

شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)  
فهرست مندرجات

شماره صفحه

شرح

۱ الی ۴

الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی:

ب- صورتهای مالی شامل:

۲

۱- صورت سود و زیان

۳

۲- صورت وضعیت مالی

۴

۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

۴- صورت جریان های نقدی

۶ الی ۲۸

۵- یادداشت های توضیحی صورتهای مالی



معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

حسابداران رسمی و مستقل

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

بسمه تعالی

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)  
گزارش نسبت به صورتهای مالی**

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

**مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی**

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری با هیأت مدیره شرکت است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است. به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت، ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

**مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی**

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا 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 اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

#### اظهاری نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### تأکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت ۱۰-۱۰ توضیحی صورتهای مالی، شرکت در اجرای طرح توسعه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ اقدام به تحصیل یک قطعه زمین به ارزش ۱۲،۸۵۲ میلیون ریال در شهرک صنعتی اسفراین نموده و زمین یاد شده در مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۰۹ تحویل گردیده است. توضیح اینکه صدور سند مالکیت زمین موقوف به اخذ گواهی پایان کار، صدور پروانه بهره برداری و نیز تسویه بدهی مربوط می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

۶- توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به وضعیت پوشش بیمه ای دارایی های ثابت مشهود و موجودی کالا به شرح یادداشت های ۲-۱۰ و ۴-۱۳ توضیحی صورت های مالی جلب می نماید. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

۷- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. به استثنای این موضوع که شواهدی دال بر افشای موارد مندرج در بندهای ۳۰، ۳۳ و ۳۷ ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت در خصوص افشای منابع مالی و غیر مالی مهم در دسترس واحد تجاری، روابط با ذینفعان و افشای شاخص ها و معیار های عملکرد (اعم از مالی و غیر مالی) و استقلال اعضای کمیته های تخصصی هیات مدیره مشاهده نگردید، این موسسه به مورد قابل ذکری برخورد نکرده است.

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

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- مفاد مواد ۱۴۸ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص رعایت تساوی حقوق صاحبان سهام (با عنایت به بدهی سهامداران در بخشی از سال) و پرداخت سود ظرف هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی رعایت نشده است.

۹- تکالیف مندرج در بند ۹ صورتجلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۰، در خصوص رفع موارد و نقایص اعلام شده در گزارش حسابرسی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱، در رابطه با بندهای ۷، ۸، ۱۳ و ۱۴ این گزارش به طور کامل رعایت نگردیده است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است، مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۱- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

### گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، وفق دستورالعمل مصوب مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، شناسایی، ثبت و مستندسازی فرایندها و بهینه سازی کنترلهای داخلی متناسب با ریسک های شناسایی شده در فرایندها، در جریان می باشد.

۱۳- مفاد دستورالعمل افشای اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده در فرابورس در خصوص؛ افشای فرم اطلاعات وضعیت عملکرد ماهیانه ظرف ۵ روز کاری (درخصوص کلیه ماهها به جز تیرماه و مرداد ماه ۱۴۰۱)، افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای ۳ و ۶ ماهه حسابرسی نشده، حداکثر ۳۰ روز پس از پایان مقاطع سه ماهه، افشای نسخه ای از صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۰ ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت و پرداخت سود سهام مصوب سال قبل ظرف ۸ ماه از تاریخ تصویب و نیز منطبق بر جدول زمان بندی رعایت نشده است.

۱۴- نتایج حاصل از کنترل مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران به شرح زیر است:

۱-۱۴- مستندسازی ساز و کارهای هیات مدیره در جهت دستیابی به اهداف مندرج در مواد ۳، ۱۶ و ۱۷ (منجمله تحقق اصول حاکمیت شرکتی، اثر بخشی هیات مدیره و مدیرعامل و کمیته های تخصصی هیات مدیره و بروز رسانی مهارت ها و آگاهی هیات مدیره در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی)، تعیین نحوه جبران خدمات اعضای هیات مدیره عضو کمیته های تخصصی هیات مدیره (ماده ۳۵) و تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره و مدیران

ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنها و همچنین ارائه اقدامات شرکت در خصوص رعایت اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت رعایت نشده است.

۱۴-۲- مفاد ماده ۳۸ در خصوص درج آگهی دعوت به مجمع، حداقل ۲۵ روز قبل از برگزاری مجمع در روزنامه کثیر الانتشار شرکت، (با عنایت به انتخاب اعضای هیات مدیره در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۰) و ماده ۴۰ در خصوص انتخاب عضو علی البدل مستقل هیات مدیره در مجمع یاد شده، رعایت نگردیده است.

۱۴-۳- نسبت به افشای کامل گزارشات و نیز اطلاعات بااهمیت موضوع ماده ۴۲ دستورالعمل مذکور در گزارش تفسیری مدیریت اقدام نشده است.

۱۴-۴- افشائیات الزامی مندرج در ماده ۴۳، منجمله ارائه ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی و گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول راهبردی شرکتی و همچنین گزارش عضو مستقل هیات مدیره در خصوص رعایت اصول حاکمیت شرکتی، در گزارش تفسیری مدیریت بطور کامل رعایت نگردیده است.

۱۵- شواهدی مبنی بر رعایت مفاد الزامات آیین نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و ضوابط مربوطه در خصوص مدارک حرفه ای مدیرعامل مطابق آیین نامه مربوطه، ارائه نشده است.

۱۶- در اجرای ماده ۲۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه و دستورالعملهای اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم از سوی سازمان های ذیربط، کنترل رعایت مفاد برخی مواد منجمله: مواد ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۳، ۵۱، ۶۳، ۶۴، ۶۶، ۶۷ و تبصره های مواد ۱۱، ۲۲، ۲۵ و ۶۵ آیین نامه اجرایی میسر نگردیده و در خصوص سایر مواد به استثنای معرفی مسئول واحد پولشویی، گواهی تایید صلاحیت مسئول مبارزه با واحد پولشویی و عدم ایجاد سیستم جامع مدیریت اطلاعات در خصوص کنترل، پایش و کشف تقلب (ماده ۴۹)، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی ارکان سیستم (حسابداران رسمی)

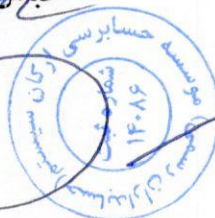
۱۳ دی ماه ۱۴۰۱

عباس لاری دشت بیاض

۹۴۴۱۵۶

بهروز شیرخانی

۹۵۲۲۹۱



**شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)**

**صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

**مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**

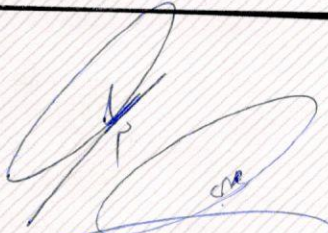

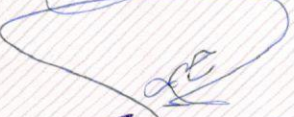


به پیوست صورت های مالی شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲  
 ۳  
 ۴  
 ۵  
 ۶-۲۸

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی
- یادداشتهای توضیحی

صورت های مالی طبق **استانداردهای حسابداری** تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	-	زهرا داودی
	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	-	عقیل طالبی
	عضو هیات مدیره و مدیر تولید	-	محمد رحیمی
	عضو هیات مدیره	محمد تونزنده جانی	شرکت فراست سرمایه کیا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	-	داوود اردبیلی



**کیا الکتروود شرق**  
 شرکت (۲۴-۰۶)  
 ۵۶۹۲۵



# شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

## صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
۲۲۲,۳۱۲	۲۸۰,۵۷۱	۴	درآمدهای عملیاتی
(۱۰۷,۱۴۴)	(۱۷۳,۲۹۹)	۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱۵,۱۶۸	۱۰۷,۲۷۲		<b>سود ناخالص</b>
(۱۳,۱۷۸)	(۲۵,۲۰۴)	۶	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۰۱,۹۹۰	۸۲,۰۶۸		<b>سود عملیاتی</b>
(۸,۹۹۳)	(۱۱,۸۱۶)	۷	هزینه های مالی
(۲۶۸)	۲۹۰	۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۲,۷۲۸	۷۰,۵۴۱		سود قبل از مالیات
(۱۷,۵۲۸)	(۱۰,۸۷۸)		هزینه مالیات بر درآمد
۷۵,۲۰۱	۵۹,۶۶۳		<b>سود خالص</b>
			<b>سود (زیان) پایه هر سهم</b>
۳۷۳	۳۰۸		عملیاتی (ریال)
(۳۲)	(۳۷)		غیر عملیاتی (ریال)
۳۴۱	۲۷۱	۹	سود پایه هر سهم (ریال)

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

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

داوود اردبیلی  
عضو هیات مدیره

محمد رحیمی  
عضو هیات مدیره و مدیر تولید

محمد توزنده جانی  
شرکت فراست سرمایه کیا (سهامی خاص)  
عضو هیات مدیره

زهرا داودی  
رئیس هیات مدیره  
عقیل طالبی  
نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل



# شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

## صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
			<b>دارایی های غیر جاری</b>
۱۳۹,۴۴۷	۱۷۷,۱۱۷	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۶,۹۰۷	۶,۹۰۷	۱۱	دارایی های نامشهود
<u>۱۴۶,۳۵۴</u>	<u>۱۸۴,۰۲۴</u>		<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
			<b>دارایی های جاری</b>
۱۳,۳۴۹	۴۵,۰۶۸	۱۲	پیش پرداخت ها
۱۹۰,۷۹۴	۲۲۶,۴۸۱	۱۳	موجودی مواد و کالا
۶۹,۰۳۰	۶۴,۷۴۶	۱۴	دریافتی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲,۹۳۳	۱۵,۳۱۸	۱۵	موجودی نقد
<u>۲۷۶,۱۰۶</u>	<u>۳۵۱,۶۱۲</u>		<b>جمع دارایی های جاری</b>
<u>۴۲۲,۴۶۰</u>	<u>۵۳۵,۶۳۷</u>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه</b>
۲۲۰,۴۶۸	۲۲۰,۴۶۸	۱۶	سرمایه
۷,۲۹۶	۱۰,۲۲۳	۱۷	اندوخته قانونی
۷۱,۹۳۴	۱۲۱,۱۷۳		سود انباشته
<u>۲۹۹,۶۹۷</u>	<u>۳۵۱,۸۶۵</u>		<b>جمع حقوق مالکانه</b>
			<b>بدهی ها</b>
			<b>بدهی های غیر جاری</b>
۸,۵۶۸	۴,۲۸۴	۱۸	پرداختی های بلندمدت
۱,۴۵۴	۲,۵۶۸	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<u>۱۰,۰۲۲</u>	<u>۶,۸۵۲</u>		<b>جمع بدهی غیر جاری</b>
			<b>بدهی های جاری</b>
۹,۰۰۳	۱۳,۲۵۱	۱۸	پرداختی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۳,۱۳۱	۲۵,۶۶۵	۲۰	مالیات پرداختنی
.	۷,۴۹۶	۲۱	سود سهام پرداختنی
۶۵,۳۷۹	۱۱۶,۳۴۷	۲۲	تسهیلات مالی
۵,۲۲۷	۱۴,۱۶۱	۲۳	پیش دریافت ها
<u>۱۱۲,۷۴۰</u>	<u>۱۷۶,۹۲۰</u>		<b>جمع بدهی های جاری</b>
<u>۱۲۲,۷۶۳</u>	<u>۱۸۳,۷۷۲</u>		<b>جمع بدهی ها</b>
<u>۴۲۲,۴۶۰</u>	<u>۵۳۵,۶۳۷</u>		<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

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

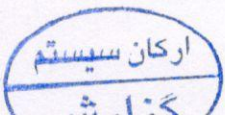
داوود اردبیلی  
عضو هیات مدیره

محمد رحیمی  
عضو هیات مدیره و مدیر تولید

محمد نوزنده جانی  
شرکت فراست سرمایه کیا (سهامی خاص)  
عضو هیات مدیره

زهرا داودی  
رئیس هیات مدیره

عقیل طالبی  
نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل



شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
۲۲۹,۵۰۳	۶۴,۴۳۵	۳,۶۰۰	۱۶۱,۴۶۸
۷۳,۸۰۱	۷۳,۸۰۱	.	.
۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	.	.
۷۵,۲۰۱	۷۵,۲۰۱	.	.
.	(۵۹,۰۰۰)	.	۵۹,۰۰۰
.	(۳,۶۹۶)	۳,۶۹۶	.
(۵,۰۰۶)	(۵,۰۰۶)	.	.
۲۹۹,۶۹۷	۷۱,۹۳۴	۷,۲۹۶	۲۲۰,۴۶۸

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

مانده در ۱۳۹۹/۰۷/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۴)

سود خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

سود سهام مصوب

مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۵۹,۶۶۳	۵۹,۶۶۳	.	.
(۷,۴۹۶)	(۷,۴۹۶)	.	.
.	(۲,۹۲۷)	۲,۹۲۷	.
۳۵۱,۸۶۵	۱۲۱,۱۷۳	۱۰,۲۲۳	۲۲۰,۴۶۸

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

داوود اردبیلی

عضو هیات مدیره

محمد رحیمی

عضو هیات مدیره و مدیر تولید

زهرا داودی

رئیس هیات مدیره

محمد توزنده چانی

شرکت فراست سرمایه کیا (سهامی خاص)

عضو هیات مدیره

عقیل طالبی

نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل

# شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

## صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۸,۲۹۲	۴۱,۹۹۰	۲۶
(۵,۹۱۷)	(۱۸,۳۴۴)	
۲,۳۷۵	۲۳,۶۴۶	
(۱۹,۳۹۷)	(۴۹,۹۲۱)	
(۲,۰۰۰)	.	
۴۸	۹	
(۲۱,۳۴۹)	(۴۹,۹۱۳)	
(۱۸,۹۷۴)	(۲۶,۲۶۷)	
.	(۵۰۰)	
۴۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	
(۱۵,۷۰۹)	(۶۰,۰۰۰)	
(۴,۲۴۱)	(۱۰,۸۴۸)	
(۵,۰۰۶)	.	
۱۵,۰۴۴	۳۸,۶۵۲	
(۳,۹۲۹)	۱۲,۳۸۵	
۷,۱۷۹	۲,۹۳۳	
(۳۱۷)	.	
۲,۹۳۳	۱۵,۳۱۸	

### جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی :

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

### جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

سود دریافتی بابت سپرده گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

### جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :

خالص پرداخت به اشخاص وابسته

دریافتهای نقدی ناشی از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تاثیرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

داوود اردبیلی  
عضو هیات مدیره

محمد رحیمی  
عضو هیات مدیره و مدیر تولید

محمد توژنده جانی  
شرکت فرانشه، سرمایه کیا (سهامی خاص)  
عضو هیات مدیره

زهرا داودی  
رئیس هیات مدیره

عقیل طالبی  
نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل

ارکان سیستم

گزارش

## شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق به شناسه ملی ۱۰۸۶۰۳۲۵۸۴۵ در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۱ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۴۰۶ مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان بجنورد به ثبت رسیده و متعاقبا از تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۵ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۱ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۶ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ در فرابورس ایران تحت نماد "کیا" پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت و کارخانه آن در استان خراسان شمالی شهرستان بجنورد شهرک صنعتی بیدک، صنعت ۳ واقع است. دفتر تهران شرکت، واقع در باغ فیض- خیابان شاهد- خیابان گلستان بیست و ششم- پلاک ۴- طبقه ۴ و به کدپستی ۱۴۷۳۶۸۸۴۶۶ می باشد.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی

الف) موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تولید انواع الکترودهای جوشکاری بوده و طی سال مورد گزارش نیز در همین مورد می باشد.

ب) پروانه های بهره برداری ذیل توسط اداره صنایع صادر شده است :

شماره پروانه بهره برداری	موضوع	ظرفیت تولید در سال (سه شیفت کاری)	تاریخ پروانه
۶۲۰۱۵۳	تولید الکتروود	۲۴۰ تن	۱۳۸۹/۰۸/۱۵
۹۸۱۸۳	تولید الکتروود	۶۰۰۰ تن	۱۳۸۹/۱۲/۰۴
۵۷۷۰	سیم جوش آهنی	۱۲۵۰ تن	۱۳۹۶/۰۴/۳۰

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان طی سال مورد گزارش ۴۰ نفر (سال مالی قبل ۳۲ نفر) بوده است.

#### ۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

##### ۲-۱- آثار ناشی از بکارگیری استانداردهای جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند، به شرح زیر است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۲ با عنوان "اندازه گیری ارزش منصفانه" از ابتدای سال ۱۴۰۰ لازم الاجرا شده است. این استاندارد ارزش منصفانه را تعریف نموده، چهارچوب اندازه گیری را مقرر و الزامات افشا درباره اندازه گیری ارزش منصفانه را تعیین می کند. بکارگیری این استاندارد تاثیر با اهمیتی در صورتهای مالی ندارد.

۲-۱-۲- استاندارد حسابداری ۲۲ با عنوان گزارشگری مالی میان دوره ای در سال ۱۴۰۰ به تصویب رسیده است و الزامات آن در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره آنها از ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، الزامات این استاندارد در تهیه صورتهای مالی میان دوره ای اعمال می گردد.

##### ۲-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ با عنوان آثار تغییر در نرخ ارز که از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد تاثیر با اهمیتی بر صورتهای مالی شرکت ندارد.

## شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### ۳-۱- اهم رویه های حسابداری

##### ۳-۱-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱- صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزشهای جاری استفاده شده است .

۳-۱-۲- دارایی‌های ثابت شرکت (به جز اثاثیه اداری) در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و مازاد تجدید ارزیابی پس از طی مراحل قانونی به حساب سرمایه منظور گردیده است.

##### ۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیات حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتریان شناسایی می‌شود.

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات شناسایی می‌شود.

##### ۳-۳- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه‌گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می‌شود . تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقدام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود . نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	نرخ (ریال)
موجودی نقد ارزی	روپیه	بانک مرکزی	۳,۴۶۰

##### ۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه جاری شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارایی های واجد شرایط است.

##### ۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت‌های ۲-۱-۳، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

## شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۵-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط ( و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات و مستحقات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	آحاد تولید	تعداد تولید
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
تجهیزات کارگاهی و آزمایشگاهی	۱۰٪	نزولی

برای داراییهای 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 داراییهای استهلاك پذیر ( به استثنای ساختمان 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٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

استهلاك داراییهای تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقیمانده محاسبه و در حسابها منظور می شود.

### ۳-۶- داراییهای نامشهود

۳-۶-۱- داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت شده است.

۳-۶-۲- استهلاك داراییهای نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۵ ساله	خط مستقیم
حق الامتیاز علامت تجاری مستر	۲ ساله	خط مستقیم

## شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### ۳-۷- موجودی مواد و کالا

۳-۷-۱- موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هریک از اقلام مشابه ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین موزون (مواد اولیه متحرک و محصول ساده) تعیین می گردد.

#### ۳-۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و سنوات مربوط به کارکنان در پایان سال به حساب ها منظور میگردد.

#### ۳-۹- مالیات

هزینه مالیات بر درآمد، جمع مالیات پرداختنی جاری و انتقالی را نشان می دهد. مالیات انتقالی بر مبنای تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی های صورت های مالی و مبانی مالیاتی متناظر آن که برای محاسبه درآمد مشمول مالیات استفاده شده، شناسایی میشود. بدهی های مالیات انتقالی عموماً برای تمام تفاوت های موقتی قابل کسر، تا حدی که وجود درآمد مشمول مالیات برای استفاده در مقابل تفاوت های موقتی مزبور متحمل باشد، شناسایی می شود. چنین دارایی ها و بدهی های مالیات انتقالی، در صورتی که تفاوت موقتی، ناشی از شناخت اولیه دارایی ها و بدهی های معامله ای (به استثنای ترکیب تجاری) باشد که بر درآمد مشمول مالیات و سود حسابداری اثرگذار نیست، شناسایی نمی شوند. علاوه بر این، چنانچه تفاوت موقتی ناشی از شناخت اولیه سرقفلی باشد، بدهی مالیات انتقالی شناسایی نمی شود. مالیات جاری و انتقالی در سود یا زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود. در صورتی که مالیات جاری و انتقالی ناشی از ناشی از حسابداری اولیه ترکیب تجاری باشد، اثر مالیاتی آن در حسابداری ترکیبی تجاری گنجانده میشود.

شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴- درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم
۱۷۳,۲۴۱	۳۶۴,۰۶۰	۱۹۰,۴۷۴	۳۴۴,۵۱۷
۱۱,۸۸۳	۲۶,۹۶۶	۱۱,۱۶۲	۲۴,۸۲۷
۳۱۵	۱,۳۹۰	۲,۸۴۷	۸,۶۷۵
۴,۹۴۶	۲۰,۸۲۰	۱۹,۰۸۲	۵۹,۵۵۲
۱۹۰,۳۸۵	۴۱۳,۲۳۶	۲۲۳,۵۶۵	۴۳۷,۵۷۱
(۸,۴۴۴)	(۲۱,۲۴۰)	(۱۲,۵۵۶)	(۲۹,۰۸۱)
(۷)	-	(۲۳۳)	-
۱۸۱,۹۳۴	۳۹۱,۹۹۶	۲۱۰,۷۷۶	۴۰۸,۴۹۰
۱۲,۶۲۳	۳۵,۳۰۸	۳,۱۷۴	۲,۶۴۰
۵,۸۸۸	۱۳,۷۰۷	۱۵,۲۰۳	۴۱,۱۰۰
۶,۵۱۴	۲۴,۸۵۱	۵,۹۴۳	۲۰,۲۲۵
۱۵,۱۸۳	۴۳,۰۷۵	۴۵,۴۳۴	۱۲۲,۵۷۰
۴۰,۲۰۸	۱۱۶,۹۴۱	۶۹,۷۵۴	۱۸۶,۵۳۵
۲۲۲,۱۴۳	۵۰۸,۹۳۷	۲۸۰,۵۳۰	۵۹۵,۰۲۵
۱۶۹	-	۴۱	-
۲۲۲,۳۱۲	۵۰۸,۹۳۷	۲۸۰,۵۷۱	۵۹۵,۰۲۵

فروش خالص:

داخلی:

الکتروود سلولزی  
الکتروود قلبیایی  
الکتروود روتاییلی  
الکتروود CO<sub>2</sub>

برگشت از فروش  
تخفیفات

صادراتی:

الکتروود سلولزی  
الکتروود قلبیایی  
الکتروود روتاییلی  
الکتروود CO<sub>2</sub>

فروش خالص  
درآمد ارایه خدمات

۴-۱- نرخ ها و شرایط فروش محصولات با توجه به کشش بازار توسط مدیر عامل تعیین گردیده است.

۴-۲- درآمدهای عملیاتی طی سال مورد گزارش و سال مالی قبل، تماماً از اشخاص غیر وابسته تحصیل شده است.



## شرکت تولیدی کیا الکتروند شرق (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش خالص	نوع محصول
۴۹٪	۴۲٪	۷۶,۷۹۰	(۱۰۶,۸۸۹)	۱۸۳,۶۸۰	الکتروند سلولزی
۷۲٪	۵۰٪	۱۲,۱۹۷	(۱۲,۴۲۲)	۲۴,۶۱۹	الکتروند قلیایی
۴۰٪	۴۳٪	۳,۷۵۸	(۵,۰۳۲)	۸,۷۹۰	الکتروند روتاییلی
۶۱٪	۲۳٪	۱۴,۴۲۰	(۴۸,۹۵۵)	۶۳,۳۷۵	الکتروند CO <sub>2</sub>
۵۲٪	۳۸٪	۱۰۷,۱۶۵	(۱۷۳,۲۹۹)	۲۸۰,۴۶۴	جمع
۸۰٪	۱۰۰٪	۴۱	.	۴۱	ارائه خدمات
۵۲٪	۳۸٪	۱۰۷,۲۰۶	(۱۷۳,۲۹۹)	۲۸۰,۵۰۵	

۱-۳-۴- علت کاهش درصد سود ناخالص به فروش الکتروند CO<sub>2</sub>, عدم کشش بازار جهت افزایش قیمت متناسب با افزایش قابل توجه نرخ خرید مواد ( عمدتاً مفتول با افزایش ۵۲ درصدی ) می‌باشد.

## ۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱۲۸,۰۰۰	۱۲۴,۴۰۸	۵-۱	مواد مستقیم
۱۴,۹۷۹	۲۵,۱۷۱	۵-۲	دستمزد مستقیم
			سربار ساخت
۸,۳۱۱	۱۳,۸۶۲		مواد غیر مستقیم
۹,۲۰۶	۹,۵۶۰		استهلاک
۱,۷۷۸	۳,۰۲۶		هزینه های تعمیر و نگهداری
۶۳۱	۱,۷۹۹		سایر هزینه های سربار
۱۹,۹۲۶	۲۸,۲۴۸		جمع هزینه های ساخت
۱۶۲,۹۰۵	۱۷۷,۸۲۷		افزایش موجودی کالای در جریان ساخت
(۶۳۴)	(۲,۲۳۱)		بهای تمام شده ساخت
۱۶۲,۲۷۰	۱۷۵,۵۹۶		افزایش موجودی کالای ساخته شده
(۵۵,۱۲۶)	(۲,۲۹۷)		
۱۰۷,۱۴۴	۱۷۳,۲۹۹		

**شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

۵-۱- گردش مواد مستقیم به شرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	درصد نسبت به کل	۸۴,۰۱۴	۷۷,۳۶۸	
	خرید دوره	۱۲۱,۳۴۳	۱۴۵,۱۴۳	
	مقدار - کیلوگرم	۲۰۵,۳۶۸	۲۲۲,۴۱۰	۵-۱-۱
	میلیون ریال	(۷۷,۳۶۸)	(۹۸,۰۰۳)	
	مبلغ / میلیون ریال	۱۲۸,۰۰۰	۱۲۴,۴۰۸	

موجودی مواد در ابتدای سال  
 اضافه می‌شود: خرید کالا طی سال  
 موجودی مواد مستقیم آماده برای مصرف  
 موجودی مواد در پایان سال  
 مواد مستقیم مصرفی

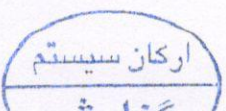
۵-۱-۱- در سال مورد گزارش مبلغ ۱۴۵,۱۴۳ میلیون ریال (سال قبل ۱۲۱,۳۴۳ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تاکنون اصلی مواد اولیه به تکنیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

درصد نسبت به کل		درصد نسبت به کل		درصد نسبت به کل		کشور	نوع مواد اولیه
خرید دوره	مبلغ / میلیون ریال	خرید دوره	مبلغ / میلیون ریال	مقدار - کیلوگرم	کشور	نوع مواد اولیه	
۵۰٪	۶۰,۴۳۳	۹۰٪	۱۳۰,۸۱۴	۵۹۳,۳۰۰	ایران	مغزل	
۴٪	۴,۳۷۵	۴٪	۵,۳۶۱	۴,۰۰۰	ایران	تشان	
۴٪	۴,۵۳۱	۳٪	۳,۴۰۸	۱۰,۰۰۰	ایران	پودر آهن	
۱٪	۷۹۳	۱٪	۱,۵۸۸	۲۹,۸۸۰	ایران	چسب سدیمی	
۱۳٪	۱۶,۱۳۰	۰٪	.	.	مازنی	سلولز	
۱۰٪	۱۱,۸۷۹	۰٪	.	.	مازنی	نیکل	
۹٪	۱۱,۰۷۸	۰٪	.	.	هند	روتل	
۳٪	۲,۰۱۳	۰٪	.	.	مازنی	ایلیمنیت	
۱٪	۱,۴۹۴	۰٪	.	.	مازنی	فرومگنر	
۷٪	۸,۶۷۸	۳٪	۳,۹۷۱	.	سایر	سایر	
۱۰۰٪	۱۲۱,۲۴۳	۱۰۰٪	۱۴۵,۱۴۳	۶۲۶,۱۸۰			

۵-۲- علت افزایش در دستبرد مستقیم افزایش تعداد کل کتان تولید و نیز اعمال افزایش مصوبه قانون کر می‌باشد.

۵-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می‌دهد:

تولید واقعی (یک شیفت)				نوع تولید	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ظرفیت عملی (موسم)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	نوع تولید
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تولید سه سال گذشته	(به شیفت)		
۵۷۵,۶۵۱	۳۳۶,۲۸۴	۴۹۴,۶۲۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	کیلوگرم	الکترونیک و کشتار
۶۳۳,۰۰۴	۱۷۴,۴۸۴	۴۲,۰۲۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	کیلوگرم	الکترونیک CO <sub>2</sub>
۶۳۸,۹۵۵	۵۱۰,۷۶۸	۵۳۶,۶۵۴	۷,۲۵۰,۰۰۰		



شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۰۱۸	۱,۵۴۳
۱۶۷	۱,۰۳۶
<b>۱,۱۸۵</b>	<b>۲,۵۷۹</b>
۸,۳۳۵	۱۴,۷۳۳
.	۱,۳۲۰
۷۰۴	۱,۱۰۹
۳۰۰	۸۱۲
۳۶۵	۶۴۴
۲۲۴	۳۰۵
.	۲۲۰
۲,۰۶۵	۳,۴۸۲
<b>۱۱,۹۹۳</b>	<b>۲۲,۶۲۵</b>
<b>۱۳,۱۷۸</b>	<b>۲۵,۲۰۴</b>

هزینه های فروش

حمل و نقل  
هزینه متفرقه فروش

هزینه های اداری و عمومی

حقوق و دستمزد و مزایا  
اجاره (یادداشت ۱-۶)  
عیدی و پاداش  
حسابرسی  
ایاب و ذهاب  
سفر و ماموریت  
پاداش هیئت مدیره  
سایر

۶-۱- هزینه اجاره مربوط به دفتر شرکت واقع در تهران می باشد.

۷- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۸,۹۹۳	۱۱,۸۱۶

هزینه بهره تسهیلات دریافتی

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
(۳۱۷)	(۳)
۴۸	۹
.	۲۸۴
<b>(۲۶۸)</b>	<b>۲۹۰</b>

زیان تسعیر دارایی های ارزی غیر عملیاتی  
سود سپرده های بانکی  
سایر

شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)		
(تجدیدارانه شده)		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱۰۱,۹۹۰	۸۲,۰۶۸	سود عملیاتی
(۱۹,۸۴۳)	(۱۴,۲۱۳)	اثر مالیاتی
۸۲,۱۴۷	۶۷,۸۵۵	
(۹,۲۶۲)	(۱۱,۵۲۷)	زیان غیرعملیاتی
۲,۳۱۵	۳,۳۳۵	اثر مالیاتی
(۶,۹۴۶)	(۸,۱۹۲)	
۹۲,۷۲۸	۷۰,۵۴۱	سود خالص - قبل از مالیات
(۱۷,۵۲۸)	(۱۰,۸۷۸)	اثر مالیاتی
۷۵,۲۰۱	۵۹,۶۶۳	
تعداد	تعداد	
۲۲۰,۴۶۸,۰۰۰	۲۲۰,۴۶۸,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام

۹-۱- تنها ابزار مالکانه شرکت در سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل، سهام عادی منتشر شده، بوده است.

**شرکت تولیدی گپا الکترو شرق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

**دارایی های ثابت مشهود**

تاریخ به میلیون ریال	اقلام		پیش برداشت		جمع	اتاقه و	وسایل نقلیه	تجهیزات	ابزار آلات و	قالیها	ماشین آلات	تاسیسات	زمین	ساختمان	زمین
	سرمایه‌ای	های	سرمایه‌ای	در											
۱۴۷,۹۱۳	۳۲۱	۹,۵۰۰	۸,۹۱۹	۱۲۹,۱۷۳	۱,۲۳۲	۱,۱۶۰	۵,۹۸۰	۵۶۳	۸۵,۸۳۴	۳,۶۹۱	۲,۸۰۳	۲۱,۶۶۸	۶,۳۴۱	۱۳,۸۵۳	۱۹,۰۹۳
۳۹,۶۷۹	۵۶۷	۶,۳۰۰	۹,۹۳۵	۱۲,۸۷۸	۵۵	۰	۲۵	۰	۱۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۳۶۶)	(۱۵,۸۰۰)	۱۵,۸۰۰	۳۶۶	۵۵	۰	۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷۷,۵۹۱	۵۲۲	۰	۳۴,۶۵۳	۱۴۳,۴۱۶	۱,۲۸۷	۱,۱۶۰	۶,۱۲۴	۵۶۳	۸۶,۰۲۷	۳,۶۹۱	۲,۸۰۳	۲۱,۶۶۸	۱۹,۰۹۳	۱۳,۸۵۳	۱۹,۰۹۳
۴۷,۳۵۱	۱,۶۳۰	۰	۴۱,۳۳۵	۴۱,۳۳۵	۵۶	۵۳۵	۱,۶۹۶	۰	۹۰۱	۸۷۲	۱۷۴	۲۵۱	۰	۰	۰
۰	۰	۰	(۲۸,۴۶۳)	۷۸,۴۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲۴,۹۴۲	۲,۱۵۱	۰	۴۷,۴۲۵	۱۷۵,۳۶۵	۱,۳۴۳	۱,۶۹۵	۷,۸۲۰	۵۶۳	۸۶,۹۲۸	۴,۵۶۳	۲,۹۷۷	۵۰,۳۸۳	۱۹,۰۹۳	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۹,۰۹۳
۲۸,۸۱۱	۰	۰	۲۸,۸۱۱	۷۲۳	۷۱۱	۱,۶۴۶	۵۶۳	۱۷,۷۸۷	۱,۷۳۰	۱,۱۰۳	۴,۵۴۹	۰	۰	۰	۰
۹,۳۳۳	۰	۰	۹,۳۳۳	۱۲۷	۱۹۳	۴۵۴	۰	۷,۰۴۲	۳۶۹	۲۸۰	۸۶۷	۰	۰	۰	۰
۳۸,۱۴۴	۰	۰	۳۸,۱۴۴	۸۵۰	۹۰۴	۲,۱۰۱	۵۶۳	۲۴,۸۷۹	۲,۰۹۹	۱,۳۸۳	۵,۴۱۵	۰	۰	۰	۰
۹,۶۸۱	۰	۰	۹,۶۸۱	۱۲۰	۲۸۳	۵۸۳	۰	۷,۰۶۴	۴۵۶	۲۹۸	۸۷۷	۰	۰	۰	۰
۴۷,۸۲۵	۰	۰	۴۷,۸۲۵	۹۷۰	۱,۱۸۷	۲,۶۸۳	۵۶۳	۲۱,۸۹۴	۲,۵۵۶	۱,۶۸۰	۶,۴۹۲	۰	۰	۰	۰
۱۷۷,۱۱۷	۲,۱۵۱	۰	۴۷,۴۲۵	۱۲۷,۵۴۱	۳۷۳	۵۰۹	۵,۱۳۷	۰	۵۵,۰۳۴	۲,۰۰۷	۱,۲۹۷	۴۴,۰۹۰	۱۹,۰۹۳	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۹,۰۹۳
۱۳۹,۴۴۷	۵۲۲	۰	۳۴,۶۵۳	۱۰۴,۳۷۲	۴۳۷	۲۵۶	۴,۰۲۳	۰	۶۱,۱۹۸	۱,۵۹۱	۱,۴۲۱	۱۶,۲۵۳	۱۹,۰۹۳	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۹,۰۹۳

- ۱- زمین، ساختمان و ماشین آلات شرکت در قبال تسهیلات مالی در وثیقه بانک ملی می‌باشد.
- ۱- ساختمان‌ها، ماشین آلات و اثاثه و مصنوعات شرکت به ترتیب به ارزش ۲۸,۱۱۶، ۱۲,۷۱۴ و ۱,۲۸۷ میلیون ریال تحت پوشش بیمه‌ای می‌باشند.
- ۱- نقل و انتقال در ساختمان بابت تکمیل و بهره برداری از سوله انبار می‌باشد که با توجه به جزئی بودن مابقی عملیات عمرانی، به حساب ساختمان طبقه بندی گردیده است.
- ۱- افزایش در ماشین آلات و تاسیسات مربوط به مخارج تعمیرات اساسی خط تولید سیم CO۲ می‌باشد.
- ۱- افزایش در وسایل نقلیه مربوط به مخارج تعمیرات اساسی، یک دستگاه لفتراک می‌باشد.

**شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

۱۰۰- دارایی‌های ثابت شرکت (به جز اثاثیه اداری) در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵۱۰/۶/۳۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و تفاوت آن به مبلغ ۸۸,۷۲۸ میلیون ریال تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها در سرفصل حقوق مالکانه طبقه‌بندی شده و در صورت سود و زیان جامع نیز انعکاس یافته است. مقایسه مبلغ دفتری سابقین‌الات و تجهیزات مبتنی بر روش تجدید ارزیابی با مبلغ دفتری مبتنی بر روش‌های تمام شده به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱
بر مبنای تمام شده	بر مبنای تمام شده
۱۱۰,۳۳۴	۱۷۷,۱۱۷
۶۸,۱۳۳	۱۳۹,۴۴۷

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰۰- دارایی‌های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

مغایج انباشته	بر ابرود مصالح	بر ابرود تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل
۱۴۰۱/۶/۳۱	تکمیل	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۱/۶/۳۱
۶۱۹۰	۸,۳۲۵	۱۴۰۱/۶/۳۱	۸۵٪
۴۷,۲۲۵			
۱۴۰۱/۶/۳۱			

۱۰۰- وضعیت زمین و ساختمان شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می‌باشد:

تشریح پرونده	تشریح وضعیت	متر	موقعیت مکانی	وضعیت مالکیت	نوع کاربری	ارزش دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده	شرح دارایی
های حقوقی	وثیقه					میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	زمین
فاقد پرونده حقوقی	در زمین پانک ملی (یادداشت ۱-۱۰)	۱۰,۴۰۲	بجورد- شهرک صنعتی پیدک- بلوار صمت- نبش صمت ۳	دارای سند	صنعتی	۶,۳۴۱	-	۶,۳۴۱	زمین محل کارخانه
فاقد پرونده حقوقی	-	۱۴,۲۸۰	اسفراین- شهرک صنعتی اسفراین	در جریان (یادداشت ۱۰-۱۰)	صنعتی	۱۲,۸۵۲	-	۱۲,۸۵۲	زمین کارخانه اسفراین
						۱۹,۰۹۳	۰	۱۹,۰۹۳	
									ساختمان
فاقد پرونده حقوقی	در زمین پانک ملی (یادداشت ۱۰-۱)	۲,۷۶۰	بجورد- شهرک صنعتی پیدک- بلوار صمت- نبش صمت ۳	دارای سند	صنعتی	۴۴,۰۹۰	۶,۲۹۲	۵۰,۳۸۳	ساختمان کارخانه
									ساختمان
						۶۳,۱۸۳	۶,۲۹۲	۶۹,۴۷۶	

شرکت در اجرای طرح توسعه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۷/۲۴ اقدام به تحصیل یک قطعه زمین به ارزش ۱۲,۸۵۲ میلیون ریال در شهرک صنعتی اسفراین نموده است و در مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۵۰۹ طی صورت مجلس تحویل زمین فی مابین شرکت شهرک های صنعتی استان خراسان شمالی و نماینده شرکت؛ تحویل گردیده است. صدور سند مالکیت زمین موقوف به اخذ گواهی پایان کار، صدور پروانه بهره برداری و نیز تسویه بدهی مربوط می‌باشد.



**شرکت تولیدی کیا الکترو د شرق (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

۱۱- دارایی های نامشهود

(مبلغ به میلیون ریال)		پیش برداشت		جمع		نرم افزار رایانه ای		حق الامتياز علامت تجاری مستر		پروانه بهره برداری تولید الکترو د		حق امتياز خدمات عمومی			
جمع کل	دانش فنی	جمع	نرم افزار رایانه ای	تجاری مستر	تولید الکترو د	حق الامتياز علامت تجاری مستر	نرم افزار رایانه ای	تولید الکترو د	حق الامتياز علامت تجاری مستر	پروانه بهره برداری تولید الکترو د	حق امتياز خدمات عمومی	تولید الکترو د	حق الامتياز علامت تجاری مستر		
۵,۲۶۱	۳,۳۳۳	۱,۹۲۸	۲۵۴	۶	۳۰۰	۶	۲۵۴	۳۰۰	۶	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	مانده در افزایش		
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.		
۷,۲۶۱	۵,۳۳۳	۱,۹۲۸	۲۵۴	۶	۳۰۰	۶	۲۵۴	۳۰۰	۶	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	مانده در		
۷,۲۶۱	۵,۳۳۳	۱,۹۲۸	۲۵۴	۶	۳۰۰	۶	۲۵۴	۳۰۰	۶	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	مانده در	استهلاک انباشته	
۲۴۲	.	۲۴۲	۲۴۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	مانده در	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۲	.	۱۲	۱۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	استهلاک	
۳۵۴	.	۳۵۴	۳۵۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	مانده در پایان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۵۴	.	۲۵۴	۲۵۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	مانده در	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۶,۹۰۷	۵,۳۳۳	۱,۵۷۴	.	۶	۳۰۰	۶	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مبلغ دفتری در پایان		
۶,۹۰۷	۵,۳۳۳	۱,۵۷۴	.	۶	۳۰۰	۶	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱,۲۶۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	مبلغ دفتری در پایان		

۱۱- مبلغ ۵,۳۳۳ میلیون ریال برداشتی به شرکت پارس تکین آهن، پیش برداشت دانش فنی بابت خرید و استقرار تکنولوژی تولید آهن اسفنجی از شرکت مذکور به موجب قرارداد مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۵ می‌باشد که به دلیل تغییرات در شرایط زمانی اجرای طرح (تغییر محل استقرار تکنولوژی) ایفای تعهدات فی مابین به پس از تکمیل زیرسازی و ساخت سوله موکول گردیده است. لازم به توضیح است که مبلغ قرارداد ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.

## شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### ۱۲- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۷,۴۵۰	۳۲,۶۷۹	۱۲-۱
	۴,۴۰۰	
۷,۴۵۰	۳۷,۰۷۹	
<b>پیش پرداخت های خارجی</b>		
		سفارشات مواد اولیه-شرکت خارجی ITW
		سفارشات قطعات و لوازم یدکی
<b>پیش پرداخت های داخلی</b>		
۱,۰۰۰	۱,۴۴۰	قوطی سازی شهاب
۶۶۷	۲۱۳	شیروان کاربرد
۱,۳۰۰	.	پوشش تجارت ارمغان
۷۷۲	.	دنیای پلاستیک
۲,۱۶۰	۶,۳۳۶	سایر
۵,۸۹۸	۷,۹۸۹	
۱۳,۳۴۹	۴۵,۰۶۸	

۱۲-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی، کالای مربوط به مبلغ ۱۸,۴۰۵ میلیون ریال تحویل گردیده است.

#### ۱۳- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۸۲,۴۲۸	۸۴,۷۲۴	۱۳-۱
۱۸,۲۳۹	۲۰,۴۷۰	۱۳-۲
۷۷,۲۶۸	۹۸,۰۰۲	۱۳-۳
۵,۷۶۵	۱۱,۶۷۲	
۶,۳۸۷	۱۰,۹۰۵	
۷۰۸	۷۰۸	
۱۹۰,۷۹۴	۲۲۶,۴۸۱	

کالای ساخته شده  
کالای در جریان ساخت  
مواد اولیه  
قطعات و لوازم یدکی  
لوازم بسته بندی  
ضایعات



## شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۱۳- کالای ساخته شده شامل اقلام زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۵۵,۸۷۸	۵۷,۲۵۸	الکترونیک سلولزی
۱۲,۸۶۷	۸,۰۵۴	الکترونیک روتایلی
۸,۶۶۴	۱۱,۹۲۸	الکترونیک قلیایی
۴,۲۵۹	۶,۷۲۴	سیم جوش CO <sub>2</sub>
۷۶۰	۷۶۰	کالای امانی نزد دیگران
۸۲,۴۲۸	۸۴,۷۲۴	جمع

۲-۱۳- کالای در جریان ساخت شامل اقلام زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱۶,۷۹۵	۱۶,۴۵۹	سیم بریده شده
۱,۴۴۴	۴,۰۱۱	پودر و خمیر
۱۸,۲۳۹	۲۰,۴۷۰	

۳-۱۳- مواد اولیه شامل اقلام زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۳,۹۷۱	۴۵,۴۹۲	مفتول
۱۴,۲۱۶	۳,۹۳۲	سلولز
۱۸,۶۳۹	۱۲,۵۱۶	نیکل
۲,۱۹۱	۲,۱۹۶	چسب
۳۸,۲۵۲	۳۳,۸۶۶	سایر مواد افزودنی
۷۷,۲۶۸	۹۸,۰۰۲	

۴-۱۳- موجودی مواد و کالای شرکت در تاریخ تایید صورت های مالی تا ارزش ۲۱۳,۳۴۱ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
۸۸	۸۸	۱۴-۱
۶۶,۴۱۹	۶۱,۰۰۹	۱۴-۲
۶۶,۵۰۷	۶۱,۰۹۷	

دریافتنی های تجاری:

اسناد و اخواست شده

سایر مشتریان

سایر دریافتنی ها:

فراهم ساز- اشخاص وابسته

سپرده های موقت

مطالبات از کارکنان

سایر

.	۵۰۰
۳۶۹	۱,۴۰۹
۶۷۵	۱۹۰
۱,۴۷۸	۱,۵۴۹
۲,۵۲۳	۳,۶۴۹
۶۹,۰۳۰	۶۴,۷۴۶

۱۴-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی هیچ مبلغی از اسناد دریافتنی تجاری و اخواست شده وصول نشده است.

۱۴-۲- حسابهای دریافتنی تجاری شامل موارد زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
۱۰,۸۴۸	۱۰,۳۷۷	
۱۰,۴۲۶	۸,۷۳۵	
.	۸,۲۶۰	
۱۲,۲۴۵	۵,۷۳۷	۱۴-۲-۲
.	۲,۸۱۵	
۲,۹۴۶	۲,۷۳۸	
۴,۷۶۳	۲,۳۲۵	
۲,۱۶۳	۲,۱۴۳	
.	۱,۹۳۹	
۲,۹۰۴	۱,۹۰۴	
۳,۷۲۶	۱,۷۲۶	
۱,۷۱۴	۱,۴۶۲	
۱,۷۵۱	۱,۲۸۹	
۱,۲۱۸	۱,۰۹۰	
۱,۱۴۶	۹۶۸	
۲,۲۶۹	.	
۸,۳۰۱	۷,۵۰۰	
۶۶,۴۱۹	۶۱,۰۰۹	

آنزان پویا  
شرکت پیمانکاری پتروشیمی پيسا  
مهرگان پویا ثمین  
الغزازی عراق- ریالی  
بنیان بتن  
عمران سازان  
پارسا ابزار تندیس  
خانه صنعت باستان  
عمران گستر ایتین دژ  
شرکت پیمانکاری پتروشیمی انهار  
پایندان سازه  
فنی و مهندسی خویشاوند  
فرج پور و زحمتکش  
دز رود جنوب  
سازه گاز طوس  
فنی و ساختمانی سکاف  
سایر

۱۴-۲-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۱۹,۹۷۳ میلیون ریال از حسابهای دریافتنی وصول شده است.

۱۴-۲-۲- فروش صادراتی به مشتریان، مشتمل بر فروش ارزی (دارای اظهارنامه گمرکی) و نیز فروش ریالی بوده که فروش ارزی به صورت نقد و فروش ریالی به صورت اعتباری صورت می پذیرد.

## شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### ۱۵- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲,۸۱۲	۱۵,۰۶۷	۱۵-۱
۲۵	۲۲	
۲۹	۲۹	
۶۷	۲۰۰	
<b>۲,۹۳۳</b>	<b>۱۵,۳۱۸</b>	

موجودی نزد بانک ها - ریالی  
موجودی نزد بانک ها - ارزی  
موجودی صندوق  
موجودی تنخواه گردان ها

۱۵-۱- موجودی نقد نزد بانکها بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲,۶۰۹	۱۴,۵۰۱	بانک توسعه صادرات
۹۳	۴۵۴	بانک ملی ایران
۶۷	۷۳	بانک سرمایه
۱۳	۱۰	بانک رفاه کارگران
۱۴	۱۵	بانک مسکن
۱۳	۱۳	بانک ملت
۲	۱	بانک صنعت و معدن
۱	۱	بانک پارسیان
<b>۲,۸۱۲</b>	<b>۱۵,۰۶۷</b>	

#### ۱۶- سرمایه

۱۶-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۲۲۰,۴۶۸ میلیون ریال مشتمل بر ۲۲۰,۴۶۸,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده می باشد.

۱۶-۲- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۸۶٪	۱۸۹,۶۰۲,۴۸۰	۶۸٪	۱۴۹,۹۱۸,۳۵۹	قربان رحیمی
۵٪	۱۱,۰۲۳,۲۹۹	۵٪	۱۱,۰۲۳,۲۹۹	زهرا داودی
۰٪	۰	۲٪	۱۶,۱۲۷,۹۸۹	شرکت فراست سرمایه کیا (سهامی خاص)
۹٪	۱۹,۸۴۲,۲۲۱	۲۰٪	۴۳,۳۹۸,۳۵۳	سایر سهامداران
<b>۱۰۰٪</b>	<b>۲۲۰,۴۶۸,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰٪</b>	<b>۲۲۰,۴۶۸,۰۰۰</b>	

#### ۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۰,۲۲۳ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت کیا الکتروود شرق (سهامی عام)  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۸- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۸-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۶۳	۰
۰	۷۰۹
۰	۶۰۰
۴۲	۹۶۷
۴۲	۲,۲۷۵
۲۰۴	۲,۲۷۵

تجاری

اسناد پرداختنی

سایر

حسابهای پرداختنی

متالوژی پودر

پلاستیک بابامان

سایر

سایر پرداختنی ها

اسناد پرداختنی

سازمان امور مالیاتی- مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی

شرکت شهرک های صنعتی اسفراین- خرید زمین

کسر می شود حصه بلند مدت اسناد پرداختنی

حسابهای پرداختنی

قربان رحیمی- اشخاص وابسته

حقوق پرداختنی

مالیات و عوارض ارزش افزوده

حق بیمه پرداختنی

سایر

۱۶۳	۱,۱۱۱
۱۰,۲۸۲	۷,۷۱۱
۱۰,۴۴۴	۸,۸۲۲
(۸,۵۶۸)	(۴,۲۸۴)
۱,۸۷۶	۴,۵۳۸
۲۹۵	۲۹۵
۲,۴۹۳	۴,۴۸۹
۲,۱۹۷	۰
۳۶۰	۸۲۲
۱,۵۷۷	۸۳۱
۶,۹۲۲	۶,۴۳۸
۸,۷۹۹	۱۰,۹۷۶
۹,۰۰۳	۱۳,۲۵۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۸,۵۶۸	۴,۲۸۴

۱۸-۲- پرداختنی های بلند مدت

سایر پرداختنی ها

اسناد پرداختنی

شرکت شهرک های صنعتی اسفراین- خرید زمین

**شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۳۸۰	۱,۴۵۴	مانده در ابتدای سال
(۳۳)	۰	پرداخت شده طی سال
۱۰۸	۱,۱۱۳	ذخیره تأمین شده
۱,۴۵۴	۲,۵۶۸	مانده در پایان سال

(مبالغ به میلیون ریال)

**مالیات**

نحوه تشخیص	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی			
رسیدگی به دفتر	۲,۳۸۵	۲,۳۸۴	۵,۵۷۸	۸,۷۷۴	۲۷,۸۹۱	۲۵,۸۶۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفتر	۱۳,۳۱۸	۳,۳۱۸	۱۰,۰۰۰	۱۶,۳۹۴	۶۸,۳۴۴	۶۶,۳۸۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۱۷,۵۲۸	۹,۱۸۴	۸,۳۴۴	۰	۱۷,۵۲۸	۹۱,۳۲۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	۰	۱۰,۸۷۸	۰	۰	۵۹,۶۶۳	۷۰,۵۴۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۲۳,۱۳۱	۲۵,۶۶۵	۱۲,۵۵۸	۲,۵۵۸			

- ۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ قطعی و پرداخت شده است.
- ۲- مبلغ ۷۰,۲۰ میلیون ریال از مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ توسط اسناد پرداختنی تأدیه گردیده است.
- ۳- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به اعتراض ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ کرده که موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی منجر به صدور اجرای قرار گردیده است.
- ۴- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به اعتراض ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ اعتراض نموده که در مرحله هیات بدوی می‌باشد.
- ۵- مالیات ابرازی سال جاری با در نظر گرفتن معافیت فروش کالای صادراتی (دارای اظهارنامه گمرکی)، معافیت بند ن تبصره ۶ ماده واحده بودجه ۱۴۰۱ (شرکت های تولیدی)، معافیت ماده ۱۴۳ و عدم محاسبه مابه التفاوت استهلاك دارایی‌های تجدید ارزیابی شده محاسبه و در حسابها منظور شده است.

شرکت تولیدی کیا الکتروود شرق (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۱- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۷,۴۹۶

سود سهام پرداختنی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۱-۱- سود هر سهم مصوب مجمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۳۴ ریال به ازای هر سهم است.

۲۲- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۳,۱۸۰

۲۳,۶۰۰

بانک ملی ایران

۴۶,۶۲۶

۱۰۱,۸۸۹

بانک توسعه صادرات

۶۹,۸۰۶

۱۲۵,۴۸۹

سود و کارمزد سنوات آتی

(۴,۴۲۶)

(۹,۱۴۱)

۶۵,۳۷۹

۱۱۶,۳۴۷

۲۲-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۷,۸۴۰

۳۲,۰۹۱

۱۲ درصد

۵۷,۵۳۹

۸۴,۲۵۶

۱۸ درصد

۶۵,۳۷۹

۱۱۶,۳۴۷

۲۲-۲- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲۳,۳۹۰

۹۳,۳۱۲

چک و سفته مدیران

۴۱,۹۸۹

۲۳,۰۳۵

زمین، ساختمان و ماشین آلات شرکت

۶۵,۳۷۹

۱۱۶,۳۴۷

۲۲-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۶۱,۷۰۱

سال ۱۴۰۱

۵۴,۶۴۶

سال ۱۴۰۲

۱۱۶,۳۴۷

## شرکت تولیدی کیا الکترونیک (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۲-۴- تغییرات حاصل از جریان های نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

بانک ملی	بانک توسعه صادرات	جمع	
۳۶,۳۳۴	.	۳۶,۳۳۴	مانده در ۱۳۹۹/۰۷/۰۱
.	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	دریافت های نقدی
۶,۵۲۴	۲,۴۶۹	۸,۹۹۳	سود و کارمزد
(۱۵,۷۰۹)	.	(۱۵,۷۰۹)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۴,۲۳۹)	.	(۴,۲۳۹)	پرداخت های نقدی بابت سود
۲۲,۹۱۰	۴۲,۴۶۹	۶۵,۳۷۹	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۲,۹۱۰	۴۲,۴۶۹	۶۵,۳۷۹	مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
۲۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	دریافت های نقدی
۳,۴۹۹	۸,۳۱۷	۱۱,۸۱۶	سود و کارمزد
(۲۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۳,۶۴۴)	(۷,۲۰۴)	(۱۰,۸۴۸)	پرداخت های نقدی بابت سود
۲۲,۷۶۶	۹۳,۵۸۲	۱۱۶,۳۴۷	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

### ۲۳- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
.	۱۱,۳۷۲	صنایع جوشکاری و الکترونیک شیراز
.	۲,۴۵۲	فنی و ساختمانی سکاف
۴,۵۷۷	.	قرارگاه نیرو گستر
۶۵۰	۳۳۸	سایر
۵,۲۲۷	۱۴,۱۶۱	

### ۲۴- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱,۴۰۰

اصلاح پاداش هیات مدیره

۲۴-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۴-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال) (تجدید ارائه)	تعدیلات	طبق صورت های مالی
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	اصلاح اشتباهات	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
بدهکار / (بستانکار)	بدهکار / (بستانکار)	بدهکار / (بستانکار)
۱۳,۱۷۸	(۱,۴۰۰)	۱۴,۵۷۸
۶۹,۰۳۰	۱,۴۰۰	۶۷,۶۳۰
۷۱,۹۳۴	۱,۴۰۰	۷۰,۵۳۴

صورت سود و زیان

هزینه های فروش، اداری و عمومی

صورت وضعیت مالی

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

سود انباشته

شرکت تولیدی کیا الکترونیک شرق (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۵- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۷۵,۲۰۱	۵۹,۶۶۳
۱۷,۵۲۸	۱۰,۸۷۸
۸,۹۹۳	۱۱,۸۱۶
۷۵	۱,۱۱۳
۹,۳۳۳	۹,۶۸۱
(۴۸)	(۹)
۳۱۷	۳
۳۶,۱۹۷	۳۳,۴۸۳
(۲۰,۳۸۹)	۳,۷۸۵
(۵۱,۲۰۷)	(۳۵,۶۸۷)
(۷,۴۱۳)	(۳۱,۷۱۹)
(۲۸,۰۰۴)	۳,۵۳۱
۳,۹۰۸	۸,۹۳۴
(۱۰۳,۱۰۶)	(۵۱,۱۵۶)
۸,۲۹۲	۴۱,۹۹۰

سود خالص

تعدیلات

هزینه مالیات بر درآمد

هزینه مالی

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

استهلاک دارایی های غیر جاری

درآمد حاصل از سود سپرده بانکی

زیان حاصل از تسعیر ارز بدهی های غیر عملیاتی

جمع تعدیلات

تغییرات در سرمایه در گردش

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی

افزایش موجودی مواد و کالا

افزایش پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی

افزایش پیش دریافت های عملیاتی

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات



## شرکت تولیدی کیا الکترونیک (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### ۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

##### ۲۶-۱- مدیریت سرمایه

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

##### ۲۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱۲۲,۷۶۳	۱۸۳,۷۷۲	جمع بدهی
(۲,۹۳۳)	(۱۵,۳۱۸)	موجودی نقد
۱۱۹,۸۳۰	۱۶۸,۴۵۴	خالص بدهی
۲۹۹,۶۹۷	۳۵۱,۸۶۵	حقوق مالکانه
۴۰٪	۴۸٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

##### ۲۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

ریسک هایی که مدیریت شرکت با نظارت مداوم بر آنها تلاش می کند تا با اتخاذ و اجرای سیاست های مناسب، آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد شامل ریسک بازار و ریسک نقدینگی می باشد.

##### ۲۶-۳- ریسک بازار

شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، جهت تامین ارز حاصل از خرید مواد اولیه کمکی اقدام به فروش به کشور عراق و از آن محل اقدام به تامین ارز حاصل از خرید می نماید.

##### ۲۶-۴- ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق تسهیلات بانکی و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی مدیریت می کند.

شرکت تولیدی کیا الکترون شوق (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۷- وضعیت ارزی

یادداشت	روپیه
۱۵	۶,۲۷۰
	۲۲
	۳,۴۶۰

موجودی نقد  
 معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)  
 نرخ تسعیر

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت وجه	دریافت وجه
مدیران اصلی	زهرا داودی	عضو هیات مدیره	✓	(۱,۵۰۰)	۱,۵۰۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت فراهم ساز بجنورد	عضو هیات مدیره مشترک	✓	(۱۵,۳۹۰)	۱۴,۸۹۰
جمع				(۱۶,۸۹۰)	۱۶,۳۹۰

۲۸-۱- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها		پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	
		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سایر اشخاص وابسته	شرکت فراهم ساز بجنورد	۵۰۰	۰	۰	۰
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	آقای قربان رحیمی	۰	۲۹۵	۲۹۵	۰
جمع کل		۵۰۰	۲۹۵	۲۹۵	۰

۲۹- تعهدات سرمایه‌های، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۹-۱- مخارج تکمیل طرح‌های در دست اجرای شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۸-۱۰ بالغ بر ۸,۳۲۵ میلیون ریال می‌باشد. از این بابت تعهدات سرمایه‌های ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۴,۶۶۷	۱۴,۶۶۷

استقرار تکنولوژی تولید آهن اسفنجی- یادداشت ۱-۱۱

۲۹-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی، فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت ناشی از تضمین بدهی اشخاص ثالث و همچنین فاقد هرگونه دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۳۰-۱- بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی و تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل صورتهای مالی و یا افشاء آن در یادداشت‌های توضیحی باشد رخ نداده است.

۳۱- سود سهام پیشنهادی

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عادی صاحبان سهام می‌باشد. منابع مالی تقسیم سود، از محل فعالیت‌های عملیاتی خواهد بود.

مبلغ

میلیون ریال

۵,۹۶۶

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

