

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت‌های مالی سال مالی منتهی به اسفند ۱۴۰۲

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

فهرست مطالب

بخش اول: ماهیت کسب و کار	۴
۱- تاریخچه شرکت	۴
۲- حوزه فعالیت	۴
۳- جایگاه شرکت در صنعت	۴
۴- فعالیتهای عمده شرکت در حال حاضر	۴
۵- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت	۵
۶- جزئیات فروش	۶
۷- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت	۷
۸- اطلاعات بازارگردان شرکت	۸
بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	۸
۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت	۸
۲- برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها	۹
۳- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی	۱۰
۴- پایداری شرکت و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن	۱۰
۵- اقدامات شرکت در رابطه با رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	۱۸
بخش سوم: مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط	۲۹
۱- منابع	۲۹
۲- مصارف	۳۱
۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن	۳۱
۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته	۳۳
۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن	۳۳
بخش چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها	۳۵
۱- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع	۳۵
۲- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی	۳۵
۳- تحلیل حساسیت (مختص شرکتهای تولیدی)	۳۵
۴- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی	۳۶
۵- مشخصات زمین و ساختمان :	۳۷
۶- جمع بندی	۳۸

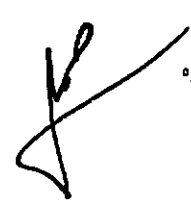
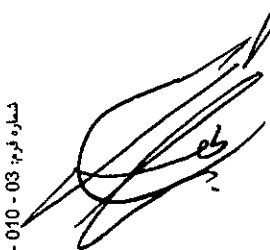
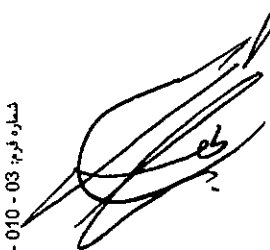
تاریخ:	شماره:	پیوست:
--------	--------	--------

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مقدمه

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد شرکت بورس اوراق بهادار تهران و یا شرکت فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره‌ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند؛ لذا گزارش تفسیری مدیریت موجود، مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) تهیه و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	نماینده	سمت	امضاء
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام)	سیروس غلام پور	رئیس هیات مدیره	
مهندسی بازرگانی ارزش آفرینان نوین آرا (سهامی خاص)	حمیدرضا باریک بین	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	
سرمایه گذاری سمند (سهامی خاص)	محمد رضا اشراقی	عضو هیات مدیره	
صنایع ریخته گری ایران خودرو (سهامی خاص)	مهران مهرور	عضو هیات مدیره	
سید علیرضا میرکاظم	-	عضو هیات مدیره	

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

بخش اول: ماهیت کسب و کار

۱- تاریخچه شرکت

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو در سال ۱۳۴۳ تحت شماره ۹۶۴۳ در اداره ثبت شرکت‌ها ثبت و با ماهیت صنعتی در تهران تاسیس شد و در سال ۱۳۴۵ فعالیت خود را آغاز نمود. فعالیت اصلی شرکت طبق اساسنامه اولیه آن تولید و مونتاژ اتوبوس و مینی‌بوس بود که با نصب ماشین آلات تولید اکسل، از سال ۱۳۷۴ تولید محصول اکسل آغاز گردید و با تغییر اساسنامه، موضوع فعالیت شرکت نیز به تولید انواع اکسل و گیربکس خودروهای سبک و سایر اجزای متشکله تغییر یافت.

۲- حوضه فعالیت

طبق اساسنامه مصوب مجمع فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۴/۰۲/۲۹، علاوه بر فعالیت‌های فوق‌الذکر، خرید از داخل کشور و واردات هرنوع ماشین آلات، ابزارآلات، لوازم یدکی، مواد اولیه یا هر نوع کالای ساخته شده و نیمه ساخته از خارج کشور در رابطه با موضوع شرکت، انجام کلیه امور تولیدی و بازرگانی که برای مقاصد فوق لازم و مفید باشد و همچنین صادرات تولیدات مذکور، سرمایه‌گذاری، خرید، اداره و توسعه، تکمیل، فروش، واگذاری، اجاره انواع کارخانجات و واحدهای اقتصادی، تولیدی و صنعتی و هر گونه اموری که با نحوی از ابتدا با فعالیت فوق مرتبط باشد و همچنین انجام معاملات کلیه سهام و اوراق بهادار مطابق با قوانین و مقررات قانونی کشور، نیز به عنوان موضوعات فرعی به حوضه فعالیت‌های شرکت اضافه گردیده است.

۳- جایگاه شرکت در صنعت

اکسل به عنوان اصلی‌ترین محصول شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو دارای ویژگی‌های منحصر بفردی در زمینه دقت، ایمنی و ... می‌باشند و همین ویژگی‌ها تولیدکنندگان برتر جهانی را به سمت استفاده از اتوماسیون پیشرفته و سیستم‌های دقیق در خطوط مونتاژ و تجهیزات دقیق در خطوط ساخت سوق داده است. این اتفاق در خط مونتاژ اکسل ۲۰۶ و بعضی از خطوط ساخت شرکت مانند محفظه دیفرانسیل پیکان، جعبه دیفرانسیل پیکان، بازویی چرخ سمند و ... افتاده که از مجهزترین ماشین‌های ساخت روز دنیا استفاده شده است.

شرکت محورسازان ایران خودرو در سال ۱۳۸۰ ضمن ایجاد مرکز تحقیقات و طراحی اکسل، موفق به کسب گواهینامه کیفی ISO/TS ۱۶۹۴۹ و در سال ۱۳۸۲ موفق به اخذ گواهینامه ISO/TS ۱۶۹۴۹:۲۰۰۲ برای اکسل جلو و عقب و اجزای متشکله و قطعات یدکی خودروهای سبک گردید. از این رو شرکت در بین زنجیره تامین با توجه به مالکیت عمده شرکت اصلی، از جایگاه ممتاز و ویژه‌ای برخوردار است.

۴- فعالیت‌های عمده شرکت در حال حاضر

- تولید اکسل جلو و عقب تارا
- تولید اکسل جلو و عقب دنا
- تولید اکسل جلو و عقب پژو ۴۰۵

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

- تولید اکسل جلو و عقب سمند
- تولید اکسل جلو و عقب پژو ۲۰۶، پژو آریان (صندوق دار) و رانا
- تولید اکسل جلو و عقب پژو پارس
- تولید کرانویل و پینیون اکسل پیکان و نیسان جونیور

محصولات		نوع محصول (اصلی یا فرعی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
گروه پژو ۲۰۶	اکسل عقب	اصلی	۱۵۶,۱۳۶	۱۵۶,۱۳۶
	اکسل جلو	اصلی	۱۵۵,۷۲۶	۱۵۵,۷۲۶
	دیسک و تویی	اصلی	۱۵۵,۴۴۸	۱۵۵,۴۴۸
گروه پژو ۴۰۵	اکسل عقب	اصلی	۹۵,۶۳۲	۹۵,۶۳۲
	اکسل جلو	اصلی	۱۵۱,۷۱۲	۱۵۱,۷۱۲
	دیسک و تویی	اصلی	۱۲۵,۲۹۲	۱۲۵,۲۹۲
گروه تارا	اکسل عقب	اصلی	۵۰,۹۳۸	۵۰,۹۳۸
	اکسل جلو	اصلی	۴۹,۹۲۲	۴۹,۹۲۲
	دیسک و تویی	اصلی	۵۰,۰۴۴	۵۰,۰۴۴
آریسان		اصلی	دستگاه	۲۰,۸۰۰

مواد اولیه

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرف در سال	تأمین کننده
۱	اقلام تبدلی	عدد	۴۶.۱۵۶.۱۵۷	سپکو

۵- مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۱۲۶.۰۷۰	۳۷.۰۸۸	۲۳۹٪	افزایش سود

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۳۸۸.۶۸۹	۲۸۳.۷۱۵	%۳۵	افزایش فروش
۳	بیمه سهم کارفرما	۳۳۲.۱۲۱	۲۲۲.۲۹۷	%۴۹	افزایش سالیانه حقوق و مزایا
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۷.۴۱۲	۵.۴۹۲	%۳۵	-
۵	پرداختی بابت انرژی	۲۰.۸۳۷	۱۳.۷۶۴	%۵۱	افزایش قانونی حامل های انرژی
جمع:		۸۷۵.۱۲۹	۳۶۲.۳۵۶	%۱۴۱	
مانده پرداختنی:		۵۴۲.۵۰۸	۵۱۰.۵۳۶	%۶	

۶- جزئیات فروش

مشتریان شرکت

مشتریان شرکت عبارتند از: شرکت ایران خودرو، سایپو، زامیاد و ایساکو

روش های توزیع محصولات شرکت

- شرکت ایران خودرو (محصولات صادراتی): از طریق انعقاد قرارداد
- شرکت سایپو: طبق سیستم اوراکل و کانبان
- شرکت زامیاد: از طریق انعقاد قرارداد
- خریداران خرد (بازار): از طریق انعقاد قرارداد

جزئیات فروش در داخل

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۱	اکسل عقب پژو ۲۰۶	۱۵۵.۸۹۱	%۱۰۰	-	-	-	-	-	-
۲	اکسل جلو پژو ۲۰۶	۱۵۵.۰۰۵	%۱۰۰	-	-	-	-	-	-
۳	دیسک و تویی پژو ۲۰۶	۱۵۵.۸۳۳	%۱۰۰	-	-	-	-	-	-
۴	اکسل عقب پژو ۴۰۵	۹۴.۹۱۷	%۳۰	-	-	-	-	-	-

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

جزئیات فروش در داخل									
ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی	سهم شرکت از فروش در بازار محصول	کل مقدار فروش داخلی در بورس کالا	مقدار فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از تعداد فروش در بورس کالا	کل مبلغ فروش داخلی در بورس کالا	مبلغ فروش شرکت در بورس کالا	سهم شرکت از مبلغ فروش در بورس کالا
۵	اکسل جلو پژو ۴۰۵	۱۵۰.۱۸۵	%۴۵	-	-	-	-	-	-
۶	دیسک و تویی پژو ۴۰۵	۱۲۴.۸۰۶	%۴۵	-	-	-	-	-	-
۷	اکسل عقب تارا	۴۹.۹۹۴	%۱۰۰	-	-	-	-	-	-
۸	اکسل جلو تارا	۴۹.۹۳۳	%۱۰۰	-	-	-	-	-	-
۹	دیسک و تویی تارا	۵۰.۰۴۴	%۱۰۰	-	-	-	-	-	-
۱۰	آریسان	۲۰.۷۷۹	%۱۰۰	-	-	-	-	-	-

قیمت فروش داخلی محصولات توسط هیات مدیره تعیین می‌شود که آخرین قیمت‌های مصوب برای هر گروه از محصولات معتبر می‌باشد.

۷- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون تجارت و اصلاحیه‌های بعد از آن
- قانون مالیات‌های مستقیم و ارزش افزوده
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قوانین و مقررات بازار بورس و اوراق بهادار
- قوانین مبارزه با پولشویی
- قوانین و مقررات حقوقی و قضایی
- استانداردهای حسابداری
- قانون حاکمیت شرکتی
- مقررات و دستورالعمل‌های بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- مقررات وزارت صنعت و معدن و سازمان حمایت از مصرف‌کنندگان و تولیدکنندگان و شورای رقابت
- قانون نظام صنفی
- اساسنامه شرکت
- مصوبات هیات مدیره
- تصمیمات مجامع عمومی عادی و فوق العاده صاحبان سهام
- سیاستهای گروه صنعتی ایران خودرو

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

- قوانین و مقررات استاندارد ملی
- قوانین و مقررات محیط زیست
- مقررات سازمان استاندارد و تحقیقات صنعتی
- قوانین و مقررات دولتی مرتبط با کسب و کار

۸- اطلاعات بازارگردان شرکت

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با شرکت امیدلوتوس پارسین نمود. قرارداد مذکور تا پایان سال جاری برقرار می باشد و در پایان سال تمدید خواهد شد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق بازارگردانی امیدلوتوس پارسین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹
۳	پایان دوره بازارگردانی	-
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	-
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۱۶,۷۱۳,۶۰۵
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۶,۷۱۳,۶۰۵
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	-
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۵۳۵,۹۵۳,۸۷۹
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۵۳۵,۹۵۳,۸۷۹
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۹,۶۵۳,۰۶۴

بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت

بر اساس سند ابلاغی اهداف و استراتژی های شرکت های تحت پوشش سازمان گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو (سهامی عام)، استراتژی محورسازان ایران خودرو به شرح ذیل تعریف گردیده است:

- خلق ارزش پایدار برای سهامداران
- تولید محصولات با کیفیت مطلوب

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

- تحویل به موقع محصولات به مشتری (ایران خودرو و سایپو)
- استفاده بهینه از ظرفیت‌های موجود در خطوط مونتاژ و ساخت (افزایش سهم محصولات)
- افزایش سهم داخل‌سازی قطعات (کاهش تامین قطعات تبدلی)
- تعریف و اجرای پروژه‌های ارتقای کیفیت، کاهش هزینه، افزایش راندمان تولید و ...
- ایجاد مکانیزم‌های سیستمی کنترل‌های داخلی

۲- برنامه‌ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها
شرکت محورسازان ایران خودرو جهت دستیابی به اهداف و استراتژیک تعیین شده از رویکرد کارت امتیازی متوازن (BSC) بهره گرفته است که نتایج آن به صورت پروژه‌ها و طرح‌های عمده سالیانه به شرح ذیل ارائه می‌گردد:

۱- پروژه کمک فنر جلو و عقب (چپ و راست) پژو ۲۰۷ در فاز (CBU)

۲- کالیپر ترمز عقب پژو ۲۰۷، دنا و تارا در فاز (CBU)

۳- پروژه تولید تیر پیچشی (C-Beam) اکسل عقب تارا

۴ - پروژه اکسل عقب ۱۲۵k

۵ - پروژه دیسک و تویی ۱۲۵k

۶ - پروژه کمک فنر ۱۲۵k

۷ - پروژه مونتاژ شاتون و پیستون

۸- پروژه ماشینکاری تویی چرخ دنا پنج پیچ

۹- پروژه دیسک جلو و عقب ۱۲۵K

۱۰- پروژه پایه کالیپر دنا

۱۱- پروژه پایه کالیپر رانا

۱۲ - پروژه دیسک عقب پژو ۲۰۶

۱۳ - پروژه بازویی چرخ ۲۰۶

۱۴- پروژه بازویی اتاق ۲۰۶

۱۵- پروژه کرانویل پینیون نیسان (فاز ۱)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی

- مدیریت ریسک مالی و جریان نقدینگی در جهت تحقق بودجه و افزایش سود شرکت
- توسعه سبد محصولات و افزایش سهم بازار محصولات فعلی
- افزایش نفوذ در بازار قطعات یدکی، صادرات و فروش به خارج از گروه
- مدیریت هزینه ها
- اکتساب دانش فنی طراحی و تولید اکسل های نسل جدید با محوریت اکسل های Twist Beam

۴- پایداری شرکت و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن

پیرو ابلاغ دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و با توجه به الزامی شدن افشای گزارشگری پایداری و ابعاد آن مطابق ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، شرکت ها موظف اند عملیات خود را با استفاده از شاخص های اقتصادی، اجتماعی، محیط زیستی، پایدار کرده و با استفاده از گزارشگری پایداری، عملکرد خود را اندازه گیری و اطلاع رسانی نمایند. اطلاعات ابعاد مختلف پایداری به شرح زیر می باشد:

الف: بُعد اقتصادی پایداری شرکت

از بعد اقتصادی اطلاعات مورد نیاز ذینفعان، باید فعالیتهای شرکت در حوزه های زیر را پوشش دهد:

- ۱- عملکرد مالی و اقتصادی: عملکرد مالی و اقتصادی مقیاسی عینی است که نشان می دهد سازمان تا چه میزان از دارایی هایش برای ایجاد درآمد پایدار استفاده کرده است.
- ۲- سهم بازار محصول: میزان فروش یک محصول به مشتری (مشتریان) نسبت به کل نیاز آن در بازار. سهم بازار محصول عامل بسیار حیاتی در میزان تولید و سود آوری شرکت محسوب می شود.
- ۳- شاخص های بهره وری تولید و رشد: مقدار کالا یا خدمات تولید شده در مقایسه با هر واحد از انرژی یا کار هزینه شده بدون کاهش کیفیت، که این امر نیاز به نیروی کار متخصص در واحد مهندسی و کیفیت می باشد، تا با آنالیز و تحقیقات دقیق سربار شرکت را تا میزان مورد انتظار کاهش دهند.
- ۴- مدیریت دانش: فعالیت های دانشی که منجر به حفظ پایداری می شود و مشارکت فعال با شرکای تجاری و اجرای برنامه های مشترک بر روی بکارگیری تکنولوژی های روز و تولید محصولات جدید جهت از دست ندادن مشتریان و کاهش سهم بازار.
- ۵- فرآیندها: پیاده سازی پایداری در فرآیندهای شرکت و یکپارچه سازی با فعالیتهای روزانه شرکت.

این بُعد از گزارشگری پایداری به شرکت کمک می کند تا مسائل مربوط به پاسخگویی به ذینفعان در زمینه های بالا را برطرف نماید.

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام) در راستای اجرای بُعد پایداری اقتصادی اقدام به انجام فعالیتهای زیر نموده است:

- اصلاح ساختار صورت وضعیت مالی جهت قابلیت مقایسه بهتر داده‌ها و اطلاعات توسط سهامداران
- افشای به موقع و قابل اتکای اطلاعات مطابق الزامات قانونی جهت تصمیم‌گیری سهامداران در بازار بورس و اوراق بهادار
- استفاده بهینه از دارایی‌های مالی شرکت به جهت کنترل نسبت‌های مالی در شاخص‌های مناسب، که گزارش جزئیات آن در گزارش فعالیت هیات مدیره در سامانه کدال منتشر خواهد گردید.
- شفافیت پرونده‌های مالیاتی و بیمه‌ای و پیگیری، ختم و تسویه آن‌ها به جهت جلوگیری از تحمیل جرائم مربوطه.
- بررسی و تقویت کنترل‌های داخلی شرکت و رفع نقاط ضعف مرتبط با آن به جهت تهیه گزارشات قابل اتکا و به موقع برای تصمیم‌گیری مدیریت و سایر ذینفعان.
- تحقیق و توسعه برای تولید محصولات جدید، خرید ماشین آلات برای راه اندازی خطوط جدید تولید که گزارش جزئیات آن در صورت‌های مالی در سامانه کدال به انتشار عموم خواهد رسید.
- استفاده از ظرفیت‌های خالی و بلااستفاده و برنامه ریزی و تامین قطعات برای تولید محصول در سه شیفت کاری.
- سهم بازار ۱۰۰ درصدی در برخی از محصولات مورد نیازهای مشتری عمده مانند اکسل ۲۰۶، تارا، آریسان و ...

ب: بعد زیست محیطی پایداری شرکت

در این بعد پیامدهای محیطی فعالیت‌های شرکت مورد توجه قرار می‌گیرد. ارائه اطلاعات درباره پیامدهای محیطی ناشی از استفاده از منابع (مواد و انرژی)، آلاینده‌گی هوا، آب، زمین، زباله‌ها و زباله‌های خطرناک، تفکیک ضایعات و آثار فعالیت‌های شرکت بر گونه‌های زیستی و مسایل محیطی تولید در طول چرخه عمر برای ارزیابی عملکرد محیطی شرکت ضروری است.

در این زمینه شرکت صنعتی محروسازان (سهامی عام) اقدام به انجام طرح‌ها و فعالیت‌های زیر نموده است:

شرکت با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی "توان ایجاد ارزش" در کوتاه مدت و بلند مدت اقدام به تهیه و تدوین خط مشی زیست محیطی با استفاده از نظام مدیریت ایمنی، بهداشت حرفه ای مبتنی بر استاندارد ۴۵۰۰۱:۲۰۱۸ ISO و نظام مدیریت محیط زیست مبتنی بر استاندارد ۱۴۰۰۱: ۲۰۱۵ ISO نموده و پس از تدوین خط مشی و تصویب آن توسط مدیریت اقدامات زیر صورت پذیرفته است:

۱- سیستم مدیریت محیط زیست ۱۴۰۰۱: ۲۰۱۵ ISO که استقرار یافته است با موفقیت در سال جاری پس از ممیزی، شرکت گواهی دهنده توصیه به نگهداشت و مستقر بودن این سیستم نمود.

۲- در راستای پیشگیری از آلودگی زیست محیطی، شرکت اقدام به احداث سیستم جمع آوری فاضلاب و تصفیه خانه فاضلاب بهداشتی و صنعتی نموده است که خروجی آن مطابق استانداردهای زیست محیطی جهت آبیاری فضای سبز استفاده می-شود و این امر موجب خروج از لیست صنایع آلاینده دوره سوم و حذف جریمه ۱/۲ درصدی فروش سالیانه گردید.

۳- جهت پایش‌های فصلی مطابق دستورالعمل سازمان حفاظت محیط زیست خود اظهاری زیست محیطی توسط شرکت‌های معتمد سازمان حفاظت محیط زیست در طول سال و در چهار مرحله انجام می‌گردد.

۴- در راستای مدیریت پسماند، تفکیک زباله و ضایعات در محل انجام و مطابق دستورالعمل محیط زیست امحاء می‌گردد.

۵- کلیه پرسنلی که با مواد غذایی در ارتباط مستقیم می‌باشند دارای کارت بهداشت معتبر و گواهینامه‌های آموزش بهداشت از سوی مرکز بهداشت می‌باشند.

۶- به منظور حفظ و مدیریت انرژی برق در فصول پیک مصرف و در راستای مسئولیت اجتماعی، شرکت اقدام به خرید و راه اندازی زنراتورهای تولید برق نموده است تا جریان پایدار برای سایر استفاده‌کنندگان تامین و همچنین خطوط تولید شرکت بدون توقف فعالیت نماید.

۷- شرکت در انتشار کتاب قوانین و مقررات زیست محیطی و همکاری با سازمان حفاظت و محیط زیست در خصوص برگزاری همایش‌ها و دوره‌های آموزشی مرتبط با محیط زیست از دیگر اقدامات این شرکت می‌باشد.

۸- افزایش و توسعه فضای سبز شرکت به میزان ۵ درصد

۹- عقد تفاهم نامه همکاری با معاونت خدمات فنی شرکت ایران خودرو جهت بهینه سازی و بهبود عملکرد سیستم تصفیه خانه کلیه کارکنان شرکت با درک کامل خط مشی فوق الذکر، آن را در تمامی شئون کاری خویش به کار می‌گیرند و ضمن اعلام پابندی به فرهنگ توسعه پایدار و با اعتقاد به حفظ و صیانت از سرمایه با ارزش نیروی انسانی به عنوان اصلی‌ترین دارایی و منبع هرگونه تغییر و تحول، خط مشی ایمنی، بهداشت و زیست محیطی خود را " به عنوان جزء لاینفک شرکت " می‌دانند.

ج: بُعد اجتماعی پایداری شرکت

ارائه اطلاعات درباره عملکرد پایداری شرکت از جنبه اجتماعی برای ارزیابی حضور موفقیت آمیز شرکت در بازار در افق بلندمدت ضروری است. عملکرد پایداری از جنبه اجتماعی را می‌توان از ۲ بُعد درونی و بیرونی مورد ارزیابی قرار داد:

✓ پایداری اجتماعی از جنبه درونی

حاکمیت شرکتی، انگیزش و مشوق ها، سلامتی و ایمنی و توسعه سرمایه انسانی عوامل درونی جنبه اجتماعی پایداری شرکت محسوب می‌شوند. شفافیت در تمام فعالیت هایی که برای بهبود روابط با ذینفعان انجام شود، شناسایی مسئولیت‌ها و رفتار هیات مدیره، توسعه نظام تشویق و پاداش مالی و غیرمالی، تضمین ایمنی و سلامت محیط کار و کنترل آثار منفی محیط کار بر سلامت کارکنان، اجرای برنامه هایی برای بهبود سلامتی و نشاط کارکنان، اجرای برنامه‌هایی برای آموزش و یادگیری دائمی کارکنان، آموزش های فراگیر برای آگاهی از چالش های مختلف و مسایل پایداری شرکت می‌تواند به عملکرد پایدار شرکت از جنبه اجتماعی منجر شود.

۱- تبدیل وضعیت پرسنل خانواده های ایشارگر و شهدا از قراردادی به رسمی

۲- مکانیزه نمودن توزیع ارزاق ماهیانه کارکنان

- ۳- انعقاد تفاهم نامه با شرکت تعاونی مصرف ایران خودرو ، تعاونی خاص و شرکت تجارت الکترونیک ایران خودرو جهت بهره مندی کارکنان از تسهیلات اقساطی مشابه کارکنان ایران خودرو
- ۴- تغییر شیفت کاری شرکت از دو شیفت بلند به سه شیفت
- ۵- ایجاد پیشخوان نام نویسی بیمه به جهت جلوگیری از هزینه و ایجاد رفاه کارکنان
- ۶- هماهنگی و اعزام پرسنل به تعداد ۷۰ نفر به مشهد مقدس در راستای رضایتمندی خدمات رفاهی بهینه به کارکنان
- ۷- حضور فرزندان کارکنان شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو جهت بازدید از شرکت
- ۸- انعقاد قرارداد با شرکت های تابعه و سایر شرکت ها جهت اجاره سالن های ورزشی
- ۹- برگزاری مسابقات کارگری استان تهران در رشته تیراندازی، کاراته
- ۱۰- برگزاری مسابقات دهه فجر ویژه کارکنان شرکت محورسازان
- ۱۱- برگزاری مسابقات جشنواره ایکاپ
- ۱۲- برگزاری مسابقات تیراندازی گروه صنعتی ایران خودرو
- ۱۳- برگزاری سمینارها و کمیته های تخصصی ورزشی گروه صنعتی ایران خودرو
- ۱۴- کسب مقام اول فوتسال کارگری استان تهران
- ۱۵- انعقاد قرارداد با شرکت گواه جهت استفاده از استخر شنا برای پرسنل در راستای افزایش بهره وری و رضایت مندی و کاهش بیماری های شغلی (اسکلتی - عضلانی)
- ۱۶- افتتاح مرکز جوار کارگاهی
- ۱۷- انجام اقدامات اولیه جهت حضور در نمایشگاه پیشنهادات ، پروژه ها و دستاوردهای شرکت واقع در شرکت ساپکو
- ۱۸- برگزاری دومین همایش منابع انسانی گروه صنعتی ایران خودرو
- ۱۹- برگزاری اولین دوره همایش HSE گروه صنعتی ایران خودرو در شرکت محورسازان
- ۲۰- اجرای ساماندهی S در سالن همایش ارتباطات ، ساختمان مدیریت، سالن های تولید، واحد های ستادی
- ۲۱- آنالیز سلسله مراتبی وظایف و ارزیابی ارگونومی ۱۰۰٪ مشاغل تولیدی
- ۲۲- پایش عوامل شیمیایی و فیزیکی موثر بر سلامت پرسنل از طریق اندازه گیری، نمونه گیری و آنالیز نمونه با همکاری شرکت های معتمد وزارت بهداشت
- ۲۳- ارزیابی ۹۰٪ ریسک ایمنی مشاغل تولیدی و اداری
- ۲۴- طرح ریزی و آماده سازی پروژه نمونه برداری سنجش و بررسی رفتارهای ناایمن در راستای شناسایی و کاهش اعمال ناایمن و در نتیجه حوادث شغلی
- ۲۵- انجام معاینات ادواری کارکنان (آزمایشات خون ، ادارا ر ، اسپیرومتری ، ادیومتری ، اپتومتری و ویزیت پزشک)
- ۲۶- برگزاری یادواره شهدا و تجلیل و تقدیر از خانواده شهدا و خادمین محورسازان درموجب اربعین حسینی
- ۲۷- برپایی مناسبت های مختلف اجتماعی و مذهبی در نمازخانه شرکت
- ۲۸- برگزاری همایش جهاد تبیین ویژه باتوان بسیجی در سالن همایش ۱۰آبان
- ۲۹- برگزاری مراسم تجلیل و تقدیر از بسیجیان نمونه به مناسبت هفته بسیج

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳۰- اعزام ۷ نفر خادم جهت پذیرایی از زائرین آقا ابا عبدالله الحسین (ع) در نقطه صفرمرزی شهرمهران

۳۱- اعزام کاروان زیارتی قم جمکران

۳۲- برگزاری نماز جماعت ظهر و عصر با حضور امام جماعت

۳۳- برگزاری زیارت عاشورا در روزهای چهارشنبه هر هفته و دهه محرم

۳۴- تقدیر و تجلیل از کارگران نمونه به مناسبت روز کارگر

۳۵- ارائه خدمات پیرایش همکاران به تعداد ۷۰۰۰ نفر

۳۶- برگزاری دوره های آموزشی در سطوح مختلف کارگری، کارشناسی و سرپرستی که جزئیات آن به شرح زیر می باشد:

ردیف	واحد	نوع شاخص	کل سال (ساعت)
۰۰	کل شرکت	سرانه آموزش تجمعی	۴۵۸۵۱
۱	تولید	سرانه آموزش تجمعی	۶۵۰۱۴
۲	بازمانها و روشها	سرانه آموزش تجمعی	۶۴
۳	فناوری اطلاعات	سرانه آموزش تجمعی	۴۵۰۹
۴	خدمات فنی	سرانه آموزش تجمعی	۶۲۰۱۷
۵	تجهیزات تولیدی	سرانه آموزش تجمعی	۳۴۰۵
۶	کیفیت	سرانه آموزش تجمعی	۲۱۰۳۸
۷	بازاریابی و فروش	سرانه آموزش تجمعی	۱۸۰۱۳
۸	حراست	سرانه آموزش تجمعی	۱۴۰۶۵
۹	مالی و اقتصادی	سرانه آموزش تجمعی	۱۴۰۱۴
۱۰	مهندسی، تحقیق و توسعه	سرانه آموزش تجمعی	۱۳۰۴
۱۱	منابع انسانی	سرانه آموزش تجمعی	۲۳۰۸۴
۱۲	برنامه ریزی	سرانه آموزش تجمعی	۱۱۰۱۸
۱۳	تامین و تدارکات	سرانه آموزش تجمعی	۱۰۰۶۳
۱۴	قائم مقام مدیر عامل در امور توسعه و تولید	سرانه آموزش تجمعی	۸
۱۵	حوزه مدیر عامل	سرانه آموزش تجمعی	۵۰۰۶۷
۱۶	حقوقی	سرانه آموزش تجمعی	۷۸
۱۷	بازرسی	سرانه آموزش تجمعی	۷۶
۱۸	حسابرسی	سرانه آموزش تجمعی	۲
۱۹	هیئت مدیره	سرانه آموزش تجمعی	۰
۲۰	مدیر عامل	سرانه آموزش تجمعی	۶

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

✓ پایداری اجتماعی از جنبه بیرونی

کمک های عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستای آن و عدم انجام فعالیت های فسادزا، استقرار فرهنگ احترام به حقوق سهامداران، تامین کنندگان، مشتریان و سایر ذینفعان، قواعد و رفتار منصفانه در درون شرکت و توزیع منصفانه منافع و استفاده صحیح از منابع، عدم سرمایه گذاری در سهام شرکت هایی که به مسایل پایداری توجه ندارند، رفتار منصفانه در بازار و اجتناب از دستکاری رویه های شرکت و قانون شکنی، کنترل فساد، مشارکت در انجام فعالیت های مرتبط با پایداری در سطح کلان کشور، جهت گیری برای نسل آینده بدون استثمار نسل حاضر بخشی از عوامل بیرونی جنبه اجتماعی پایداری شرکت به حساب می آیند.

فعالیت های انجام شده در این زمینه توسط شرکت صنعتی محور سازان (سهامی عام) به شرح زیر می باشد:

۱- در مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۸، پرداخت کمک های بلاعوض به مبلغ سه میلیارد ریال به تصویب هیات مدیره تصویب رسید. در همین راستا، توزیع هدایای غیرنقدی به خانواده های مستمند و کمک های نقدی به موسسات خیریه از جمله: بنیاد خیریه نیکوکرداران بنا، موسسه خیریه دارالقرار، موسسه خیریه کودکان اوتیسم، موسسه خیریه محک، کمیته امداد امام خمینی و ... در طی سال انجام شده است که به شرح جدول ذیل می باشد.

گزارش اقدامات مسئولیت اجتماعی شرکت محورسازان ایران خودرو (سال ۱۴۰۲)

ردیف	برنامه	سرفصل	بودجه (ریال)	جامعه هدف	تاثیرات و دستاوردها
۱	اهدای یک راس گوسفند ذبح شده	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۹۰/۰۰۰/۰۰۰	بنیاد خیریه نیکوکرداران بنا	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۲	اهدای ۶۰ پرس غذا	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۶۰/۰۰۰/۰۰۰	موسسه خیریه دارالقرار	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۳	اهدای ۵۰ پرس غذا	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۵۰/۰۰۰/۰۰۰	موسسه خیریه دارالقرار	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۴	کمک نقدی	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۱/۷۰۰/۰۰۰	خیریه کودکان اوتیسم	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۵	کمک نقدی	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۶/۸۷۸/۰۰۰	موسسه خیریه محک	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۶	اهدای یک راس گوسفند ذبح شده	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۹۰/۰۰۰/۰۰۰	کمیته امداد امام خمینی	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۷	اهدای ۶۰ پرس غذا	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۴۸/۰۰۰/۰۰۰	موسسه خیریه دارالقرار	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۸	اهدای یک راس گوسفند ذبح شده	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۱۱۰/۰۰۰/۰۰۰	بنیاد خیریه نیکوکرداران بنا	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ردیف	برنامه	سرفصل	بودجه (ریال)	جامعه هدف	تاثیرات و دستاوردها
۹	کمک نقدی (همکاران)	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۱/۰۳۰/۰۰۰	موسسه خیریه محک	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۱۰	اهدا ۸۰ پرس غذا و نوشیدنی	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۱۰۰/۰۰۰/۰۰۰	موسسه خیریه دارالقرار	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۱۱	کمک نقدی (همکاران)	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۸/۴۷۴/۰۰۰	موسسه خیریه محک	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۱۲	پیرایش فرزندان مرکز دارالقرار حضرت فاطمه (س)	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۳۷ نفر	موسسه خیریه دارالقرار	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۱۳	اهدا ۴۸ بسته کاکائو، گز	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۱۲۰/۰۰۰/۰۰۰	موسسه خیریه دارالقرار	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۱۴	گردهمایی محیط زیست استان تهران	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۸۵/۰۰۰/۰۰۰	محیط زیست استان تهران	مسئولیت های اجتماعی
۱۵	کاروان زیارتی قم، جمکران	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۱۵۰/۰۰۰/۰۰۰	خانواده کارکنان	مسئولیت های اجتماعی
۱۶	اهدا مواد غذایی به افراد کم بضاعت	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه		افراد کم بضاعت	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۱۷	ملاقات با فرزندان مرکز خیریه دارالقرار (کفش، لباس، گل)	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۳۰۰/۰۰۰/۰۰۰	موسسه خیریه دارالقرار	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۱۸	کمک نقدی همکاران	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۷/۱۱۰/۰۰۰	موسسه خیریه محک	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۱۹	اهدا ۴۵ پرس غذا	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۲۷/۰۰۰/۰۰۰	موسسه خیریه دارالقرار	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۲۰	اهدا یک دستگاه اکسل پژو ۴۰۵	مشارکت صنعت و دانشگاه	۱۱۶/۹۳۳/۶۳۸	دانشگاه فنی حرفه ای استان اردبیل	مسئولیت های اجتماعی
۲۱	پیرایش فرزندان موسسه خیریه حضرت فاطمه	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۱۵ نفر	موسسه حضرت فاطمه (س)	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۲۳	جمع آوری درب بطری نوشیدنی	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۳۰ کیلو	خیریه نیکان ماموت	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۲۴	اهدا مواد غذایی	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۵۸/۴۰۶/۰۰۰	کودکان کار	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۲۵	کمک نقدی	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۵۰/۰۰۰/۰۰۰	بنیاد خیریه دستان مهربان	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ردیف	برنامه	سرفصل	بودجه (ریال)	جامعه هدف	تأثیرات و دستاوردها
۲۶	کمک نقدی همکاران	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۳/۰۸۵/۰۰۰	موسسه خیریه محک	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۲۷	اهدا برنج (۱۵۰ کیلو)	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۱۸۰/۰۰۰/۰۰۰	بنیاد خیریه نیکوکرداران بنا	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۲۸	آجیل و باسلوق (۲۱ بسته)	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۸۴/۰۰۰/۰۰۰	بنیاد خیریه نیکوکرداران بنا	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۲۹	اهدا دو راس گوسفند	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۲۴۴/۱۰۰/۰۰۰	بنیاد خیریه نیکوکرداران بنا	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۳۰	کمک نقدی همکاران	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۵/۰۰۰/۰۰۰	موسسه خیریه محک	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی
۳۱	اهدا ۶۰ پرس غذا	فعالیت های عام المنفعه و خیرخواهانه	۶۰/۰۰۰/۰۰۰	موسسه خیریه دارالقرار	برنامه های خیرخواهانه و حس نوع دوستی

که جمعا مبلغ ۲.۹۵۳.۷۱۶.۶۳۹ ریال کمک های نقدی و غیرنقدی مزبور توسط شرکت و با مشارکت کارکنان تهیه و تامین شده و با متولی گری شرکت برای هموطنان ارسال شده است. لازم بذکر است هزینه ای از این بابت در حساب های شرکت منظور نشده است. مضافاً مطابق نظرسنجی از کارکنان شرکت این قبیل اقدامات خیرخواهانه مستمر خواهد بود.

۲- تجلیل از خانواده های معظم و معزز شهدا

۳- تجلیل از آتش نشانان ایستگاه ۴۵

۴- توزیع ۴۰ بسته کمک معیشتی بین خانواده های نیازمند و کمک های نقدی پرسنل به حساب عتبات عالیات ایران خودرو نیز از دیگر اقدامات شرکت می باشد.

در انتها باید عنوان نمود که افشای عملکرد پایداری در شرکت های پذیرفته شده نزد سازمان بوس و اوراق بهادار در مراحل ابتدایی قرار دارد و فعالیت های پایداری این شرکت ها عموماً محدود به رعایت الزامات قانونی است. در صنعت خودروسازی و تامین قطعات خودرویی به طور محدود شرکت ها به افشای فعالیت های خود در جهت بازیافت، مدیریت انرژی، کاهش پسماند، کاهش آلاینده های زیست محیطی و تصفیه خانه های بهداشتی و ابعاد اقتصادی پایداری پرداخته اند.

شرکت صنعتی محروسازان ایران خودرو (سهامی عام) در سال های اخیر اقدامات قابل ملاحظه ای در زمینه فعالیت های پایدار مطابق موارد گزارش مذکور انجام داده است و مدیریت شرکت در تلاش است به صورت هدفمند و با برنامه ریزی فعالیت های مزبور را توسعه و ارتقا دهد.

۵- اقدامات شرکت در رابط با رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی

حاکمیت شرکتی دربرگیرنده کلیه فرآیندها و ساختارهایی است که شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام) را در امر هدایت و راهبری امور، با هدف اطمینان از امنیت و سلامت عملکرد آن توأم با تقویت بازده حقوق صاحبان سهام یاری می‌نماید. نظام راهبری شرکتی (حاکمیت شرکتی) به معنای توزیع اختیارات و بکارگیری مکانیزم‌های مناسب توسط هیأت مدیره، مدیرعامل و سهامداران به منظور پاسخگویی به دیگر ذینفعان شرکت و به طور کلی جامعه می‌باشد و در این راستا ساختاری را به منظور توسعه اهداف شرکت و اجرای آن‌ها فراهم نموده و نظارت و کنترل بر عملکرد شرکت را امکان پذیر می‌نماید. به دلیل موقعیت خاص شرکت‌های سهامی عام در اقتصاد ملی، بکارگیری حاکمیت شرکتی در رابطه با شرکت‌های بورسی از اهمیت ویژه‌ای برخوردار است. رویه‌های کارآمد راهبری شرکتی برای عملکرد صحیح بازار سرمایه و کل اقتصاد کشور حیاتی و لازمه جلب و حفظ اعتماد عمومی است. راهبری شرکتی ضعیف ممکن است موجب سلب اعتماد بازار شود که به نوبه خود می‌تواند منجر به خروج منابع یا بحران نقدینگی و نوسان قیمت‌ها در بورس شود. در حقیقت شرکت علاوه بر مسئولیت در مقابل سهامداران، خود را در قبال سرمایه‌گذاران و سایر اشخاص نیز مسئول می‌داند.

هدف از اصول و رویه‌های حاکمیت شرکتی کمک به خط مشی‌گذاران در ارزیابی و بهبود چارچوب قانونی، مقرراتی و نهادی برای حاکمیت شرکتی با هدف حمایت از اثربخشی، کارایی، رشد پایدار و ثبات مالی شرکت است. در همین راستا اهم اقدامات انجام شده شرکت صنعتی محورسازان (سهامی عام) در خصوص رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ به تصویب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است و در مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغ گردیده به شرح نگاره زیر می‌باشد:

ملازمه رعایت مفاد و اصول دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)			
ردیف	ماده	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	تشریح اقدامات انجام شده در راستای رعایت الزامات
۱	ماده ۳	هیأت مدیره باید نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت سازوکارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از تحقق شدن اصول حاکمیت شرکتی به شرح زیر اقدام نماید. بدین منظور مشروح اقدامات انجام شده باید در یک سرفصل جداگانه در گزارش فعالیت هیأت مدیره منعکس و در مجمع عمومی عادی به سهامداران ارائه شود.	تمام الزامات حاکمیت شرکتی مشمول شرکت صنعتی محورسازان (سهامی عام) مطابق به شرح موارد زیر رعایت شده و در گزارش فعالیت هیأت مدیره منعکس می‌گردد.

موارد رعایت مفاد و اصول دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط شرکت صنعتی مجور سازان ایران خودرو (سهامی عام)			
ردیف	ماده	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	تشریح اقدامات انجام شده در راستای رعایت الزامات
۲	تبصره ۲ ماده ۳	هیات مدیره باید نسبت به مستندسازی سازوکارهای مناسب جهت دستیابی به اهداف مندرج در این ماده اقدام نماید.	رعایت رویه های تمامی مواد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مستندسازی و نگهداری می گردد.
۳	تبصره ۳ ماده ۳	هیات مدیره، مدیرعامل و مدیران ارشد باید به هنگام اخذ هرگونه تصمیم برای ناشر، با حداکثر حسن نیت منافع تمامی سهامداران ازجمله سهامداران اقلیت را بصورت یکسان در نظر گیرند و نمی توانند منفعت برخی سهامداران، از جمله سهامداران سهامدارانی که ایشان را بصورت مستقیم یا غیرمستقیم، به نمایندگی در هیات مدیره منصوب کرده است، بر منافع ناشر ترجیح دهند.	بدون شک و با قطعیت اعلام می نماییم که تمام تصمیمات مدیریتی به دور از هرگونه جانبداری و صرفاً در راستای منافع شرکت اتخاذ می گردد.
۴	تبصره ۴ ماده ۳	اعضای هیات مدیره در خصوص موضوعاتی که دارای آثار مالی با اهمیتی برای شرکت بوده یا مشمول قانون تجارت، لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی، قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، باید پس از استماع گزارش بالاترین مقام مالی شرکت تصمیم گیری نمایند. این موضوع باید به نحو مقتضی در صورتجلسه هیات مدیره منعکس شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۵	ماده ۴	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل برای ایفای مسئولیتهای خود در شرکت و در راستای رعایت ضوابط و الزامات قانونی باید دارای تحصیلات و تجربه لازم (مطابق ضوابط مندرج در آیین نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی) و فاقد محکومیت قطعی کیفری یا انضباطی موثر موضوع قوانین و مقررات بازار سرمایه بوده و یا یکسال از اتمام آن گذشته باشد. در این خصوص اعضای هیات مدیره اقرارنامه ای مبنی بر رعایت شرایط یاد شده به کمیته انتصابات ارائه می نمایند.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد. (به استثنای اقرارنامه عضو حقیقی هیات مدیره)
۶	تبصره ۲ ماده ۴	رئیس هیات مدیره یک شرکت نمیتواند عضو موظف بوده و یا همزمان سمت دیگری در همان شرکت (به استثنای کمیته های هیات مدیره) داشته باشد. مدیرعامل و اعضای موظف هیات مدیره نمیتوانند در شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس یا نهادهای مالی دیگر، مدیرعامل یا عضو موظف هیات مدیره بوده و یا سمت اجرایی داشته باشند. هیچ یک از اعضای هیات مدیره نباید اصالتاً یا به نمایندگی از شخص حقوقی همزمان در بیش از ۳ شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس یا نهادهای مالی، به عنوان عضو هیات مدیره	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد. ۱- رئیس هیات مدیره شرکت عضو غیر موظف می باشد. ۲- هیچ یک از اعضای هیات مدیره اصالتاً یا به نمایندگی از شخص حقوقی همزمان در بیش از ۳ شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس یا نهادهای مالی، به عنوان عضو هیات مدیره انتخاب نشده اند و اقرارنامه مربوطه توسط اعضا به کمیته انتصابات تسلیم شده است. (به استثنای اقرارنامه عضو حقیقی هیات مدیره)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

موازنه رعایت مفاد و اصول دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)			
ردیف	ماده	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	توضیح اقدامات انجام شده در استثنای رعایت الزامات
		انتخاب شوند. اعضای هیات مدیره باید در این خصوص، اقرارنامه ای را به کمیته انتصابات ارائه نمایند.	
۷	تبصره ۳ ماده ۴	اعضای هیات مدیره باید علاوه بر اقرارنامه موضوع تبصره ۲ این ماده، به صورت مکتوب قبولی سمت عضویت در هیات مدیره و پذیرش تعهدات و مسئولیتهای آن را به کمیته انتصابات اعلام نمایند.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد. (به استثنای اقرارنامه عضو حقیقی هیات مدیره)
۸	تبصره ۴ ماده ۴	حداقل یکی از اعضای هیات مدیره باید غیرموظف و دارای تحصیلات مالی (حسابداری، اقتصاد، مدیریت مالی و سایر رشته های مدیریت با گرایش مالی یا اقتصادی) و تجربه مرتبط باشد.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۹	ماده ۵	هیات مدیره مسئول تدوین و پیاده سازی اخلاق سازمانی در شرکت میباشد و باید از ساز و کارهای اجرایی و الزام اجرایی شدن اخلاق سازمانی اطمینان حاصل نماید. اخلاق سازمانی شامل التزام به صداقت، درستکاری و پایبندی به ارزش های اخلاقی سازمانی می باشد.	شرکت دارای منشور اخلاقی مصوب هیات مدیره می باشد و تمام کارکنان نسبت به منشور مزبور پایبند می باشند.
۱۰	ماده ۶	هیات مدیره باید با اتخاذ رویه های مناسب، در چارچوب قوانین و مقررات، رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله موارد زیر را برقرار نماید: ۱- حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام ۲- دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت ۳- تملک و ثبت مالکیت سهام ۴- سهمیم بودن در منافع شرکت ۵- پرداخت به موقع سود سهام	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد. (به استثناء پرداخت سود سهام به اشخاص حقوقی)
۱۱	ماده ۷	معاملات با اشخاص وابسته باید به شکلی تایید و اجرا شود که از کنترل مناسب تضاد منافع و متعارف و منصفانه بودن معامله اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند.	به استثنای معاملات انجام شده با تامین کننده و مشتری عمده (شرکت سایکو) که با شرایط حاکم بر معاملات گروه صنعتی ایران خودرو صورت گرفته است. در سایر معاملات با اشخاص وابسته ارزش منصفانه معامله تفاوت چندانی با مبلغ معامله نداشته است. تمام معاملات با اشخاص وابسته به تفصیل در یادداشت های توضیحی صورت های مالی افشا میگردد.
۱۲	تبصره ۱ ماده ۷	تضاد منافع در معاملات با اشخاص وابسته باید توسط هیات مدیره به نحو مناسب نظارت و افشا شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

موارد رعایت مفاد و اصول دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط شرکت صنعتی محور سازان ایران خودروساز (سهامی عام)			
ردیف	ماده	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	توضیح اقدامات انجام شده در راستای رعایت الزامات
۱۳	تبصره ۲ ماده ۷	هر یک از مدیران اصلی باید داشتن منافع بااهمیت به شکل مستقیم یا غیرمستقیم یا به نمایندگی از طرف اشخاص ثالث، در یک معامله یا موضوع تاثیرگذار بر شرکت را نزد هیات مدیره افشا کنند.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۱۴	تبصره ۳ ماده ۷	معاملات با اشخاص وابسته طبق دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرابورسی باید شناسایی و مستندسازی شده و به تصویب هیات مدیره برسد.	تمام معاملات با اکثریت اعضا توسط هیات مدیره تصویب می گردد و شخص ذینفع در رای گیری شرکت نکرده است.
۱۵	تبصره ۴ ماده ۷	هیات مدیره موظف است در معاملات بااهمیت با اشخاص وابسته مربوط به دارایی های ثابت مشهود، داراییهای نامشهود و سرمایه گذاریها، از گزارش کارشناس رسمی منتخب از سوی مراجع ذیصلاح قانونی استفاده نماید. جزئیات معاملات موضوع این تبصره از قبیل موضوع معامله، قیمت معامله، فرآیند تعیین قیمت و دلایل عدم انجام معامله با اشخاص غیروابسته باید بلافاصله به عموم افشا شود.	تا کنون در شرکت مورد نداشته است ولیکن در صورت وجود مفاد این ماده بطور کامل رعایت خواهد شد.
۱۶	تبصره ۵ ماده ۷	کمیته حسابرسی موظف است نسبت به معاملات اشخاص وابسته از جنبه های منصفانه بودن، افشای کامل و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری با در نظر گرفتن کلیه مقررات و استانداردهای حاکم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته (اعم از ماده ۱۲۹ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرابورسی و استاندارد حسابداری شماره ۱۲) اظهارنظر نموده و رئوس معاملات بررسی شده را به صورت جداگانه به هیات مدیره منعکس و ذیل آن را امضا نماید. موارد این تبصره میباید به صورت جداگانه به پیوست گزارش فعالیت هیات مدیره افشا شده و در جلسه مجمع عمومی عادی به سهامداران ارائه شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد. واحد حسابرسی داخلی تمام معاملات با اشخاص وابسته را با در نظر گرفتن رعایت تمام قوانین و مقررات بررسی و کنترل نموده و طی گزارشی به کمیته حسابرسی ارائه و بعد از بررسی و تایید اعضای کمیته حسابرسی جهت طرح در جلسه هیات مدیره به دبیر هیات مدیره ارجاع داده می شود.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

گزارش رعایت مفاد اصول دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط شرکت صنعتی محور سازان ایران (شپایان ۱۴۰۲)			
ردیف	ماده	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	توضیح اقدامات انجام شده در راستای رعایت الزامات
۱۷	ماده ۸	هیات مدیره باید اقدامات لازم را جهت استقرار سازوکارهای کنترل داخلی اثربخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت از داراییها و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سوء استفاده، تحقق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیرمالی و رعایت قوانین و مقررات، برقرار نماید. همچنین واحد حسابرسی داخلی را به طور مستقل و تحت نظارت خود مطابق با ضوابط و مقررات سازمان، تشکیل و مورد ارزیابی قرار دهد. در این خصوص گزارش های واحد حسابرسی داخلی در رابطه با ارزیابی کنترلهای داخلی از تمام جنبه های فوق باید هر ۳ ماه به هیات مدیره ارائه شود و هیات مدیره موظف است آن را مورد بررسی قرار دهد.	هیات مدیره با بهره گیری از دانش و مهارت کمیته های تخصصی زیر نظر خود مانند کمیته حسابرسی نسبت به رعایت مفاد مندرج در این ماده اهتمام ورزیده است. (شایان ذکر است هنوز چارت سازمانی تغییر نکرده و در چارت سازمانی مدیر حسابرسی داخلی زیر نظر مدیرعامل می باشد)
۱۸	ماده ۹	هیات مدیره باید نتایج بررسی سیستم کنترلهای داخلی را از تمامی جنبه های یادشده در ماده ۸ حداقل سالی یکبار در گزارشی تحت عنوان "گزارش کنترلهای داخلی" درج و افشا نماید. حسابرسی مستقل شرکت باید در گزارش خود به مجمع عمومی صاحبان سهام در خصوص رعایت استقرار و به کارگیری سیستم کنترلهای داخلی مناسب و اثربخش توسط شرکت مطابق با ضوابط و مقررات مرتبط، اظهارنظر کند.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد. گزارش کنترل های داخلی با پشتوانه گزارشات و مصوبات کمیته حسابرسی به صورت سالتانه تهیه و در سامانه کدال درج و افشا می گردد.
۱۹	ماده ۱۰	هیات مدیره باید سازوکاری را طراحی و پیاده سازی نماید که از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی اطمینان حاصل شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد. لیست و مشخصات اشخاص دارندگان اطلاعات نهانی مطابق "دستورالعمل اجرایی نحوه گزارش دهی دارندگان اطلاعات نهانی مصوب سازمان بورس" از طریق سامانه کدال برای سازمان بورس و اوراق بهادار ارسال میگردد و در صورت تغییرات بروزرسانی می-گردد.

ترازنامه حالت مفاد و اصول دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)			
ردیف	ماده	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	توضیحات اقدامات انجام شده در راستای رعایت الزامات
۲۰	ماده ۱۱	هیات مدیره باید سازوکار مناسبی را جهت جمع آوری و رسیدگی به گزارشهای اشخاص در خصوص نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت، تدوین و اطلاع رسانی کرده و بر اجرای آن نظارت داشته باشد.	موارد زیر در راستای اجرای مفاد این ماده در شرکت انجام شده است: ۱- تعیین یک روز در هفته برای ملاقات با مدیرعامل جهت دریافت برخی گزارشات بدون واسطه ۲- جهت ارتباط آزاد با مدیرعامل صندوقی با این عنوان در شرکت تعبیه شده است تا افراد به طور محرمانه گزارشات خود را به مدیرعامل ارائه نمایند. ۳- مدیران نظارتی مانند مدیر حسابرسی داخلی، بازرسی و حراست موظف هستند، عدم رعایت قوانین و مقررات را به مدیرعامل و هیات مدیره شرکت گزارش نمایند.
۲۱	تبصره ۱ ماده ۱۲	اعضای هیات مدیره نمیتوانند برای سمت خود به عنوان عضو هیات مدیره، وجوهی را تحت عنوان پاداش یا سایر عناوین، غیر از آنچه که در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده، مقرر نمایند.	تا کنون هیچگونه مزایایی تحت عناوین مختلف به غیر از آنچه در مصوبات مجمع صاحبان سهام تعیین شده است (حق حضور اعضای غیر موظف) به اعضای هیات مدیره اختصاص نیافته است.
۲۲	ماده ۱۴	کلیه شرکت ها باید کمیته های زیر را تحت نظر هیات مدیره تشکیل و عملکرد آن را مورد نظارت قرار دهند: ۱- کمیته حسابرسی ۲- کمیته انتصابات ۳- کمیته ریسک	کمیته حسابرسی شرکت در تاریخ ۳۱/۰۶/۱۳۹۳ تحت نظر هیات مدیره (که اکثریت آن، اعضای مستقل خارج از هیات مدیره می باشند) تشکیل شده و مطابق منشور مصوب، فعالیت حرفه ای خود را برای کمک به تصمیم سازی هیات مدیره انجام می دهد. همچنین کمیته ریسک و کمیته انتصابات مطابق با مفاد این ماده تحت نظر هیات مدیره تشکیل شده و وظایف خود را بر اساس منشور مصوب هیات مدیره انجام می دهد.
۲۳	تبصره ۱ ماده ۱۴	تعداد اعضای کمیته ها باید ۳ یا ۵ نفر بوده و هیات مدیره موظف است منشور مرتبط با هر کدام از کمیته ها را به تصویب برساند.	۱- کمیته حسابرسی - دارای منشور مصوب شده توسط هیات مدیره ۲- کمیته انتصابات - دارای منشور مصوب شده توسط هیات مدیره ۳- کمیته ریسک - دارای منشور مصوب شده توسط هیات مدیره

موازد رعایت مفاد و اصول دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)			
ردیف	ماده	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	تشریح اقدامات انجام شده در راستای رعایت الزامات
۲۴	تبصره ۲ ماده ۱۴	اکثریت اعضای کمیته ها باید عضو مستقل خارج از هیات مدیره باشند.	تمام کمیته های تخصصی تحت نظر هیات مدیره از یک عضو هیات مدیره (به عنوان رئیس کمیته) و دو عضو مستقل تشکیل شده است.
۲۵	تبصره ۵ ماده ۱۴	حداقل یکی از اعضای کمیته ریسک باید دارای تخصص، دانش و تجربه کافی در زمینه ریسک باشد.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت شده است
۲۶	تبصره ۶ ماده ۱۴	اشخاص میتوانند در هر شرکت با در نظر گرفتن الزامات ذکر شده در کمیته های مختلف آن شرکت به طور همزمان عضویت داشته باشند، با این وجود هیچ شخصی نمیتواند به طور همزمان در بیش از ۳ کمیته از شرکتهای ثبت شده نزد سازمان یا نهادهای مالی، عضویت داشته باشد. در این خصوص باید اقرارنامه ای به کمیته انتصابات ارائه شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت شده است و اقرارنامه های مزبور به کمیته انتصابات تسلیم شده است.
۲۷	ماده ۱۶	هیات مدیره موظف است ضمن اطلاع از الزامات مقرراتی و مسئولیت های خود، به طور پیوسته مهارتها و آگاهی های خود را در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی به روز نماید. این موضوع باید به نحو مناسب در شرکت مستندسازی شود. در این خصوص باید آموزش مناسب و کافی صورت گرفته و اعضای هیات مدیره، اقرارنامه مرتبط با آگاهی از الزامات مقرراتی و مسئولیتهای خود را ارائه نمایند.	در طی سال دوره های آموزشی با عناوین مختلف در راستای به روزرسانی اطلاعات از جمله تغییرات قوانین و مقررات توسط واحد آموزش برنامه ریزی و اجرا می گردد، در این دوره ها اعضای هیات مدیره، مدیران اجرایی و برخی از کارکنان شرکت می نمایند و اقرارنامه های مزبور در خصوص این ماده به کمیته انتصابات تسلیم شده است.
۲۸	ماده ۱۷	هیات مدیره باید از طراحی و اجرای مناسب سازوکارهای برقراری روابط مؤثر با سرمایه گذاران اطمینان یابد.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد، واحد امور سهام شرکت پاسخگوی تمام سوالات سهامداران و سایر ذینفعان می باشد.
۲۹	ماده ۱۸	وظایف، اختیارات و مسئولیتهای رئیس هیات مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیات مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیات مدیره و نحوه تصمیمگیری و تصویب آن در قالب منشور هیات مدیره باید به طور صریح و روشن مشخص شود و به تصویب هیات مدیره برسد. همچنین وظایف، اختیارات و مسئولیتهای افراد فوق الذکر نباید هیچگونه تداخلی با یکدیگر داشته باشند. رئیس هیات مدیره مسئول اداره اثربخش جلسات هیات مدیره و اطمینان از این که مسائل مهم و راهبردی شرکت در دستور جلسات هیات مدیره گنجانده شده است، میباشد.	شرکت دارای منشور هیات مدیره مصوب می باشد که مفاد این ماده در آن لحاظ شده است.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

موازنه رعایت مفاد و اصول دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط شرکت صنعتی معجزه سازان (برای خودرسانه سهامی عام)			
ردیف	ماده	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	تشریح اقدامات انجام شده در راستای رعایت الزامات
۳۰	ماده ۱۹	مدیرعامل مسئولیت اصلی امور اجرایی شرکت را بر عهده دارد. در این راستا، وی باید طبق قوانین و مقررات، تصمیمات و مصوبات هیات مدیره را اجرا و گزارشهای دقیق، به موقع و شفافی از عملکرد شرکت در اختیار هیات مدیره قرار دهد.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۳۱	ماده ۲۰	هیات مدیره باید دارای یک دبیر باشد که زیر نظر رئیس هیات مدیره، مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیات مدیره، جمعآوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیات مدیره و انجام تکالیف قانونی هیات مدیره را به عهده داشته باشد.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۳۲	ماده ۲۱	دبیر هیات مدیره از بین افراد دارای صلاحیت و ویژگیهای لازم با پیشنهاد رئیس هیات مدیره و تصویب هیات مدیره منصوب و زیر نظر رئیس هیات مدیره انجام وظیفه میکند. انتخاب افراد خارج از هیات مدیره به عنوان دبیر هیات مدیره بلامانع است. وجود دبیر هیات مدیره، نافی تکالیف و وظایف رئیس هیات مدیره مطابق قوانین و مقررات مرتبط نمیشود.	هیات مدیره شخصی خارج از اعضا را به عنوان دبیر هیات مدیره منصوب نموده که صلاحیت ایشان در کمیته انتصابات بررسی و مورد تایید قرار گرفته است.
۳۳	ماده ۲۲	مسئولیت تنظیم صورت مذاکرات و مصوبات هیات مدیره، پیگیری مصوبات، و تهیه گزارش از اجرای مصوبات هیات مدیره بر عهده دبیر هیات مدیره است. وی باید تمام مصوبات و صورت مذاکرات هیات مدیره را به ترتیب شماره و تاریخ جلسه نگهداری کند.	دبیر هیات مدیره شرکت مطابق مفاد این ماده وظایف خود را انجام می دهد.
۳۴	ماده ۲۴	دستور جلسات عادی آتی هیات مدیره با پیشنهاد هر کدام از اعضای هیات مدیره یا مدیرعامل تعیین و ترتیب اولویت طرح آنها در جلسات با نظر رئیس هیات مدیره خواهد بود. چنانچه اکثریت اعضای هیات مدیره به صورت مشترک نظر دیگری در خصوص تعیین اولویتها داشته باشند، در این شرایط باید مطابق تصمیم اکثریت اقدام شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۳۵	ماده ۲۵	در صورتی که هر یک از اعضای هیات مدیره با تمام یا بعضی از تصمیمات هیات مدیره مندرج در صورتجلسه مخالف باشند، در این صورت لازم است نظر مخالف خود را به همراه دلایل مخالفت در صورتجلسه قید نمایند.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد. (به استثنای عضو حقیقی هیات مدیره)

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

موارد رعایت مفاد و اصول دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط شرکت صنعتی محور سازان ایران خود را (سهامی عام)			
ردیف	ماده	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	تشریح اقدامات انجام شده در راستای رعایت الزامات
۳۶	ماده ۲۶	فرایند تصویب صورتجلسات هیات مدیره باید نظام مند بوده و در صورتی که موضوعی از دستور جلسه هیات مدیره خارج شود، دلایل آن باید در صورتجلسه درج گردد.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۳۷	ماده ۲۷	درخصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای، هیات مدیره یا مقام دعوت کننده باید قبل از تشکیل مجامع عمومی صاحبان سهام، مالکیت و یا وکالت سهامداران را تایید و اجازه ورود به مجمع را صادر نماید.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۳۸	ماده ۲۸	درکلیه ناشران ثبت شده، تملک سهام شرکت اصلی به صورت مستقیم و یا غیرمستقیم توسط شرکتهای فرعی گروه ممنوع است.	همانطور که در یادداشت سرمایه گذاری صورت های مالی شرکت قابل مشاهده می باشد، شرکت سهام شرکت اصلی را به صورت مستقیم و یا غیرمستقیم در تملک خود ندارد.
۳۹	ماده ۲۹	کلیه گزارشها و اطلاعات از جمله صورتهای مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترلهای داخلی، زمانبندی پرداخت سود و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت باید در مواعید مقرر، طبق قوانین و مقررات مربوطه قبل از برگزاری مجمع، پس از افشا در سامانه رسمی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان (کدال)، از طریق پایگاه اینترنتی شرکت در اختیار عموم قرار داده شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۴۰	ماده ۳۰	حضور حسابرس مستقل و بازرس قانونی در کلیه مجامع عمومی الزامی بوده و ناشر مکلف است به صورت کتبی از حسابرس مستقل و بازرس قانونی دعوت به عمل آورد.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۴۱	ماده ۳۱	زمانبندی پرداخت سود سهام باید به گونه ای باشد که در هر صورت، سود سهامداران عمده و کنترل، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود.	مطابق جدول زمانبندی پرداخت سود سهام که حداکثر ۱۰ روز قبل از مجمع عمومی عادی سالیانه برای عموم در سامانه کدال منتشر می گردد، رعایت مفاد این ماده در نظر گرفته می شود.
۴۲	ماده ۳۲	مدیرعامل، اعضای هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی باید در مجامع عمومی شرکت حضور داشته باشند. در صورتیکه تصویب صورتهای مالی در دستور جلسه مجمع باشد، حضور بالاترین مقام مالی شرکت در زمان طرح و رسیدگی به صورتهای مالی نیز الزامی است.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

گزارش رعایت بنابر اصول و ضوابط حاکمیت شرکتی توسط هیئت مدیره سازمان الزامی است			
ردیف	ماده	الزامات بنابر اصول و ضوابط حاکمیت شرکتی	توضیحات (در صورت الزام)
۴۳	ماده ۳۳	در مجمع عمومی صاحبان سهام باید تصمیمات لازم در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی اتخاذ و در صورتجلسه مجمع و یا صورت خلاصه مذاکرات مجمع منعکس شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۴۴	ماده ۳۴	حق حضور اعضای غیرموظف هیات مدیره، پاداش اعضای هیات مدیره و نحوه جبران خدمات اعضای هیات مدیره عضو کمیته های تخصصی هیات مدیره باید در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۴۵	ماده ۳۵	طی برگزاری جلسات مجامع عمومی صاحبان سهام، باید فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره فراهم شود. در صورتی که به تشخیص نماینده سازمان مفاد این ماده رعایت نشود نماینده سازمان به هیات رئیسه مجمع تذکر خواهد داد و مراتب باید در صورت خلاصه مذاکرات ذکر شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۴۶	ماده ۳۶	برای تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی در مجمع عمومی صاحبان سهام، لازم است شرکت موضوع را در کمیته حسابرسی مورد بحث و بررسی قرار دهد و دلایل تغییر و نتایج بررسی را به همراه پیشنهادهای کمیته حسابرسی، به مجمع عمومی صاحبان سهام اعلام کند. کمیته حسابرسی به منظور پیشنهاد انتخاب حسابرس مستقل به هیات مدیره جهت طرح در مجمع عمومی صاحبان سهام باید بررسیهای انجام شده در خصوص الزامات مرتبط با انتخاب حسابرس مستقل از قبیل استقلال، تناسب و میزان حق الزحمه و مفاد قرارداد حسابرس مستقل را مستند نموده و به هیات مدیره ارائه نماید. همچنین عملکرد حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت و نتایج کار آنها باید توسط کمیته حسابرسی مورد پایش قرار گیرد.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ماده ۵۰ قانون اصلاح دستورالعمل حاکمیت شرکتی (توسعه شرکت سهامی عام) مصوب ۱۳۹۸ و اصلاحات بعد از آن			
ردیف	ماده	شرح	ملاحظات
۴۷	تبصره ۱ ماده ۲۶	در صورتی که شرکت یا سهامداران، قصد ارائه پیشنهاد تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی را، قبل از پایان حداکثر دوره تصدی سمت حسابرس مستقل و بازرس قانونی طبق "دستورالعمل مؤسسات حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار"، دارند، باید مراتب را با ذکر دلیل به همراه نظر کمیته حسابرسی، حداقل ۱۰ روز قبل از مجمع به اطلاع سازمان برسانند. سازمان پس از بررسی دلایل تغییر، تا ۵ روز قبل از مجمع، نظر خود را در خصوص تایید یا عدم تایید اعلام مینماید. در صورت عدم تایید سازمان، باید از تغییر حسابرس مستقل و بازرس قانونی خودداری شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۴۸	ماده ۳۷	اطلاعات بااهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیرعامل، کمیته های تخصصی هیات مدیره و اعضای آنها، موظف یا غیرموظف بودن آنان، عضویت در هیات مدیره سایر شرکتها به اصالت یا به نمایندگی و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن و نحوه ارتباط بین سهامداران و هیات مدیره باید به نحو مناسب در پایگاه اینترنتی شرکت و در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره افشا شود.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.
۴۹	ماده ۳۸	هیات مدیره باید در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره، ضمن ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی، گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت مفاد و اصول حاکمیت شرکتی موضوع این دستورالعمل را در گزارشات یاد شده تشریح کرده و در مجمع عمومی عادی به صاحبان سهام ارائه نماید.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.

ماده ۳۹: رعایت مفاد و اصول دستورالعمل حاکمیت شرکتی توسط شرکت منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲			
ردیف	ماده	الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی	شرح التذاذات انجام شده در راستای رعایت الزامات
۵۰	ماده ۳۹	شرکت باید با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد سازوکاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در کوتاهمدت و بلندمدت، اطلاعات لازم در زمینه مسائل مالی، اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی را در پایگاه اینترنتی خود ارائه نماید. همچنین شرکت باید در گزارش تفسیری و گزارش فعالیت هیات مدیره خود در یک سرفصل مشخص به طور جداگانه تحت عنوان گزارش پایداری به افشای مخارج صورت گرفته در این خصوص بپردازد و در مجمع عمومی عادی به صاحبان سهام ارائه نماید.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد. گزارش پایداری با تمام ابعاد مطابق مفاد ماده ۳۹ و ۴۰ این دستورالعمل در گزارش تفسیری، گزارش فعالیت هیات مدیره و پایگاه اینترنتی شرکت درج شده است.
۵۱	ماده ۴۰	ابعاد افشای گزارش پایداری شرکت به شرح زیر می باشد: الف- بعد محیط زیست نظیر میزان ذخیره و کاهش مصرف انرژی، اقدامات برای کاهش آثار مخرب تنوع زیستی، رعایت مسائل زیست محیطی از دید مشتریان، تفکیک ضایعات و نحوه برخورد با آنها ب- بعد مسئولیت اجتماعی نظیر کمکهای عام المنفعه، دریافت گواهینامه های بهداشت و سلامت کارکنان، رعایت حقوق مصرف کنندگان، ساعات آموزش کارکنان، مشتری مداری ج- بعد اقتصادی نظیر عملکرد اقتصادی، سهم بازار محصول، شاخص های بهره وری تولید و رشد شرکت.	مفاد این ماده بطور کامل رعایت می گردد.

بخش سوم: مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط

۱- منابع

الف) تسهیلات مالی و نرخ سود بانکی

با توجه به اینکه اکثر بنگاهها نیازمند استفاده از تسهیلات بانکی بوده و هیچ بنگاهی نسبت به تعیین نرخ سود بانکی کنترل ندارد، یکی از دغدغه ها و نگرانی دائمی شرکتهای نحوه تامین مالی و نیز هزینه های مرتبط با آن است این شرکت نیز همواره با این موضوع مواجه بوده به گونه ای که در سال در حد سود خالص شرکت، هزینه های مالی داشته است. بر این اساس در دوره مالی مورد گزارش، این شرکت خود را مکلف به کنترل و کاهش هزینه های مالی علیرغم رشد تولید و فروش کرده است.

استراتژی های مالی

یک استراتژی مالی بیانگر چگونگی تامین مالی و سرمایه گذاری منابع شرکت در راستای دستیابی به اهداف شرکت، یعنی افزایش ثروت سهامداران است. تدوین استراتژی مالی در سه مرحله صورت می گیرد:

۱- دستورالعمل کردن استراتژی یا تعیین چگونگی برآورده ساختن ترجیحات مشتریان

۲- تخصیص منابع یا به عبارتی تامین مالی

۳- ارزیابی عملکرد

انواع استراتژی مالی

۱. استراتژی تامین مالی

تامین مالی شرکت از محل بدهی و حقوق صاحبان سهام صورت می گیرد که هر کدام دارای هزینه های خاصی می باشد. استفاده از ابزارهای تامین مالی هر کدام دارای ریسک های خاص خود می باشند که دستور کار شرکت دستیابی به ترکیب بهینه ای از این ابزارها به منظور کاهش هزینه نهایی می باشد.

۲. استراتژی سرمایه گذاری

چگونگی سرمایه گذاری منابع در زمینه های سرمایه گذاری و طرحهای توسعه ای برای ارزش آفرینی، وظیفه دیگر مدیران شرکت می باشد. در این شرکت طرحهای سرمایه گذاری با توجه به نیروی متخصص موجود ارزیابی شده و محاسبات نرخ بازده داخلی یا بازده سرمایه و مقایسه با متوسط موزون هزینه سرمایه در ارزیابی لحاظ می شود.

۳. استراتژی تحول

لزام بازنگری و ایجاد نگرش تحول گرا در توسعه و ارتقاء منابع انسانی و تلاش در جهت توانمندسازی همکاران به عنوان مهمترین سرمایه شرکت با بهره گیری از مولفه هایی همچون آموزش، ارتقاء سطح خلاقیت، مسئولیت پذیری و همچنین بازنگری سطح تکنولوژیک شرکت و بهره گیری از نظام های نوین نرم افزاری و سخت افزاری، سیستم های مدیریت و برنامه ریزی عملیاتی بر مبنای هدف و همچنین مدیریت بهینه منابع مالی از اولویتهای شرکت محورسازان ایران خودرو خواهد بود.

۲- مصارف

با عنایت به شرایط رقابتی حاکم در صنعت خودرو و عدم افزایش قیمت محصولات، استراتژی شرکت ساخت داخل نمودن قطعات محصولات و همچنین بازننگری و بازمهندسی قیمت تمام شده محصول، بهره‌وری ماشین آلات و نیروی کار در جهت کاهش بهای تمام شده محصولات می باشد.

شایان ذکر است همواره توجه به مزیت‌های نسبی و مزیت‌های مطلق و همچنین خلق مزیت‌ها در این بخش در چارچوب برنامه‌های استراتژیک شرکت قرار دارد.

۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن

همه فعالیت‌های تجاری در یک بازار آزاد در معرض ریسک هستند. مدیریت ریسک بنگاه لازمه رشد هر کسب و کار است. ریسک ناشی از عوامل کلان اقتصادی در واقع یکی از مهم‌ترین عوامل محیط فعالیت هر بنگاه تلقی می شود، ریسک عوامل اقتصادی یا به عبارت ساده تر ریسک اقتصادی یک بنگاه متأثر از متغیرهای کلان اقتصادی محیط فعالیت آن است. بدیهی است هیچ بنگاهی نخواهد توانست به دلیل ماهیت این نوع ریسک‌ها، عوامل آنها را تحت کنترل خود در آورد. برای مثال عواملی از قبیل عرضه و تقاضای کل، نرخ سود بانکی، نرخ ارز، نرخ تورم و ... تحت کنترل هیچ بنگاهی نیست.

➤ ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز

از جمله مقولاتی است که همواره ذهن فعالان بخشهای اقتصادی، خصوصاً افرادی که در ارتباط با صادرات و واردات در حال فعالیت می باشند را به خود مشغول نموده است. اهمیت این موضوع به قدری است که این ریسک بعضاً زیانهای سنگین و غیرقابل جبرانی را به شرکتها وارد می نماید. تغییرات نرخ ارز می تواند اثرات نامطلوبی بر جریانات نقد ناشی از سرمایه گذاریهای خارجی داشته باشد. افت ارزش پول یک کشور می تواند پذیرش یا رد طرح های سرمایه گذاری را تحت تاثیر قرار دهد. نوسانات نرخ ارز می تواند باعث تغییر قیمت ها، توان رقابتی در سطح بین الملل، میزان فروش سود آوری و در نهایت ارزش یک بنگاه شود.

➤ ریسک تجاری

بنگاهها باید به منظور شناسایی ریسک و فرصتهای مرتبط با واردات و صادرات محصول خود با مکانیزم های تجارت بین المللی و حمایت های دولت از تولید کنندگان داخلی آشنا باشند.

➤ ریسک نقدینگی تامین مالی

که ریسک جریان وجه نقد هم نامیده می شود، به عدم توانایی در پرداخت تعهدات اشاره دارد. در واقع اگر ذخیره وجه نقد کافی نباشد ممکن است در شرایط سقوط ارزش بازار نیاز به پرداخت وجه نقد وجود داشته باشد که منجر به نقد کردن اجباری پرتفوی در قیمت پایین می شود. ریسک تامین مالی با برنامه ریزی مناسب جریان وجه نقد کنترل می شود.

➤ ریسک بازار در اثر نوسانات قیمت دارایی ها

اشخاص حقیقی و حقوقی داراییهای خود را به صورت های مختلف مانند پول نقد سهام و اوراق قرضه و مسکن و طلا و سایر داراییهای با ارزش نگهداری می کنند. تمام این داراییها در معرض تغییرات قیمت قرار دارد و این نوسانات قیمتی مداوم، عامل اصلی ایجاد ریسک بازار هستند.

➤ تورم

نرخ تورم بعنوان یکی از متغیر های کلان اقتصادی از اهمیت بالایی برخوردار است. میزان تورم از نظر بنگاهها از اهمیت برخوردار است. بنا به تعریف ، تورم افزایش در سطح عمومی قیمتهاست، لذا اثرات آن بر قیمت تمام شده از اهمیت بالایی برخوردار است. با توجه به وضعیت شاخصهای اقتصادی در سنوات اخیر پیش بینی تورم می تواند موقعیت رقابتی شرکتها و سودآوری آنها را در معرض خطر قرار دهد.

ریسک های حاکم بر محیط

- افزایش هزینه های تامین مالی پیرو ضعف بازار سرمایه و بحران شبکه بانکی
- افزایش هزینه های تامین و ایجاد بحران های تولیدی به دلیل تورم و افزایش نرخ ارز
- رکود در بخش صنعت و افزایش قدرت چانه زنی مشتریان به دلیل کاهش تقاضا
- افزایش شدت رقابت در بازار داخلی و پیشرو بودن و سرعت عمل رقبا در تولید محصولات متنوع با تکنولوژی روز
- وضع تحریم های موثر بر کسب و کار و افزایش قدرت چانه زنی تامین کنندگان

اقدامات انجام شده جهت کاهش ریسک ها:

شرکت محورسازان ایران خودرو با تحلیل عوامل محیطی کلان و صنعت و همچنین نقاط قوت و ضعف خود، با بهره گیری از نظام برنامه ریزی استراتژیک، راه کارهای لازم را در جهت تحقق اهداف سازمانی برنامه ریزی نموده و با پایش مستمر این سامانه، شرایط را تحت کنترل قرار داده است.

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته

[illegible]

۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن

ردیف	خواهان / شاکی	خواننده / کشتکی عنه	خواسته	شعبه	مرحله رسیدگی	نتیجه دعوی له یا علیه	ارزش ریالی اصل خواسته	شماره ۱۶ رقمی پرونده و کلاس به بایگای پرونده
۱	سید عیسی موسوی	شرکت محورسازان ایران خودرو	الزام تحویل مبیع مالی منقول (یکدستگاه مینی بوس)	شعبه ۲۲۳ مجتمع شهید مفتاح تهران	صدور اجرائیه	حکم تحویل یک دستگاه مینی بوس فیات صادر شد	۴,۹۱۱,۰۵۰,۰۰۰	۹۹۰۹۹۸۲۱۶۵۹۰۱۰۳۰
۲	شرکت محورسازان ایران خودرو	محمد شاه کرمی و حمیدره نورد	خیانت در امانت و انتقال و فروش مال غیر	شبه ۱۰۶۴ مجتمع قضایی امور اقتصادی تهران	بدوی	حکم به استرداد ۳۱۵ دستگاه اکسل به نفع شرکت صادر شده است	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰۶۸۹۲۰۰۰۳۹۸۹۸۶۳ ۱۴۰۰۶۸۹۲۰۰۰۷۷۸۲۸۲ ۱۰۰۰۴۳-۰۱۰۰۰۴۲
۳	جعفر ریشه	شرکت محورسازان ایران خودرو	مطالبه دیه و ارش	شعبه ۲۰۷ مجتمع مفتاح تهران	بدوی	حکم بدوی به نفع شرکت صادر شده است	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۶۸۹۲۰۰۰۲۰۰۲۰۰۴۹۰۵۰۰۰۰۴۹۱
۴	شرکت محورسازان ایران خودرو	مجتبی مهربانی	تخریب عمدی	شعبه ۱۸ دادگاه کیفری ۲	بدوی	حکم بدوی به نفع شرکت صادر شده است	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱۶۸۹۲۰۰۰۳۸۳۹۴۱۹۰۱۰۰۶۹۲

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ردیف	خواهان / شاکی	خواننده / کشتکی عنه	خواسته	شعبه	مرحله رسیدگی	نتیجه دعوی له یا علیه	ارزش ریالی اصل خواسته	شماره ۱۶ رقمی پرونده و کلاسه بایگای پرونده
				مجتمع قضایی ولیعصر تهران				
۵	امیرعباس شیرین زاده	شرکت محورسازان ایران خودرو	الزام به ایفای تعهدخوانده به خرید ۳۵۳ قطعه اوراق سهام بی نام شرکت	شعبه ۳۲ تجدیدنظر استان تهران	تجدید نظر	حکم به بی حقی خواهان صادر شده است	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱۶۸۳۹۰۰۱۲۲۰۱۹۰۷۰۱۰۱۶۵۲
۶	شرکت محورسازان ایران خودرو	حامد رستا	مطالبه ثمن معامله بانضمام خسارت تاخیر تادیه	شعبه سوم دادگاه عمومی حقوق شهرستان پردیس	بدوی	با توجه به شکایت شرکت محورسازان در دادسرا قرار اناطه صادر شده است	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱۹۱۹۱۲۰۰۰۶۰۲۱۲۱۹۰۱۰۰۸۲۰
۷	شرکت الکترو کاوش توان	شرکت محورسازان ایران خودرو	مطالبه وجه، تاخیر تادیه و هزینه های دادرسی	شعبه ۲۷۷ مجتمع شهید مفتح تهران	بدوی	با تنظیم گزارش اصلاحی مختومه گردید	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۹۰۰۱۸۳۰۰۴۷۵۰۱۰۱۷۵۴
۸	مرتضی موفقی	شرکت محورسازان ایران خودرو	ایراد صدمه بدنی غیر عمدی	شعبه ۳۰۲۲ شورای حل اختلاف مجتمع شماره سی تهران	بدوی	در حال رسیدگی		۴۰۱۹۱۹۲۰۰۰۹۶۲۱۰۸۲۰۱۰۲۴۸۱
۹	شرکت محورسازان ایران خودرو	حامد رستا	استفاده از سند مجهول، تحصیل مال از طریق نامشروع	شعبه اول دادیاری دادسرای پردیس	بدوی	در حال رسیدگی		۱۴۰۱۹۱۹۲۰۰۰۸۸۶۵۵۶۵۱۰۱۱۲۱
۱۰	امیرعباس شیرین زاده	شرکت محورسازان ایران خودرو	مطالبه سهم الشرکه	شعبه ۲۲۱ مجتمع شهید مفتح تهران	بدوی	در حال رسیدگی	۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱۶۸۹۲۰۰۰۶۱۸۹۸۴۷۰۱۰۱۵۰۷

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

بخش چهارم: نتایج عملیات و چشم اندازها:

۱- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع

سود سهام مصوب مجمع عادی سالیانه ۱۴۰۱ در مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۸، هر سهم ۶۰ ریال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۹ از طریق سامانه سجام به حساب سهامداران محترم واریز گردید.

۲- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

عملیات در حال تداوم	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	درصد تغییرات
درآمدهای عملیاتی	۵۰.۹۱۱.۴۹۳	۳۷.۷۳۲.۸۴۶	۳۵٪
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۰.۲۸۲.۳۱۵)	(۳۶.۵۹۹.۹۸۴)	۳۷٪
سود ناخالص	۶۲۹.۱۷۸	۱.۱۳۲.۸۶۲	-۴۴٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۷۵.۷۷۰)	(۳۹۶.۷۸۸)	۷۰٪
سایر درآمدها	۲۰۵.۵۴۷	۱۲۲.۷۱۳	۶۸٪
سایر هزینه ها	(۲۲.۸۸۵)	(۱۶.۶۲۷)	۳۸٪
سود عملیاتی	۱۳۶.۰۷۰	۸۴۲.۱۶۰	-۸۴٪
هزینه های مالی	(۱۵.۶۱۶)	(۷۸۳)	۱۸۹۴٪
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۵۴.۱۶۷	۲.۸۹۰	۵۲۳۴٪
سود عملیات در حال تداوم قبل از کسر مالیات	۲۷۴.۶۲۱	۸۴۴.۲۶۷	-۶۷٪
هزینه مالیات بر درآمد	(۷۳.۹۶۲)	(۱۹۲.۳۶۳)	-۶۲٪
سود خالص	۲۰۰.۶۵۹	۶۵۱.۹۰۴	-۶۹٪

۳- تحلیل حساسیت (مختص شرکت های تولیدی)

- کمیته ریسک شرکت، مدیریت ریسک مالی مربوط به عملیات شرکت را از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها عمدتاً شامل ریسک بازار (ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها) می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت، بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد و به صورت دوره ای به هیات مدیره گزارش دهد.
- ریسک بازار عبارت است از نوسانات ارزش منصفانه یا جریان های نقدی آتی یک ابزار مالی، به دلیل تغییرات قیمت بازار. در شرکت، قیمت بازار از دو نوع ریسک به شرح زیر تشکیل می شود:

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

الف) ریسک نرخ ارز: سفارشات خارجی مربوط به قطعات مصرفی ماشین آلات مرتبط با موضوع فعالیت شرکت، در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. از آنجائیکه شرکت فروش صادراتی ندارد از تبعات این ریسک مصون نمی باشد ولی از طریق سایر ابزارهای مالکانه، تحت کنترل مدیریت ارشد شرکت می باشد.

ب) سایر ریسک های قیمت مانند ریسک قیمت ابزارهای مالکانه و ریسک قیمت کالاها می باشد با توجه به کم اهمیت بودن سرمایه گذاری جاری سریع معامله در سهام شرکت ها که عمدتاً به جای اهداف مبادله، برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود، شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از ارزش بازار این سرمایه گذارها قرار ندارد.

۴- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی

شرح نسبت	فرمول محاسبه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نسبت های نقدینگی			
نسبت جاری	$\frac{\text{دارایی های جاری}}{\text{بدهی های جاری}}$	۱۲۹٪	۱۷۰٪
نسبت های سرمایه گذاری ها			
نسبت بدهی	$\frac{\text{کل بدهی ها}}{\text{کل دارایی ها}}$	۶۸٪	۵۴٪
نسبت مالکانه	$\frac{\text{ارزش ویژه}}{\text{کل داراییها}}$	۳۲٪	۴۵٪
نسبت حقوق صاحبان سهام به کل بدهی ها	$\frac{\text{حقوق صاحبان سهام}}{\text{کل بدهی ها}}$	۴۷٪	۸۲٪
نسبت های ارزش ویژه			
سود هر سهم	$\frac{\text{سود خالص}}{\text{تعداد سهام}}$	۱۷۹	۵۸۲
نسبت های فعالیت			
نسبت سود ناخالص به فروش	$\frac{\text{سود ناخالص}}{\text{درآمد عملیاتی}}$	۱.۳٪	۳٪

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- مشخصات زمین و ساختمان :

شرح دارایی	سال تحصیل	بهای تمام شده (میلیون ریال)	مازاد ارزیابی (میلیون ریال)	جمع (میلیون ریال) ۴	استهلاک انباشته (میلیون ریال)	ارزش دفتری (میلیون ریال)	نوع کاربری	وضعیت مالکیت	موقعیت مکانی	متراژ (متر مربع)	تشریح وضعیت ت وثیقه	تشریح پرونده های حقوقی
زمین												
شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو	۱۳۸۲	۲۰.۱۱۸	۱۹۲.۶۹۸	۲۱۲.۸۱۶	—	۲۱۲.۸۱۶	صنعتی	سند چند برگی	کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج	۱۴.۵۰۰	ندارد	ندارد
شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو	۱۳۴۹	۶	۶۷۷.۱۷۷	۶۷۷.۱۸۴	—	۶۷۷.۱۸۴	صنعتی	سند چند برگی	کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج	۳۰.۰۰۰	ندارد	ندارد
شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو	۱۳۴۹						صنعتی	سند چند برگی	کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج	۱۶.۱۳۹	ندارد	ندارد
جمع		۲۰.۱۲۴	۸۶۹.۸۷۶	۸۹۰.۰۰۰		۸۹۰.۰۰۰				۶۰.۶۳۹		
ساختمان												
ساختمان های اداری	—	۱۰۶.۲۷۱	—	۱۰۶.۲۷۱	۶۵۵۹۷	۴۰.۶۷۴	صنعتی	فاقد سند	کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج	—	ندارد	ندارد
ساختمان های تولید	—	۱۸.۵۳۵	—	۱۸.۵۳۵	۱۶.۳۴۰	۲.۱۹۵	صنعتی	فاقد سند	کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج	—	ندارد	ندارد
ساختمان های انبار	—	۱.۲۴۹	—	۱.۲۴۹	۱.۱۰۷	۱۴۲	صنعتی	فاقد سند	کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج	—	ندارد	ندارد
ساختمان های پشتیبانی	—	۸.۹۳۷	—	۸.۹۳۷	۷.۲۲۳	۱.۷۱۴	صنعتی	فاقد سند	کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج	—	ندارد	ندارد
جمع :		۱۳۴.۹۹۲		۱۳۴.۹۹۲	۹۰.۲۶۷	۴۴.۷۲۵						

۶- جمع بندی

در پایان باید عنوان نمود شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام) در سال های اخیر اقدامات قابل ملاحظه ای در زمینه فعالیت های پایدار مطابق موارد مورد گزارش در بالا انجام داده است و مدیریت شرکت در تلاش است به صورت هدفمند و با برنامه ریزی ، فعالیت های مزبور را توسعه و ارتقا دهد.