

گزارش نمونه هیات مدیره

به مجمع عمومی صاحبان سهام
شرکت: سال ۱۴۰۲

(ویژه سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران)

تهیه شده در معاونت برنامه ریزی و توسعه صنعتی

مدیریت برنامه ریزی و بودجه

توجه ویژه

این گزارش بر مبنای نیاز اطلاعاتی واحدهای مختلف سازمان از یک شرکت تولیدی، تهیه شده است. لیکن شرکت‌های پیمانکاری، خدماتی و طرح‌ها مجاز می‌باشند متناسب با نوع فعالیتشان، اطلاعات لازم را در قالب سرفصل‌های ذیربط ارائه نمایند.

فهرست مطالب مطالب گزارش هیات مدیره به مجمع عمومی صاحبان سهام

۱۰	۱ - مقدمه
۱۳	۲ - فعالیت‌های شرکت در سال ۱۴۰۲
۱۳	۱-۲- وضعیت مجمع عمومی برگزار شده در سال ۱۴۰۲
۱۴	۲-۲- وضعیت ثبت اطلاعات شرکت در سامانه یکپارچه اطلاعات شرکت‌های دولتی در سال ۱۴۰۲
۱۵	۳-۲- تولید
۲۲	۴-۲- فروش
۲۹	۵-۲- صادرات
۳۳	۶-۲- فعالیت‌های تدارکاتی
۳۷	۷-۲- فعالیت‌های خودکفائی
۳۸	۸-۲- فعالیت‌های توسعه تکنولوژی
۴۰	۹-۲- فعالیت‌های توسعه منابع انسانی
۴۶	۱۰-۲- فعالیت‌های مدیریت انرژی و محیط زیست
۴۷	۱۱-۲- اطلاعات معاملات انجام شده شرکت که تا پایان سال جاری خاتمه نیافته است
۴۷	۱۲-۲- ارائه خلاصه عملکرد و سود و زیان فعالیت‌های مستقل شرکت
۴۷	۳ - اطلاعات مالی و بهره وری
۴۷	۱-۳- ارزشبری سالیانه شرکت
۴۷	۲-۳- مقایسه عملکرد شرکت و اطلاعات مربوط به شرکت‌های سرمایه پذیر
۵۲	۳-۳- شاخص‌های فعالیت شرکت
۶۵	۴-۳- اطلاعات مربوط به زمین و ساختمان‌های شرکت
۶۵	۵-۳- اطلاعات مربوط به صورت‌های مالی تلفیقی
۷۰	۶-۳- اطلاعات مربوط به سهام وثیقه مدیران
۷۰	۷-۳- اطلاعات مربوط به تامین منابع مالی
۷۱	۸-۳- وضعیت مالیاتی شرکت
۷۱	۹-۳- سایر فعالیت‌ها
۷۳	۴ - اطلاعات مربوط به طرح‌های شرکت
۷۳	۱-۴- تصویر مجوزهای لازم جهت طرح‌های سرمایه‌گذاری شرکت

- ۲-۴- تصویر فرم شماره ۱ موافقتنامه مالی ابلاغی (خلاصه عملیات طرح‌ها)..... ۷۳
- ۳-۴- برنامه زمان‌بندی طرح‌ها و پروژه‌ها..... ۷۳
- ۴-۴- اطلاعات مربوط به طرح‌های شرکت‌های SME..... ۷۳
- ۵- سایر مسائل و موضوعات ۷۷
- ۱-۵- دعاوی مطروحه داخلی و خارجی علیه شرکت..... ۷۷
- ۲-۵- سهم شرکت در تامین منابع بودجه عمومی کشور ۷۷
- ۳-۵- وقایع پس از پایان سال مالی تا تاریخ برگزاری مجمع عمومی ۷۸
- ۴-۵- تحلیل آثار شرایط تورمی و تداوم آن بر فعالیت‌های شرکت..... ۷۸
- ۵-۵- مشکلات و محدودیت‌های شرکت بر حسب قوانین و مقررات خاص ۷۸
- ۶-۵- ماموریت‌های خارج از کشور مدیران شرکت ۷۸
- ۷-۵- تأییدیه‌ها و گواهی‌نامه‌های اخذشده..... ۷۸
- ۸-۵- تحلیل‌های آماری و تحلیل ریسک پروژه‌ها..... ۷۸
- ۹-۵- اهم اقدامات و برنامه زمان‌بندی اجرای فعالیت‌های شرکت ۷۸
- ۶- برنامه‌های هیأت مدیره برای آینده ۷۹
- ۱-۶- خلاصه برنامه استراتژیک شرکت و میزان تحقق ۷۹
- ۲-۶- سایر برنامه‌ها ۷۹
- ۷- سایر مطالبی که به نظر هیات مدیره بایستی به مجمع ارائه گردد..... ۸۰

فهرست جداول

- جدول ۱- مبانی قانونی تشکیل شرکت ۱۰
- جدول ۲- سهامداران شرکت و میزان سهم ۱۰
- جدول ۳- مشخصات اعضای هیات مدیره ۱۱
- جدول ۴- اطلاعات مدل کسب و کار ۱۲
- جدول ۵- تکالیف قانونی مرتبط با اهداف و فعالیت های شرکت ۱۲
- جدول ۶- تکالیف قانون بودجه ۱۴۰۲ کل کشور ۱۲
- جدول ۷- اطلاعات مجامع برگزار شده ۱۳
- جدول ۸- اطلاعات ثبتی شرکت ۱۴
- جدول ۹- اطلاعات تولیدات شرکت ۱۶
- جدول ۱۰- اطلاعات پیش بینی تولید شرکت ۱۷
- جدول ۱۱- اطلاعات مربوط به ساعات کار ۱۸
- جدول ۱۲- اطلاعات قراردادهای پیمانکاری ۱۹
- جدول ۱۳- صورت خلاصه وضعیت پروژه های شرکت ۲۰
- جدول ۱۴- تعداد موجودی محصولات در ابتدا و پایان دوره مالی ۲۱
- جدول ۱۵- اطلاعات مربوط به بازار فروش سال ۱۴۰۲ ۲۳
- جدول ۱۶- اطلاعات مربوط به فروش داخلی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مقدار ۲۳
- جدول ۱۷- اطلاعات مربوط به فروش داخلی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مبلغ ۲۴
- جدول ۱۸- اطلاعات مربوط به فروش صادراتی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مقدار ۲۵
- جدول ۱۹- اطلاعات مربوط به فروش صادراتی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مبلغ ۲۶
- جدول ۲۰- فروش واحد محصولات ۲۷
- جدول ۲۱- مقایسه ترکیب بهای تمام شده کالا و خدمات فروش رفته (هزینه متغیر و ثابت) و حاشیه فروش ۲۸
- جدول ۲۲- مقدار کل تولید و بهای تولید و فروش صادراتی شرکت در سال ۱۴۰۲ ۲۹
- جدول ۲۳- صادرات شرکت در سال ۱۴۰۲ ۲۹
- جدول ۲۴- برنامه های مصوب صادراتی شرکت ۳۰
- جدول ۲۵- صادرات سه سال گذشته شرکت بر حسب کشور ۳۱
- جدول ۲۶- خرید های خارجی (در سال ۱۴۰۲) ۳۳
- جدول ۲۷- ارزش مصرف (جذب) شده و نوع آن در سال ۱۴۰۲ ۳۴
- جدول ۲۸- واردات داده های تولید ۳۵
- جدول ۲۹- واردات شرکت به تفکیک منابع عمده تأمین کننده و نوع کالا ۳۵
- جدول ۳۰- وضعیت فعالیتهای تحقیق و توسعه و پروژه های در دست اجرا ۳۹
- جدول ۳۱- مشخصات فعالیتهای انجام شده در خصوص انتقال تکنولوژی ۳۹
- جدول ۳۲- اطلاعات مربوط به عملکرد آموزشی شرکت ۴۱
- جدول ۳۳- اطلاعات مربوط به نیروی انسانی بر حسب محل کار و نوع شغل ۴۲

جدول ۳۴- تقسیم بندی سنی و سابقه خدمت کارکنان در سال ۱۴۰۲	۴۳
جدول ۳۵- ترکیب پرسنل بر حسب میزان تحصیلات و نوع استخدام در پنج سال گذشته	۴۴
جدول ۳۶- نوع استخدام کارکنان	۴۴
جدول ۳۷- ساختار نظام مدیریت شرکت (مدیران شرکت)*	۴۵
جدول ۳۸- مطالبات و بدهیهای ارزی	۴۹
جدول ۳۹- دارائیهای ثابت تحصیل شده ارزی در ۵ سال اخیر	۴۹
جدول ۴۰- مقایسه عملکرد شرکت و سود (زیان) آن از سال ۱۳۹۸ لغایت سال ۱۴۰۲	۵۰
جدول ۴۱- شرکت‌های زیر مجموعه	۵۱
جدول ۴۲- مقایسه میزان پاداش افزایش تولید / تولید سرانه / فروش سرانه	۵۲
جدول ۴۳- مقایسه نسبت‌های مالی	۵۳
جدول ۴۴- مجموعه نسبت‌های بهره وری	۵۴
جدول ۴۵- اطلاعات پایه جهت استخراج شاخص های بهره وری	۵۹
جدول ۴۶- سایر اطلاعات	۶۳
جدول ۴۷- مقایسه نفر ساعت واقعی با استاندارد به تفکیک هر محصول	۶۴
جدول ۴۸- اطلاعات زمین و ساختمانهای شرکت	۶۵
جدول ۴۹- صورت ریز خرید مواد اولیه، لوازم یدکی، کالای ساخته شده و خدمات	۶۶
جدول ۵۰- صورت ریز فروش مواد اولیه، کالا و خدمات	۶۷
جدول ۵۱- اطلاعات فروش دارایی‌های ثابت	۶۷
جدول ۵۲- دارایی‌های ثابت خریداری شده	۶۸
جدول ۵۳- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های تابعه	۶۹
جدول ۵۴- فروش سهام شرکت‌های تابعه	۶۹
جدول ۵۵- خرید سهام شرکت‌های تابعه	۶۹
جدول ۵۶- صورت تعهدات و بدهی‌ها	۷۰
جدول ۵۷- سهام وثیقه مدیران	۷۰
جدول ۵۸- نحوه تامین منابع مالی شرکت	۷۰
جدول ۵۹- صورت وضعیت مالیاتی شرکت	۷۱
جدول ۶۰- تکالیف مجمع عمومی سال گذشته	۷۲
جدول ۶۱- نامه مدیریت سال مالی مورد گزارش	۷۲
جدول ۶۲- انجام امور تکلیفی	۷۲
جدول ۶۳- اطلاعات مربوط به افزایش سرمایه شرکت	۷۲
جدول ۶۴- اهم مطالبات از (بدهی ها به) اشخاص حقیقی و حقوقی	۷۳
جدول ۶۵- خلاصه وضعیت طرحهای در دست اجرای شرکت تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۴
جدول ۶۶- صورت مقایسه هزینه‌های واقعی طرح با هزینه‌های پیش بینی شده طبق آخرین گزارش توجیه فنی و اقتصادی مصوب	۷۴

جدول ۶۷- وضعیت مالی - فیزیکی شرکتهای SME	۷۵
جدول ۶۸- مشخصات کلی شرکتهای مشترک با بخش خصوصی (SME)	۷۶
جدول ۱- مبانی قانونی تشکیل شرکت	۱۰
جدول ۲- سهامداران شرکت و میزان سهم	۱۰
جدول ۳- مشخصات اعضای هیات مدیره	۱۱
جدول ۴- اطلاعات مدل کسب و کار	۱۲
جدول ۵- تکالیف قانونی مرتبط با اهداف و فعالیت های شرکت	۱۲
جدول ۶- تکالیف قانون بودجه ۱۴۰۲ کل کشور	۱۲
جدول ۷- اطلاعات مجامع برگزار شده	۱۳
جدول ۸- اطلاعات ثبتی شرکت	۱۴
جدول ۹- اطلاعات تولیدات شرکت	۱۶
جدول ۱۰- اطلاعات پیش بینی تولید شرکت	۱۷
جدول ۱۱- اطلاعات مربوط به ساعات کار	۱۸
جدول ۱۲- اطلاعات قراردادهای پیمانکاری	۱۹
جدول ۱۳- صورت خلاصه وضعیت پروژههای شرکت	۲۰
جدول ۱۴- تعداد موجودی محصولات در ابتدا و پایان دوره مالی	۲۱
جدول ۱۵- اطلاعات مربوط به بازار فروش سال ۱۴۰۲	۲۳
جدول ۱۶- اطلاعات مربوط به فروش داخلی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مقدار	۲۳
جدول ۱۷- اطلاعات مربوط به فروش داخلی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مبلغ	۲۴
جدول ۱۸- اطلاعات مربوط به فروش صادراتی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مقدار	۲۵
جدول ۱۹- اطلاعات مربوط به فروش صادراتی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مبلغ	۲۶
جدول ۲۰- فروش واحد محصولات	۲۷
جدول ۲۱- مقایسه ترکیب بهای تمام شده کالا و خدمات فروش رفته (هزینه متغیر و ثابت) و حاشیه فروش	۲۸
جدول ۲۲- مقدار کل تولید و بهای تولید و فروش صادراتی شرکت در سال ۱۴۰۲	۲۹
جدول ۲۳- صادرات شرکت در سال ۱۴۰۲	۲۹
جدول ۲۴- برنامه های مصوب صادراتی شرکت	۳۰
جدول ۲۵- صادرات سه سال گذشته شرکت بر حسب کشور	۳۱
جدول ۲۶- خرید های خارجی (در سال ۱۴۰۲)	۳۳
جدول ۲۷- ارزش مصرف (جذب) شده و نوع آن در سال ۱۴۰۲	۳۴
جدول ۲۸- واردات داده های تولید	۳۵
جدول ۲۹- واردات شرکت به تفکیک منابع عمده تأمین کننده و نوع کالا	۳۵
جدول ۳۰- وضعیت فعالیتهای تحقیق و توسعه و پروژه های در دست اجرا	۳۹
جدول ۳۱- مشخصات فعالیتهای انجام شده در خصوص انتقال تکنولوژی	۳۹

جدول ۳۲- اطلاعات مربوط به عملکرد آموزشی شرکت	۴۱
جدول ۳۳- اطلاعات مربوط به نیروی انسانی بر حسب محل کار و نوع شغل	۴۲
جدول ۳۴- تقسیم بندی سنی و سابقه خدمت کارکنان در سال ۱۴۰۲	۴۳
جدول ۳۵- ترکیب پرسنل بر حسب میزان تحصیلات و نوع استخدام در پنج سال گذشته	۴۴
جدول ۳۶- نوع استخدام کارکنان	۴۴
جدول ۳۷- ساختار نظام مدیریت شرکت (مدیران شرکت)*	۴۵
جدول ۳۸- مطالبات و بدهیهای ارزی	۴۹
جدول ۳۹- دارائیهای ثابت تحصیل شده ارزی در ۵ سال اخیر	۴۹
جدول ۴۰- مقایسه عملکرد شرکت و سود (زیان) آن از سال ۱۳۹۸ لغایت سال ۱۴۰۲	۵۰
جدول ۴۱- شرکت‌های زیر مجموعه	۵۱
جدول ۴۲- مقایسه میزان پاداش افزایش تولید / تولید سرانه / فروش سرانه	۵۲
جدول ۴۳- مقایسه نسبت‌های مالی	۵۳
جدول ۴۴- مجموعه نسبت‌های بهره وری	۵۴
جدول ۴۵- اطلاعات پایه جهت استخراج شاخص های بهره وری	۵۹
جدول ۴۶- سایر اطلاعات	۶۳
جدول ۴۷- مقایسه نفر ساعت واقعی با استاندارد به تفکیک هر محصول	۶۴
جدول ۴۸- اطلاعات زمین و ساختمانهای شرکت	۶۵
جدول ۴۹- صورت ریز خرید مواد اولیه، لوازم یدکی، کالای ساخته شده و خدمات	۶۶
جدول ۵۰- صورت ریز فروش مواد اولیه، کالا و خدمات	۶۷
جدول ۵۱- اطلاعات فروش دارایی‌های ثابت	۶۷
جدول ۵۲- دارایی‌های ثابت خریداری شده	۶۸
جدول ۵۳- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های تابعه	۶۹
جدول ۵۴- فروش سهام شرکت‌های تابعه	۶۹
جدول ۵۵- خرید سهام شرکت‌های تابعه	۶۹
جدول ۵۶- صورت تعهدات و بدهی‌ها	۷۰
جدول ۵۷- سهام وثیقه مدیران	۷۰
جدول ۵۸- نحوه تامین منابع مالی شرکت	۷۰
جدول ۵۹- صورت وضعیت مالیاتی شرکت	۷۱
جدول ۶۰- تکالیف مجمع عمومی سال گذشته	۷۲
جدول ۶۱- نامه مدیریت سال مالی مورد گزارش	۷۲
جدول ۶۲- انجام امور تکلیفی	۷۲
جدول ۶۳- اطلاعات مربوط به افزایش سرمایه شرکت	۷۲
جدول ۶۴- اهم مطالبات از (بدهی‌ها به) اشخاص حقیقی و حقوقی	۷۳
جدول ۶۵- خلاصه وضعیت طرح‌های در دست اجرای شرکت تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۴

- جدول ۶۶- صورت مقایسه هزینه‌های واقعی طرح با هزینه‌های پیش بینی شده طبق آخرین گزارش توجیه فنی و اقتصادی مصوب ۷۴
- جدول ۶۷- وضعیت مالی - فیزیکی شرکتهای SME ۷۵
- جدول ۶۸- مشخصات کلی شرکتهای مشترک با بخش خصوصی (SME) ۷۶

گزارش هیات مدیره شرکت
به مجمع عمومی صاحبان سهام
سال مالی ۱۴۰۲

۱ - مقدمه

در این بخش لازم است حداقل اطلاعات اساسی شامل موارد ذیل ارائه گردد:

جدول ۱- مبانی قانونی تشکیل شرکت

	تاریخ تشکیل:
	مبانی قانونی تشکیل شرکت (عنوان، شماره و تاریخ تصویب):
	مرجع تصویب، شماره و تاریخ تصویب اساسنامه:
	موضوع، ماموریتها و اهداف اصلی شرکت:
	اهم قوانین و مقررات اختصاصی حاکم بر فعالیت‌های شرکت:

محل دفتر مرکزی و کارخانه با ذکر مساحت عرصه و اعیان آن (به تفکیک تولیدی و غیر تولیدی) و همچنین ذکر مساحت سایر املاک آن شرکت.
 سرمایه شرکت و میزان و تغییرات آن.
 تکمیل جدول ذیل در خصوص صاحبان سهام شرکت و درصد مالکیت آنها در ابتدا و انتهای سال مورد گزارش.

جدول ۲- سهامداران شرکت و میزان سهم

نام صاحبان سهام	تعداد سهام	درصد سهام در سال گزارش	درصد سهام در سال قبل از گزارش

اسامی مدیر عامل و سایر اعضای هیات مدیره طبق جدول زیر ارائه شود:

جدول ۳- مشخصات اعضای هیات مدیره

ردیف	نام شخص حقوقی	نام و نام خانوادگی نماینده	مدیر عامل		موظف	غیر موظف	مدت عضویت			*سمت در هیات	مدرك تحصیلی	سوابق کاری	امضاء
			در ترکیب هیات مدیره	خارج از ترکیب هیات مدیره			تاریخ شروع	تاریخ خاتمه	مدت عضویت به روز				

* سمت در هیات مدیره: ۱- رئیس هیات مدیره ۲- نایب رئیس هیات مدیره ۳- عضو هیات مدیره ۴- عضو جانشین

بیانیه ماموریت و چشم انداز شرکت

آخرین تغییرات در اساسنامه شرکت (تاریخ تغییرات، ماده مورد تغییر و موضوع):

چارت تشکیلاتی و سازماندهی شرکت (تاپ چارت) ارائه شود.

سطح بندی شرکت بر اساس مصوبات شورای حقوق و دستمزد / کارگروه موضوع دستورالعمل احراز صلاحیت مدیران مشخص گردد.

نام بازرس قانونی (حسابرس) شرکت.

مرجع تشخیص مالیات (سازمان امور مالیاتی، سازمان حسابرسی، جامعه حسابداران رسمی).

مرور کلی بر وضعیت و تحولات صنعت مربوطه در سال مالی مورد گزارش و جایگاه شرکت در آن صنعت و وضعیت رقابتی آن

خلاصه ای از وضعیت موجود شرکت و جایگاه آن در بازار و تحلیلی کلان از حوزه کسب و کار و همچنین چالش های فرا روی شرکت ارائه گردد.

فرصتها، تهدیدهای شرکت و استراتژی مواجهه با آنها و همچنین عوامل مهم موثر در موفقیت شرکت، تشریح گردد.

اقدامات هیأت مدیره در راستای تحقق اهداف مندرج در جدول شماره ۲ ماده ۳ قانون پنج ساله ششم توسعه تشریح شود.

برنامه های هیأت مدیره در راستای اجرای "جهش تولید با مشارکت مردم" تشریح شود. برنامه ها و طرح های مشترک با سایر شرکت های هولدینگ پیام هیات مدیره درج شود. در خصوص مدل کسب و کار شرکت، جدول شماره ۴ تکمیل شود.

جدول ۴- اطلاعات مدل کسب و کار

	تسهیل زندگی مردم	اقدامات برای ارزش آفرینی پایدار
	بهبود شرایط کسب و کار شرکت	
	ارتقای شرایط کسب و کار در جامعه توسط شرکت	
	عملکرد درآمدهای حاصل از فعالیت اصلی (به میلیون ریال)	درآمدزایی برای دولت
	مبالغ واریزی به حساب های درآمدی دولت (به میلیون ریال)	
	راهکارهای مرتبط با اجرای انحصاری عملیات دولت	راهکارها برای پایداری و تداوم فعالیت
	راهکارهای حضور در بازارهای رقابتی	

جدول ۵- تکالیف قانونی مرتبط با اهداف و فعالیت های شرکت

تاریخ	شماره	استناد	موضوع تکلیف	تکالیف قانونی عهده شرکت
استناد	استناد	قانونی		
قانونی	قانونی			

جدول ۶- تکالیف قانونی بودجه ۱۴۰۲ کل کشور

توضیحات	عملکرد شرکت	استناد قانونی	موضوع تکلیف	تکالیف قانونی عهده شرکت

۲- فعالیت‌های شرکت در سال ۱۴۰۲

جدول ۷- اطلاعات مجامع برگزار شده

۱-۲- وضعیت مجامع عمومی برگزار شده در سال ۱۴۰۲													
ردیف	تاریخ برگزاری مجمع عمومی	نوع مجمع عمومی (✓)			دستور جلسه مجمع عمومی (✓)						آیا مجمع در موعد مقرر و مهلت قانونی برگزار شده است؟ (بلی/خیر)	آیا آگهی ثبت صورتجلسه و آگهی ثبت به سازمان ارسال شده است؟ (بلی/خیر)	
		عادی سالیانه	عادی به طور فوق‌العاده	بررسی عملکرد	انتخاب هیات	اصلاح اساسنامه	تصویب آیین‌نامه‌ها	سایر	آگهی ثبت	صورتجلسه			
۱													* ذکر دلایل عدم دریافت آگهی ثبتی (در صورت موضوعیت):
۲													* ذکر دلایل عدم دریافت آگهی ثبتی (در صورت موضوعیت):
۳													* ذکر دلایل عدم دریافت آگهی ثبتی (در صورت موضوعیت):
۴													* ذکر دلایل عدم دریافت آگهی ثبتی (در صورت موضوعیت):

جدول ۸- اطلاعات ثبتی شرکت

۲-۲- وضعیت ثبت اطلاعات شرکت در سامانه یکپارچه اطلاعات شرکت‌های دولتی

در سال ۱۴۰۲

اخذ گواهی یا تاییدیه کتبی از وزارت امور اقتصادی و دارایی برای ثبت اطلاعات				شرح
در پایان سه‌ماهه چهارم سال مالی (بلی/خیر)	در پایان سه‌ماهه سوم سال مالی (بلی/خیر)	در پایان سه‌ماهه دوم سال مالی (بلی/خیر)	در پایان سه‌ماهه اول سال مالی (بلی/خیر)	
				<p>اطلاعات پایه</p> <ul style="list-style-type: none"> اطلاعات اصلی (شناسنامه‌ای، اطلاعات هویتی بالاترین رکن شخص حقوقی، اطلاعات سهامداران، اطلاعات شرکت‌ها، اطلاعات کارخانه) اطلاعات اعضای هیات مدیره (در چهاربخش هویتی، سوابق تحصیلی، سوابق آموزشی، سوابق کاری) اطلاعات منابع انسانی (در چهار بخش تحصیلی، وضعیت استخدامی، سنوات خدمت، سنی) اطلاعات برگزاری مجامع عمومی در سال مالی مورد نظر اطلاعات حسابرسی (در قالب دو بخش سوابق حسابرس شخص حقوقی و گزارش حسابرس و بازرس قانونی)
				<p>اطلاعات مالی</p> <p>(ترازنامه، صورت سود و زیان، گردش وجوه نقد و ...)</p>

۲-۳- تولید

۲-۳-۱- مختصری در مورد فعالیتهای انجام شده در سال مورد گزارش و تغییرات مهم نسبت به سنوات قبل و ارائه آمار مربوط به تولید کالا و خدمات در سال مورد گزارش با رسم نمودار و مقایسه با بودجه مصوب و تولید سنوات قبل همراه با تکمیل جدول شماره ۹.

۲-۳-۲- مختصری در مورد وضعیت کیفی محصولات و فعالیتهای انجام شده جهت ارتقاء آن و همچنین روند کیفیت در طی سال مورد گزارش بصورت جدول و نمودار.

۲-۳-۳- اظهار نظر هیات مدیره در این زمینه که آیا فعالیتهای در چارچوب موضوع شرکت، طبق اساسنامه بوده و در صورت تغییر موضوع فعالیت شرکت، آیا فعالیتهای شرکت در چارچوب موضوع تغییر یافته، طبق اساسنامه تغییر یافته است یا خیر؟

۲-۳-۴- ارائه گزارشی از افزایش امکانات تولیدی شرکت اعم از سخت افزاری و نرم افزاری و اصلاحات انجام شده در فرآیند تولید.

۲-۳-۵- ارائه گزارشی از ظرفیت خطوط تولید به تفکیک و ظرفیت قابل دسترس کارخانه، ترکیب بهینه تولید، میزان تولید در نقطه سر به سر در سال عملکرد و در برنامه و بودجه سال ۱۴۰۳ شرکت و تکمیل جدول شماره ۱۰.

۲-۳-۶- تکمیل جدول شماره ۱۱.

۲-۳-۷- نقاط قوت و ضعف فرآیند تولید و فروش بیان شود:

نقاط قوت:

- | | |
|---|--|
| <input type="checkbox"/> برخورداری از بازار انحصاری | <input type="checkbox"/> برخورداری از نیروی انسانی مناسب |
| <input type="checkbox"/> به هنگام بودن تکنولوژی تولید | <input type="checkbox"/> سهولت دسترسی به داده های تولید |
| <input type="checkbox"/> سایر | |

نقاط ضعف:

- | | | |
|---|---|---|
| <input type="checkbox"/> تکنولوژی قدیمی | <input type="checkbox"/> تراکم نیروی انسانی | <input type="checkbox"/> نیروی انسانی نامناسب |
| <input type="checkbox"/> مستهلک بودن ماشین آلات و تجهیزات | <input type="checkbox"/> وابستگی ارزی | <input type="checkbox"/> سایر |

سایر توضیح داده شود:

۲-۳-۸- نقطه عطف فعالیتهای شرکت در سال مورد گزارش.

اطلاعات مربوط به تولیدات شرکت براساس نوع محصول و مقدار

جدول ۹- اطلاعات تولیدات شرکت

۱۳۹۹	۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱					سال ۱۴۰۲					پیش بینی سال ۱۴۰۳		واحد	نوع محصول (فعالیت)	ردیف	
		واقعی	واقعی	آخرین بودجه مصوب	برنامه استراتژیک	ظرفیت قابل دسترسی	ظرفیت اسمی	درصد از کل	واقعی	آخرین بودجه مصوب	برنامه استراتژیک	ظرفیت قابل دسترسی	ظرفیت اسمی				برنامه مصوب
															جمع (همگن شده)		

* توضیح و نظر هیات مدیره در مورد علل انحراف از برنامه تولید، انحراف تولید واقعی از ظرفیت قابل دسترسی و بوجود آمدن ظرفیتهای بلااستفاده در تولید.

** به حجم و درصد ضایعات تولید (عادی و غیر عادی) اشاره شود.

اطلاعات مربوط به پیش بینی تولید ماهانه کالا و خدمات
 جدول ۱۰- اطلاعات پیش بینی تولید شرکت

۱۴۰۳												واحد	نوع کالا و خدمات به تفکیک	ردیف			
اسفند	بهمن	دی	آذر	آبان	مهر	شهریور	مرداد	تیر	خرداد		اردیبهشت				فروردین		
									واقعی	پیش بینی	واقعی	پیش بینی	واقعی	پیش بینی			

اطلاعات مربوط به ساعات کار

جدول ۱۱- اطلاعات مربوط به ساعات کار

درصد افزایش (کاهش)	*ساعات تلف شده		درصد افزایش (کاهش)	ساعات کار جذب شده		درصدافزایش (کاهش)	ساعات کار واقعی		نام واحد تولیدی
	۱۴۰۱	۱۴۰۲		۱۴۰۱	۱۴۰۲		۱۴۰۱	۱۴۰۲	

* علل اتلاف ساعات کار توضیح داده شود.

۲ - ۳ - ۹ - گزارش پروژه های اجرا شده و در دست اجرا، در دست مناقصه، برنده شده و عقد قرارداد (مخصوص شرکتهای پیمانکاری و تجهیزات ساز) طبق جدول شماره ۱۲ و شرح مناقصات عمده در رابطه با پیش بینی کارهای آتی در سال ۱۴۰۳ طبق جدول ۱۲/۱ و ارائه گزارش کاملی از ضمانتنامه های درخواستی توسط کارفرمایان و اقدامات شرکت در این خصوص.

شرح قراردادهای عمده پیمانکاری اجرا شده یا در دست اجرا در سال عملکرد (۱۴۰۲)

جدول ۱۲ - اطلاعات قراردادهای پیمانکاری

ردیف	موضوع قرارداد یا مناقصه	نام کارفرما	حجم قرارداد (تن)	مبلغ قرارداد ریالی / ارزی	مدت اجرا	تاریخ			درصد پیشرفت قرارداد در سال عملکرد		ملاحظات *	
						برگزاری مناقصه	برنده شدن در مناقصه	شروع قرارداد	تاریخ پایان قرارداد طبق توافق نامه	فیزیکی واقعی		فیزیکی برنامه

دلایل انحراف از برنامه و محاسبات مربوط به زیان حاصل از انحراف، ارائه شود. *

شرح مناقصات عمده و پیش بینی کارهای آینده در سال ۱۴۰۳

جدول شماره ۱۲/۱

ردیف	موضوع مناقصه	نام کارفرما	حجم مناقصه (تن)	مبلغ مناقصه (ریال)	مدت اجرا	تاریخ برگزاری مناقصه	وضعیت مناقصه

تکمیل جداول ۱۲ و ۱۲/۱ برای شرکتهای تجهیزات ساز و پیمانکار ضروری می باشد.

۲ - ۳ - ۱۰ - ارائه سود و زیان هر یک از پروژه های در جریان شرکت به تفکیک (مخصوص شرکتهای تجهیزات ساز و پیمانکاری، با مشخص نمودن حجم و ارزش سهم پیمانکار)، مبلغ ادعاهای شرکت (claim) و احتمال وصول آنها و همچنین مبلغ و حجم تغییر در سفارشات (change orders).

جدول ۱۳ - صورت خلاصه وضعیت پروژه‌های شرکت

ارقام به میلیون ریال

موضوع قرارداد	نام کارفرما	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	مدت قرارداد	درصد پیشرفت فیزیکی		مبلغ قرارداد (شامل الحاقیه)	برآورده اولیه بهای تمام شده	تناژ	سود(زیان) برآوردی پیمان	تا پایان سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۲		انحراف از هزینه اولیه بودجه شده	مبلغ صورت وضعیت‌های صادره(انباشته)	مبلغ صورت وضعیت‌های تایید شده (انباشته)	مبلغ دریافتی			
					برنامه	واقعی					درآمد انباشته	بهای تمام شده انباشته	سود(زیان) ناویژه	درآمد	بهای تمام شده				واقعی	بودجه	مانده پیش دریافت	سایر
جمع																						

*این جدول در کاغذ A3 ارائه شود.

۲ - ۳ - ۱۱ - ارائه سود و زیان و میزان پیشرفت پروژه هایی که کارفرمای آنها، سازمان می باشد.

۲ - ۳ - ۱۲ - ارائه گزارشی در مورد محصولات جدید در دست طراحی جهت تولید آتی، ارائه گزارش برنامه های آتی شرکت در خصوص طراحی و تولید محصول جدید.

۲ - ۳ - ۱۳ - اقدامات انجام شده جهت سازمان دهی، توسعه، یکپارچه سازی و ارتقاء سیستم های اطلاعاتی، عملیاتی، اداری و مدیریتی، سیستم پروژه یابی و توسعه بازار و سیستم های نرم افزاری مورد استفاده جهت کنترل پروژه، استقرار نظام مدیریت پروژه بر اساس استاندارد PMBOK (جهت شرکت های پیمانکاری)، طراحی، مهندسی، برنامه ریزی، تعمیر و نگهداری، کیفیت محصولات تولیدی و ارائه آخرین وضعیت پیشرفت کار.

۲ - ۳ - ۱۴ - در مورد شرکتهای تولیدی لازم است مقدار موجودی محصولات آماده فروش ابتدای سال و تولیدات طی سال و موجودی پایان دوره را بصورت تعداد یا دستگاه یا وزن بشرح جدول شماره ۱۴ نمایش دهند.

جدول ۱۴ - تعداد موجودی محصولات در ابتدا و پایان دوره مالی

ردیف	نام محصول	واحد	موجودی محصولات در ابتدای دوره به تفکیک	تولید در طی دوره	موجودی محصولات آماده فروش	محصولات فروخته شده طی دوره	موجودی محصولات تکمیل نشده در پایان دوره *	موجودی محصولات نهایی آماده فروش در پایان دوره

* شرح مختصری از وضعیت محصولات تکمیل نشده پایان دوره با ذکر اقلام عمده کسری و علت کسری.

۲ - ۳ - ۱۵ - اقدامات مربوط به استقرار سری استانداردهای ISO (مدیریت کیفیت)

۲-۴- فروش

۲ - ۴ - ۱ - روش فروش محصولات شرکت از نظر قبول سفارش، انتخاب مشتریان و دریافت بهای فروش کالا / خدمات تشریح گردد و جدول شماره ۱۵ تکمیل شود.

۲ - ۴ - ۲ - میزان فروش شرکت در سال مورد گزارش و مقایسه آن با سالهای گذشته (در این مورد ضمن ارائه منحنی جداول شماره ۱۶، ۱۷، ۱۸، ۱۹ و ۲۰ نیز تکمیل گردد).

۲ - ۴ - ۳ - تجزیه و تحلیل میزان فروش / درآمد سال مورد گزارش و مقایسه آن با عملکرد سال گذشته.

در این بخش ضمن ارائه آمار و اطلاعات مربوط به فروش / درآمد شرکت به تفکیک کالا و خدمات اصلی و فرعی، لازم است هیات مدیره در موارد ذیل اظهار نظر نماید :

- علت انحراف درآمد فروش نسبت به بودجه مصوب سال ۱۴۰۲ با شرح عوامل مؤثر در این انحراف و برنامه های هیات مدیره جهت اصلاح انحرافات.

- درصد و میزان افزایش و یا کاهش قیمت فروش محصولات و یا خدمات شرکت و تاریخ اجرای آن و مقام یا سازمان تصویب کننده این افزایش / کاهش.

- مشخص نمودن اثر ریالی ناشی از افزایش / کاهش قیمت محصولات بر روی درآمد سال.

۲ - ۴ - ۴ - حجم قراردادهای منعقد، با ذکر درصد کار انجام شده.

جدول ۱۵- اطلاعات مربوط به بازار فروش سال ۱۴۰۲

نام رقبای اصلی فعال		سهم فروش شرکت در بازار (درصد)		روش فروش				بهای فروش (میلیون ریال)				فروش			واحد سنجش	نوع محصول (خدمت)
								جمع کل	صادرات		داخلی	جمع	صادرات	داخلی		
خارج از کشور	داخلی	خارج از کشور	داخلی	سایر	اعتباری	نقدی	پیش فروش		معادل ریالی	ارز					نام کشور	

جدول ۱۶- اطلاعات مربوط به فروش داخلی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مقدار

مقدار / تعداد										آخرین قیمت فروش واحد محصول (ریال)	واحد	نوع کالا و خدمات به تفکیک	ردیف	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۳						
واقعی	واقعی	واقعی	واقعی	برنامه مصوب	واقعی	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک					
جمع همگن شده														

جدول ۱۷- اطلاعات مربوط به فروش داخلی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مبلغ

مبلغ (میلیون ریال)										آخرین قیمت فروش واحد محصول (ریال)	نوع کالا و خدمات به تفکیک	ردیف
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۳				
واقعی	واقعی	واقعی	واقعی	برنامه مصوب	واقعی	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک			
										جمع همگن شده		

جدول ۱۸ - اطلاعات مربوط به فروش صادراتی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مقدار

مقدار / تعداد										آخرین قیمت		کشور مقصد	ظرفیت اسمی	واحد	نوع کالا و خدمات به تفکیک	ردیف
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۳		فروش واحد محصول (ریال)						
واقعی	واقعی	واقعی	واقعی	برنامه مصوب	واقعی	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک	معادل ریالی	دلار					

جدول ۱۹- اطلاعات مربوط به فروش صادراتی تولیدات (خدمات) شرکت بر اساس نوع محصول و مبلغ

مبلغ (دلار آمریکا)										آخرین قیمت فروش واحد محصول (ریال)		کشور مقصد	واحد	نوع کالا و خدمات به تفکیک	ردیف
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۲			سال ۱۴۰۳		معادل ریالی	دلار				
واقعی	واقعی	واقعی	واقعی	برنامه مصوب	واقعی	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک						

جدول ۲۰- فروش واحد محصولات

*میانگین قیمت فروش شرکت		قیمت واحد محصولات مشابه در بازارهای بین المللی و یا داخلی	واحد	نوع محصولات	ردیف
۱۴۰۱	۱۴۰۲				

*چنانچه طی سال قیمت محصول تغییر یافته است میانگین موزون محاسبه و در جدول درج شود.

۲ - ۴ - ۵ - برنامه شرکت در خصوص ایفای تعهدات ناشی از پیش فروش محصولات / خدمات با ذکر مبلغ پیش دریافت و میزان تعهد شده و همچنین میزان آمادگی و برنامه های مربوط به فروش اقساطی.

۲ - ۴ - ۶ - شرح کاملی از عملکرد و فعالیتهای خدمات بعد از فروش و اقدامات انجام شده جهت جلب رضایت مشتریان شامل :

حجم گارانتی انجام شده در مقایسه با سه سال گذشته، نسبت گارانتی ارائه شده به میزان فروش در سه سال اخیر، روند شاخص هزینه گارانتی سرانه تولید در سه سال اخیر، میزان قطعات یدکی فروش رفته در سه سال گذشته، شبکه نمایندگان مجاز.

چنانچه شرکت دیگری وظیفه خدمات بعد از فروش آن شرکت را بر عهده دارد ضروری است حداکثر در دو صفحه به صورت مختصر اطلاعات مورد نظر و نحوه همکاری فیما بین دو شرکت توضیح داده شود.

۲ - ۴ - ۷ - تجزیه و تحلیل مقایسه ای در خصوص علل تغییر حاشیه سود محصولات در سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱ ارائه و جدول شماره ۲۱ تکمیل گردد. ضمناً چگونگی تنظیم و برآورد سود در سال ۱۴۰۳ مشخص شود.

۲-۴-۸- شرح کاملی در خصوص اقدامات انجام شده در زمینه بازاریابی داخلی ارائه شود.

جدول ۲۱- مقایسه ترکیب بهای تمام شده کالا و خدمات فروش رفته (هزینه متغیر و ثابت) و حاشیه فروش

ارقام به میلیون ریال

درصد حاشیه سود سال ۱۴۰۱	درصد حاشیه سود سال ۱۴۰۲	متوسط بهای تمام شده کالا یا خدمات فروخته شده در سال ۱۴۰۱		متوسط قیمت فروش در سال ۱۴۰۱	متوسط بهای تمام شده کالا یا خدمات فروخته شده در سال ۱۴۰۲		متوسط قیمت فروش در سال ۱۴۰۲	نام محصول و خدمات به تفکیک	ردیف
		ثابت	متغیر		ثابت	متغیر			

مخصوص شرکت‌های تجهیزات ساز

جدول شماره ۲۳/۱ فروش ارزی داخلی شرکت در سال ۱۴۰۲ ارقام به دلار

ردیف	نام پروژه	درصد تاخیر از برنامه	نام سازمان طرف قرارداد	نحوه اخذ پروژه *	مقدار	قیمت واحد	فروش کل
	جمع						

*نحوه اخذ پروژه

- الف - اخذ پروژه از طریق برنده شدن در مناقصات بین المللی
 ب - اخذ پروژه از طریق برنده شدن در مناقصات محدود بین المللی
 ج - اخذ پروژه بعنوان پیمانکار دسته دوم مناقصات بین المللی
 د - سایر موارد با ذکر توضیح

جدول ۲۴- برنامه های مصوب صادراتی شرکت

ردیف	نام محصول	نام کشور	برنامه سال ۱۴۰۳				برنامه سال ۱۴۰۲		
			مقدار	درصد به کل تولید	مبلغ	نوع ارز	مقدار	درصد به کل تولید	مبلغ
	جمع								

جدول ۲۵- صادرات سه سال گذشته شرکت بر حسب کشور

ارقام به دلار

درصد به کل	برنامه	مبلغ کل صادرات	قیمت واحد	مقدار	نوع محصول	کشور	سال	ردیف
							۱۳۹۹	
							جمع	
							۱۴۰۰	
							جمع	
							۱۴۰۱	
							جمع	

۲-۶- فعالیت‌های تدارکاتی

۲-۶-۱- شرحی در مورد اقلام عمده تدارکاتی شرکت و منبع تأمین آنها (از داخل یا خارج کشور).

۲-۶-۲- آمار فعالیت‌های تدارکات خارجی بشرح جدول شماره ۲۶ (جدول زیر) تهیه و ارائه شود:

جدول ۲۶- خرید های خارجی (در سال ۱۴۰۲)

ردیف	نوع کالا	واحد	موجودی اول دوره		گشایش اعتبار شده		ترخیص و تحویل شده	
			مبلغ		مبلغ		مبلغ	
			مقدار یا تعداد	ریال دلار	مقدار یا تعداد	ریال دلار	مقدار یا تعداد	ریال دلار
۱	مواد اولیه							
۲	قطعات منفصله							
۳	محصولات ساخته شده							
۴	ابزار							
۵	قطعات یدکی							
۶	سایر اقلام							
					جمع		جمع	

۲-۶-۳- مشکلات عمده ای که در سال مورد گزارش از نظر تدارکاتی شرکت با آن مواجه بوده و اقدامات انجام شده و برنامه های آتی هیات مدیره جهت برطرف نمودن این مشکلات تشریح شود.

۲-۶-۴- تکمیل جدول شماره ۲۷ در خصوص ارز جذب شده برای تدارکات و هزینه های سرمایه ای برای عملکرد سال ۱۴۰۲ بشرح صفحه بعد.

جدول ۲۷- ارزش مصرف (جذب) شده و نوع آن در سال ۱۴۰۲

واحد : هزار دلار

توضیحات	در سال ۱۴۰۱			در سال ۱۴۰۲			شرح	
	جمع	سایر	حاصل از صادرات	جمع	سایر	حاصل از صادرات		
							خرید مواد و قطعات مصرفی	مواد اولیه قطعات CKD مواد مصرفی
							جمع (۱)	
							هزینه های سرمایه ای	تأسیسات و تجهیزات ماشین آلات لوازم یدکی و ابزار فنی سایر
							جمع (۲)	
							سایر	حقوق کارشناسان خارجی خرید خدمات مهندسی سایر
							جمع (۳)	
							جمع کل	(۳) + (۲) + (۱)

در صورتیکه ارزش جذب شده غیر از دلار میباشد در ستون توضیحات ذکر فرمائید.

جدول ۲۸- واردات داده های تولید

ارز مصرفی در سال ۱۴۰۱			ارز مصرفی در سال ۱۴۰۲				واردات به صورت:		میزان تولید		نوع محصول
معادل ریالی	نرخ تسعیر	مقدار	نوع ارز	معادل ریالی	نرخ تسعیر	مقدار	نوع ارز	CKD	CBU	مقدار	

۲- ۶- ۵- جدول شماره ۲۹ با توجه به واردات شرکت به تفکیک منابع عمده تأمین کننده و نوع کالا و خدمات در سال ۱۴۰۲ تکمیل گردد. نوع کالا و خدمات (ستون چهارم جدول) بر اساس تقسیم بندی صفحه بعد ارائه شود.

جدول ۲۹- واردات شرکت به تفکیک منابع عمده تأمین کننده و نوع کالا

مبلغ (دلار آمریکا)			مقدار (تن، تعداد، دستگاه)			نوع کالا و خدمات	منبع تامین کننده	کشور مبدأ	ردیف
درصد تغییرات	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	درصد تغییرات	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲				
						این ستون با توجه به تقسیم بندی صفحه بعد تکمیل گردد			

	ماشین آلات تولید
<p>قطعات منفصله برای خط تولید به تفکیک :</p> <p>قطعات CKD</p> <p>قطعات مجموعه ای (از جمله رینگ چرخ و کمر بند ایمنی)</p> <p>قطعات غیر مجموعه ای</p> <p>سایر</p>	
<p>مواد خام به تفکیک :</p> <p>انواع فولاد</p> <p>فلزات غیر فولادی</p> <p>مواد پلاستیک و غیر فلزی</p> <p>رنگ و مواد شیمیائی (از جمله روغن ها، نرم کننده ها، حلالها و چسب ها)</p> <p>سایر مواد اولیه</p>	
	ابزار و وسایل تولید
<p>قطعات و لوازم یدکی به تفکیک:</p> <p>برای خدمات پس از فروش</p> <p>برای ماشین آلات خط تولید</p>	
	خدمات
	سایر
	(از جمله خدمات مهندسی، آموزشی، بیمه، حمل و نقل)

۲ - ۶ - ۶ - اقلام مصرفی

- میزان مصرف سالانه آب و نوع تأمین و هزینه آن.
- میزان مصرف انواع انرژی به تفکیک (برق، گاز و ...) در بخشهای مختلف تولیدی و پشتیبانی و هزینه های سالانه آن به تفکیک و برنامه های شرکت در رابطه با کاهش مصرف انرژی.
- میزان مصرف سالانه انواع مواد شیمیایی به تفکیک و هزینه های مربوطه.
- نسبت هزینه (در هر یک از موارد فوق) به تعداد محصول تولید شده.

۲-۷- فعالیت‌های خودکفائی

- ۲ - ۷ - ۱ - فعالیتهای انجام شده در جهت اجرای قانون حداکثر استفاده از توان فنی مهندسی شرکتهای داخلی ذکر شود.
- ۲ - ۷ - ۲ - اقدامات انجام شده در مورد تأمین مواد و قطعات مورد نیاز شرکت از منابع داخلی، تشریح گردد.
- ۲ - ۷ - ۳ - در صورتیکه شرکت در سال مورد گزارش قادر به تولید و یا تأمین اقلامی از کالای مورد نیاز خود در داخل کشور گردیده است لیست کلیه موارد ارائه گردد.
- ۲ - ۷ - ۴ - ذکر میزان صرفه جوئی ارزی ناشی از عملیات شرکت و توضیحات مدیریت در خصوص نحوه تخصیص و مصرف بهینه ارز.

۸-۲- فعالیت‌های توسعه تکنولوژی

۲- ۸- ۱ - شرح مختصری در مورد تکنولوژیهای خریداری شده و موجود در شرکت « ابعاد، شرکت واگذارنده، سال دریافت، موضوعات انتقال یافته، جنبه های کاربردی در شرکت، وضعیت فعلی و مشکلات مبتلا به».

۲- ۸- ۲ - در صورت وجود مشکل / مشکلات تکنولوژیک، اقدامات انجام شده برای رفع آن با توضیحی در خصوص «محصول، روش و تخصص» ارائه گردد.

۲- ۸- ۳ - اقدامات انجام شده جهت انطباق، جذب و توسعه تکنولوژیهای وارداتی.

۲- ۸- ۴ - نحوه سازماندهی و ارتقاء حوزه های R&D در شرکت، ترکیب ساختار پرسنلی و پروژه های تحقیقاتی به انجام رسیده به تفکیک سال به همراه توضیح مختصری درباره هر پروژه و تکمیل جدول شماره ۳۰.

۲- ۸- ۵ - پروژه های تحقیقاتی در دست اجرا :

۱- پروژه های کاهش آلایندگی

۲- سایر پروژه ها

۲- ۸- ۶ - طراحی و توسعه محصولات جدید یا هر گونه فعالیتی در این زمینه.

۲- ۸- ۷ - برنامه توسعه تکنولوژی، نوآوری و تغییر در محصول یا خدمات و ارتقاء کیفیت محصولات شرکت با توجه به شرایط بازار و رقبا و لزوم انجام صادرات.

۲- ۸- ۸ - در خصوص فرآیند انتقال تکنولوژی در ارائه طرحهای سرمایه گذاری و انجام آنها اعلام نظر گردد.

۲- ۸- ۹ - تکمیل جدول ۳۱ در خصوص ارتباطات با شرکای خارجی جهت انتقال تکنولوژی.

جدول ۳۰- وضعیت فعالیتهای تحقیق و توسعه و پروژه های در دست اجرا

توضیحات	هزینه اجرایی پروژه				هزینه کل پروژه	نام کارفرما	مدت اجرا	محل اجرا	هدف	عنوان	شماره ردیف بودجه
	باقیمانده برای سالهای آتی	جذب شده تا پایان سال	در سال مورد گزارش								
			واقعی	مصوب							
											جمع

جدول ۳۱- مشخصات فعالیتهای انجام شده در خصوص انتقال تکنولوژی

ارقام به میلیون ریال

درصد پیشرفت طرح	برآورد هزینه	تاریخ شروع همکاری	ملیت طرف تجاری	موضوع / نوع همکاری	نام شرکت خارجی	ردیف

۹-۲- فعالیت‌های توسعه منابع انسانی

- ۲- ۹- ۱- برنامه های آموزشی که در سال عملکرد برای کارکنان شرکت ارائه شده است به شرح جدول شماره ۳۲ ارائه گردد.
- ۲- ۹- ۲- تعداد و ساختار نیروی انسانی شرکت و ترکیب آنها بشرح جداول شماره ۳۳ الی ۳۷ پیوست ارائه گردد. نمودار ستونی مقایسه ای ترکیب نیروی انسانی تهیه شود.
- ۲- ۹- ۳- برنامه ها و اقدامات انجام شده شرکت در زمینه نوسازی و بازسازی منابع انسانی شامل کارکنان، سرپرستان و مدیران.
- ۲- ۹- ۴- مبلغ هزینه شده (از محل منابع داخلی، منابع سازمان، منابع عمومی و ...) بابت طرح اصلاح ساختار نیروی انسانی و اقدامات انجام شده در این زمینه .
- ۲- ۹- ۵- برنامه ها و اقدامات انجام شده شرکت در زمینه ارتقاء و بهره وری نیروی انسانی.
- ۲- ۹- ۶- چگونگی استفاده از شرکای خارجی در جهت توسعه منابع انسانی (آموزش) شرکت در قالب طرح های مشترک.
- ۲- ۹- ۷- مشکلاتی که در رابطه با توسعه منابع انسانی موجود است و اظهار نظر هیات مدیره در رابطه با راه حل‌های موجود ارائه شود.
- ۲- ۹- ۸- برنامه ها و اقدامات انجام شده شرکت در بخش تحقیقات و پژوهش منابع انسانی.
- ۲- ۹- ۹- طرح‌های بهبود و ارتقاء کیفیت زندگی کاری نیروی انسانی ذکر شود.
- ۲- ۹- ۱۰- طرح‌ها و اقدامات انجام شده در راستای توسعه مدیران، جانشین پروری، دستیابی به سازمان یادگیرنده، بهره گیری از روش‌های مدیریت نوین (نظیر نظام پیشنهادات، نظام‌های انگیزشی، کانون‌های ارزیابی و توسعه، جایزه تعالی سازمانی EFQM، جایزه تعالی منابع انسانی، بهبود مستمر، کار تیمی و...) دستیابی به سازمان سالم، مکانیزه کردن نظام‌های منابع انسانی برای استقرار سیستم‌های اطلاعاتی منابع انسانی، تحقیق و توسعه و... ذکر شود.
- ۲- ۹- ۱۱- در صورتیکه شرکت دارای پروژه های در دست اجرا می باشد. برنامه تامین نیروی انسانی و منبع تامین بودجه آنها تشریح شود.

جدول ۳۲- اطلاعات مربوط به عملکرد آموزشی شرکت

نتایج ارزیابی اولیه دوره	نفر ساعت آموزشی		تاریخ برگزاری	محل برگزاری	هزینه کل	برگزارکننده		تعداد شرکت کنندگان				مدت دوره به ساعت	نام دوره/سمینار/همایش و...	ردیف
	عملی	تئوری				نام موسسه آموزشی برگزار کننده	آموزش شرکت	جمع	کارکنان	کارشناسان	مدیران			

جدول ۳۳- اطلاعات مربوط به نیروی انسانی بر حسب محل کار و نوع شغل

ردیف	شرح	جنس	طبقه بندی پرسنل در پایان سال ۱۴۰۱						طبقه بندی پرسنل در پایان سال ۱۴۰۲						
			کارگر			کارمند			کارگر			کارمند			
			سایر	موقت	روزمزد	دائم	قراردادی	دائم	سایر	موقت	روزمزد	دائم	قراردادی	دائم	
تعداد		افزایش (کاهش) در طی سال ۱۴۰۲	مرد		زن		مرد		زن		مرد		زن		
در پایان سال ۱۴۰۱	در پایان سال ۱۴۰۲		در پایان سال ۱۴۰۱	در پایان سال ۱۴۰۲	در پایان سال ۱۴۰۱	در پایان سال ۱۴۰۲	در پایان سال ۱۴۰۱	در پایان سال ۱۴۰۲	در پایان سال ۱۴۰۱	در پایان سال ۱۴۰۲	در پایان سال ۱۴۰۱	در پایان سال ۱۴۰۲	در پایان سال ۱۴۰۱	در پایان سال ۱۴۰۲	
الف	مستقیم تولیدی : ۱- تولید ۲- پشتیبانی تولید														
ب	غیر مستقیم تولیدی : ۱- کنترل کیفیت ۲- مهندسی ۳- تحقیقاتی ۴- آموزش ۵- سایر														
ج	خدمات و پشتیبانی: ۱- اداری ۲- مالی ۳- بازرگانی ۴- سایر														
	جمع														

تعداد پرسنل شرکت و واحدهای تشکیل دهنده بخشهای مستقیم تولید، غیر مستقیم تولید و خدمات پشتیبانی ذکر شود

در شرکتهای غیر تولیدی، این جدول متناسب با موضوع و نوع فعالیت ارائه شود.

تعداد پرسنل کاهش یافته به منظور اصلاح ساختار نیروی انسانی و بار مالی ناشی از آن و محل تأمین منابع مالی ذکر شود.

در صورت وجود نیروهای فعال در شرکت از طریق شرکتهای پیمانکاری، در جدولی جداگانه به تفکیک تحصیلات، جنسیت و بخش فعالیت، توضیحات لازم ارائه شود..

جدول ۳۴- تقسیم بندی سنی و سابقه خدمت کارکنان در سال ۱۴۰۲

ردیف	شرح برحسب سن	کمتر از ۳۰ سال		۳۰ تا ۳۵ سال		۳۵ تا ۴۰ سال		۴۰ تا ۴۵ سال		بالای ۵۰ سال	
		مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن
۱	مستقیم تولیدی										
۲	غیر مستقیم تولیدی										
۳	خدمات و پشتیبانی										
۴	مالی اداری										
۵	بازرگانی										
۶	سایر										
جمع کل											
ردیف	شرح برحسب سابقه	زیر ۱۰ سال		۱۰ تا ۱۵ سال		۱۵ تا ۲۰ سال		۲۰ تا ۲۵ سال		بالای ۳۰ سال	
		مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن
۱	مستقیم تولیدی										
۲	غیر مستقیم تولیدی										
۳	خدمات و پشتیبانی										
۴	مالی اداری										
۵	بازرگانی										
۶	سایر										
جمع کل											

جدول ۳۵- ترکیب پرسنل بر حسب میزان تحصیلات و نوع استخدام در پنج سال گذشته

ردیف	شرح	بودجه ۱۴۰۳		بودجه مصوب ۱۴۰۲		۱۴۰۲		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۳۹۹		۱۳۹۸	
		زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد
۱	دکتر و بالاتر														
۲	فوق لیسانس														
۳	لیسانس														
۴	فوق دیپلم														
۵	دیپلم														
۶	پائین تر از دیپلم														
	جمع کل														

جدول ۳۶- نوع استخدام کارکنان

ردیف	شرح	بودجه ۱۴۰۳		بودجه مصوب ۱۴۰۲		بودجه مصوب ۱۴۰۱	
		زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد
۱	رسمی و پیمانی						
۲	کارگری						
۳	قراردادی						
۴	سایر کارکنان						
	جمع کل						

جدول ۳۷- ساختار نظام مدیریت شرکت (مدیران شرکت)*

ردیف	نام و نام خانوادگی	عنوان شغلی	تاریخ تولد	سابقه کار مدیریتی (ماه)		تحصیلات		تعداد پرسنل تحت سرپرستی	دوره آموزشی طی شده در طول سال
				شرکت	در کل	میزان	تخصص		
۱									
۲									
۳									
۴									

* مدیران شرکت عبارتند از افرادی که به هر نحو در تصمیم گیری های مهم و اساسی شرکت، تاثیر گذار می باشند (معاونین، مدیران و روسای ادارات).

۲-۱- فعالیت‌های مدیریت انرژی و محیط زیست

۲ - ۱۰ - ۱ - گزارش اقدامات انجام شده در زمینه صرفه جوئی در مصرف انرژی، شامل :

- میزان مصرف انواع انرژی (برق، گاز، سوخت) در بخشهای مختلف، در سه سال اخیر.

- صرفه جوئی های انرژی که صرفاً از طریق بهبود عملیات و نگهداری بدون نیاز به سرمایه گذاری بدست آمده است.

- صرفه جوئی هایی که با صرف هزینه و سرمایه گذاری حاصل شده است. (مانند اقدامات انجام شده جهت تصفیه پساب های شرکت به منظور استفاده مجدد در فرایند تولید ، آبیاری فضای سبز و مصارف بهداشتی)
- انجام پروژه ممیزی در شرکت.

- برنامه های مربوط به آینده در هر یک از موارد فوق.

- سرانه مصرف انرژی، جهت تولید هر واحد از محصولات شرکت طی سه سال اخیر.

۲ - ۱۰ - ۲ - گزارش فعالیتهای مرتبط با جلوگیری از آلودگی محیط زیست :

- اخذ استاندارد سیستم مدیریت زیست محیطی.

- اقدامات صورت گرفته در راستای توسعه فضای سبز.

- اجرای پروژه های بهره وری سبز و Cleaner Production.

- گزارش فعالیتهای مربوط به جلوگیری از آلودگی محیط زیست در نتیجه فعالیتهای تولیدی کارخانه شامل انتشار گازها، انتشار ذرات، انتشار پسابهای صنعتی (شیمیایی، سمی، حاوی میکرو ارگانیزمها).

- گزارش فعالیتهای مربوط به جلوگیری از آلودگی محیط زیست در نتیجه فاضلاب انسانی.

- میزان مصرف سالانه آب و میزان صرفه جویی.

- اجرای مدیریت زباله و پسماند.

- برنامه های آینده در هر یک از موارد فوق.

۲-۱۱- اطلاعات معاملات انجام شده شرکت که تا پایان سال جاری خاتمه نیافته

است

۲-۱۲- ارائه خلاصه عملکرد و سود و زیان فعالیتهای مستقل شرکت

۳- اطلاعات مالی و بهره وری

۳-۱- ارزشبری سالیانه شرکت

۳-۱-۱- کل ارزش مصرف شده به دلار در سال مورد گزارش و مقایسه آن با سه سال قبل.

۳-۱-۲- مقایسه ارزشبری سالیانه با فروش و میزان درآمد ایجاد شده از مصرف هر واحد ارزش.

۳-۱-۳- اطلاعات مربوط به میزان موجودی ارزی شرکت (شامل صندوق، بانک، تنخواه گردان).

۳-۱-۴- میزان مطالبات ارزی از شرکتهای خارجی، بر اساس نوع و نرخ ارزش مربوطه به تفکیک مطابق جدول شماره ۳۸.

۳-۱-۵- میزان بدهی یا بدهیهای ارزی به شرکتهای خارجی مطابق جدول شماره ۳۹ ارائه شود.

۳-۱-۶- داراییهای ثابت تحصیل شده ارزی در ۵ سال گذشته مطابق با جدول شماره ۴۰.

۳-۲- مقایسه عملکرد شرکت و اطلاعات مربوط به شرکتهای سرمایه پذیر

تکمیل جدول شماره ۴۱ در خصوص مقایسه عملکرد شرکت ضروری بوده و لازم است که توضیحات کافی در خصوص علل انحرافات نامساعد عملکرد نسبت به بودجه مصوب سال ۱۴۰۲ ارائه گردد.

۳-۲-۱- اطلاعات مربوط به درآمد شرکتهای تابعه آن شرکت و نحوه تقسیم سود.

ضرورت دارد سود عملکرد سال ۱۴۰۲ شرکتهای تحت پوشش (شرکتهای سرمایه پذیر) در عملکرد همان سال شرکتهای اصلی منظور و موارد استثناء بایستی به تأیید سازمان برسد. در خصوص شرکتهای زیر مجموعه جدول شماره ۴۲ تکمیل گردد.

جدول ۳۸- مطالبات و بدهیهای ارزی

ردیف	موضوع	سال ایجاد	طرف تجاری	مطالبات	بدهیها	نوع ارز	نرخ ارز در زمان ایجاد	مبلغ پرداخت شده	مبلغ سر رسید شده	باقیمانده
۱										
۲										
۳										
۴										
۵										

جدول ۳۹- دارائیهای ثابت تحصیل شده ارزی در ۵ سال اخیر

ردیف	شرح دارائیهای ثابت	تاریخ تحصیل	کشور فروشنده	نوع ارز	مبلغ ارزی دارائی ثابت	نرخ تبدیل ارز به ریال در زمان تحصیل	مبلغ ریالی دارائی ثابت ثبت شده در دفاتر
۱							
۲							
۳							
۴							
۵							

جدول ۴۰- مقایسه عملکرد شرکت و سود (زیان) آن از سال ۱۳۹۸ لغایت سال ۱۴۰۲

۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲			واقعی	بودجه مصوب	بودجه ۱۴۰۳	شرح (ارقام به میلیون ریال)
				میزان انحراف						
				+ %	- %	ریال				
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱- فروش خالص (درآمد خالص)
(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	۲- قیمت تمام شده کالو خدمات فروش رفته
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۳- سود (زیان) ناویژه
%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	۴- نسبت سود یا زیان ناویژه به فروش خالص $100 \times (3:1)$
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۵- هزینه های اداری و تشکیلاتی
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۶- هزینه های توزیع و فروش
(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	۷- جمع هزینه ها
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۸- سود (زیان) عملیاتی
%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	۹- نسبت سود یا زیان عملیاتی به فروش خالص $100 \times (8:1)$
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱۰- هزینه های مالی
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱۱- خالص درآمدها و هزینه های متفرقه
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱۲- سود (زیان) قبل از مالیات
(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	۱۳- ذخیره مالیات
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱۴- سود (زیان) خالص
%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	۱۵- نسبت سود یا زیان خالص به فروش $100 \times (16:1)$
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	دارائیهای جاری
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	بدهیهای جاری
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه در گردش
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	دارائیهای غیر جاری
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	بدهیهای بلند مدت
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	سود (زیان) انباشته
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	حقوق صاحبان سهام

جدول ۴۱- شرکتهای زیر مجموعه

سود (زیان) خالص	سود (زیان) عملیاتی	حقوق صاحبان سهام	دارایی	سرمایه	فروش		تولید		تاریخ برگزاری مجمع عمومی	سایر سهامداران با ذکر درصد سهام	درصد سهام شرکت سرمایه گذار	موضوع فعالیت	نام شرکت
					مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد					

۳-۳- شاخص‌های فعالیت شرکت

۳-۳-۱- تکمیل جدول شماره ۴۲ درخصوص مقایسه میزان پاداش تولید / تولید سرانه / فروش سرانه.

۳-۳-۲- تکمیل جداول شماره ۴۳، ۴۴ و ۴۵ در خصوص نسبت‌های مالی و بهره‌وری.

۳-۳-۳- جدول شماره ۴۶ با توجه به نوع فعالیت آن شرکت تکمیل گردد.

جدول ۴۲- مقایسه میزان پاداش افزایش تولید / تولید سرانه / فروش سرانه

ارقام به هزار ریال

	۱۰	۹	۸	۷	۶	۵	۴	۳	۲	۱	
توضیحات	متوسط پاداش افزایش تولید ۳:۵	ارزش تولید سرانه ۲:۵ ریال	نسبت قیمت تمام شده به فروش	فروش سرانه ۱:۵ ریال	متوسط حقوق و مزایا	تعداد پرسنل در پایان سال	جمع حقوق و مزایای پرسنلی	جمع پاداش افزایش تولید پرداختی	قیمت تمام شده کالا و خدمات تولیدشده	فروش یا درآمد خالص	سال
											۱۳۹۸
											۱۳۹۹
											۱۴۰۰
											۱۴۰۱
											۱۴۰۲

جدول ۴۳- مقایسه نسبت‌های مالی

ردیف	شرح	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	ملاحظات
۱	سود(زیان) ناویژه *۱۰۰ ----- = % سود (زیان) ناویژه به فروش فروش				
۲	سود(زیان) قبل از کسرمالیات *۱۰۰ ----- = % سود (زیان) قبل از کسرمالیات به فروش فروش				
۳	دارائی های جاری ----- = نسبت جاری بدهیهای جاری				
۴	دارائی های آنی ----- = نسبت سریع بدهیهای جاری				
۵	موجودیهای نقدی ----- = نسبت وجوه بدهیهای جاری				
۶	کل بدهیها ----- = نسبت بدهیها به دارایی ها کل داراییها				
۷	هزینه های مالی + سود قبل از کسرمالیات *۱۰۰ ----- = % بازدهی داراییها متوسط داراییها				
۸	سود خالص *۱۰۰ ----- = % بازدهی حقوق صاحبان سهام متوسط حقوق صاحبان سهام				
۹	فروش ----- = نسبت فروش به دارایی های ثابت داراییهای ثابت				
۱۰	فروش ----- = نسبت فروش به کل داراییها کل داراییها				
۱۱	سود خالص ----- = نسبت سود به کل داراییها کل داراییها				
۱۲	فروش ----- = نسبت فروش به سرمایه در گردش سرمایه در گردش				
۱۳	سود خالص ----- = نسبت سود به سرمایه در گردش سرمایه در گردش				
۱۴	داراییهای جاری ----- = نسبت داراییهای جاری به قیمت تمام شده قیمت تمام شده کالای فروخته شده				
۱۵	قیمت تمام شده کالای فروخته شده ----- = نسبت قیمت تمام شده به متوسط موجودی کالا متوسط موجودی کالای ساخته شده				
۱۶	فروش خالص ----- = نسبت فروش به حسابهای دریافتی متوسط مطالبات در طول سال مالی				
۱۷	مواد اولیه *۱۰۰ ----- = % مواد اولیه مصرف شده به بهای کارخانه بهای کارخانه				
۱۸	حقوق صاحبان سهام ----- = نسبت مالکانه مجموع داراییها				
۱۹	خالص نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی ----- = نسبت نقد شوندگی سود سود خالص				

جدول ۴- مجموعه نسبت‌های بهره وری

ردیف	نسبت	واحد	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	متوسط رشد
۱	بهره وری کل	--						
۲	بهره وری نیروی کار	میلیون ریال بر نفر						
۳	رقابت پذیری هزینه نیروی کار	--						
۴	متوسط هزینه شاغلین	میلیون ریال بر نفر						
۵	افزایش هزینه شاغلین در قبال افزایش ارزش افزوده	--						
۶	هزینه ساعتی کارکنان مستقیم	میلیون ریال بر ساعت						
۷	درآمد به ازای هر ساعت کار کارکنان مستقیم	میلیون ریال بر ساعت						
۸	ساعت کار استاندارد	ساعت						
۹	ساعت کار واقعی برای تولید	ساعت						
۱۰	ضریب سربار	درصد						
۱۱	درصد کارکنان مستقیم	درصد						
۱۲	هزینه حقوق و دستمزد هر واحد تولید	میلیون ریال						
۱۳	سهم ارزش افزوده از ستانده	درصد						
۱۴	سهم ارزش افزوده از فروش	درصد						
۱۵	سهم سود از ارزش افزوده	درصد						
۱۶	بهره وری کل داراییها	--						
۱۷	بهره وری داراییهای ثابت	--						
۱۸	بهره وری داراییهای جاری	--						
۱۹	بهره وری ماشین آلات	--						
۲۰	سرانه کل داراییها	میلیون ریال						
۲۱	سرانه داراییهای ثابت عملیاتی	میلیون ریال						
۲۲	سرانه ماشین آلات (سرانه ارزش ماشین آلات)	میلیون ریال						

						تعداد تولید بر فوت مربع	بهره وری زیر بنا	۲۳
						روز	متوسط موجودی قطعات (بر حسب روز کاری)	۲۴
						میلیون ریال	نسبت ارزش افزوده به دلار مصرفی	۲۵
						--	دفعات گردش دارائی	۲۶
						--	دوره گردش کالا	۲۷
						ساعت	سرانه ساعات آموزش	۲۸
						درصد	درصد بهره برداری از ظرفیت	۲۹
						تعداد	تولید سرانه	۳۰
						میلیون ریال	فروش سرانه	۳۱
						میلیون ریال	سرانه سود خالص	۳۲
						--	بهره وری هزینه انرژی	۳۳
						میلیون ریال بر کیلو کالری	بهره وری مقدار انرژی	۳۴
						درصد	شاخص کیفیت	۳۵
						CSI	شاخص رضایت مشتری	۳۶
						درصد	درصد ضایعات	۳۷
						درصد	درصد زمان دوباره کاری به زمان تولید	۳۸
						--	سرمایه گذاری برای ارتقاء ارزش افزوده	۳۹
						--	بهره وری زمان	۴۰
						میلیون ریال	شاخص EVA	۴۱
						ریال	هزینه سربار به ازای یک واحد تولید	۴۲
						ریال	هزینه مواد مصرفی به ازای یک واحد تولید	۴۳
						ریال	هزینه غیر عملیاتی به ازای یک واحد تولید	۴۴
						ریال	انرژی معادل مصرفی به ازای یک واحد تولید	۴۵
						درصد	مقدار تولید تقسیم بر جمع ارزش داراییها	۴۶

دلایل توجیهی تغییر در نسبتهای مالی و بهره وری تشریح شود.

تعریف شاخص های مربوط به مجموعه نسبتهای بهره وری

بهره وری کل	$\frac{\text{ارزش کل ستانده ها}}{\text{ارزش کل داده ها}}$	۱
بهره وری نیروی کار	$\frac{\text{ارزش افزوده}}{\text{متوسط تعداد شاغلین}}$	۲
رقابت پذیری هزینه نیروی کار	$\frac{\text{ارزش افزوده}}{\text{هزینه شاغلین}}$	۳
متوسط هزینه شاغلین	$\frac{\text{هزینه شاغلین}}{\text{متوسط تعداد شاغلین}}$	۴
افزایش هزینه شاغلین در قبال افزایش ارزش افزوده	$\frac{\text{افزایش هزینه شاغلین}}{\text{افزایش ارزش افزوده}}$	۵
هزینه ساعتی کارکنان مستقیم	$\frac{\text{هزینه کارکنان مستقیم}}{\text{ساعات کار سالانه آنها}}$	۶
درآمد به ازای هر ساعت کار کارکنان مستقیم	$\frac{\text{درآمد}}{\text{ساعات کار سالانه کارکنان مستقیم}}$	۷
ساعت کار استاندارد	ساعت کار استاندارد برای تولید هر واحد محصول	۸
ساعت کار واقعی برای تولید	$\frac{\text{کل ساعات جذب شده}}{\text{تعداد محصول تولید شده}}$	۹
ضریب سربار	$\frac{\text{هزینه سربار}}{\text{هزینه مستقیم تولید}}$	۱۰
درصد کارکنان مستقیم	$\frac{\text{تعداد کارکنان مستقیم تولید}}{\text{کل کارکنان}}$	۱۱
هزینه حقوق و دستمزد هر واحد تولید	$\frac{\text{حقوق و دستمزد سرانه}}{\text{تولید سرانه}}$	۱۲
سهم ارزش افزوده از ستانده	$\frac{\text{ارزش افزوده}}{\text{ستانده}}$	۱۳
سهم ارزش افزوده از فروش	$\frac{\text{ارزش افزوده}}{\text{فروش}}$	۱۴
سهم سود از ارزش افزوده	$\frac{\text{سودخالص}}{\text{ارزش افزوده}}$	۱۵

۱۶	بهره وری کل داراییها	$\frac{\text{ارزش افزوده}}{\text{کل داراییها}}$
۱۷	بهره وری داراییهای ثابت	$\frac{\text{ارزش افزوده}}{\text{داراییهای ثابت عملیاتی}}$
۱۸	بهره وری داراییهای جاری	$\frac{\text{ارزش افزوده}}{\text{داراییهای جاری}}$
۱۹	بهره وری ماشین آلات	$\frac{\text{ارزش افزوده}}{\text{ارزش ماشین آلات و تجهیزات}}$
۲۰	سرانه کل داراییها	$\frac{\text{کل داراییها}}{\text{متوسط تعداد شاغلین}}$
۲۱	سرانه داراییهای ثابت عملیاتی	$\frac{\text{داراییهای ثابت عملیاتی}}{\text{متوسط تعداد شاغلین}}$
۲۲	سرانه ماشین آلات (سرانه ارزش ماشین آلات)	$\frac{\text{ارزش ماشین آلات و تجهیزات}}{\text{متوسط تعداد شاغلین}}$
۲۳	بهره وری زیر بنا	$\frac{\text{تعداد محصول تولید شده}}{\text{سطح زیر بنای تولید}}$
۲۴	متوسط موجودی قطعات (بر حسب روز کاری)	$\frac{\text{متوسط موجودی قطعات}}{\text{ظرفیت تولید روزانه}}$
۲۵	نسبت ارزش افزوده به دلار مصرفی	$\frac{\text{ارزش افزوده ریالی}}{\text{دلار مصرف شده}}$
۲۶	دفعات گردش دارائی	$\frac{\text{فروش}}{\text{جمع دارائیهها}}$
۲۷	دوره گردش کالا	$\frac{\text{بهای تمام شده}}{\text{متوسط موجودی کالا}}$
۲۸	سرانه ساعات آموزش	$\frac{\text{ساعات آموزش}}{\text{تعداد نیروی انسانی}}$
۲۹	درصد بهره برداری از ظرفیت	$\frac{\text{ظرفیت بهره برداری شده}}{\text{ظرفیت اسمی تولید}}$
۳۰	تولید سرانه	$\frac{\text{تعداد تولید همگن شده}}{\text{متوسط تعداد شاغلین}}$
۳۱	فروش سرانه	$\frac{\text{فروش}}{\text{متوسط تعداد شاغلین}}$

سود خالص متوسط تعداد شاغلین	سرنانه سود خالص	۳۲
ارزش افزوده هزینه انرژی	بهره وری هزینه انرژی	۳۳
ارزش افزوده مقدار انرژی مصرفی	بهره وری مقدار انرژی	۳۴
تعداد نقص در ۱۰۰ محصول	شاخص کیفیت	۳۵
CSI	شاخص رضایت مشتری	۳۶
--	درصد ضایعات تولید	۳۷
زمان دوباره کاری تولید کل زمان تولید	درصد زمان دوباره کاری به زمان تولید	۳۸
افزایش سرمایه ثابت افزایش ارزش افزوده	سرمایه گذاری برای ارتقاء ارزش افزوده	۳۹
ساعات توقف تولید-کل ساعات در اختیار کل ساعات در اختیار	بهره وری زمان	۴۰
(۱۵٪ × مجموع داراییها) - سود قبل از بهره و مالیات	شاخص EVA	۴۱

جدول ۴۵- اطلاعات پایه جهت استخراج شاخص های بهره وری

ردیف	شرح	جدول مربوطه	واحد	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸
۱	کل داراییها		میلیون ریال					
۲	داراییهای جاری		میلیون ریال					
۳	داراییهای ثابت		میلیون ریال					
۴	فروش (کالا و خدمات)		میلیون ریال					
۵	بهای تمام شده کالای ساخته شده		میلیون ریال					
۶	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات		میلیون ریال					
۷	هزینه مالی (بهره و کارمزد وامها)		میلیون ریال					
۸	مالیات (بردرآمد، مستغلات و عوارض)		میلیون ریال					
۹	ارزش افزوده	۳۷/۱	میلیون ریال					
۱۰	ستانده	۳۷/۲	میلیون ریال					
۱۱	هزینه های واسطه ای	۳۷/۳	میلیون ریال					
۱۲	هزینه مواد مصرف شده	۳۷/۴	میلیون ریال					
۱۳	داده	۳۷/۵	میلیون ریال					
۱۴	هزینه شاغلین (نیروی کار)	۳۷/۶	میلیون ریال					
۱۵	انرژی مصرفی (مقداری)	۳۷/۷	کیلو کالری					
۱۶	انرژی مصرفی (انرژی)		میلیون ریال					
۱۷	هزینه استهلاک		میلیون ریال					
۱۸	کل ساعات آموزش پرسنل در سال		ساعت					
۱۹	تعداد شاغلین (نیروی کار) ستادی (میانگین سال)		نفر					
۲۰	تعداد شاغلین (نیروی کار) صف (میانگین سال)		نفر					
۲۱	تعداد کارکنان مستقیم (میانگین سال)		نفر					
۲۲	تولید واقعی (همکن شده)		**					
۲۳	تولید طبق بودجه اصلاحی (همکن شده)		**					
۲۴	ظرفیت قابل دسترس		**					
۲۵	ساعات توقف تولید		ساعت					
۲۶	کل ساعات کار در اختیار		ساعت					
۲۷	حسابرس زیر بنای تولید		فوت مربع					
۲۸	ارز مصرفی (معادل ریالی)		میلیون ریال					
۲۹	ارز مصرفی		دلار					

** حسب مورد توسط شرکت درج شود.

تذکر: ۱- مواردی که برای آن شرکت مورد ندارد با درج عبارت " مورد ندارد " و مواردی که مقدار آنها صفر میباشد با درج کلمه " صفر " مشخص شوند. ۲- جداول ۴۵/۱ تا ۴۵/۷ به منظور راهنمایی نحوه محاسبه ضمیمه شده است.

جدول شماره ۴۵/۱ - محاسبه ارزش افزوده

ردیف	عوامل تشکیل دهنده	مبلغ - میلیون ریال
۱	ارزش ستانده (از جدول ۳۹/۲)	
۲	کسر می شود هزینه های واسطه ای (از جدول ۳۹/۳)	
۳	ارزش افزوده ناخالص	
۴	کسر می شود هزینه استهلاك دوره	
۵	ارزش افزوده خالص	

جدول ۴۵/۲ - محاسبه ارزش ستانده

ردیف	عوامل تشکیل دهنده	مبلغ - میلیون ریال
۱	فروش محصولات اصلی	
۲	فروش محصولات فرعی	
۳	درآمدهای حاصل از فروش خدمات (شامل خدمات پس از فروش)	
۴	فروش کالاهای وارداتی و سایر درآمدهای تجاری	
۵	جمع کل فروش	
۶	کسر می شود برگشت از فروش و تخفیفات	
۷	فروش خالص	
۸	اضافه می شود موجودی کالای ساخته شده (محصول) در پایان دوره	
۹	کسر می شود موجودی کالای ساخته شده (محصول) در آغاز دوره	
۱۰	اضافه می شود موجودی کالای در جریان ساخت در پایان دوره	
۱۱	کسر می شود موجودی کالای در جریان ساخت در آغاز دوره	
۱۲	اضافه می شود ارزش ماشین آلات و تجهیزات و ابزارهای ساخته شده در شرکت برای استفاده در داخل شرکت (اعم از سخت افزار و نرم افزار)	
۱۳	اضافه می شود برآورد درآمد حاصل از برخی خدمات رفاهی مانند درآمد رستوران، سرویس ایاب و ذهاب، مهد کودک کارکنان و مانند آنها، چنانچه این خدمات توسط کارکنان شرکت ارائه شود. در اینجا برآورد ارزش خدمات فوق باید براساس قیمت های روز بازار صورت گیرد.	
۱۴	سایر ستانده ها	
۱۵	جمع کل ستانده	

جدول شماره ۴۵/۳ - محاسبه هزینه های واسطه ای

ردیف	عوامل تشکیل دهنده	مبلغ - میلیون ریال
۱	ارزش مواد مصرف شده (از جدول ۳۹/۴)	
۲	ارزش خدماتی که به موجب قرارداد از بیرون شرکت تامین می شود	
۳	هزینه آب و برق و سوخت در کل شرکت	
۴	هزینه بیمه	
۵	هزینه اجاره محل (و اجاره ماشین آلات اگر وجود داشته باشد)	
۶	هزینه دریافت تسهیلات اعتباری	
۷	هزینه حمل و نقل مواد و کالا (و ایاب و ذهاب کارکنان اگر از بیرون شرکت تامین شود)	
۸	جمع ارزش هزینه های واسطه ای	

جدول شماره ۴۵/۴ - ارزش مواد مصرف شده طی دوره

ردیف	عوامل تشکیل دهنده	مبلغ - میلیون ریال
۱	ارزش مواد اولیه مستقیم مصرف شده	
۲	ارزش مواد اولیه غیر مستقیم مصرف شده	
۳	ارزش ملزومات مصرفی شرکت از جمله لباس کار و لوازم ایمنی مانده کلاه، کفش، دستکش، عینک و غیره (مصرف شده)	
۴	ارزش مواد و لوازم بسته بندی (مصرف شده)	
۵	ارزش کالاهای نیمه ساخته و ساخته شده خریداری شده (مصرف شده)	
۶	جمع ارزش مواد مصرف شده	

جدول شماره ۴۵/۵ - محاسبه ارزش کل داده ها

ردیف	عوامل تشکیل دهنده	مبلغ - میلیون ریال
۱	هزینه شاغلین (از جدول ۳۹/۶)	
۲	اضافه می شود استهلاک دارایی های ثابت	
۳	اضافه می شود هزینه های واسطه ای (از جدول ۳۹/۳)	
۴	اضافه می شود هزینه تعمیر و نگهداری	
۵	اضافه می شود ارزش مطالبات سوخت شده	
۶	سایر داده هایی که ممکن است در ردیفهای فوق منظور نشده باشد.	
۷	جمع ارزش کل داده ها	

جدول شماره ۴۵/۶- محاسبه هزینه شاغلین

ردیف	عوامل تشکیل دهنده	مبلغ - میلیون ریال
۱	حقوق و دستمزد	
۲	مزایای پایان خدمت کارکنان (سنوات خدمت)	
۳	حق بیمه سهم کارفرما	
۴	اضافه کاری	
۵	عیدی و پاداش پایان سال	
۶	سایر پاداشها از جمله پاداش افزایش تولید	
۷	حق اولاد	
۸	حق مسکن	
۹	بیمه بیکاری	
۱۰	بازخرید مرخصی	
۱۱	بن خواروبار	
۱۲	سایر مزایای غیر نقدی	
۱۳	۲٪ صندوق کارآموزی	
۱۴	فوق العاده مسئولیت	
۱۵	هزینه سفر و فوق العاده ماموریت	
۱۶	کمکهای بهداشتی و درمانی	
۱۷	بیمه عمر	
۱۸	حق شیفت	
۱۹	سختی کار	
۲۰	هزینه آموزش	
۲۱	هزینه غذای روزانه	
۲۲	هزینه ایاب و ذهاب کارکنان (سرویس)	
۲۳	هزینه های ورزشی	
۲۴	هزینه پوشاک	
۲۵	سایر هزینه های رفاهی مانند هزینه مهد کودک فرزندان کارکنان، هزینه اعزام کارکنان به سفرهای زیارتی و یارانه هایی که شرکت به صورتهای مختلف به کارکنان می پردازد و در ردیفهای فوق منظور نشده است.	
۲۶	جمع هزینه شاغلین	

جدول ۴۵/۷ - محاسبه انرژی مصرفی سالیانه

ردیف	منبع انرژی	واحد	مصرف سالیانه	ضریب تبدیل به کیلو کالری	مصرف بر حسب کیلو کالری
۱	گاز طبیعی	متر مکعب		۹۴۳۰	
۲	گازوئیل	لیتر		۸۱۶۰	
۳	بنزین	لیتر		۸۴۰۰	
۴	نفت سفید	لیتر		۹۰۰۰	
۵	مازوت	لیتر		۸۷۹۰	
۶	جمع سوختهای فسیلی				
۷	برق	کیلووات ساعت		۸۶۰	
۸	جمع کل انرژی مصرفی سالیانه بر حسب کیلو کالری				

ارقام ریالی: میلیون ریال

ارقام ارزی: دلار

جدول ۴۶ - سایر اطلاعات

نوع شرکت	اطلاعات مورد نیاز
تولیدی	درآمد حاصل از فروش محصولات جدید توسعه یافته (به تفکیک نوع محصول)
خدماتی	۱-درآمد حاصل از ارائه خدمات جدید توسعه یافته (به تفکیک نوع خدمت) ۲-درآمد حاصل از فروش خدمات در خارج از کشور (درآمد ارزی)
بازرگانی	۱-درآمد حاصل از صادرات محصولات جدید ۲-درآمد صادرات (به تفکیک کشور)
تحقیقاتی	۱-درآمد حاصل از ارائه خدمات جدید آموزشی و تحقیقاتی (به تفکیک نوع خدمت) ۲-تعداد کتب منتشره (برون سازمانی) به تفکیک ۳-تعداد طرحهای تحقیقاتی و آموزشی انجام شده و خاتمه یافته (به تفکیک و با ذکر موضوع، اهداف، کارفرما، درصد تکمیل و هزینه واقعی و بودجه طرح) ۴-تعداد طرحهای تحقیقاتی و آموزشی، طبق بودجه مصوب (به تفکیک و با ذکر موضوع، اهداف، کارفرما، درصد تکمیل و هزینه اجرای طرح)
طرح	۱-هزینه اداری طرح (واقعی) ۲-هزینه اداری طرح طبق بودجه مصوب

۳ - ۳ - ۴ - روند شاخص های بهره وری مورد بررسی و تجزیه و تحلیل قرار گرفته و با شاخص های مربوط به شرکتهای رقیب داخلی و خارجی مقایسه شود و هدفهای کمی برای ارائه شاخص های مهم و اصلی ارائه شده و راهکارهای پیش بینی شده برای رسیدن به این هدفها مورد اشاره قرار گیرد.

جدول ۴۷- مقایسه نفر ساعت واقعی با استاندارد به تفکیک هر محصول

ردیف	نام محصول	واحد	تولید واقعی محصول در سال مورد گزارش ۱	میانگین پرسنل مستقیم تولید همان محصول ۲	ساعات کارکرد یک نفر در سال ۳	دستگاه نفر سال = ۲:۱	کل نفر ساعت واقعی هر محصول = ۲ × ۳:۱	کل نفر ساعت استاندارد هر محصول	انحراف از استاندارد

۳ — ۳ — ۵ — اقدامات بهبود انجام شده در دوره مورد گزارش برای افزایش بهره وری و رویکردها و برنامه های ارتقا بهره وری و شاخص های کلیدی عملکرد.

۳-۳-۶- ارائه گزارشی از ترکیب بهینه تولید و میزان تولید در نقطه سر به سر در سال عملکرد و در برنامه و بودجه سال آینده آن شرکت.

- منحنی نقطه سر به سر شرکت بر اساس تعداد و مبلغ فروش در این قسمت ارائه گردد.

۳-۴- اطلاعات مربوط به زمین و ساختمان‌های شرکت

۳ - ۴ - ۱ - کلیه اطلاعات مربوط به زمین و ساختمان‌های شرکت مطابق جدول شماره ۴۸ تکمیل گردد.

جدول ۴۸- اطلاعات زمین و ساختمان‌های شرکت

ردیف	شرح	متراژ	قیمت تمام شده	تاریخ خرید	تاریخ بهره برداری
۱	زمین کارخانه				
۲	زمین دفتر مرکزی				
۳	سایر زمینها				
۴	ساختمان تولید				
۵	ساختمان انبار				
۶	ساختمان اداری				
۷	ساختمان دفتر مرکزی				
۸	سایر ساختمانها				

۳-۵- اطلاعات مربوط به صورت‌های مالی تلفیقی

صورت‌های مالی تلفیقی از لحاظ تحلیل کلی، وضعیت مجموعه شرکت‌های گروه تلفیقی را با معنی تر از صورت‌های مالی جداگانه شرکتها منعکس مینماید بعبارت دیگر صورت‌های مالی تلفیقی وضعیت گروه شرکتها را بعنوان یک << شخصیت حقوقی >> جداگانه نشان میدهد. بر همین اساس مجمع عمومی سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران مقرر نموده که سازمان نسبت به تهیه حسابهای تلفیقی خود اقدام نماید و این مهم جز با همکاری مؤثر شرکت‌های تابع میسر نخواهد بود، لذا به منظور سهولت در استخراج و ارائه اطلاعات مورد نیاز، فرمهای مندرج در این بخش طراحی گردیده که ضرورت دارد شرکت نسبت به تهیه و تکمیل جداول شماره ۴۹ لغایت ۵۶ (مطابق با آخرین صورت‌های مالی نهایی) اقدام مقتضی معمول دارد.

۳-۵-۱) صورت ریز خرید مواد اولیه، لوازم یدکی، کالای ساخته شده و خدمات از شرکتهای تابعه گروه طی سال ۱۴۰۲ به شرح جدول زیر (شماره ۴۹) است (ارقام به میلیون ریال)

جدول ۴۹- صورت ریز خرید مواد اولیه، لوازم یدکی، کالای ساخته شده و خدمات

خدمات	کالای ساخته شده		لوازم یدکی		مواد اولیه			بهای خرید طی سال	شرح کالا/خدمات خریداری شده	نام فروشنده (شرکت تابعه گروه)	ردیف
					مانده پایان دوره به صورت						
					کالای ساخته شده	کالای در جریان ساخت	مواد اولیه				
بهای خرید طی سال	مانده پایان دوره	بهای خرید طی سال	مانده پایان دوره	بهای خرید طی سال							

۳-۵-۲) صورت ریز فروش مواد اولیه، کالا و خدمات به شرکتهای تابعه گروه طی سال ۱۴۰۲ بشرح جدول زیر (شماره ۵۰) است (ارقام به میلیون ریال)

جدول ۵۰- صورت ریز فروش مواد اولیه، کالا و خدمات

سود(زیان)ناویژه حاصل از فروش	مبلغ فروش	بهای تمام شده فروش	شرح مواد اولیه، کالا یا خدمات، سایر درآمدها	نام خریدار(شرکت تابعه گروه)	ردیف

۳-۵-۳) فروش دارائیهای ثابت به شرکتهای تابعه گروه طی سال ۱۴۰۲ بشرح جدول زیر (شماره ۵۱) است
جدول ۵۱- اطلاعات فروش داراییهای ثابت

(ارقام به میلیون ریال)

سود(زیان)حاصل ازفروش	بهای فروش	ارزش دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده	شرح دارایی ثابت فروخته شده	نام خریدار(شرکت تابعه گروه)	ردیف

۳-۵-۴) دارائیهای ثابت خریداری شده از شرکتهای گروه طی سال ۱۴۰۲ به شرح جدول زیر (شماره ۵۲) است.

جدول ۵۲- داراییهای ثابت خریداری شده

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	نام فروشنده (شرکت تابعه گروه)	شرح دارایی ثابت خریداری شده	تاریخ خرید	سرفصل حساب مربوطه*	روش استهلاک	بهای خرید	بهای تمام شده	استهلاک سال	ارزش دفتری

*منظور از سرفصل حساب، سرفصل هایی از قبیل زمین، ساختمان، ماشین آلات و تجهیزات، اثاثه و منصوبات، وسایط نقلیه، دارایی در جریان تکمیل و ... در ترازنامه پایان سال می باشد.

۳-۵-۵) سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای تابعه گروه در طی سال ۱۴۰۲ به شرح جدول ذیل (جدول شماره ۵۳) می باشد.

جدول ۵۳- سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای تابعه

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	نام شرکت سرمایه پذیر	درصد سرمایه گذاری	درآمد سود سهام	مالیات کسر شده	درآمدخالص از مالیات

۳-۵-۶) خرید یا فروش سهام شرکتهای تابعه گروه در طی سال ۱۴۰۲ به تفکیک دفعات معامله به شرح جداول ذیل (جداول شماره ۵۴ و ۵۵) می باشد.

جدول ۵۴- فروش سهام شرکتهای تابعه

(ارقام به ریال)

فروش سهام شرکتهای تابعه							
ردیف	نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام فروخته شده	درصد سهام	بهای تمام شده سرمایه گذاری	بهای فروش	تاریخ معامله	نام شرکت خریدار

جدول ۵۵- خرید سهام شرکتهای تابعه

(ارقام به ریال)

خرید سهام شرکتهای تابعه						
ردیف	نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام خریداری شده	درصد سهام خریداری شده	بهای تمام شده سرمایه گذاری	تاریخ معامله	نام شرکت فروشنده

۳-۵-۷) صورت تعهدات و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون تجارت، به سایر شرکتهای تابعه گروه طی سال ۱۴۰۲ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول ۵۶- صورت تعهدات و بدهی‌ها

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	نام شرکت	موضوع تعهد	مبلغ تعهد	تاریخ ایجاد تعهد	تاریخ اتمام تعهد

۳-۶- اطلاعات مربوط به سهام وثیقه مدیران

۳-۶-۱- اطلاعات مربوط به سهام وثیقه مدیران مطابق جدول شماره ۵۷ تکمیل گردد.

جدول ۵۷- سهام وثیقه مدیران

ردیف	نام و نام خانوادگی اعضای هیأت مدیره	تعداد سهام وثیقه

۳-۷- اطلاعات مربوط به تامین منابع مالی

۳-۷-۱- اطلاعات مربوط به نحوه تامین منابع مالی شرکت برای سال آتی مطابق با جدول زیر

جدول ۵۸- نحوه تامین منابع مالی شرکت

ارقام به میلیون ریال

شرح	پیش بینی ۱۴۰۳
تسهیلات بانکی	
سازمان	
افزایش سرمایه	
اندوخته‌ها	
سود انباشته	
منابع عمومی	
منابع داخلی	
سایر	
جمع	

۳-۸- وضعیت مالیاتی شرکت

وضعیت مالیاتی شرکت طبق جدول زیر ارائه گردد. مسایل و مشکلات شرکت در این خصوص ذکر گردد و اقدامات بعمل آمده جهت رفع موانع مذکور بیان شود.
جدول ۵۹- صورت وضعیت مالیاتی شرکت

(ارقام به میلیون ریال)

سال	مرجع تشخیص مالیات	نحوه تشخیص	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات تادیه شده	توضیحات
۱۳۹۸							
۱۳۹۹							
۱۴۰۰							
۱۴۰۱							
۱۴۰۲							

۳-۹- سایر فعالیتها

۳ - ۹ - ۱ - فعالیتهای انجام شده در راستای تکالیف مجمع عمومی سال گذشته مطابق جدول شماره ۶۰ ارائه شود.

۳ - ۹ - ۲ - نامه مدیریت در سال مورد گزارش و اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره طبق جدول شماره ۶۱ ارائه شود.

۳ - ۹ - ۳ - امور تکلیفی انجام شده توسط شرکت، مطابق جدول شماره ۶۲ ارائه گردد.

۳ - ۹ - ۴ - اطلاعات مربوط به افزایش سرمایه شرکت طی ۵ سال اخیر طبق جدول شماره ۶۳ ارائه گردد.

۳ - ۹ - ۵ - اهم مطالبات از اشخاص حقیقی و حقوقی و اهم بدهیها به اشخاص حقیقی و حقوقی در جدول شماره ۶۴ ارائه گردد.

جدول ۶۰- تکالیف مجمع عمومی سال گذشته

شماره بند صور تجلسه	شماره و خلاصه بند گزارش حسابرس	تکالیف مجمع عمومی	اقدامات هیات مدیره

جدول ۶۱- نامه مدیریت سال مالی مورد گزارش

شماره	موضوع	اقدامات هیات مدیره

جدول ۶۲- انجام امور تکلیفی

نوع امور تکلیفی	چگونگی اجرای امور تکلیفی	هزینه های مترتب بر اجرای امور تکلیفی

جدول ۶۳- اطلاعات مربوط به افزایش سرمایه شرکت

ارقام به میلیون ریال

ردیف	تاریخ افزایش سرمایه	مبلغ و نحوه افزایش سرمایه				سرمایه جدید	درصد افزایش سرمایه	توضیحات
		آورده نقدی	مطالبات سهامداران	سود انباشته	سایر منابع *			
۱								
۲								
۳								
۴								
۵								

*منبع تأمین مالی دقیقاً مشخص شود.

در صورتی که افزایش سرمایه مصوب در اختیار هیأت مدیره می باشد، این موضوع افشا شود.

جدول ۶۴- اهم مطالبات از (بدهی ها به) اشخاص حقیقی و حقوقی

ارقام به میلیون ریال

نام شخص حقیقی/حقوقی	مطالبات	جاری/غیر جاری	بدهی ها	جاری/غیر جاری
جمع				

۴ - اطلاعات مربوط به طرح‌های شرکت

۴-۱- تصویر مجوزهای لازم جهت طرح‌های سرمایه‌گذاری شرکت

ارائه تصویر مجوزهای لازم جهت طرح‌های سرمایه‌گذاری شرکت حسب ضوابط ابلاغی سازمان و قوانین مربوطه (برای کلیه سرمایه‌گذاریهای صنعتی که در شرکت انجام می‌شود یا خواهد شد. باستثنای طرح‌های بازسازی تا سقف ذخیره استهلاک و همچنین ایجاد ظرفیت و تجهیز کارگاه از محل منابع مالی قراردادهای شرکت جهت همان قراردادها).

۴-۲- تصویر فرم شماره ۱ موافقتنامه مالی ابلاغی (خلاصه عملیات طرح‌ها)

ارائه تصویر فرم شماره ۱ موافقتنامه مالی ابلاغی (خلاصه عملیات طرح‌ها) مندرج در موافقتنامه مالی طرح‌های مصوب (اعم از طرح‌های عمرانی یا طرح‌های مجموعه سازمان).

۴-۳- برنامه زمان‌بندی طرح‌ها و پروژه‌ها

برنامه زمان‌بندی طرح‌ها و پروژه‌ها با توجه به جداول شماره ۶۵ و ۶۶ ارائه شود.

۴-۴- اطلاعات مربوط به طرح‌های شرکت‌های *SME*

اطلاعات مربوط به طرح‌های شرکت‌های *SME* به تفکیک طبق جداول شماره ۶۷ و ۶۸ ارائه گردد.

جدول ۶۵- خلاصه وضعیت طرحهای در دست اجرای شرکت تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ارقام ارزی به هزار دلار، ارقام ریالی به میلیون ریال

ردیف	عنوان طرح	*هدف	اعتبار مصوب			منابع سازمان				منابع شرکتها				تسهیلات بانکی مصوب	پیش بینی مدت زمان اجرا		پیشرفت فیزیکی واقعی	پیشرفت طبق بودجه
			ریالی	ارزی	مجموع	سهم سازمان	سهم شرکت	سایر	پرداختی		اعتبار		پرداختی		اعتبار			
									سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۲	تا پایان ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۲	سالهای آتی		
جمع کل																		

- * هدف : محصول جدید، افزایش تولید تا حد ظرفیت، افزایش ظرفیت تولید محصولات فعلی
- دلایل تاخیرات احتمالی و مسائل و معضلات هر یک از طرحها و راهکارهای مربوطه به تفکیک ذکر گردد.
 - به عنوان و مبلغ طرح های فسخ شده، ابطال شده و تحویل شده اشاره شود.
 - مسائل بحرانی و حساس تاثیر گذار در روند اجرای طرح ها پیش بینی و راهکارهای مربوطه ارائه شود.
 - آثار اقتصادی و مالی تاخیر در تکمیل طرح تشریح شود.

جدول ۶۶- صورت مقایسه هزینههای واقعی طرح با هزینههای پیش بینی شده طبق آخرین گزارش توجیه فنی و اقتصادی مصوب

شرح (سرفصلهای پیش بینی شده در FS)	تاریخ شروع اجراء	زمان پیش بینی شده برای اجراء	درصد پیشرفت فیزیکی		هزینههای سرمایه‌ای پیش بینی شده برای اجرای طرح			هزینههای واقعی اجرای طرح	
			پیش بینی	واقعی	ارزی (نوع ارز)	ریالی	جمع (میلیون ریال)	ارزی (نوع ارز)	ریالی
زمین									
ماشین آلات									
.....									
جمع									

جدول ۶۷- وضعیت مالی - فیزیکی شرکتهای SME

ارقام ریالی به میلیون ریال

ارقام ارزی به هزار دلار

ردیف	نام طرح	مبالغ دریافتی			پیش بینی مبالغ دریافتی			انحراف دریافتها			مبلغ جذب شده			درصد پیشرفت مالی			درصد پیشرفت فیزیکی			
		شرکت	بخش خصوصی	بانک	شرکت	بخش خصوصی	بانک	شرکت	بخش خصوصی	بانک	ابتدای سال	طی سال	جمع	پیش بینی	طی سال	جمع	ابتدای سال	طی سال	جمع	
	جمع																			

- در صورت وجود مغایرت منفی در پیشرفت مالی و فیزیکی طرح، علت و راهکارهای اجرایی هیات مدیره جهت جبران تاخیر ارائه شده همچنین آثار مالی ناشی از تاخیر زمانی بیان شود.

جدول ۶۸- مشخصات کلی شرکتهای مشترک با بخش خصوصی (SME)

ارقام ریالی به میلیون ریال

ارقام ارزی به هزار دلار

مبلغ موافقتنامه مصوب طرح در سال	اقدامات انجام شده جهت اخذ تسهیلات بانکی	سهم شرکا			سرمایه در گردش			سرمایه گذاری ثابت			مبلغ سرمایه گذاری مصوب			مصوبه کمیته توسعه صنعت		نام اعضای هیات مدیره نمایندگان:		درصد مشارکت	صاحبان سهام	سرمایه اولیه شرکت	تاریخ ثبت	شماره ثبت	نام شرکت (SME)	نام طرح	ردیف	
		بانک	بخش خصوصی	شرکت	جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	شماره	تاریخ	بخش خصوصی	سازمان									
																										جمع

- به تعداد مطالعات پیش امکانسنجی، مطالعات امکانسنجی و طرحهای نیازمند امکان سنجی مجدد اشاره شود.
- به تعداد تقاضای مشارکت دریافت شده، نسبت تقاضای مشارکت بررسی شده به تقاضای دریافت شده و نسبت کل ایده های سرمایه گذاری مورد قبول به کل ایده های دریافت شده اشاره شود.
- به تعداد تفاهم نامه های مبادله شده با بخش خصوصی فعال / غیر فعال، تعداد پروژه های صنعتی و استانی شناسایی شده، تعداد کل تقاضای مشارکت پذیرفته شده و تعداد ایده های دریافت شده از فرآیندهای نوآوری و SBDC اشاره شود.
- توضیحاتی در خصوص متوسط زمان صرف شده از زمان ثبت ایده تا زمان ثبت نتایج ارزیابی شریک بخش خصوصی و متوسط زمان صرف شده از زمان تصویب طرح مشارکتی تا زمان تحویل طرح ارائه شود.

۵- سایر مسائل و موضوعات

۵-۱- دعاوی مطروحه داخلی و خارجی علیه شرکت

شرح دعاوی مطروحه علیه شرکت در دادگاههای داخل و خارج کشور به همراه اطلاعات لازم در مورد هر پرونده. آخرین وضعیت آنها و میزان تعهدات مالی احتمالی شرکت در صورت صدور رای نهائی.

۵-۲- سهم شرکت در تامین منابع بودجه عمومی کشور بشرح زیر :

(هزار ریال)

پرداختها :

×××	- حقوق و عوارض و سایر هزینه های گمرکی
×××	- بیمه های اجتماعی سهم کارفرما
×××	- مالیات حقوق و دستمزد، حق الزحمه، اجاره و غیره
×××	- مالیات عملکرد
×××	- صندوق بازنشستگی استخدام کشوری
×××	- سایر صندوقها مثل صندوق کارآموزی
×××	- سایر
×××	

کسر میشود : دریافتها :

×××	- برگشت مالیاتها
×××	- کمکهای دولت
×××	- سایر
×××	
×××	
×××	
×××	خالص

۵-۳- وقایع پس از پایان سال مالی تا تاریخ برگزاری مجمع عمومی

چنانچه در پایان سال مالی مورد گزارش و تاریخ برگزاری مجمع عمومی، واقعه ای در داخل یا خارج شرکت رخ داده است که آثار مهم و قابل توجهی به وضعیت فعلی شرکت و یا خارج آن گذاشته است، لازم است علاوه بر توضیحاتی که در یادداشت‌های همراه صورتهای مالی آورده شده، شرح سایر نکات ضروری و قابل توجه صاحبان سهام در خصوص وقایع، همراه با طرحهای هیات مدیره و اقدامات مورد نظر آتی مربوطه ارائه شود.

۵-۴- تحلیل آثار شرایط تورمی و تداوم آن بر فعالیت‌های شرکت.

۵-۵- مشکلات و محدودیت‌های شرکت بر حسب قوانین و مقررات خاص

مشکلات کلی و اصلی، موفقیتها، مزایا و محدودیت‌های شرکت بر حسب قوانین و مقررات خاص و پیشنهادها و توصیه‌های شرکت برای رفع مشکلات و محدودیتها و دستیابی به وضعیت مطلوب ارائه شود.

۵-۶- مأموریت‌های خارج از کشور مدیران شرکت

مأموریت‌های انجام شده توسط اعضای هیات مدیره و مدیران شرکت به خارج از کشور و هدف‌ها و نتایج حاصل از آن بیان شود.

۵-۷- تأییدیه‌ها و گواهی‌نامه‌های اخذ شده

گزارشی در رابطه با گواهی‌نامه‌ها و تأییدیه‌های اخذ شده از موسسات و سازمان‌های داخلی و خارجی بیان شود.

۵-۸- تحلیل‌های آماری و تحلیل ریسک پروژه‌ها

نتایج گزارشات مربوط به تحلیل‌های آماری و آنالیز و مدیریت ریسک در پروژه‌ها، سیمای کلی پیشرفت پروژه‌ها و یا خلاصه دستاوردهای شرکت و همچنین مزیت‌های رقابتی شرکت یا پروژه در دوره مورد گزارش بیان گردد.

۵-۹- اهم اقدامات و برنامه زمان‌بندی اجرای فعالیت‌های شرکت

رئوس اقدامات اجرایی در دوره مورد گزارش به همراه اهم فعالیت‌ها و برنامه زمان‌بندی اجرای فعالیت‌های شرکت.

۶- برنامه‌های هیأت مدیره برای آینده

۶-۱- خلاصه برنامه استراتژیک شرکت و میزان تحقق

خلاصه ای از برنامه های استراتژیک شرکت و میزان تحقق آنها در سال ۱۴۰۳.

۶-۲- سایر برنامه‌ها

در صورتیکه برنامه هائی در زمینه های:

تغییر نوع محصولات.

افزایش/کاهش ظرفیت تولید و اقتصادی نمودن تولید محصول/محصولات
غیراقتصادی

تغییرات اساسی در روش تولید و برنامه های نوسازی و بهسازی
فرآیندهای تولیدی و فناوری .

استقرار سیستم قیمت تمام شده و نحوه اجرای آن.

نظامهای توسعه منابع انسانی (H.R.D).

دستیابی به سیستم های کنترل کیفیت جامع TQM.

استقرار نظام مدیریت پروژه بر اساس استاندارد PMBOK (جهت شرکت های
پیمانکاری).

برنامه ها و طرح های مشترک با سایر شرکت های گروه سازمان در راستای ایجاد
و تقویت هم افزایی.

افزایش سهم بازار داخلی یا ورود به بازارهای خارجی و توسعه آن.

خصوصی سازی و واگذاری سهام شرکتهای زیر مجموعه.

اصلاح ساختار مالی.

استفاده بهینه از دارایی ها و افزایش بهره وری سرمایه.

اصلاح ساختار نیروی انسانی.

بهبود روشها.

شیوه های تأمین مالی.

مشارکتهای سرمایه گذاری.

گسترش بازارهای فروش محصولات و تنوع بخشی شیوه های فروش.
برنامه هیات مدیره به منظور حمایت از کالای داخلی
وجود دارد لازم است توسط هیات مدیره تشریح و برنامه اجرایی همراه با
زمانبندی، ارائه گردد.

۷- سایر مطالبی که به نظر هیات مدیره بایستی به مجمع ارائه گردد

