

گزارش نمونه هیات مدیره

**به مجمع عمومی صاحبان سهام
شرکت: سال ۱۴۰۱**

(ویژه سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران)

تهیه شده در معاونت مالی و اقتصادی

مدیریت حسابرسی و امور مجامع

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 می باشند متناسب با نوع فعالیتشان، اطلاعات لازم را در قالب سرفصل های ذیربط ارائه نمایند.

فهرست مطالب گزارش هیات مدیره به مجمع عمومی صاحبان سهام

=====

شماره صفحه	عنوان
-----	-----
۵	۱ - مقدمه
	۲ - فعالیتهای شرکت در سال ۱۴۰۱
۷	۲ - ۱ - وضعیت مجامع عمومی برگزار شده
۸	۲ - ۲ - وضعیت ثبت اطلاعات شرکت در سامانه یکپارچه اطلاعات شرکتهای دولتی
۹	۲ - ۳ - تولید
۱۶	۲ - ۴ - فروش
۲۳	۲ - ۵ - صادرات
۲۷	۲ - ۶ - فعالیتهای تدارکاتی
۳۱	۲ - ۷ - فعالیتهای خود کفائی
۳۲	۲ - ۸ - فعالیتهای توسعه تکنولوژی
۳۴	۲ - ۹ - فعالیتهای توسعه منابع انسانی
۳۹	۲ - ۱۰ - فعالیتهای مدیریت انرژی و محیط زیست
۳۹	۲ - ۱۱ - اطلاعات معاملات انجام شده شرکت که تا پایان سال مورد گزارش خاتمه نیافته است
۳۹	۲ - ۱۲ - ارائه خلاصه عملکرد و سود و زیان فعالیتهای مستقل شرکت
	۳ - اطلاعات مالی و بهره وری :
۴۰	۳ - ۱ - ارزیابی سالیانه شرکت
۴۰	۳ - ۲ - مقایسه عملکرد و اطلاعات مربوط به درآمد شرکتهای سرمایه پذیر
۴۴	۳ - ۳ - شاخص های فعالیت شرکت
۵۷	۳ - ۴ - اطلاعات مربوط به زمین و ساختمانهای شرکت
۵۷	۳ - ۵ - اطلاعات مربوط به صورتهای مالی تلفیقی
۶۱	۳ - ۶ - اطلاعات مربوط به سهام وثیقه مدیران
۶۱	۳ - ۷ - اطلاعات مربوط به تامین منابع مالی

شماره صفحه	عنوان
۶۲	۳- ۸- وضعیت مالیاتی شرکت
۶۲	۳- ۹- سایر فعالیتها
	۴- اطلاعات مربوط به طرحهای شرکت :
۶۴	۴- ۱- تصویر مجوزهای لازم جهت طرحهای سرمایه گذاری شرکت
۶۴	۴- ۲- تصویر فرم شماره ۱ موافقتنامه مالی ابلاغی (خلاصه عملیات طرحها)
۶۴	۴- ۳- برنامه زمان بندی طرحها و پروژه ها
۶۴	۴- ۴- اطلاعات مربوط به طرحهای شرکتهای SME
	۵- سایر مسائل و موضوعات
۶۸	۵- ۱- دعاوی مطروحه داخلی و خارجی علیه شرکت
۶۸	۵- ۲- سهم شرکت در تأمین منابع بودجه عمومی کشور
۶۸	۵- ۳- وقایع پس از پایان سال مالی تا تاریخ برگزاری مجمع عمومی
۶۹	۵- ۴- تحلیل آثار شرایط تورمی و تداوم آن بر فعالیتهای شرکت
۶۹	۵- ۵- مشکلات و محدودیتهای شرکت بر حسب قوانین و مقررات خاص
۶۹	۵- ۶- ماموریتهای خارج از کشور مدیران شرکت
۶۹	۵- ۷- تاییدیه ها و گواهی نامه های اخذ شده
۶۹	۵- ۸- تحلیل های آماری و تحلیل ریسک پروژه ها
۶۹	۶- برنامه هیأت مدیره برای آینده
۶۹	۶-۱- خلاصه برنامه استراتژیک شرکت و میزان تحقق
۷۰	۶-۲- سایر برنامه ها
۷۰	۷- سایر مطالبی که به نظر هیأت مدیره بایستی به مجمع ارائه گردد.

گزارش هیات مدیره شرکت به مجمع عمومی صاحبان سهام سال مالی ۱۴۰۱

۱ - مقدمه :

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

تاریخچه مختصر.

تاریخ تأسیس شرکت.

شماره ثبت.

تاریخ و شماره پروانه بهره برداری و مرجع صدور آن.

گستره فعالیت شرکت (جغرافیایی).

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.

موضوع شرکت طبق اساسنامه.

سرمایه شرکت و میزان و تغییرات آن.

صاحبان سهام شرکت و درصد مالکیت آنها در ابتدا و انتهای سال مورد گزارش.

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

جدول شماره ۱

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

* 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.

محیط حقوقی شرکت شامل قوانین و دستورات حاکم بر شرکت توضیح داده شود.

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 "تولید، پشتیبانی ها، مانع زدایی ها" تشریح شود.

برنامه ها و طرح های مشترک با سایر شرکت های هولدینگ

اهداف کلان شرکت بیان گردد.

در خصوص اهداف سال مورد گزارش توضیح داده شود.

پیام هیات مدیره درج شود.

۲ - فعالیتهای شرکت در سال ۱۴۰۱ :

جدول شماره ۲

وضعیت مجامع عمومی برگزار شده در سال ۱۴۰۱													
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 مجمع واصل شده است؟ (بلی/خیر)	
		عادی سالیانه	عادی به طور فوق العاده	بررسی عملکرد	انتخاب هیات مدیره	اصلاح اساسنامه	تصویب آیین نامه ها	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):												

وضعیت ثبت اطلاعات شرکت				
در سامانه یکپارچه اطلاعات شرکتهای دولتی در سال ۱۴۰۱				
اخذ گواهی یا تاییدیه کتبی از وزارت امور اقتصادی و دارایی برای ثبت اطلاعات				شرح
در پایان سه ماهه اول سال مالی (بلی/خیر)	در پایان سه ماهه دوم سال مالی (بلی/خیر)	در پایان سه ماهه سوم سال مالی (بلی/خیر)	در پایان سه ماهه چهارم سال مالی (بلی/خیر)	
				اطلاعات پایه - 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)
				اطلاعات مالی (ترازنامه، صورت سود و زیان، گردش وجوه نقد و ...)

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 ۴.

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 ۱۴۰۲ شرکت و تکمیل جدول شماره ۵.

۲-۳-۶- تکمیل جدول شماره ۶.

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

نقاط قوت:

- | | |
|--|---|
| ☐ برخورداری از نیروی انسانی مناسب | ☐ برخورداری از بازار انحصاری |
| ☐ سهولت دسترسی به داده های تولید | ☐ به هنگام بودن تکنولوژی تولید |
| ☐ سایر | |

نقاط ضعف:

- | | | |
|---|---|---|
| ☐ تراکم نیروی انسانی | ☐ نیروی انسانی نامناسب | ☐ تکنولوژی قدیمی |
| ☐ وابستگی ارزی | ☐ سایر | ☐ مستهلک بودن ماشین آلات و تجهیزات |
- سایر توضیح داده شود:

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

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

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

ردیف	نوع کالا و خدمات به تفکیک	واحد	۱۴۰۲														
			فرواردین		اردیبهشت		خرداد		تیر	مرداد	شهریور	مهر	آبان	آذر	دی	بهمن	اسفند
			پیش	واقعی	پیش	واقعی	پیش	واقعی									

جدول شماره ۶

اطلاعات مربوط به ساعات کار

نام واحد تولیدی	ساعات کار واقعی		درصد افزایش (کاهش)	ساعات کار جذب شده		درصد افزایش (کاهش)	*ساعات تلف شده		درصد افزایش (کاهش)
	۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۰	۱۴۰۱		۱۴۰۰	۱۴۰۱	

* 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 ۷ و شرح مناقصات عمده در رابطه با پیش بینی کارهای آتی در سال ۱۴۰۲ طبق جدول ۷/۱ 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 (۱۴۰۱)

جدول شماره ۷

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

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

شرح مناقصات عمده و پیش بینی کارهای آینده در سال ۱۴۰۲

جدول شماره ۷/۱

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

تکمیل جداول ۷ و ۷/۱ 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).

صورت خلاصه وضعیت پروژه های مهم شرکت

جدول شماره ۸ *

ارقام به میلیون ریال

[illegible]

* این جدول در صفحه A۳ 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 ۹ نمایش دهند.

تعداد موجودی محصولات در ابتدا و پایان دوره مالی

جدول شماره ۹

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 ۱۲ 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 ۱۱، ۱۲، ۱۳، ۱۴ و ۱۵ 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 ۱۴۰۱ 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 شماره ۱۰

اطلاعات مربوط به بازار فروش سال ۱۴۰۱

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

جدول شماره ۱۱

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

ردیف	نوع کالا و خدمات به تفکیک	واحد	آخرین قیمت فروش واحد محصول (ریال)	مقدار / تعداد										
				سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷		
				برنامه استراتژیک	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک	برنامه مصوب	واقعی	برنامه مصوب	واقعی	واقعی	واقعی		
			جمع همگن شده											

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

جدول شماره ۱۲

مبلغ (میلیون ریال)										آخرین قیمت	نوع کالا و خدمات به تفکیک	واحد	فروش واحد محصول (ریال)	ردیف
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۲						
واقعی	واقعی	واقعی	واقعی	برنامه مصوب	واقعی	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک					
										جمع همگن شده				

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

جدول شماره ۱۳

ردیف	نوع کالا و خدمات به تفکیک	واحد	ظرفیت اسمی	کشور مقصد	آخرین قیمت فروش واحد محصول (ریال)		مقدار / تعداد									
					دلار	معادل ریالی	سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰		۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
							برنامه استراتژیک	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک	برنامه مصوب	واقعی	برنامه مصوب	واقعی	واقعی	واقعی	واقعی

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

جدول شماره ۱۴

مبلغ (دلار آمریکا)										آخرین قیمت فروش واحد محصول (ریال)		کشور مقصد	واحد	نوع کالا و خدمات به تفکیک	ردیف
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۲		معادل ریالی	دلار				
واقعی	واقعی	واقعی	واقعی	برنامه مصوب	واقعی	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک	برنامه مصوب	برنامه استراتژیک						

فروش واحد محصولات

جدول شماره ۱۵

*میانگین قیمت فروش شرکت		قیمت واحد محصولات مشابه در بازارهای بین المللی و یا داخلی	واحد	نوع محصولات	ردیف
۱۴۰۰	۱۴۰۱				

* 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 ۱۴۰۱ نسبت به سال ۱۴۰۰ ارائه و جدول شماره ۱۶ تکمیل گردد. ضمناً چگونگی تنظیم و برآورد سود در سال ۱۴۰۲ مشخص شود.

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

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

جدول شماره ۱۶

ارقام به میلیون ریال

درصد حاشیه سود سال ۱۴۰۰	درصد حاشیه سود سال ۱۴۰۱	متوسط بهای تمام شده کالا یا خدمات فروخته شده در سال ۱۴۰۰		متوسط قیمت فروش در سال ۱۴۰۰	متوسط بهای تمام شده کالا یا خدمات فروخته شده در سال ۱۴۰۱		متوسط قیمت فروش در سال ۱۴۰۱	نام محصول و خدمات به تفکیک	ردیف
		ثابت	متغیر		ثابت	متغیر			

۲- ۵- صادرات :

- ۲- ۵- ۱- توضیح درخصوص صادرات قطعی انجام شده در طی سال مورد گزارش شامل مبلغ ارزی (بر حسب نوع ارز)، مقدار و یا تعداد، نوع کالا/خدمات و کشور سفارش دهنده همراه با ارائه نمودار و مقایسه با سنوات قبل و تکمیل جداول ۱۷ الی ۲۰
- ۲- ۵- ۲- مقایسه صادرات انجام شده با برنامه و همچنین عملکرد سال قبل و تحلیل آن به تفکیک محصول و کشور.
- ۲- ۵- ۳- توضیح در مورد فعالیتهای صادراتی در جریان و اطلاعات مربوط به پروژه های در دست اجرا و یا شرکت در مناقصات خارجی حاوی موضوع مناقصه یا قرارداد، نام کشور، نام کارفرما، مبلغ و مدت اجرای پروژه، و ...

جدول شماره ۱۷ مقدار کل تولید و بهای تولید و فروش صادراتی شرکت در سال ۱۴۰۱

ردیف	نام محصول	تولید		بهای تولید			کل فروش صادراتی	
		مقدار	واحد	میلیون ریال	مبلغ ارزی	نوع ارز	مبلغ ارزی	نوع ارز
	جمع							

جدول شماره ۱۸ صادرات شرکت در سال ۱۴۰۱ ارقام به دلار

ردیف	نام محصول	نام کشور	مقدار	قیمت واحد	فروش کل
	جمع				

جدول شماره ۱۸/۱ فروش ارزی داخلی شرکت در سال ۱۴۰۱ 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 شماره ۱۹ برنامه های مصوب صادراتی شرکت

ردیف	نام محصول	نام کشور	برنامه سال ۱۴۰۲				برنامه سال ۱۴۰۱			
			مقدار	درصد به کل تولید	مبلغ	نوع ارز	مقدار	درصد به کل تولید	مبلغ	نوع ارز
جمع										

جدول شماره ۲۰ صادرات سه سال گذشته شرکت بر حسب کشور ارقام به دلار

ردیف	سال	کشور	نوع محصول	مقدار	قیمت واحد	مبلغ کل صادرات	برنامه	درصد به کل
	۱۳۹۸							
	جمع							
	۱۳۹۹							
	جمع							
	۱۴۰۰							
	جمع							

مخصوص شرکتهای تجهیزات ساز

جدول شماره ۲۰/۱

فروشهای ارزی سه سال گذشته شرکت

ارقام به دلار

[illegible]

۲- ۶- فعالیتهای تدارکاتی :

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

۲- ۶- ۲- آمار فعالیتهای تدارکات خارجی بشرح جدول شماره ۲۱ (جدول زیر) تهیه و ارائه شود:

خرید های خارجی (در سال ۱۴۰۱)

جدول شماره ۲۱

ردیف	نوع کالا	واحد	موجودی اول دوره		گشایش اعتبار شده		ترخیص و تحویل شده	
			مبلغ		مقدار یا تعداد	مبلغ	مقدار یا تعداد	مبلغ
			ریال	دلار		ریال	دلار	ریال دلار
۱	مواد اولیه							
۲	قطعات منفصله							
۳	محصولات ساخته شده							
۴	ابزار							
۵	قطعات یدکی							
۶	سایر اقلام							
	جمع				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 ۲۲ در خصوص ارز جذب شده برای تدارکات و هزینه های سرمایه ای برای عملکرد سال ۱۴۰۱ بشرح صفحه بعد.

جدول ارزش مصرف (جذب) شده و نوع آن در سال ۱۴۰۱

واحد : هزار دلار

جدول شماره ۲۲

توضیحات	در سال ۱۴۰۰			در سال ۱۴۰۱			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	(۱) + (۲) + (۳)

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

جدول شماره ۲۳

واردات داده های تولید

نوع محصول	میزان تولید		واردات به صورت:		ارز مصرفی در سال ۱۴۰۱				ارز مصرفی در سال ۱۴۰۰			
	واحد	مقدار	CKD	CBU	نوع ارز	مقدار	نرخ تسعیر	معادل ریالی	نوع ارز	مقدار	نرخ تسعیر	معادل ریالی

۲- ۶- ۵- جدول شماره ۲۴ با توجه به واردات شرکت به تفکیک منابع عمده تأمین کننده و نوع کالا و خدمات در سال ۱۴۰۱ تکمیل گردد. نوع کالا و خدمات (ستون چهارم جدول) بر اساس تقسیم بندی صفحه بعد ارائه شود.

واردات شرکت به تفکیک منابع عمده تأمین کننده و نوع کالا

جدول شماره ۲۴

ردیف	کشور مبدأ	منبع تامین کننده	نوع کالا و خدمات	مقدار (تن، تعداد، دستگاه)			مبلغ (دلار آمریکا)	
				سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	درصد تغییرات	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
			این ستون با توجه به تقسیم بندی صفحه بعد تکمیل گردد					

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

۲ - ۶ - ۶ - اqlam 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 - فعالیت های خود کفائی :

- 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.

۲ - ۸ - 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 ۲۵.

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 ۲۶ در خصوص ارتباطات با شرکای خارجی جهت انتقال تکنولوژی.

جدول شماره ۲۵

وضعیت فعالیتهای تحقیق و توسعه و پروژه های در دست اجرا

ارقام به میلیون ریال

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 شماره ۲۶

مشخصات فعالیتهای انجام شده در خصوص انتقال تکنولوژی

ارقام به میلیون ریال

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

۲- ۹- فعالیتهای توسعه منابع انسانی :

- ۲- ۹- ۱- برنامه های آموزشی که در سال عملکرد برای کارکنان شرکت ارائه شده است به شرح جدول شماره ۲۷ ارائه گردد.
- ۲- ۹- ۲- تعداد و ساختار نیروی انسانی شرکت و ترکیب آنها بشرح جداول شماره ۲۸ الی ۳۱ 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 حل های موجود ارائه شود.
- ۲- ۹- ۸- برنامه ها و اقدامات انجام شده شرکت در بخش تحقیقات و پژوهش منابع انسانی.
- ۲- ۹- ۹- طرح های بهبود و ارتقاء کیفیت زندگی کاری نیروی انسانی ذکر شود.
- ۲- ۹- ۱۰- طرح ها و اقدامات انجام شده در راستای توسعه مدیران، جانشین پروری، دستیابی به سازمان یادگیرنده، بهره گیری از روش های مدیریت نوین (نظیر نظام پیشنهادات، نظام های انگیزشی، کانون های ارزیابی و توسعه، جایزه تعالی سازمانی EFQM، جایزه تعالی منابع انسانی، بهبود مستمر، کار تیمی و...) دستیابی به سازمان سالم، مکانیزه کردن نظام های منابع انسانی برای استقرار سیستم های 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.

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

جدول شماره ۲۸

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 ۱۴۰۰						افزایش (کاهش) در طی سال ۱۴۰۱	تعداد	
				کارمند			کارگر			سایر	کارمند			کارگر				
		مرد	زن	دائم	قراردادی	دائم	روزمزد	موقت	سایر		دائم	قراردادی	دائم	روزمزد	موقت	سایر	در پایان سال ۱۴۰۱	در پایان سال ۱۴۰۰
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 شرکت های 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 شماره ۲۹

جدول تقسیم بندی سنی کارکنان در سال ۱۴۰۱

ردیف	شرح	کمتر از ۲۵ سال		۲۵ تا ۳۵ سال		۳۵ تا ۴۵ سال		۴۵ تا ۵۵ سال		بالای ۵۵ سال		جمع	
		مرد	زن	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 ترکیب پرسنل بر حسب میزان تحصیلات در پنج سال گذشته

جدول شماره ۳۰

ردیف	شرح	بودجه ۱۴۰۲		بودجه مصوب ۱۴۰۱		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۷	
		مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن	مرد	زن
۱	دکتر و بالاتر														
۲	فوق لیسانس														
۳	لیسانس														
۴	فوق دیپلم														
۵	دیپلم														
۶	پائین تر از دیپلم														
	جمع کل														

جدول ساختار نظام مدیریت شرکت (مدیران شرکت)*

جدول شماره ۳۱

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 - ۱۰ - فعالیت های 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 ارگانیسمها).
- 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 - ارزبری سالیانه شرکت :

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

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

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 ارز مربوطه به تفکیک مطابق جدول شماره ۳۲.

۳ - ۱ - ۵ - میزان بدهی یا بدهیهای ارزی به شرکتهای خارجی مطابق جدول شماره ۳۲ ارائه شود.

۳ - ۱ - ۶ - دارائیهای ثابت تحصیل شده ارزی در ۵ سال گذشته مطابق با جدول شماره ۳۳.

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

تکمیل جدول شماره ۳۴ در خصوص مقایسه عملکرد شرکت ضروری بوده و لازم است که توضیحات کافی در خصوص علل انحرافات نامساعد عملکرد نسبت به بودجه مصوب سال ۱۴۰۱ ارائه گردد.

۳ - ۲ - ۱ - اطلاعات مربوط به درآمد شرکتهای تابعه آن شرکت و نحوه تقسیم سود.
ضرورت دارد سود عملکرد سال ۱۴۰۱ 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 ۳۵ تکمیل گردد.

مطالبات و بدهیهای ارزی

جدول شماره ۳۲

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 دارائیهای ثابت تحصیل شده ارزی در ۵ سال اخیر

جدول شماره ۳۳

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 شماره ۳۴

مقایسه عملکرد شرکت و سود (زیان) آن از سال ۱۳۹۷ لغایت سال ۱۴۰۱

ارقام به میلیون ریال

۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱					بودجه ۱۴۰۲	شرح
				میزان انحراف			واقعی	بودجه مصوب		
				+ %	- %	ریال				
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۱- فروش خالص (درآمد خالص)
(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	۲- قیمت تمام شده کالا و خدمات فروش رفته
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۳- سود (زیان) ناویژه
%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	۴- نسبت سود یا زیان ناویژه به فروش خالص ۱۰۰×(۳:۱)
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	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 ۱۰۰×(۸:۱)
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	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 ۱۰۰×(۱۶:۱)
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	دارائیهای جاری
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	بدهیهای جاری
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه در گردش
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	دارائیهای غیر جاری
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	بدهیهای بلند مدت
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	سرمایه
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	سود (زیان) انباشته
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	حقوق صاحبان سهام

جدول شماره ۳۵

شرکتهای زیر مجموعه

ارقام به میلیون ریال

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

۳ - ۳ - شاخص های فعالیت شرکت :

۳ - ۳ - ۱ - تکمیل جدول شماره ۳۶ درخصوص مقایسه میزان پاداش تولید / تولید سرانه / فروش سرانه.

۳ - ۳ - ۲ - تکمیل جداول شماره ۳۷، ۳۸ و ۳۹ در خصوص نسبت های مالی و بهره وری.

۳ - ۳ - ۳ - جدول شماره ۴۰ با توجه به نوع فعالیت آن شرکت تکمیل گردد.

مقایسه میزان پاداش افزایش تولید / تولید سرانه / فروش سرانه

ارقام به هزار ریال

جدول شماره ۳۶

سال	۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸	۹	۱۰	توضیحات
فروش یا درآمد خالص	قیمت تمام شده کالا و خدمات تولید شده	جمع پاداش افزایش تولید پرداختی	جمع حقوق و مزایای پرسنلی	تعداد پرسنل در پایان سال	متوسط حقوق و مزایا	فروش سرانه	نسبت قیمت تمام شده به فروش	ارزش تولید سرانه	متوسط پاداش افزایش تولید	۳:۵	
۱۳۹۷											
۱۳۹۸											
۱۳۹۹											
۱۴۰۰											
۱۴۰۱											

مقایسه نسبتهای مالی

جدول شماره ۳۷

ردیف	شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	ملاحظات
۱	سود (زیان) ناویژه ۱۰۰ * ----- = % سود (زیان) ناویژه به فروش فروش				
۲	سود (زیان) قبل از کسر مالیات ۱۰۰ * ----- = % سود (زیان) قبل از کسر مالیات به فروش فروش				
۳	دارائی های جاری ----- = نسبت جاری بدهیهای جاری				
۴	دارائی های آتی ----- = 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 کسر مالیات 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 دریافتنی 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				

مجموعه نسبت‌های بهره‌وری

جدول شماره ۳۸

ردیف	نسبت	واحد	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷	متوسط رشد
۱	بهره‌وری کل	--						
۲	بهره‌وری نیروی کار	میلیون ریال بر نفر						
۳	رقابت‌پذیری 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	بهره‌وری کل داراییها	--						
۱۷	بهره‌وری داراییهای ثابت	--						
۱۸	بهره‌وری داراییهای جاری	--						
۱۹	بهره‌وری ماشین آلات	--						
۲۰	سرانه کل داراییها	میلیون ریال						
۲۱	سرانه داراییهای ثابت عملیاتی	میلیون ریال						

۲۲	سرايه ماشين آلات (سرايه ارزش ماشين آلات)	ميليون ريال							
۲۳	بهره وري زير بنا	تعداد توليد بر فوت مربع							
۲۴	متوسط موجودي قطعات (بر حسب روز كاري)	روز							
۲۵	نسبت ارزش افزوده به دلار مصرفي	ميليون ريال							
۲۶	دفعات گردش دارائي	--							
۲۷	دوره گردش كالا	--							
۲۸	سرايه ساعات آموزش	ساعت							
۲۹	درصد بهره برداري از ظرفيت	درصد							
۳۰	توليد سرايه	تعداد							
۳۱	فروش سرايه	ميليون ريال							
۳۲	سرايه سود خالص	ميليون ريال							
۳۳	بهره وري هزينه انرژي	--							
۳۴	بهره وري مقدار انرژي	ميليون ريال بر كيلو كالري							
۳۵	شاخص كيفيت	درصد							
۳۶	شاخص رضاييت مشتري	CSI							
۳۷	درصد ضايعات	درصد							
۳۸	درصد زمان دوباره كاري به زمان توليد	درصد							
۳۹	سرمايه گذاري براي ارتقاء ارزش افزوده	--							
۴۰	بهره وري زمان	--							
۴۱	شاخص EVA	ميليون ريال							
۴۲	هزينه سربار به ازاي يك واحد توليد	ريال							
۴۳	هزينه مواد مصرفي به ازاي يك واحد توليد	ريال							
۴۴	هزينه غير عملياتي به ازاي يك واحد توليد	ريال							
۴۵	انرژي معادل مصرفي به ازاي يك واحد توليد	ريال							
۴۶	مقدار توليد تقسيم بر جمع ارزش داراييها	درصد							

تعریف شاخص های مربوط به مجموعه نسبت های بهره وری

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

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	$\frac{\text{فروش}}{\text{متوسط تعداد شاغلین}}$

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

ردی ف	شرح	جدول مربوطه	واحد	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
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 (همگن شده)		**					
۲۳	تولید طبق بودجه اصلاحی (همگن شده)		**					
۲۴	ظرفیت قابل دسترس		**					
۲۵	ساعات توقف تولید		ساعت					
۲۶	کل ساعات کار در اختیار		ساعت					
۲۷	سطح 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 ۳۹/۱ تا ۳۹/۷ به منظور راهنمایی نحوه محاسبه ضمیمه شده است.

جدول شماره ۳۹/۱ - 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 استهلاک دوره	
۵	ارزش افزوده خالص	

جدول ۳۹/۲ - 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 تخفیفها	
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 در آمد حاصل از برخی خدمات رفاهی مانند در آمد 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 قیمتهای روز بازار صورت گیرد.	
۱۴	سایر ستانده ها	
۱۵	جمع کل ستانده	

جدول شماره ۳۹/۳ - 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 ۳۹/۴ - 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 ۳۹/۵ - 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 ۳۹/۶ - 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 ۳۹/۷ - 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

سایر اطلاعات

ارقام ارزی: دلار

جدول شماره ۴۰

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 شماره ۴۱ 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 سربه 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 ۴۲ تکمیل گردد.

جدول اطلاعات زمین و ساختمانهای شرکت

جدول شماره ۴۲

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، و وضعیت مجموعه شرکتهای گروه تلفیقی را با معنی تر از صورتهای مالی جداگانه شرکتهای منعکس مینماید بعبارت دیگر صورتهای مالی تلفیقی و وضعیت گروه شرکتهای 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 ۴۳ لغایت ۵۰ (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 ۱۴۰۱ به شرح جدول زیر (شماره ۴۳) است (ارقام به میلیون ریال)

ردیف	نام فروشنده (شرکت تابعه گروه)	شرح کالا/خدمات خریداری شده	مواد اولیه						بهای خرید طی سال
			مانده پایان دوره به صورت			مواد اولیه	کالای در جریان ساخت	کالای ساخته شده	
			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 ۱۴۰۱ بشرح جدول زیر (شماره ۴۴) است (ارقام به میلیون ریال)

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

۳-۵-۳) فروش دارائیهای ثابت به شرکتهای تابعه گروه طی سال ۱۴۰۱ بشرح جدول زیر (شماره ۴۵) است

(ارقام به میلیون ریال)

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

۳-۵-۴) دارائیهای ثابت خریداری شده از شرکتهای گروه طی سال ۱۴۰۱ به شرح جدول زیر(شماره ۴۶) است.

(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، و سایر 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 ۱۴۰۱ به شرح جدول ذیل (جدول شماره ۴۷) می باشد.

(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 ۱۴۰۱ به تفکیک دفعات معامله به شرح جداول ذیل (جداول شماره ۴۸ و ۴۹) می باشد.

جدول شماره ۴۸ (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 شماره ۴۹ (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 ۱۴۰۱ به شرح جدول زیر می باشد:

جدول شماره ۵۰ (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 ۵۱ تکمیل گردد.

سهام وثیقه مدیران

جدول شماره ۵۱

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 ارائه

شود :

ارقام به میلیون ریال

جدول شماره ۵۲

شرح	پیش بینی ۱۴۰۲
تسهیلات بانکی	
سازمان	
افزایش سرمایه	
اندوخته ها	
سود انباشته	
منابع عمومی	
منابع داخلی	
سایر	
جمع	

۳ - ۸ - وضعیت مالیاتی شرکت

و 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 شماره ۵۳ (ارقام به میلیون ریال)

سال	مرجع تشخیص مالیات	نحوه تشخیص	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات تادیه شده	توضیحات
۱۳۹۷							
۱۳۹۸							
۱۳۹۹							
۱۴۰۰							
۱۴۰۱							

۳ - ۹ - سایر فعالیتهای

۳ - ۹ - ۱ - فعالیتهای انجام شده در راستای تکالیف مجمع عمومی سال گذشته مطابق جدول شماره ۵۲ ارائه شود.

۳ - ۹ - ۲ - نامه مدیریت در سال مورد گزارش و اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره طبق جدول شماره ۵۵ ارائه شود.

۳ - ۹ - ۳ - امور تکلیفی انجام شده توسط شرکت، مطابق جدول شماره ۵۶ ارائه گردد.

۳ - ۹ - ۴ - اطلاعات مربوط به افزایش سرمایه شرکت طی ۵ سال اخیر طبق جدول شماره ۵۷ ارائه گردد.

۳ - ۹ - ۵ - اهم مطالبات از اشخاص حقیقی و حقوقی و اهم بدهیها به اشخاص حقیقی و حقوقی در جدول شماره ۵۸ ارائه گردد.

جدول شماره ۵۴ تکالیف مجمع عمومی سال گذشته

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

جدول شماره ۵۵ نامه مدیریت سال مالی مورد گزارش

شماره	موضوع	اقدامات هیات مدیره

جدول شماره ۵۶ انجام امور تکلیفی

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

جدول شماره ۵۷ 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 شماره ۵۸ 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 - ارائه تصویر مجوزهای لازم جهت طرحهای سرمایه گذاری شرکت حسب ضوابط ابلاغی سازمان و قوانین مربوطه (برای کلیه سرمایه گذاریهای صنعتی که در شرکت انجام می شود یا خواهد شد. با استثنای طرحهای باز سازی تا سقف ذخیره استهلاک و همچنین ایجاد ظرفیت و تجهیز کارگاه از محل منابع مالی قراردادهای شرکت جهت همان قراردادها).

۴ - ۲ - 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 زمان بندی طرحها و پروژه ها با توجه به جداول شماره ۵۹ و ۶۰ ارائه شود.

۴ - ۴ - اطلاعات مربوط به طرحهای شرکت های SME به تفکیک طبق جداول شماره ۶۱ و ۶۲ ارائه گردد.

خلاصه وضعیت طرحهای در دست اجرای شرکت تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ارقام ارزی به هزار دلار، ارقام ریالی به میلیون ریال

جدول شماره ۵۹

[illegible]

* 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.

جدول شماره ۶۰ صورت مقایسه هزینه‌های واقعی طرح با هزینه‌های پیش بینی شده طبق آخرین گزارش توجیه فنی و اقتصادی مصوب

[illegible]

وضعیت مالی - فیزیکی شرکتهای SME

ارقام ریالی به میلیون ریال

ارقام ارزی به هزار دلار

جدول شماره ۶۱

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	ابتدای سال	طی سال	جمع	پیش بینی	ابتدای سال	طی سال	جمع	پیش بینی
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.

مشخصات کلی شرکتهای مشترک با بخش خصوصی (SME)

ارقام ریالی به میلیون ریال

ارقام ارزی به هزار دلار

جدول شماره ۶۲

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 - 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 :

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

کسر میشود : دریافتها :

xxxx	- برگشت مالیاتها
xxxx	- کمکهای دولت
xxxx	- سایر

xxxx

xxxx

خالص

۵ - ۳ - 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 کلی و اصلی ، موفقیتها، مزایا و محدودیت های شرکت بر حسب قوانین و مقررات خاص و پیشنهادها و توصیه های شرکت برای رفع مشکلات و محدودیتها و دستیابی به وضعیت مطلوب ارائه شود.
- ۵ - ۶ - ماموریتهای انجام شده توسط اعضای هیات مدیره و مدیران شرکت به خارج از کشور و هدف ها و نتایج حاصل از آن بیان شود.
- ۵ - ۷ - گزارشی در رابطه با گواهینامه ها و تاییدیه های اخذ شده از موسسات و سازمان های داخلی و خارجی بیان شود.
- ۵ - ۸ - نتایج گزارشات مربوط به تحلیل های آماری و آنالیز و مدیریت ریسک در پروژه ها، سیمای کلی پیشرفت پروژه ها و یا خلاصه دستاوردهای شرکت و همچنین مزیت های رقابتی شرکت یا پروژه در دوره مورد گزارش بیان گردد.
- ۵ - ۹ - رئوس اقدامات اجرایی در دوره مورد گزارش به همراه اهم فعالیت ها و برنامه زمانبندی اجرای فعالیت های شرکت.

۶- برنامه های هیأت مدیره برای آینده :

- ۶ - ۱ - خلاصه ای از برنامه های استراتژیک شرکت و میزان تحقق آنها در سال ۱۴۰۲.

۶ - ۲ - 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.

