



شرکت: بهمن دیزل	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: خدیزل	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 341005	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

## نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	بهمن دیزل
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ 29 اسفند 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 35 ، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیئت مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .</p>	
<b>بند مسئولیت حسابرس</b>	
<p>3. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود .</p> <p>حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی، درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشهای حسابرسی ، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطرها ، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری ، بررسی می‌شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است .</p> <p>این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است .</p> <p>همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی ، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند .</p>	

4. شرکت در طی سال مورد گزارش بابت اسناد دریافتی و اخواست شده مبلغ 79,368 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول و همچنین بابت تامین کسری ذخیره گارانتی محصولات و کاربری های فروش رفته در انطباق با بخشنامه صادره از سوی وزارت صنایع و معادن در سال مورد گزارش و سنوات گذشته جمعا به مبلغ 395,994 میلیون ریال برآورد و در حسابها منظور نموده است. لیکن در خصوص موارد یاد شده، مدارک و مستندات کافی و مبانی نحوه عمل شرکت به منظور انطباق با ادعاهای مدیریت و اطمینان از نبود ذخایر مازاد احتمالی در حسابها در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار احتمالی ناشی از موارد مذکور بر صورت های مالی مورد گزارش برای این موسسه میسر نشده است.

5. سازمان امور مالیاتی بابت مالیات عملکرد سال 1396 طبق برگ تشخیص صادره و با استناد به عدم پذیرش بخشی از هزینه ها، مبلغ 436,137 میلیون ریال مطالبه نموده که شرکت ضمن اعتراض به مبانی تشخیص صادره بابت عملکرد سال مذکور به ترتیب مبالغ 225,496 و 87,000 میلیون ریال پرداخت و ذخیره در حسابها منظور نموده است. همچنین بابت مالیات عملکرد سال مورد گزارش بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیت های قانونی ذخیره لازم در حسابها منعکس گردیده است. با توجه به مراتب فوق و سوابق مالیاتی شرکت، احتساب ذخیره مناسب در حسابها ضروری بوده، لیکن تعیین میزان آن برای این موسسه مشخص نمی باشد.

#### اظهار نظر مشروط

6. به نظر این موسسه، به استثنای مورد مندرج در بند 5 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1397 و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ گونه اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با اظهار نظر حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. این موسسه به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" در رابطه با بند 5 بخش مبانی اظهار نظر مشروط حاوی موارد عدم رعایت استاندارد های حسابداری و در ارتباط با بند 4 مبانی یاد شده، این موسسه بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نمی تواند اظهار نظر کند که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر. گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصویب توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام به صورت کامل رعایت نشده است.

9. اقدامات هیئت مدیره شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 13 خرداد 1397 صاحبان سهام، در خصوص رعایت مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار منتج به نتیجه نهایی نگردیده است.

10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 33 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فی مابین با شرکتهای گروه انجام شده است.

11. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

12. قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغی مورد رسیدگی قرار گرفته و در این خصوص به استثنای موارد زیر به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات وضع شده توسط سازمان مذکور برخورد نشده است.

شماره ماده دستورالعمل موضوع

بند 5 ماده 7: افشای صورتهای مالی حسابرسی نشده سال 1396 شرکت اصلی حداکثر 60 روز بعد از پایان سال مالی

بند 10 ماده 7: افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکت فرعی پارس بوشونگ حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی سالانه شرکت اصلی مورخ 13/03/1397

ماده 9: افشای فوری تصمیمات مجمع عمومی عادی مورخ 13/03/1397 حداکثر تا قبل از ساعت شروع معاملات روز بعد از وقوع رویداد

ماده 10: ارائه صورتجلسه مجمع عمومی مورخ 13/03/1397 حداکثر 10 روز پس از تاریخ تشکیل آن به مرجع ثبت شرکتها و افشای آن حداکثر یک هفته پس از ثبت

ماده 13: افشای فوری اطلاعات با اهمیت

ماده 5: پرداخت سود سهام سال 1396 طرف مهلت قانونی طبق ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت

ماده 7: افشای صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده شرکت فرعی پارس بوشونگ حداکثر 60 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه

13. در ارتباط با رعایت مفاد "دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران" مصوبه سازمان، این موسسه در حدود رسیدگی های صورت گرفته به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل فوق باشد برخورد نکرده است.

14. کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ 29 اسفند ماه 1397 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیستهای ابلاغی بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد برخورد نکرده است.

15. در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذریبط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. این موسسه در حدود رسیدگی های انجام شده به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

12 خرداد 1398

**دایا رهیافت**

1398/03/22 19:30:58		[Ahmad Vahidnia [Sign	شریک موسسه دایا رهیافت
1398/03/22 19:34:56	800772	[Hassan Manouchehri Fard [Sign	شریک موسسه دایا رهیافت
1398/03/22 19:42:36	831244	[Ahmad Hasani [Sign	مدیر موسسه دایا رهیافت

**ترازنامه تلفیقی**

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
<b>دارایی های جاری</b>				<b>بدهی ها و حقوق صاحبان سهام</b>			
موجودی نقد	۶۵۶,۵۴۶	۲۲۴,۲۵۷	۱۸۰	<b>بدهی های جاری</b>			
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی های تجاری	۵۴۲,۷۶۵	۲۴۵,۵۷۵	(۲۶)
دریافتنی های تجاری	۱,۱۹۰,۹۰۸	۱,۷۶۶,۲۸۰	(۲۲)	پرداختنی های غیرتجاری	۲۱۳,۴۹۴	۱۸۷,۲۱۶	(۱۲)
دریافتنی های غیرتجاری	۵۰,۵۰۲	۴۲,۰۸۲	۲۰	مالیات پرداختنی	۲۸۱,۰۷۸	۲۴۹,۲۳۲	(۱۱)

(۹۵)	۲۸۴,۴۴۳	۱۵,۵۰۲	سود سهام برداختنی	۹۲	۲,۰۲۱,۵۸۶	۲,۸۷۱,۲۸۷	موجودی مواد و کالا
(۸)	۱,۵۵۴,۴۱۲	۱,۴۳۴,۵۶۴	تسهیلات مالی	(۵۱)	۱,۱۶۶,۴۸۳	۵۷۱,۳۱۶	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۶۰	۶۴۸,۰۶۳	۱,۰۳۸,۸۴۶	ذخایر	--	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۷۳	۳۳۷,۵۱۶	۹۱۶,۹۱۷	پیش‌دریافت‌های جاری	۲۱	۵,۲۳۰,۷۸۸	۶,۳۴۰,۶۶۰	جمع دارایی‌های جاری
--	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				<b>دارایی‌های غیرجاری</b>
۸	۳,۸۶۱,۷۷۳	۴,۱۸۷,۸۵۲	جمع بدهی‌های جاری	(۸۷)	۹۳۶,۳۱۳	۱۳۲,۹۴۸	دریافتی‌های بلندمدت
			<b>بدهی‌های غیرجاری</b>	--	.	.	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	.	.	برداختنی‌های بلندمدت	--	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
--	.	.	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۲۳۲	۶۷۱	۲,۱۶۳	دارایی‌های نامشهود
--	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت	--	.	.	سرقفلی
۳۰	۴۶,۹۳۵	۶۱,۰۸۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	.	۵۹۰,۷۳۲	۵۸۸,۰۷۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۳۰	۴۶,۹۳۵	۶۱,۰۸۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	--	.	.	سایر دارایی‌ها
۹	۳,۹۰۸,۷۰۷	۴,۳۴۸,۹۳۸	جمع بدهی‌ها	(۵۳)	۱,۵۱۷,۶۰۶	۷۱۲,۱۸۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
			<b>حقوق صاحبان سهام</b>				
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
--	.	.	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی				
--	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	.	.	صرف (کسر) سهام				
--	.	.	سهام خزانه				
.	۱۰۰,۰۸۵	۱۰۰,۰۸۵	اندرخته قانونی				
.	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۳)	۱,۷۳۵,۷۷۹	۱,۶۹۱,۰۷۸	سود (زیان) انباشته				
(۱)	۳,۸۴۵,۸۶۴	۳,۸۱۱,۱۶۳	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
۱	(۶,۱۷۷)	(۶,۳۶۱)	سهام اقلیت				
(۱)	۳,۸۳۹,۶۸۷	۳,۸۰۴,۹۰۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
۵	۶,۷۴۸,۳۹۴	۷,۰۵۳,۸۴۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵	۶,۷۴۸,۳۹۴	۷,۰۵۳,۸۴۰	جمع دارایی‌ها

### صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
<b>سود (زیان) خالص</b>			
درآمدهای عملیاتی	۴,۶۱۱,۳۷۱	۶,۳۳۳,۴۵۰	(۲۷)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۰۳۷,۳۸۳)	(۴,۵۵۶,۳۳۳)	(۲۳)
سود (زیان) ناخالص	۱,۵۷۳,۹۸۹	۱,۷۶۷,۲۳۸	(۱۱)

(۱۷) (۷۹)	(۶۹۴,۴۷۰) ۲۵۹,۴۷۸	(۵۷۵,۷۲۲) ۵۲,۶۰۳	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی سایر درآمدهای عملیاتی
--	.	.	سایر هزینه‌های عملیاتی
(۲۱)	۱,۲۳۲,۲۳۶	۱,۰۵۱,۸۶۹	سود (زیان) عملیاتی
۸۲	(۱۸۰,۴۵۷)	(۲۳۸,۸۸۴)	هزینه‌های مالی
(۴۲)	۳۵,۶۷۹	۱۴,۷۵۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
(۲۷)	۱,۱۷۷,۴۵۸	۷۳۷,۷۲۸	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
--	.	.	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
(۳۷)	۱,۱۷۷,۴۵۸	۷۳۷,۷۲۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۴۳)	(۳۰۵,۱۱۵)	(۱۷۲,۵۲۴)	مالیات بر درآمد
(۲۵)	۸۷۲,۳۴۳	۵۶۵,۲۱۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
(۲۵)	۸۷۲,۳۴۳	۵۶۵,۲۱۴	سود (زیان) خالص
(۸۳)	(۴۹۷)	(۸۵)	سهم اقلیت از سود (زیان) خالص
(۲۵)	۸۷۲,۸۴۰	۵۶۵,۲۹۹	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
			<b>سود (زیان) پایه هر سهم</b>
(۲۳)	۱,۰۰۴	۷۸۸	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۶۹	(۱۳۲)	(۲۳۲)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
(۲۵)	۸۷۲	۵۶۵	سود (زیان) پایه هر سهم
			<b>سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم</b>
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			<b>گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی</b>
(۳۵)	۸۷۲,۳۴۳	۵۶۵,۲۱۴	سود (زیان) خالص
۱۳	۱,۴۸۱,۳۴۸	۱,۶۷۰,۴۱۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	(۳۷,۶۱۳)	۴۵,۶۶۰	تعدیلات سنواتی
۱۹	۱,۴۴۳,۷۳۵	۱,۷۱۶,۰۷۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
.	(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۳۲	۸۴۳,۷۳۵	۱,۱۱۶,۰۷۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۲)	۱,۷۱۶,۰۷۸	۱,۶۸۱,۳۹۲	سود قابل تخصیص
--	.	.	انتقال به اندوخته قانونی
--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
(۲)	۱,۷۱۶,۰۷۸	۱,۶۸۱,۳۹۲	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱	(۹,۷۰۱)	(۹,۷۸۶)	سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته
(۲)	۱,۷۲۵,۷۷۹	۱,۶۹۱,۰۷۸	سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
(۳۵)	۸۷۲	۵۶۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	واقعی دوره منتهی به 1397/12/29 حسابرسی شده 1397/12/29	شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
--	(441,681)	1,983,450	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
--	(441,681)	1,983,450	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(74)	31,075	8,225	سود سهام دریافتی
132	(130,686)	(303,698)	سود پرداختی بابت استقراض
--	0	0	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
162	(331,136)	(868,941)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
--	0	0	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
170	(430,747)	(1,164,414)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
(47)	(382,196)	(204,370)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
185	2,294	6,542	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
15	(52,896)	(60,697)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
786	(197)	(1,745)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
--	0	0	وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
--	302	0	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک

--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
11	(50,497)	(55,900)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(1,305,121)	558,766	<b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانة
--	0	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانة
(1)	3,924,108	3,882,219	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
52	(2,655,898)	(4,027,254)	بازپرداخت اصل استقراض
--	1,268,210	(145,035)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(36,911)	413,731	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(14)	271,224	234,257	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	(56)	8,558	تأثیر تغییرات نرخ ارز
180	234,257	656,546	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29 نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعات قبلی

### ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی به منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی به منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
<b>دارایی‌ها</b>				<b>بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>			
<b>دارایی‌های جاری</b>				<b>بدهی‌های جاری</b>			
موجودی نقد	۶۵۶,۱۲۲	۳۳۱,۵۴۲	۱۸۲	پرداختی‌های تجاری	۲۴۵,۲۹۴	۵۴۱,۷۲۱	(۲۶)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی‌های غیرتجاری	۱۸۲,۳۳۳	۲۰۸,۶۸۵	(۱۲)
دریافتی‌های تجاری	۹۷۹,۲۱۳	۱,۷۶۷,۸۹۳	(۴۵)	مالیات پرداختی	۳۴۹,۳۳۱	۳۸۱,۰۷۸	(۱۱)
دریافتی‌های غیرتجاری	۳۶۱,۶۳۴	۴۲,۰۵۶	۵۲۲	سود سهام پرداختی	۱۵,۵۰۲	۳۸۴,۴۴۳	(۹۵)
موجودی مواد و کالا	۳,۸۷۱,۳۸۷	۴,۰۲۰,۱۷۸	۹۲	تسهیلات مالی	۱,۴۳۴,۵۶۴	۱,۵۵۴,۴۱۲	(۸)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۵۷۱,۳۱۶	۱,۱۶۶,۱۶۴	(۵۱)	ذخایر	۱,۰۳۸,۸۴۶	۶۴۸,۰۶۳	۶۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۹۱۶,۹۱۷	۳۳۷,۲۵۲	۱۷۲
جمع دارایی‌های جاری	۶,۳۳۹,۶۷۲	۵,۳۳۷,۸۳۴	۲۱	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
<b>دارایی‌های غیرجاری</b>				<b>جمع بدهی‌های جاری</b>	۴,۱۸۲,۶۸۷	۲,۸۵۵,۷۶۵	۹
دریافتی‌های بلندمدت	۱۲۲,۹۴۸	۹۳۶,۳۱۲	(۸۷)	<b>بدهی‌های غیرجاری</b>			

--	.	.	پرداختنی‌های بلندمدت پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۲۰,۴۹۰	۲۰,۴۹۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت سرمایه‌گذاری در املاک
--	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت	۲۳۶	۶۶۱	۲,۱۵۸	دارایی‌های نامشهود
۳۰	۲۶,۹۳۵	۶۱,۰۸۶	ذخیره مرازای پایان خدمت کارکنان	.	۵۹۰,۲۷۲	۵۸۸,۰۷۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۳۰	۴۶,۹۳۵	۶۱,۰۸۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	--	.	.	سایر دارایی‌ها
۹	۳,۹۰۲,۷۰۰	۴,۲۴۴,۷۷۲	جمع بدهی‌ها	(۵۲)	۱,۵۳۷,۶۳۶	۷۳۳,۶۶۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
--	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	.	.	صرف (کسب) سهام				
--	.	.	سهام خزانه				
.	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی				
.	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۲)	۱,۷۴۲,۷۷۰	۱,۷۰۸,۵۶۵	سود (زیان) انباشته				
(۱)	۲,۸۶۲,۷۷۰	۳,۸۳۸,۵۶۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۵	۶,۷۶۵,۴۷۰	۷,۰۷۳,۳۳۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵	۶,۷۶۵,۴۷۰	۷,۰۷۳,۳۳۸	جمع دارایی‌ها

### صورت سود و زیان

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
			<b>سود (زیان) خالص</b>
(۲۷)	۶,۳۱۹,۶۶۰	۴,۶۱۱,۲۸۲	درآمدهای عملیاتی
(۳۳)	(۴,۵۵۳,۳۰۵)	(۳,۰۳۷,۳۴۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱۱)	۱,۷۶۶,۳۵۵	۱,۵۷۴,۰۴۰	سود (زیان) ناخالص
(۲۰)	(۷۱۵,۸۳۰)	(۵۷۳,۹۰۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲۰	۲۶۹,۲۰۸	۳۳۳,۷۵۵	سایر درآمدهای عملیاتی
۳,۰۸۱	(۸,۴۶۰)	(۲۶۹,۱۵۳)	سایر هزینه‌های عملیاتی
(۲۰)	۱,۳۱۱,۲۸۲	۱,۰۵۳,۷۳۶	سود (زیان) عملیاتی
۸۲	(۱۸۰,۴۵۷)	(۳۳۸,۸۸۴)	هزینه‌های مالی
--	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۴۷)	۲۴,۷۴۸	۱۳,۱۷۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
(۳۶)	۱,۱۵۵,۵۷۴	۷۳۸,۰۲۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۴۴)	(۳۰۵,۱۱۵)	(۱۷۳,۲۳۰)	مالیات بر درآمد
(۲۳)	۸۵۰,۴۵۹	۵۶۵,۷۹۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی



(۲۳)	۸۵۰,۴۵۹	۵۶۵,۷۹۵	سود (زیان) خالص
			<b>سود (زیان) پایه هر سهم</b>
(۲۰)	۹۸۳	۷۹۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۲۴۵	(۶۵)	(۲۳۴)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
(۲۸)	۹۱۸	۵۶۶	سود (زیان) پایه هر سهم
			<b>سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم</b>
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			<b>گردش حساب سود (زیان) انباشته</b>
(۲۳)	۸۵۰,۴۵۹	۵۶۵,۷۹۵	سود (زیان) خالص
۹	۱,۵۲۹,۳۱۱	۱,۶۸۵,۳۶۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	(۳۷,۰۰۰)	۵۷,۴۱۰	تعدیلات سنواتی
۱۷	۱,۴۹۲,۳۱۱	۱,۷۴۲,۷۷۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
.	(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۲۸	۸۹۲,۳۱۱	۱,۱۴۲,۷۷۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۲)	۱,۷۴۲,۷۷۰	۱,۷۰۸,۵۶۵	سود قابل تخصیص
--	.	.	انتقال به اندوخته قانونی
--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
(۲)	۱,۷۴۲,۷۷۰	۱,۷۰۸,۵۶۵	سود (زیان) انباشته پایان دوره
(۲۳)	۸۵۰	۵۶۶	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

### صورت جریان وجوه نقد

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	واقعی دوره منتهی به 1397/12/29 حسابرسی شده 1397/12/29	شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
--	(442,155)	1,987,237	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
--	(442,155)	1,987,237	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

			بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	0	سود سهام دریافتی
132	(130,686)	(303,698)	سود پرداختی بابت استقراض
(74)	31,073	8,225	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
162	(331,136)	(868,941)	سود سهام پرداختی
170	(430,749)	(1,164,414)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
(47)	(382,064)	(204,077)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
1,045	416	4,762	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
15	(52,896)	(60,697)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
786	(197)	(1,745)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
9	(52,677)	(57,680)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(1,307,645)	561,066	<b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
(1)	3,924,108	3,882,219	وجه دریافتی حاصل از استقراض
52	(2,655,898)	(4,027,254)	بازپرداخت اصل استقراض
--	1,268,210	(145,035)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(39,435)	416,031	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(15)	270,978	231,543	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	8,558	تأثیر تغییرات نرخ ارز
183	231,543	656,132	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

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 موطف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

**درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده**

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	
فروش داخلی:													
کامیونت ۵ تن	دستگاه	هیئت مدیره	۵۰۷	۹۰۰,۸۶۷,۸۵۰.۱	۴۵۶,۷۴۰	(۲۵۲,۲۵۲)	۱۰۴,۲۸۸	۱,۵۵۶,۲۸۱,۲۵۰	۳۹۸,۸۰۶	(۱۶۴,۲۸۴)	۱۳۴,۵۲۳	۱۰	
کامیونت ۶ تن	دستگاه	هیئت مدیره	۲,۵۰۸	۱,۱۰۷,۴۴۰,۵۹۰.۱۱	۲,۷۷۷,۴۶۱	(۱,۹۹۳,۸۳۶)	۷۸۲,۶۲۵	۱,۴۳۳,۳۷۶,۹۷۵.۱۷	۱,۲۶۱,۱۱۲	(۸۴۲,۰۷۱)	۴۱۹,۰۴۱	۹۵۰	
کامیونت ۸ تن	دستگاه	هیئت مدیره	۱,۰۴۷	۱,۱۷۸,۵۳۳,۹۰۶.۴	۱,۳۳۳,۹۲۵	(۸۷۹,۸۸۶)	۳۵۴,۰۳۹	۱,۵۴۷,۰۸۵,۰۴۳.۹۹	۵۳۷,۵۵۶	(۲۵۱,۸۱۷)	۱۷۵,۷۳۹	۲۸	
مینی بوس	دستگاه	هیئت مدیره	۴۰۵	۱,۵۴۵,۱۵۸,۰۳۴.۶۹	۶۲۵,۷۸۹	(۵۰۲,۱۸۹)	۱۳۲,۶۰۰	۱,۸۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۴,۰۱۵	(۶۱۹,۳۷۸)	۳۴,۷۳۷	۲۰۴	
مینی بوس مکسوس	دستگاه	هیئت مدیره	۲۷۷	۱,۱۶۹,۳۰۶,۸۵۹.۲۱	۳۳۳,۸۹۸	(۲۴۹,۸۷۹)	۷۴,۰۱۹	۱,۳۱۴,۸۱۸,۱۸۱.۸۲	۵۷,۸۵۲	(۳۹,۶۹۳)	۱۸,۱۶۰	۰	
کامیون FVZ	دستگاه	هیئت مدیره	۷	۲,۸۴۷,۴۲۸,۵۷۱.۴۳	۱۹,۹۳۲	(۱۴,۶۲۸)	۵,۳۰۴	۳,۴۰۵,۶۲۵,۰۰۰	۳۹۹,۶۹۵	(۲۱۸,۰۹۳)	۸۱,۶۰۲	۲۰	
کامیونت شیلر ۶ تن	دستگاه	هیئت مدیره	۴۴	۷۷۱,۸۸۶,۳۴۳.۶۴	۳۳,۹۶۳	(۳۱,۸۶۴)	۲,۰۹۹	۱,۲۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۳	(۸,۲۱۷)	۲,۷۸۶	۴۰۰	
کامیونت(۵تن) NMR	دستگاه	هیئت مدیره	۷۱	۹۹۸,۱۶۹,۰۱۴.۰۸	۷۰,۸۷۰	(۵۵,۴۳۹)	۱۵,۴۳۱	۱,۳۴۵,۹۷۸,۵۷۱.۴۳	۱۸۸,۴۳۷	(۱۲۳,۸۴۹)	۶۴,۵۸۸	۲۰۰	
کامیون FVR	دستگاه	هیئت مدیره	۶۲	۲,۴۷۶,۷۳۰,۱۵۸.۷۳	۱۵۶,۰۳۴	(۱۰۲,۱۸۱)	۵۳,۸۵۳	۲,۸۲۰,۱۰۳,۷۷۳.۵۸	۳۹۸,۹۳۱	(۳۰۱,۴۴۴)	۹۷,۴۸۷	۲۸	
مینی بوس شیلر	دستگاه	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰	
جمع فروش داخلی													۴,۹۲۹
فروش صادراتی:													
جمع فروش صادراتی:													۰
درآمد ارائه خدمات:													
فروش قطعات و لوازم	دستگاه/عدد/لیتر	هیئت مدیره	۶۲۱,۰۴۸	(۳۷۱,۰۵۱)	۳۴۹,۹۹۷	۱,۰۱۲,۸۷۶	۵۴۴,۳۷۸						
جمع درآمد ارائه خدمات:													۰
برگشت از فروش													۰
تخفیفات													۰
جمع													۴,۹۲۹



میلیون ریال																	
۱۲,۰۲۷	۹۲۵,۱۵۲,۸۴۶.۱۵	۱۲	۱۶۴,۲۸۲	۸۵۵,۶۴۰,۶۲۵	۱۹۲	۰	۰	۱۲۸,۰۸۶	۹۲۰,۵۷۲,۲۳۲.۲۳	۱۵۰	۲۸,۲۳۴	۶۹۴,۹۸۱,۸۱۸.۱۸	۵۵	دستگاه	۵	کامیونت	
۳۳۴,۳۳۷	۹۴۶,۶۱۱,۸۱۴.۲۵	۳۳۷	۸۴۲,۰۷۱	۹۵۰,۴۱۸,۷۳۵.۸۹	۸۸۶	۰	۰	۸۳۷,۱۲۶	۱,۰۰۶,۲۳۶,۰۰۹.۷۳	۸۳۲	۳۳۹,۲۹۲	۷۹۴,۹۹۰,۰۳۲.۳۲	۳۰۱	دستگاه	۶	کامیونت	
۱۲۴,۸۲۸	۱,۰۳۱,۷۱۹,۰۰۸.۲۶	۱۲۱	۲۵۱,۸۱۷	۱,۰۳۱,۷۳۱,۴۰۷.۶۲	۳۴۱	۰	۰	۴۳۴,۵۵۱	۱,۰۶۱,۳۷۷,۵۰۰	۴۰۰	۵۲,۱۰۴	۸۴۰,۳۸۷,۰۹۶.۷۷	۶۲	دستگاه	۸	کامیونت	
۱۲۲,۴۵۶	۱,۷۴۹,۳۷۱,۳۲۸.۵۷	۷۰	۶۱۹,۳۷۸	۱,۷۴۹,۳۷۳,۸۱۱.۳۶	۲۵۴	۰	۰	۵۹۴,۱۷۷	۱,۹۴۸,۱۲۱,۳۱۱.۴۸	۳۰۵	۱۴۷,۵۵۷	۱,۳۳۹,۹۷۴,۷۸۹.۹۲	۱۱۹	دستگاه	یوس	مینی	
۴۲,۷۰۹	۱,۹۰۰,۳۹۱,۳۰۴.۳۵	۳۳	۲۰۱,۴۴۴	۱,۹۰۰,۴۱۵,۰۹۴.۳۴	۱۰۶	۰	۰	۱۸۲,۵۲۰	۲,۰۱۶,۷۰۳,۲۹۶.۷	۹۱	۶۱,۶۳۳	۱,۶۲۱,۹۲۱,۰۵۲.۶۲	۲۸	دستگاه	FVR	کامیون	
۱۱,۷۲۷	۹۷۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۲	۳۹,۶۹۲	۹۰۲,۰۹۰,۹۰۹.۰۹	۴۴	۰	۰	۹۰۲		۰	۵۰,۵۱۷	۹۰۲,۰۸۹,۲۸۵.۷۱	۵۶	دستگاه	مینی یوس مکسوس		
۲۲,۲۰۵	۲,۴۷۸,۲۳۳,۲۳۲.۳۳	۹	۲۱۸,۰۹۴	۲,۴۷۸,۲۴۰,۹۰۹.۰۹	۸۸	۰	۰	۲۲۱,۵۹۱	۲,۵۱۸,۰۷۹,۵۴۵.۴۵	۸۸	۱۸,۸۰۸	۲,۰۸۹,۷۷۷,۷۷۷.۷۸	۹	دستگاه	fVZ	کامیون	
۴۲,۷۳۱	۸۲۱,۷۵۰,۰۰۰	۵۲	۸,۲۱۷	۸۲۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۲۲,۷۰۵	۹۸۷,۱۷۳,۹۱۳.۰۴	۳۳	۲۸,۳۳۳	۷۳۴,۱۷۹,۴۸۷.۱۸	۳۹	دستگاه	کامیونت شیلر تن		
۱۲۹,۱۵۷	۸۸۴,۶۳۶,۹۸۶.۲	۱۴۶	۱۲۳,۸۲۸	۸۸۴,۶۳۸,۵۷۱.۴۳	۱۴۰	۰	۰	۲۱۷,۰۸۷	۹۰۴,۵۲۹,۱۶۶.۶۷	۲۴۰	۲۵,۹۱۸	۷۸۰,۸۲۶,۰۸۶.۹۶	۴۶	دستگاه	کامیونت(۵تن) NMR		
۶۸۴	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۴	۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	دستگاه	مینی یوس شیلر		
۷۳۳,۹۸۱			۲,۵۶۸,۷۴۴			۰		۲,۶۳۹,۷۴۵			۶۷۲,۹۸۰				جمع کل		

### خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												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:
۲۰,۴۱۲	۱۰۹,۷۴۱,۹۲۵.۴۸	۱۸۶	۳۳۰,۲۵۴	۰	۲,۰۴۶	۴۳۵,۵۹۸	۲۰۵,۵۶۷,۷۳۰.۶۲	۲,۱۱۹	۱۵,۱۶۸	۱۳۴,۲۳۰,۰۸۸.۵	۱۱۳	دستگاه/لیتر	مواد داخلی	
۲۰,۴۱۲	۱۰۹,۷۴۱,۹۲۵.۴۸	۱۸۶	۳۳۰,۲۵۴	۰	۲,۰۴۶	۴۳۵,۵۹۸	۲۰۵,۵۶۷,۷۳۰.۶۲	۲,۱۱۹	۱۵,۱۶۸	۱۳۴,۲۳۰,۰۸۸.۵	۱۱۳		جمع مواد اولیه داخلی:	
														مواد اولیه وارداتی:
۴۵,۲۶۴	۳۴۲,۳۵۴,۸۲۸.۷۱	۱۸۶	۱,۹۱۵,۹۷۳	۰	۲,۰۴۶	۱,۸۸۷,۷۵۹	۸۹۰,۸۷۲,۵۸۱.۴۱	۲,۱۱۹	۷۳,۴۷۸	۶۵۰,۳۴۷,۷۸۷.۶۱	۱۱۳	دستگاه	CKD	
۴۵,۲۶۴	۳۴۲,۳۵۴,۸۲۸.۷۱	۱۸۶	۱,۹۱۵,۹۷۳	۰	۲,۰۴۶	۱,۸۸۷,۷۵۹	۸۹۰,۸۷۲,۵۸۱.۴۱	۲,۱۱۹	۷۳,۴۷۸	۶۵۰,۳۴۷,۷۸۷.۶۱	۱۱۳		جمع مواد اولیه وارداتی:	
۶۵,۶۷۶			۲,۳۴۶,۳۳۷			۲,۳۳۲,۲۵۷			۸۸,۶۴۶				جمع کل	

«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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربار				شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۱۹۳,۱۸۵	۱۷۵,۵۶۹	۱۶۷,۴۰۷	۵۷,۹۳۰	۶۱,۳۹۸	۵۸,۵۹۸	هزینه حقوق و دستمزد
۱۳,۵۱۴	۱۳,۱۳۱	۱۰,۱۴۳	۵۰,۹۳۳	۴۵,۲۰۹	۳۷,۲۵۷	هزینه استهلاک
۷,۰۵۸	۳,۹۱۶	۴,۴۳۰	۷,۱۵۴	۵,۶۲۷	۵,۲۶۰	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۱۰,۶۹۶	۱۲,۱۶۸	۹,۷۱۳	۱۰,۲۵۴	۱۳,۸۱۷	۱۲,۱۲۸	هزینه مواد مصرفی
۳۰,۵۶۱	۳۱,۰۷۵	۳۶,۹۴۰	۲۸	۳۵	۱۳۳	هزینه تبلیغات
۷۹,۰۰۰	۶۴,۱۳۱	۷۸,۵۷۳	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۱۰۵,۰۲۶	۱۳۷,۱۴۶	۱۹۰,۸۰۷	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۷۹,۳۶۸	۱۱۵,۹۳۵	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۶,۲۱۷	۵,۵۸۲	۶,۹۵۲	۳,۸۰۳	۳,۴۶۵	۴,۳۳۹	هزینه حمل و نقل و انتقال
۸۶,۴۳۵	۷۱,۸۳۳	۹۴,۹۳۱	۳۰,۹۹۴	۳۹,۱۵۳	۳۰,۵۹۹	سایر هزینه ها
۵۲۰,۶۸۲	۵۷۳,۹۰۸	۷۱۵,۸۲۰	۱۶۱,۰۹۶	۱۵۸,۷۰۴	۱۲۸,۲۳۴	جمع

#### برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	قیمت گذاری محصولات در حاشیه قیمت بازار و همچنین متناسب با قیمت برندهای موجود در بازار می باشد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به نوسانات نرخ ارز و عدم تخصیص ارز مبادله ای (تک نرخی شدن ارز) و وجود تحریم های پیش رو، افزایش قیمت مواد اولیه خارجی و افزایش ۷۰ درصدی مواد اولیه داخلی، قابل پیش بینی است.

#### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نوسانات نرخ ارز+ تک نرخی شدن ارز(عدم تخصیص ارز مبادله ای و تحریم های پیش رو)+ افزایش ۷۰ درصدی نرخ مواد اولیه داخلی+افزایش ۲۰ درصدی دستمزد و افزایش ۲۰ درصدی سربار
----------------------------------	---

#### وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۵۸	۴۰۰	۳۷۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۷۳	۱۵۶	۱۷۰

#### وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳۸,۸۶۸	۱,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۹۹۳	۴۷,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	لیر ترکیه	۶۳۳	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	ین	۱۵۷,۶۵۶	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۶۵۶	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۳,۴۵۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۱	۱,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۸۰۱	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۸	۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰

داراییهای ارزی پایان دوره	فرانک	۲۸۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱	۳۷,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۱,۱۴۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ افزایش حقوق و دستمزد براساس مصوبات اداره کار، افزایش ۲۰ درصدی هزینه اداری تشکیلاتی و همچنین کاهش هزینه حقوق و دستمزد نسبت به سال ۱۳۹۷ در نتیجه تعدیل تعدادی از پرسنل

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی 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 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**

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی از بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه های توسعه ای - حوزه محصول	۸۰,۰۰۰	۰		۱,۳۰۰	۰	۰	۴۵	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه های توسعه ای - حوزه تکنولوژی	۵۰,۰۰۰	۰		۵۳۵	۰	۰	۱۵	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پژوه های توسعه ای - حوزه پشتیبانی	۷۵,۰۰۰	۰		۹,۸۷۹	۰	۰	۴۵	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه های ارتقاء سطح - حوزه پشتیبانی	۲۵,۰۰۰	۰		۷,۳۳۱	۰	۰	۶۵	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه های نگهداشت سطح - حوزه محصول	۱۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه های ارتقاء سطح - حوزه تکنولوژی	۳۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه های نگهداشت سطح - حوزه پشتیبانی	۱۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه نگهداشت سطح - حوزه تکنولوژی	۱۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	

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

--

**وضعیت شرکت های سرمایه پذیر**

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد	بهای تمام	سال مالی شرکت	درآمد سرمایه گذاری -	درصد	بهای تمام	

پارس بوشونگ	مالکیت	۸۵.۲۸	شده	۰	سرمایه پذیر	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	میلیون ریال	۰	مالکیت	۸۵,۳۷۵	شده	۰	میلیون ریال	۲۰,۴۹۰	ادغام برنامه های شرکت پارس بوشونگ در شرکت اصلی به منظور متمرکز نمودن امور و کاهش هزینه ها
-------------	--------	-------	-----	---	-------------	------------	-------------	---	--------	--------	-----	---	-------------	--------	---

### 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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

### سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود فروش اقساطی	۲۶۱,۹۱۳	۳۰۳,۱۳۳
درآمد حاصل از فروش ضایعات	۷,۳۹۵	۱۹,۶۲۲
جمع	۲۶۹,۳۰۸	۳۲۲,۷۵۵

### سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
زبان نرخ تسعیر ارز	۸,۴۶۰	۲۶۹,۱۵۲
جمع	۸,۴۶۰	۲۶۹,۱۵۲

### جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۳۲۸,۸۸۴	۰	۱,۴۳۴,۵۶۴	۰	۰	۱,۴۳۴,۵۶۴	۱,۵۵۴,۴۱۳	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۳۲۸,۸۸۴	۰	۱,۴۳۴,۵۶۴	۰		۱,۴۳۴,۵۶۴	۱,۵۵۴,۴۱۳		جمع	
	۰		انتقال به دارایی							
	۳۲۸,۸۸۴		هزینه مالی دوره							

### توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

دریافت تسهیلات بانکی با نرخ ۱۸ درصدی از بانک های ملت، صادرات، تجارت و پارسیان



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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پیش بینی اخذ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تسهیلات با نرخ سود ۲۰ درصد با بازپرداخت ۶ ماهه-پیش بینی هزینه بهره متعلقه ۱۸۰,۰۰۰ میلیون ریال-پیش بینی کل هزینه مالی تسهیلات طی سال معادل ۱۳۲,۰۰۰ میلیون ریال
----------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی	۳۱,۰۷۴	۸,۲۳۵
سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی اقلام متفرقه	(۶,۲۳۶)	۴,۹۴۸
جمع	۲۴,۷۴۸	۱۳,۱۷۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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
۱,۷۴۲,۷۷۰	۶۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۴۵۹	۶۰۰,۰۰۰	۴۵ درصد سود خالص

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برنامه جهت راه اندازی خطوط جدید رنگ مکانیزه+ آماده سازی سایت جدید خریداری شده جنب کارخانه قزوین+تولید محصولات و کاربری های جدید
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

حذف ارز (با نرخ) و مبادله ای و جایگزینی ارز (با نرخ) آزاد جهت خرید مواد خارجی خودرو و همچنین امکان تحریم های جدید سیاسی و اقتصادی در سال ۱۳۹۸ باعث افزایش قیمت تمام شده محصول می گردد.
--

«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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»