

شرکت ریخته گری آلومنیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

شرکت ریخته گری آلومنیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

فهرست مندرجات

| <u>شماره صفحه</u> | <u>عنوان</u> |
|-------------------|---------------------------------|
| ۱ | گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل |
| ۲ | صورت سود و زیان |
| ۳ | صورت وضعیت مالی |
| ۴ | صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۵ | صورت جریان های نقدی |
| ۶ - ۳۴ | یادداشتهای توضیحی |

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقلبه هیئت مدیره شرکت ریخته گری آلومنیوم ایران خودرو (سهامی خاص)مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت ریخته گری آلومنیوم ایران خودرو (سهامی خاص) به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده می باشد.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴- با توجه به مفاد یادداشت توضیحی ۱-۳-۴ و زیان ده بودن برخی از محصولات شرکت، اقداماتی از سوی شرکت در جهت تعدیل نرخهای فروش در رابطه با بخش هزینه های دستمزد مربوطه در جریان میباید که دارای تاثیرات احتمالی بر درآمدهای عملیاتی شرکت خواهد بود. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر موارد

۵- صورتهای مالی مورد گزارش به امضاء دو نفر از اعضاء هیئت مدیره شرکت رسیده است.

۲۰ آبان ماه ۱۳۹۹

آزموده کاران

حسابداران رسمی

علی اصغر فرخ

۸۰۰۵۹۲

حدیث توکلی کوشا

۹۲۲۰۳۴



شماره:

تاریخ:

پیوست:

ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

| شماره صفحه | |
|------------|--------------------------------|
| ۲ | • صورت سود و زیان |
| ۳ | • صورت وضعیت مالی |
| ۴ | • صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۵ | • صورت جریانهای نقدی |
| ۶-۳۴ | • یادداشتهای توضیحی |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

| اعضاء | سمت | نام نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیات مدیره و مدیر عامل |
|-------|-----------------------------|-------------------------|---|
| | مدیر عامل و عضو هیات مدیره | محمد یونسی | شرکت پلاستیک های مهندسی درخشان ساز (سهامی خاص) |
| | رئیس هیات مدیره - غیر موظف | محمد رضا فلسفی دیوبند | شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام) |
| | نائب رئیس هیات مدیره - موظف | علی میرزا بزرگ | شرکت خدمات بیمه ایران خودرو (سهامی خاص) |

۱

کارخانه

جاده ترانزیت تهران - زنجان، بعد از
تاکستان، کیلومتر ۱۷ جاده ترانزیت اهر به تاکستان،
مقابل روستای قره
صندوق پستی: ۱۳۸۱-۴۵۶۱۵
تلفن: ۳۵۴۶۲۲۴۵ (۰۲۴)
نمابر: ۳۵۴۶۲۲۵۴ (۰۲۴)



ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

تهران، کیلومتر ۱۵ آزاد راه تهران - کرج، شهرک پیکانشهر، ساختمان
سمند، سمند ۴ صندوق پستی ۱۱۱-۱۳۸۹۵
شناسه ملی: ۱۰۲۰۸۲۲۹۰
تلفن: ۴۴۷۹۷۳۰۳ (۰۲۱)
نمابر: ۴۸۲۲۵۹۶۴ (۰۲۱)
پست الکترونیک: info@ikaco.ir
پایگاه اینترنتی: www.ikaco.ir

شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

| سال ۱۳۹۸ | ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------------------------|-------------------------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲,۸۵۶,۲۰۱ | ۱,۱۱۱,۸۸۵ | ۲,۶۹۹,۵۰۷ | ۴ |
| (۲,۸۴۳,۱۳۶) | (۱,۲۳۵,۶۷۸) | (۲,۶۳۴,۱۸۰) | ۵ |
| ۱۳,۰۶۵ | (۱۲۳,۷۹۳) | ۶۵,۳۲۷ | |
| (۴۷,۴۴۶) | (۲۰,۸۵۵) | (۳۰,۰۱۵) | ۶ |
| ۱۳۳,۲۳۰ | ۷۵,۳۸۴ | ۸۱,۴۸۴ | ۷ |
| (۱۹,۹۶۳) | (۱,۸۶۱) | - | ۸ |
| ۷۸,۸۸۶ | (۷۱,۱۲۵) | ۱۱۶,۷۹۶ | |
| ۳,۹۳۱ | ۲,۱۵۳ | ۵,۶۳۵ | ۹ |
| ۸۲,۸۱۷ | (۶۸,۹۷۲) | ۱۲۲,۴۳۱ | |
| (۴,۹۱۱) | - | (۲۹,۲۰۲) | ۲۳ |
| - | - | - | |
| ۷۷,۹۰۶ | (۶۸,۹۷۲) | ۹۳,۲۲۹ | |

عملیات در حال تداوم:

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سود (زیان) ناخالص

هزینه های فروش، اداری و عمومی

سایر درآمدها

سایر هزینه ها

سود (زیان) عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد:

سال جاری

سال های قبل

سود (زیان) خالص

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شماره ثبت ۱۶۵۶۷۰
ایران خودرو
سهامی خاص



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

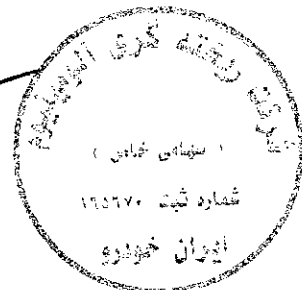
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|------------------|------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| | | دارایی ها |
| | | دارائیهای غیر جاری : |
| ۴۲۱,۹۳۲ | ۴۹۴,۲۱۸ | ۱۰ دارایی های ثابت مشهود |
| ۸,۳۷۲ | ۱۰,۲۶۲ | ۱۱ دارایی های نامشهود |
| ۵ | ۵ | ۱۲ سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۱۱۲ | ۵۰ | ۱۵ دریافتنی های بلند مدت |
| ۴۳۰,۴۲۱ | ۵۰۴,۵۳۵ | جمع دارایی های غیر جاری |
| | | دارایی های جاری : |
| ۴۲,۹۰۶ | ۳۴,۶۱۳ | ۱۳ پیش پرداخت ها |
| ۸۵۶,۰۴۴ | ۶۶۹,۷۸۹ | ۱۴ موجودی مواد و کالا |
| ۵۱,۲۵۵ | ۴۵,۶۱۰ | ۱۵ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها |
| ۶۵,۰۰۰ | ۶۶,۰۷۵ | ۱۶ سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۷۱,۲۴۳ | ۷۴,۰۶۶ | ۱۷ موجودی نقد |
| ۱,۰۸۶,۴۴۸ | ۸۹۰,۱۵۳ | جمع دارایی های جاری |
| ۱,۵۱۶,۸۶۹ | ۱,۳۹۴,۶۸۸ | جمع دارایی ها |
| | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | حقوق مالکانه |
| ۴۰۶,۶۵۶ | ۴۰۶,۶۵۶ | ۱۸ سرمایه |
| ۷۵۷ | ۷۵۷ | ۱۹ اندوخته قانونی |
| (۹۲,۳۱۶) | ۹۱۳ | زیان انباشته |
| ۳۱۵,۰۹۷ | ۴۰۸,۳۲۶ | جمع حقوق مالکانه |
| | | بدهی ها |
| | | بدهی های غیر جاری |
| ۱۳۸,۳۲۰ | ۱۸۳,۸۲۲ | ۲۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۵۴,۴۸۶ | ۶۹,۹۰۵ | ۲۱ ذخیره ۴٪ بیمه مشاغل - سخت و زیان آور |
| ۱۹۲,۸۰۶ | ۲۵۳,۷۲۷ | جمع بدهی های غیر جاری |
| | | بدهی های جاری |
| ۹۸۹,۲۲۲ | ۶۹۹,۴۲۰ | ۲۲ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| ۱۹,۷۳۸ | ۳۳,۲۰۹ | ۲۳ مالیات پرداختنی |
| ۶ | ۶ | ۲۴ ذخایر |
| ۱,۰۰۸,۹۶۶ | ۷۳۲,۶۳۵ | جمع بدهی های جاری |
| ۱,۲۰۱,۷۷۲ | ۹۸۶,۳۶۲ | جمع بدهی ها |
| ۱,۵۱۶,۸۶۹ | ۱,۳۹۴,۶۸۸ | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

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



Handwritten signature or initials.

Handwritten signature or initials.



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

| جمع کل | زیان انباشته | انداخته قانونی | سرمایه |
|-------------|--------------|----------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۳۷,۱۹۱ | (۱۷۰,۲۲۲) | ۷۵۷ | ۴۰۶,۶۵۶ |
| ۷۷,۹۰۶ | ۷۷,۹۰۶ | - | - |
| ۳۱۵,۰۹۷ | (۹۲,۳۱۶) | ۷۵۷ | ۴۰۶,۶۵۶ |
| - | - | - | - |
| ۹۳,۲۲۹ | ۹۳,۲۲۹ | - | - |
| ۴۰۸,۳۲۶ | ۹۱۳ | ۷۵۷ | ۴۰۶,۶۵۶ |

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

سود (زیان) خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکان در دوره شش ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود خالص در دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

| سهم خزانة | زیان انباشته | انداخته قانونی | سرمایه |
|-------------|--------------|----------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۳۷,۱۹۱ | (۱۷۰,۲۲۲) | ۷۵۷ | ۴۰۶,۶۵۶ |
| (۶۸,۹۷۲) | (۶۸,۹۷۲) | - | - |
| ۱۶۸,۲۱۹ | (۲۳۹,۱۹۴) | ۷۵۷ | ۴۰۶,۶۵۶ |

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

سود (زیان) خالص گزارش شده در صورتهای مالی دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

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



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

| یادداشت | ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۸ |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۱۱۲,۷۷۲ | (۵۹,۵۵۶) | ۵۸,۸۳۹ |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۱۵,۷۳۱) | (۹۵۴) | (۳,۹۰۸) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | ۹۷,۰۴۱ | (۶۰,۵۱۰) | ۵۴,۹۳۱ |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری: | | | |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود | (۹۸,۴۶۱) | (۱۴,۰۳۷) | (۲۷,۱۰۴) |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود | (۱,۳۸۰) | - | (۱,۷۰۸) |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود | - | - | (۵) |
| پرداخت های نقدی برای خرید سرمایه گذاری های بلندمدت | ۶۶,۰۷۵ | ۶۵,۰۰۰ | ۶۵,۰۰۰ |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت | (۶۶,۰۷۵) | - | (۶۵,۰۰۰) |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت | ۵,۶۲۳ | ۲,۱۲۵ | ۳,۸۶۵ |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها | (۹۴,۲۱۸) | ۵۳,۰۸۸ | (۲۴,۹۵۲) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | ۲,۸۲۳ | (۷,۴۲۲) | ۲۹,۹۷۹ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | ۷۱,۲۴۳ | ۴۱,۲۶۴ | ۴۱,۲۶۴ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۷۴,۰۶۶ | ۳۳,۸۴۲ | ۷۱,۲۴۳ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره | | | |

یادداشتهای توضیحی، بخشی جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص) دارای کد اقتصادی ۴۸۷۳-۳۴۷۴-۴۱۱۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۰۸۲۲۹۰ در تاریخ ۱۳۷۹/۰۶/۰۷ بصورت شرکت سهامی خاصی تاسیس شده و طی شماره ۱۶۵۶۷۰ مورخ ۱۳۷۹/۰۶/۰۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۳/۰۱/۱۵ شروع به بهره برداری نموده است. در حال حاضر، شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام) می باشد و واحد تجاری نهایی گروه شرکت ایران خودرو (سهامی عام) است. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران، کیلومتر ۱۵ بزرگراه تهران کرج، شهرک پیکانشهر، ساختمان سمند چهار واقع است و محل فعالیت اصلی آن در جاده ترانزیت تهران-زنجان، بعد از تاکستان، کیلومتر ۱۵ جاده اهر، مقابل روستای قروه واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده سه اساسنامه عبارتست از:

- الف - طراحی، مهندسی، تحقیق، تولید، خرید و فروش هر نوع قطعات ریخته گری آلومینیومی و غیر آلومینیومی و تراشکاری شده.
 - ب - خرید و فروش، صادرات و واردات مواد اولیه اعم از مصرفی یا تولیدی، خدمات پس از فروش و نگهداری تجهیزات و ماشین آلات و ابزار آلات مربوط به قطعات ریخته گری.
 - پ - ماشین کاری قطعات آلومینیومی.
 - ت - تاسیس هر گونه شرکت با یا بدون مشارکت اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی و خرید کارخانجات و سهام شرکتها و بطور کلی هر گونه فعالیتی که مستقیم یا غیر مستقیم برای انجام مقاصد و یا تسهیل امور فوق ضروری و مفید باشد.
- اهم محصولات تولیدی شرکت طی دوره مورد گزارش شامل تولید بلوک سیلندر، سر سیلندر، پوسته کلاچ و پوسته گیرکس می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در استخدام طی سال/دوره به شرح زیر بوده است:

| سال ۱۳۹۸ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
|------------------|------------|------------|
| نفر | نفر | نفر |
| ۲ | ۲ | ۲ |
| کارکنان رسمی | | |
| ۵۷۴ | ۵۳۸ | ۶۰۶ |
| کارکنان قراردادی | | |
| ۵۷۶ | ۵۴۰ | ۶۰۸ |

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است:

۲-۱-۱- زمین بر مبنای تجدید ارزیابی

در سال ۱۳۹۷ زمین کارخانه جهت استفاده از مزایای قانونی بابت افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی توسط کارشناس رسمی دادگستری (مستقل) مورد ارزیابی قرار گرفته است.

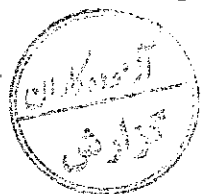
۲-۲- درآمد عملیاتی

۲-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

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

۲-۳- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.



شرکت ریخته گری آلومنیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۴- دارایی های ثابت مشهود

۲-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود به استثناء زمین که در سال ۱۳۹۷ تجدید ارزیابی و مازاد تجدید ارزیابی به سرمایه منتقل شده بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که بمنظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید بر آوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب تیر ماه ۱۳۹۴ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

| نوع دارایی | نرخ استهلاك | روش استهلاك |
|--------------------|-------------------|----------------|
| ساختمان تولیدی | ۲۵ ساله | مستقیم |
| ساختمان کمکی تولید | ۲۵ ساله | مستقیم |
| ساختمان اداری | ۲۵ ساله | مستقیم |
| ماشین آلات تولیدی | ۱۵ درصد | نزولی |
| تجهیزات | ۱۰ ساله | مستقیم |
| تاسیسات | ۱۲ درصد و ۱۵ ساله | نزولی و مستقیم |
| وسائط نقلیه | ۶ ساله | مستقیم |
| اثاثه و منصوبات | ۱۰ ساله | مستقیم |
| ابزار آلات | ۴ ساله | مستقیم |
| قالبا | ۱ ساله | مستقیم |

۲-۴-۳- 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 حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمانها 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 بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد زمانی که دارایی مورد استفاده قرار گرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۲-۵- دارایی های نامشهود

۲-۵-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها 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، 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 می شود.



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۶-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با به کارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

| | |
|------------------------|---------------------|
| مواد اولیه و بسته بندی | میانگین موزون متحرک |
| قطعات و لوازم یدکی | میانگین موزون متحرک |
| کالای در جریان ساخت | میانگین موزون ساده |
| کالای ساخته شده | میانگین موزون ساده |

۷-۲- ذخائر

ذخائر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخائر 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 اتکا پذیر قابل برآورد باشد.

ذخائر در پایان هر دوره مالی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل میشوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده میشود.

۱-۷-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۲-۷-۲- ذخیره بیمه مشاغل سخت و زیان آور

ذخیره ۴٪ حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور بر اساس آخرین حقوق مشمول هر یک از کارکنان مشمول محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۸-۲- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها

۳- قضاوت مدیریت در فرآیندهای بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۳- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱-۳- طبق بندی سرمایه گذاری در طبقه دارایی های غیر جاری

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



شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۴- درآمدهای عملیاتی

| سال ۱۳۹۸ | | ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | |
|-------------|---------|----------------------------|--------|----------------------------|---------|-------------------------|
| مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | مبلغ | مقدار | |
| میلیون ریال | | میلیون ریال | | میلیون ریال | | |
| فروش خالص | | | | | | |
| داخلی | | | | | | |
| ۷۱۱,۱۸۷ | ۱۳۱,۹۰۲ | ۲۸۵,۰۰۱ | ۵۵,۳۰۰ | ۶۴۷,۹۰۸ | ۸۵,۸۲۲ | بلوک سیلندر خام XU۷ |
| ۶۵۷,۹۵۸ | ۱۵۱,۸۴۱ | ۲۴۸,۲۹۶ | ۶۱,۴۷۶ | ۵۰۲,۵۶۸ | ۸۶,۱۷۲ | سر سیلندر خام XU۷ |
| ۶۷۶,۱۰۴ | ۱۲۶,۸۰۹ | ۲۸۳,۰۳۲ | ۵۶,۴۰۹ | ۷۰۵,۰۳۶ | ۱۰۲,۷۸۰ | سر سیلندر ۲۰۶ TU۵ |
| ۱۸۶,۶۳۸ | ۵۱,۸۷۷ | ۸۱,۹۴۵ | ۲۳,۵۸۰ | ۱۸۰,۹۱۰ | ۳۸,۱۴۷ | بلوک سیلندر خام TU۳ |
| ۱۲۲,۴۷۲ | ۵۱,۲۶۴ | ۵۵,۹۹۷ | ۲۳,۹۰۴ | ۱۲۶,۲۴۶ | ۴۰,۳۲۰ | کپه یاتاقان ثابت TU۳ |
| ۲۱۸,۷۹۴ | ۵۱,۷۶۴ | ۹۰,۵۴۸ | ۲۲,۶۱۲ | ۱۸۶,۵۳۷ | ۳۴,۴۷۶ | سر سیلندر خام TU۳ |
| ۷۸,۶۰۴ | ۲۸,۲۰۳ | ۲۳,۵۶۷ | ۱۰,۵۳۰ | ۶۰,۷۷۱ | ۲۲,۰۴۴ | پوسته کلاچ خام XU۷ |
| ۸,۳۰۰ | ۷,۸۰۳ | ۲,۶۵۴ | ۲,۴۷۸ | ۵,۹۰۷ | ۳,۸۴۰ | کلرتر روغن |
| ۱۳,۸۸۷ | ۳۷,۳۷۳ | ۱۰,۰۲۶ | ۱۹,۱۲۰ | ۱ | ۱ | پوسته دیفرانسیل خام XU۷ |
| ۴۶,۶۸۸ | ۵۲,۶۸۰ | ۲۳,۷۴۱ | ۲۴,۸۰۱ | ۵۵,۰۷۶ | ۳۸,۸۶۸ | پوسته گیربکس خام RC, BC |
| ۱۵۶,۹۸۳ | ۲۸,۱۳۹ | ۲۳,۲۸۵ | ۴,۴۵۵ | ۲۳۵,۶۳۹ | ۳۳,۴۹۷ | سر سیلندر خام EF۷ |
| ۲,۸۷۷,۶۱۴ | | ۱,۱۲۸,۰۹۲ | | ۲,۷۰۶,۵۹۹ | | فروش ناخالص |
| (۲۱,۴۱۳) | | (۱۶,۲۰۶) | | (۷,۰۹۲) | | برگشت از فروش |
| ۲,۸۵۶,۲۰۱ | | ۱,۱۱۱,۸۸۶ | | ۲,۶۹۹,۵۰۷ | | فروش خالص |

۴-۱ افزایش مبلغ فروش نسبت به سال مالی قبل، عمدتاً ناشی از افزایش تعداد فروش و نرخ فروش و مواد اولیه بوده است. همچنین تعدیل نرخ انجام پذیرفته شده برای دوره ۶ ماهه مورد رسیدگی، به میزان ۸۹۰.۷۶۴ میلیون ریال میباشد.

۴-۲ خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

| سال ۱۳۹۸ | | ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | | ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | |
|---------------|-----------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------|--|
| درآمد عملیاتی | درصد نسبت به کل | درآمد عملیاتی | درصد نسبت به کل | درآمد عملیاتی | درصد نسبت به کل | |
| میلیون ریال | | میلیون ریال | | میلیون ریال | | |
| ۲,۸۲۹,۶۱۴ | ۹۹.۱ | ۱,۱۰۹,۲۳۲ | ۹۹.۸ | ۲,۶۶۴,۱۸۷ | ۹۸.۷ | اشخاص وابسته - شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو (سایکو) |
| ۲۶,۵۸۷ | ۰.۹ | ۲,۶۵۴ | ۰.۲ | ۳۵,۳۲۰ | ۱.۳ | سایر مشتریان |
| ۲,۸۵۶,۲۰۱ | ۱۰۰ | ۱,۱۱۱,۸۸۶ | ۱۰۰ | ۲,۶۹۹,۵۰۷ | ۱۰۰ | |



شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳-۴- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

| سال ۱۳۹۸ | ۶ماهه منتهی به | | ۶ماهه منتهی به | | فروش خالص: | |
|----------|---|---|---|-------------------|---------------|----------------------|
| | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | سود (زیان) ناخالص | | |
| | درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی | درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی | درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی | بهای تمام شده | درآمد عملیاتی | |
| | | | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| (۴) | (۱) | ۱۴ | ۹۳,۵۱۵ | ۵۵۴,۳۹۳ | ۶۴۷,۹۰۸ | بلوک سیلندر خام XU۷ |
| ۲ | (۲۲) | ۲ | ۹,۴۴۶ | ۴۹۳,۱۲۲ | ۵۰۲,۵۶۸ | سرسیلندر خام XU۷ |
| ۲ | (۵) | (۴) | (۲۵,۲۱۲) | ۷۳۰,۲۴۸ | ۷۰۵,۰۳۶ | سر سیلندر ۲۰۶ TU۵ |
| ۴ | (۲۷) | ۲ | ۳,۷۰۹ | ۱۷۷,۲۰۱ | ۱۸۰,۹۱۰ | بلوک سیلندر خام TU۳ |
| ۱۳ | ۱ | ۱ | ۶۴۹ | ۱۲۵,۵۹۷ | ۱۲۶,۲۴۶ | کپه یاتاقان ثابت TU۳ |
| ۴ | (۶) | (۲) | (۳,۱۶۰) | ۱۸۹,۶۹۷ | ۱۸۶,۵۳۷ | سرسیلندر خام TU۳ |
| ۴ | - | (۱) | (۲,۷۳۶) | ۲۳۸,۳۷۵ | ۲۳۵,۶۳۹ | سرسیلندر خام EF۷ |
| (۱۶) | (۳۲) | (۹) | (۱۰,۸۸۲) | ۱۲۵,۵۴۶ | ۱۱۴,۶۶۴ | سایر |
| - | (۱۱) | ۲ | ۶۵,۳۲۷ | ۲,۶۳۴,۱۸۰ | ۲,۶۹۹,۵۰۷ | |

۳-۴-۱- عمده علت زیان بابت عدم اصلاح قیمت های فروش توسط سایکو از بابت افزایش سهم دستمزد سازنده در سال ۱۳۹۹ می باشد که در این خصوص صورتجلسه افزایش سهم دستمزد سازنده با شرکت سایکو تنظیم گردیده ولیکن الحاقیه قراردادهای در مرحله امضاء می باشد.

۳-۴-۲- نرخ های فروش به شرکت سایکو بر اساس قراردادهای فی مابین می باشد.



شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

(مبلغ به میلیون ریال)

۵-بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| | ۶ماهه منتهی به | | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
|---|----------------|-----------|------------|----------------|-----------|------------|
| | ارائه | فروش | | ارائه | فروش | |
| مواد مستقیم | ۲,۳۰۲,۳۱۷ | ۹۱۷,۲۵۳ | ۲,۱۲۵,۶۳۵ | ۱۱۶,۹۸۶ | ۲۲,۱۳۷ | ۲,۱۲۵,۶۳۵ |
| دستمزد مستقیم | ۲۰۲,۱۷۵ | ۱۰۰,۷۳۲ | ۱۷۷,۱۸۵ | ۲۶,۴۲۹ | ۲۵,۴۹۵ | ۱۷۷,۱۸۵ |
| سربار ساخت: | | | | | | |
| حقوق و دستمزد و مزایا | ۱۵۲,۸۸۹ | ۷۶,۶۰۳ | ۱۱۶,۹۸۶ | ۱۷,۰۵۰ | ۲۲,۱۳۷ | ۱۱۶,۹۸۶ |
| بیمه سهم کارفرما و بیمه بیگاری | ۳۱,۲۴۹ | ۱۷,۰۵۰ | ۲۲,۰۶۵ | ۲۶,۴۲۹ | ۲۵,۴۹۵ | ۱۷,۰۵۰ |
| مزایای پایان خدمت | ۲۵,۵۹۵ | ۲۲,۰۶۵ | ۲۵,۴۹۵ | ۲۲,۷۵۳ | ۲۶,۴۲۹ | ۲۲,۰۶۵ |
| استهلاک | ۵۳,۹۱۴ | ۲۶,۲۵۴ | ۲۶,۴۲۹ | ۹,۷۰۶ | ۲۶,۴۲۹ | ۲۶,۲۵۴ |
| تعمیر و نگهداشت | ۵۵,۸۵۳ | ۲۲,۷۵۳ | ۱۲۳,۳۱۱ | ۳,۳۰۴ | ۳۵ | ۲۲,۷۵۳ |
| آب و برق و سوخت | ۱۹,۳۸۸ | ۷,۰۰۶ | ۹,۷۰۶ | ۲,۲۲۸ | ۲۹ | ۷,۰۰۶ |
| روغن های صنعتی مصرفی | ۳,۲۲۸ | ۲۹ | ۳,۳۰۴ | ۱۰,۳۴۱ | ۴,۷۳۰ | ۲,۲۲۸ |
| ابزار و تجهیزات | ۱۰,۳۴۱ | ۴,۷۳۰ | ۳۵ | ۹,۹۵۲ | ۳,۵۸۷ | ۱۰,۳۴۱ |
| مصارف و ملزومات | ۹,۹۵۲ | ۳,۵۸۷ | ۱۷۳ | ۹,۰۵۹ | ۳,۵۳۶ | ۹,۹۵۲ |
| ایاب و ذهاب و سفر | ۹,۰۵۹ | ۳,۵۳۶ | ۴,۰۶۳ | ۱۷,۹۵۲ | ۶,۵۳۷ | ۹,۰۵۹ |
| غذا و پذیرایی | ۱۷,۹۵۲ | ۶,۵۳۷ | ۱۰,۰۲۴ | ۱۳,۱۲۷ | ۹,۴۵۰ | ۱۷,۹۵۲ |
| لیسانس، بهداشت و سایر هزینه های کارکنان | ۱۳,۱۲۷ | ۹,۴۵۰ | ۴,۲۹۰ | ۱۵,۶۴۰ | ۱۰,۹۸۵ | ۱۳,۱۲۷ |
| سایر | ۱۵,۶۴۰ | ۱۰,۹۸۵ | ۳۱,۱۳۳ | ۲,۹۲۷,۶۸۸ | ۱,۳۰۸,۸۳۸ | ۱۵,۶۴۰ |
| هزینه های جذب نشده | (۱۹,۹۶۳) | (۱,۸۶۱) | - | ۲,۹۲۷,۶۸۸ | ۱,۳۰۸,۸۳۸ | (۱۹,۹۶۳) |
| جمع هزینه های ساخت | ۲,۹۰۷,۷۲۵ | ۱,۳۰۶,۹۷۶ | ۲,۶۷۹,۹۰۶ | (۳۱,۶۲۸) | (۹,۲۷۷) | ۲,۹۰۷,۷۲۵ |
| افزایش (کاهش) موجودی های در جریان ساخت | (۳۱,۶۲۸) | (۹,۲۷۷) | (۳۰,۲۳۰) | ۲,۸۷۶,۰۹۷ | ۱,۲۹۷,۶۹۹ | (۳۱,۶۲۸) |
| بهای تمام شده ساخت | ۲,۸۷۶,۰۹۷ | ۱,۲۹۷,۶۹۹ | ۲,۶۴۹,۵۷۶ | (۳۲,۹۶۲) | (۶۲,۰۲۱) | ۲,۸۷۶,۰۹۷ |
| افزایش (کاهش) موجودی های ساخته شده | (۳۲,۹۶۲) | (۶۲,۰۲۱) | (۱۵,۳۹۶) | ۲,۸۴۳,۱۳۶ | ۱,۲۳۵,۶۷۸ | (۳۲,۹۶۲) |
| | ۲,۸۴۳,۱۳۶ | ۱,۲۳۵,۶۷۸ | ۲,۶۳۴,۱۸۰ | | | ۲,۸۴۳,۱۳۶ |

۱-۵-در دوره مورد گزارش افزایش حقوق و مزایا مربوط به افزایش طبق بخشنامه وزارت کار و افزایش طبق نظر مدیر عامل و افزایش بن کارگری و حق مسکن و هزینه های ناشی از آن (بیمه سهم کارفرما) بوده و افزایش مزایای پایان خدمت نیز به علت هزینه تسری این افزایش از تاریخ استخدام پرسنل می باشد.

۲-۵-افزایش مبلغ فوق بابت اورهال کردن دستگاه ها و ماشین آلات تولیدی در دوره مالی ۱۳۹۹ بوده است، که با توجه به افزایش نرخ قطعات تاثیر متقابل بر افزایش مبلغ مذکور داشته که به دلیل عدم نقدینگی کافی در سال ۱۳۹۸ صورت پذیرفته است.

۳-۵-در دوره مورد گزارش مبلغ ۲,۲۳۷,۳۴۷ میلیون ریال (سال قبل ۲,۷۰۴,۲۵۹ 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:

| نوع مواد اولیه | کشور | ۶ماهه منتهی به | | ۶ماهه منتهی به | |
|----------------------------|-------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|
| | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | درصد نسبت به کل خرید سال | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | درصد نسبت به کل خرید سال |
| شمش آلومینیوم | ایران | ۲,۱۲۷,۵۵۷ | ۹۶ | ۹۲۲,۳۲۳ | ۹۶ |
| رزین کلد باکس پارت یک و دو | ترکیه | ۴۸,۶۳۲ | ۲ | ۲۵,۳۷۹ | ۳ |
| رزین نشنی گری Ultra seal | آلمان | ۱۳,۵۶۰ | ۱ | - | - |
| رواناساز پایه آبی | ایران | ۶,۲۰۹ | ۰.۳ | ۵۴۰ | ۰.۳ |
| مانه سلیس | ایران | ۴,۸۳۸ | ۰ | ۶,۰۴۲ | ۱ |
| فیلتر سرامیکی | چین | ۱۲,۷۳۷ | ۰.۶ | ۴,۵۰۰ | ۰.۶ |
| گاز DMEA | ترکیه | ۱۳,۸۱۴ | ۱ | - | - |
| جمع | | ۲,۲۳۷,۳۴۷ | ۱۰۰ | ۹۶۸,۷۸۴ | ۱۰۰ |
| | | | | ۲,۷۰۴,۲۵۹ | ۱۰۰ |



شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۴-۵- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

| شرح | واحد اندازه گیری | ظرفیت اسمی | ظرفیت معمول سالانه (عملی) | تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | تولید واقعی سال ۱۳۹۸ |
|--------------|------------------|------------|------------------------------|--|--|-------------------------|
| سیلندر | قطعه | ۲۵۰,۰۰۰ | ۲۰۲,۸۶۶ | ۱۱۸,۳۷۲ | ۸۲,۸۵۳ | ۱۹۲,۶۷۷ |
| سر سیلندر | قطعه | ۲۵۰,۰۰۰ | ۳۵۳,۱۱۵ | ۲۵۹,۲۱۴ | ۱۵۰,۲۰۴ | ۳۵۸,۴۴۸ |
| پوسته کلاچ | قطعه | ۲۵۰,۰۰۰ | ۱۳۱,۸۷۱ | ۶۳,۸۰۲ | ۳۸,۵۸۶ | ۸۹,۵۵۰ |
| پوسته گیربکس | قطعه | ۱۵۲,۴۶۰ | ۸۷,۶۸۰ | ۳۸,۱۵۵ | ۳۳,۲۶۲ | ۵۳,۲۲۳ |

۴-۵-۱- ظرفیت معمول بر اساس میانگین تولید ۳ سال گذشته محاسبه شده است. در خصوص پروانه بهره برداری و اصلاح آن نامه نگاری صورت پذیرفته و در حال

پیگیری می باشد.

۴-۵-۲- با توجه به میزان تولید بیش از ظرفیت هزینه های جذب نشده شناسایی نگردیده است.

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| | ۶ ماهه منتهی به | |
|--|-----------------|-------------|
| | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| هزینه های فروش: | | |
| حقوق و دستمزد و مزایا | ۱,۳۸۴ | ۷۵۲ |
| بیمه سهم کارفرما و بیمه بینگاری | ۲۷۸ | ۱۹۳ |
| مزایای پایان خدمت | ۲۹۰ | ۳۸ |
| حمل و نقل | ۱۰,۹۶۷ | ۳,۹۹۹ |
| سایر | ۳۲۵ | ۶۳ |
| | ۱۳,۲۴۲ | ۴,۹۵۶ |
| هزینه های اداری و عمومی: | | |
| حقوق و دستمزد و مزایا | ۱۰,۹۷۳ | ۸,۳۹۱ |
| هزینه کارمزد پرداختی بابت حقوق | - | - |
| حمل و نقل | ۳۹ | ۱۴ |
| بیمه سهم کارفرما و بیمه بینگاری | ۱,۲۳۹ | ۱,۰۳۱ |
| اجاره دفتر مرکزی | - | ۱,۲۳۰ |
| مزایای پایان خدمت | ۱,۱۳۲ | ۱,۲۴۷ |
| غذا و پذیرایی | ۱۸۳ | ۳۸۳ |
| استهلاک | ۳۹۱ | ۳۹۵ |
| لباسکار، بهداشت و سایر هزینه های کارکنان | ۲۷۵ | ۳۲۲ |
| آب و برق و سوخت | ۲۱۱ | ۱۳۴ |
| تعمیر و نگهداشت | ۲۱۹ | ۲۱۲ |
| ایاب و ذهاب و سفر | ۸۹ | ۸۹ |
| حق الزحمه مشاورین | - | ۱۳۹ |
| هزینه مصارف و ملزومات | ۲۱۴ | ۱۵۷ |
| سایر | ۱,۸۱۰ | ۲,۲۲۷ |
| | ۱۶,۷۷۳ | ۱۵,۹۰۰ |
| | ۳۰,۰۱۵ | ۲۰,۸۵۵ |
| | ۴۷,۴۴۶ | ۲۳,۴۷۱ |

۶-۱- افزایش مبلغ حمل و نقل بابت نرخ کرایه حمل قرارداد طبق بخشنامه اتحادیه کاصون داران استان زنجان می باشد.



شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۷- سایر درآمدها

| یادداشت | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۸ |
|----------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| فروش ضایعات آلومینیوم و آهن آلات | ۸۱,۴۸۴ | ۷۵,۳۸۴ | ۱۳۱,۸۰۱ |
| خالص اضافی انبار | - | - | ۱,۴۲۹ |
| | <u>۸۱,۴۸۴</u> | <u>۷۵,۳۸۴</u> | <u>۱۳۳,۲۳۰</u> |

۷-۱- عمده مبلغ فوق بابت فروش ضایعات دلمه و سرپار آلومینیوم به وزن ۱۵۰.۰۰۰ کیلوگرم ، پلیسه به وزن ۲۵۰.۰۰۰ کیلوگرم ، زانده به وزن ۴۰.۰۰۰ کیلوگرم ، ضایعات روغنی آلومینیوم به وزن ۱۵.۰۰۰ کیلوگرم میباشد. ضایعات از طریق مزایده فروخته می شود و نرخ فروش توسط کارشناس رسمی دادگستری که از طرف ایران خودرو معرفی می شود ، تعیین می گردد .

| ضایعات آلومینیوم | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۸ |
|------------------|---------------|---------------|----------------|
| سایر | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ضایعات آلومینیوم | ۷۸,۳۹۵ | ۶۵,۶۶۴ | ۱۱۷,۴۷۷ |
| سایر | ۳,۰۸۹ | ۹,۷۲۰ | ۱۴,۳۲۴ |
| | <u>۸۱,۴۸۴</u> | <u>۷۵,۳۸۵</u> | <u>۱۳۱,۸۰۱</u> |

۸- سایر هزینه ها

| هزینه های جذب نشده در تولید | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۸ |
|-----------------------------|-------------|----------------|-----------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| هزینه های جذب نشده در تولید | - | (۱,۸۶۱) | (۱۹,۹۶۳) |
| | <u>-</u> | <u>(۱,۸۶۱)</u> | <u>(۱۹,۹۶۳)</u> |

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی حساب پشتیبان | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۸ |
|---|--------------|--------------|--------------|
| سایر | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی حساب پشتیبان | ۵,۶۲۳ | ۲,۱۲۵ | ۲,۸۶۵ |
| سایر | ۱۲ | ۲۸ | ۶۶ |
| | <u>۵,۶۳۵</u> | <u>۲,۱۵۳</u> | <u>۳,۹۳۱</u> |



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

تاریخ: ماه مرداد ۱۳۹۹

ماده داشت های توضیحی صورت های مالی

فهرده مشخص ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

| جمع | دارایی های در جریان تکمیل | پیش برداشت های سرمایه ای | در اواخر | جمع | بازار | تاریخ | انگه و سنوات | روش تهیه | ماشین آلات و تجهیزات | فلسفات | ساختن | زمین |
|----------|---------------------------|--------------------------|----------|---------|-------|---------|--------------|----------|----------------------|--------|--------|---------|
| ۹۷۷,۹۱۷ | ۱۱,۳۳۲ | ۳۹۸ | ۱۰,۲۱۵ | ۹۵,۰۱۷۲ | ۵,۷۴۳ | ۲۳۹,۳۳۳ | ۱۰,۷۵۵ | ۹,۹۳۴ | ۶۶۳,۰۲۲ | ۵۰,۷۷۱ | ۶۱,۳۴۴ | ۱۱۰,۰۰۰ |
| ۲۷,۱۰۴ | ۷,۷۴۵ | ۶۵۷۷ | - | ۱۲,۷۸۲ | ۲۱۱ | ۷,۳۱۸ | ۱۸۶۵ | - | ۳,۳۸۸ | - | - | - |
| - | (۱۳,۷۹۶) | - | - | ۱۳,۷۹۶ | - | - | - | - | ۱۱,۳۳۹ | - | ۲,۵۵۷ | - |
| ۱۰۰,۰۰۰ | - | - | ۱۰,۲۱۵ | ۹۷۷,۵۵۰ | ۵,۹۵۴ | ۲۴۶,۶۶۱ | ۱۲,۶۲۰ | ۹,۹۳۴ | ۶۷۷,۶۴۹ | ۵۰,۷۷۱ | ۶۳,۹۵۱ | ۱۱۰,۰۰۰ |
| ۹۸,۴۶۲ | ۵۵,۱۰۳ | ۲۰,۶۳۰ | - | ۱۲,۷۲۹ | - | ۸,۴۹۹ | ۱,۱۸۷ | ۳,۰۴۳ | - | - | - | - |
| - | (۱,۶۱۸) | - | - | ۱,۶۱۸ | - | - | - | - | ۱,۶۱۸ | - | - | - |
| ۱۰۹۸,۴۸۳ | ۶۰,۳۸۳ | ۳۵,۹۸۸ | ۱۰,۲۱۵ | ۹۹۱,۸۹۷ | ۵,۹۵۴ | ۲۵۵,۱۶۰ | ۱۳,۸۰۷ | ۱۲,۹۸۷ | ۴۷۹,۲۶۷ | ۵۰,۷۷۱ | ۶۳,۹۵۱ | ۱۱۰,۰۰۰ |
| ۵۲۳,۴۰۱ | - | - | - | ۵۲۳,۴۰۱ | ۵,۴۸۷ | ۲۳۸,۱۵۷ | ۷,۵۵۸ | ۳,۵۱۰ | ۱۱۱,۳۷۰ | ۴۰,۷۷۷ | ۴۵,۱۳۲ | - |
| ۵۴,۶۸۹ | - | - | - | ۵۴,۶۸۹ | ۱۵۱ | ۱۲,۷۶۲ | ۹۱۲ | ۱,۴۰۷ | ۳۴,۴۶۵ | ۱,۱۵۷ | ۱,۸۳۲ | - |
| ۵۷۸,۰۹۰ | - | - | - | ۵۷۸,۰۹۰ | ۵,۶۳۹ | ۲۳۲,۹۲۰ | ۸,۸۷۱ | ۵,۹۱۷ | ۲۵۵,۸۳۵ | ۴۱,۹۲۳ | ۴۶,۹۷۴ | - |
| ۲۶,۱۷۶ | - | - | - | ۲۶,۱۷۶ | ۵۰ | ۳,۷۸۵ | ۶۶۷ | ۹۰ | ۱۸,۴۵۰ | ۱,۳۲۹ | ۱,۳۰۲ | - |
| ۶۰۴,۲۶۶ | - | - | - | ۶۰۴,۲۶۶ | ۵,۶۸۱ | ۲۴۶,۷۰۶ | ۹,۳۳۸ | ۶,۰۱۶ | ۲۴۴,۲۸۵ | ۴۳,۳۶۲ | ۴۸,۲۷۸ | - |
| ۴۹۴,۲۱۸ | ۱۰,۲۱۵ | ۳۵,۹۸۸ | - | ۳۸۷,۶۳۲ | ۲۶۵ | ۸,۴۵۳ | ۴,۴۶۹ | ۶,۳۸۱ | ۲۳۴,۹۸۲ | ۷,۴۰۹ | ۱۵,۶۷۲ | ۱۱۰,۰۰۰ |
| ۴۲۱,۹۲۲ | ۱۰,۲۱۵ | ۶۹۷۶ | - | ۳۹۹,۴۶۱ | ۳۱۵ | ۲,۷۲۰ | ۲,۷۲۹ | ۲,۰۲۸ | ۲۵۱,۸۱۲ | ۸,۸۳۷ | ۱۶,۹۱۷ | ۱۱۰,۰۰۰ |

- ۱-۱- افزایش در ماشین آلات و تجهیزات بابت خرید دستگاه تست بلوک سیلندر TU۳ از محل پیش برداشت سرمایه ای می باشد.
- ۱-۲- افزایش در وسایط نقلیه بابت خرید یک دستگاه لیفتراک ۳ تن گاز سوز می باشد که مربوط به وسایط نقلیه تولیدی می باشد.
- ۱-۳- افزایش در انگه و منموهات عمدتاً بابت خرید کامیون تر و لوازم جانبی، کولر، دستگاه فشارسنج، آبسرد کن و سایر اقلام می باشد.
- ۱-۴- افزایش در قالبها بابت خرید قالب سرسیلندر E1۲۷ می باشد.
- ۱-۵- دارایی های ثابت شرکت (به استثنای زمین و دارایی در جریان تکمیل و اقلام سرمایه ای نزد انبار) تا ارزش ۸۶۸ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، صافحه، انفجار و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.



شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۶-۱- مانده پیش پرداخت های سرمایه ای شامل موارد زیر می باشد:

| یادداشت | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|-------------|-------------|-------------|
| خالص | خالص | خالص |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱-۶-۱ | ۱۵,۷۰۷ | ۰ |
| ۱-۶-۲ | ۲,۷۸۲ | ۲,۷۸۲ |
| ۱-۶-۳ | ۱,۹۱۶ | ۱,۹۱۶ |
| ۱-۶-۴ | ۰ | ۱,۶۱۸ |
| ۱-۶-۵ | ۱۰,۴۹۳ | ۰ |
| ۱-۶-۵ | ۶۶۰ | ۶۶۰ |
| ۱-۶-۶ | ۴,۴۳۰ | ۰ |
| | ۳۵,۹۸۸ | ۶,۹۷۶ |

شرکت فرا بهره‌بر از آرگ
شرکت تولیدی و مهندسی آتین
SEOKYUNG ENGINEERING CO.LTD
شرکت طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارآلات سایبا
فرا آورده های آذر شهاب تبریز
نابش تجهیز آزما
شرکت پارس مهدی صنعت البرز

۱-۶-۱- پیش پرداخت بابت خرید دستگاه کلدیاکس و ساخت قالب EFV می باشد.

۱-۶-۲- پیش پرداخت بابت قرارداد خرید یک دستگاه کوره عملیات حرارتی TP می باشد.

۱-۶-۳- پیش پرداخت بابت خرید قالب می باشد.

۱-۶-۴- پیش پرداخت بابت خرید جرم و آجر نسوز کوره ۱۳ تن می باشد.

۱-۶-۵- پیش پرداخت بابت تعمیر کوره آرکاش می باشد.

۱-۶-۶- پیش پرداخت بابت ساخت استراکچر (بدنه کوره ۱۳ تن) می باشد.

۱-۶-۷- دارایی های در جریان تکمیل شامل موارد زیر می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

| ردیف | نام پروژه | درصد تکمیل | | برآورد تاریخ بهره برداری | برآورد کل مخارج | مخارج انباشته - میلیون ریال | | تأثیر پروژه بر عملیات |
|------|--------------------------------------|------------|------------|--------------------------|-----------------|-----------------------------|------------|-----------------------|
| | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | |
| ۱ | راه اندازی قالب رایویی | ۴۵ | ۴۵ | ۹۹ | ۲۰,۰۰۰ | ۵,۰۶۱ | ۵,۰۶۱ | افزایش ظرفیت تولید |
| ۲ | افزایش تولید سرسیندر EFV | ۹۲ | ۰ | ۹۹ | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش ظرفیت تولید |
| ۳ | یونیت ریخته گری ریزه | ۹۵ | ۰ | ۹۹ | ۲,۵۰۰ | ۲,۹۶۷ | ۲,۹۶۷ | افزایش ظرفیت تولید |
| ۴ | ریات خوب ریز ریزه | ۹۵ | ۰ | ۹۹ | ۶,۵۰۰ | ۴,۷۵۲ | ۴,۷۵۲ | افزایش ظرفیت تولید |
| ۵ | ساخت ماشین کلدیاکس افش | ۹۵ | ۰ | ۹۹ | ۲۵,۰۰۰ | ۱۲,۰۶۷ | ۱۲,۰۶۷ | افزایش ظرفیت تولید |
| ۶ | ساخت پالت های مخصوص حمل ماهیچه | ۹۵ | ۰ | ۹۹ | ۱,۷۰۰ | ۱,۲۵۵ | ۱,۲۵۵ | افزایش ظرفیت تولید |
| ۷ | ساخت کوره مذاب با ظرفیت ۳ تن در ساعت | ۷۶ | ۰ | ۹۹ | ۳۳,۰۰۰ | ۱۵,۴۶۱ | ۱۵,۴۶۱ | افزایش ظرفیت تولید |
| ۸ | ویبره آبیونته | ۹۸ | ۰ | ۹۹ | ۱۲,۴۳۰ | ۸,۲۱۴ | ۸,۲۱۴ | افزایش ظرفیت تولید |
| ۹ | کوره SOLUTION | ۸۱ | ۰ | ۹۹ | ۲۲,۰۰۰ | ۳,۵۷۹ | ۳,۵۷۹ | افزایش ظرفیت تولید |
| ۱۰ | پروژه هلدر گاز سوز (نگهدارنده خوب) | ۹۵ | ۰ | ۹۹ | ۳,۰۰۰ | ۱,۱۲۷ | ۱,۱۲۷ | افزایش ظرفیت تولید |
| ۱۱ | پروژه تبدیل خط FATA1 به خط EFV | ۹۸ | ۰ | ۹۹ | ۷,۰۰۰ | ۲,۸۹۱ | ۲,۸۹۱ | افزایش ظرفیت تولید |
| ۱۲ | سایر پروژه ها | ۵۰ | ۰ | ۹۹ | ۰ | ۹۱۹ | ۲۲۰ | افزایش ظرفیت تولید |
| | | | | | ۱۳۷,۱۴۰ | ۶۰,۳۸۳ | ۵,۲۸۱ | |

۱-۶-۷-۱- دارایی های در جریان تکمیل به بهای تمام شده ۵ میلیارد ریال تا ارزش ۵ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، صافته وانتشار وزلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

(ارقام به میلیون ریال)

| مانده پایان سال | کاهش طی دوره | | | اضافات طی دوره | مبلغ ابتدای سال | عنوان پروژه |
|-----------------|----------------------|----------|----------------------|----------------|-----------------|--------------------------------------|
| | برگشت به انبار قطعات | داراییها | انتقال به هزینه شرکت | | | |
| ۵,۰۶۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۰۶۱ | راه اندازی قالب رایویی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش تولید سرسیندر EFV |
| ۴,۹۶۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۹۶۷ | ۰ | یونیت ریخته گری ریزه |
| ۴,۷۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۷۵۲ | ۰ | ریات خوب ریز ریزه |
| ۱۲,۰۶۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۰۶۷ | ۰ | ساخت ماشین کلدیاکس افش |
| ۱,۲۵۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۲۵۵ | ۰ | ساخت پالت های مخصوص حمل ماهیچه |
| ۱۵,۴۶۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵,۴۶۱ | ۰ | ساخت کوره مذاب با ظرفیت ۳ تن در ساعت |
| ۸,۲۱۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۲۱۴ | ۰ | ویبره آبیونته |
| ۳,۵۷۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۵۷۹ | ۰ | کوره SOLUTION |
| ۱,۱۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۱۲۷ | ۰ | پروژه هلدر گاز سوز (نگهدارنده خوب) |
| ۲,۸۹۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۸۹۱ | ۰ | پروژه تبدیل خط FATA1 به خط EFV |
| ۹۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۹۹ | ۲۲۰ | سایر پروژه ها |
| ۶۰,۳۸۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵,۱۰۳ | ۵,۲۸۱ | جمع |



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی مان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۱- دارایی های نا مشهود

سرفصل فوق به شرح زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | |
|------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| جمع | نرم افزار رایانه ای | حق امتیاز خدمات عمومی | یادداشت |
| | | | بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی: |
| ۶,۶۶۴ | - | ۶,۶۶۴ | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ |
| ۱,۷۰۸ | ۱,۷۰۸ | - | افزایش |
| ۸,۳۷۲ | ۱,۷۰۸ | ۶,۶۶۴ | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| ۲,۱۷۵ | ۱,۶۶۵ | ۵۱۰ | افزایش |
| ۱۰,۵۴۷ | ۳,۳۷۳ | ۷,۱۷۴ | مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| | | | استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته: |
| - | - | - | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ |
| - | - | - | استهلاک |
| - | - | - | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| (۲۸۵) | (۲۸۵) | - | استهلاک |
| (۲۸۵) | (۲۸۵) | - | مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| ۱۰,۲۶۲ | ۳,۰۸۸ | ۷,۱۷۴ | مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| ۸,۳۷۲ | ۱,۷۰۸ | ۶,۶۶۴ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ |

۱۱-۱- افزایش دارایی های نامشهود در دوره مورد گزارش از بابت احداث فیبر نوری اختصاصی جهت کارخانه و همچنین بابت چهار فقره قرارداد به شماره های ۱۰۵۱ و ۱۱۱۱ و ۱۲۶۸ و ۱۳۱۴ به ترتیب شامل نرم افزار حسابداری سیستم انبار، درخواست انجام کار، نگهداری و تعمیرات، پرسنلی و احکام، مدیریت هوشمند رویه ها و نرم افزار سیستم های تدارکات داخلی و خارجی، کنترل کارکرد و نرم افزار سیستم فروش و حسابداری فروش، دبیرخانه و مکاتبات، آموزش و حراست میباشد که از شرکت نرم افزاری آوا سامانه ماندگار خریداری گردیده است.

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۲-۱- سرفصل فوق به مبلغ ۵.۲۹۰.۴۳۱ ریال مربوط به خرید ۱.۰۰۰ سهم شرکت مهر کام پارس (پذیرفته شده در سازمان بورس) طی سال ۱۳۹۸

می باشد



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو و (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳- پیش پرداخت ها

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|-------------|-------------|---------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | پیش پرداخت های خارجی : |
| ۲۸,۷۳۵ | ۱۳,۶۵۹ | ۱۳-۱ | سفارشات قطعات و لوازم یدکی |
| ۲۸,۷۳۵ | ۱۳,۶۵۹ | | |
| | | | پیش پرداخت های داخلی |
| ۱۴,۱۷۱ | ۲۰,۹۵۴ | ۱۳-۲ | پیش پرداخت خرید قطعات و خدمات و مواد کمکی |
| ۱۴,۱۷۱ | ۲۰,۹۵۴ | | |
| ۴۲,۹۰۶ | ۳۴,۶۱۳ | | |

۱۳-۱- مانده حساب پیش پرداخت های خارجی بابت خرید قطعات و لوازم یدکی به شرح زیر تفکیک می گردد:

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت | نام شرکت |
|-------------|-------------|---------|------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱,۶۹۳ | ۱۰,۰۲۲ | ۱۳-۱-۱ | Dress |
| ۰ | ۳,۰۹۹ | ۱۳-۱-۲ | Erdem Novel Trading Group |
| ۱۶,۴۹۵ | ۰ | | My solartech |
| ۹۶۹ | ۰ | | Graphite Hi teck Srl Uni personale |
| ۵,۷۵۵ | ۰ | | Idra |
| ۳,۲۵۰ | ۰ | | aluminum martigny |
| ۵۷۳ | ۵۳۸ | ۱۳-۱-۳ | سایر |
| ۲۸,۷۳۵ | ۱۳,۶۵۹ | | |

۱۳-۱-۱- مبلغ مذکور بابت حواله ۳۵,۹۷۵ یورو جهت خرید تیغ اره می باشد.

۱۳-۱-۲- مبلغ مذکور بابت حواله ۱۱,۶۰۰ یورو جهت قطعات UBE می باشد.

۱۳-۱-۳- مبلغ مذکور بابت خرید شات اسلیو و پوشان می باشد.

۱۳-۲- تا زمان رسیدگی پیش پرداخت به مبلغ ۴۴۸ میلیون ریال افزایش داشته است.



شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۱۳- مانده حساب پیش پرداخت خرید قطعات ، خدمات و مواد کمکی به شرح زیر تفکیک می گردد :

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲,۱۳۵ | ۰ | شرکت فرا بهریز آذر ارگ |
| ۳۰۷ | ۱,۷۷۰ | کارخانه جک سازی مانوک |
| ۰ | ۱,۲۹۴ | الکتریکی درخشان حیدری |
| ۲۴۳ | ۱,۲۳۳ | خدمات مهندسی رایتستا |
| ۱۳۵ | ۱,۰۲۴ | شرکت الماسه ساز |
| ۲۵۴ | ۹۳۹ | مهرگان صنعت شرق |
| ۰ | ۹۲۸ | تولیدی و صنعتی شعله صنعت |
| ۰ | ۸۱۸ | اکسون دز الوند |
| ۰ | ۵۸۹ | شرکت متالوزی آسان تک |
| ۲ | ۵۱۵ | فولاد استیل (راکا) |
| ۷۴ | ۴۳۰ | سپاهان لیفتز |
| ۰ | ۴۲۸ | شرکت نصب گستران ایستا |
| ۱,۷۹۱ | ۰ | دنیای ابزار معدن |
| ۱,۱۶۳ | ۰ | شرکت نرم افزاری آوا سامانه ماندگار |
| ۸۹۵ | ۱۰۴ | همکاران سیستم |
| ۵۱۰ | ۰ | شرکت مخابرات زنجان |
| ۵۰۰ | ۰ | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران |
| ۴۵۰ | ۰ | شرکت تجارت حامی الکترونیک ایرانیان |
| ۴۱۵ | ۲۹ | شرکت کارتین ایران |
| ۲۵۱ | ۴۷۷ | زهرا سلطان مرادی |
| ۰ | ۴۱۰ | شرکت پرطلا هیدج |
| ۰ | ۳۹۰ | نیک فر مهران |
| ۳۴ | ۳۷۱ | تاسیسات بهین سوز |
| ۰ | ۳۶۹ | شرکت رایانه گر |
| ۰ | ۳۵۲ | ایران البرز |
| ۰ | ۳۲۶ | نیرو میدل زنجان |
| ۰ | ۳۰۰ | رهام گاز |
| ۴۹ | ۲۸۵ | فولاد کروپ |
| ۰ | ۲۷۹ | یکتا هیدرولیک صنعت غرب |
| ۰ | ۲۷۸ | کارخانه سرویان |
| ۴,۹۶۳ | ۷,۰۱۶ | سایر |
| ۱۴,۱۷۱ | ۲۰,۹۵۴ | |



شرکت ریخته گری آلومنیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۴- موجودی مواد و کالا

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------|------------------------------------|
| خالص | خالص | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۱۶,۲۱۴ | ۱۲۴,۱۰۸ | قطعات و لوازم بدکی |
| ۵۹۲,۹۳۰ | ۲۵۳,۲۳۷ | مواد اولیه |
| ۵۶,۵۸۴ | ۷۱,۹۸۰ | کالای ساخته شده |
| ۴۴,۸۷۶ | ۷۵,۲۰۶ | کالای در جریان ساخت |
| ۱,۳۸۹ | ۱,۳۸۹ | ۱۴-۲ کالای امانی نزد دیگران |
| ۶,۴۶۲ | ۷,۰۹۰ | مواد اولیه پای کار و سایر موجودیها |
| ۸۱۸,۴۵۶ | ۵۳۳,۰۱۱ | |
| ۳۷,۵۸۷ | ۱۳۶,۷۷۸ | ۱۴-۳ کالای در راه |
| ۸۵۶,۰۴۴ | ۶۶۹,۷۸۹ | |

۱۴-۱- موجودی مواد اولیه، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم بدکی و کالای در جریان ساخت تا مبلغ ۶۲۸ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از حوادث احتمالی تا تاریخ تهیه صورت های مالی بیمه شده است.

۱۴-۲- موجودی کالای امانی نزد دیگران عمدتاً شمش و رزین بوده که نزد شرکتهای کاجیران و کاربراتور ایران می باشد.

۱۴-۳- مبلغ فوق بابت خرید فیلتر گرافیتی و گاز و روانساز بوده که در تاریخ صورت وضعیت مالی در حال حمل بوده و مزایا و مخاطرات آن به شرکت منتقل شده است.



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۵- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

۱۵-۱- دریافتی ها کوتاه مدت :

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت | تجاری |
|-------------|-------------|---------|---|
| خالص | خالص | | اسناد دریافتی |
| میلیون ریال | میلیون ریال | | شرکت تامین ماشین آلات ایران |
| ۱,۳۱۹ | ۳,۳۲۸ | ۱۵-۱-۱ | |
| ۱,۳۱۹ | ۳,۳۲۸ | | |
| ۳۴۵ | ۳۴۵ | | حسابهای دریافتی |
| ۵۵۸ | ۵۵۸ | | اشخاص وابسته-تحقیق، طراحی و تولید موتور ایران خودرو |
| ۹۰۳ | ۹۰۳ | | سایر شرکتهای |
| ۲,۲۲۲ | ۴,۲۳۰ | | |
| | | | سایر دریافتی ها |
| | | | حسابهای دریافتی |
| ۹,۶۷۲ | ۲۲,۴۵۹ | ۱۵-۱-۲ | طلب از کارکنان |
| ۱۶,۶۴۳ | ۰ | | مالیات و عوارض بر ارزش افزوده |
| ۶۱۸ | ۶۱۳ | | تعاونی خاص کارکنان گسترش ایران خودرو |
| ۲۹۴ | ۲۹۴ | | آقای شهرام حمیدی |
| ۳۴۳ | ۰ | | بانک ملت شعبه سازمان گسترش |
| ۲۱,۴۶۶ | ۱۶,۹۷۵ | ۱۵۱-۱-۳ | بانک تجارت شعبه چیتگر |
| ۱۱۰ | ۱,۰۸۹ | | سایر |
| ۴۹,۱۴۶ | ۴۱,۴۳۰ | | |
| ۵۱,۳۶۸ | ۴۵,۶۶۰ | | |
| (۱۱۲) | (۵۰) | | |
| ۵۱,۲۵۵ | ۴۵,۶۱۰ | | |

حصه بلند مدت وام پرسنل انتقال به سرفصل دریافتی های بلند مدت

۱۵-۱-۱- مانده طلب فوق بابت فروش کارتر روغن به شرکت تامین ماشین آلات ایران می باشد که طی دو فقره چک به شماره ۱۹۵۴۱۱ به تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۷ و چک به شماره ۲۳۱۲۹۵ به تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی یک فقره از آن وصول شده است.

۱۵-۱-۲- طلب از کارکنان به شرح زیر می باشد.

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت | صندوق قرض الحسنه پرسنل |
|-------------|-------------|----------|----------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | جاری کارکنان (بیمه تکمیلی) |
| ۴,۳۸۵ | ۵,۰۳۵ | | وام کارکنان |
| ۳,۸۵۳ | ۱,۴۹۲ | | علی الحساب کارکنان (عیدی) |
| ۳۰۰ | ۱۹۸ | | سایر بدهی کارکنان |
| ۰ | ۱۵,۴۹۶ | ۱۵-۱-۲-۱ | |
| ۱,۱۳۵ | ۳۳۸ | | |
| ۹,۶۷۲ | ۲۲,۴۵۹ | | |

۱۵-۱-۲-۱- مبلغ فوق بابت علی الحساب عیدی شش ماهه اول سال ۱۳۹۹ کارکنان می باشد که پرداخت شده است.

۱۵-۱-۳- مبلغ فوق بابت بلوکه ۱۱ فقره حواله ارزی بابت خرید مواد و قطعات خارجی طبق بخش نامه بانک مرکزی بوده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۳,۲۷۹ میلیون ریال رفع مسدودی گردیده است.



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------|--------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۶۵,۰۰۰ | ۶۶,۰۷۵ | ۱۶-۱ |
| ۶۵,۰۰۰ | ۶۶,۰۷۵ | گواهی سپرده سرمایه گذاری |

۱۶-۱- حساب مزبور بابت پنج فقره گواهی سپرده بانکی به سر رسید آبان و اسفند ۱۳۹۹ و به نرخ ۱۵٪ می باشد و از بابت آن مبلغ ۴,۳۹۱ میلیون ریال سود سپرده دریافت شده که طی یادداشت توضیحی ۹ افشا گردیده است.

۱۷- موجودی نقد

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۷۱,۰۴۸ | ۷۳,۸۵۱ | ۱۷-۱ |
| ۰ | ۳۳ | موجودی نزد بانک ها |
| ۱۹۵ | ۱۸۲ | موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی |
| ۷۱,۲۴۳ | ۷۴,۰۶۶ | موجودی مسکوک و ارز صندوق |

۱۷-۱- موجودی نزد بانک ها :

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------|-------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۵۵,۳۳۵ | ۹,۸۶۱ | بانک سینا |
| ۶,۰۶۷ | ۱۵,۹۲۴ | ۱۷-۱-۱ بانک تجارت |
| ۴,۵۸۵ | ۳,۰۶۰ | بانک ملی |
| ۳,۸۸۴ | ۳۶,۰۰۱ | بانک صادرات |
| ۶۴۵ | ۵,۴۷۳ | ۱۷-۱-۱ بانک ملت |
| ۴۳۵ | ۳,۴۳۵ | بانک کشاورزی |
| ۹۷ | ۹۷ | بانک صنعت و معدن |
| ۷۱,۰۴۸ | ۷۳,۸۵۱ | |

۱۷-۱-۱- موجودی نقد مذکور در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل وجوه ارزی به میزان ۶۰۰۲۰ یورو (نرخ ارز ۱۷۱.۹۱۴)، معادل مبلغ ۱۰,۳۵ میلیون ریال (سال قبل به مبلغ ۴,۰۴۷ یورو معادل ۵۳۹ میلیون ریال) است. مضافاً مانده حساب بانک ملت شامل مبلغ ۵۰۱۸۶ میلیون ریال وجوه مسدودی بابت حواله های ارزی می باشد.

۱۷-۱-۲- بانک های ملت و سینا دارای حساب پشتیبان بوده که از بابت آنها مبلغ ۱,۲۳۲ میلیون ریال سود سپرده با نرخ ۱۰٪ دریافت شده است.



شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۴۰۶,۶۵۶ میلیون ریال منقسم به ۴۰۶,۶۵۶,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام | |
| ۹۹,۹۶% | ۴۰۶,۶۵۵,۹۹۶ | ۹۹,۹۶% | ۴۰۶,۶۵۵,۹۹۶ | شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام) |
| ۰,۰۱% | ۱ | ۰,۰۱% | ۱ | شرکت پلاستیک های مهندسی درخشان ساز (سهامی خاص) |
| ۰,۰۱% | ۱ | ۰,۰۱% | ۱ | شرکت خدمات بیمه ایران خودرو (سهامی خاص) |
| ۰,۰۱% | ۱ | ۰,۰۱% | ۱ | شرکت مهندسی بازرگانی ارزش آفرینان نوین آرا (سهامی خاص) |
| ۰,۰۱% | ۱ | ۰,۰۱% | ۱ | شرکت صنایع ریخته گری ایران خودرو (سهامی خاص) |
| ۱۰۰ | ۴۰۶,۶۵۶,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۴۰۶,۶۵۶,۰۰۰ | |

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه مبلغ ۷۵۷ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن 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.



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۶ ماهه منتهی به | | |
|-----------------|----------------|---------------------------|
| سال ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۹۷,۸۰۹ | ۱۳۸,۳۲۰ | مانده در ابتدای سال |
| ۴۴,۹۳۵ | ۴۷,۸۹۵ | ذخیره تأمین شده |
| (۴,۴۲۴) | (۲,۳۹۳) | پرداخت شده طی سال / دوره |
| <u>۱۳۸,۳۲۰</u> | <u>۱۸۳,۸۲۲</u> | مانده در پایان سال / دوره |

۲۰-۱- افزایش قابل ملاحظه ذخیره ناشی از افزایش حقوق پرسنل طبق بخشنامه وزارت کار و بالا بردن گروه پرسنل توسط مدیریت شرکت می باشد.

۲۱- ذخیره ۴٪ بیمه مشاغل سخت و زیان آور

| ۶ ماهه منتهی به | | |
|-----------------|---------------|---------------------------|
| سال ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴۳,۰۸۵ | ۵۴,۴۸۶ | مانده در ابتدای سال |
| ۱۲,۸۲۸ | ۱۵,۸۹۰ | ذخیره تأمین شده |
| (۱,۴۲۷) | (۴۷۲) | پرداخت شده طی سال / دوره |
| <u>۵۴,۴۸۶</u> | <u>۶۹,۹۰۵</u> | مانده در پایان سال / دوره |

۲۱-۱- ذخیره مزبور بر اساس رویه مندرج در یادداشت ۲-۷-۲ محاسبه شده است.



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|----------------|----------------|---------|--------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | تجاری: |
| ۷۴۹,۵۱۸ | ۱۵۸,۴۱۷ | ۲۲-۱ | بدهی به اشخاص وابسته |
| ۵,۴۷۶ | ۴,۵۷۱ | ۲۲-۲ | شرکت معدن کاران نسوز |
| ۹۳۶ | ۶۰۴ | | شرکت کانی گستر بویان |
| ۶۳۲ | - | | metko huttenes albertus |
| ۲,۱۳۵ | ۲,۱۳۵ | | سایر |
| <u>۷۵۸,۶۹۷</u> | <u>۱۶۵,۷۲۷</u> | | |
| | | | غیر تجاری: |
| ۱۶۵,۷۶۶ | ۲۷۳,۹۷۱ | ۲۲-۱ | بدهی به اشخاص وابسته |
| ۴,۳۶۸ | ۴,۹۵۸ | | مالیات های تکلیفی و حقوق |
| ۷,۷۱۶ | ۱۱,۲۶۷ | | حق بیمه های پرداختنی |
| ۵,۲۵۹ | ۷۲,۸۰۷ | ۲۲-۳ | مطالبات کارکنان |
| ۱,۳۶۰ | ۳,۳۶۴ | | سپرده بیمه و حسن انجام کار |
| ۰ | ۶۵,۴۷۰ | | عوارض و مالیات بر ارزش افزوده |
| ۴۶,۰۵۶ | ۱۰۱,۸۵۶ | ۲۲-۴ | سایر شرکتها، کارخانجات و اشخاص |
| <u>۲۳۰,۵۲۵</u> | <u>۵۳۳,۶۹۳</u> | | |
| <u>۹۸۹,۲۲۲</u> | <u>۶۹۹,۴۲۰</u> | | |



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۲۲- بدهی به اشخاص وابسته به شرح زیر تفکیک می گردد:

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | تجاری: |
| ۴,۷۷۷ | ۴,۷۷۷ | ۲۲-۱-۱ شرکت تام ایران خودرو |
| ۷۴۴,۷۴۱ | ۱۵۳,۶۴۰ | ۲۲-۱-۲ شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو (سایکو) |
| ۷۴۹,۵۱۸ | ۱۵۸,۴۱۷ | |
| | | غیر تجاری: |
| ۷۷,۱۱۰ | ۲۴۱,۹۷۴ | ۲۲-۱-۳ شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو |
| ۸۰,۲۷۹ | ۲۴,۸۴۹ | ۲۲-۱-۴ ایران خودرو |
| ۲,۶۴۱ | ۲,۴۹۹ | نسیم صبح امید |
| ۳,۱۵۰ | ۱,۹۵۶ | مهندسی خدمات صنعتی ایران خودرو |
| ۱,۶۷۹ | ۱,۶۷۹ | شرکت صنعتی نیرو محرکه |
| ۲۳۸ | ۴۱۱ | خدمات بیمه ایران خودرو (بابت ارائه خدمات بیمه) |
| ۶۶۹ | ۶۰۳ | سایر |
| ۱۶۵,۷۶۶ | ۲۷۳,۹۷۱ | |

۱-۲۲-۱- عمده مبلغ فوق بابت انتقال چهار دستگاه ماهیچه گیر و راهبرد تولید، طبق صورتجلسه ۳۷۶-۰۶/۰۱/۱۳۹۴ می باشد. لازم به

توضیح است دستگاه ها بصورت ناقص تحویل گردیده و از شرکت فوق در حال پیگیری می باشد.



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

| ۶ ماهه منتهی به | | ۲-۱-۲۲ - بدهی به شرکت سابقو به شرح زیر می باشد |
|-----------------|----------------|--|
| سال ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۴۹,۳۹۰ | ۷۴۴,۷۴۱ | مانده در ابتدای سال |
| ۲۱۹,۱۸۰ | ۱,۶۶۷,۰۲۶ | خرید کالا طی دوره |
| ۱۹,۷۲۶ | ۱۵۰,۰۲۹ | ارزش افزوده خرید کالا طی دوره |
| ۲,۶۲۸,۸۴۵ | - | تسویه بدهی |
| (۲,۴۱۰,۵۱۳) | (۱,۷۷۳,۴۲۲) | فروش محصول طی دوره |
| (۴۱۹,۱۰۱) | (۸۹۰,۷۶۴) | تعدیل فروش |
| (۲۵۴,۶۶۵) | (۲۳۹,۷۷۷) | ارزش افزوده فروش |
| ۵۸۸,۵۴۷ | ۳۸۹,۰۴۰ | دریافتی وجوه |
| ۹۹,۵۴۷ | - | پرداخت حقوق و دستمزد پرسنل |
| - | ۹۴,۴۸۵ | انتقالی از حساب ایران خودرو |
| ۲۳,۷۸۴ | ۱۲,۲۸۳ | سایر (بابت هزینه کلیم، موتور برگشتی، دوباره کاری و...) |
| ۷۴۴,۷۴۱ | ۱۵۳,۶۴۰ | جمع |

۲-۱-۲۲ - عمده مبلغ مذکور بابت تامین مالی (علی الحساب پروژه) به مبلغ ۱۶۵ میلیارد ریال می باشد.

۲-۱-۲۲ - بدهی به شرکت ایران خودرو بابت خرید قطعات ضایعاتی به شرح زیر می باشد

| ۶ ماهه منتهی به | | |
|-----------------|---------------|---------------------|
| سال ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴۷,۱۰۲ | ۸۰,۲۷۹ | مانده در ابتدای سال |
| ۳۱,۹۷۷ | ۳۹,۰۵۵ | خرید کالا طی دوره |
| ۱,۲۰۰ | (۹۴,۴۸۵) | سایر |
| ۸۰,۲۷۹ | ۲۴,۸۴۹ | جمع |

۲-۲۲ - بدهی فوق بابت خرید ماسه سیلیس می باشد.

۲-۲۲ - عمده مبلغ فوق بابت ذخیره عیدی ۶ ماهه و حقوق شهریور ماه پرسنل شرکت می باشد.



۴-۲۲- بدهی به شرکتها، کارخانجات و اشخاص به شرح زیر تفکیک می گردد:

| یادداشت | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
|---|----------------|---------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| حسابهای پرداختی | | |
| بیمانکاری طبخ غذا گلریز (تهیه غذای پرسنل) | ۸,۱۱۶ | ۱۱,۲۴۴ |
| شرکت بیمه دانا | ۰ | ۵,۲۶۵ |
| گاز استان زنجان | ۹۲۰ | ۱,۶۷۱ |
| بانک ملت | ۶۰۰ | ۶۰۰ |
| شرکت نرم افزاری آوا سامانه ماندگار | ۴۵۵ | ۲۹۴ |
| خدمات ایمنی آرمان | ۹۳۶ | ۲۶۹ |
| عبداله پیر علی (بابت مزایده فروش ضایعات) | ۳۰۰ | ۲۰۵ |
| | ۱۱,۳۲۶ | ۱۹,۵۴۸ |
| سایر پرداختی ها | | |
| حسابهای پرداختی | | |
| برق منطقه ای استان زنجان (برق مصرفی کارخانه) | ۲,۸۱۲ | ۲,۹۷۰ |
| عصر صنعت اشراق | ۲۱,۰۰۰ | ۰ |
| فن آوری و ساخت آلیاژهای هزاره سوم آریا | ۱۰,۱۹۷ | ۰ |
| شرکت ریخته گری آلیاژ ناب پارس | ۷,۰۲۶ | ۰ |
| باقری قطار بلاغی علی | ۲,۸۱۷ | ۳۷ |
| امیر توایر ابهر | ۲,۳۸۰ | ۰ |
| شرکت نصب گستران ایستا | ۱,۷۲۷ | ۰ |
| تکین آلومینیوم گلپایگان | ۱,۴۰۲ | ۰ |
| شرکت آریا کابل فدک | ۹۲۷ | ۰ |
| چاب هومن | ۶۳۲ | ۳۰۰ |
| محمدی سید علی | ۶۱۸ | ۰ |
| شرکت متالوزی آسان تک | ۵۸۹ | ۰ |
| حمل و نقل ابهر تیر | ۱,۰۱۱ | ۲,۷۲۰ |
| فالبهای پیشرفته ایران خودرو | ۲,۵۱۰ | ۲,۱۰۴ |
| موسسه تولیدی و صنعتی پارسیان (بابت خرید قطعات و لوازم یدکی) | ۲,۲۶۱ | ۲,۰۶۷ |
| بیمه تامین اجتماعی شعبه ابهر | ۵,۷۵۳ | ۲,۰۶۲ |
| شرکت فرا بهریز آذر ارگ (ساخت قالب و تجهیزات) | ۴,۷۶۹ | ۱,۲۱۰ |
| شرکت ساریان دانیال بابایی | ۱,۳۹۲ | ۸۸۱ |
| تامین صنایع گوشا (خرید قطعات و لوازم یدکی) | ۱,۴۸۱ | ۸۵۵ |
| فروشگاه جابری | ۵۷۲ | ۵۴۷ |
| فرآورده های نسوز آذر شهاب تبریز | ۱,۶۸۹ | ۵۲۷ |
| فارس ریزان مواد | ۴۷۸ | ۴۲۴ |
| خدمات مهندسی رانیستا | ۱,۱۱۴ | ۳۹۰ |
| مهرگان صنعت شرق (بابت خرید قطعات و لوازم یدکی) | ۷۲۴ | ۳۸۸ |
| شرکت در افرا شیمی | ۲۸ | ۳۱۸ |
| تکنو الکترونیک فعال | ۳۶۳ | ۲۸۱ |
| فولاد استیل (راکا) | ۳۸۹ | ۲۴۹ |
| فروشگاه ناب لاینر | ۳۰۴ | ۲۱۴ |
| سایر (تعداد ۲۳۵ شرکت) | ۱۲,۷۸۶ | ۷,۹۶۶ |
| | ۹۰,۵۳۰ | ۲۶,۵۰۸ |
| | ۱۰۱,۸۵۶ | ۴۶,۰۵۶ |

۴-۲۲-۱- مبالغ فوق بابت فروش ضایعات بصورت مزایده می باشد.

۴-۲۲-۲- مبلغ فوق بابت خرید استرانسیوم و منیزیم می باشد.

۴-۲۲-۳- مبلغ فوق بابت کرایه حمل طبق قرارداد می باشد.

۴-۲۲-۴- مبلغ فوق بابت قسمتی از خط EF۷ می باشد.

۴-۲۲-۵- دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ توسط سازمان تامین اجتماعی رسیده و تسویه شده است. دفاتر شرکت در سال ۹۶ نیز توسط سازمان تامین اجتماعی رسیده و مبلغ ۶,۴۵۲ میلیون ریال برگ قطعی صادر گردید که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱,۲۱۶ میلیون ریال از آن پرداخت گردید.



شرکت ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی صورت دوره ای

بازرسی های ترقی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۳- مالیات پرداختی

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

| نوعه تشخیص | مالیات | | مالیات | | تخصیص | ابرازی | درآمد مشمول مالیات ابرازی | سود (زیان) ابرازی | سال مالی |
|------------------------|------------|------------|---------|------|-------|---------|---------------------------|-------------------|----------|
| | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | پرداختی | قطعی | | | | | |
| رسیدگی به دفاتر - قطعی | - | ۰ | ۶۹۶ | ۶۹۶ | ۱,۲۲۱ | - | (۲۰,۲۱۲) | ۱۳۹۷ | |
| رسیدگی نشده | ۱۹,۷۳۸ | ۴,۰۰۷ | ۱۵,۷۳۱ | - | - | ۷۸,۹۵۲ | ۸۲,۸۱۷ | ۱۳۹۸ | |
| رسیدگی نشده | - | ۲۹,۲۰۲ | - | - | - | ۱۱۶,۸۰۸ | ۱۲۲,۴۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
| | ۱۹,۷۳۸ | ۲۳,۲۰۹ | | | | | | | |
| | ۱۹,۷۳۸ | ۲۳,۲۰۹ | | | | | | | |

۲۳-۱- مالیات بر درآمد شریک برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۷ تماما قطعی و تسویه شده است.

۲۳-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ بر اساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت های قانونی (سود سیرده بانکی) مبلغ ۱۹,۷۳۸ میلیون ریال میباشد که با توجه به اینکه در مبلغ ۱۴,۸۲۷ میلیون ریال ذخیره مازاد از سنوات قبل در حسابها موجود بوده ، لذا هزینه مالیات بر درآمد به مبلغ ۴,۹۱۱ میلیون ریال در صورتهای مالی منظور شد که از بابت آن مبلغ ۱۵,۷۳۱ میلیون ریال آن پرداخت شده است.

۲۳-۳- مالیات بر درآمد شرکت برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹ پس از کسر معافیت های قانونی (سود سیرده بانکی) در حساب ذخیره منظور شده است .



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۴- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

| سال ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | |
|-----------------|------------------|------|--------|
| مانده پایان سال | مانده پایان دوره | کاهش | افزایش |
| ۶ | ۶ | - | - |
| ۶ | ۶ | - | - |

ذخیره بیمانکاران تامین نیرو

۲۵- نقد حاصل از عملیات

| | ۶ ماهه منتهی به | ۶ ماهه منتهی به |
|---|-----------------|-----------------|
| | ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| سود خالص | ۷۷,۹۰۶ | ۹۳,۲۲۹ |
| تعدیلات: | | |
| هزینه مالیات بر درآمد | ۴,۹۱۱ | ۲۹,۲۰۲ |
| خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان و بیمه مشاغل سخت و زیان آور | ۵۱,۹۱۲ | ۶۰,۹۲۰ |
| استهلاک دارایی های غیر جاری | ۵۴,۶۸۹ | ۲۶,۱۷۶ |
| برگشت کاهش ارزش | ۱۴,۸۲۷ | - |
| سود سایر سرمایه گذاری ها | (۳,۸۶۵) | (۵,۶۲۳) |
| جمع تعدیلات | ۱۲۲,۴۷۵ | ۱۱۰,۶۷۵ |
| تغییرات در سرمایه در گردش: | | |
| کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی | (۲۶,۷۹۸) | ۵,۷۰۸ |
| کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا | (۵۸۳,۰۳۰) | ۱۸۶,۲۵۵ |
| کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی | (۲۰,۴۰۳) | ۸,۲۹۳ |
| افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی و ذخائر | ۴۸۸,۶۸۹ | (۲۹۱,۳۸۸) |
| جمع تغییرات در سرمایه در گردش | (۱۴۱,۵۴۱) | (۹۱,۱۳۲) |
| نقد حاصل از عملیات | ۵۸,۸۳۹ | ۱۱۲,۷۷۲ |



شرکت ریخته گری آلومنیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۶-۱- مدیریت سرمایه

با توجه به اینکه عمده بدهی های شرکت مربوط به اشخاص وابسته بوده و به دلیل عدم توانایی در افزایش نرخ فروش محصولات و وجود ظرفیت بلا استفاده در تولید محصولات، همه ساله زیان شرکت بیشتر و به تبع آن نسبت بدهی به حقوق مالکانه نیز افزایش می یابد.

۱-۱-۲۶- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱,۲۰۱,۷۷۲ | ۹۸۶,۳۶۱ | جمع بدهی |
| (۷۱,۲۴۳) | (۷۴,۰۶۵) | موجودی نقد |
| ۱,۱۳۰,۵۲۹ | ۹۱۲,۲۹۶ | خالص بدهی |
| ۳۱۵,۰۹۷ | ۵۰۱,۵۵۴ | حقوق مالکانه |
| ۳۵۹% | ۱۸۲% | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) |

۲-۲۶- مدیریت ریسک اعتباری

تقریباً ۱۰۰ درصد فروش شرکت به اشخاص وابسته (شرکت ساپکو) صورت می پذیرد لذا هیچگونه ریسک اعتباری بابت مشتریان وجود ندارد.

۳-۲۶- مدیریت ریسک نقدینگی

۳-۲۶- امور مالی گزارش جامع و کامل از نقدینگی شرکت با اعمال کنترلهای مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی همچنین تطبیق و بررسی سررسید دارایی ها و بدهی های جاری، روزانه بروزرسانی و آنلاین در اختیار مدیریت محترم عامل قرار می دهد تا همواره تصویر مناسبی از نقدینگی شرکت در دسترس مدیریت ارشد جهت اخذ تصمیمات در خصوص خرید و فروش، تسویه بدهی و پاسخگویی مناسب به مشتریان و بیمانکاران باشد.



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خود رو (سهامی خاص)

گزارش مالی همان دوره ای-

بالادست های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۷ - وضعیت ارزی

یورو

۶,۰۱۹

موجودی نقد

(۱۷,۸۰۷)

بدهی ارزی

(۱۱,۷۸۸)

خالص دارایی های پولی ارزی در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

(۸۴,۹۸۱)

خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

(۲۶,۹۳۹)

معاقل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

(۵,۶۷۲)

معاقل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۲۷-۱ - ارزش مصروفی برای واردات و سایر پرداخت های دوره مورد گزارش به شرح زیر است :

مبلغ

یوان

یورو

نام مشتری

- ۵۱۰,۰۰۰

خرید مواد اولیه



شرکت ریخته گری آلومینوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۸ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

مبالغ به میلیون ریال

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت | خرید کالا و خدمات | فروش کالا و خدمات | تسویه بدهی شرکت به فروشندهگان | وجوه دریافتی (فرض الحسنه) | تضمین اعلامی / دریافتی | انتقال بدهی | شرکت نهایی گروه | |
|-----|---|--------------------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------|-------------------|-----------|
| | | | | | | | | | | کنترل کننده نهایی | جمع |
| | شرکت ایران خودرو | کنترل کننده نهایی | - | ۳۹,۰۵۵ | - | - | - | - | ۹۴,۴۸۵ | ۳۹,۰۵۵ | ۹۴,۴۸۵ |
| | شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو | شرکت همگروه سهامدار و عضو هیات مدیره | - | - | - | ۱,۶۶۷,۰۲۶ | ۳۸۹,۰۴۰ | ۲,۹۴۹,۹۲۸ | ۹۴,۴۸۵ | ۱,۶۶۷,۰۲۶ | ۲,۹۴۹,۹۲۸ |
| | شرکت خدمات بیمه ایران خودرو | شرکت همگروه | ۷ | ۱۴۵ | - | - | - | - | - | - | - |
| | شرکت مهندسی خدمات صنعتی ایران خودرو | شرکت همگروه | - | - | - | ۱۴۱ | - | - | - | ۱۴۱ | - |
| | شرکت مهندسی خدمات صنعتی ایران خودرو | شرکت همگروه | - | - | - | ۱,۲۵۰ | - | - | - | ۱,۲۵۰ | - |
| | جمع | | | ۱۴۵ | - | ۱,۶۶۸,۴۱۷ | ۳۸۹,۰۴۰ | ۲,۹۴۹,۹۲۸ | ۹۴,۴۸۵ | ۱,۶۶۸,۴۱۷ | ۲,۹۴۹,۹۲۸ |
| | جمع کل | | | ۳۹,۲۰۰ | ۲,۶۶۴,۱۸۷ | ۱,۶۶۸,۴۱۷ | ۳۸۹,۰۴۰ | ۲,۹۴۹,۹۲۸ | - | ۱,۶۶۸,۴۱۷ | ۲,۹۴۹,۹۲۸ |

۲۸-۲ - به استثنای فروش به سایر که بر اساس روابط خاص فی مابین اشخاص وابسته صورت پذیرفته ، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تقویت با اهمیتی نداشته است .



شرکت ریخته گری آلومینیم ایران خودرو (سهامی خاص)

ترازنامه مالی همان دوره اکر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۸-۲۹ - مانده حساب های نهایی ابتدایی وابسته به شرح زیر است :

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | | سایر پرداختی ها | نام شخصی وابسته | شرح |
|-------------|-----|------------|-----|-----------------|---|-------------------|
| خالص | طلب | خالص | طلب | | | |
| بدهی | | | | | | |
| (۸۰,۲۷۹) | - | (۲۴,۸۴۹) | - | (۲۴,۸۴۹) | شرکت ایران خودرو | شرکت نهایی گروه |
| (۸۰,۲۷۹) | - | (۲۴,۸۴۹) | - | (۲۴,۸۴۹) | جمع | |
| (۲۴۱,۹۷۴) | - | (۲۴۱,۹۷۴) | - | (۲۴۱,۹۷۴) | شرکت گسترش سرمایه کارگزاری ایران خودرو | شرکت اصلی |
| (۷۴۴,۷۴۱) | - | (۱۵۳,۶۴۰) | - | (۱۵۳,۶۴۰) | شرکت مزارع بهمنی و زمین قطعات ایران خودرو | |
| (۲۳۸) | - | (۴۱۱) | - | (۴۱۱) | شرکت خدمات بیمه ایران خودرو | |
| (۱,۶۷۹) | - | (۱,۶۷۹) | - | (۱,۶۷۹) | شرکت منتهی نیرو مهرک | |
| (۴,۷۷۷) | - | (۴,۷۷۷) | - | (۴,۷۷۷) | شرکت نام ایران خودرو | سایر اشخاص وابسته |
| (۳,۶۴۱) | - | (۳,۴۹۹) | - | (۳,۴۹۹) | نسبیه صبح امید | |
| (۳,۱۵۰) | - | (۱,۹۵۶) | - | (۱,۹۵۶) | شرکت مهندسی خدمات منتهی ایران خودرو | |
| (۱۲۱) | - | - | - | - | شرکت صنایع ریخته گری ایران خودرو | |
| (۷۵۷,۳۴۷) | - | (۱۶۴,۹۶۱) | - | (۱۶۴,۹۶۱) | جمع | |
| (۱,۰۷۹,۶۰۱) | - | (۳۳۱,۷۸۵) | - | (۳۳۱,۷۸۵) | جمع کل | |

۲۹- تفهیمات ، بدهی های احتمالی
۱-۲۹- تفهیمات سرمایه ای به شرح یادداشت توضیحی ۷-۱۰ می باشد.



شرکت ریخته گری آلومنیوم ایران خودرو (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۲۹- بدهی های احتمالی

۲-۲۹-۱- بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | |
|-------------------|-------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۱,۰۲۲,۴۶۱ | ۱۳,۹۷۲,۳۸۹ | شرکت طراحی و مهندسی قطعات ایران خودرو-چک بابت تضمین قرارداد های فروش معمول |
| ۷۶,۰۰۰ | ۷۶,۰۰۰ | شرکت ایران خودرو-چک بابت علی الحساب دریافتی و پروژه های شرکت |
| ۳۴,۵۸۳ | ۳۴,۵۸۳ | شرکت گسترش ایران خودرو-چک بابت تضمین دریافت علی الحساب |
| ۲۴,۸۶۳ | ۲۴,۸۶۳ | تعاونی اعتبار گروه صنعتی ایران خودرو |
| ۵,۹۰۵ | ۱۵,۹۰۵ | سایر (بابت دریافت اسناد تضمین پیش پرداخت و حسن انجام کار) |
| ۱۱,۱۶۳,۸۱۲ | ۱۴,۱۲۳,۷۴۱ | |

۲-۲۹-۲- دفاتر شرکت در سال ۹۶ نیز توسط سازمان تامین اجتماعی رسیدگی و مبلغ ۶.۴۵۲ میلیون ریال برگ قطعی صادر گردید که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱.۲۱۶ میلیون ریال از آن پرداخت گردید و در خصوص سال ۱۳۹۷ نیز رسیدگی گردیده و مبلغ ۳,۸۹۵ میلیون ریال مشمول نموده و شرکت در این خصوص لایحه اعتراضی تنظیم و به هیات بیمه تامین اجتماعی ارائه نموده است که تا تاریخ تایید صورت های مالی رای هیات صادر نگردیده است.

۲-۲۹-۳- مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ رسیدگی و برگه قطعی آن به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال صادر گردیده که ترتیب پرداخت آن داده شده و عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ نیز تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۳۰- رویداد های بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی هیچگونه رویدادی که تأثیر مهمی بر صورت های مالی بگذارد، رخ نداده است مضافاً هیچگونه رویدادی رخ نداده که در عین بی تأثیر بودن بر صورت های مالی افشاء آن به سبب اهمیت رویداد ضرورت یابد. لازم به توضیح است شیوع ویروس Covid-19 بر عملکرد شرکت تأثیر با اهمیتی نداشته است.

