

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: الکتریک خودرو شرق	سرمایه ثبت شده: 5,377,430
نماد: خشرق	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343019	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1404/12/29 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
					عملیات در حال تداوم:
۶۷	۶۴,۵۵۲,۸۸۸	۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶			درآمدهای عملیاتی
(۵۵)	(۵۸,۱۵۴,۴۵۰)	(۹۰,۴۱۸,۷۸۰)			بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۶۷	۶,۳۹۸,۴۳۸	۱۷,۰۹۰,۸۲۶			سود(زیان) ناخالص
(۸۳)	(۲,۰۴۳,۲۱۳)	(۳,۷۳۳,۴۵۸)			هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰			هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۳	۴۴۳,۸۷۳	۴۵۳,۳۳۶			سایر درآمدها
(۱۹۵)	(۲,۷۳۷,۹۳۴)	(۸,۰۸۱,۹۴۸)			سایر هزینه‌ها
۱۷۸	۲,۰۶۰,۱۷۴	۵,۷۳۷,۷۵۶			سود(زیان) عملیاتی
(۴۰۷)	(۸۷۲,۳۲۷)	(۴,۴۳۴,۸۳۱)			هزینه های مالی
(۳۷)	۱۳۶,۳۹۸	۷۹,۶۷۴			سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵	۱,۳۱۳,۲۴۵	۱,۳۸۳,۵۹۹			سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
--	۰	(۲۶۴,۷۳۹)			سال جاری
--	۰	(۸۱۶,۸۸۷)			سال‌های قبل
(۷۷)	۱,۳۱۳,۲۴۵	۳۰۰,۹۸۳			سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
					عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰			سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۷۷)	۱,۳۱۳,۲۴۵	۳۰۰,۹۸۳			سود(زیان) خالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			سود(زیان) پایه هر سهم:
۱۳۶	۳۸۳	۸۶۴	عملیاتی (ریال)
(۴۸۱)	(۱۳۹)	(۸۰۸)	غیرعملیاتی (ریال)
(۷۷)	۳۴۴	۵۶	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
(۷۷)	۳۴۴	۵۶	سود(زیان) پایه هر سهم
(۷۷)	۳۴۴	۵۶	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۵,۳۷۷,۴۳۰	۵,۳۷۷,۴۳۰	سرمايه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۷۷)	۱,۳۱۳,۲۴۵	۳۰۰,۹۸۳	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۷۷)	۱,۳۱۳,۲۴۵	۳۰۰,۹۸۳	سود(زیان) جامع سال
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
							دارایی‌ها
							دارایی‌های غیرجاری
۴	۸۲۵,۲۱۹	۱,۲۹۰,۲۵۵	۱,۴۴۷,۲۶۸				دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰				سرمایه‌گذاری در املاک
۳۴	۴,۸۳۸	۶,۸۸۷	۹,۳۲۵				دارایی‌های نامشهود
۰	۳,۸۳۶	۴,۱۴۷	۴,۱۴۷				سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۱۱)	۴۴۱,۶۷۱	۲۱۳,۱۶۴	۱۸۹,۰۵۴				دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰				دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰				سایر دارایی‌ها
۳	۱,۲۷۵,۵۶۴	۱,۶۱۳,۴۵۳	۱,۶۴۹,۸۱۴				جمع دارایی‌های غیرجاری
							دارایی‌های جاری
(۶۰)	۵,۲۱۷,۸۶۳	۳,۹۵۸,۵۱۰	۱,۵۸۴,۵۰۳				سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۱۵	۶,۱۱۶,۹۳۹	۱۴,۰۷۴,۷۵۰	۳۰,۲۷۱,۶۷۲				موجودی مواد و کالا
۱۱۸	۱۳,۷۵۳,۲۰۵	۱۴,۵۶۰,۳۳۲	۳۱,۷۴۱,۵۱۰				دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۳۶۲	۳۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰				سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۸۸	۶۱۳,۱۶۶	۳,۶۱۷,۴۷۸	۱۰,۱۶۳,۶۴۸				موجودی نقد
۱۱۰	۲۵,۷۲۰,۱۶۳	۲۵,۲۳۷,۰۶۰	۷۳,۸۸۱,۳۳۳				
۰	۰	۰	۰				دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۱۰	۲۵,۷۲۰,۱۶۳	۲۵,۲۳۷,۰۶۰	۷۳,۸۸۱,۳۳۳				جمع دارایی‌های جاری
۱۰۵	۲۶,۹۹۵,۷۲۷	۲۶,۸۵۰,۵۱۳	۷۵,۵۳۱,۱۴۷				جمع دارایی‌ها
							حقوق مالکانه و بدهی‌ها
							حقوق مالکانه
۳۴	۲,۴۲۷,۴۳۰	۴,۰۲۷,۴۳۰	۵,۲۷۷,۴۳۰				سرمایه
۰	۰	۰	۰				افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰				صرف سهام
۰	۱,۷۰۱	۱,۷۰۱	۱,۷۰۱				صرف سهام خزانه
۵	۲۲۸,۱۷۶	۲۹۳,۸۲۸	۳۰۸,۸۸۷				اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰				سایر اندوخته‌ها

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲,۴۲۷,۴۳۰	۰	۰	۱,۷۰۱	۲۲۸,۱۷۶	۰	۰	۰	۲,۱۸۳,۸۲۹	(۳۰,۱۰۰)	۴,۸۱۱,۰۲۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									۱,۲۱۳,۲۴۵		۱,۲۱۳,۲۴۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۱۳,۲۴۵	۰	۱,۲۱۳,۲۴۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۱۳,۲۴۵	۰	۱,۲۱۳,۲۴۵
سود سهام مصوب									(۳۰۲,۴۲۹)		(۳۰۲,۴۲۹)
افزایش سرمایه	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰
خرید سهام خزانه									(۴,۳۹۹)	(۴,۳۹۹)	(۴,۳۹۹)
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۶۵,۶۶۲				(۶۵,۶۶۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					۰				۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۴,۰۲۷,۴۳۰	۰	۰	۱,۷۰۱	۲۹۳,۸۲۸	۰	۰	۰	۱,۵۲۷,۹۸۲	(۲۴,۴۹۹)	۵,۸۱۶,۴۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۳۰۰,۹۸۲		۳۰۰,۹۸۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۹۸۲	۰	۳۰۰,۹۸۲
سود سهام مصوب									(۱۴۰,۹۶۱)		(۱۴۰,۹۶۱)
افزایش سرمایه	۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۵۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۵,۰۴۹				(۱۵,۰۴۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵,۳۷۷,۴۳۰	۰	۰	۱,۷۰۱	۳۰۸,۸۸۷	۰	۰	۰	۳۲۲,۹۵۶	(۲۴,۴۹۹)	۵,۹۷۶,۴۷۵

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۰ حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۹۲۹,۵۸۹	۴,۰۳۳,۷۱۰	(۵۲)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۱,۴۷۰)	(۱۳۰,۴۴۶)	۵۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۸۶۸,۱۱۹	۳,۸۹۳,۲۶۴	(۵۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۲۴,۹۰۹)	(۶۸۳,۳۲۷)	۶۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۲,۹۳۴)	(۲,۶۳۷)	(۱۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۹۴,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۱,۴۶۷)
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۲۰,۷۱۸	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۸,۲۲۸	۱۹,۹۱۲	۹۲

درصد تغییر	شرح		
	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
۶۱	(۲۶۲,۸۸۹)	(۶۷۱,۹۴۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۵۰)	۱,۶۰۵,۳۳۰	۲,۳۲۱,۳۲۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
--	۰	(۴,۳۹۹)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۳۹	۸,۱۱۵,۳۶۵	۶,۳۷۷,۶۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۰)	(۷,۰۶۰,۹۶۷)	(۶,۴۰۱,۳۴۸)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۴۲	(۴۴۸,۰۳۵)	(۷۷۵,۳۳۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۳۷۶	۱۹,۶۲۱,۵۸۰	۵,۳۲۱,۳۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
(۲۱۹)	(۱۳,۳۸۷,۴۰۷)	(۴,۱۹۸,۳۰۷)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۲۸	(۷۴۸,۳۵۲)	(۱,۰۴۱,۴۰۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۴۹	(۱۵۱,۳۴۴)	(۲۹۶,۲۱۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	۵,۹۴۰,۹۴۰	(۱,۳۱۷,۹۹۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۲۷۷	۷,۵۴۶,۱۷۰	۲,۰۰۳,۳۳۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۳۷	۲,۶۱۷,۴۷۸	۶۱۳,۱۶۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۰	۹۸۵	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۸۸	۱۰,۱۶۳,۶۴۸	۲,۶۱۷,۴۷۸	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید				
																			فروش داخلی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۷	(۵۰۶)	۶۵۳	۳۶,۳۷۷,۷۷۸	۱۸	۱۸	سایر	۰	دست	دسته سیم تپیا
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۱,۰۷۳	(۱,۸۳۷,۰۳۲)	۲,۳۲۸,۱۰۵	۱۴۵,۳۹۷,۶۹۷	۱۶,۰۲۳	۱۵,۹۵۶	سایر	۰	دست	دسته سیم پژو
۳۸,۸۳۴,۱۱۸	۷۵۷,۷۳۸,۸۸۸	۵۱,۳۵۰	۵۱,۳۵۰	۴,۳۳۵,۳۷۷	(۳۱,۱۵۰,۴۱۲)	۲۵,۴۸۵,۶۸۶	۴۳۲,۴۹۴,۰۴۹	۶۰,۳۲۲	۶۰,۶۵۰	۸۹۰,۶۶۷	(۱۴,۳۱۷,۴۹۷)	۱۵,۱۰۸,۱۶۴	۳۱۱,۸۶۳,۰۲۳	۷۱,۳۱۱	۷۱,۸۲۸	سایر	۰	دست	دسته سیم تارا
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷۱,۶۲۳	(۱,۰۶۶,۳۳۳)	۱,۵۳۷,۹۵۴	۱۶۰,۳۳۷,۱۵۶	۹,۵۹۲	۹,۳۶۶	سایر	۰	دست	دسته سیم پژو ۳۰۶
۴۴,۶۸۵,۳۳۹	۵۳۷,۹۴۵,۸۷۷	۸۴,۶۴۰	۸۴,۶۴۰	۳,۳۹۲,۲۰۹	(۱۶,۹۸۶,۳۰۷)	۲۰,۳۷۹,۵۱۶	۳۰۲,۳۷۲,۵۳۶	۶۷,۴۲۱	۶۷,۵۳۶	۱,۱۸۸,۴۳۳	(۹,۰۸۲,۶۵۷)	۱۰,۲۷۱,۰۹۰	۱۷۴,۲۰۷,۳۳۱	۵۸,۹۵۹	۵۹,۰۷۸	سایر	۰	دست	دسته سیم پژو ۳۰۷
۳۸,۷۸۴,۸۶۹	۶۳۸,۷۴۹,۴۸۹	۶۰,۷۲۰	۶۰,۷۲۰	۳,۹۰۴,۸۰۳	(۱۷,۰۵۹,۸۹۴)	۲۰,۹۶۴,۶۹۶	۳۶۰,۴۵۳,۴۹۲	۵۸,۱۶۲	۵۸,۵۱۵	۱,۳۷۳,۳۱۳	(۹,۶۹۵,۴۳۴)	۱۱,۰۶۸,۷۳۶	۱۹۱,۵۸۶,۸۰۴	۵۷,۷۷۴	۵۷,۶۳۳	سایر	۰	دست	دسته سیم سمند
۲,۷۱۲,۸۶۷	۱۰۸,۲۴۱,۳۳۴	۲۵,۰۴۰	۲۵,۰۴۰	۴۰۶,۴۳۹	(۲,۳۰۵,۹۱۳)	۲,۷۱۲,۳۳۲	۵۴,۶۴۳,۵۵۲	۴۹,۶۳۷	۴۹,۶۷۵	۹۹,۴۸۴	(۲,۵۶۹,۱۴۲)	۲,۶۶۸,۶۳۶	۳۳,۳۳۳,۸۳۶	۸۰,۰۸۴	۷۸,۵۹۷	سایر	۰	دست	نودهای الکترونیکی
۱۶,۳۷۳,۷۴۷	۱,۱۱۲,۳۷۹,۰۰۸	۱۴,۷۲۰	۱۴,۷۲۰	۲۵۷,۱۶۵	(۵,۴۹۳,۹۶۷)	۵,۷۵۰,۱۳۳	۵۹۳,۳۴۷,۶۴۲	۹,۶۹۱	۹,۷۵۲	۵۴,۶۳۳	(۸۴۳,۲۱۹)	۸۹۶,۸۴۱	۳۴۳,۳۰۵,۷۲۵	۲,۶۲۰	۲,۴۲۷	سایر	۰	دست	دسته سیم ریرا
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۶۰۰	(۱۳۴,۶۵۰)	۱۷۹,۳۵۰	۱۵۹,۷۵۹,۳۵۸	۱,۱۳۳	۱,۰۹۱	سایر	۰	دست	دسته سیم رانا
۳۸,۹۵۹,۵۰۶	۷۴۹,۳۳۵,۶۷۸	۵۱,۹۹۹	۵۱,۹۹۹	۴,۷۹۲,۹۴۴	(۳۷,۴۳۳,۲۸۷)	۳۳,۲۱۷,۳۳۴	۴۱۶,۳۹۷,۱۱۸	۷۷,۳۹۰	۷۷,۵۹۹	۱,۷۷۳,۷۵۳	(۱۸,۷۱۶,۷۳۸)	۲۰,۴۸۹,۴۸۱	۳۱۸,۸۶۴,۹۶۰	۹۳,۶۱۷	۹۴,۴۵۶	سایر	۰	دست	دسته سیم دنا
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۲۵	(۲,۲۶۳)	۳,۹۸۸	۳۶,۲۵۴,۵۴۵	۱۱۰	۱۱۰	سایر	۰	دست	دسته سیم پراید
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر	۰	دست	دسته سیم آریسان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر	۰	دست	سایر

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید				
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر	۰	دست	دسته سیم دانگ فنگ
۱۸۰,۳۴۹,۴۴۶		۳۸۸,۳۶۹	۳۸۸,۳۶۹	۱۷,۰۹۰,۸۲۴(۹۰,۴۱۸,۷۸۰)	۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶			۳۳۲,۶۲۳	۳۳۲,۷۱۸	۶,۳۹۸,۴۳۵(۵۸,۱۵۴,۴۵۰)	۶۴,۵۵۲,۸۸۸			۳۹۱,۲۳۰	۳۹۰,۵۵۹				جمع فروش داخلی
																			فروش صادراتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دست	صادراتی
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰				جمع فروش صادراتی
																			درآمد ارائه خدمات:
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰				جمع درآمد ارائه خدمات
			۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰				سایر
۱۸۰,۳۴۹,۴۴۶		۳۸۸,۳۶۹	۳۸۸,۳۶۹	۱۷,۰۹۰,۸۲۴(۹۰,۴۱۸,۷۸۰)	۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶			۳۳۲,۶۲۳	۳۳۲,۷۱۸	۶,۳۹۸,۴۳۵(۵۸,۱۵۴,۴۵۰)	۶۴,۵۵۲,۸۸۸			۳۹۱,۲۳۰	۳۹۰,۵۵۹				جمع

رند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۱,۶۸۳,۲۳۰	۱۵,۷۰۸,۳۰۳	۳۷,۹۷۶,۹۳۰	۴۳,۳۱۰,۳۹۴	۶۴,۵۵۲,۸۸۸	۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶	۱۸۰,۳۴۹,۴۴۶
مبلغ بهای تمام شده	(۱۰,۴۷۰,۵۶۸)	(۱۳,۷۰۳,۱۵۷)	(۳۶,۶۲۶,۹۰۸)	(۳۶,۶۹۶,۷۷۸)	(۵۸,۱۵۴,۴۵۰)	(۹۰,۴۱۸,۷۸۰)	(۱۶۶,۴۸۴,۰۰۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت برنامه ریزی لازم مطابق با برنامه فروش شرکت ایران خودرو را انجام داده است.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات ، با تغییر عوامل بهای تمام شده قابلیت تغییر را دارد. که در این صورت اثر تغییرات ذکر شده در نرخ فروش مطابق روال دریافت خواهد شد.
------------------	---	--

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۴۴,۷۱۵,۹۳۶	۶۹,۸۲۵,۳۷۱	۱۳۳,۲۸۳,۶۸۱
دستمزد مستقیم تولید	۹,۷۸۳,۱۰۷	۱۵,۲۱۲,۹۷۶	۲۳,۸۱۹,۴۶۵
سربار تولید	۴,۴۷۵,۸۱۹	۶,۹۲۰,۵۷۳	۱۰,۳۸۰,۸۶۱
جمع	۵۸,۹۷۴,۸۶۲	۹۱,۹۵۸,۹۲۰	۱۶۶,۴۸۴,۰۰۷
هزینه جذب نشده در تولید	(۳۴۶,۷۳۷)	(۴۰۳,۱۵۰)	۰
جمع هزینه های تولید	۵۸,۷۲۸,۱۲۵	۹۱,۵۵۶,۷۷۰	۱۶۶,۴۸۴,۰۰۷
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۵۴۵,۶۳۴)	(۱۸۳,۲۹۳)	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۵۸,۱۸۲,۵۱۱	۹۱,۳۷۳,۴۷۷	۱۶۶,۴۸۴,۰۰۷
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۷۴۷,۳۲۸	۷۷۵,۳۸۹	۱,۷۳۰,۰۸۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۷۷۵,۳۸۹)	(۱,۷۳۰,۰۸۶)	(۱,۷۳۰,۰۸۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵۸,۱۵۴,۴۵۰	۹۰,۴۱۸,۷۸۰	۱۶۶,۴۸۴,۰۰۷
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵۸,۱۵۴,۴۵۰	۹۰,۴۱۸,۷۸۰	۱۶۶,۴۸۴,۰۰۷

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به تاثیر بهای تمام شده از عواملی مانند نرخ مس و ارز و ... در صورتی که تغییری در موارد پیش بینی شده ایجاد گردد. بهای تمام شده محصولات هم تغییر خواهد کرد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

شرح محصول واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹														
	موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
دسته سیم معادل تارا	۵,۹۸۰	۱۳۹,۶۶۳,۷۱۲	۷۷۵,۳۸۹	۳۴۱,۹۵۳,۸۰۸	۲۶۷,۲۱۰	۹۱,۳۷۳,۴۷۷	۰	۰	۰	۲۳۹,۷۱۲,۰۵۶	۳۴۶,۲۰۵,۴۹۳	۷,۰۲۷	۱,۷۳۰,۰۸۶	۳۴۶,۲۰۵,۴۹۳	۷,۰۲۷

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۰۴/۱۲/۲۹													شرح محصول واحد				
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره			مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال			
۱,۷۳۰,۰۸۶			۹۰,۴۱۸,۷۸۰			۰			۹۱,۲۷۳,۴۷۷			۷۷۵,۲۸۹			جمع کل		

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹													شرح محصول واحد				
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره			مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال			
۱,۷۳۰,۰۸۶	۳۴۶,۲۰۵,۴۹۳	۷,۰۲۷	۱۶۶,۴۸۴,۰۰۷	۶۴۵,۲۸۶,۸۴۹	۲۵۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۴۸۴,۰۰۷	۶۴۵,۲۸۶,۸۴۹	۲۵۸,۰۰۰	۱,۷۳۰,۰۸۶	۳۴۶,۲۰۵,۴۹۳	۷,۰۲۷	ست	دسته سیم معادل تارا	
۱,۷۳۰,۰۸۶			۱۶۶,۴۸۴,۰۰۷			۰			۱۶۶,۴۸۴,۰۰۷			۱,۷۳۰,۰۸۶			جمع کل		

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹													واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره						
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار				
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال					
															مواد اولیه داخلی:
۷,۴۵۴,۲۹۸	۷,۴۵۴,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۷,۷۰۵,۷۰۰	۳۷,۷۰۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۰,۳۴۶,۲۵۲	۴۰,۳۴۶,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴,۸۱۳,۶۴۶	۴,۸۱۳,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	تعداد	مواد اولیه داخلی		
۷,۴۵۴,۲۹۸			۳۷,۷۰۵,۷۰۰			۴۰,۳۴۶,۲۵۲			۴,۸۱۳,۶۴۶				جمع مواد اولیه داخلی		
														مواد اولیه وارداتی:	
۶,۸۴۲,۲۲۵	۶,۸۴۲,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۲,۱۱۹,۶۷۱	۳۲,۱۱۹,۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۴,۸۷۱,۵۴۶	۳۴,۸۷۱,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴,۰۹۰,۳۶۰	۴,۰۹۰,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	تعداد	مواد اولیه وارداتی		
۶,۸۴۲,۲۲۵			۳۲,۱۱۹,۶۷۱			۳۴,۸۷۱,۵۴۶			۴,۰۹۰,۳۶۰				جمع مواد اولیه وارداتی		
۱۴,۲۹۶,۵۲۳			۶۹,۸۲۵,۳۷۱			۷۵,۲۱۷,۸۹۸			۸,۹۰۴,۰۰۶				جمع کل		

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹													واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره					

شرح	واحد	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳/۱۲/۲۹	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
				میلیون ریال			خرید طی دوره	میلیون ریال			ریال
				میلیون ریال				میلیون ریال			ریال
مواد اولیه داخلی:											
مواد اولیه داخلی	تعداد	۱	۷,۴۵۴,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۵۴,۳۹۸	۱	۸۱,۹۵۴,۸۸۵	۸۱,۹۵۴,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۹۵۴,۸۸۵	۱	۷,۴۵۴,۳۹۸	۷,۴۵۴,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع مواد اولیه داخلی				۷,۴۵۴,۳۹۸				۸۱,۹۵۴,۸۸۵			
مواد اولیه وارداتی:											
مواد اولیه وارداتی	تعداد	۱	۶,۸۴۲,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۴۲,۳۳۵	۱	۵۰,۳۳۸,۷۹۶	۵۰,۳۳۸,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۳۸,۷۹۶	۱	۶,۸۴۲,۳۳۵	۶,۸۴۲,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۶,۸۴۲,۳۳۵				۵۰,۳۳۸,۷۹۶			
جمع کل				۱۴,۲۹۶,۵۲۳				۱۳۲,۲۸۳,۶۸۱			۱۴,۲۹۶,۵۲۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه عمده مواد اولیه مصرفی شرکت متأثر از نرخ مس و ارز می باشد. لذا در صورت تغییر هر یک از عوامل ذکر شده مبلغ برآوردی قابلیت تغییر را خواهد داشت.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲,۶۴۵,۹۸۲	۴,۵۰۷,۴۳۳	۶,۷۶۱,۱۴۹	۷۳۶,۷۴۲	۱,۳۶۲,۱۱۴	۱,۸۹۲,۱۷۱
هزینه استهلاک	۱۰۸,۶۵۴	۱۵۴,۴۲۲	۲۳۱,۶۲۳	۱۰,۲۸۹	۱۴,۲۸۹	۲۱,۴۲۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵۰,۳۳۳	۷۴,۶۴۰	۱۱۱,۹۶۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۳۲۶,۲۶۱	۳۶۴,۱۴۵	۵۴۶,۳۱۷	۱۸,۱۱۳	۷۷,۶۳۰	۱۱۶,۴۴۵
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	۴۵۱,۹۰۸	۵۹۶,۶۱۰	۸۹۴,۹۱۵

شرح	هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار		
	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱,۳۲۰,۳۴۵	۸۸۰,۲۳۰	۲۵۱,۸۹۲	۴۹۴,۱۲۰	۳۲۹,۴۱۲	۱۹۶,۹۱۱
سایر هزینه ها	۴۹۴,۹۸۹	۳۲۹,۹۹۳	۱۸۴,۹۸۸	۳۳۲,۱۲۰	۲۳۱,۴۱۲	۲۵۹,۹۲۷
ایاب و ذهاب	۰	۰	۰	۱,۱۲۴,۳۷۵	۷۴۹,۵۸۲	۵۵۱,۹۵۰
غذای مصرفی	۰	۰	۰	۱,۰۴۳,۷۳۲	۶۹۵,۸۲۱	۴۸۰,۷۴۱
هزینه های بسته بندی	۵۹۴,۴۴۲	۲۹۶,۲۹۵	۲۵۴,۳۴۹	۰	۰	۰
سهم هزینه های اداری از مراکز خدماتی	۲۶۴,۴۴۵	۱۷۶,۲۹۷	۱۴۴,۹۳۰	(۲۶۴,۴۴۵)	(۱۷۶,۲۹۷)	(۱۴۴,۹۳۰)
جمع	۵,۶۰۰,۱۸۶	۳,۷۳۳,۴۵۸	۲,۰۴۲,۲۱۲	۱۰,۳۸۰,۸۶۱	۶,۹۲۰,۵۷۲	۴,۴۷۵,۸۱۹

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	هزینه های بسته بندی ، حمل و نقل و ... به نسبت حجم فروش و تورم قابلیت تغییر را خواهد داشت.
---	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۹۶۸	۱,۹۵۷	۱,۹۵۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۶۴	۴۳۵	۴۳۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		
		مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی
مصارف ارزی طی دوره یورو	یورو	۱۷,۱۸۶,۲۵۶	۷۵۰,۷۹۲	۳۰,۷۵۸,۳۹۴	۲۶,۶۸۹,۷۰۹	۱,۷۳۷,۰۹۰	۲۶,۸۲۶,۱۴۱	۱,۷۳۷,۰۹۰	۲۵,۹۸۵,۷۳۲	۴۱,۵۷۷,۱۷۲
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»										
توضیحات درخصوص وضعیت ارزی										
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.										

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ IRR		درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی ریالی	مالي	IRR	IRR						
پروژه NBCM TARA	۲۵,۸۸۸	۰		۲۰,۸۸۸	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹۰	۹۲	۱۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	-	
ICN TARA-DENA-۲۰ Vat	۷۰,۶۳۲	۰		۴۲,۶۳۲	۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸۰	۸۳	۱۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	-	

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

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۴,۱۴۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۴,۱۴۷	۰	۴۱۷	۰	۴,۱۴۷	۰	۰	۴,۱۴۷

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

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

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

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۲۱۸,۵۰۸	۳۱۹,۶۷۱	۴۷۸,۸۰۶
سود ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی	۰	۱۳۲,۱۳۲	۰
فروش مواد اولیه (گرانول)	۲۳۴,۰۸۷	۰	۰
سایر	۳۷۷	۵۳۳	۷۰۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
جمع	۴۴۲,۸۷۲	۴۵۲,۳۲۶	۴۷۹,۵۰۶

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه های جذب نشده	۲۴۶,۷۲۷	۴۰۲,۱۵۰	۰
هزینه مواد اولیه(گرانول)	۲۲۴,۲۴۵	۰	۰
سایر	۵,۴۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۰
زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی	۲,۲۶۱,۵۵۲	۷,۴۹۴,۷۹۹	۰
هزینه های عملیاتی	۰	۴,۹۹۹	۷,۰۰۰
جمع	۲,۷۳۷,۹۲۴	۸,۰۸۱,۹۴۸	۷,۰۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹										
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	بلند مدت						
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۸,۷۲۱,۴۳۲	۱۷,۶۷۸,۳۸۲	۰	۰	۰	۰	۴,۴۲۴,۸۲۱		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰		
جمع		۸,۷۲۱,۴۳۲	۱۷,۶۷۸,۳۸۲	۰	۰	۰	۰	۴,۴۲۴,۸۲۱		
				انتقال به دارایی				۰		
				هزینه مالی دوره				۴,۴۲۴,۸۲۱		

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹									
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			
کوتاه مدت	بلند مدت								

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره مالی				ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
			ارزی		ریالی					
			ارزی	ریالی	ارزی	ریالی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱۷,۶۷۸,۳۸۲	۲۶,۸۳۶,۱۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
جمع		۱۷,۶۷۸,۳۸۲	۲۶,۸۳۶,۱۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع	
			انتقال به دارایی							
			هزینه مالی دوره					۶,۶۳۷,۳۸۹		

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات در یافتی از بانکها در قالب حد اعتباری، تسهیلات موردی و خرید دین می باشد.

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

با توجه به تسهیلات پیش بینی شده هزینه های مالی سال ۱۴۰۵ نسبت به سال ۱۴۰۴ افزایشی خواهد بود.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹۸۵	۵,۰۰۰	۷,۵۰۰
سود سهام	۱۰۱,۹۶۶	۲۰,۷۱۸	۴۶,۰۷۷
سود سپرده بانکی	۱۹,۹۱۱	۲۳,۹۵۶	۶۵,۹۳۴
سود ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود	۳,۵۳۶	۰	۰
زیان ناشی از فروش اوراق گام	۰	۰	۰
جمع	۱۲۶,۳۹۸	۷۹,۶۷۴	۱۱۹,۵۱۱

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سایر	.	.	.
جمع	.	.	.

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۵۲۷,۹۸۳	۱۳۱,۲۲۴	۱,۳۱۳,۲۴۵	۱۴۰,۹۶۱	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	شرکت با توجه به شرایط موجود برنامه ریزی لازم جهت حفظ سهم بازار خود از محصولات شرکت ایران خودرو را انجام داده است.
---	---

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت با توجه به شرایط موجود برنامه ریزی لازم جهت حفظ سهم بازار خود از محصولات شرکت ایران خودرو را انجام داده است.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	دفعات حضور در جلسات				
						آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
امیررضا کتسه فراهانی	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	بلی	.	خیر	بلی	۱۵	.	۷	۱۲
مریم اسمعیلی	نایب رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	بلی	.	خیر	بلی	۱۵	۱۲	.	.
سعید ضابط نیا	مدیرعامل	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	خیر	.	خیر	بلی	۱۵	.	.	.
علیرضا عباسی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۱۰/۰۸	بلی	.	خیر	بلی	۳	.	.	.
امیر قاسمی زهان	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	خیر	.	خیر	بلی	۱۵	.	.	.
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۱۵	جلسه می باشد.			

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

--

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
امیر رضا کشفه فراهانی	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مکانیک	مدیریت گروه صنعتی ایران خودرو	•	•
مریم اسمعیلی	نایب رییس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد حسابداری	مدیر مجامع و تلفیق شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو -مدیر سرمایه گذاری و اوراق بهادار شرکت ایران خودرو	•	•
سعید ضابط نیا	مدیرعامل	کارشناسی مهندسی مکانیک	مدیر عامل و هیات مدیره شرکت های قطعات خاور، شتابکار، قطعات محوری خراسان، الکتریک خودرو شرق و آگروز خودرو خراسان	•	•
علیرضا عباسی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی حسابداری	مدیرفنی موسسه حسابرسی کاربرد ارقام ،مدیر حسابداری مدیریت گروه گسترش سرمایه گذاری بین المللی ارزش تهران،مدیر حسابرسی داخلی مرکز مبادله طلا و ارز	•	•
امیر قاسمی ذهان	عضو هیئت مدیره	کارشناسی مهندسی برق	مدیریت سازمان های مهندسی، بازرگانی (داخلی و خارجی)،بازاریابی و فروش و..... با ۲۵ سال سابقه فعالیت	•	•
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
				۱۲	جلسه می باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
				۷	جلسه می باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
				۱۲	جلسه می باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

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

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	نام سهامدار / سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران(سهامی عام)	گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران(سهامی عام)	۲,۵۳۰,۱۱۰,۵۴۷	۴۷	۱۲,۵۶۸

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
۶۴,۵۵۲,۸۸۸	۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶	۵ درآمدهای عملیاتی
(۵۸,۱۵۴,۴۵۰)	(۹۰,۴۱۸,۷۸۰)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶,۳۹۸,۴۳۸	۱۷,۰۹۰,۸۲۶	سود ناخالص
(۲۰,۴۳,۲۱۲)	(۳,۷۳۳,۴۵۸)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۴۲,۸۷۳	۴۵۲,۳۳۶	۸ سایر درآمدها
(۲,۷۳۷,۹۲۴)	(۸,۰۸۱,۹۴۸)	۹ سایر هزینه ها
۲,۰۶۰,۱۷۴	۵,۷۲۷,۷۵۵	سود عملیاتی
(۸۷۳,۳۲۷)	(۴,۴۲۴,۸۳۱)	۱۰ هزینه های مالی
۱۲۶,۳۹۸	۷۹,۶۷۴	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۳۱۳,۲۴۵	۱,۳۸۲,۵۹۸	سود قبل از مالیات
۰	(۱,۰۸۱,۶۱۵)	۲۸ هزینه مالیات بر درآمد
۱,۳۱۳,۲۴۵	۳۰۰,۹۸۳	سود خالص
سود پایه هر سهم:		
۳۸۳	۸۶۴	عملیاتی (ریال)
(۱۳۹)	(۸۰۸)	غیر عملیاتی (ریال)
۲۴۴	۵۶	۱۲ سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۱.۳۹۰.۲۵۵	۱.۴۴۷.۳۶۸	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۶.۸۸۷	۹.۲۴۵	۱۴	دارایی های نامشهود
۴.۱۴۷	۴.۱۴۷	۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۱۲.۱۶۴	۱۸۹.۰۵۴	۱۹	سایر دریافتی ها
.	.	۱۶	سایر دارایی ها
۱.۶۱۳.۴۵۳	۱.۶۴۹.۸۱۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۳.۹۵۸.۵۰۹	۱.۵۸۴.۵۰۳	۱۷	پیش پرداخت ها
۱۴.۰۷۴.۷۵۰	۳۰.۲۷۱.۶۷۲	۱۸	موجودی مواد و کالا
۱۴.۵۶۰.۳۲۳	۳۱.۷۴۱.۵۰۹	۱۹	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲۶.۰۰۰	۱۲۰.۰۰۰	۲۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲.۶۱۷.۴۷۸	۱۰.۱۶۳.۶۴۸	۲۱	موجودی نقد
۳۵.۲۳۷.۰۶۰	۷۳.۸۸۱.۳۳۳		جمع دارایی های جاری
۳۶.۸۵۰.۵۱۳	۷۵.۵۳۱.۱۴۷		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۴.۰۲۷.۴۳۰	۵.۳۷۷.۴۳۰	۲۲	سرمایه
۱.۷۰۱	۱.۷۰۱		صرف سهام خزانه
۲۹۳.۸۳۸	۳۰۸.۸۸۷	۲۳	اندوخته قانونی
۱.۵۲۷.۹۸۳	۳۲۲.۹۵۶		سود انباشته
(۳۴.۴۹۹)	(۳۴.۴۹۹)	۲۴	سهام خزانه
۵.۸۱۶.۴۵۳	۵.۹۷۶.۴۷۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۴۵۷.۲۸۴	۵۷۹.۷۶۹	۲۵	پرداختی های بلندمدت
۱.۵۵۰.۵۷۶	۳.۴۳۶.۹۳۳	۲۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲.۰۰۷.۸۶۰	۴.۰۱۶.۷۰۲		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱۷.۳۵۹.۲۸۷	۴۰.۳۱۲.۷۲۰	۲۵	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۸۱۵.۵۹۶	۱.۸۳۵.۷۴۱	۲۸	مالیات پرداختی
۲۲.۷۴۶	۱۲.۴۶۲	۲۹	سود سهام پرداختی
۲.۰۳۷.۶۹۴	۵.۶۴۲.۱۴۳	۲۶	ذخایر
۸.۷۲۱.۴۳۳	۱۷.۶۷۸.۳۸۲	۳۰	تسهیلات مالی
۶۹.۴۴۳	۵۶.۵۲۰	۳۱	پیش دریافت ها
۲۹.۰۲۶.۱۹۹	۶۵.۵۳۷.۹۶۸		جمع بدهی های جاری
۳۱.۰۳۴.۰۵۹	۶۹.۵۵۴.۶۷۰		جمع بدهی ها
۳۶.۸۵۰.۵۱۳	۷۵.۵۳۱.۱۴۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل	
۲,۴۲۷,۴۳۰	۱,۷۰۱	۲۲۸,۱۷۶	۲,۱۸۳,۸۲۹	(۳۰,۱۰۰)	۴,۸۱۱,۰۳۶	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳						
						سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۳
			۱,۳۱۳,۲۴۵	.	۱,۳۱۳,۲۴۵	
			(۳۰۳,۴۲۹)	.	(۳۰۳,۴۲۹)	سود سهام مصوب
۱,۶۰۰,۰۰۰			(۱,۶۰۰,۰۰۰)		-	افزایش سرمایه
			.	(۴,۳۹۹)	(۴,۳۹۹)	خرید سهام خزانه
			.	-	-	فروش سهام خزانه
		۶۵,۶۶۲	(۶۵,۶۶۲)	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۴,۰۲۷,۴۳۰	۱,۷۰۱	۲۹۳,۸۳۸	۱,۵۲۷,۹۸۳	(۳۴,۴۹۹)	۵,۸۱۶,۴۵۳	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴						
						سود خالص سال ۱۴۰۴
			۳۰۰,۹۸۳	-	۳۰۰,۹۸۳	
			(۱۴۰,۹۶۰)	-	(۱۴۰,۹۶۰)	سود سهام مصوب
۱,۳۵۰,۰۰۰			(۱,۳۵۰,۰۰۰)		-	افزایش سرمایه
			-	-	-	خرید سهام خزانه
			-	-	-	فروش سهام خزانه
		۱۵,۰۴۹	(۱۵,۰۴۹)	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۵,۳۷۷,۴۳۰	۱,۷۰۱	۳۰۸,۸۸۷	۳۲۲,۹۵۶	(۳۴,۴۹۹)	۵,۹۷۶,۴۷۵	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۴,۰۲۳,۷۱۰	۱,۹۲۹,۵۸۹	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۱۳۰,۴۴۶)	(۶۱,۴۷۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳,۸۹۳,۲۶۴	۱,۸۶۸,۱۱۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۶۸۳,۲۲۷)	(۲۲۴,۹۰۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲,۶۲۷)	(۲,۹۳۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۶,۰۰۰)	(۹۴,۰۰۰)	پرداخت های نقدی ناشی از تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	۲۰,۷۱۸	دریافت های ناشی از سود سهام
۱۹,۹۱۱	۳۸,۲۳۹	دریافت های ناشی از سود سپرده بانکی
(۶۷۱,۹۴۲)	(۲۶۲,۸۸۹)	هزینه مالیات بر درآمد
۳,۲۲۱,۳۲۲	۱,۶۰۵,۲۳۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۵۶,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	دریافت های نقدی از شرکتهای گروه بابت استقراض
(۷۳۶,۰۰۰)	(۵۵۰,۰۰۰)	پرداخت نقدی به شرکتهای گروه بابت بازپرداخت استقراض
(۴,۳۹۹)	-	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۶,۲۷۷,۶۰۰	۸,۰۱۵,۳۶۵	دریافت های ناشی از تسهیلات
(۵,۹۲۱,۲۴۸)	(۷,۰۶۰,۹۶۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۷۵,۳۲۷)	(۴۴۸,۰۳۵)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۵,۲۲۱,۳۰۰	۱۹,۶۲۱,۵۸۰	دریافت های ناشی از انتشار اوراق خرید دین
(۴,۱۹۸,۳۰۷)	(۱۳,۳۸۷,۴۰۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
(۱,۰۴۱,۴۰۳)	(۷۴۸,۳۵۲)	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
(۲۹۶,۲۱۰)	(۱۵۱,۲۴۴)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱,۲۱۷,۹۹۵)	۵,۹۴۰,۹۴۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲,۰۰۳,۳۲۷	۷,۵۴۶,۱۷۰	خالص افزایش در موجودی نقد
۶۱۳,۱۶۶	۲,۶۱۷,۴۷۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۹۸۵	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲,۶۱۷,۴۷۸	۱۰,۱۶۳,۶۴۸	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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.
- ۵- انجام خدمات مرتبط با امور آزمایشگاهی و آزمون.
- ۶- تولید، توزیع، فروش، صادرات و واردات قطعات الکترونیک انواع خودرو و اجزا تشکیل دهنده آن و انجام خدمات فنی و مهندسی، طراحی ساخت کلیه خدمات جانبی آن.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید دسته سیم انواع خودرو جهت خودرو سازان داخلی بوده است. ضمناً طبق بررسی های صورت گرفته توسط سازمان مهندسی و صنایع با توجه به تغییر مبنای ظرفیت در پروانه بهره برداری از محصول پیکان به محصول تارا میزان ظرفیت اسمی محصولات همگن شده در سه شیفت ۵۰۰،۰۰۰ دست و در دو شیفت ۳۳۳،۰۰۰ دست به صورت سالانه می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
نفر	نفر	
۱۵۷	۱۵۴	کارکنان رسمی
۱،۹۲۰	۱،۹۱۴	کارکنان قراردادی
۲،۰۷۷	۲،۰۶۸	
۳۵۵	۳۲۴	کارکنان شرکت های خدماتی
۲،۴۳۲	۲،۳۹۲	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

۳-۱-۱- صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان به مبلغ مابه ازایی شناسایی می شود که شرکت انتظار دارد در ازای انتقال کالا یا خدمات تعهد شده، نسبت به آن محقق باشد.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالادر زمان انتقال کنترل 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 حواله مرکز مبادله ارز و طلای ایران - ۱،۷۳۷،۰۹۰ ریال	دسترسی پذیری نرخ
بدهی های عملیات خارجی	دلار	نرخ حواله مرکز مبادله ارز و طلای ایران - ۱،۴۷۵،۳۵۵ ریال	دسترسی پذیری نرخ
بدهی های عملیات خارجی	یوان	نرخ حواله مرکز مبادله ارز و طلای ایران - ۲۱۶،۹۳۲ ریال	دسترسی پذیری نرخ
دارایی ها - صندوق	دلار	نرخ اسکناس مرکز مبادله ارز و طلای ایران - ۱،۴۶۲،۰۷۷ ریال	دسترسی پذیری نرخ
دارایی ها - بانک	یورو	نرخ اسکناس مرکز مبادله ارز و طلای ایران - ۱،۷۲۱،۴۵۶ ریال	دسترسی پذیری نرخ
دارایی ها - بانک	دلار	نرخ اسکناس مرکز مبادله ارز و طلای ایران - ۱،۴۶۲،۰۷۷ ریال	دسترسی پذیری نرخ

۳-۴- مخارج تامین مالی

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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:

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

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 یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

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

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 هرگونه 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، هرکدام 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 بافرض 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» تک تک اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فرونی 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

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هر گاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

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 منظوری 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 های بلندمدت
زمان شناخت درآمد	نوع سرمایه گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکتها	انواع سرمایه گذاری ها
در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود موثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

۳-۱۱- 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. هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

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

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- برآورد مدیریت شرکت از عمر مفید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود به شرح یادداشت های توضیحی ۲-۵-۳ و ۲-۶-۳ می باشد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳		۱۴۰۴		
مبلغ	مقدار(ست)	مبلغ	مقدار(ست)	
				فروش خالص
				داخلی
۲۰,۵۲۴,۰۰۶	۹۳,۷۷۴	۳۲,۲۹۰,۷۸۰	۷۷,۳۹۰	دسته سیم دنا
۱۵,۱۴۸,۵۴۶	۷۱,۵۰۲	۲۵,۶۴۶,۳۶۳	۶۰,۳۲۲	دسته سیم تارا
۱۰,۲۸۸,۸۳۴	۵۹,۰۴۱	۲۰,۴۴۸,۴۱۴	۶۷,۴۲۱	دسته سیم ۲۰۷
۱۱,۰۹۱,۱۶۷	۵۷,۸۷۳	۲۰,۹۸۵,۰۷۰	۵۸,۱۶۲	دسته سیم خودرو سورن
۲,۸۲۵,۰۹۸	۸۴,۷۷۹	۲,۷۹۸,۵۷۳	۵۲,۴۷۱	نودهای الکترونیکی
۹۰۰,۴۲۱	۲,۶۳۰	۵,۸۲۳,۲۷۸	۹,۶۹۲	دسته سیم ریرا
۲,۳۴۵,۲۰۸	۱۶,۱۴۰	.	.	دسته سیم پارس
۱,۵۳۸,۱۰۲	۹,۵۹۳	.	.	دسته سیم ۲۰۶
۱۷۹,۲۶۸	۱,۱۲۲	.	.	دسته سیم رانا
۳,۹۸۹	۱۱۰	.	.	دسته سیم پراید
۶۵۴	۱۸	.	.	دسته سیم تیبیا
۶۴,۸۴۵,۲۹۲		۱۰۷,۹۹۲,۴۷۸		فروش ناخالص
(۲۹۲,۴۰۴)		(۴۸۲,۸۷۲)		برگشت از فروش
۶۴,۵۵۲,۸۸۸		۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶		فروش خالص

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳		۱۴۰۴		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
				اشخاص وابسته:
٪۹۸	۶۳,۳۱۳,۳۰۳	٪۹۸	۱۰۵,۴۱۰,۷۲۶	شرکت ساپکو
٪۰	۲۶۳	٪۰	۹۹	شرکت کابل خودرو سبزواری
				سایر مشتریان:
٪۲	۱,۲۳۹,۳۲۲	٪۲	۲,۰۹۸,۷۸۰	سایر
٪۱۰۰	۶۴,۵۵۲,۸۸۸	٪۱۰۰	۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶	

۵-۲- افزایش فروش عمدتاً ناشی از افزایش نرخ های فروش و تغییر ترکیب فروش می باشد .

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

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵-۴- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳		۱۴۰۴			
درصد سودناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سودناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
					فروش خالص داخلی:
٪۹	٪۱۵	۴,۸۶۷,۴۹۳	۲۷,۴۲۳,۲۸۷	۳۲,۲۹۰,۷۸۰	دسته سیم دنا
٪۶	٪۱۸	۴,۴۹۵,۹۵۱	۲۱,۱۵۰,۴۱۲	۲۵,۶۴۶,۳۶۳	دسته سیم تارا
٪۱۲	٪۱۷	۳,۴۶۲,۱۰۷	۱۶,۹۸۶,۳۰۷	۲۰,۴۴۸,۴۱۴	دسته سیم ۲۰۷
٪۱۳	٪۱۹	۳,۹۲۵,۱۷۶	۱۷,۰۵۹,۸۹۴	۲۰,۹۸۵,۰۷۰	دسته سیم خودرو سورن
٪۹	٪۱۸	۴۹۲,۶۶۰	۲,۳۰۵,۹۱۳	۲,۷۹۸,۵۷۳	نودهای الکترونیکی
٪۶	٪۶	۳۳۰,۳۱۱	۵,۴۹۲,۹۶۷	۵,۸۲۳,۲۷۸	دسته سیم ریرا
٪۰	٪۰	-	-	-	دسته سیم پارس
٪۳۱	٪۰	-	-	-	دسته سیم ۲۰۶
٪۳۰	٪۰	-	-	-	دسته سیم رانا
٪۴۳	٪۰	-	-	-	دسته سیم پراید
٪۲۲	٪۰	-	-	-	دسته سیم پژو
٪۲۳	٪۰	-	-	-	دسته سیم تیبا
		۱۷,۵۷۳,۶۹۸	۹۰,۴۱۸,۷۸۰	۱۰۷,۹۹۲,۴۷۸	فروش ناخالص
		(۴۸۲,۸۷۲)	-	(۴۸۲,۸۷۲)	برگشت از فروش
		۱۷,۰۹۰,۸۲۶	۹۰,۴۱۸,۷۸۰	۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶	

۵-۴-۱- علت تغییرات در حاشیه سود ناخالص تغییر در ترکیب فروش عمدتاً در گروه خودرو تارا، ریرا و نودهای الکترونیکی می باشد، و همچنین علت حاشیه سودهای متفاوت در بهای تمام شده در دسته سیم ها، ناشی از تغییر ترکیب تیپ ها و واریانت های محصولات تولیدی می باشد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت	
۴۳.۶۱۳.۶۶۷	۶۷.۷۷۷.۶۳۶	۶-۱	مواد مستقیم
۹.۷۸۳.۱۰۷	۱۵.۲۱۲.۹۷۶	۶-۲	دستمزد مستقیم
۱.۱۰۲.۲۶۸	۲.۰۴۷.۷۳۵	۶-۳	دستمزد پیمانکار (شرکت های سیم سازان) سربار ساخت:
۲.۶۴۵.۹۸۲	۴.۵۰۷.۴۳۳	۶-۲	دستمزد غیر مستقیم
۳۲۶.۲۶۱	۳۳۶.۱۴۵		مواد غیر مستقیم
۱۰۸.۶۵۴	۱۵۴.۴۲۲		استهلاک
۵۵۱.۹۵۰	۷۴۹.۸۵۳	۶-۴	ایاب و ذهاب
۴۸۰.۷۴۱	۶۹۵.۸۲۱		غذای مصرفی
۱۹۶.۹۱۱	۳۲۹.۴۱۳		بارگیری، تخلیه، حمل و نقل
۸۷.۰۹۷	۴۵.۷۸۹		تعمیر و نگهداشت
۲۲۳.۱۵۲	۲۷۷.۹۹۶		سایر
۵۹.۱۱۹.۷۹۲	۹۲.۱۳۵.۲۱۸		
(۱۴۴.۹۳۰)	(۱۷۶.۲۹۷)	۷	سهم مراکز اداری و فروش از سربار
۵۸.۹۷۴.۸۶۱	۹۱.۹۵۸.۹۲۰		جمع هزینه های ساخت
(۲۴۶.۷۲۷)	(۴۰۲.۱۵۰)	۹	هزینه های جذب نشده
۵۸.۷۲۸.۱۳۵	۹۱.۵۵۶.۷۷۰		جمع هزینه های ساخت جذب شده
(۵۴۵.۶۲۴)	(۱۸۳.۲۹۳)	۱۸	(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
۵۸.۱۸۲.۵۱۱	۹۱.۳۷۳.۴۷۷		بهای تمام شده ساخت
(۲۸.۰۶۱)	(۹۵۴.۶۹۷)	۱۸	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۵۸.۱۵۴.۴۵۰	۹۰.۴۱۸.۷۸۰		بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۶- در سال مورد گزارش مبلغ ۷۵،۲۱۷،۸۹۷ میلیون ریال (سال قبل ۴۸،۷۵۴،۲۳۰ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

۱۴۰۳		۱۴۰۴		کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
۵۲٪	۲۵،۱۶۵،۶۱۳	۵۴٪	۴۰،۳۴۶،۳۵۲	ایران	انواع سیم و ترمینال فلزی و پلاستیکی
۲۷٪	۱۳،۰۵۴،۷۰۸	۲۳٪	۱۷،۶۳۳،۷۵۵	چین	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۱۱٪	۵،۱۶۹،۰۹۱	۱۲٪	۹،۲۷۵،۱۷۳	ترکیه	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۳٪	۱،۲۹۱،۱۶۲	۳٪	۲،۰۸۰،۳۴۵	تایوان	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۵٪	۲،۴۵۸،۹۰۸	۵٪	۳،۶۸۹،۳۰۵	کره جنوبی	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۰٪	۱۵۸،۰۶۲	۰٪	۵۱،۵۶۴	اسلونی	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۳٪	۱،۴۳۷،۵۴۹	۳٪	۲،۱۴۱،۴۰۳	هنگ کنگ	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۰٪	۱۹،۱۳۶	۰٪	-	ایتالیا	ترمینال فلزی و پلاستیکی
۱۰۰٪	۴۸،۷۵۴،۲۳۰	۱۰۰٪	۷۵،۲۱۷،۸۹۸		

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳		۱۴۰۴				
جمع	دستمزد غیرمستقیم	دستمزد مستقیم	جمع	دستمزد غیرمستقیم	دستمزد مستقیم	
۷,۷۷۴,۲۱۱	۱,۶۹۲,۰۳۶	۶,۰۸۲,۱۷۶	۱۱,۸۰۵,۲۳۶	۲,۶۲۰,۹۶۶	۹,۱۸۴,۲۷۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۸۵۶,۵۶۹	۳۵۵,۱۸۰	۱,۵۰۱,۳۸۹	۲,۹۶۲,۲۷۷	۵۷۲,۳۴۱	۲,۳۸۹,۹۳۶	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۴۳۱,۳۲۴	۴۸۷,۰۰۳	۹۴۴,۳۲۱	۲,۹۰۲,۳۴۸	۱,۲۳۱,۵۸۲	۱,۶۷۰,۷۶۶	عیدی و پاداش، سنوات و مانده مرخصی
۱,۳۶۶,۹۸۴	۱۱۱,۷۶۳	۱,۲۵۵,۲۲۱	۱,۹۶۷,۸۳۶	۸۲,۵۴۳	۱,۸۸۵,۲۹۳	حقوق کارگران روزمزد (تامین نیروی انسانی)
-	-	-	۸۲,۷۱۰	-	۸۲,۷۱۰	دستمزد پیمانکاری
۱۲,۴۲۹,۰۸۸	۲,۶۴۵,۹۸۲	۹,۷۸۳,۱۰۷	۱۹,۷۲۰,۴۰۸	۴,۵۰۷,۴۳۳	۱۵,۲۱۲,۹۷۶	

۳-۶- مبلغ ۲۰,۴۷,۷۳۵ میلیون ریال (سال قبل ۱۰,۱۰۲,۲۶۸ میلیون ریال) مربوط به اجرت پرداختی به شرکت های سیم ساز بابت ساخت سیم از محل مفتولهای ارسالی به شرکتهای مذکور می باشد.

۴-۶- هزینه ایاب و ذهاب مربوط به سرویس کارکنان که از طریق پیمانکار (شرکت جهان گشت ماندگار پردیس) انجام می گردد.

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

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه		ظرفیت معمولی (عملی) سالانه		تولید واقعی سال ۱۴۰۳	تولید واقعی سال ۱۴۰۴
	سه شیفت	دو شیفت	سه شیفت	دو شیفت		
محصولات همگن شده-تارا دست	۵۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۲۹۰,۷۷۹	۲۶۷,۲۱۰

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

۷-۶- با توجه به تغییر تولید معادل از خودروی پژو پارس به خودروی تارا در سال ۱۴۰۴ ظرفیت عملی به تناسب زمانبر بودن ساخت محصول جایگزین کاهش یافته است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت	
			هزینه های فروش و توزیع:
۱۲۴.۱۹۵	۱۷۶.۷۳۲	۷-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۱.۹۶۵	۹۷.۲۷۵	۷-۱	عیدی و پاداش، سنوات و مانده مرخصی
۲۵.۰۷۷	۳۹.۲۵۹	۷-۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۵۱.۹۰۸	۵۹۶.۶۱۰	۷-۲	هزینه خدمات پس از فروش
۲۵۴.۳۴۹	۳۹۶.۲۹۵	۷-۳	هزینه های بسته بندی
۲۵۱.۸۹۳	۸۸۰.۲۳۰	۷-۴	هزینه ارسال و تخلیه محصول
۶۳.۰۳	۲.۵۸۰		هزینه سفرو ماموریت
۶۳۷	۵۱۳		استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۱۰.۴۹۷	۳۷.۶۱۸		موادابزار ولوازم مصرفی
۱.۴۸۸	۸۶۵		سایر هزینه ها
۱.۱۶۸.۳۱۱	۲.۲۲۷.۹۷۸		
			هزینه های اداری و عمومی:
۳۶۶.۹۹۶	۶۱۴.۶۵۴	۷-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۱۶.۲۵۵	۲۵۲.۴۷۵	۷-۱	عیدی و پاداش، سنوات و مانده مرخصی
۵۲.۲۵۴	۸۱.۷۱۹	۷-۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۵.۵۵۶	۳۰.۷۲۲		هزینه های کارشناسی و ارزیابی
۹.۶۵۲	۱۳.۷۷۶		استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۲۱.۹۸۸	۳۰.۶۹۶		هزینه سفرو ماموریت
۷.۶۱۶	۴۰.۰۱۲		موادابزار ولوازم مصرفی
۵.۶۹۸	۴۸۰		حق الزحمه خدمات مشاوره ای
۱۴.۴۲۵	۶۰		تمدید کارت بازرگانی
۲۰.۳۳	۱.۶۳۶		هزینه های ورزشی
۷.۸۰۷	۱۲.۷۲۷		بیمه مسئولیت کارکنان
۵۱۴	۹۳۰		هزینه های مددکاری
۵.۴۹۸	۲۱.۵۳۴		هزینه حسابرسی
۲۰.۰۰۱	۲۰.۱۰		هزینه تعمیر و نگهداری اموال اداری
۹۱.۶۷۸	۲۲۵.۷۵۱		سایر
۷۲۹.۹۷۱	۱.۳۲۹.۱۸۳		
۱.۸۹۸.۲۸۲	۳.۵۵۷.۱۶۱		جمع هزینه های فروش اداری و عمومی
۱۴۴.۹۳۰	۱۷۶.۲۹۷		سهم مراکز اداری و فروش از سربار
۲.۰۴۳.۲۱۲	۳.۷۳۳.۴۵۸		

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد ناشی از افزایش به موجب قانون کار نسبت به سال گذشته می باشد.

۷-۲- 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲۱۸,۵۰۸	۳۱۹,۶۷۱	۸-۱
-	۱۳۲,۱۳۲	فروش ضایعات
۲۲۴,۰۸۷	-	سود ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی
۲۷۸	۵۳۳	فروش مواد اولیه (گرانول)
۴۴۲,۸۷۳	۴۵۲,۳۳۶	سایر

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
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲۴۶,۷۲۷	۴۰۲,۱۵۰	۶
۲,۲۶۱,۵۵۲	۷,۴۹۴,۷۹۹	هزینه های جذب نشده در تولید
-	۱۸۰,۰۰۰	زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی
۲۲۴,۲۴۵	-	زیان ناشی از کاهش ارزش موجودیها
۵,۴۰۰	۴,۹۹۹	هزینه مواد اولیه (گرانول)
۲,۷۳۷,۹۲۴	۸,۰۸۱,۹۴۸	سایر

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۳۷۱,۰۷۷	۳,۲۲۶,۹۸۵	هزینه مالی تسهیلات مالی
۳۷۶,۹۶۶	۵۷۷,۵۷۲	هزینه مالی اعتبارات اسنادی
۹۸,۰۰۰	۴۷۷,۶۴۶	زیان تنزیل اوراق گام
۲۷,۲۸۴	۱۴۲,۶۲۸	کارمزد بانکی
۸۷۳,۳۲۷	۴,۴۲۴,۸۳۱	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
۱۹,۹۱۱	۳۸,۲۳۹	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۰۱,۹۶۶	۲۰,۷۱۸	سود سهام ۱۱-۱
۳,۵۳۶	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۹۸۵	۰	سود تسعیر دارایی های ارزی غیرمرتبط با عملیات
-	۲۰,۷۱۷	سایر
۱۲۶,۳۹۸	۷۹,۶۷۴	

۱۱-۱- سود سهام مربوط به تقسیم سود مجمع سال ۱۴۰۳ شرکتهای مبدل خودرو پاک، قطعات محوری و آگزوز خودرو خراسان به ترتیب به مبلغ ۲۰,۷۰۰ میلیون ریال، ۱۵ میلیون ریال، ۳ میلیون ریال می باشد.

۱۲- مبنای محاسبه سود هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲,۰۶۰,۱۷۴	۵,۷۲۷,۷۵۵	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
-	-	اثر مالیاتی
۲,۰۶۰,۱۷۴	۵,۷۲۷,۷۵۵	
(۷۴۶,۹۲۹)	(۴,۳۴۵,۱۵۸)	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
-	-	اثر مالیاتی
(۷۴۶,۹۲۹)	(۴,۳۴۵,۱۵۸)	
۱,۳۱۳,۲۴۵	۱,۳۸۲,۵۹۸	سود قبل از مالیات
-	(۱,۰۸۱,۶۱۵)	اثر مالیاتی
۱,۳۱۳,۲۴۵	۳۰۰,۹۸۳	سود خالص
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
تعداد	تعداد	
۵,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۰	۵,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۰	تعداد سهام عادی
۵,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۰	۵,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۰	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	پالتهای	ساختمان	زمین	
بهای تمام شده :													
۱۰,۹۵,۱۵۳	۱۷۳۰۲	۴۰,۰۰۸	۵۸,۱۳۴	۹۷۹,۷۰۸	۴۹,۳۹۹	۱۱۱,۶۴۲	۱۵,۲۱۹	۷۲۴,۳۴۶	۲۰,۰۳۱	۱۱,۶۰۹	۳۶,۳۱۱	۱۱,۱۵۱	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۶۸۳,۲۲۴	-	-	۳۸۶	۶۸۲,۸۳۸	۲۹,۲۸۹	۳۸,۲۹۰	۲۸,۸۸۸	۵۷۱,۲۹۵	۱۵,۰۷۶	-	-	-	افزایش
۰	(۱,۴۷۶)	(۴۰,۰۰۸)	-	۴۱,۴۸۴	۰	۰	-	۴۱,۴۸۴	-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
(۱۵۵)	-	-	-	(۱۵۵)	-	-	(۱۵۵)	-	-	-	-	-	واگذار شده
۱,۷۷۸,۲۲۲	۱۵,۸۲۶	۰	۵۸,۵۲۰	۱,۷۰۳,۸۷۵	۷۸,۶۸۸	۱۴۹,۹۳۲	۴۳,۹۵۲	۱,۳۳۷,۱۲۵	۳۵,۱۰۷	۱۱,۶۰۹	۳۶,۳۱۱	۱۱,۱۵۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۲۲۰,۸۲۶	-	-	۵,۰۰۰	۲۱۵,۸۲۵	۱۰,۳۵۳	۶۶,۰۱۶	۶,۹۰۰	۱۲۸,۳۱۳	۴,۲۴۳	-	-	-	افزایش
۴۰,۸۳	۴۰,۸۳	-	-	۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲,۰۰۳,۱۳۰	۱۹,۹۰۹	۰	۶۳,۵۲۰	۱,۹۱۹,۷۰۰	۸۹,۰۴۱	۲۱۵,۹۴۸	۵۰,۸۵۲	۱,۴۶۵,۴۳۸	۳۹,۳۵۰	۱۱,۶۰۹	۳۶,۳۱۱	۱۱,۱۵۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
استهلاک انباشته :													
۲۶۹,۹۳۴	-	-	-	۲۶۹,۹۳۴	۲۵,۰۸۵	۴۰,۱۶۸	۸,۳۹۱	۱۵۳,۵۳۹	۷,۲۱۱	۱۱,۶۰۹	۲۳,۹۲۸	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۱۱۸,۱۹۰	-	-	-	۱۱۸,۱۹۰	۵,۳۷۷	۱۸,۰۱۴	۵,۱۱۳	۸۶,۱۵۴	۲,۵۰۰	-	۱۰,۳۳	-	استهلاک
(۱۵۵)	-	-	-	(۱۵۵)	۰	۰	(۱۵۵)	-	۰	-	-	-	واگذار شده
۳۸۷,۹۶۹	-	-	-	۳۸۷,۹۶۹	۳۰,۴۶۲	۵۸,۱۸۲	۱۳,۳۴۹	۲۳۹,۶۹۳	۹,۷۱۱	۱۱,۶۰۹	۲۴,۹۶۱	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۱۶۷,۷۹۶	-	-	-	۱۶۷,۷۹۶	۶,۴۸۱	۲۲,۴۶۶	۸,۷۶۲	۱۲۵,۸۵۹	۳,۲۸۲	۰	۹۴۶	-	استهلاک
۵۵۵,۷۶۲	-	-	-	۵۵۵,۷۶۵	۳۶,۹۴۳	۸۰,۶۴۸	۲۲,۱۱۱	۳۶۵,۵۵۲	۱۲,۹۹۳	۱۱,۶۰۹	۲۵,۹۰۷	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
۱,۴۴۷,۳۶۸	۱۹,۹۰۹	-	۶۳,۵۲۰	۱,۳۶۳,۹۳۵	۵۲,۰۹۸	۱۳۵,۳۰۰	۲۸,۷۴۱	۱,۰۹۹,۸۸۷	۲۶,۳۵۶	۰	۱۰,۴۰۴	۱۱,۱۵۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴
۱,۳۹۰,۲۵۵	۱۵,۸۲۶	-	۵۸,۵۲۰	۱,۳۱۵,۹۰۵	۴۸,۲۲۶	۹۱,۷۵۰	۳۰,۶۰۳	۱,۰۹۷,۴۳۲	۲۵,۳۹۷	-	۱۱,۳۵۰	۱۱,۱۵۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۳-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۱۸,۳۲۵,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

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

۱۳-۳- تا پایان سال مورد گزارش تعدادی از ماشین آلات، ابزار و لوازم فنی، اثاثه و لوازم اداری، پالته‌ها، تاسیسات و وسایط نقلیه با بهای تمام شده جمعاً به بهای تمام شده ۱۵۵,۱۲۶ میلیون ریال با وجود قابل استفاده بودن، صد درصد مستهلک شده و با ارزش دفتری یک ریال درحسابها 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		
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
افزایش سبد محصولات	۱۷,۸۸۸	۲۰,۸۸۸	۵,۰۰۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		%۹۰	%۹۲	پروژه NBCMTARA
افزایش سبد محصولات	۴۰,۶۳۲	۴۲,۶۳۲	۲۸,۰۰۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		%۸۰	%۸۳	ICN TARA-ICN DENA- پروژه ICN۲۰۷AT
	۵۸,۵۲۰	۶۳,۵۲۰	۳۳,۰۰۰						

۱۳-۵- افزایش وسایل نقلیه مربوط به خرید موتورسیکلت دفتر تهران می باشد.

۱۳-۶- افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً بابت خرید دستگاه کشش سیم مبلغ ۴۶,۶۰۰ میلیون ریال، دستگاه برش و لخت کن اتومات مبلغ ۱۷,۲۳۰ میلیون ریال، قالبها ۵,۶۵۲ میلیون ریال و دستگاه تست ۲۴,۰۰۰ میلیون ریال می باشد. خریده‌ها از طریق کمیسیون معاملات انجام شده است.

۱۳-۷- افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً بابت خرید هارد - چاپگر - CPU- MAIN BOARD - چاپگر - نوت بوک- کولر گازی بمبلغ ۶۳,۸۸۹ میلیون ریال می باشد. که بدلیل فرسودگی لوازم مزبور خریداری شده است.

۱۳-۸- افزایش ابزار آلات عمدتاً مربوط به قفسه انبار، هویه آنتی استاتیک، میزکارو خرک هدایت مفتول مس می باشد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
			بهای تمام شده:
۶,۴۰۴	۱,۹۳۷	۴,۴۶۷	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۲,۶۲۶	۲,۶۲۶	-	افزایش
۹,۰۳۰	۴,۵۶۳	۴,۴۶۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۲,۹۳۶	-	۲,۹۳۶	افزایش
۱۱,۹۶۶	۴,۵۶۳	۷,۴۰۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
			استهلاک انباشته:
۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۵۷۸	۵۷۸	-	استهلاک
۲,۱۴۳	۲,۱۴۳	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۵۷۸	۵۷۸	-	استهلاک
۲,۷۲۱	۲,۷۲۱	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
۹,۲۴۵	۱,۸۴۲	۷,۴۰۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴
۶,۸۸۷	۲,۴۲۰	۴,۴۶۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

۱-۱۴ افزایش حق امتیاز مربوط به خرید فیبرنوری می باشد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳		۱۴۰۴		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
۴,۱۴۷	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)

۱۴۰۳		۱۴۰۴		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	غیربهری:
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده			
۵۵۲	۵۵۲	-	۵۵۲	۰,۰۶	۵۵۲,۰۰۰	شرکت کارگزاری سهام گستران شرق
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۲	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مبدل خودرو پاک
۲۳۴	۲۳۴	-	۲۳۴	۰,۱۸	۱,۲۱۲,۰۲۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه و معدن
۵۰	۵۰	-	۵۰	۰,۳۴	۱۰,۰۰۰	شرکت عمران شهرک صنعتی توس
۳۰۰	۳۰۰	-	۳۰۰	۰,۰۲	۳۰۰,۰۰۰	شرکت قطعات محوری
-	-	-	-	۰,۰۰	۱۴۱	شرکت کابل خودرو سبوزار
۱۱	۱۱	-	۱۱	۰,۰۰۲	۱۱,۳۴۰	شرکت اگزوز خودرو خراسان
۴,۱۴۷	۴,۱۴۷	-	۴,۱۴۷			

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.

۱۵-۳- در شرکت های مبدل خودروی پاک، قطعات محوری خراسان، کابل خودرو سبوزار، اگزوز خودرو خراسان این شرکت دارای نماینده هیئت مدیره می باشد و نفوذ قابل ملاحظه ای در شرکت های ذکر شده وجود ندارد.

۱۶- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	وجوه بانکی مسدود شده
(۲۶,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	تهاتر با تسهیلات مالی (یادداشت توضیحی ۳۰)
۰	۰	

۱۶-۱- وجوه بانکی مسدود شده مربوط به بانک اقتصادنوین می باشد که بابت سپرده مسدود شده تسهیلات دریافتی از محل معرفی نامه ساپکو که هیچگونه سودی به آن تعلق نمیگیرد.

شرکت الکترونیک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۷- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۳,۶۹۷,۶۱۴	۱,۳۳۷,۸۱۵	۱۷-۱
		پیش پرداخت های خارجی: سفارشات مواد اولیه
۱۱۲,۵۶۰	۱۳۰,۷۱۶	۱۷-۲
		پیش پرداخت های داخلی: خرید مواد اولیه
۱۴۸,۳۳۵	۱۱۵,۹۷۲	۱۷-۳
		سایر
۲۶۰,۸۹۵	۲۴۶,۶۸۸	
۳,۹۵۸,۵۰۹	۱,۵۸۴,۵۰۳	

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

(مبالغ به میلیون ریال)		نوع مواد	
۱۴۰۳	۱۴۰۴		
-	۴۱۵,۴۷۹	مواد اولیه شرکتهای خارجی	گمرک مشهد
-	۱۸۳,۷۷۹	مواد اولیه شرکتهای خارجی	گمرک فرودگاه امام خمینی
۹,۶۶۳	۱۷۷,۵۲۱	USB کابل - ترمینال و کانکتور	VORTEX INTERNATIONAL LIMITED
۲۶۴,۲۸۹	۱۶۹,۳۸۲	ترمینال ، کانکتور	MOLINE TRADING CO LIMITED
-	۳۲,۳۴۳	ترمینال ، کانکتور	ZHEJIANG SANCHENG PLASTICS INDUSTRY CO
۱۷۸,۸۳۴	۳۲,۰۸۶	ترمینال ، کانکتور ، کاور، کابل ایریگ	CHIRAN INTERNATIONAL
۲۷,۲۷۹	۲۸,۱۷۱	قالب فلزی کانکتور	JMT INDUSTRY LIMITED
۱۶,۲۳۷	۱۶,۲۳۷	ترمینال ، کانکتور	AZTEC ELEMENTS
۹,۵۹۵	۹,۵۹۵	گردگیر و سیل	XIAMEN FUSTE RUBBER
۸,۴۸۸	۸,۴۸۸	پین هدر - کانکتور کامل	YUEQING SPARK AUTOMOBILE
۸,۱۵۲	۸,۱۵۲	قطعات الکترونیکی	M ENGINEERING AND SUPPLING SERVICE
۲۰,۸۵۴	۶,۱۰۵	ترمینال ، کانکتور	WIN SYSTEM
۴,۸۳۹	۴,۸۳۹	ترمینال ، کانکتور	IKCO INTERNATIONAL TRADING
-	۳,۴۲۸	ترمینال ، کانکتور	Shenzhen Dingtai Precision Circuit Co., Ltd
۲۰,۶۴۸	۱۱۲	قطعات یدکی	SAYA GMBH
۱,۷۳۷,۹۶۸	۱۵	ترمینال، کاور، رله، گردگیر، کانکتور کامل	GALAXY INDUSTRY LIMITED
۱۶۷,۴۴۱	۱۱	ترمینال ، کانکتور	Qixingda Trading Co., Limited
۱۹۴,۳۱۰	۰	ترمینال ، کانکتور	TROY TRADING ARAC
۴۵,۲۷۱	۰	ترمینال ، کانکتور	Sailing ZT(Zhejiang)Electronic Co
۵۸,۱۴۳	-	ترمینال فلزی و پلاستیکی	HONGKONG UDAO INTELLIGENCE
۹۲۵,۶۰۵	۲۴۲,۰۷۱	ترمینال ، کانکتور	سایر
۳,۶۹۷,۶۱۴	۱,۳۳۷,۸۱۵		

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۱۷- با توجه به عدم ارتباط مستقیم بانکهای ایران و خارجی امکان دریافت تضامین بانکی از تامین کنندگان خارجی وجود ندارد.

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	نوع مواد	
-	۴۳,۹۶۲	قطعات	شرکت سیم و کابل قزوین
-	۲۸,۵۲۱	قطعات	شرکت سازه پویش
-	۲۷,۵۶۵	قطعات	گروه صنعتی فتح
-	۱۱,۶۷۶	قطعات	کارگاه بهکار قالب ایران (علی پناه زاده)
۱,۴۳۲	۲,۶۹۹	قطعات	شرکت آژندکاوش ساعی
-	۲,۳۷۸	قطعات	شرکت تولیدی بسپارلیا
۲,۳۱۲	۲,۳۱۲	کوئیل برنجی	شرکت صنایع مس شهیدباهنر
-	۱,۸۶۰	گرانول	شرکت گرانول معصوم (تعاونی تولیدی)
-	۱,۲۶۱	قطعات	قطعه سازی ثامن (محمود حسین زاده)
۲۸,۸۶۱	-	قطعات الکترونیک	شرکت تولید منابع تغذیه الکترونیک
۶۲,۱۹۱	-	مس	شرکت تولیدی دنیای مس
۱۷,۷۶۳	۸,۴۸۱		سایر
۱۱۲,۵۵۹	۱۳۰,۷۱۶		

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	نوع مواد	
۳۶۵	۲۱,۴۳۷	قطعات	شرکت رادان الکترونیک فردوسی
۷,۰۹۴	۱۳,۵۹۴	ساخت قالب	شرکت آذین بسپار فراهنر
-	۱۰,۴۹۲	گوشت	مجتمع تهیه و توزیع گوشت خاتم (محمد حسین براتی)
۹,۳۴۸	۷,۵۴۸	قطعه	شرکت تحقیقاتی حس فرایندگستر
۸,۲۲۰	۶,۸۳۹	قطعه	شرکت فرافن توس
-	۴,۹۵۳	چای	فروشگاه چای گلستان
-	۴,۸۲۲	گوشت	شرکت ارم پروتئین رضوی
۱,۴۷۰	۱,۴۷۰	قطعات	آماج سونیک (سید محمد سیادت جهرمی)
۵۶,۱۲۸	۳۸	خرید کالا	شرکت نفیس تجارت پردیس
-	۱۵,۰۰۰	وکیل	محمد خزاعی فدافن
-	۳,۷۷۴	مانتو	مانتو تنسل
۶۵,۷۱۰	۲۶,۰۰۴		سایر
۱۴۸,۳۳۵	۱۱۵,۹۷۲		

۱۷-۴- تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۸۱,۴۰۷ میلیون ریال از پیش پرداخت ها تسویه شده است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۷۷۵،۳۸۹	۱،۷۳۰،۰۸۷	-	۱،۷۳۰،۰۸۷	کالای ساخته شده
۱،۶۲۳،۲۱۴	۱،۸۰۶،۵۰۷	-	۱،۸۰۶،۵۰۷	کالای در جریان ساخت
۶،۶۰۴،۱۵۲	۱۵،۳۳۱،۷۸۹	(۲۹۸،۱۴۴)	۱۵،۶۲۹،۹۳۳	مواد اولیه و بسته بندی
۱،۹۸۸،۹۹۱	۱،۹۷۲،۲۳۶	-	۱،۹۷۲،۲۳۶	کالای امانی ما نزد دیگران
۱۳۶،۵۰۷	۱۱۷،۲۲۰	-	۱۱۷،۲۲۰	قطعات و لوازم یدکی
۱۱،۱۲۸،۲۵۳	۲۰،۹۵۷،۸۳۸	(۲۹۸،۱۴۴)	۲۱،۲۵۵،۹۸۲	
۲،۹۴۶،۴۹۷	۹،۳۱۳،۸۳۴	-	۹،۳۱۳،۸۳۴	کالای در راه
۱۴،۰۷۴،۷۵۰	۳۰،۲۷۱،۶۷۲	(۲۹۸،۱۴۴)	۳۰،۵۶۹،۸۱۶	

۱-۱۸- براساس بررسیهای انجام شده توسط واحد برنامه ریزی مواد، اقلام کم گردش و راکد موجودیها در سال ۱۴۰۴ بالغ بر ۵۴۱،۱۳۱ میلیون ریال می باشد که ۲۱۴،۹۷۲ میلیون ریال آن کم گردش و ۳۲۶،۱۵۹ میلیون ریال راکد می باشد. از مبلغ ۳۲۶،۱۵۹ میلیون ریال اقلام راکد، ۲۸،۰۱۵ میلیون ریال مربوط به اقلامی است که در برنامه های آتی شرکت مورد استفاده قرار خواهند گرفت و شرکت بابت مابقی اقلام راکد به مبلغ ۲۹۸،۱۴۴ میلیون ریال زیان کاهش ارزش موجودی ها درحسابها منظور نموده است، زیان مذکور شامل بهای تمام شده بخشی از مواد اولیه مربوط به ساخت محصولات 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.

۲-۱۸- بخشی از موجودی ها به شرح زیر نزد دیگران نگهداری می شود:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	علت	محل نگهداری	نوع موجودی
۱،۹۷۹،۸۳۱	۱،۵۶۱،۵۹۳	جهت تولید سیم	انبار سیم ساز	مفتول مس
-	۳۷۵،۵۶۲	جهت تولید سیم	انبار سیم ساز	گرانول
۹،۱۶۰	۳۵،۰۸۰	تغییرات درخواستی در قطعات	انبار آبکاری	سایر قطعات تولیدی
۱،۹۸۸،۹۹۱	۱،۹۷۲،۲۳۶			

۳-۱۸- در تاریخ صورت وضعیت مالی، مبلغ ۱،۹۷۲،۲۳۶ میلیون ریال (سال قبل ۱،۹۸۸،۹۹۱ 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 و گرانول 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 شرکت سیم و کابل قزوین مبلغ ۱،۵۸۰،۰۰۰ میلیون ریال و کاوه تک مبلغ ۱،۱۵۱،۰۰۰ میلیون ریال مسین کابل قزوین مبلغ ۴۰۰،۰۰۰ میلیون ریال اخذ شده است .

۴-۱۸- در تاریخ صورت وضعیت مالی موجودی های (مواد اولیه، کالای در جریان ساخت، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی) شرکت در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه تا مبلغ ۱۷،۹۲۲،۰۰۰ میلیون ریال بصورت شناور نزد بیمه پارسپان تحت پوشش بیمه ای بوده است.

شرکت الکترونیک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۸-۵- کالای در راه شامل آن بخش از سفارشات خارجی بمبلغ ۲,۰۱۴,۱۹۳ میلیون ریال مربوط به کالاهای نزد گمرک که مزایا و مخاطرات آن در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرکت انتقال یافته است و مبلغ ۷,۲۹۹,۸۳۵ میلیون ریال کالاهای حمل شده که هنوز به گمرک نرسیده است. لازم به توضیح است که مبلغ ۲,۰۱۴,۱۹۳ میلیون ریال مربوط به باقیمانده کالاهای موجود در گمرک شرکت می باشد که براساس مانده های ارزی اعلام شده توسط شرکت به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ با نرخ ۱,۷۳۷,۰۹۰ ریال به ازای هر یورو تسعیر و در حساب های اقلام کالای در راه و حساب پرداختنی تجاری ارزی شناسایی گردیده است.

۱۸-۵-۱- مانده حساب کالاهای در راه از اقلام زیر تشکیل شده است :

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کالای در راه	کالای موجود در گمرک	کالای حمل شده و نرسیده به گمرک	شرح کالا	
۳۸,۷۳۱	۸,۵۴۱	۳۰,۱۹۰	ترمینال فلزی و پلاستیکی	HWASUNG CO.
۱۳۲,۸۵۶	۵۷,۲۲۱	۷۵,۶۳۵	ترمینال فلزی و پلاستیکی	Wonjin international ltd
۸۲,۱۰۲	۸۲,۱۰۲	-	ترمینال فلزی و پلاستیکی	CY PRECISION IND
۳۲۹,۷۵۱	۱۴۵,۱۲۸	۱۸۴,۶۲۳	ترمینال فلزی و پلاستیکی	hatko
۱۹۶,۷۴۶		۱۹۶,۷۴۶	ترمینال فلزی و پلاستیکی	HONGKONG UDAO INTELLIGENCE
۱,۰۲۷,۰۸۶	۴۸۰,۴۷۴	۷۹۰,۳۸۸	ترمینال فلزی و پلاستیکی	SHANGHAI LIANCAI CHEMICALS
۲,۸۸۶,۴۰۹	۱۳۶,۸۸۳	۲,۷۴۹,۵۲۶	ترمینال فلزی و پلاستیکی	GALAXY INDUSTRY LIMITED
۱,۰۴۱,۸۵۳	۴۵۶,۰۸۳	۹۸۵,۷۷۰	ترمینال فلزی و پلاستیکی	SENEKAN IC VE DIS TIC.SAN.LTD.STI
۹۰,۴۰۰	۸,۷۶۷	۸۱,۶۳۳	ترمینال فلزی و پلاستیکی	ZHEJIANG LIANHE ELECTRONICS CO LTD
۱,۰۸۲,۷۷۲	۱۸۹,۴۰۱	۸۹۳,۳۷۱	ترمینال فلزی و پلاستیکی	YUEQING YIMAN ELECTRIC CO.,LTD
۲۳۲,۲۱۱	۵۰,۹۲۱	۱۸۱,۲۹۱	ترمینال فلزی و پلاستیکی	CHIRAN INTERNATIONAL
۱۴۱,۶۶۸	۵۷,۱۷۳	۸۴,۴۹۵	ترمینال فلزی و پلاستیکی	Sailing ZT(Zhejiang)Electronic Co
۵,۴۸۷	۲,۴۷۱	۳,۰۱۶	ترمینال فلزی و پلاستیکی	WENLING KENAI AUTO PARTS CO.,LTD
۵۹۸,۳۸۹	۸۷,۲۵۱	۵۱۱,۱۳۸	ترمینال فلزی و پلاستیکی	Qixingda Trading Co., Limited
۳۰۹,۳۷۴	۱۵۱,۴۴۲	۱۵۷,۹۳۲	ترمینال فلزی و پلاستیکی	EZ Techron
۷,۴۶۱	۴,۹۷۴	۲,۴۸۷	ترمینال فلزی و پلاستیکی	HU LANE ASSOCIATE INC
۳۵۲,۲۸۲		۳۵۲,۲۸۲	ترمینال فلزی و پلاستیکی	TROY TRADING ARAC
۱۱۴,۴۸۰	۹۵,۱۶۸	۱۹,۳۱۲	ترمینال فلزی و پلاستیکی	Jedburgh Co., Limited
۹,۳۱۳,۸۳۴	۲,۰۱۳,۹۹۹	۷,۲۹۹,۸۳۵		

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۹-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
اشخاص وابسته:				
۶۳۰.۶۱۸	۳.۳۴۰.۴۶۹		۳.۳۴۰.۴۶۹	اسناد نزد بانک
۳.۹۴۵.۵۱۶	۱۱.۶۴۴.۱۵۰	-	۱۱.۶۴۴.۱۵۰	۱۹-۱-۱ اسناد خرید دین سایر اشخاص:
۱.۵۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	-	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۹-۱-۲ اکو تام
-	۴.۰۰۰.۰۰۰	-	۴.۰۰۰.۰۰۰	اوراق گام
۲.۱۹۶	۲.۶۱۰	-	۲.۶۱۰	سایر مشتریان
۶.۰۷۸.۳۳۰	۲۰.۹۸۷.۲۲۹	-	۲۰.۹۸۷.۲۲۹	
حساب های دریافتنی:				
اشخاص وابسته:				
۵.۶۰۰.۴۷۶	۴.۹۴۳.۴۵۲	-	۴.۹۴۳.۴۵۲	۱۹-۱-۳ ساپکو سایر اشخاص:
۲۹.۸۱۸	۴۴.۶۸۲	-	۴۴.۶۸۲	شرکت طراحی مهندسی مهرگان پهنه
۲۱.۵۷۹	۴۶.۱۵۲	-	۴۶.۱۵۲	سازه گستر
-	۲۵.۸۵۲	-	۲۵.۸۵۲	شرکت ایران خودرو خراسان
	۱۹.۹۷۷	-	۱۹.۹۷۷	شرکت ایساکو
۲۸.۲۶۹	۱۵.۵۲۳	-	۱۵.۵۲۳	پیروز شفق
۲۴۲.۳۶۹	۵۵.۲۲۳	(۳۰.۳۹)	۵۸.۲۶۲	۱۹-۱-۴ سایر مشتریان
۵.۹۲۲.۵۱۲	۵.۱۵۰.۸۶۲	(۳۰.۳۹)	۵.۱۵۳.۹۰۱	
۱۲.۰۰۰.۸۴۲	۲۶.۱۳۸.۰۹۰	(۳۰.۳۹)	۲۶.۱۴۱.۱۲۹	
سایر دریافتنی ها:				
حساب های دریافتنی				
اشخاص وابسته:				
۱۰۹.۸۴۰	۳۰.۵۳۸	.	۳۰.۵۳۸	۱۹-۱-۵ شرکت مبدل خودرو پاک
۷۲	۳۴۹	.	۳۴۹	۱۹-۱-۵ شرکت کابل خودرو سیزوار
۱۷۰.۳۴	-	.	-	قطعات محوری خراسان
سایر اشخاص:				
۳۰۶.۴۲۵	۶۰۱.۰۷۲	.	۶۰۱.۰۷۲	۱۹-۱-۶ سپرده های موقت
۲۵.۶۳۷	۲۵.۶۳۷	.	۲۵.۶۳۷	شرکت امیر گستران سلامت بارثاوا
۹۶.۲۸۵	۳.۵۱۴	.	۳.۵۱۴	کارکنان (وام مساعده)
۱.۹۳۱.۲۰۸	۴.۸۳۳.۷۴۲	.	۴.۸۳۳.۷۴۲	۱۹-۱-۳ مانده تسهیلات معرفی نامه ساپکو
۷۲.۹۸۱	۱۰۸.۵۶۸	.	۱۰۸.۵۶۸	سایر
۲.۵۵۹.۴۸۱	۵.۶۰۳.۴۱۹	.	۵.۶۰۳.۴۱۹	
۱۴.۵۶۰.۳۲۳	۳۱.۷۴۱.۵۰۹	(۳۰.۳۹)	۳۱.۷۴۴.۵۴۸	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱-۱-۱۹- اسناد خرید دین ساپکو به تفکیک ماه:

ماه	(مبالغ به میلیون ریال)
خردادماه	۱,۰۰۰,۰۰۰
تیرماه	۱,۲۵۷,۱۴۴
آبان ماه	۶۶۴,۸۰۰
آذرماه	۳,۷۲۲,۲۰۵
دی ماه	۵,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱۱,۶۴۴,۱۴۹</u>

۱-۱-۱۹- ۴ فقره اکو تام هر کدام به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به سررسید تاریخهای ۱۴۰۵/۰۲/۰۷، ۱۴۰۵/۰۲/۱۴، ۱۴۰۵/۰۲/۲۱، ۱۴۰۵/۰۲/۲۷، ۱۴۰۵/۰۲/۲۸ می باشد.

۱-۱-۱۹- ۳- گردش حساب ساپکو بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۷۹۶,۰۵۳	۵,۶۰۰,۴۷۶	مانده اول سال
۶۳,۳۱۳,۳۰۳	۱۰,۵۴۱,۰۷۲۶	فروش خالص (یادداشت ۱-۵)
۶,۳۳۱,۳۳۰	۱۰,۵۴۱,۰۷۳	ارزش افزوده فروش
۶۴۱,۱۱۲	-	سود خرید دین
۳۲۶,۷۸۸	۶۵۸,۳۳۰	تهاتر بدهی با ایکو
(۳۳,۴۴۱,۹۳۳)	(۶۴,۵۱۱,۲۶۲)	وجوه نقدی دریافتی
(۵,۶۸۳,۷۴۴)	(۲۲,۰۹۸,۱۱۹)	اسناد دریافتنی
(۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۵۰,۰۰۰)	اوراق گام
(۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	اکوتام
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۹۴,۷۶۸)	معرفی نامه تسهیلات بانکی
(۴۵۱,۷۸۶)	(۵۹۶,۴۵۴)	هزینه خدمات پس از فروش
-	(۱,۱۰۸,۵۰۷)	خرید کابل
(۲۸,۸۹۱)	-	خرید خودرو
(۶۳۴,۶۸۴)	(۹۰۸,۰۴۴)	پرداخت هزینه ها به نیابت
(۶۷,۰۷۰)	-	سایر
<u>۵,۶۰۰,۴۷۶</u>	<u>۴,۹۴۳,۴۵۲</u>	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹-۱-۴- ارقام سایر مشتریان مربوط به شرکتها و اشخاص بازار یدک می باشد.

۱۹-۱-۵- مربوط به مطالبات سود سهام از شرکت ها می باشد.

۱۹-۱-۶- مبلغ سپرده های موقت جهت صدور ضمانتنامه های گمرکی به مبلغ ۵۴ میلیارد ریال بانک سینا، ۱۹ میلیارد ریال نزد بانک صادرات، ۴ میلیارد ریال نزد بانک تجارت، ۳۵۰ میلیارد ریال نزد بانک ملت، ۳ میلیارد ریال بانک اقتصادنویین می باشد.

۱۹-۱-۷- مبلغ ۱۰۵,۰۰۰ میلیون ریال از اسناد دریافتنی و حساب های دریافتنی مرتبط به فروش ارقام یدک بوده که تا تاریخ تهیه گزارش تسویه شده است.

۱۹- دریافتنی های بلندمدت

۱۴۰۳	۱۴۰۴	یادداشت
سایر دریافتنی ها		
۲۱۲,۱۶۴	۱۸۹,۰۵۴	۱۹-۲-۱ کارکنان وام خودرو- بانک مهر ایران

۱۹-۲-۱- سررسید دریافتنی بلند مدت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

مبلغ	سال
۵۴,۹۴۳	۱۴۰۶
۱۳۴,۱۱۱	۱۴۰۷
۱۸۹,۰۵۴	

۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۱۶,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	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)
۲۶,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	

۲۰-۱- سود سپرده های سرمایه گذاری به شرح یادداشت ۱۱ شناسایی شده است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۱- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲,۶۱۴,۳۶۱	۱۰,۱۵۷,۱۳۲	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۳,۱۱۷	۶,۵۱۶	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۲,۶۱۷,۴۷۸	۱۰,۱۶۳,۶۴۸	

۲۱-۱- موجودی ارزی نزد بانکها معادل ۱,۹۵۷ یورو و ۲,۱۵۳ دلار می باشد که به ترتیب با نرخ های ۱۰,۷۲۱,۴۵۶ ریال و ۱,۴۶۲,۰۷۷ ریال تسعیر شده است و تفاوت حاصله تحت سرفصل سایر درآمدهای غیر عملیاتی انعکاس یافته است.

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به مبلغ ۵,۳۷۷,۴۳۰ میلیون ریال شامل ۵,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳		۱۴۰۴		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۷,۰۵	۱,۸۹۴,۹۲۸,۰۹۴	۴۷,۰۵	۲,۵۳۰,۱۱۰,۵۴۷	گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران
۴۰,۱۱	۱,۶۱۵,۵۹۲,۴۲۱	۳۲,۵۲	۱,۷۴۸,۹۴۸,۱۱۵	سایر اشخاص و شرکتهای
۴,۱۸	۱۶۸,۴۷۷,۷۸۲	۲,۶۶	۱۴۳,۰۵۳,۶۰۶	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۲,۷۲	۱۰۹,۳۷۵,۱۱۲	۲,۳۱	۱۲۴,۱۷۳,۷۲۵	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما
۱,۵۰	۶۰,۴۴۲,۰۶۹	۱,۵۰	۸۰,۷۰۲,۳۳۲	صندوق بازارگردانی امید لوتوس پارسینان
۱,۳۵	۵۴,۴۶۷,۰۴۵	۳,۷۸	۲۰۳,۴۷۱,۴۵۲	صندوق تثبیت بازار سرمایه
۱,۰۵	۴۲,۲۶۳,۶۰۴	۶,۱۰	۳۲۷,۷۷۴,۵۲۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۱,۰۳	۴۱,۵۶۳,۱۳۱	۱,۰۰	۵۳,۷۴۸,۶۷۷	محمد طاها عنقای
۱,۰۰	۴۰,۳۲۰,۷۴۲	۱,۰۰	۵۳,۸۳۶,۳۰۹	سید داود همدانی اصیل
۰,۰۰	-	۱,۰۷	۵۷,۵۲۷,۴۹۰	صندوق سرمایه گذاری شاخصی هم وزن همسنگ مفید
۰,۰۰	-	۱,۰۰	۵۳,۷۷۴,۲۹۳	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ویستا
۰,۰۰	-	۰,۰۰	۱۷۲,۳۷۰	شرکت قطعات محوری خراسان
۰,۰۰	-	۰,۰۰	۸۵,۳۵۴	شرکت مبدل خودروی پاک
۰,۰۰	-	۰,۰۰	۵۱,۲۱۰	شرکت اگزوز خودرو خراسان
۱۰۰	۴,۰۲۷,۴۳۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۰	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲-۱ طی سال مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۴,۰۲۷,۴۳۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۵,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۳۳,۵ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۵ به ثبت رسیده است.

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده ابتدای سال
۲,۴۲۷,۴۳۰,۰۰۰	۴,۰۲۷,۴۳۰,۰۰۰	
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۴,۰۲۷,۴۳۰,۰۰۰	۵,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۰	مانده پایان سال

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۳۰۸,۸۸۷ 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

۱۴۰۳		۱۴۰۴		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	
۳۰,۱۰۰	۶,۹۵۶,۲۸۲	۳۴,۴۹۹	۱۲,۹۳۳,۰۱۲	مانده ابتدای سال
۴,۳۹۹	۵,۹۷۶,۷۳۰	-	۴,۳۷۷,۲۸۷	خرید طی سال
-	-	-	-	فروش طی سال
۳۴,۴۹۹	۱۲,۹۳۳,۰۱۲	۳۴,۴۹۹	۱۷,۳۱۰,۲۹۹	مانده پایان سال

۲۴-۱ پیرو مصوبه صورتجلسه ۴۸۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۹ هیات مدیره بورس تهران و براساس ابلاغ بند ۲ صورتجلسه ۹۲۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۷ در خصوص اختیار بودن معرفی و انعقاد قرارداد با بازارگردانی برای ناشران پذیرفته شده در بازار دوم (تابلوی اصلی و فرعی) بورس و اوراق بهادار تهران از ابتدای مهر ماه ۱۴۰۳، بازارگردانی سهام شرکت متوقف شده است، لذا در سال ۱۴۰۴ معاملات سهام خزانه وجود نداشته است. تعداد ۴,۳۷۷,۲۸۷ که در قسمت خرید سهام خزانه افشا شده است، ناشی از افزایش سرمایه شرکت از محل سود انباشته در سال ۱۴۰۴ می باشد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۳	۱۴۰۴	ارزی	ریالی	یادداشت	
جمع	جمع				
تجاری					
اسناد پرداختنی					
سایر اشخاص					
۴۳۰,۰۰۰	۱,۱۵۷,۵۰۰	-	۱,۱۵۷,۵۰۰		شرکت سپهر رخشان توس
-	۲۱۸,۰۰۰	-	۲۱۸,۰۰۰		شرکت سیم و کابل قزوین
-	۱۲۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰		شرکت ماهان صنعت کاسپین
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰		شرکت تندر البرز
-	۳,۳۲۹	-	۳,۳۲۹		شرکت سازه پویش
۴۶۰,۰۰۰	-	-	-		پیروز شفق
۱۹۲,۶۹۸	۱,۰۷۴	-	۱,۰۷۴		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱,۰۸۲,۶۹۸	۱,۵۹۹,۹۰۳	-	۱,۵۹۹,۹۰۳		
حسابهای پرداختنی					
سایر اشخاص					
-	۱,۸۳۳,۰۹۱	-	۱,۸۳۳,۰۹۱	۲۵-۱-۱	شرکت صنایع ملی مس ایران
۱,۲۲۷,۸۰۲	۱,۸۵۴,۳۸۰	-	۱,۸۵۴,۳۸۰	۲۵-۱-۱	شرکت تولیدی دنیای مس
-	۱,۶۲۳,۴۱۹	-	۱,۶۲۳,۴۱۹	۲۵-۱-۱	شرکت ساتراپ ثقفی
-	۱,۶۲۳,۲۸۱	-	۱,۶۲۳,۲۸۱	۲۵-۱-۱	شرکت زرفام تجارت پرتو نوین
۱۵۹,۶۳۰	۳۰۶,۸۲۳	-	۳۰۶,۸۲۳		شرکت سیم و کابل کاوه تک
۸,۸۳۵	۱۳,۵۵۱	-	۱۳,۵۵۱		شرکت مسین کابل قزوین
۶,۵۸۹,۱۲۷	۲۰,۳۵۵,۹۲۲	۲۰,۲۳۱,۷۳۶	۱۲۴,۱۸۶		فروشنده های خارجی
۱۵۲,۳۱۴	۱۵۲,۶۵۱	-	۱۵۲,۶۵۱		شرکت مس گیل راد
۱۵۷,۴۳۹	۱۷۵,۳۹۲	-	۱۷۵,۳۹۲		سپرده ها و ودایع پرداختنی
۱۲۱,۷۹۱	۲۱۸,۰۰۱	-	۲۱۸,۰۰۱		شرکت مجتمع صنایع سامان پلاست یزد
۷۱,۶۸۶	۳۰,۵۹۶	-	۳۰,۵۹۶		شرکت سپهر رخشان توس
۶۲,۷۵۷	۸۰,۷۶۱	-	۸۰,۷۶۱		شرکت الکتریک لوله پارس پازند
۳۹,۲۴۸	۳۷,۸۴۲	-	۳۷,۸۴۲		شرکت پایا بسپار قطعه
۳۱,۹۳۴	۶۴,۱۰۰	-	۶۴,۱۰۰		شرکت لاستیک سازان
۳۰,۸۱۹	۵۹,۵۱۶	-	۵۹,۵۱۶		شرکت توانا صنعت آکام
-	۱۸۳,۲۳۳	-	۱۸۳,۲۳۳		شرکت تندر البرز
۲۵,۵۱۰	۴۲,۰۳۵	-	۴۲,۰۳۵		شرکت صنایع تولیدی کروز
۲۲,۶۳۴	۱۲۳,۲۹۱	-	۱۲۳,۲۹۱		شرکت تاو آریا ماد
-	۳۳,۱۶۱	-	۳۳,۱۶۱		شرکت صنعت سازه سیم پویش
-	۳۳۴,۲۱۰	-	۳۳۴,۲۱۰		شرکت دنیای گرانول
-	۱۳۱,۳۸۸	-	۱۳۱,۳۸۸		شرکت شیمی پیدایش تهران
۷,۳۰۰	۱۲,۲۶۹	-	۱۲,۲۶۹		شرکت مهندسی شایان قالب پدک
۱۵۵,۷۳۷	-	-	-		شرکت سیم و کابل قزوین
۷۱۷,۸۷۰	۱,۰۷۰,۸۱۰	-	۱,۰۷۰,۸۱۰		سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۹,۵۸۲,۴۳۵	۳۰,۳۵۹,۷۲۳	۲۰,۲۳۱,۷۳۶	۱۰,۱۲۷,۹۸۷		
۱۰,۶۶۵,۱۳۳	۳۱,۹۵۹,۶۲۶	۲۰,۲۳۱,۷۳۶	۱۱,۷۲۷,۸۹۰		

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۳	۱۴۰۴			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
۹۱۹,۱۷۵	۲,۰۸۵,۶۲۸	-	۲,۰۸۵,۶۲۸	۲۵-۱-۵
سایر پرداختی ها				
اسناد پرداختی				
حساب های پرداختی:				
اشخاص وابسته:				
۱۰۱,۳۷۳	۱۴۴,۳۵۹	-	۱۴۴,۳۵۹	شرکت تعاونی پیشگام الکتریک خودرو
۹۸,۶۵۰	۲۸۱,۶۷۳	-	۲۸۱,۶۷۳	۲۵-۱-۶ قطعات اتومبیل ایران
۲,۳۱۹	۵,۴۴۲	-	۵,۴۴۲	شرکت تعاونی مصرف قطعات اتومبیل ایران
۲,۱۹۰	۱۶۸	-	۱۶۸	شرکت آگزوز خودرو خراسان
۱۲,۷۹۸	۱۲,۷۹۸	-	۱۲,۷۹۸	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگردانی امید لوتوس پارسیان
۴,۳۰۲	۱۰,۲۳۹	-	۱۰,۲۳۹	تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو
سایر اشخاص:				
۳,۱۱۰,۴۷۳	۳,۰۸۳,۵۴۰	-	۳,۰۸۳,۵۴۰	۲۵-۱-۷ سازمان امور مالیاتی (مالیات برارزش افزوده)
۳۵۰,۵۵۶	۴۰۱,۷۶۵	-	۴۰۱,۷۶۵	۲۵-۱-۸ گمرک مشهد
۹۳,۰۴۲	۱۵۲,۹۷۲	-	۱۵۲,۹۷۲	۲۵-۱-۹ سپرده ها و ودایع پرداختی
۱۶۸,۹۷۳	۷۱۷,۹۳۶	-	۷۱۷,۹۳۶	سازمان تأمین اجتماعی
۸۵۷,۰۹۰	۶۲۲,۵۵۳	-	۶۲۲,۵۵۳	کارکنان (حقوق و مزایای پرسنل)
۱۹۵,۳۹۷	۱۵۳,۷۲۸	-	۱۵۳,۷۲۸	مدیریت بهبود صنعت غذایی فرایخت یکتا
۹۴,۷۰۸	۷۹,۸۳۷	-	۷۹,۸۳۷	شرکت جهان گشت ماندگار پردیس
۲۲,۴۱۶	۴۴,۶۱۳	-	۴۴,۶۱۳	گوهر زمین طوس
۵۴۴	۸۷۶	-	۸۷۶	تعاونی خاص ایران خودرو
۶۶۰,۱۵۰	۵۵۴,۹۶۶	-	۵۵۴,۹۶۶	سایر اقلام
۵,۷۷۴,۹۷۹	۶,۲۶۷,۴۶۷	-	۶,۲۶۷,۴۶۷	جمع
۶,۶۹۴,۱۵۴	۸,۳۵۳,۰۹۴	-	۸,۳۵۳,۰۹۴	
۱۷,۳۵۹,۲۸۷	۴۰,۳۱۲,۷۲۰	۲۰,۲۳۱,۷۳۶	۲۰,۰۸۰,۹۸۵	

۲۵-۱-۱- بدهی مربوط به خریدهای اعتباری مس از شرکت صنایع تولیدی دنیای مس، صنایع ملی مس، ساتراپ و زرفام، که سررسید پرداخت در دوره آتی می باشد.

۲۵-۱-۲- بدهی به فروشندگان حاجی (شرکتهای بیمان- کوفات و نینگو اف اس تی) به تفکیک نوع ارز، یورو ۱,۲۶۷,۲۴۳ 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۵-۱-۵- اسناد پرداختی عمدتاً شامل چکهای پرداختی به سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۱,۷۱۴,۸۰۵ میلیون ریال، حق بیمه حقوق پرسنل به مبلغ ۲۳,۴۵۸ میلیون ریال و شرکت بیمه ملت بمبلغ ۲۳۵,۰۰۰ میلیون ریال بوده است.

۲۵-۱-۶- گردش حساب گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران بشرح زیر می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۳۱۰,۰۴۳	۹۸,۶۵۰	مانده ابتدای سال
۹۹,۸۶۱	۱۹۶,۲۲۱	هزینه حقوق مدیران
۲۵,۹۸۱	۶۰,۴۸۰	مطالبات بابت هزینه ها
۱۴۲,۷۶۵	۶۶,۳۲۲	مطالبات سود سهام
۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	دریافت نقدی
(۵۳۰,۰۰۰)	(۴۴۰,۰۰۰)	پرداخت نقدی
۹۸,۶۵۰	۲۸۱,۶۷۳	

۲۵-۱-۷- تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۷۵۲,۰۱۰ میلیون ریال از ارزش افزوده پرداختی با ارائه چک مدت دار تسویه شده است.

۲۵-۱-۸- مبلغ فوق عمدتاً 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.

۲۵-۱-۹- مبلغ سپرده ها عمدتاً مربوط به شرکتهای جهان گشت، صنعت غذایی فرایخت، جهان گشت ماندگار پردیس و شرکت تعاونی پیشگام الکتریک می باشد.

۲۵-۱-۱۰- مبلغ ۱,۰۶۶ میلیون ریال از حسابهای پرداختی تا تاریخ تهیه گزارش تسویه شده است.

۲۵- پرداختنی های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۴۵۷,۲۸۴	۵۷۹,۷۶۹	سایر پرداختنی ها
		ذخیره مرخصی کارکنان

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۶- ذخایر

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۲,۰۳۷,۶۹۴	۵,۶۴۲,۱۴۳	مابه التفاوت نرخ تسعیر ارز سفارشات خارجی
۲,۰۳۷,۶۹۴	۵,۶۴۲,۱۴۳	

۲۶-۱- ذخیره بابت تعدیل حساب بدهی ارزی به ایکوی چین و دبی (نمایندگان ایران خودرو در خارج از کشور) به تفکیک نوع ارز، یوان ۷,۵۴۳,۱۲۰ و یورو ۱,۷۸۷,۳۵۲ و درهم ۶,۳۲۰,۴۷۵ می باشد. که تا تاریخ تایید صورت های مالی تسویه صورت نگرفته است.

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۹۰۴,۹۶۷	۱,۵۵۰,۵۷۶	مانده در ابتدای سال
(۹۴۳,۹۳۵)	(۵۲۹,۶۶۱)	پرداخت شده طی سال
۱,۵۸۹,۵۴۴	۲,۴۱۶,۰۱۸	ذخیره تامین شده
۱,۵۵۰,۵۷۶	۳,۴۳۶,۹۳۳	مانده در پایان سال

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۸- مالیات پرداختنی

۲۸-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۹۴۶,۰۴۲	۸۱۵,۵۹۶	مانده در ابتدای سال
-	۱,۰۸۱,۶۱۵	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۱۳۰,۴۴۶)	(۶۱,۴۷۰)	پرداختی طی سال
۸۱۵,۵۹۶	۱,۸۳۵,۷۴۱	

۲۸-۱-۱- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت های سود سهام و سهام شناور آزاد شرکت بیشتر از بیست و پنج درصد بوده، استفاده نموده است.

۲۸-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

نحوه تشخیص	مالیات		پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۳	۱۴۰۴							
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی							
در حال رسیدگی	۳۲۵,۱۷۴	۳۲۵,۱۷۴	۳۳,۹۱۷	-	۳۳۹,۸۰۳	۳۳,۴۹۵	۱,۸۳۴,۳۶۵	۱,۸۸۹,۵۵۶	۱۴۰۱
در حال رسیدگی	۴۹۰,۴۲۲	۵۵۲,۳۴۳	۷۷,۷۱۱	-	۶۳۴,۴۳۴	۷۷,۲۲۴	۲,۸۴۰,۶۶۲	۲,۸۶۶,۸۹۹	۱۴۰۲
در حال رسیدگی	-	۶۹۳,۴۹۶	۶۱,۴۷۰	-	۶۹۴,۹۶۵	-	-	۱,۳۱۳,۲۴۵	۱۴۰۳
	-	۲۶۴,۷۲۸						۱,۳۸۲,۵۹۸	۱۴۰۴
	۸۱۵,۵۹۶	۱,۸۳۵,۷۴۱							

۲۸-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.

۲۸-۲-۲- جهت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ برگ تشخیص مالیات به مبلغ ۳۳۹,۸۰۳ میلیون ریال صادر شده که شرکت به آن اعتراض نموده و هیات تجدید نظریا تعیین کارشناس مجری قرار در حال رسیدگی می باشد.

۲۸-۲-۳- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ به مبلغ ۶۳۴,۴۳۴ میلیون ریال ابلاغ که با توجه به عدم اختصاص معافیت افزایش سرمایه به مبلغ مذکور اعتراض شده است.

۲۸-۲-۴- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۴۰۳ به مبلغ ۷۵۶,۴۳۵ ریال ابلاغ، که با توجه به بررسی های صورت گرفته و تایید نشدن نظر شرکت مراتب اعتراض در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۲۱ ثبت شده است.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۸-۳- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ(های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۱,۳۱۳,۲۴۵	۱,۳۸۲,۵۹۸	سود حسابداری قبل از مالیات
(۲۶۲,۶۴۹)	(۲۷۶,۵۲۰)	هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم محاسبه شده با نرخ مالیات ۲۰ درصد
۲۳۸,۲۷۴	-	اثر درآمدهای معاف از مالیات بر عملکرد:
۲۰,۳۹۳	۴,۱۴۴	معافیت ماده ۱۴ قانون تامین مالی تولید و زیر ساخت ها
۳,۹۸۲	۷,۶۴۸	سود سهام
.	(۲۶۴,۷۲۸)	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
		هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات ۲۰ درصد

۲۹- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
-	۳,۲۸۳	سال ۱۴۰۳
۱۵,۲۰۱	۲,۳۶۳	سال ۱۴۰۲
۱,۵۹۳	۱,۵۱۲	سال ۱۴۰۱
۲,۴۴۱	۲,۳۶۳	سال ۱۴۰۰
۳,۵۱۱	۲,۹۴۱	قبل از سال ۱۴۰۰
۲۲,۷۴۶	۱۲,۴۶۲	

۲۹-۱- سود هر سهم مصوب مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۶ بابت عملکرد سال ۱۴۰۳ مبلغ ۳۵ ریال (جمعا ۱۴۰,۹۶۰ میلیون ریال) و بابت عملکرد سال ۱۴۰۲ مبلغ ۱۲۵ ریال (جمعا ۳۰۳,۴۲۹ میلیون ریال) است .

۲۹-۲- 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 ۱۴۰۳ در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۰ توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه پرداخت گردیده است .

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۰- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳			۱۴۰۴			
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
۲,۹۴۴,۳۷۱	۰	۲,۹۴۴,۳۷۱	۶,۰۳۴,۲۳۲	۰	۶,۰۳۴,۲۳۲	تسهیلات دریافتی
۵,۷۷۷,۰۶۱	۰	۵,۷۷۷,۰۶۱	۱۱,۶۴۴,۱۵۰	۰	۱۱,۶۴۴,۱۵۰	تسهیلات خرید دین
۸,۷۲۱,۴۳۳	۰	۸,۷۲۱,۴۳۳	۱۷,۶۷۸,۳۸۲	۰	۱۷,۶۷۸,۳۸۲	

۳۰-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۳۰-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
		بانک ها:
۳,۱۱۸,۳۰۵	۴,۸۲۸,۷۹۴	بانک تجارت
۲,۹۲۴,۴۴۹	۷,۴۳۱,۷۴۱	بانک صادرات
۱,۵۶۳,۸۰۰	۷۷۰,۳۵۵	بانک ملت
۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۱۰۱,۴۱۴	۱,۰۶۳,۰۶۲	بانک سینا
-	۶۶۴,۸۰۰	بانک پارسیان
(۴۶۰,۵۳۶)	(۱۰۹۲,۵۶۴)	سود و کارمزد سال های آتی
۸,۷۴۷,۴۳۳	۱۸,۶۶۶,۱۸۸	
(۲۶,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	کسر می شود : وجوه مسدودی بابت تسهیلات (یادداشت ۱۶)
-	۱۲,۱۹۴	سود و کارمزد و جرائم معوق
۸,۷۲۱,۴۳۳	۱۷,۶۷۸,۳۸۲	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۰-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۷,۷۴۲,۳۸۲	۱۷,۶۷۸,۳۸۲	۲۳ تا ۲۵ درصد
۷,۷۴۲,۳۸۲	۱۷,۶۷۸,۳۸۲	

۳۰-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵
۱۷,۶۷۸,۳۸۲	
۱۷,۶۷۸,۳۸۲	

۳۰-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۴	درقبال زمین و ساختمان و ماشین آلات
۵,۳۰۳,۵۱۵	درقبال چک و سفته
۱۲,۳۷۴,۸۶۷	
۱۷,۶۷۸,۳۸۲	

۳۰-۲- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از تامین مالی به شرح زیر است:

جمع	اوراق خرید دین	تسهیلات مالی	
۷,۷۴۲,۳۸۱	۳,۳۲۲,۸۱۴	۴,۴۱۹,۵۶۵	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
۱۱,۴۹۸,۹۰۰	۵,۲۲۱,۳۰۰	۶,۲۷۷,۶۰۰	دریافت های نقدی
۷۷۵,۳۲۷	-	۷۷۵,۳۲۷	سود و کارمزد و جرائم (یادداشت ۱۰)
۶۴۱,۱۱۲	۶۴۱,۱۱۲	-	سود و کارمزد منظور شده به حساب ساپکو
(۱۰,۱۱۹,۵۵۵)	(۴,۱۹۸,۳۰۷)	(۵,۹۲۱,۲۴۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۱,۸۱۶,۷۳۰)	(۱,۰۴۱,۴۰۳)	(۷۷۵,۳۲۷)	پرداخت های نقدی بابت سود
۸,۷۲۱,۴۳۳	۳,۹۴۵,۵۱۶	۴,۷۷۵,۹۱۷	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۱,۷۶۱,۵۲۵	۱۹,۶۲۱,۵۸۰	۲,۱۳۹,۹۴۵	دریافت های نقدی
۵,۸۷۵,۴۲۰	-	۵,۸۷۵,۴۲۰	دریافت نقدی به واسط ساپکو
۲,۹۶۴,۷۶۵	۲,۲۱۲,۸۱۲	۷۵۱,۹۵۳	سود و کارمزد و جرائم (یادداشت ۱۰)
(۱۸,۷۵۰,۸۸۳)	(۱۳,۳۸۷,۴۰۷)	(۵,۳۶۳,۴۷۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۱,۶۹۷,۴۹۱)		(۱,۶۹۷,۴۹۱)	پرداخت نقدی اصل توسط ساپکو
(۱,۱۹۶,۳۸۷)	(۷۴۸,۳۵۲)	(۴۴۸,۰۳۵)	پرداخت های نقدی بابت سود
۱۷,۶۷۸,۳۸۲	۱۱,۶۴۴,۱۴۹	۶,۰۳۴,۲۳۳	مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۱- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴
۶۹,۴۴۳	۵۶,۵۲۰

پیش دریافت از مشتریان

۳۱-۱- پیش دریافت شرکت مربوط به ۲۰ درصد اولیه قرارداد 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.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۲- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۱,۳۱۳,۲۴۵	۳۰۰,۹۸۳	سود خالص
تعدیلات:		
-	۱,۰۸۱,۶۱۵	هزینه مالیات بردرآمد
۸۷۳,۳۲۷	۴,۴۲۴,۸۳۱	هزینه های مالی
۶۴۵,۶۱۰	۱,۸۸۶,۳۵۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۱۸,۷۶۸	۱۶۸,۳۷۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱۰۱,۹۶۶)	(۲۰,۷۱۸)	سود سهام
(۱۹,۹۱۱)	(۳۸,۲۳۹)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۳,۵۳۶)	-	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۹۸۵)	(۰)	سود تسعیر دارایی های ارزی غیرمرتبط با عملیات
۱,۵۱۱,۳۰۷	۷,۵۰۲,۲۲۲	
۷۰,۰۰۳	(۱۸,۶۱۸,۱۴۲)	افزایش (دریافتنی های عملیاتی
(۷,۹۵۷,۸۲۱)	(۱۶,۱۹۶,۹۲۲)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۱,۲۵۹,۳۵۱	۲,۳۷۴,۰۰۵	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۵,۷۸۹,۹۳۰	۲۲,۹۷۵,۹۱۸	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۲,۰۳۷,۶۹۴	۳,۶۰۴,۴۴۹	افزایش ذخایر
-	(۱۲,۹۲۳)	کاهش (پیش دریافت های عملیاتی
۴,۰۲۳,۷۱۰	۱,۹۲۹,۵۸۹	نقد حاصل از (مصرف شده) در عملیات

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۳-۱- مدیریت سرمایه

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

۳۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۳۱,۰۳۴,۰۵۹	۶۹,۵۵۴,۶۷۰	جمع بدهی ها
(۲,۶۱۷,۴۷۸)	(۱۰,۱۶۳,۶۴۸)	موجودی نقد
۲۸,۴۱۶,۵۸۱	۵۹,۳۹۱,۰۲۲	خالص بدهی
۵,۸۱۶,۴۵۳	۵,۹۷۶,۴۷۵	حقوق مالکانه
۴۸۹	۹۹۴	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)

۳۳-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

واحد حسابرسی داخلی و کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، در بازه های زمانی سه ماهه به هیأت مدیره گزارش می دهد.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳-۳۳- 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. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳-۳۳-۴- 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 ۳۴ ارائه شده است.

۳۳-۴-۱- 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

	۱۴۰۳	۱۴۰۴	
	(۲.۲۶۱.۵۵۲)	(۷.۳۶۲.۶۶۷)	سود (زیان) تسعیر ارز فعلی
	(۲.۷۱۳.۸۶۲)	(۸.۸۳۵.۲۰۰)	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.

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۳-۵- 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.

۳۳-۵-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

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

۳۳-۶- مدیریت ریسک اعتباری

شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قرارداد های آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته ریسک (واحد حسابرسی داخلی) بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری عمدتاً شامل شرکت ساپکو (شرکت وابسته) 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. 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	۴۶،۱۵۳	۴۶،۱۵۳	-
جمع	۷۱،۷۸۹	۷۱،۷۸۹	-

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۳-۷ - 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

۳۳-۸ - 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.

سال ۱۴۰۴	عندالمطالبه	کمتر از سه ماه	سه ماه تا یکسال	بیشتر از یکسال	جمع
پرداختنی های تجاری	-	۷۹۹,۰۰۰	۳۱,۱۶۰,۶۲۶	-	۳۱,۹۵۹,۶۲۶
سایر پرداختنی ها	۶۳۳,۶۶۸	۱,۰۹۴,۸۲۷	۶,۰۴۴,۸۳۰	۵۷۹,۷۶۹	۸,۳۵۳,۰۹۴
تسهیلات مالی	-	-	۱۷,۶۷۸,۳۸۲	-	۱۷,۶۷۸,۳۸۲
مالیات پرداختنی	-	-	۱,۸۳۵,۷۴۱	-	۱,۸۳۵,۷۴۱
ذخایر	-	-	۵,۶۴۲,۱۴۳	-	۵,۶۴۲,۱۴۳
سود سهام پرداختنی	۱۲,۴۶۲	-	-	-	۱۲,۴۶۲
جمع	۶۴۶,۱۳۰	۱,۸۹۳,۸۲۷	۶۲,۳۶۱,۷۲۲	۵۷۹,۷۶۹	۶۵,۴۸۱,۴۴۸

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۴- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار امریکا	یورو	یوان	درهم	
۲۱	۲,۱۵۳	۱,۹۵۷	۰	۰	موجودی نقد
	۲,۱۵۳	۱,۹۵۷	۰	۰	جمع دارایی های پولی ارزی
۲۵	(۱۲۰,۱۶۰)	(۴,۸۳۷,۱۸۸)	(۷,۵۸۵,۹۰۶)	(۶,۳۲۰,۴۷۵)	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها و ذخایر
	(۱۲۰,۱۶۰)	(۴,۸۳۷,۱۸۸)	(۷,۵۸۵,۹۰۶)	(۶,۳۲۰,۴۷۵)	جمع بدهی های پولی ارزی
	(۱۱۸,۰۰۸)	(۴,۸۳۵,۲۳۱)	(۷,۵۸۵,۹۰۶)	(۶,۳۲۰,۴۷۵)	خالص (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	(۱۱۸,۰۰۸)	(۳,۴۰۲,۳۳۲)	(۱۴,۲۹۱,۷۲۹)	(۶,۳۲۰,۴۷۵)	خالص (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	(۱۷۴,۱۳۲)	(۸,۳۹۹,۲۱۲)	(۱,۶۴۵,۶۲۶)	(۲,۵۳۹,۱۲۴)	معادل ریالی خالص (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال) ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	(۸۱,۰۸۹)	(۲,۵۵۴,۴۱۸)	(۱,۳۵۸,۲۵۷)	(۱,۱۸۳,۰۱۶)	معادل ریالی خالص (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)

۳۴-۱. ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر است :

بورو	
۱۵,۷۹۰,۵۸۷	خرید ارز از سامانه نیما
۱۱,۸۹۹,۱۲۱	سامانه تامین ارز بانک مرکزی
۲۷,۶۸۹,۷۰۸	

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۳۴- تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است :

نوع ارز: یورو

۱۴۰۳			۱۴۰۴			
ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	
۳۳۱،۹۰۰	۳۶،۷۷۶،۴۴۶	۳۷،۱۰۸،۳۴۶	۴،۲۱۲،۱۰۴	۲۲،۴۰۶،۰۵۴	۲۶،۶۱۸،۱۵۸	واردات

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۵ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۵-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	دریافت وجه نقد قرض الحسنه	استرداد وجه نقد قرض الحسنه	پرداخت هزینه به نیابت	تضامین اعطایی	تضامین دریافتی
مدیران اصلی شرکت	شرکت کابل خودرو سبزواری	عضو هیات مدیره مشترک	✓	-	۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۵۰۵,۷۰۰	۳۰۵,۰۰۰
	شرکت آگروز خودرو خراسان	عضو هیات مدیره	✓	-	-	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	-	۲۰,۵۰۴,۰۰۰	۱,۱۱۵,۱۱۰
	شرکت قطعات محوری خراسان	عضو هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۸۴
	شرکت گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	شرکت اصلی و عضو هیات مدیره	✓	-	-	-	-	۱۹۶,۲۲۱	۳,۳۰۰,۰۰۰	-
	شرکت مبدل خودرو پاک	عضو هیات مدیره	✓	-	-	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی پیشگام الکتریک خودرو	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۱,۶۶۱,۲۲۹	-	-	-	-	-	-
	جمع			۱,۶۶۱,۲۲۹	۹۹	۶۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۹۶,۲۲۱	۳۸,۰۰۹,۷۰۰	۱,۵۲۱,۴۹۴
شرکت های همگروه	شرکت طراحی، مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو (سایپکو)	خریدار عمده محصولات شرکت	...	۱,۰۳۵,۲۵۹	۱۰۵,۴۱۰,۷۲۶	-	-	۹۰۸,۰۴۴	۱۹,۶۳۰,۹۹۵	-
	جمع			۱,۰۳۵,۲۵۹	۱۰۵,۴۱۰,۷۲۶	-	-	۹۰۸,۰۴۴	۱۹,۶۳۰,۹۹۵	-
	جمع کل			۲,۶۹۶,۴۸۸	۱۰۵,۴۱۰,۸۲۵	۶۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۴,۲۶۴	۵۷,۶۴۰,۶۹۵	۱,۵۲۱,۴۹۴

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲-۳۵- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۴		۱۴۰۳	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی شرکت	شرکت کابل خودرو سیزوار	۰	۳۴۹	۰	-	۷۲	۰	
	شرکت مبدل خودرو پاک	۰	۳۰,۵۳۸	۰	-	۱۰۹,۸۴۰	۰	
	شرکت گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	۰	۰	۲۸۱,۶۷۳	۲۸۱,۶۷۳	۰	۳۹۸,۶۵۰	
	شرکت قطعات محوری خراسان	۰	-	-	-	۱۷۰,۳۴	-	
	شرکت اگزوز خودرو خراسان	۰	۰	۱۶۸	۱۶۸	۰	۲,۱۹۰	
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی پیشگام الکتریک خودرو	۰	۰	۱۴۴,۳۵۹	۱۴۴,۳۵۹	۰	۱۰۱,۳۷۳	
	جمع	۰	۳۰,۸۸۷	۴۲۶,۲۰۰	۳۰,۸۸۷	۱۲۶,۹۴۶	۵۰۲,۲۱۳	
شرکت های همگروه	شرکت طراحی، مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو (سایکو)	۴,۹۴۳,۴۵۲	-	-	-	۵,۶۰۰,۴۷۶	۰	
	شرکت تعاونی مصرف قطعات اتومبیل ایران	۰	۰	۵,۴۴۲	۵,۴۴۲	۰	۲,۳۱۹	
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی امید لوتوس پارسیان	۰	۰	۱۲,۷۹۸	۱۲,۷۹۸	۰	۱۲,۷۹۸	
	شرکت ایران خودرو	۱۱,۶۴۴,۱۵۰	-	۰	-	۰	-	
	تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو	۰	۰	۱۰,۲۳۹	۱۰,۲۳۹	-	۲۵۲۹۰	
	جمع	۱۶,۵۸۷,۶۰۲	-	۲۸,۴۸۰	-	۵,۶۰۰,۴۷۶	۴۰,۴۰۷	
	جمع کل	۱۶,۵۸۷,۶۰۲	۳۰,۸۸۷	۴۵۴,۶۸۰	۴,۹۷۴,۳۳۹	۵,۷۲۷,۴۲۲	۵۴۲,۶۲۰	

۳-۳۵- 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.

۴-۳۵- دریافتنی های شرکت ایران خودرو مربوط به معرفی نامه های خرید دین (یادداشت ۱-۱-۱۹) شرکت سایکو در قبال چکهای ایران خودرو می باشد.

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۳۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۶-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و دارایی های احتمالی می باشد.

۳۶-۲- تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	۱۴۰۴	
۷۵۱،۱۴۰	۸۵۲،۵۲۴	تضمین وام شرکت قطعات محوری
۱۶۲،۱۶۰	۱۴۲،۸۴۰	تضمین وام شرکت کابل خودرو سبزواری
۴،۷۳۳،۸۲۰	۳،۶۱۸،۷۱۰	تضمین وام شرکت آگروز خودرو خراسان
۵،۶۴۷،۱۲۰	۴،۶۱۴،۰۷۴	

۳۶-۲-۱- تضامین ارائه شده بابت تضمین قراردادهای فروش به مشتریان شرکت به مبلغ ۸،۲۰۹،۰۹۹ میلیون ریال است که اقدامات شرکت در خصوص استرداد اسناد تضمینی قراردادهای خاتمه یافته در جریان می باشد.

۳۶-۲-۲- بابت وامهای دریافتی شرکت، مبلغ ۳۵،۹۰۱،۱۲۰ میلیون ریال توسط شرکتهای آگروز خودرو خراسان، کابل خودرو سبزواری و قطعات محوری تضمین شده است.

۳۶-۳- سایر بدهی های احتمالی به شرح زیر است:

۳۶-۳-۱- ساختمانهای پژوهش و پویش فاقد گواهی پایان کار بوده و بدهی احتمالی بابت اخذ پایان کار آنها متصور می باشد.

۳۶-۳-۲- 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.

۳۶-۳-۳- رسیدگی مالیات ارزش افزوده سالهای ۱۴۰۱ الی ۱۴۰۳ و همچنین رسیدگی جرائم ماده ۱۶۹ مکرر سالهای ۱۳۹۹ الی ۱۴۰۳ تا این تاریخ توسط سازمان امور مالیاتی انجام نشده است.

۳۷- 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.

۳۸- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، معادل ده درصد سود خالص می باشد.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرکت الکتریک خودرو شرق

E K S



شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره ۱۲ ماهه

سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 ۷ کیلومتر بزرگراه آسیایی میباشد. شرکت در آبان ماه ۱۳۸۲ با افزایش سرمایه به سهامی عام تبدیل و در سازمان بورس اوراق بهادار پذیرفته شد. موضوع اصلی فعالیت شرکت تولید، صادرات و واردات دسته سیم انواع خودرو و اجزاء متشکله آن و انجام خدمات فنی مهندسی، طراحی، ساخت و تولید انواع قطعات خودرو می باشد. سرمایه شرکت در بدو تأسیس مبلغ ۱۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۱۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح ذیل به مبلغ ۵,۳۷۷,۴۳۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۵,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ افزایش یافته است.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تغییرات سرمایه شرکت			
محل افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	درصد افزایش سرمایه	تاریخ افزایش سرمایه
سرمایه اولیه	۱۰	۰	۱۳۷۶/۰۲/۱۷
آورده نقدی	۴۰,۰۰۰	%۳۹۹۹	۱۳۸۱/۰۵/۳۱
آورده نقدی سهامداران	۵۲,۵۰۰	%۳۱	۱۳۸۲/۱۲/۰۳
مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۱۰۵,۰۰۰	%۱۰۰	۱۳۸۴/۱۱/۱۱
مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۲۱۰,۰۰۰	%۱۰۰	۱۳۸۸/۰۳/۲۴
مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۳۱۵,۰۰۰	%۵۰	۱۳۹۳/۰۴/۰۵
مطالبات و آورده نقدی سهامداران	۶۳۰,۰۰۰	%۱۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۸
سود انباشته	۱,۱۳۲,۳۷۵	%۸۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴
سود انباشته	۲,۴۲۷,۴۳۰	%۱۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۵
سود انباشته	۴,۰۳۷,۴۳۰	%۶۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۵
سود انباشته	۵,۳۷۷,۴۳۰	%۳۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۵

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

همچنین سهامداران دارای مالکیت بیش از ۱٪ سهام شرکت در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ و به شرح جدول زیر است:

ردیف	سهامداران	۱۴۰۴/۱۲/۳۰		تاریخ تأیید گزارش	
		تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱	شرکت گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	۲,۵۳۰,۱۱۰,۵۴۷	۴۷,۰۵	۲,۵۳۰,۱۱۰,۵۴۷	۴۷,۰۵
۲	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۳۲۷,۷۷۴,۵۲۲	۶,۱	۳۲۷,۷۷۴,۵۲۲	۶,۱
۳	صندوق تثبیت بازار سرمایه	۲۰۳,۴۷۱,۴۵۲	۳,۸	۲۰۳,۴۷۱,۴۵۲	۳,۸
۴	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۳,۰۵۳,۶۰۶	۲,۷	۱۴۳,۰۵۳,۶۰۶	۲,۷
۵	صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما	۱۲۴,۱۷۳,۷۲۵	۲,۳٪	۱۲۴,۱۷۳,۷۲۵	۲,۳٪
۶	صندوق س.ا.بازارگردانی امیدلوتوس پاریسان	۸۰,۷۰۲,۳۳۲	۱,۵٪	۸۰,۷۰۲,۳۳۲	۱,۵٪
۷	صندوق سرمایه گذاری شاخص هم وزن همسنگ مفید	۵۷,۵۲۷,۴۹۰	۱,۱٪	۵۷,۵۲۷,۴۹۰	۱,۱٪
۸	سید داود همدانی اصیل	۵۳,۸۳۶,۳۰۹	۱٪	۵۳,۸۳۶,۳۰۹	۱٪
۹	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع ویستا	۵۳,۷۷۴,۲۹۳	۱٪	۵۳,۷۷۴,۲۹۳	۱٪
۱۰	محمد طاها عنقایی	۵۳,۷۴۸,۶۷۷	۱٪	۵۳,۷۴۸,۶۷۷	۱٪
۱۱	شرکت قطعات محوری خراسان	۱۷۲,۳۷۰	۰,۰۰۳٪	۱۷۲,۳۷۰	۰,۰۰۳٪
	شرکت مبدل خودروی پاک	۸۵,۳۵۴	۰,۰۰۲٪	۸۵,۳۵۴	۰,۰۰۲٪
	شرکت آگروز خودرو خراسان	۵۱,۲۱۰	۰,۰۰۱٪	۵۱,۲۱۰	۰,۰۰۱٪
۱۱	سایر	۱,۷۴۸,۹۴۸,۱۱۵	۳۲,۵٪	۱,۷۴۸,۹۴۸,۱۱۵	۳۲,۵٪
	جمع	۵,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵,۳۷۷,۴۳۰,۰۰۰	۱۰۰٪

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

اطلاعات مدیران شرکت

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

سوابق اجرایی	تحصیلات	سمت	نماینده	شخصیت حقوقی عضو هیات مدیره
مدیریت گروه صنعتی ایران خودرو	کارشناسی ارشد مکانیک	رئیس هیات مدیره غیر موظف	امیررضا کشه فراهانی	شرکت قطعات محوری خراسان (سهامی خاص)
مدیر مجامع و تلفیق شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو - مدیر سرمایه گذاری و اوراق بهادار شرکت ایران خودرو	کارشناسی ارشد حسابداری	نایب رئیس هیات مدیره غیر موظف	مریم اسمعیلی	گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران (سهامی عام)
مدیر عامل و هیات مدیره شرکت های قطعات خاور، شتابکار، قطعات محوری خراسان، الکتریک خودرو شرق و اگزوز خودرو خراسان	کارشناسی مهندسی مکانیک	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	سعید ضابط نیا	شرکت اگزوز خودرو خراسان (سهامی خاص)
مدیریت سازمان های مهندسی، بازرگانی (داخلی و خارجی)، بازاریابی و فروش و - با ۲۵ سال سابقه فعالیت	کارشناسی مهندسی برق	عضو هیات مدیره موظف	امیر قاسمی زهان	شرکت مبدل خودروی پاک (سهامی خاص)
مدیر فنی موسسه حسابرسی کاربرد ارقام، مدیر حسابداری مدیریت گروه گسترش سرمایه گذاری بین المللی ارزش تهران، مدیر حسابرسی داخلی مرکز مبادله طلا و ارز	کارشناسی حسابداری	عضو هیات مدیره غیر موظف	علیرضا عباسی	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام)

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

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 ۲۴ سال سابقه فعالیت
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 ۲۳ سال سابقه فعالیت
۳	جواد قربانی برزگر	عضو کمیته	سرپرست حسابداری خرید و مدیریت مالی شرکت های گروه سایپا و معاونت مالی و اقتصادی شرکت ایساکو با ۲۳ سابقه فعالیت
۴	عیسی علی نیای مطلق	حسابرس داخلی	حسابرس موسسات حسابرسی - رئیس حسابرسی شرکت قطعات محوری با ۱۰ 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	امیر رضا کشه فراهانی	قدیر ذاکر	مجید شهرامیان	علی جسمانی	حمیدرضا ضیائی رحیمیان

اعضای کمیته ریسک

سمت	عضو غیر موظف هیات مدیره	معاونت مالی	مدیر اداری	مدیر حراست	معاونت کیفیت
نام و نام خانوادگی	علیرضا عباسی	قدیر ذاکر	حمیدرضا ضیائی رحیمیان	مجید شهرامیان	حسین کمالی

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ماهیت کسب و کار شرکت

شرکت الکتریک خودرو شرق (سهامی عام) به عنوان یکی از شرکت‌های تحت پوشش گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران، در زمینه تولید انواع دسته‌سیم خودرو و قطعات الکتریکی و الکترونیکی مورد استفاده در صنعت خودرو فعالیت می‌نماید. این شرکت در سال ۱۴۰۴ با ثبت حجم فروش ۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶ میلیون ریال در حوزه محصولات دسته‌سیم، موفق به کسب ۵۴ درصد سهم تأمین بازار ایران خودرو در این حوزه شده است که جایگاه برجسته شرکت را در میان فعالان این صنعت نشان می‌دهد.

سهم از بازار ایران خودرو

سال ۱۴۰۳			دوره ۱۲ سال ۱۴۰۴			واحد سنجش	نوع محصول
سهم شرکت از بازار یدک	سهم شرکت از بازار داخلی (درصد)	کل بازار داخلی	سهم شرکت از بازار یدک	سهم شرکت از بازار داخلی (درصد)	کل بازار داخلی		
	۱۰۰			۱۰۰		درصد	دسته سیم ریرا
	۴۱			۳۹		درصد	دسته سیم سورن
	۴۵			۴۲		درصد	دسته سیم پژو ۲۰۷
	۱۰۰			۱۰۰		درصد	دسته سیم دنا
	۱۰۰			۶۸		درصد	دسته سیم تارا
	۵۳			توقف تولید		درصد	دسته سیم پژو

ماهیت شرکت و صنعت:

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

تولید واقعی سال ۱۴۰۳	تولید واقعی سال ۱۴۰۴	ظرفیت عملی سالانه		ظرفیت اسمی سالانه		واحد اندازه گیری	محصولات همگن شده-تارا
		دوشیفت	سه شیفت	دوشیفت	سه شیفت		
۲۹۰,۷۷۹	۲۶۷,۲۱۰	۲۶۵,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	دست	

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مواد اولیه مورد استفاده شرکت:

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

درصد	مبلغ-میلیون ریال	کشور	نوع مواد اولیه
۵۳,۶٪	۴۰,۳۴۶,۳۵۲	ایران	انواع سیم وبخشی از ترمینال فلزی و قطعات پلاستیکی و لاستیکی
۲۳,۴٪	۱۷,۶۳۳,۷۵۵	چین	ترمینال فلزی وقطعات پلاستیکی
۱۲,۳٪	۹,۲۷۵,۱۷۳	ترکیه	ترمینال فلزی وقطعات پلاستیکی
۲,۸٪	۲,۰۸۰,۳۴۵	تایوان	ترمینال فلزی وقطعات پلاستیکی
۴,۹٪	۳,۶۸۹,۳۰۵	کره جنوبی	ترمینال فلزی وقطعات پلاستیکی
۰,۱٪	۵۱,۵۶۴	اسلونی	ترمینال فلزی وقطعات پلاستیکی
۲,۸٪	۲,۱۴۱,۴۰۳	هنگ کنگ	ترمینال فلزی وقطعات پلاستیکی
۱۰۰	۷۵,۲۱۷,۸۹۸	جمع کل	

نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

مس مورد نیاز جهت انواع سیم و کابل از طریق بورس کالا خریدار شده و بخشی از آن به صورت نقدی 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 مذاکرات بازرگانی خریداری میگردد. درمورد خریدهای خارجی ضمن مذاکرات متعدد با تامین کنندگان اصلی برای حذف واسطه ها ونیز دریافت مواد اولیه با بهترین قیمت و با زمان تحویل مناسب ،استعلام قیمت از تامین کنندگان موجود به عمل آمده ومواد اولیه مورد نیاز خارجی با در نظر گرفتن کیفیت ، زمان تحویل و قیمت، خریداری میگردد.

* با توجه به شرایط وجود آمده ریسک های مربوط به تامین مواد اولیه در سرفصل ریسکها و اقدامات مرتبط به طور کامل توضیح داده شده است ، ضمن اینکه با وجود مشکلات موجود در این حوزه تولید شرکت ادامه داشته و خطوط تولید شرکت ایران خودرو از این بابت توفقی نداشته است.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴/۱۲/۲۹ ۱۴۰۴

جزئیات فروش ۱۲ ماهه ۱۴۰۴:

ردیف	شرح کالا	تعداد	مبلغ فروش - میلیون ریال
۱	دسته سیم دنا	۷۷,۳۹۰	۳۲,۲۱۷,۲۳۴
۲	دسته سیم تارا	۶۰,۳۲۲	۲۵,۴۸۵,۶۸۶
۳	دسته سیم ۲۰۷	۶۷,۴۲۱	۲۰,۳۷۹,۵۱۶
۴	دسته سیم سورن	۵۸,۱۶۲	۲۰,۹۶۴,۶۹۶
۵	نودهای الکترونیکی	۴۹,۶۳۷	۲,۷۱۲,۳۴۲
۶	دسته سیم ری را	۹,۶۹۱	۵,۷۵۰,۱۳۲
۷	جمع کل:		۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶

مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۳	سال مالی ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به سال ۱۴۰۳	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۶۱,۴۷۰	۸۸,۲۷۹	۱۲۷,۵۸۷	(۳۰٪)	عدم رسیدگی در سال جاری
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۴,۵۶۴,۵۰۲	۱,۰۳۶,۸۵۶	۱,۰۱۴,۶۶۷	۳۴۰٪	افزایش پرداخت در دوره مذکور
۳	بیمه سهم کارفرما	۲,۸۵۸,۶۲۱	۲,۱۳۷,۲۴۴	۱,۴۷۰,۵۰۴	۳۴٪	بازنشستگی پرسنل
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۹۷۷,۴۶۷	۸۹۲,۱۶۱	۲۶۶,۲۴۸	۹٪	-

جزئیات فروش صادراتی:

شرکت در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ فروش صادراتی نداشته است.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴/۱۲/۲۹ ۱۴۰۴

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 برارزش افزوده

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 ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته و یا انتظار می رود تاثیر قابل ملاحظه ای 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 بودجه سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ کل کشور و همچنین بند "ث" ماده ۱۴ قانون تامین مالی تولید و زیر ساختها مصوب مجلس شورای اسلامی سال ۱۴۰۳ 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 ۱۴۰۱، ۱۴۰۰، ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ از این بخشنامه در جهت معافیت مالیاتی استفاده نموده است.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

- 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 سیاست‌های حمایت از تولید، نرخ مالیات موضوع ماده (۱۰۵) قانون مالیات‌های مستقیم اشخاص حقوقی دارای پروانه بهره برداری از وزارتخانه‌های ذی ربط در فعالیت‌های تولیدی در سال ۱۴۰۱ معادل هفت واحد درصد کاهش می‌یابد. این بخشودگی علاوه بر سایر معافیت‌ها و بخشودگی‌ها و مشوق‌های قانونی اشخاص مذکور می‌باشد که این شرکت در سال ۱۴۰۱ جهت محاسبه مالیات استفاده نموده است.

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 از شمول 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 و ملحقات 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 از شمول ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی خارج گردیده است.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

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 بررسی 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 .

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	رعایت شده است.
۳	افشا و شفافیت	*	ماده ۳ بند ۵	کلیه موضوعات مهم شرکت شامل وضعیت مالی، عملکرد، جریانات 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	۳ 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	رعایت شده است.
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 حسابرسان مستقل و بازرسان قانونی شرکت هر دوره کنترل و در صورت های مالی افشا میشود

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴/۱۲/۲۹/۱۴۰۴

واحد حسابرسی داخلی تشکیل و گزارش کنترل داخلی در پایان هر سال در سامانه کدال منتشر میشود	ماده ۸ و ۹	*	استقرار حسابرسی داخلی، گزارش کنترل داخلی و اظهار نظر حسابرسی مستقل	۹
لیست دارندگان اطلاعات نهانی به روز میباشد	ماده ۱۰	*	ساز و کار مناسب در خصوص دارندگان اطلاعات نهایی	۱۰
کمیته های تخصصی تشکیل شده و فعالیت میکنند	ماده ۱۴ تا ۱۶	*	تشکیل کمیته های حسابرسی، ریسک و انتصابات به طور اثر بخش تحت نظر هیئت مدیره	۱۱
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.	ماده ۲۰- ۲۶	*	انتخاب دبیر هیئت مدیره مشخص نمودن وظایف دبیر هیئت مدیره و دبیر خانه مستقل	۱۲
موردی ندارد	ماده ۲۸	*	عدم تملک سهام شرکت اصلی به منظور اعمال نفوذ	۱۳
رعایت شده است	ماده ۲۹	-	در اختیار عموم بودن گزارشات از طریق پایگاه اینترنتی شرکت و سامانه کدال	۱۴
رعایت شده است	ماده ۳۱	*	عدم پرداخت سود سهامداران کنترلی پیش از سایر سهامداران	۱۵
رعایت شده است	ماده ۳۴	*	تعیین حضور اعضای غیر موظف هیئت مدیره و پاداش هیئت مدیره کمیته های تخصصی در مجمع عمومی صاحبان سهام	۱۶
رعایت شده است	ماده ۳۶	*	رعایت مقررات تغییر و انتخاب حسابرسی و بازرسی مستقل	۱۷
رعایت شده است	ماده ۴۰	*	افشاء کمک های عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستای مسئولیت اجتماعی در گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیئت مدیره	۱۸
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	ماده ۳۸	*	ارزیابی تحقق و رعایت اصول راهبری شرکت توسط هیئت مدیره	۱۹

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

اطلاعات بازارگردان شرکت:

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 اختصاص یافته سال ۱۳۹۹)	۸,۰۰۰,۰۰۰
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۰
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۰
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۰
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۰
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۰
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۸۰,۷۰۲,۳۳۲

* 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. پس از پایان قرارداد پیروی مصوبه صورتجلسه ۴۸۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۹ هیئت مدیره بورس تهران و براساس ابلاغ بند ۲ صورتجلسه ۹۲۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۷ در خصوص اختیاری بودن معرفی و انعقاد قرارداد بازارگردانی برای ناشران پذیرفته شده در بازار دوم (تابلوی اصلی و فرعی) بورس و اوراق بهادار تهران از ابتدای مهر ماه سال ۱۴۰۳، ادامه فعالیت بازارگردانی متوقف گردید و فروش یونیت های صندوق در حال انجام می باشد.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

شرکت الکتریک خودرو شرق اهداف و برنامه کاری سال ۱۴۰۴ را برپایه افزایش کیفیت محصولات، 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.

اهداف کلان و برنامه های و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت

برنامه اقدام	هدف استراتژیک
خرید مواد اولیه خارجی با شناسایی و ریسورس تریدرها	شناسایی تامین کنندگان جدید خارجی
ایجاد سورس جدید در قطعات تک سورس (حداقل دو و حداکثر ۳ سورس)	
تامین از داخل قطعات مصرفی تولید جاری	داخلی سازی مواد اولیه
ارتقا و گسترش دامنه تست های آزمایشگاهی	بهبود کیفیت محصولات دسته سیم تولیدی
استقرار و جاری سازی گواهینامه استاندارد ۱۷۰۲۵	
بروز رسانی بخشی از تجهیزات تولیدی	
افزایش مهارت پرسنل تولیدی از طریق اجرای برنامه های آموزشی و مهارتی	
ارتقای تکنولوژی تجهیزات فرآیند تست الکتریکی	
جایگزینی دستگاههای التراسونیک بجای پرس انشعابی	افزایش ظرفیت تولید به منظور دستیابی به سهم بازار بیشتر
خرید ماشین آلات جدید جهت افزایش ظرفیت تولید	
جذب و آموزش نیروی انسانی جدید جهت افزایش ظرفیت تولید	
توسعه سبد محصولات	توسعه سهم بازار یدک
افزایش ظرفیت تولید محصولات یدک دسته سیم	

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف

نسبت بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش در دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، به میزان ۶ درصد کاهش داشته است که مربوط به تغییر ترکیب محصولات فروش رفته و میزان تعدیلات دریافتی نرخ فروش می باشد.

دستمزد مستقیم دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به میزان ۵۵ درصد افزایش داشته است که مربوط به افزایش دستمزد طبق قانون کار در سال جاری افزایش پرسنل نسبت به دوره سال قبل می باشد.

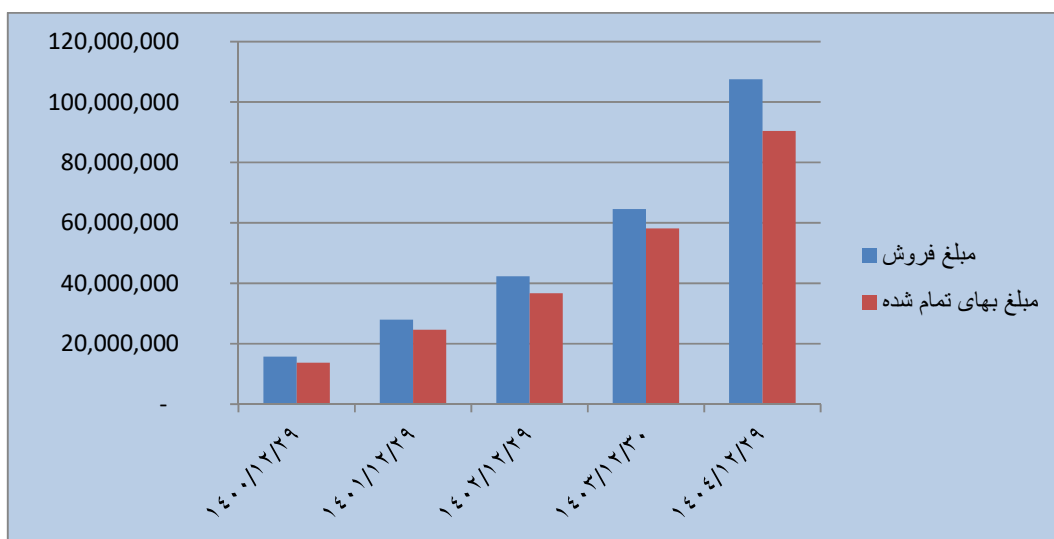
هزینه سربار دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به میزان ۵۴ درصد افزایش داشته است که عمدتاً مربوط به افزایش هزینه های دستمزد ذکر شده و هزینه های حمل، غذا، ایاب و ذهاب و هزینه های تعمیر نگهداری ماشین آلات می باشد.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۵,۷۰۸,۳۰۳	۲۷,۹۷۶,۹۳۰	۴۲,۳۱۰,۳۹۴	۶۴,۵۵۲,۸۸۸	۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶
مبلغ بهای تمام شده	۱۳,۷۰۳,۱۵۷	۲۴,۶۲۶,۹۰۸	۳۶,۶۹۶,۷۷۸	۵۸,۱۵۴,۴۵۰	۹۰,۴۱۸,۷۸۰



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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

فهرست زمین و ساختمان

شرح دارایی	بهای تمام شده میلیون ریال	استهلاک انباشته میلیون ریال	ارزش دفتری میلیون ریال	وع کاربری	وضعیت مالکیت	موقعیت مکانی	متراژ	تشریح وضعیت وثیقه	تشریح پرونده های حقوقی
زمین:									
زمین سایت پژوهش	۵۷۰۴	۰	۰	صنعتی	۶دانگ دفترچه ای	مشهد کیلومتر لایزر گراه آسیایی	۲۲۰۱۱	مترمربع در رهن بانک تجارت	-
زمین سایت پوش	۳۴۱۴	۰	۰	بانفی	۶دانگ دفترچه ای- آستانه	مشهد بزرگراه آسیایی سه راه فردوسی	۱۳۸۶۰	مترمربع در رهن بانک صادرات	-
زمین سایت پویا	۹۹۳	۰	۰	صنعتی	۶دانگ دفترچه ای	شهرک صنعتی توس فاز یک خ تلاش شمالی نیش تلاش ۹	۹۲۱۵	مترمربع در رهن بانک تجارت	-
زمین سایت پیمان	۱۰۳۹	۰	۰	صنعتی	۶دانگ دفترچه ای	شهرک صنعتی توس فاز یک خ تلاش شمالی فاز کارگاهی ۴	۷۸۵۵	مترمربع در رهن بانک ملت	-
ساختمان:									
ساختمان کارخانه پژوهش	۱۰۰۱۳	۹,۱۸۷	۸۲۶	صنعتی	-	مشهد کیلومتر لایزر گراه آسیایی	۱۴۹۰۰	مترمربع	-
ساختمان کارخانه پوش	۴۶۳۳	۳,۵۴۴	۱,۰۸۹	بانفی	-	مشهد بزرگراه آسیایی سه راه فردوسی	۵۴۷۶	مترمربع	-
ساختمان کارخانه پویا	۱۵۰۹۸	۷,۳۲۴	۷,۷۷۴	صنعتی	-	شهرک صنعتی توس فاز یک خ تلاش شمالی نیش تلاش ۹	۷۱۲۱	مترمربع	-
ساختمان کارخانه پیمان	۶۵۶۶	۵,۸۵۳	۷۱۳	صنعتی	-	شهرک صنعتی توس فاز یک خ تلاش شمالی فاز کارگاهی ۴	۶۵۴۲	مترمربع	-

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

دعاوی حقوقی با اهمیت له / علیه شرکت:

شرکت فاقد دعاوی حقوقی با اهمیت می باشد.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

توسعه محصولات دسته سیم در سال ۱۴۰۴ :

پروژه دسته سیم های خودروی ری را با نود IKBDM که قطعات جدید بطور کامل شناسایی و نمونه دریافت گردیده و قطعات خاص و نیاز به طراحی و ساخت که شامل ۱ عدد قاب فیوز، ۱ عدد ماژول فیوز، ۱ عدد کانکتور رله و ۱ عدد براکت جعبه فیوز می باشد، در مرحله طراحی و استعلام از سازندگان می باشد.

توسعه محصولات الکترونیک در سال ۱۴۰۴ :

در حوزه تولید قطعات الکترونیکی، شروع تولید انبوه SBCM با آپشن را SBR را نسبت به سال ۱۴۰۳ شاهد بودیم که بخشی از این تولید با خط SMT انجام شده است.

جهت نود NBCM با آپشن SBR نیز تأییدیه اولیه نرم افزار از مشتری و همچنین تأییدیه تست های R۱۰ از آزمایشگاه انفورماتیک اخذ گردیده است.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

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.

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 تمام 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 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.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

گزارش پایداری:

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی			
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	واحد	
۲,۰۷۷	۲,۰۶۸	نفر-میانگین	تعداد کل کارکنان قراردادی و رسمی
۳۵۵	۳۲۴	نفر-میانگین	تعداد کارکنان پیمانی
۲,۴۳۲	۲,۳۹۲	نفر-میانگین	تعداد کل کارکنان شرکت
۲,۰۶۰,۱۷۴	۵,۷۲۷,۷۵۵	میلیون ریال	سود عملیاتی
۱,۳۱۳,۲۴۵	۱,۳۸۲,۵۹۸	میلیون ریال	سود قبل مالیات
۳۰۳,۴۲۹	۱۴۰,۹۶۰	ریال	سود نقدی
۲,۰۴۳,۲۱۲	۳,۷۳۳,۴۵۸	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری
	۱,۰۸۱,۶۱۵	میلیون ریال	مالیات بر درآمد

گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسئولیت های اجتماعی

خلاصه پرداخت های انجام شده کمک های عام المنفعه:

شرح برنامه / پروژه / طرح	مجموع مبالغ پرداخت شده (میلیون ریال)
برنامه های مناسبی	-
فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	-
جمع	-

*در حوزه مسئولیت اجتماعی بابت سال ۱۴۰۴ در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۶ مبلغی مصوب نگردید، لذا شرکت در راستای رعایت مصوبه مجمع ذکر شده هیچ گونه هزینه ای در این حوزه انجام نداده است .

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

گزارش اقدامات انجام شده در خصوص مسائل محیط زیست
 *شرکت در سال ۱۴۰۴ 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 ۶- صرفه جویی در مصرف انرژی

میزان مصرف انرژی در شرکت

سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۴		مصرف انرژی	
مبلغ - میلیون ریال	مقدار مصرف	مبلغ - میلیون ریال	مقدار مصرف	واحد اندازه گیری	نوع انرژی
۱۲,۶۷۹	۲,۹۴۰	۳۴,۱۸۶	۳,۰۱۷	مگاوات ساعت	برق
۵,۶۴۴	۷۵۲,۵۰۰	۵,۹۵۴	۷۹۳,۸۰۰	مترمکعب	گاز
۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۴,۵۰۰	۲۸,۷۵۰	مترمکعب	آب

مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و نقاط ضعف و قدرت داخلی شرکت:

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۸,۹۵۶,۹۴۹ میلیون ریال افزایش داشته است و همچنین مانده مطالبات شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۱۷,۱۸۱,۱۸۶ میلیون ریال افزایش داشته است.

مصارف:

مهمترین مصارف منابع مالی شرکت صرف خرید مواد اولیه و دستمزد پرسنل و سایر هزینه های سربار میگردد .

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ نسبت به دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۲۲,۹۶۲,۴۳۳ میلیون ریال افزایش داشته است.

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، پیش مدام بازار محصولات و مشتریان و وضعیت رقبا انجام داده است.

لازم به ذکر است با توجه به تشکیل کمیته ریسک و برگزاری منظم و ماهیانه کمیته در خصوص ریسک هایی مانند کمبود سرمایه در گردش، تغییرات ناگهانی یا توقف خارج از برنامه توسط مشتری، ریسک عدم اعمال تعدیل قیمتی به موقع توسط مشتری سهم قابل کسب بازار یدک در فروش، ریسک ناشی از ناترازی انرژی مانند قطع برق و گاز و یا کمبود گازوئیل و آب بحث و بررسی شده و گزارشات لازم از واحد های مرتبط دریافت و اثرات آن بر عملیات شرکت بررسی و سعی در برنامه ریزی لازم جهت انجام اقدامات به موقع و کاهش تبعات احتمالی می گردد.

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، که 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 کاهش عرضه یورو در مرکز مبادله طلا و ارز: با توجه به کاهش عرضه یورو در مرکز مبادله نسبت به عرضه دلار، شرکت متحمل هزینه تبدیل یورو به دلار و همچنین متحمل هزینه کارمزد تریدر می شود.

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

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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. لازم به ذکر است که یکی از راهکارهای حل مشکل نقدینگی افزایش سرمایه از محل آورده سهامدار می باشد.

گزارش ریسک تامین مواد اولیه تولید

۱. مقدمه

با توجه به تحولات اخیر منطقه، محدودیت های مالی، نوسانات شدید ارزی و مشکلات گسترده در شبکه ارتباطی و حمل و نقل، ریسک های جدی در فرآیند تامین و برنامه ریزی تولید ایجاد شده است.

۲. چالش ها و محدودیت های اصلی

۲-۱. شرایط بحرانی و تنش های منطقه ای

- افزایش ریسک حمل و نقل بین المللی

- محدودیت در استفاده از مسیرهای حمل دریایی، هوایی و زمینی

- تاخیر در ترانزیت کالاها از مرزها و بنادر

- افزایش نرخ بیمه حمل به دلیل ریسک جنگ

۲-۲. نوسانات شدید نرخ ارز، محدودیت ثبت سفارش، تخصیص ارز و کمبود نقدینگی

- عدم امکان ثبت سفارش جدید به علت عدم بازگشایی سهمیه سال ۱۴۰۵

- عدم تخصیص ارز برای بسیاری از ثبت سفارش های موجود

- عدم امکان انجام حواله به برخی فروشندگان خارجی به دلیل تحریم ها یا مسدود شدن کانال های مالی

- افزایش قیمت مواد اولیه به دلیل افزایش نرخ ارز و محدودیت عرضه

- کاهش قدرت خرید و کاهش انعقاد قراردادهای بلندمدت

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

۳-۲. افزایش قیمت مواد اولیه داخلی و وارداتی

-افزایش هزینه حمل بین‌المللی

-کمیبود جهانی برخی مواد اولیه (به خصوص مواد استراتژیک)

-کاهش عرضه از سوی برخی تامین‌کنندگان داخلی به دلیل نوسانات قیمت

۴-۲. اختلالات حمل‌ونقل داخلی و بین‌المللی

-عدم قطعیت در زمان بندی حمل‌ونقل

-لغو یا تغییر برنامه‌های خطوط حمل

-محدودیت و ترافیک مرزی برای عبور کامیون‌ها

-افزایش هزینه‌های حمل داخلی

۵-۲. قطعی و اختلال اینترنت

-تاخیر در دریافت اسناد حمل و هماهنگی‌های بین‌المللی

-عدم امکان ثبت یا نهایی سازی سفارش‌ها

-محدودیت در ارتباط با تامین‌کنندگان

-اختلال در سیستم‌های مالی و بانکی

۶-۲. عدم قطعیت در تحویل مواد و برنامه تولید

به دلیل موارد فوق، چالش‌های زیر ایجاد شده است :

-تغییر غیرقابل پیش‌بینی در **Lead Time**

-ریسک توقف یا کاهش تولید

-عدم امکان برنامه‌ریزی بلندمدت

-کاهش سطح موجودی اقلام ضروری

۳. پیامدهای احتمالی برای شرکت

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

-افزایش هزینه تمام شده محصول

-کاهش حاشیه سود

-تاخیر در انجام تعهدات مشتری

-اثرگذاری بر اعتبار تجاری شرکت

-افزایش نیاز به نقدینگی

-افزایش هزینه های انبارداری و تامین اضطراری

-احتمال توقف خطوط تولید

۴. تحلیل ریسک

-تاخیر در تامین مواد اولیه

-جهش دوره های و روزانه قیمت مواد اولیه

-مشکلات ایجاد ثبت سفارش جدید

-تاخیر در دریافت تخصیص ارز به موقع

-افزایش هزینه حمل و عدم قطعیت در زمان حمل

-ریسک توقف خطوط تولید

-ریسک کاهش عرضه مس در سامانه بهین یاب

-ریسک کاهش عرضه مواد اولیه با پایه پتروشیمی جهت تامین کنندگان قطعات داخلی (لاستیکی و پلاستیکی)

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نقاط ضعف و قوت داخلی شرکت:

نقاط قوت:

۱- سرمایه انسانی و فکری و مشارکت کارکنان

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

آمار کارکنان شرکت به تفکیک نوع فعالیت و قرارداد در دوره ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۴ به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۳۰			نوع استخدام
جمع	تولید	ستاد	جمع	تولید	ستاد	
۲,۰۷۷	۱,۶۲۹	۴۴۸	۲,۰۶۸	۱,۶۴۸	۴۲۰	قراردادی و رسمی
۳۵۵	۳۳۹	۱۶	۳۲۴	۳۰۹	۱۵	پیمانی
۲,۴۳۲	۱,۹۶۸	۴۶۴	۲,۳۹۲	۱,۹۵۷	۴۳۵	جمع کل

۲- وجود دانش فنی و تجربه و تخصص در حوزه تولید دسته سیم

یکی از نقاط قوت شرکت وجود دانش فنی در حوزه طراحی و تولید دسته سیم می باشد که در همین راستا نسبت به تالیف و تدوین اولین کتاب تخصصی در حوزه دسته سیم خودرو در شرکت اقدام شد.

۳- وجود ماشین آلات اتوماتیک و تخصصی برش سیم

شرکت در حال حاضر دارای ۳۵ دستگاه برش اتوماتیک از برند کوماکس سوئیس می باشد که از بهترین نوع این دستگاه در دنیا محسوب می شود لازم به ذکر است باتوجه به سال کارکرد این دستگاه ها نیاز به نوسازی ضروری به نظر می رسد.

۴- دانش فنی و توانایی ساخت خطوط مونتاژ و دستگاه های تست

وجود دانش فنی طراحی و ساخت تابلوهای مونتاژ و کانوایر و دستگاه تست دسته سیم یکی دیگر از نقاط قوت این شرکت می باشد.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵- وجود شرکت ایران خودرو به عنوان سهامدار اصلی و مشتری بالقوه و اصلی محصولات دسته سیم

از آنجائیکه گروه صنعتی ایران خودرو سهامدار اصلی و مشتری اصلی محصولات دسته سیم شرکت می باشد به طوری که در دوره ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۴ به میزان ۵۴ درصد از سهم تامین دسته سیم گروه ایران خودرو متعلق به شرکت الکتریک خودرو بوده لذا این موضوع و وجود یک مشتری تضمین شده و بزرگ یکی از نقاط قوت این شرکت می باشد.

نقاط ضعف:

۱- وضعیت سرمایه در گردش :

باتوجه به میزان فروش شرکت و دوره وصول مطالبات و دوره تامین مواد اولیه داخلی و خارجی کمبود سرمایه در گردش و نقدینگی در شرکت مشهود می باشد از راهکارهای این موضوع اعمال تعدیل های قیمتی در دوره های زمانی کوتاه تر توسط مشتری اصلی گروه صنعتی ایران خودرو و اعمال افزایش سرمایه از محل آورده سهامدار می باشد.

نا مناسب بودن ساختار مالی:

با توجه به میزان فروش شرکت و وضعیت سرمایه در گردش و دارائیهای شرکت از یک طرف و میزان سرمایه ثبتي از طرف دیگر لزوم اصلاح ساختار مالی ضروری به نظر می رسد.

با توجه به سرفصل های مندرج در سرفصل حقوق صاحبان سهام و ناپایداری سود شرکت مهم ترین عامل در نا مناسب شدن ساختار مالی شرکت می توان عنوان کرد.

پراکندگی سایت های تولیدی شرکت:

تعدد و پراکندگی سایت های تولیدی شرکت (۵ سایت تولیدی) که در طی سال های فعالیت شرکت به تدریج ایجاد شده باعث افزایش هزینه های لجستیک و ستادی شده است.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نتایج عملیات و چشم اندازها

عملکرد شرکت برای سال ۱۴۰۴ به تفکیک هر سه ماه به شرح جدول زیر ارائه می گردد.

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد فروش	۱۵,۶۳۵,۵۲۷	۴۲,۷۳۱,۵۷۷	۶۶,۹۹۰,۶۱۳	۱۰۷,۵۰۹,۶۰۶
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱۴,۵۹۱,۲۴۹)	(۳۹,۵۱۹,۹۹۲)	(۶۱,۸۳۲,۳۳۵)	(۹۰,۴۱۸,۷۸۰)
سود ناخالص	۱,۰۴۴,۲۷۸	۳,۲۱۱,۵۸۴	۵,۱۵۸,۲۷۸	۱۷,۰۹۰,۸۲۶
هزینه های فروش و اداری و عمومی	(۶۴۳,۱۷۶)	(۱,۴۱۰,۷۵۶)	(۲,۳۲۴,۰۰۲)	(۳,۷۳۳,۴۵۸)
سایر اقلام عملیاتی	(۱۷۱,۶۳۵)	(۵۰۸,۰۲۱)	(۱,۱۷۸,۰۵۰)	(۷,۶۲۹,۶۱۲)
سود عملیاتی	۲۲۹,۴۶۷	۱,۲۹۲,۸۰۷	۱,۶۵۶,۲۲۶	۵,۷۲۷,۷۵۵
هزینه های مالی	(۱۹۶,۴۷۵)	(۱,۲۷۵,۱۸۲)	(۱,۶۷۹,۰۴۷)	(۴,۴۲۴,۸۳۱)
سایر اقلام غیر عملیاتی	۴,۰۷۸	۳۹,۶۵۲	۵۹,۳۴۰	۷۹,۶۷۴
سود قبل مالیات	۳۷,۰۷۰	۵۷,۲۷۸	۳۶,۵۱۹	۱,۳۸۲,۵۹۸
مالیات دوره جاری	(۶,۵۹۸)	(۴,۳۸۰)		(۲۶۴,۷۲۹)
مالیات دوره های قبل				(۸۱۶,۸۸۷)
سود خالص	۳۰,۴۷۱	۵۲,۸۹۸	۳۶,۵۱۹	۳۰۰,۹۸۳

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

سود سهام پرداختی شرکت مربوط به عملکرد سال ۱۴۰۳ به میزان ۳۵ ریال به ازای هر سهم در مجمع عمومی عادی سالیانه به تصویب رسید که سود سهام افراد حقیقی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۰ از طریق سامانه سجام به حساب سهامداران واریز گردید و سود سهامداران حقوقی هم طبق جدول زمان بندی ارائه شده در سامانه کدال به حساب معرفی شده واریز شد.

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

امتیاز و رتبه ناشر در بازار سرمایه و صنعت

وضعیت رتبه‌بندی شرکت در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بر اساس ارزیابی سازمان بورس و اوراق بهادار شرح زیر بوده است:

دلایل تغییر	پایان سال مالی ۱۴۰۳	پایان سال مالی ۱۴۰۴	شرح
-	۸۷,۱۳	۹۶,۱۰	امتیاز شفافیت اطلاعاتی
-	۹۱,۴	۱۰۰	امتیاز حاکمیت شرکتی
-	۳۲,۹۹	۱۹,۸۹	امتیاز نقش آفرینی در توسعه بازار سرمایه
-	۷۹,۸۶	۸۵,۴۵	امتیاز کلی ناشر با اعمال ضرائب
-	۲۷۴	۱۲۷	رتبه ناشر در بازار سرمایه
-	۱۶	۱۰	رتبه ناشر در صنعت

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۱۴۰۴

تحلیل حساسیت :

جدول تحلیل حساسیت سود هر سهم:

مفروضات تحلیلی بودجه منتهی به اسفند ۱۴۰۵ براساس تاثیر گذاری سود شرکت:
 نرخ مفتول مس مصرفی بابت هر کیلو معادل ۲۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال و نرخ ارز (یورو) معادل ۱,۶۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است (در تحلیل حساسیت نرخ های پایین تر و بالاتر محاسبه شده است). نرخ فروش بودجه شده سال ۱۴۰۴ به میزان ۲۸٪ بالاتر از آخرین قرارداد سال ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است. میزان مواد مستقیم مصرفی معادل بودجه سال ۱۴۰۵ در نظر گرفته شده است.

ارقام به ریال میباشد

جدول تحلیل حساسیت سود هر سهم						
نرخ مس						
۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰		
سود و زیان پایه هر سهم						
۳۱۴	۳۷۳	۵۲۳	۶۷۲	۸۲۲	۱,۵۹۰,۰۰۰	نرخ یورو
۲۷۵	۳۳۵	۴۸۴	۶۳۴	۷۸۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	
۱۵۹	۲۱۹	۳۶۸	۵۱۸	۶۶۷	۱,۶۳۰,۰۰۰	
۸۲	۱۴۱	۲۹۱	۴۴۱	۵۹۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	
۴	۶۴	۲۱۴	۳۶۳	۵۱۳	۱,۶۷۰,۰۰۰	

*برآورد سود هر سهم برای سال مالی منتهی به اسفند ۱۴۰۵ به صورت ۱۲ ماهه بر اساس مفروضات اعلامی گروه صنعتی ایران خودرو پیش بینی ، محاسبه و منظور شده است.

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

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شاخص صنعت	نسبت های مالی
٪۱۲۱	٪۱۱۳		نسبت جاری
٪۵۹	٪۶۴		نسبت سریع
۸۰	۷۵		نسبت متوسط دوره وصول مطالبات
۶۳	۸۹		نسبت متوسط طول عمر موجودیها (مواد اولیه و کالا)
۱۴۳	۱۶۴		نسبت چرخه عملیات
٪۱۷۵	٪۱۴۲		نسبت گردش داراییها
٪۵۳۳	٪۱,۱۶۳		نسبت بدهی به حقوق صاحبان سهام
٪۱۰	٪۱۶	٪۱۴	نسبت سود ناویژه به فروش
٪۳	۵٪	٪۹	نسبت سود عملیاتی به فروش
٪۲	٪۰,۳	٪۸	نسبت سود خالص به فروش
٪۴,۱	٪۰,۵	٪۱۵	نسبت سود خالص به متوسط داراییها (ROA)
٪۲۵	٪۵	٪۳۶	نسبت سود خالص به متوسط حقوق صاحبان سهام (ROE)
۳۲۶	۲۵۷		درآمد هر سهم بر مبنای سهام ۱۰۰۰ ریالی
٪۵۲	٪۶۶		درصد افزایش/کاهش حجم فروش ریالی نسبت به دوره مشابه سال قبل
٪۴,۴	٪۲,۲		نسبت دارائیهای غیر جاری به کل دارائیها

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

دوره ۱۲ ماهه / سال مالی ۱۴۰۴ منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

جمع بندی :

شرکت همواره در نظر داشته است تا از طریق حفظ اشتغال کارکنان، پرداخت عادلانه و به موقع مالیات و تولید محصولات با کیفیت مطلوب و با ایجاد حس رضایت مندی مشتری و کارکنان بتواند علاوه بر ارزش آفرینی، برای سهامداران در کلیه حوزه ها بهترین عملکرد را داشته باشد. بدون شک شرایط حاکم بر کشور و فضای اقتصادی نظیر نامشخص بودن وضعیت واردات مواد اولیه و نامشخص بودن آثار نرخ ارز و میزان تغییرات آن در ماه های آتی و..، در نتایج چنین چشم اندازی در عملکرد آتی تجاری شرکت تاثیر گذار خواهد بود.