸	-	۲,۲۶۶,۶۶۸	سازمان امور مالیاتی (مالیات برارزش افزوده)
۲۵۹,۲۲۱	۷۴۴,۰۵۷	-	۷۴۴,۰۵۷	گمرک مشهد ۲۵-۱-۴
۵۹,۱۶۱	۵۷,۵۶۶	-	۵۷,۵۶۶	سپرده ها و ودایع پرداختنی ۲۵-۱-۵
۲۰۶,۲۸۹	۲۰۵,۳۶۴	-	۲۰۵,۳۶۴	ذخیره مرخصی کارکنان
۱۸۰,۵۲۶	۳۰۱,۷۵۵	-	۳۰۱,۷۵۵	سازمان تأمین اجتماعی
۵۶۸,۷۶۸	۷۳۵,۷۴۷	-	۷۳۵,۷۴۷	کارکنان (پاداش بهره وری و حقوق و مزایای پرسنل)
۹۰,۲۸۲	۱۲۲,۹۸۸	-	۱۲۲,۹۸۸	مدیریت بهبود صنعت غذایی فرایخت یکتا
۳۳,۴۸۵	۶۷,۷۸۴	-	۶۷,۷۸۴	شرکت جهان گشت ماندگار پردیس
۱۰۳,۵۲۲	۶۳,۵۲۲	-	۶۳,۵۲۲	گوهر زمین طوس
۲,۴۰۸	۲,۴۰۸	-	۲,۴۰۸	ایران خودرو چین (IKCO)
۲,۱۸۱	-	-	-	شرکت کارگزاری بیمه نسیم صبح
۸,۳۹۹	۱۲,۷۹۸	-	۱۲,۷۹۸	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی
				بازرگردانی امید لوتوس پارسیان
-	-	-	-	سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۰۶	۴۰۷	-	۴۰۷	تعاونی خاص ایران خودرو
۳۷۵,۶۷۱	۶۳۸,۵۰۲	-	۶۳۸,۵۰۲	سایر اقلام
۳,۹۳۱,۷۳۹	۵,۵۱۵,۷۲۷	-	۵,۵۱۵,۷۲۷	جمع
۵,۰۷۰,۱۸۲	۶,۵۴۰,۹۵۲	-	۶,۵۴۰,۹۵۲	
۱۲,۵۰۱,۲۳۰	۲۳,۰۱۸,۵۶۸	۲,۸۲۰,۲۲۰	۲۰,۱۹۸,۳۴۹	

۱-۲۵- بدهی به فروشندگان خارجی (شرکتهای بیمان - کوفات - هیولن و نینگبو اف اس تی) به تفکیک نوع ارز، یورو ۸۵۵,۹۰۲ و دلار ۱۲۰,۱۶۰ و یوان ۴۲,۷۸۷ می باشد که با نرخ های قابل دسترس تسعیر شده و تفاوت های حاصله تحت سرفصل سایر هزینه ها (یادداشت ۹) انعکاس یافته است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۳۶,۶۶۴	۳۱۰,۰۴۳	مانده ابتدای سال
۳۸,۸۱۳	۲۴,۸۷۶	هزینه حقوق مدیران
۲۶,۷۰۵	۲۳,۰۱۸	مطالبات بابت هزینه ها
۷۰,۸۶۱	-	مطالبات سود سهام
۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	دریافت نقدی
(۱,۰۶۳,۰۰۰)	(۳۲۰,۰۰۰)	پرداخت نقدی
۳۱۰,۰۴۳	۸۷,۹۳۸	

۲۵-۱-۴- مبلغ فوق عمدتا" مربوط به حصه نقدی ضمانت نامه های اعطایی به گمرک بابت حقوق ورودی می باشد که در سررسید، همزمان با عودت ضمانتنامه بانکی، تسویه خواهد شد.

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

۲۵-۱-۶- مبلغ ۴,۹۸۲,۲۷۲ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی تا تاریخ تهیه گزارش تسویه شده است.

۲۵-۲- پرداختنی های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	سایر پرداختنی ها
۵,۱۰۰	۳۷,۴۲۳	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
۳۷,۴۲۳	۱۴۰۴
۳۷,۴۲۳	

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۶۶۲,۸۹۶	۹۰۴,۹۶۷	مانده در ابتدای دوره
(۷۰۸,۰۴۵)	(۱۳,۳۵۳)	پرداخت شده طی دوره
۹۵۰,۱۱۶	۳۸۰,۳۴۰	ذخیره تامین شده
۹۰۴,۹۶۷	۱,۲۷۱,۹۵۴	مانده در پایان دوره

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۷- مالیات پرداختنی

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

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۲	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۵۰۵،۴۹۷	۵۰۵،۴۹۷	۹۴۶،۰۴۲
۵۶۸،۱۳۲	۲،۳۲۲	-
-	-	(۵۲،۷۱۰)
(۱۲۷،۵۸۷)	(۳۳،۹۱۷)	(۷۷،۷۳۶)
۹۴۶،۰۴۲	۴۷۳،۹۰۲	۸۱۵،۵۹۶

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

(مبالغ به میلیون ریال)									
مالیات									
نحوه تشخیص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
قطعی	۵۲,۷۰۹	-	۱۴۶,۳۸۰	۱۴۱,۲۸۹	۴۲۵,۵۹۷	۹,۳۳۳	۷۴۶,۱۹۷	۷۶۲,۷۰۰	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۳۲۵,۲۰۱	۳۳۴,۹۵۶	۳۳,۹۱۷	-	-	۳۳,۴۹۵	۱,۸۴۴,۳۶۴	۱,۸۸۹,۵۵۶	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	۵۶۸,۱۳۲	۴۸۰,۶۴۰	۷۷,۷۰۸			۷۷,۲۲۴	۲,۸۴۰,۶۶۲	۲,۸۶۶,۸۹۹	۱۴۰۲
	-	-							دوره شش ماهه
									منتهی به
									۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	۹۴۶,۰۴۲	۸۱۵,۵۹۶							

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۸- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	۳۰۳،۴۲۹	سال ۱۴۰۲
۹،۶۶۱	۱،۵۹۳	سال ۱۴۰۱
۲،۴۴۵	۲،۴۴۱	سال ۱۴۰۰
۲۲۹	۲۲۸	سال ۱۳۹۹
۹۲	۹۲	سال ۱۳۹۸
۳،۱۰۱	۳،۱۹۱	قبل از ۱۳۹۸
۱۵،۵۲۸	۳۱۰،۹۷۴	

۲۸-۱- سود هر سهم مصوب مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ بابت عملکرد سال ۱۴۰۲ مبلغ ۱۲۵ ریال (جمعا ۳۰۳،۴۲۹ میلیون ریال) و بابت عملکرد سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۳۳ ریال (جمعا ۱۵۰،۶۰۶ 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 ۱۴۰۲ در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۵ توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه پرداخت می گردد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۹- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
۲,۱۶۹,۶۸۵	۰	۲,۱۶۹,۶۸۵	۳۲۱,۵۷۸	۰	۳۲۱,۵۷۸	تسهیلات دریافتی
۵,۵۷۲,۶۹۷	۰	۵,۵۷۲,۶۹۷	۵,۳۳۹,۸۵۵	۰	۵,۳۳۹,۸۵۵	تسهیلات خرید دین
۷,۷۴۲,۳۸۲	۰	۷,۷۴۲,۳۸۲	۵,۶۶۱,۴۳۴	۰	۵,۶۶۱,۴۳۴	

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۸,۵۷۶,۹۴۷	۶,۱۱۷,۲۸۳	بانک ها
(۱,۴۰۵,۹۶۸)	(۱,۲۸۱,۸۵۷)	سود و کارمزد سال های آتی
۷,۱۷۰,۹۷۹	۴,۸۳۵,۴۲۵	
(۷۷۹,۰۶۵)	(۱۰۱,۱۰۳)	کسر می شود : وجوه مسدودی بابت تسهیلات (یادداشت ۱۶)
۱,۳۳۵,۶۹۲	۹۲۶,۳۱۸	سود خرید دین
۱۴,۷۷۶	۷۹۳	سود و کارمزد و جرائم معوق
۷,۷۴۲,۳۸۲	۵,۶۶۱,۴۳۴	

۲-۱-۲۹- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۷,۷۴۲,۳۸۲	۵,۶۶۱,۴۳۳	۲۰ تا ۲۵ درصد
-	-	۱۵ تا ۲۰ درصد
۷,۷۴۲,۳۸۲	۵,۶۶۱,۴۳۳	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۱-۲۹- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۲,۶۲۱,۹۱۸
۳,۰۳۹,۵۱۶
۵,۶۶۱,۴۳۴

سال ۱۴۰۳

سال ۱۴۰۴

۴-۱-۲۹- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۴۸,۱۴۱
۵,۵۱۳,۲۹۳
۵,۶۶۱,۴۳۴

درقبال زمین و ساختمان و ماشین آلات

درقبال چک و سفته

۲-۲۹- شرکت چکهای دریافتی از شرکت ساپکو (بشرح یادداشت 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)

تسهیلات مالی	اوراق خرید دین	جمع
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۴۵۷,۹۵۱	۴,۳۲۱,۸۵۲
دریافت های نقدی	۱,۲۱۷,۲۹۶	۳,۳۲۲,۹۱۸
سود و کارمزد و جرائم	۳۳۶,۵۷۷	۳۳۶,۵۷۸
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۱,۲۶۳,۴۲۹)	(۳,۴۱۹,۷۴۶)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۱۳۹,۴۴۹)	(۴۹۱,۳۵۴)
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۶۰۸,۹۴۶	۴,۰۷۰,۲۴۸
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۴,۴۱۹,۵۶۵	۷,۷۴۲,۳۸۲
دریافت های نقدی	۱۴۷,۰۰۰	۴,۲۴۰,۱۰۲
سود و کارمزد و جرائم	۳۶۲,۲۳۷	۳۶۲,۲۳۷
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۱,۹۳۲,۷۴۷)	(۵,۵۰۳,۰۱۲)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۱۲۷,۰۵۵)	(۱,۱۸۰,۲۶۷)
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲,۸۶۹,۰۰۰	۵,۶۶۱,۴۴۲

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۰- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۶۹,۴۴۳	۶۹,۴۴۳	پیش دریافت از مشتریان
		سایر

۳۰-۱- پیش دریافت شرکت مربوط به ۲۰ درصد اولیه قرارداد به جمعا 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 مصرف شده در عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۲۲,۳۸۵	۸,۹۲۹	سود خالص
		تعدیلات:
۲,۳۲۲	-	هزینه مالیات بر درآمد
۳۳۶,۵۷۸	۳۶۲,۲۳۷	هزینه های مالی
۲۷۰,۵۵۸	۳۶۶,۹۸۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۶,۵۴۳	۵۰,۱۱۶	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۳,۰۹۵)	(۱۰۱,۹۶۵)	سود سهام
(۷,۱۰۰)	(۹,۱۷۱)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۶)	۱۴۱	(زیان) تسعیر دارایی های ارزی غیرمرتبط با عملیات
۶۰۵,۸۰۰	۶۶۸,۳۴۵	
(۵,۷۱۷,۳۱۸)	(۴,۹۸۱,۵۶۴)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۱,۳۸۸,۲۵۴	(۲,۱۵۷,۲۶۸)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۵۰۰,۹۴۲)	(۸۰,۲۹۲)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۴,۶۶۱,۴۳۳	۱۰,۶۰۳,۰۳۳	افزایش پرداختنی های عملیاتی
-	.	(کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۴۵۹,۶۱۲	۴,۰۶۱,۱۸۳	نقد مصرف شده در عملیات

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 طی سنوات اخیر 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)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۲۲,۱۸۴,۶۹۲	۳۱,۱۸۵,۳۹۱	جمع بدهی ها
(۶۱۳,۱۶۶)	(۱,۹۵۲,۷۴۸)	موجودی نقد
۲۱,۵۷۱,۵۲۶	۲۹,۲۳۲,۶۴۳	خالص بدهی
۴,۸۱۱,۰۳۶	۴,۵۱۲,۱۳۷	حقوق مالکانه
۴۴۸	۶۴۸	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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۲-۳- 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.

۳۲-۴- 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.

۳۲-۴-۱- 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 اقلام 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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۵۴,۳۲۴	(۱۲,۳۰۰)	سود (زیان) تسعیر ارز فعلی
۶۵,۱۸۹	(۱۴,۷۶۰)	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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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، درموارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط 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
امیر گستران سلامت بار ناوا	۲۵,۶۳۷	۲۵,۶۳۷	-
سازه گستر ساپا	۶۵,۶۵۷	۶۵,۶۵۷	-
جمع	۹۱,۲۹۳	۹۱,۲۹۳	-

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۳- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار امریکا	یورو	یوان	ون	ین ژاپن
۲۱	۲,۱۵۲	۱۰۹	۰	۰	۰
۲۵	(۱۲۰,۱۶۰)	(۸۵۵,۹۰۲)	(۴۲,۷۸۷)	-	-
	(۱۲۰,۱۶۰)	(۸۵۵,۹۰۲)	(۴۲,۷۸۷)	-	-
	(۱۱۸,۰۰۸)	(۸۵۵,۷۹۳)	(۴۲,۷۸۷)	-	-
	(۳۲۳,۵۱۵)	(۸۸۱,۷۵۳)	(۱۹۵,۳۸۸,۳۴)	(۱۴,۳۶۵,۳۹۴)	-
	(۵۶,۳۳۸)	(۴۴۶,۰۹۶)	(۷,۴۱۷)	-	-
	(۱۲۱,۱۳۸)	(۸۸۱,۷۵۳)	(۱۱,۱۵۲)	(۴,۰۵۶)	-

موجودی نقد

جمع دارایی های پولی ارزی

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

جمع بدهی های پولی ارزی

خالص (بدهی های) پولی ارزی

خالص (بدهی های) پولی ارزی در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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

معادل ریالی خالص (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

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

	یورو	یوان	دلار
خرید ارز از سامانه نیما	۱۳,۴۰۳,۹۰۵	-	-

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

نوع ارز: یورو

۱۴۰۲			۱۴۰۳			
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	
۲,۵۴۲,۹۳۶	۲۵,۶۲۹,۸۳۳	۲۸,۱۷۲,۷۶۹	۸,۳۹۲,۸۵۴	۵,۵۶۱,۶۹۱	۱۳,۹۵۴,۵۴۵	واردات

نوع ارز: یوان

۱۴۰۲			۱۴۰۳			
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	
-	۲۸۲,۹۲۱	۲۸۲,۹۲۱	-	-	-	واردات

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره 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	پرداخت هزینه به نیابت	کارمزد خرید و فروش	تضامین اعطایی	تضامین دریافتی
مدیران اصلی شرکت	شرکت اگزوز خودرو خراسان	عضو هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	۶,۲۷۷,۲۹۱	۱,۲۷۵,۰۰۰
	شرکت قطعات محوری خراسان	عضو هیات مدیره	✓	-	-	-	۱۰,۰۰۰	-	-	-	-
	شرکت گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	شرکت اصلی و عضو هیات مدیره	✓	-	-	۵۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۴۷,۸۹۵	-	-	۱,۲۹۰,۰۰۰
	شرکت مبدل خودرو پاک	عضو هیات مدیره	✓	-	-	۹۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	-	-	۲,۲۰۰,۰۰۰	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی پیشگام الکتریک خودرو	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	-	-	۳۲۴,۳۷۹	-	-	-	-
	جمع			-	-	۱۴۰,۰۰۰	۷۳۴,۳۷۹	۴۷,۸۹۵	-	۸,۴۷۷,۲۹۱	۲,۵۶۵,۰۰۰
شرکت های همگروه	شرکت ساپکو	خریدار عمده محصولات شرکت	...	-	۲۵,۵۸۱,۹۱۶	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	-
	شرکت تعاونی مصرف قطعات اتومبیل ایران	همگروه بودن	...	-	-	-	-	-	-	-	-
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازگردانی امید لوتوس پارسیان	همگروه بودن	...	-	-	-	-	-	۱۰۶	-	-
	تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو	همگروه بودن	...	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع			-	۲۵,۵۸۱,۹۱۶	-	-	-	۱۰۶	۵۰۰,۰۰۰	-
	جمع کل			-	۲۵,۵۸۱,۹۱۶	۱۴۰,۰۰۰	۷۳۴,۳۷۹	۴۷,۸۹۵	۱۰۶	۸,۹۷۷,۲۹۱	۲,۵۶۵,۰۰۰

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی شرکت	شرکت کابل خودرو سبزوار	۰	۷۳	۰	۰	۷۳	۰	۴۶	۰
	شرکت مبدل خودرو پاک	۰	۱۰۹,۸۴۵	۰	۰	۱۰۹,۸۴۵	۰	۳۹,۸۹۲	۰
	شرکت گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	۰	۰	۰	۳۸۷,۹۳۷	۰	۳۸۷,۹۳۷	۰	۳۶,۶۶۴
	شرکت قطعات محوری خراسان	۰	۰	۰	-	۰	-	۰	۱۶۵,۰۰۴
	شرکت آگزوز خودرو خراسان	۰	۰	۰	۲,۱۸۷	۰	۲,۱۸۷	۰	۱,۶۹۸
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی پیشگام الکتریک خودرو	۰	۰	۰	۲۰۳,۵۳۵	۰	۲۰۳,۵۳۵	۰	۲۱۶,۴۴۹
	جمع	۰	۱۰۹,۹۱۸	۰	۵۹۳,۶۵۹	۱۰۹,۹۱۸	۵۹۳,۶۵۹	۳۹,۹۳۸	۴۱۹,۸۱۵
شرکت های همگروه	شرکت ساپکو	-		۷,۰۴۹,۴۴۳	-	-	۷,۰۴۹,۴۴۳	۶,۱۷۸,۸۹۸	۰
	شرکت تعاونی مصرف قطعات اتومبیل	۰	۰	۰	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	۰	۱,۹۷۲
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگردانی امید لوتوس پارسیان	۰	۰	۰	۱۲,۷۹۸	۰	۱۲,۷۹۸	۰	۰
	شرکت ایران خودرو		۶,۰۸۰,۲۸۰	-		۶,۰۸۰,۲۸۰	۰	۰	۳۳,۹۷۷
	تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو	۰	۰	۰	۲۷,۲۱۷	۰	۲۷,۲۱۷	۷۸,۷۵۰	۸۸۵۰
	جمع	-	۶,۰۸۰,۲۸۰	۰	۴۲,۵۱۵	۶,۰۸۰,۲۸۰	۷,۰۹۱,۹۵۸	۶,۲۵۷,۶۴۸	۴۴,۷۹۹
سایر اشخاص وابسته	شرکت آریا کابل فیدار	۰	۰	۴۲,۵۳۹	۹۲,۵۰۰	۰	۱۳۵,۰۳۹	۰	۹۱,۲۹۹
	شرکت سیم و کابل قزوین	۰	۰	-	۱۹۹,۴۰۰	۰	۱۹۹,۴۰۰	۰	۲۰,۲۷۵
	شرکت کاوه تک	۰	۰	۳۳۷,۴۸۲	-	۰	۳۳۷,۴۸۲	۰	۸۰,۷۰۱
	شرکت تولیدی دنیای مس	۰	۰	۱,۹۴۹,۰۲۵	۰	۰	۱,۹۴۹,۰۲۵	۰	۰
	جمع	-	-	۲,۳۲۹,۰۴۶	۲۹۱,۹۰۰	۰	۲,۶۲۰,۹۴۶	-	۱۹۲,۲۷۵
	جمع کل	-	۶,۱۹۰,۱۹۸	۲,۳۲۹,۰۴۶	۹۲۸,۰۷۴	۶,۱۹۰,۱۹۸	۱۰,۳۰۶,۵۶۲	۶,۲۹۷,۵۸۶	۶۵۶,۸۸۹

۳-۳۴- معاملات با اشخاص وابسته به استثنای فروش دارایی ثابت و نحوه تسویه دریافت و پرداخت های فی مابین و تضامین اعطایی و دریافتی، با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۴-۳۴- سایر دریافتنی های شرکت ایران خودرو مربوط به معرفی نامه های خرید دین(یادداشت ۱-۲-۱۹) شرکت ساپکو در قبال چکهای ایران خودرو می باشد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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)

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۴۰۳,۴۴۰	۲۵۳,۴۴۰	تضمین وام شرکت قطعات محوری
۳۲۳,۵۳۰	۱۶۲,۱۶۰	تضمین وام شرکت کابل خودرو سبزوار
۶,۴۹۵,۷۶۰	۵,۷۳۶,۱۲۰	تضمین وام شرکت آگروز خودرو خراسان
۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	تضمین وام شرکت مبدل خودرو پاک
۹,۴۲۲,۷۳۰	۸,۳۵۱,۷۲۰	

۳۵-۲-۱- تضامین ارائه شده بابت تضمین قراردادهای فروش به مشتریان شرکت به مبلغ ۱۰۰,۹۰۷,۷۶۸ میلیون ریال است که اقدامات شرکت درخصوص استرداد اسناد تضمینی قراردادهای خاتمه یافته در جریان می باشد.

۳۵-۲-۲- بابت وامهای دریافتی شرکت، مبلغ ۲۹,۴۵۳,۶۲۷ 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 گواهی 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- رسیدگی مالیات ارزش افزوده سالهای ۱۴۰۰ الی ۱۴۰۲ و همچنین رسیدگی جرائم ماده ۱۶۹ مکرر سالهای ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۲ تا این تاریخ توسط سازمان امور مالیاتی انجام نشده است.

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.