



بسمه تعالی

تاریخ: ۸۶/۰۲/۲۹

اطلاعیه

شماره: ۶۰/۱۴۹۱۹

پیوست: دارد

سازمان بورس و اوراق بهادار

تالار فرعی

شرکت تولیدمحور خودرو (سهامی عام)

نماد: خمحور کد: ۳۴-۳۰-۲۰

موضوع: صورت‌های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۸۵/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)

به پیوست صورت‌های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۸۵/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده) که توسط شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام) تهیه و طی نامه شماره ۸۶/۱۳۸۰/۸۶ مورخ ۸۶/۰۲/۲۹ ارسال گردیده است به شرح زیر ایفاد می‌گردد.

۱- ترازنامه در تاریخ ۸۵/۱۲/۲۹

۲- سود و زیان ۱۲ ماهه منتهی به ۸۵/۱۲/۲۹

۳- صورت جریان وجوه نقد ۱۲ ماهه منتهی به ۸۵/۱۲/۲۹

*: شرکت پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۵/۱۲/۲۹ را در تاریخ ۸۵/۰۲/۰۵ مبلغ ۲۹۶ ریال و در تاریخ‌های ۸۵/۰۵/۰۴ و ۸۵/۰۸/۲۳ مبلغ ۲۸۹ ریال و در تاریخ ۸۵/۱۲/۰۶ مبلغ ۲۵۰ اعلام نموده بود که مطابق صورت‌های مالی حسابرسی نشده مبلغ ۱۲۷ ریال محقق شده است و شرکت دلایل مغایرت عملکرد واقعی نسبت به پیش‌بینی را اعلام ننموده است.
** : کلیه یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی به پیوست اطلاعیه (در سایت www.irbourse.com) ایفاد می‌گردد.

رئیس اداره نظارت بر ناشران بورس

امیر حمزه مالمیر

رونوشت:

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام) مدیریت محترم عامل - جهت استحضار

معاون نظارت بر بورس‌ها و ناشران - شرکت بورس اوراق بهادار تهران - نظارت بر ناشران بورسی - بازرسی امور کارگزاران - پژوهش، توسعه و مطالعات اسلامی - شرکت اطلاع‌رسانی



شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱ - ترازنامه
۳	۲ - صورت سود و زیان
۳	۱ - ۲ - گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳ - صورت جریان وجوه نقد
	۴ - یادداشت‌های توضیحی
۵	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ - ۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸ - ۳۶	ت - یادداشت‌های مربوط به اقله مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۶/۰۱/۲۲ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده	اعضای هیات مدیره
	عضو هیات مدیره	محمد کاشانی	شرکت ایران خودرو
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	محمد سعید	شرکت تولید موتورهای دیزل ایران
	عضو هیات مدیره	علیرضا غمگسار	شرکت سایپا دیزل
	عضو هیات مدیره	حسین یحیوی	شرکت گواه
	عضو هیات مدیره	محسن حجتی	شرکت ایران خودرو دیزل

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

یادداشت	سال ۱۳۸۵	سال ۱۳۸۴	(تجدید ارائه شده)
فروش خالص	۲۳	۵۰۲,۶۵۳,۸۴۶,۳۸۷	۶۳۶,۳۳۳,۶۹۸,۷۳۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۴	(۳۵۷,۵۴۴,۹۲۶,۷۳۲)	(۴۹۸,۱۰۷,۸۶۸,۴۳۰)
سود ناخالص		۱۴۵,۱۰۸,۹۱۹,۶۵۵	۱۳۸,۲۲۵,۸۳۰,۳۰۷
هزینه های فروش اداری و عمومی	۲۵	(۱۵,۷۹۸,۲۹۳,۲۲۵)	(۱۷,۰۴۷,۰۹۸,۵۷۲)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶	(۱۵,۶۳۸,۲۴۵,۷۷۰)	۶,۲۵۷,۵۱۰,۱۸۰
سود عملیاتی		۱۱۳,۶۷۲,۳۸۰,۶۶۰	(۱۰,۷۸۹,۵۸۸,۳۹۲)
هزینه های مالی	۲۷	(۸۹,۲۷۱,۸۲۵,۸۰۴)	(۳۶,۰۷۶,۴۶۴,۲۵۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸	۱۹,۶۲۱,۵۰۲,۶۶۵	۱۴,۷۹۰,۷۶۱,۰۸۸
سود ناشی از فعالیت های قبل از کسر مالیات		(۶۹,۶۵۰,۳۲۳,۱۳۹)	(۱۹,۲۸۵,۷۰۳,۱۶۸)
مالیات	۱۶	(۵,۸۸۷,۶۷۰,۱۲۹)	(۲۰,۷۲۱,۱۵۷,۹۵۱)
سود خالص		۳۸,۱۳۴,۳۸۷,۳۹۲	۸۷,۴۲۹,۳۸۰,۷۹۰
سود هر سهم		۱۲۷	۳۹۱

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص		۳۸,۱۳۴,۳۸۷,۳۹۲	۸۷,۴۲۹,۳۸۰,۷۹۰
سود انباشته در ابتدای سال		۱۱,۸۸۷,۷۱۷,۲۲۲	۳۶,۳۳۲,۵۸۹,۱۰۳
تعدیلات سنواری	۲۹	(۱,۱۷۲,۶۱۵,۲۳۹)	(۲۲,۸۲۷,۵۳۰,۷۱۲)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		۱۰,۷۱۵,۱۰۱,۹۸۳	۱۳,۵۰۵,۰۵۸,۳۹۱
سود قابل تخصیص		۴۸,۸۴۹,۴۸۸,۸۷۵	۱۰۰,۹۳۴,۴۳۹,۱۸۱
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	۲۱	(۲,۴۴۲,۴۷۴,۴۴۴)	(۵,۰۴۶,۷۲۱,۹۵۹)
سود سهام پیشنهادی و برداشتی	۱۷		(۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال		۴۶,۴۰۷,۰۱۴,۴۳۱	۱۱,۸۸۷,۷۱۷,۲۲۲

بدلیل اینکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواری می باشد صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۴، جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

سال ۱۳۸۴	سال ۱۳۸۵	یادداشت
ریال	ریال	ریال
		فعالیت‌های عملیاتی :
(۴۲,۱۳۲,۴۲۸,۴۴۱)	۲۵۴,۱۹۹,۸۶۰,۲۶۲	۳۰ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۷۹۹,۰۸۲,۹۶۸		سود دریافتی بابت سپرده کوتاه مدت
۱۲,۱۰۷,۹۰۲,۹۵۰		سود سهام دریافتی
(۱۹,۵۲۱,۴۷۸,۳۸۲)	(۸۲,۸۲۴,۵۰۸,۱۰۰)	سود سهام پرداختی
(۳۴,۰۷۶,۴۶۴,۲۵۶)	(۴۴,۸۱۹,۴۴۷,۱۱۲)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۴۰,۶۹۰,۹۵۶,۷۲۰)	(۱۲۷,۶۰۶,۴۷۵,۷۲۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها
		سود پرداختی بابت تامین مالی
(۲۰,۱۲۴,۵۰۶,۹۴۵)	(۱۷,۷۶۸,۶۰۹,۰۳۸)	مالیات بر درآمد :
		مالیات بر درآمد پرداختی
(۴۰,۳۶۹,۶۷۶,۰۰۰)		فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۹,۴۵۰,۱۱۷,۹۸۷)	-	وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری بلند مدت
۵۰۷,۰۴۸,۵۰۳	(۵۸۷,۳۱۴,۱۱۰)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
-	۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۹,۰۱۴,۵۸۰,۸۳۴)	-	وجوه پرداختی جهت خرید سایر داراییها
(۵۸,۳۲۷,۳۲۶,۳۱۸)	(۴۱۵,۳۱۴,۱۱۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۱۶۲,۲۷۷,۲۱۸,۴۲۴)	۱۰۸,۴۰۹,۴۶۱,۳۸۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی :
۳۲۹,۰۳۷,۴۵۶,۷۲۵	۸,۲۸۴,۰۶۹,۴۳۶	دریافت تسهیلات مالی
(۱۵۲,۱۵۶,۴۸۱,۹۹۸)	(۱۲۷,۷۰۲,۴۹۷,۵۴۳)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱۷۶,۸۸۰,۹۷۴,۷۲۷	(۱۱۹,۴۱۸,۴۲۸,۱۰۷)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۴,۶۰۳,۷۵۶,۳۰۳	(۱۱,۰۰۸,۹۶۶,۷۲۳)	خالص افزایش در وجه نقد
۱۲,۴۱۸,۱۴۳,۰۶۱	۲۶,۸۲۱,۸۹۹,۳۶۴	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۶,۸۲۱,۸۹۹,۳۶۴	۱۵,۸۱۲,۹۳۲,۶۴۱	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴ . جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱-۱: ریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت تولید محور خودرو در تاریخ ۱۳۶۶/۱۰/۲۰ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۶۸۷۳۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و دارای جواز تاسیس شماره ۰۷-۷۲۳۰۱ میباشد. در تاریخ ۱۳۷۷/۱۱/۲۴ شرکت توسط وزیر محترم صنایع افتتاح و بهره برداری از آن آغاز شد. در تاریخ ۱۳۷۸/۴/۱ پروانه بهره برداری بشماره ۰۱/۲۴۴۱۲ به ظرفیت تولید ۱۵,۰۰۰ دست اکسل اخذ گردید. شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۸/۲۵ در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران پذیرفته شد و طی صورتجلسه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۱/۵ به سهامی عام تبدیل و ارزش اسمی هر سهم شرکت به ۱۰۰۰ ریال تقلیل یافته و اساسنامه آن نیز در ۷۷ ماده و ۱۴ تبصره اصلاح گردید. مراتب طی آگهی ثبت شماره ۳۲/۱۴۳۵ مورخ ۸۴/۱/۲۷ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان آزادی - خیابان شهید میرقاسمی پلاک ۱۵ و کارخانه آن در هشتگرد - نظرآباد واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت: موضوع شرکت عبارت است از:

۱. تولید انواع اکسل های جلو ، میانی ، عقب و مرده
۲. تولید انواع اطاق های بار
۳. تولید انواع تریلی ها.
۴. تولید انواع اتوبوس ، میدی باس ، مینی بوس.
۵. کلیه فعالیتهای تولید و بازرگانی ، خرید و فروش ، واردات و صادرات در ارتباط با موضوع شرکت .
۶. تولید انواع شاسی موبایل
۷. تولید انواع قطعات و مجموعه های زیر مجموعه تولیدات .
۸. ایجاد شرکتهای جدید همکاری و مشارکت با سایر شرکتهای در ارتباط با موضوع شرکت .
۹. تشکیل شبکه و ارائه خدمات پس از فروش در ارتباط با محصولات مندرج در موضوع شرکت .

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
پاداشتتای همراه صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان شرکت در پایان سال مورد گزارش بشرح زیر بوده است:

	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	۱۳۸۴/۱۲/۲۹
کارکنان دائم	۳۳	۴۱
کارکنان موقت	۲۸۶	۳۰۲
	۳۱۹	۳۴۳
	=====	=====

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل قیمت بهای تمام شده یا قیمت بازار ارزیابی میشود. بهای تمام شده موجودیهای قطعات، لوازم یدکی بر اساس روش میانگین موزون متحرک و کالای در جریان ساخت و موجودی کالای ساخته شده طبق روش میانگین موزون محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود به بهای تمام شده تاریخی در دفاتر ثبت میشوند. هزینه تعمیرات اساسی به بهای تمام شده دارائیهای ثابت مشهود منظور میگردد.

دارائیهای ثابت مشهود طبق آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم و به نرخها و روشهای مذکور در ذیل مستهلك میگردد:

	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۰،۸۰۷ و ۱۲	نزولی
تاسیسات	۷،۱۰،۱۲ و ۲۵	نزولی و مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۸،۱۰ و ۱۲	نزولی و مستقیم
ابزار آلات	۴،۱۰،۱۲ و ۱۵	نزولی و مستقیم
قالیها	۱	مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵،۳۰ و ۳۵	نزولی
انابه و منصوبات	۸ و ۱۰	نزولی و مستقیم

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲-۳- برای ماشین آلات و تجهیزات تحصیل و بهره برداری شده در هر ماه ، استهلاک از ماه بعد در نظر گرفته میشود. همچنین داراییهای ثابت از پوشش بیمه ای کامل برخوردارند.

۳-۳- سایر دارائیهها

سایر دارائیهها عمدتاً "مربوط به دانش فنی و حق امتیازهای خریداری شده می باشد که در اجرای اصول مورد قبول حسابداری طی ده سال مستهلک می گردد.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت " دارائیههای واجد شرایط " است.

۳-۵- تسعیر ارز

معاملات ارزی - ارقام پولی و غیر پولی ارزی به بهای تمام شده بر حسب ارز در تاریخ انجام معامله ثبت می شوند. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی به نرخ مرجع ارزهای عمده در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در پایان سال مالی ، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشوند.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق و مزایای آنان به ازای هر سال خدمت محاسبه و در حسابها منظور میگردد.

۳-۷- سرمایه گذاریهها

سرمایه گذاریههای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریهها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریههای بلندمدت هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر) شناسایی می شود.

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵

۴ - موجودی نقد :

موجودی نقد بشرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶,۷۷۸,۲۸۹,۱۰۰	۹,۹۷۱,۶۶۹,۸۸۴	۴-۱	موجودی نزد بانکها - ریالی
۱۰,۰۱۷,۸۳۱,۹۶۴	۵,۸۱۷,۸۲۸,۲۶۹	۴-۲	موجودی نزد بانکها - ارزی
۲۵,۷۷۸,۲۰۰	۲۳,۴۲۴,۶۸۸		سایر
۲۶,۸۲۱,۸۹۹,۳۶۴	۱۵,۸۱۲,۹۲۲,۶۴۱		

۴-۱ - موجودی ریالی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	جاری	سببه	نام بانک
ریال	ریال			
.	۲,۴۲۳,۹۲۲,۰۴۸	۲۰۰۰۸۶۹۹۲۰۰۸	مهرآبادجنوبی	کارآفرین
.	۲,۵۵۲,۱۷۲,۰۰۰	۲۰۰۰۹۹۰۲۹۹۰۰۱	میدان آزادی	پارسیان
.	۱,۲۶۳,۲۵۸,۶۳۰	۱۰۰۹۰۰۷۰۶۰۰۶	شادمهر	کشاورزی
۴۶۰,۶۰۷,۱۷۹	۱,۲۳۲,۵۲۲,۲۲۵	۳۵۴۵	آزادی	ملی
۲۱۰,۳۹۵,۳۹۷	۹۳۸,۹۵۶,۴۶۸	۸۴۶۰۰	خیابان آزادی	ملت
۶,۱۹۲,۷۸۵,۵۴۹	۳۴۷,۰۰۸,۳۵۸	۱۰۰۰۴۰۹۹۲۰۰۸	میدان آزادی	پارسیان
۲۶۰,۳۶۱,۷۷۶	۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۳۵	نظر آباد	ملی
۹,۵۲۸,۱۶۶,۷۷۷	۹۴,۹۹۶,۵۴۳	۴۳۰۰	میدان آزادی	سپه
.	۵,۵۸۲,۷۷۸	۱۰۰۰۲۳۳۷۴۰۰۹	مهرآبادجنوبی	کارآفرین
۷۵,۲۰۳,۷۶۶	۸۷۰,۴۳۹	۱۳۳۰	نظر آباد	ملت
.	۶۰۸,۹۲۰	۱۰۱۱۷۲۳۷۵۰۰۴	دانشگاه شریف	صادرات
۱۶,۶۴۶,۵۲۲	۲۷۱,۵۷۵	۱۰۴۵۶۵۱۷	سرهننگ سخانی	تجارت
۳۴,۱۲۲,۱۳۴	.	۳۱۱۰	دانشگاه شریف	صادرات
۱۶,۷۷۸,۲۸۹,۱۰۰	۹,۹۷۱,۶۶۹,۸۸۴			

۴-۲ - موجودی ارزی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	مبلغ ارزی	جاری	سببه	نام بانک
ریال	ریال				
۸,۰۹۲,۲۴۰,۸۹۵	۲,۴۸۵,۵۱۸,۳۷۹	۲۸۲,۶۲۹/۱۳ یورو	۲۶۰۴۶۹۲۰۰	آلمان	کومرز
.	۱,۸۹۴,۸۱۵,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰ دلار	۰۳۰۰۰۰۰۳۴۹۰۱۷	مکزیک	پارسیان
.	۴۰۴,۳۰۸,۱۰۰	۳۴,۹۰۰ یورو	۰۳۰۰۰۰۰۳۵۶۹۴۹	مکزیک	پارسیان
۱,۵۳۶,۳۸۶,۸۳۸	۲۱۰,۸۶,۴۲۶	۲,۲۸۱/۳۴ دلار	۳۵۰۰۲۳	چیچون	ملت
۳۸۹,۲۰۴,۲۳۱	۱۲,۱۰۰,۴۴۴	۹۸۴/۶۵ یورو	۳۵۰۰۲۵	چیچون	ملت
۱۰,۰۱۷,۸۳۱,۹۶۴	۵,۸۱۷,۸۲۸,۲۶۹				

شرکت تولید مخور خودرو (سهامی عام)
یادداشتهای توجیهی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵

۵ - حسابها و اسناد دریافتی تجاری :
 سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۹,۷۰۹,۸۵۲,۶۳۸	۲۵۳,۳۷۴,۱۷۵,۷۸۶	۵-۱
۲۱,۱۷۷,۷۴۱,۸۳۹	۱۸,۹۹۷,۷۰۶,۶۹۱	۵-۲
۵,۸۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳
۲۰۶,۷۰۵,۴۹۴,۴۷۷	۲۸۰,۸۷۱,۸۸۲,۴۷۷	

طلب از شرکتهای گروه ایران خودرو
 طلب از اشخاص
 اسناد دریافتی

۵-۱ - طلب از شرکتهای گروه ایران خودرو بشرح زیر می باشد :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۱,۹۲۸,۹۲۹,۶۰۱	۲۳۶,۳۷۴,۳۲۲,۹۱۶	۵-۱-۱
۱۵,۴۵۱,۴۵۹,۵۰۴	۱۴,۲۳۳,۵۱۰,۱۲۸	۵-۱-۲
۱,۴۳۶,۴۸۲,۴۵۲	۱,۴۳۶,۴۸۲,۴۵۲	۵-۱-۴
۸۹۲,۹۸۰,۰۸۱	۹۰۶,۱۲۴,۸۳۶	۵-۱-۳
-	۲۳,۷۳۴,۴۵۴	
۱۷۹,۷۰۹,۸۵۲,۶۳۸	۲۵۳,۳۷۴,۱۷۵,۷۸۶	

شرکت ایران خودرو دیزل
 شرکت سایکو
 شرکت توسعه خودرو کار
 شرکت گواه
 چرخشگر

- ۱- ۵-۱-۱ - مبلغ فوق مربوط به فروش اکسل میباشد.
 ۲- ۵-۱-۲ - بدهی شرکت سایکو از فروش قطعات اکسل خودرو بیکان به شرکت مزبور ایجاد شده است .
 ۳- ۵-۱-۳ - بدهی شرکت گواه مربوط به فروش قطعات اکسل خودروهای کار در سال های گذشته می باشد .
 ۴- ۵-۱-۴ - بدهی شرکت توسعه خودرو کار بابت حواله ۵۰.۰۰۰ یورو در سال ۸۳ و فروش چند دستگاه اکسل میباشد.

۵-۲ - طلب از اشخاص بشرح زیر می باشد :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۷۶,۱۶۹,۱۷۳	۹,۵۴۵,۰۹۰,۷۷۳	۵-۲-۱
۶,۰۴۱,۳۲۵,۳۰۸	۲,۶۹۰,۰۶۱,۹۹۸	۵-۲-۲
۷,۵۳۷,۸۸۷,۴۷۶	۲,۵۹۰,۳۷۹,۷۳۸	۵-۲-۱
۷۶۸,۵۹۷,۴۱۸	۱,۲۱۷,۴۹۲,۹۶۶	۵-۲-۳
۱,۵۷۰,۳۴۵,۸۶۳	۹۷۹,۲۱۰,۸۸۴	
۲۱۸,۲۸۰,۲۲۹	۲۱۸,۲۸۰,۲۲۹	
۱۷۸,۱۲۱,۵۹۷	۱۷۸,۱۲۱,۵۹۷	
۳,۶۸۷,۰۱۴,۷۷۵	۱,۵۷۹,۰۶۸,۵۰۶	
۲۱,۱۷۷,۷۴۱,۸۳۹	۱۸,۹۹۷,۷۰۶,۶۹۱	

- ۱- ۵-۲-۱ - مانده بدهی فوق بابت فروش اکسل می باشد .
 ۲- ۵-۲-۲ - بدهی شرکت مگاموتور از فروش قطعات اکسل خودرو به شرکت مزبور ایجاد شده است .
 ۳- ۵-۲-۳ - مبلغ مزبور بابت عودت اقلام معيوب خریداری شده به بدهی حساب شرکت ربا منظور شده است .
 ۴- ۵-۲-۴ - اسناد دریافتی شامل مبالغ هفده فقره چک ۵۰۰ میلیون ریالی از شرکت خودروسازان دیزلی آذربایجان میباشد.

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۶ - سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۰۳,۱۹۶,۰۰۰	۱,۸۸۰,۷۹۶,۰۰۰	۶-۲ وام سهام
۱,۴۸۴,۶۱۰,۰۰۰	۱,۱۳۰,۳۳۳,۰۰۰	۶-۲ وام مسکن کارکنان
۹,۹۳۷,۵۰۱,۴۹۱	۱,۱۲۱,۶۵۲,۳۳۷	۶-۱ طلب از اشخاص
۶۷۷,۴۰۳,۰۰۰	۸۱۱,۶۶۱,۰۰۰	۶-۲ وام ضروری کارکنان
۱,۱۳۲,۳۱۲,۷۳۴	۱۸۳,۱۷۵,۱۴۸	جاری کارکنان
۲۱۶,۹۳۹,۹۸۴	۱۴۷,۵۷۹,۹۹۶	۶-۲ وام خودرو کارکنان
۹۰,۹۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۰۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی
۱,۱۳۸,۴۸۴,۷۴۴	۴۰۰,۵۱۲,۸۲۴	سایر
۱۶,۶۸۱,۳۴۷,۹۵۳	۵,۲۴۶,۴۵۰,۳۰۳	

۱-۶ - طلب از اشخاص بشرح زیر می باشد :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۷۴,۸۲۳,۲۱۰	۱,۱۲۱,۶۵۲,۳۳۷	۶-۱-۱ شرکت ا.ک.ا ترکیه
۸,۸۶۲,۶۷۸,۲۸۱	.	اداره دارایی استان تهران
۹,۹۳۷,۵۰۱,۴۹۱	۱,۱۲۱,۶۵۲,۳۳۷	

۱-۶-۱-۱ - بدهی شرکت ا.ک.ا. مربوط به اضافه پرداختی در سال ۱۳۷۹ به آن شرکت به مبلغ ۱۰۶,۶۶۶ دلار توسط بانک استاندارد چارتر دبی است. برای استهلاك بدهی مذکور در سال ۱۳۸۱ توافق گردید سود تضمین شده اعتبارات اسنادی بصورت برات مدت دار که از طریق بانک مذکور پرداخت میگردد کاهش یابد.

۲-۶ - وامهای مذکور بر اساس این نامه های مربوطه به کارکنان پرداخت شده که ضمن اخذ تضمین های کافی بطور ماهانه از حقوق آنان کسر میگردد. مبلغ فوق حصه جاری وام کارکنان بوده و حصه بلند مدت آن در یادداشت ۲-۱۳ همراه صورتهای مالی درج گردیده است.















شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۷- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا که در پایان سال شماری و مطابق یادداشت ۱- ۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری ارزیابی گردیده از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۴,۵۴۶,۹۸۱,۰۸۲	۱۷۰,۵۱۵,۹۴۳,۴۲۴	۷-۱ کالای ساخته شده
۲۴,۱۶۹,۱۶۹,۴۹۰	۳۸,۶۳۵,۴۴۲,۱۳۸	۷-۲ کالای در جریان ساخت
۱۴۲,۰۶۴,۴۶۰,۷۷۹	۱۰۶,۶۳۵,۹۳۱,۱۱۱	۷-۳ اقلام مواد اولیه - قطعات منفصله
۱۳۰,۶۳۶,۶۱۰,۳۴۹	۱۱۱,۸۷۸,۸۸۳,۰۱۲	۷-۴ اقلام مواد اولیه ساخت داخل
۶۹۲,۲۷۱,۶۲۶	۱,۱۲۸,۸۸۵,۸۶۴	اقلام مواد مستقیم تولیدی
۱,۲۳۲,۹۴۵,۸۴۶	۱,۲۶۴,۲۱۳,۲۷۶	لوازم و مصالح ساختمانی
۱۷,۴۷۱,۸۶۱,۱۲۵	۱۸,۴۵۴,۵۲۷,۹۸۸	قطعات یدکی
۸,۳۸۳,۵۸۱,۲۹۷	۷,۳۲۲,۲۵۶,۴۶۹	لوازم و ملزومات و اقلام مصرفی
۸۶۷,۱۲۶,۶۷۱	۱,۸۴۹,۹۰۸,۳۴۵	کالای امانی نزد دیگران
۶۰۹,۲۷۶,۴۳۰	۶,۱۱۲,۴۰۲,۳۲۰	سایر
(۳۵,۶۳۱,۹۰۰,۶۷۰)	(۱۵,۹۹۹,۴۵۲,۱۱۵)	۷-۵ اقلام خرید با نرخ شناور
۴۵۴,۰۴۳,۳۸۴,۰۲۵	۴۴۷,۷۹۷,۹۴۱,۸۳۲	

۷-۱- موجودی کالای ساخته شده عمدتاً شامل ۷۷۶۸ عدد انواع اکسل به ارزش ۱۵۳ میلیارد ریال و قطعات ۱۴ میلیارد ریال میباشد.

۷-۲- موجودی کالای در جریان ساخت شامل انواع اکسل به مبلغ ۲۱ میلیارد ریال، قطعات ۱۵ میلیارد ریال و پوسته اکسل ۶ میلیارد ریال میباشد.

۷-۳- مبلغ مذکور بهای قطعات انواع اکسل می باشد.

۷-۴- مبلغ فوق بهای خرید قطعات تولید شده توسط تولید کنندگان داخلی است که بر اساس قرارداد و اخذ استعلام و در رعایت آیین نامه معاملات شرکت صورت پذیرفته است.

۷-۵- اقلام خریداری شده با نرخ شناور شامل ۴۷۷ دستگاه الیون، ۳۴۶ دستگاه مگاترنس و ۶۰ دستگاه سوپر هایدگ میباشد.

۷-۶- موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات ناشی از حوادث آتش سوزی، سیل، زلزله و صاعقه از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.

شرکت تولید موتور خودرو (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۸ - اسقاطات مواد و اوراق :

سرفصل فوق مستثقل از اسقاط از زیر است :

ردیف	نام اوراق	تعداد	نمبر کارت فروشنده	کشور فروشنده	مبلغ ارزی ثبت سپارشی شده	واحد	ریال	ریال
۱	روالر برزیلک و نیم اکسل	۳	OTTO WOLFF	آلمان	۱,۳۴۶,۹۰۸,۲۰	پوز	۳,۷۰۹,۵۸۷,۶۶۲	۱۳۸۵/۱۲/۲۹
۲	پنجه ریلتک	۱	DAMTEX	آلمان	۱۴۰,۳۳۶,۰۰۰	پوز	۱,۳۴۰,۸۷۶,۸۲۴	۱۳۸۴/۱۲/۲۹
۳	تیلریلتک	۱	SKF	آلمان	۸۳۳,۸۱۳,۹۲	پوز	۱,۰۸۷,۱۷۶,۳۲۰	
۴	مچره و آئس، روالر برزیلک و هوزریلتک	۵	DAIMLERCHRYSLER	آلمان	۵۰۸,۸۸۷,۵۰	پوز	۷۷۵,۳۳۸,۰۸۶	
۵	نیم اکسل	۱	HANSOL	کره جنوبی	۱۴۸,۵۵۰,۰۰۰	پوز	۱۸۸,۳۷۲,۳۰۱	
۶	کاسه نمد	۱	KACO	آلمان	۱۳,۳۸۷,۳۵	پوز	۱۶۱,۲۹۵,۳۷۰	
۷	نیم اکسل	۱	STFCO	برزیل	۱۱۹,۰۴۹,۰۰	پوز	۱۵۲,۱۰۹,۸۲۲	
۸	بیج و مهره و اسپیل و نیم	۳	WHITHELM	آلمان	۷۵۰,۰۴۰,۲۱	پوز	۱۲۲,۴۸۵,۵۰۶	
۹	کاسه نمد	۱	CORTECO	آلمان	۵۶,۶۲۹,۰۷	پوز	۷۲,۸۰۸,۹۷۸	
۱۰	روالر برزیلک	۱	SNR ROULEMENTS	فرانسه	۱۰۱,۴۰۰,۰۰	پوز	۲۴,۷۹۹,۱۸۶	
۱۱	قطعات منقسمه اکسل اکروس	۱	DAIMLERCHRYSLER	آلمان	۳۴,۷۸۶,۲۹	پوز	۱۲,۹۸۱,۹۱۹	
۱۲	کاسه نمد	۱	TRACTOR PART Int.	انگلیس	۶۹,۲۰۹,۴۰	پوز	۶۲,۳۲۷,۵۲۱,۳۲۳	
۱۳	سایر	۱				پوز	۲۱۸,۴۳۲,۳۸۰	
							۸,۲۷۰,۴۰۶,۶۰۴	
							۱۲۰,۰۳۵,۰۸۶,۴۳۳	

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲-۹ - بیش پرداخت خرید خدمات بشرح زیر می باشد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای جعفر کریمی
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی خبره داران
۰	۱۲,۶۵۰,۰۰۰	شرکت راهبانان
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پژوهشی الکترون
۶۰۴,۸۳۵,۷۸۲	۱۵,۰۳۰,۰۰۰	سایر
<u>۶۴۴,۸۳۵,۷۸۲</u>	<u>۴۴۷,۶۸۰,۰۰۰</u>	

۳-۹ - سایر بیش پرداخت ها مربوط به خرید بیمه مسئولیت میباشد.

شرکت تولید سبزی خوردو (سهامی عامه)
 پانده سهامی توسعه توزیعی سبزیهای عالی
 پانده سهامی عمومی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵
 برگی سال عالی

۱۰ - دارالانباری ثابت مستوفی :

ارزش فیزی - ریال		استهلاک انباشته ریال				بهای نام برده ریال				شرح اضرار			
مقدار	مقدار	مقدار	تقل و التفات و سایر تغییرات	استهلاک داراییهای فروخته شده	استهلاک سال عالی	مقدار	مقدار	مقدار	داراییهای فروخته شده و مبالغ	تقل و التفات و سایر تغییرات	داراییهای انتخاب شده طی سال عالی	مقدار	
۱۳۸۴/۱۱/۲۹	۱۳۸۵/۱۱/۲۹	۱۳۸۵/۱۱/۲۹				۱۳۸۴/۱۱/۲۹	۱۳۸۵/۱۱/۲۹	۱۳۸۵/۱۱/۲۹				۱۳۸۴/۱۱/۲۹	
۱,۸۸۱,۱۲۱,۴۰۰	۱,۸۸۱,۱۲۱,۴۰۰					۱,۸۸۱,۱۲۱,۴۰۰						۱,۸۸۱,۱۲۱,۴۰۰	
۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳	۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳	۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳			۲۴۲,۴۲۱,۲۷۶	۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳	۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳	۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳				۵۲۰,۰۰۰,۳۲۰,۳۶۰	
۱۶,۳۷۱,۸۱۸,۳۳۱	۱۶,۳۷۱,۸۱۸,۳۳۱	۱۶,۳۷۱,۸۱۸,۳۳۱			۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳	۱۶,۳۷۱,۸۱۸,۳۳۱	۱۶,۳۷۱,۸۱۸,۳۳۱	۱۶,۳۷۱,۸۱۸,۳۳۱				۴۴,۰۳۲,۳۱۵,۶۲۹	
۸,۰۳۷,۱۸۵,۶۷۲	۸,۰۳۷,۱۸۵,۶۷۲	۸,۰۳۷,۱۸۵,۶۷۲			۱۶,۸۰۱,۸۸۴,۱۳۱	۸,۰۳۷,۱۸۵,۶۷۲	۸,۰۳۷,۱۸۵,۶۷۲	۸,۰۳۷,۱۸۵,۶۷۲				۱۶۵,۴۲۶,۸۸۴,۴۵۱	
۱,۴۳۰,۴۳۲,۵۳۰	۱,۴۳۰,۴۳۲,۵۳۰	۱,۴۳۰,۴۳۲,۵۳۰			۱,۶۲۸,۶۲۱,۴۹۹	۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳	۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳	۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳				۱,۸۸۴,۴۷۹,۶۴۴	
۵,۴۳۸,۴۳۷,۶۸۴	۵,۴۳۸,۴۳۷,۶۸۴	۵,۴۳۸,۴۳۷,۶۸۴			۱,۶۲۸,۶۲۱,۴۹۹	۱۳,۸۵۵,۱۵۳,۸۸۲	۱۳,۸۵۵,۱۵۳,۸۸۲	۱۳,۸۵۵,۱۵۳,۸۸۲				۱۲,۸۳۰,۴۲۱,۵۵۴	
۱,۴۴۵,۶۸۴,۷۶۹	۱,۴۴۵,۶۸۴,۷۶۹	۱,۴۴۵,۶۸۴,۷۶۹			۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳	۴,۴۷۷,۸۰۱,۴۴۷	۴,۴۷۷,۸۰۱,۴۴۷	۴,۴۷۷,۸۰۱,۴۴۷				۴,۴۷۷,۸۰۱,۴۴۷	
۲,۷۸۸,۵۳۹,۷۷۹	۲,۷۸۸,۵۳۹,۷۷۹	۲,۷۸۸,۵۳۹,۷۷۹			۲,۰۳۹,۷۶۵,۸۵۳	۱۱,۱۲۸,۴۶۷,۹۱۰	۱۱,۱۲۸,۴۶۷,۹۱۰	۱۱,۱۲۸,۴۶۷,۹۱۰				۵,۶۴۰,۴۷۶,۸۴۷	
۱۳۱,۳۰۰,۶۰۸,۸۸۵	۱۳۱,۳۰۰,۶۰۸,۸۸۵	۱۳۱,۳۰۰,۶۰۸,۸۸۵			۱۳۱,۳۰۰,۶۰۸,۸۸۵	۲۷۷,۷۶۶,۷۸۸,۳۱۵	۲۷۷,۷۶۶,۷۸۸,۳۱۵	۲۷۷,۷۶۶,۷۸۸,۳۱۵				۵,۶۴۰,۰۰۰	
۴,۰۰۰,۶۲۱,۶۲۵	۴,۰۰۰,۶۲۱,۶۲۵	۴,۰۰۰,۶۲۱,۶۲۵			۴,۰۰۰,۶۲۱,۶۲۵	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰				۳,۰۰۰,۳۶۱,۶۲۵	
۷,۳۰۰,۱۰۴,۱۸۷	۷,۳۰۰,۱۰۴,۱۸۷	۷,۳۰۰,۱۰۴,۱۸۷			۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰				۷,۳۰۰,۱۰۴,۱۸۷	
۴,۳۳۴,۸۱۳,۶۰۷	۴,۳۳۴,۸۱۳,۶۰۷	۴,۳۳۴,۸۱۳,۶۰۷			۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰				۴,۳۳۴,۸۱۳,۶۰۷	
۱۵,۱۷۱,۶۶۱,۲۰۴	۱۵,۱۷۱,۶۶۱,۲۰۴	۱۵,۱۷۱,۶۶۱,۲۰۴			۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰	۱,۶۲۱,۶۲۵,۰۰۰				۱۵,۱۷۱,۶۶۱,۲۰۴	
۱۲۹,۲۸۰,۰۴۳,۵۸۱	۱۲۹,۲۸۰,۰۴۳,۵۸۱	۱۲۹,۲۸۰,۰۴۳,۵۸۱			۱۲۹,۲۸۰,۰۴۳,۵۸۱	۱۲۹,۲۸۰,۰۴۳,۵۸۱	۱۲۹,۲۸۰,۰۴۳,۵۸۱	۱۲۹,۲۸۰,۰۴۳,۵۸۱				۱۲۹,۲۸۰,۰۴۳,۵۸۱	

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال عالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

- ۱- ۱۰ - افزایش داراییهای ثابت شرکت در مقابل خطرات ناشی از حوادث آتش سوزی، سیل، زلزله، صاعقه و انفجار تا مبلغ ۲۴۵٫۶۶۷ میلیون ریال از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.
- ۲- ۱۰ - افزایش در ساختمانها مربوط به احداث سالن تستسوی جدید به مبلغ ۱٫۱۷۰ میلیون ریال و احداث سالن موتورخانه و کمپرسورخانه جدید به مبلغ ۱۶۳ میلیون ریال میباشد.
- ۳- ۱۰ - افزایش در نقل و انتقال ماشین الات و تجهیزات عمدتا شامل مبلغ ۳٫۴۹۳ میلیون ریال بابت انتقال یک دستگاه تست اکسل و همچنین خرید تعداد ۳٫۲۰۰ عدد پالت جمعا به مبلغ ۱٫۲۳۰ میلیون ریال میباشد.
- ۴- ۱۰ - افزایش در تاسیسات عمدتا شامل یک دستگاه کمپرسور به مبلغ ۲۰۹ میلیون ریال، یک دستگاه دیگ فولادی به مبلغ ۱۶۵ میلیون ریال میباشد و یک دستگاه یونیت هیتر به مبلغ ۱۱۳ میلیون ریال میباشد.
- ۵- ۱۰ - افزایش و کاهش در وسایل نقلیه به ترتیب شامل خرید دو دستگاه پژو ۴۰۵ از شرکت ایران خودرو به مبلغ ۲۵۵ میلیون ریال، خرید یک دستگاه موتور سیکلت به مبلغ ۳٫۷ میلیون ریال، فروش یک دستگاه مزدا دو کابین به قیمت تمام شده ۱۲۵ میلیون ریال و فروش یک دستگاه پژو ۴۰۵ به قیمت تمام شده ۱۳۹ میلیون ریال میباشد.
- ۶- ۱۰ - افزایش در اثاثیه و منصوبات عمدتا شامل راه اندازی سیستم های امنیتی و دوربین های مدار بسته در کارخانه به مبلغ ۳٫۱۴۲ میلیون ریال، نصب و راه اندازی سیستم های یکپارچه شبکه کامپیوتری کارخانه و دفتر مرکزی به مبلغ ۲٫۲۷۴ میلیون ریال میباشد.
- ۷- ۱۰ - سفارشات سرمایه ای به مبلغ ۱٫۶۷۵ میلیون ریال بابت خرید دستگاههای خط عملیات حرارتی از شرکت AICHELIN میباشد.
- ۸- ۱۰ - پیش پرداختهای سرمایه ای عمدتا شامل مبلغ ۴۶۳٫۵ میلیون ریال پرداختی به شرکت گاز استان تهران بابت خرید انشعاب گاز کارخانه، مبلغ ۳۶۰ میلیون ریال پرداختی به شرکت گرد افکن بابت احداث تاسیسات گاز فشار قوی در محل کارخانه، مبلغ ۳۹۰ میلیون ریال پرداختی به شرکت پاش کار جهت خرید یک دستگاه کابین رنگ و مبلغ ۱۶۲ میلیون ریال پرداختی به شرکت کنترل سولنج جهت خرید یک دستگاه کوره القایی میباشد.

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۱ - سرمایه گذاری:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	ارزش اسمی	درصد	۸۴/۱۲/۲۹	۸۵/۱۲/۲۹	شرح
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ریال		تعداد سهام		
ریال	ریال	ریال				بانک پارسیان
۴۵,۳۵۹,۶۷۶,۰۰۰	۴۵,۳۵۹,۶۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۴	۶۷,۲۶۶,۱۲۷	۶۷,۲۶۶,۱۲۷	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰					سایر
۴۵,۳۶۹,۶۷۶,۰۰۰	۴۵,۳۶۹,۶۷۶,۰۰۰					

ارزش بازار سهام بانک پارسیان طبق تابلوی بازار بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۸۶/۰۱/۲۲ به ازای هر سهم ۱۸۱۵ ریال بوده است

۱۲ - سایر دارائیهها:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵,۷۷۸,۷۱۹,۸۸۳	۴,۶۴۴,۴۱۹,۴۸۷	۱۲-۱	دانش فنی
۸,۳۲۴,۱۶۴,۴۹۳	۴,۳۰۱,۱۸۰,۳۴۹	۱۲-۲	حصه بلند مدت وام کارکنان
۱,۴۹۸,۸۹۷,۹۴۹	۱,۵۰۲,۹۰۹,۹۴۹	۱۲-۳	حق امتیاز
۱,۰۴۸,۴۴۱,۷۵۲	۸۹۸,۶۶۸,۳۵۸		هزینه های قبل از بهره برداری
۱۸۹,۱۶۲,۹۱۷	۴۷۱,۱۵۲,۹۱۷		نرم افزار
۱۶,۸۳۹,۳۸۶,۹۹۴	۱۱,۸۱۸,۳۳۱,۰۶۰		

۱۲-۱ - مانده حساب دانش فنی از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۵۷,۹۱۲,۴۵۹	۹۲۶,۳۲۹,۹۶۷	دانش فنی خریداری شده از شرکت EGE
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	دانش فنی خریداری شده از شرکت ایران خودرو دیزل
۴,۳۸۰,۸۰۷,۴۲۴	۳,۵۲۶,۰۸۹,۵۲۰	دانش فنی خریداری شده از شرکت دایملر کرایسلر
۵,۷۷۸,۷۱۹,۸۸۳	۴,۶۴۴,۴۱۹,۴۸۷	

۱-۱۲ - مانده حساب دانش فنی پس از کسر استهلاک انباشته (یادداشت ۳-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری) بشرح زیرمیباشد

حالت	استهلاک انباشته	قیمت تمام شده	
ریال	ریال	ریال	
۹۲۶,۳۲۹,۹۶۷	۱,۳۸۹,۴۹۴,۹۵۲	۲,۳۱۵,۸۲۴,۹۱۹	دانش فنی خریداری شده از شرکت EGE
۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	دانش فنی خریداری شده از شرکت ایران خودرو دیزل
۳,۵۲۶,۰۸۹,۵۲۰	۵,۰۲۱,۰۸۹,۵۲۴	۸,۵۴۷,۱۷۹,۰۴۴	دانش فنی خریداری شده از شرکت دایملر کرایسلر
۴,۶۴۴,۴۱۹,۴۸۷	۶,۶۹۸,۵۸۴,۴۷۶	۱۱,۳۴۳,۰۰۳,۹۶۳	

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲-۱۲ - حصه بلند مدت وام کارکنان بابت وام مسکن، ضروری، سهام و اتومبیل کارکنان به مبلغ ۸,۲۰۸ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۳,۹۰۷ میلیون ریال آن از محل ذخیره پس انداز کارکنان تهاتر گردیده است.

۳-۱۲ - مانده حق امتیاز اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۵۸,۶۶۸,۵۱۳	۱,۲۵۸,۶۶۸,۵۱۳	حق انشعاب پست برق
۱۱۷,۹۳۳,۹۹۴	۱۲۱,۹۳۵,۹۹۴	حق امتیاز ۱۶ خط تلفن کارخانه
۶۱,۵۵۵,۵۰۱	۶۱,۵۵۵,۵۰۱	حق امتیاز ۲۸ خط تلفن دفتر مرکزی
۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۰۰,۰۰۰	حق امتیاز ۵ خط تلفن همراه
۲۳,۰۹۹,۹۴۱	۲۳,۰۹۹,۹۴۱	۱-۳-۱۲ حق امتیاز برق
۳,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰	حق انشعاب گاز دفتر مرکزی
<u>۱,۴۹۸,۸۹۷,۹۴۹</u>	<u>۱,۵۰۲,۹۰۹,۹۴۹</u>	

۱-۳-۱۲ - حق امتیاز برق متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲,۸۴۲,۷۲۶	۱۲,۸۴۲,۷۲۶	حق امتیاز برق کارخانه
۹,۴۰۴,۲۹۸	۹,۴۰۴,۲۹۸	حق انشعاب پست برق اصلی ۱۲۸۰ کیلو وات
۸۵۲,۹۱۷	۸۵۲,۹۱۷	حق انشعاب پست برق هوایی ۸ کیلو وات
<u>۲۳,۰۹۹,۹۴۱</u>	<u>۲۳,۰۹۹,۹۴۱</u>	

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۳ - حسابها و اسناد پرداختنی تجاری:

سرفصل فوق بشرح اقلام زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۷۰,۰۹۶,۷۷۱	۲۳۴,۰۳۹,۵۲۰	۱۳-۱
۲۶,۱۷۳,۲۴۰,۱۰۸	۱۴,۵۳۱,۹۲۹,۸۱۷	۱۳-۲
۲۷,۶۴۳,۳۳۶,۸۷۹	۱۴,۷۶۶,۹۶۹,۳۳۷	

بدهی به شرکتهای گروه ایران خودرو

بدهی به اشخاص

۱۳-۱ - بدهی به شرکتهای تابعه ایران خودرو از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۱۹۵,۶۵۱,۸۴۰	شرکت اپکو
۱,۰۱۰,۹۲۹,۵۹۳	۳۷,۳۸۷,۶۸۰	شرکت ایدم بابت صادرات از طریق کنسرسیوم به مصر
۴۵۶,۲۵۱,۳۶۰	.	شرکت چرخشگر بابت صادرات از طریق کنسرسیوم به مصر
۲,۹۱۵,۸۱۸	.	سایر
۱,۴۷۰,۰۹۶,۷۷۱	۲۳۴,۰۳۹,۵۲۰	

۱۳-۲ - بدهی به اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۴۷۸,۹۴۸,۶۳۹	۳,۰۱۲,۸۶۸,۶۳۹	۱۳-۲-۱ شرکت صنایع چدن اصفهان
۱,۱۳۹,۱۲۸,۹۲۱	۱,۱۹۵,۷۶۱,۸۹۱	۱۳-۲-۱ شرکت ذوب شمال
۲۰۵,۲۸۱,۳۹۳	۱,۱۷۴,۳۴۸,۶۰۱	۱۳-۲-۱ شرکت فلز فورم
۴,۹۵۳,۸۱۸,۷۱۹	۱,۱۱۷,۲۶۶,۹۲۱	۱۳-۲-۱ شرکت آهنگری تراکتورسازی ایران
۱,۴۱۹,۰۴۳,۷۶۶	۱,۰۱۶,۰۴۷,۰۱۳	۱۳-۲-۱ شرکت پارت قطعه
.	۶۹۸,۷۷۹,۶۵۱	۱۳-۲-۱ شرکت آمل تکنیک
.	۵۱۷,۸۸۸,۷۶۵	۱۳-۲-۱ آبان صنعت
۲۸۹,۶۰۲,۵۷۹	۴۷۷,۷۶۰,۸۹۰	۱۳-۲-۱ شرکت جعفر پیشه
.	۳۶۵,۳۴۱,۷۰۸	۱۳-۲-۱ کارگاه جلالوندی
۲۶۹,۶۴۵,۳۶۸	۳۳۷,۱۶۳,۵۴۴	۱۳-۲-۱ شرکت تکلان
۴۹۰,۳۴۰,۲۸۸	۳۲۰,۶۶۱,۶۴۳	۱۳-۲-۱ شرکت چشمه سار
۱,۲۶۲,۵۶۴,۵۲۳	۳۱۴,۳۰۹,۶۴۲	۱۳-۲-۱ شرکت فورج البرز
.	۲۶۵,۹۱۰,۸۳۹	۱۳-۲-۱ شرکت صنعت پیشه
۱۴۵,۱۷۱,۱۹۱	۲۵۷,۷۱۶,۹۵۱	۱۳-۲-۱ شرکت لیاذوب
۱۲,۶۰۹,۶۹۴,۷۲۱	۳,۴۶۱,۱۰۳,۱۲۹	سایر
۲۶,۱۷۳,۲۴۰,۱۰۸	۱۴,۵۳۱,۹۲۹,۸۱۷	

۱۳-۲ - ۱ - بدهی به شرکتهای مذکور بابت تحویل مواد اولیه و قطعات تولید اکسل میباشد.

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۴ - سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

سرفصل فوق بشرح اقلام زیر تفکیک میگردد:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۳۰۸,۸۲۷,۶۳۵	۲۴,۹۷۳,۸۲۲,۳۸۲	شرکت ایران خودرو بابت سود سهام عملکرد ۸۴
۱۱,۳۴۹,۴۶۸,۸۸۶	۷۰,۲۰۶,۲۷۷,۱۶۵	۱۴-۱ ذخیره هزینه های پرداختنی
۶۳۵,۴۳۴,۷۱۴	۶۳۵,۴۳۴,۷۱۴	صندوق کاراموزی
۴۴۸,۷۹۳,۳۵۴	۴۲۲,۲۱۹,۱۴۷	سازمان تامین اجتماعی
۶۵۲,۰۲۴,۴۲۰	۴۴۷,۷۲۸,۳۵۰	۱۴-۲ سپرده های دریافتی
۵۷۷,۱۹۲,۱۹۸	۶۱۵,۲۱۵,۱۴۷	وزارت دارایی
۱۰۳,۷۳۱,۵۶۸	۶۷,۱۹۲,۵۰۴	صندوق آینده ساز
۳۳۵,۵۸۶,۰۶۵	۰	اسناد پرداختنی
۷,۷۷۰,۶۷۷,۲۰۱	۹۴۰,۳۸۷,۷۳۲	سایر
۲۱,۸۶۲,۹۰۸,۴۰۶	۹۸,۳۰۸,۲۸۷,۹۴۱	

۱۴-۱ - ذخیره هزینه های پرداختنی متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۷۰۷,۶۸۱,۱۲۳	۶۸,۳۱۷,۳۵۰,۵۱۴	ذخیره جرائم تسهیلات معوق بانکها
۳,۰۸۸,۹۴۹,۲۷۰	۱,۲۳۰,۵۲۹,۰۳۴	ذخیره هزینه های گارانتی و خدمات پس از فروش
۱,۵۵۲,۸۳۸,۴۹۳	۶۵۸,۳۹۷,۶۱۷	سایر
۱۱,۳۴۹,۴۶۸,۸۸۶	۷۰,۲۰۶,۲۷۷,۱۶۵	

۱۴-۲ - سپرده های دریافتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۹۲,۹۹۶,۲۲۲	۳۶۷,۶۲۲,۵۲۸	سپرده بیمه پیمانکاران
۲۵۹,۰۲۸,۱۹۸	۸۰,۱۰۵,۸۲۲	سپرده حسن انجام کار
۶۵۲,۰۲۴,۴۲۰	۴۴۷,۷۲۸,۳۵۰	

۱۵ - پیش دریافتها :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۴۳,۵۸۹,۱۹۹	۰	شرکت گلرپوس
۱,۰۴۳,۵۸۹,۱۹۹	۰	

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۶- ذخیره مالیات:

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۳ تسویه گردیده است. خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) به شرح جدول زیر است:

نحوه تسویه	۱۳۸۴ / ۱۲ / ۲۹		۱۳۸۵ / ۱۲ / ۲۹					سال مالی منتهی به		
	ریال	ماده ذخیره	مالیات	ریال	مالیات	سود (زیان) ابرازی	ریال			
ریسیدگی - قلمی	*	*	۸۹۷۹۸۰۹,۱۳۸	*	۶,۲۷۹,۱۱۰,۱۹۰	۶,۲۴۴,۶۶۶,۷۰۷	۹,۵۳۸,۲۱۹,۸۱۵	۲۵,۶۹۸,۶۶۶,۸۷۴	۴۳,۸۹۷,۶۰۴,۴۰۹	۱۳۸۲ / ۱۲ / ۲۹
ریسیدگی - قلمی	۱۰,۰۱۰,۹۶۳	۱۰,۰۱۰,۹۶۳	۱۰,۹۷۶,۹۱۳,۶۹۹	*	۱۰,۹۸۷,۰۰۴,۶۶۲	۱۰,۹۸۷,۰۰۴,۶۶۲	۱۰,۱۱۲,۶۷۹,۴۱۷	۴۰,۸۹۰,۹۰۸,۴۹۳	۴۳,۳۹۰,۳۵۶,۵۵۳	۱۳۸۲ / ۱۲ / ۲۰
ریسیدگی - قلمی	۲۰,۷۳۱,۱۵۷,۹۵۷	۱,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۰۲,۳۵۶,۷۷۴		۲۲,۱۲۴,۴۱۹,۳۳۱	۲۴,۵۸۲,۶۸۸,۱۴۵	۲۰,۲۳۱,۱۵۷,۹۵۷	۹۱,۱۵۲,۱۳۰,۰۲۰	۱۰۸,۱۵۰,۵۳۸,۷۴۷	۱۳۸۴ / ۱۲ / ۲۹
ریسیدگی - قلمی		۵,۸۸۷,۶۷۰,۱۱۹					۵,۸۸۷,۶۷۰,۱۱۹	۲۵,۸۹۱,۷۹۱,۶۱۵	۴۴,۰۲۲,۰۵۷,۵۲۱	۱۳۸۵ / ۱۲ / ۲۹
ریسیدگی - قلمی	۲۰,۷۳۱,۱۵۸,۹۲۰	۷,۰۲۵,۶۸۱,۰۹۲								

۱۶ - درآمد مشمول مالیات برای دوره مالی منتهی به ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ به کسر سود سهام بانک پارسیان مبلغ ۱۹۹۴۷/۷ میلیون و سود سوره بانکی مبلغ ۱۷۴/۵ میلیون ریال میباشند.

۱۷ - سود سهام پیشنهادی و پرداختی:

بر اساس ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت معادله در صد از سود قابل تخصیص به‌عنوان سود سهام پیشنهادی در نظر گرفته شده است.

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی:

۱۳۸۵/۱۳۸۴		۱۳۸۴/۱۳۸۳		مبلغ تسهیلات تسه	تاریخ سود و کارکرد	دوره بازپرداخت	سورسیت ارزی	مبلغ هر قسط	تاریخ دریافت	نوع قرارداد	شرح تسهیلات
ریال	ریال	ریال	ریال								
•	۱۵۱,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	•	۱۲,۵۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۲	AE/۸/۲۷	۱۵۸۴,۷۵۰,۰۰۰	AE/۷/۲۷	قرض الحسنی	بانک ملت شعبه ازادک
•	۱۴,۵۱۵,۵۲۴,۰۰۰	•	۹,۰۱۰,۴۱۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۲	AE/۱۱/۳۰	۴,۵۰۵,۲۰۰,۰۰۰	AE/۱۰/۳۰	قرض الحسنی	بانک ملت شعبه ازادک
•	۸۵,۹۸۲,۵۲۵,۰۰۰	•	۷,۸۱۷,۵۸۵,۰۰۰	۴۲,۷۷۲,۳۴۰,۰۰۰	۱۵	۱۲	AE/۷/۰۹	۷,۸۸۷,۵۸۵,۰۰۰	AE/۱۱/۰۹	قرض الحسنی	بانک ملت شعبه شمال ازادک
•	۱۱,۷۷۴,۲۲۰,۰۰۰	•	۵,۲۵۲,۲۷۵,۰۰۰	۱۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۲	AE/۷/۰۹	۱,۵۲۵,۴۴۷,۰۰۰	AE/۷/۰۹	قرض الحسنی	بانک ملت شعبه ازادک
•	۱۲۹,۳۲۵,۱۷۲	•	۱۴,۳۲۵,۱۷۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	۱۲	VA/۱۲/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰/۷/۱۷	قرض الحسنی	بانک ملت ویتنام
•	۵۵۳,۳۷۷,۰۰۰	•	•	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	•	AE/۱۰/۲۵	•	•
•	۵,۸۸۷,۸۲۵,۸۴	•	•	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	۴۱	AE/۵/۱۵	۷۷۵,۵۸۸,۰۰۰	AE/۲/۱۸	•	•
•	۱۲۳,۳۰۷,۳۱۷,۸۵۵	•	۳۵,۸۴۳,۳۲۷,۱۷۲	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	AE/۱۰/۲۷	•	AE/۱۰/۲۳	•	•
•	۱۸۹,۳۴۱,۵۷۸,۵۱۳	•	۲۰۳,۲۸۸,۹۲۳,۷۷۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	AE/۱۰/۲۷	•	AE/۱۰/۲۳	•	•
•	۲۱۵,۳۸۵,۲۱۸,۵۳۵	•	۱۸۵,۵۳۳,۸۲۴,۳۲۱	•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	۲,۸۱۳,۸۵۶,۲۶۳	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۴,۵۲۳,۳۲۳,۳۲۹	•	۳,۰۲۳,۳۲۳,۳۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	۱,۵۰۵,۷۸۷,۰۱۵	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۵۴۴,۷۱۱,۰۱۵,۵۰۴	•	۳۳۸,۰۹۰,۸۴۴,۰۱۵	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۳۳,۰۳۳,۳۰۰)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۴۴۲,۵۵۲,۹۱۸)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۲,۰۱۵,۷۸۷,۳۱۱)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۱,۳۲۰,۰۲۳,۵۰۰)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	(۵,۸۴۰,۳۲۳,۳۲۷)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	(۱۱۲,۸۸۵,۵۰۴)	•	•	•	•	•	•	•	•
•	•	•	(۲۷۷,۲۱۵,۸۲۳)	•	•	•	•	•	•	•	•
•	۵۴۸,۱۷۱,۰۱۰,۰۱۸	•	۳۲۷,۷۰۵,۵۵۲,۳۲۸	•	•	•	•	•	•	•	•

۱۸- شرکت به منظور تضمین تسهیلات مالی دریافتی از بانکهای صادرات، سپه، ملت، کارآفرین، پاسارگاد و صنعت و معادن بر تریب مبلغ ۳۳۱,۹۰۰,۰۲۳,۰۳۰ ریال استاندارد تضمین کرد بانکهای مذکور و اگر تسهیلات تسه

شماره پروانه مجوز خودرو (سپاس عام)
 به استناد مصوبه هیئت مدیره روزی ۱۳۸۵
 برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۳۸۵

1-1- صورت روز درج شده در ترازنامه و اطلاعات و گزارش به شرح زیر است:

شماره حساب	تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ از دسترس	پرده شده	تفاضله	موجوده	پروانه خودرو	تاریخ سررسید	مبلغ از دسترس	پرده شده	تفاضله	موجوده	تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ از دسترس	پرده شده	تفاضله	موجوده
AT003725	1	AS/1/1/14	57,374,000	19,509,214	37,864,786	7,000,000	13/11/87	57,374,000	19,509,214	37,864,786	7,000,000	13/11/87	57,374,000	19,509,214	37,864,786	7,000,000	13/11/87	57,374,000
AT003725	2	AS/1/1/14	58,974,000	13,711,124	45,262,876	7,378,000	17/24	58,974,000	13,711,124	45,262,876	7,378,000	17/24	58,974,000	13,711,124	45,262,876	7,378,000	17/24	58,974,000
AT051725	2	AS/1/1/17	11,050,000	3,370,000	7,680,000	1,000,000	17/11	11,050,000	3,370,000	7,680,000	1,000,000	17/11	11,050,000	3,370,000	7,680,000	1,000,000	17/11	11,050,000
AT051725	2	AS/1/1/17	181,574,000	77,500,000	104,074,000	11,000,000	13/10	181,574,000	77,500,000	104,074,000	11,000,000	13/10	181,574,000	77,500,000	104,074,000	11,000,000	13/10	181,574,000
AT051725	1	AS/1/1/19	14,770,000	91,300,000	76,530,000	11,137,000	13/10	14,770,000	91,300,000	76,530,000	11,137,000	13/10	14,770,000	91,300,000	76,530,000	11,137,000	13/10	14,770,000
AT051725	1	AS/1/1/19	471,276,000	1,671,711,278	1,199,435,278	1,150,000,000	13/10	471,276,000	1,671,711,278	1,199,435,278	1,150,000,000	13/10	471,276,000	1,671,711,278	1,199,435,278	1,150,000,000	13/10	471,276,000
AT051725	1	AS/1/1/19	1,177,775,000	74,291,212	1,103,483,788	1,050,000,000	13/10	1,177,775,000	74,291,212	1,103,483,788	1,050,000,000	13/10	1,177,775,000	74,291,212	1,103,483,788	1,050,000,000	13/10	1,177,775,000
AT051725	1	AS/1/1/19	1,177,775,000	74,291,212	1,103,483,788	1,050,000,000	13/10	1,177,775,000	74,291,212	1,103,483,788	1,050,000,000	13/10	1,177,775,000	74,291,212	1,103,483,788	1,050,000,000	13/10	1,177,775,000

شماره کار انبار و اطلاعات

شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵

۱۹ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طبق یادداشت شماره ۳-۶ خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه شده و گردش حساب مذکور به شرح زیر است :

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مانده ابتدای سال
۸,۲۴۱,۲۴۴,۵۵۲	۹,۵۸۲,۲۵۴,۸۴۱	مبلغ پرداخت شده طی سال مالی
(۱,۰۹۹,۴۱۳,۱۰۴)	(۱,۴۳۲,۳۸۷,۴۷۴)	ذخیره تامین شده
۲,۴۴۰,۴۲۳,۳۹۳	۳,۷۴۴,۷۹۹,۵۵۸	
۹,۵۸۲,۲۵۴,۸۴۱	۱۱,۸۹۴,۶۶۶,۹۲۵	

در سال مورد گزارش تعداد ۲۸ نفر از شرکت متفک و تعداد ۴ نفر جایگزین گردیده اند. افزایش ذخیره مذکور مربوط به افزایش حقوق کارکنان میباشد.

۲۰ - سرمایه :

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه معادل ۳۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۳۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی می باشد.

۱۳۸۴/۱۲/۲۹		۱۳۸۵/۱۲/۲۹		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۵۲	۱۵۶,۱۹۲,۸۳۶	۵۲	۱۵۶,۸۸۱,۰۷۲	شرکت ایران خودرو دیزل
۳۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایران خودرو
۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا دیزل
-	۵۰	-	۵۰	شرکت گواه
۰	۵۰	۰	۵۰	شرکت تولید موتورهای دیزل ایران
۸	۲۳,۸۰۷,۰۶۴	۸	۲۳,۱۱۸,۸۲۸	سایر
۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱ - اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ مبلغ ۲,۴۴۲,۷۷۴,۴۴۴ ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۳۸۴/۱۲/۲۹	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۷,۵۷۰,۷۱۰,۷۳۳	۱۲,۶۱۷,۴۳۲,۶۹۲	انتقال از سود قابل تخصیص
۵,۰۴۶,۷۲۱,۹۵۹	۲,۴۴۲,۴۷۴,۴۴۴	مانده در پایان سال
۱۲,۶۱۷,۴۳۲,۶۹۲	۱۵,۰۵۹,۹۰۷,۱۳۶	

۲۲ - سایر اندوخته :

شرکت به منظور اجرای طرح تولید پوسته اکسل و توسعه عملیات ماشینکاری به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سال ۱۳۷۹ هفتاد درصد سود خالص آن سال را به عنوان اندوخته طرح توسعه شرکت اختصاص داده است.