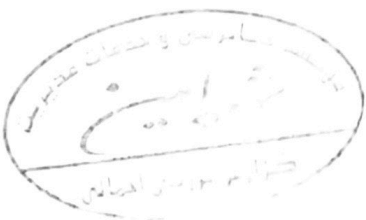


بسمه تعالی

شرکت مهندسی تکنو تار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



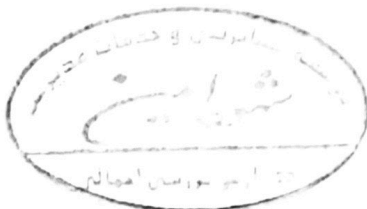
شرکت مهندسی تکنو تار (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

صفحه

حوزه های مورد بررسی:

فهرست

۳	اطلاعات مدیران
۳	اطلاعات سهامداران شرکت
۴	اطلاعات عمومی شرکت
۱- ماهیت کسب و کار	
۵	وضعیت کلی صنعت و عوامل محیطی تاثیر گذار بر شرکت
۶	محصولات / بازارهای اصلی / سهم شرکت از بازار
۶	محیط حقوقی شرکت
۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف	
۷	استراتژی های کلان
۷-۸	اهداف و راهبردها
۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط	
۹	مهمترین منابع مالی و غیر مالی شرکت
۹	طرح ها و برنامه های توسعه
۱۰	ریسک ها و اقدامات مرتبط
۴- نتایج عملیات و چشم اندازها	
۱۱	سود و زیان شرکت اصلی و گروه
۱۲	چشم انداز شرکت و راهبرد مدیریت
۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد	
۱۲	نسبتهای مالی
۱۳	۶- تحلیل حساسیت سود هر سهم



شرکت مهندسی تکنو تار (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

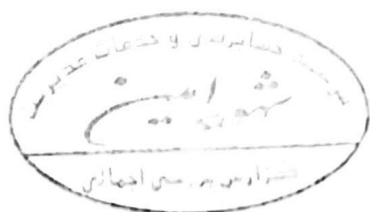
اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق هیئت مدیره و مدیر عامل شرکت به شرح ذیل میباشد:
 ترکیب اعضای هیئت مدیره

اعضای هیئت مدیره	سمت	مدرک	خلاصه سوابق کاری
آقای امیرحسین بیرقدار	رئیس هیئت مدیره	فوق لیسانس	مامور در سطح مسئول شرکت سایبا
آقای علیرضا وظیفه	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	لیسانس	مدیر عامل سازه گستر سایبا
آقای حجت حیدرنیا	عضو هیات مدیره	فوق لیسانس حسابداری	مدیر مالی
آقای حسن پهلوانی فر	عضو هیات مدیره	کارشناس حقوق	حقوقی شرکت مهر اقتصاد-مدیر عامل شرکت ویرا سهند تبریز
آقای جلال احمدی	عضو هیات مدیره	فوق لیسانس زبان انگلیسی	فعال در بازار سرمایه

ترکیب سهامداران

تاریخ		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
سهامداران	تعداد سهام	درصد مالکیت	
شرکت سرمایه گذاری مهر اقتصاد ایرانیان	۹۶,۱۷۴,۴۸۶	۳۹,۱۶%	
جلال احمدی	۲۴,۲۴۴,۱۵۲	۹,۸۷%	
صندوق سرمایه گذاری اکسیر سونا	۱۲,۶۴۹,۱۴۴	۵,۱۵%	
محمدجواد احمدی	۸,۶۸۸,۴۹۹	۳,۵۳%	
سایر اشخاص حقیقی و حقوقی (زیر ۵ درصد)	۱۰۳,۷۹۲,۷۱۹	۴۱,۳۷%	
جمع کل	۲۴۵,۵۴۹,۰۰۰	۱۰۰%	



شرکت مهندسی تکنوتار (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

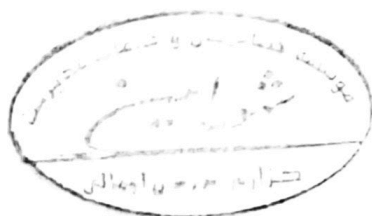
اطلاعات عمومی شرکت

گزارش تفسیری مدیریت یک گزارش توصیفی است که زمینه ای را برای تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی واحد تجاری فراهم می آورد. گزارش تفسیری مدیریت همچنین این فرصت را برای مدیریت فراهم می آورد تا به تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف بپردازد. به طور معمول، استفاده کنندگان از اطلاعات ارائه شده در گزارش تفسیری مدیریت، برای ارزیابی چشم انداز واحد تجاری و ریسک های عمومی آن و همچنین موفقیت راهبرد های مدیریت برای دستیابی به اهداف تعیین شده، استفاده می کنند. گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه و همچنین مکمل و متمم صورت های مالی است.

شرکت مهندسی تکنوتار (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۸۶۱۶۵۸۶۸۰ در تاریخ ۱۳۴۸/۱۲/۲۳ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۳۸۰۷ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. متعاقباً از تاریخ ۱۳۴۸ شروع به بهره برداری نموده است. اداره امور شرکت از خرداد ماه ۱۳۵۹ به موجب لایحه قانونی شماره ۶۷۳۸ مصوب شورای انقلاب جمهوری اسلامی ایران توسط مدیران منتخب دولت محول گردیده و متعاقباً به موجب موافقت نامه های مورخ ۱۳۶۵/۱۰/۱۶ و ۱۳۶۶/۱۱/۲۶ سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران، از سال ۱۳۶۶ هیئت مدیره منتخب سهامداران اداره امور شرکت را بعهده گرفته است. طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۲/۰۲/۲۸ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده و نام شرکت در تاریخ ۱۳۸۲/۱۱/۰۴ در فهرست شرکت های پذیرفته شده در بورس درج گردیده است. تاریخ اولین عرضه سهام شرکت در سازمان بورس اوراق بهادار تهران ۱۳۸۲/۱۱/۲۷ می باشد. در حال حاضر شرکت مهندسی تکنوتار (سهامی عام) جز واحد های تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری مهر اقتصاد ایرانیان (سهامی خاص) است.

مرکز اصلی شرکت و محل کارخانه واقع در تهران، بلوار فتح (جاده قدیم کرج)، خیابان فتح هفتم، پلاک ۱۰ می باشد.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، فعالیت در کلیه زمینه های پمپ های توزیع سوخت مایع و گاز و تجهیزات جانبی آن شامل مونتاژ، تولید، عرضه، توزیع، فروش، خدمات پس از فروش و نیز ایجاد کارخانجات و انجام سایر فعالیتهای مرتبط با آن. انجام فعالیت های طراحی و مهندسی، امور فنی و خدمات، صادرات و واردات و اخذ نمایندگی های داخلی و خارجی، سرمایه گذاری از جمله سرمایه گذاری در سهام شرکت ها، مشارکت و هرگونه فعالیت لازم دیگر جهت تحقق موضوع شرکت و تاسیس شرکت های داخلی و خارجی می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش ساخت و مونتاژ پمپ های توزیع سوخت، جایگاه سیار و واردات و فروش قطعات و لوازم یدکی پمپ های مزبور می باشد. شرکت فرعی در دوره مورد گزارش فعالیت نداشته است.



شرکت مهندسی تکنو تار (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱- ماهیت کسب و کار

وضعیت کلی صنعت و عوامل محیطی تاثیر گذار بر شرکت

شرکت مهندسی تکنوتار فعالیت خود را از سال ۱۳۴۸ در صنعت نساجی آغاز نموده و در سال ۱۳۶۵ تحت مالکیت دولتی و تحت پوشش سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران در زمینه ماشینکاری قطعات صنعتی سنگین به فعالیت خود ادامه داده است. این شرکت فعالیت خود را به عنوان اولین تولید کننده پمپ‌های توزیع سوخت در ایران از سال ۱۳۷۵ آغاز نموده و در حال حاضر نیز در زمره معتبرترین تولید کنندگان این صنعت به شمار می رود. در سنوات اخیر، صنعت ساخت تجهیزات توزیع سوخت به عنوان بخشی از صنعت این کشور به همراه سایر صنایع با چالش های بسیاری مواجه بودند که در این مقال به اهم آنها اشاره می گردد:

یکی از مشکلات اساسی جهش تولید در بخش صنعت، وجود تحریم‌ها است. متأسفانه تحریم‌های آمریکا باعث کاهش درآمدهای ارزی و محدودیت تامین ارز برای کالاهای اساسی، کاهش واردات کالاهای واسطه‌ای و سرمایه‌ای مورد نیاز بخش صنعت، کاهش صادرات کالاهای غیرنفتی (به ویژه کالاهای تحریمی پتروشیمی و فلزات)، محدود شدن بازارهای صادراتی و مبادی وارداتی به عبارتی کوچک شدن اقتصاد در حوزه تجارت خارجی و توقف یا کاهش همکاری‌های بین‌المللی با بنگاه‌های تولیدی شده است. موضوع تحریم و برخی معضلات دیگر باعث افزایش هزینه‌های بیمه اعتباری صادراتی برای سرمایه گذاری و تامین مالی، بیمه حمل و نقل، هزینه حمل کالا و هزینه انبارداری شده است. شرکت مهندسی تکنوتار و سایر تولیدکنندگان فعال در صنعت تجهیزات سوخت نیز با توجه به تامین قطعات استراتژیک خود از منابع خارجی، از سایر صنایع مستثنی نیستند و با معضلات فوق الذکر مواجه بوده اند.

چالش دیگر پیش‌روی جهش بخش صنعت در سنوات اخیر، کاهش قیمت نفت و افت تقاضای جهانی بود. این روند باعث شد تا درآمدهای ارزی حاصل از صادرات نفت، قیمت جهانی محصولات صادراتی (پتروشیمی) و توان دولت در پرداخت‌های عمرانی حوزه تولید و تجارت کاهش پیدا کند. همچنین در تامین کالاهای اساسی و به تبع آن کالاهای واسطه‌ای و سرمایه‌ای مورد نیاز تولید چالش‌هایی به وجود آمد.

بنا به آنچه که ذکر گردید شرکت مهندسی تکنوتار نیز در سنوات اخیر در خصوص تامین قطعات مورد نیاز خود با چالش های بسیاری مواجه بود که ناشی از سیاست های مبهم بانکی و گمرکی متاثر از شرایط تحریم بوده است.



شرکت مهندسی تکنوتار (سهامی عام)
 گزارش تفسیری مدیریت
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

محصولات اصلی شرکت

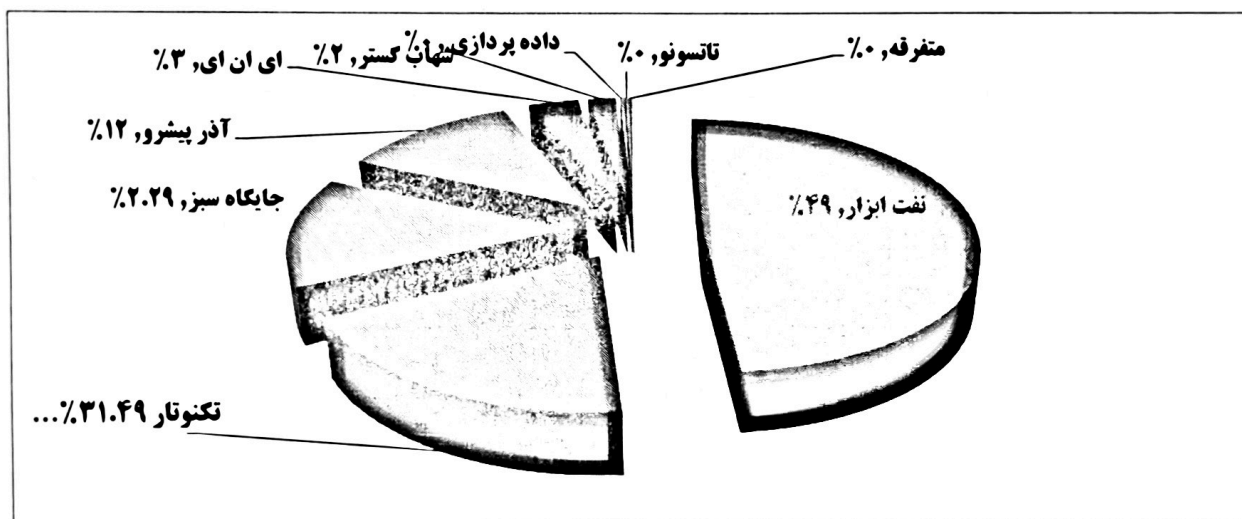
محصولات اصلی شرکت شامل انواع دیسپنسر، تلمبه و جایگاه سیار است.

بازارهای اصلی شرکت

بازارهای اصلی شرکت در داخل کشور و عرضه محصولات به تمامی جایگاهداران سوخت است.

سهم شرکت مهندسی تکنوتار از بازار:

سهم شرکت تکنوتار از بازار فروش بابت دیسپنسرهای فعال شرح جدول ذیل بوده است.



محیط حقوقی شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون تجارت
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون مالیتهای مستقیم
- اساسنامه و مصوبات مجمع و هیات مدیره
- مصوبات هیئت وزیران
- مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
- استاندارد های حسابداری
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- سایر قوانین موضوعه



شرکت مهندسی تکنو تار (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲- اهداف مدیریت و راهبرد های اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

طی بررسی های بعمل آمده شرکت نیاز دارد جایگاه خود را در صنعت تولید جایگاه سیار و دیسپنسر کشور بهبود بخشیده و به رشد فنی و تجاری مورد انتظار دست یابد تغییرات کمی و کیفی بازار ، پیدایش رقبای جدید ، تغییرات تکنولوژی و تاثیرات تحریم های بین المللی ایجاب میکند راهبردهای مناسبی برای سازگاری با محیط و ارتقا جایگاه حرفه ای و تجاری شرکت تنظیم و اجرا شود .

در سنوات اخیر ، رکود در اجرای پروژه های عمرانی و ساختمانی ، صنعت تجهیزات نفت را نیز با محدودیت های فراوانی مواجه کرده ، این محدودیت ها با ملحوظ نمودن پیدایش رقبای جدید و همچنین دسترسی به منابع نقدینگی مورد نیاز مضاعف گردیده است. جهت دسترسی به نقدینگی مورد نیاز به موجب طرح افزایش سرمایه به مجمع عمومی فوق العاده پیشنهاد شده است مبلغ سرمایه شرکت از مبلغ ۲۴۵،۵۴۹ میلیون ریال به مبلغ ۸۴۰،۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۲۰۹،۶۷۴ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده و مبلغ ۳۸۴،۷۷۷ میلیون ریال از محل آورده نقدی سهامداران) افزایش یابد که مراحل اخذ مجوز آن از سازمان بورس در جریان است . لازم بذکر است در طی دوره مورد گزارش شرکت موفق گردید بر اساس برنامه ریزی و بازاریابی مناسب و تامین بخشی از نقدینگی مورد نیاز از طرف سهامدار اصلی به مبلغ ۲۷،۸۹۵ میلیون ریال سود خالص دست یابد، در حالی که عملکرد شرکت در دوره مشابه سال قبل و سال قبل به ترتیب به مبلغ ۲۴،۴۴۶ میلیون ریال و ۵۰،۵۴۵ میلیون ریال زیان بوده است. افزایش سرمایه منجر به افزایش سرمایه در گردش و سرمایه ثابت (خرید ماشین آلات) و در نتیجه افزایش سود آوری در سنوات آتی خواهد گردید .

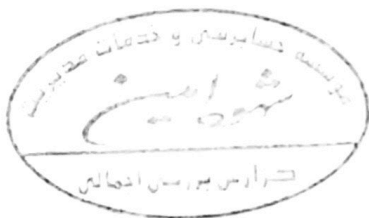
استراتژیهای کلان

- افزایش توان رقابت پذیری در بازار داخلی
- افزایش سهم شرکت در بازار داخلی و شناسایی بازار های خارجی مناسب جهت بازار جایگزین
- بهینه سازی فرآیند های اصلی با محوریت تولید
- تمرکز بر فعالیتهای پژوهشی با گرایش به پژوهش های کاربردی و مشتری محور
- اعمال مدیریت فعال در تامین و تدارک مواد اولیه و کالاها

اهداف و راهبردها:

۱- متنوع سازی محصولات فعلی و گسترش فعالیت های بازرگانی

- ایجاد درآمد از برند شرکت تکنوتار جهت ارائه کالاهای مکمل



شرکت مهندسی تکنو نار (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

- تولید محصول جدید با هدف کاهش بهای تمام شده
- اتخاذ رویکرد صادراتی
- بومی سازی قطعات در راستای تامین به موقع نیاز شرکت، کاهش بهای تمام شده و فروش در بازار قطعات یدکی
- سرمایه گذاری در محصولات فعلی با رویکرد توجه بیشتر به تحقیق و توسعه
- توسعه محصولات بالفعل مرتبط با کسب و کار کنونی مانند انواع مخازن ، سوخت رسان امدادی، CNG و غیره (تنوع همگون)

- گسترش و توسعه فعالیت های تخصصی در حوزه طراحی و مهندسی

۲- بهبود روند کنونی با رویکرد افزایش بهره وری

- ارتباط موثر با نظام کارفرمایی و مناطق پخش فرآورده های نفتی
- توسعه فعالیت های بازرگانی داخلی و بازرگانی قطعات
- تنوع روشهای فروش نظیر طرح لیزینگ
- ارتقای محصولات فعلی

- استقرار سیستم های مدیریتی و اخذ گواهی نامه های بین المللی

- استفاده از ظرفیت های خالی موجود

- اجرای پروژه های افزایش بهره وری در تولید

۳- بهبود و توسعه مستمر سرمایه های انسانی، فرهنگ و تعمیق ارزشهای سازمانی

- استقرار سیستم جامع منابع انسانی

- مدیریت دانش (سرمایه های معنوی سازمان)

۴- بهبود و توسعه مستمر مدیریت دانش، تکنولوژی اطلاعات و ارتباطات

- مهندسی مجدد فرایندهای سازمان و استقرار و اخذ گواهینامه سیستم مدیریت کیفیت، ایمنی و بهداشت حرفه ای و زیست محیطی

- ارتقاء و به روز رسانی سیستمهای مکانیزه شرکت و افزایش رضایتمندی ذینفعان

۵- بهبود ساختار سرمایه و ترازنامه و تامین سرمایه در گردش

- ایجاد مکانیزمهای تامین نقدینگی پروژه ها و مدیریت زیان انباشته شرکت مربوط به سالهای گذشته

- برنامه ریزی و اقدامات گسترده در راستای وصول مطالبات شرکت

- ایجاد زمینه های لازم جهت افزایش سرمایه

- استفاده از سیستم بهای تمام شده مستقر در شرکت در راستای محاسبه دقیق بهای تمام شده محصولات تولیدی



شرکت مهندسی تکنو تار (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

مهمترین منابع مالی و غیر مالی شرکت

۱- منابع مالی در اختیار شرکت

منابع مالی در اختیار در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ شامل وجوه نقد معادل ۴,۱۹۸ میلیون ریال، دریافتی تجاری و غیر تجاری معادل ۱۶۱,۴۸۶ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱۶۷,۲۲۷ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۴۴۸,۱۵۱ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۳۹۹,۴۶۹ میلیون ریال می باشد.

۲- منابع غیر مالی در اختیار شرکت

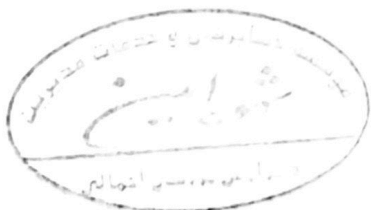
منابع غیر مالی شرکت شامل سرمایه های انسانی تحصیل کرده و مجرب، مشتریان، اموال و ماشین آلات می باشد.

طرح ها و برنامه های توسعه

اهداف بلند مدت در محدوده تولید محصولات متنوع و جدید خلاصه می شود و به طبع شامل تکمیل تولیدات متناسب با وضعیت رقابت جهانی می باشد و در کوتاه مدت نیز شناسایی بازار و فرصتهای که قابلیت با روند تولیدات و وضعیت رقبا را دارند مورد نیاز می باشد.

برنامه قابل تامل در تکمیل نوع محصولات احيانا میزان افزایش تولید به سمت ظرفیت های اسمی می تواند شکل بگیرد.

در صورت افزایش سرمایه در جریان، بخشی از منابع مالی حاصل از آن صرف خرید دارایی ثابت جهت کاهش برون سپاری تکمیل محصولات و در نتیجه افزایش سود آوری شرکت خواهد شد.



شرکت مهندسی تکنو تار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

ریسک ها و اقدامات مرتبط

۱-ریسک ناشی از تامین مواد اولیه

با توجه به شرایط تحریمی ، شرکت جهت تامین ارز و مواد اولیه مورد نیاز از خارج از کشور با محدودیت های عمده ای مواجه بوده که این موضوع در برخی مقاطع زمانی منجر به کمبود مواد اولیه گردیده است. جهت مدیریت آن در سنوات اخیر بومی سازی قطعات خارجی و تامین آن از داخل کشور در دستور کار است.

۲-ریسک تجاری

عرضه محصولات جدید مشابه و عملکرد موفق تر توسط رقبا در خصوص فروش محصولات مشترک می تواند باعث کاهش فروش گردد. مدیریت جهت جلوگیری از کاهش فروش تدابیری مدیریتی از قبیل قرارداد با سازمان ها و ساخت جایگاه سوخت سیار و ثابت پس از بررسی ها موجود از لحاظ بهینه بودن و به صرفه بودن موارد فوق الذکر در دستور کار قرار داده است.

۳-ریسک اعتباری

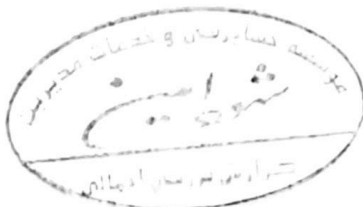
ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی و عمومی و سوابق معاملاتی خود ، مشتریان محصولات شرکت را عمدتاً با توجه به نوع صنعت شناسایی می نماید .

۴-مدیریت ریسک نقدینگی

کاهش توان نقدینگی جهت تامین مواد اولیه و استفاده از ظرفیت قابل دسترس تولید و فروش ، شرکت را با مشکل مواجه خواهد نمود . جهت برون رفت از شرایط موجود گزارش افزایش سرمایه تائید شده توسط بازرس قانونی از محل آورده نقدی به مبلغ ۲۸۴,۷۷۷ میلیون ریال و مطالبات حال شده سهامداران به مبلغ ۲۰۹,۶۷۴ میلیون ریال تهیه و در سامانه کدال افشا شد و در جریان اخذ مجوز از سازمان بورس می باشد .

۵-ریسک نرخ ارز

با توجه نوسانات نرخ ارز سعی می گردد که وابستگی به واردات تا سر حد امکان و با رعایت صرفه و صلاح شرکت کاهش یابد و نیازهای شرکت حتی الامکان از منابع داخلی تامین گردد . و در موارد لزوم آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز از طریق مدیریت زمان بندی پرداخت ها و تسویه حساب های ارزی مدیریت می شود.



شرکت مهندسی تکنو نار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

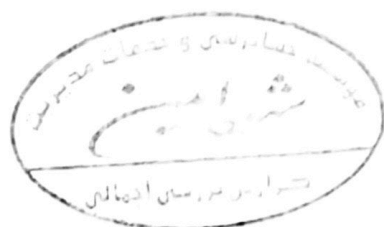
۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

سود و زیان شرکت اصلی و گروه

عملکرد گروه و شرکت برای دوره مورد گزارش و سال قبل به شرح ذیل ارائه شده است. مبالغ به میلیون ریال میباشد.

شرکت		گروه		شرح
سال ۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱۷۳,۵۸۴	۲۴۰,۶۶۴	۱۷۳,۵۸۴	۲۴۰,۶۶۴	درآمد عملیاتی
(۱۷۶,۳۵۷)	(۱۶۱,۳۷۰)	(۱۷۶,۳۵۷)	(۱۶۱,۳۷۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۲,۷۷۳)	۷۹,۲۹۴	(۲,۷۷۳)	۷۹,۲۹۴	سود ناخالص
(۵۲,۱۳۹)	(۴۰,۹۸۵)	(۵۲,۹۴۹)	(۴۱,۲۷۶)	هزینه فروش ماداری و عمومی
۱	۱,۳۳۱	۱	۱,۳۳۱	سایر درآمدها
۰	۰	۰	۰	سایر هزینه ها
(۵۴,۹۱۱)	۳۹,۶۴۰	(۵۵,۷۲۱)	۳۹,۳۴۹	سود (زیان) عملیاتی
۵,۸۴۹	۹۵۵	۶,۷۳۳	۱,۱۲۶	سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۹,۰۶۲)	۴۰,۵۹۵	(۴۸,۹۸۸)	۴۰,۴۷۵	سود قبل از کسر مالیات
(۱,۴۸۳)	(۱۲,۷۰۰)	(۱,۴۸۳)	(۱۴,۰۶۸)	هزینه مالیات
(۵۰,۵۴۵)	۲۷,۸۹۵	(۵۰,۴۷۱)	۲۶,۴۰۷	سود (زیان) خالص

برنامه ریزی و بازاریابی مناسب در طی دوره مورد گزارش در شرکت، منجر به تحقق سود عملیاتی به مبلغ ۳۹,۳۴۹ میلیون ریال در مقابل زیان عملیاتی سال قبل به مبلغ ۵۵,۷۲۱ میلیون ریال و همچنین سود خالص دوره به مبلغ ۲۶,۴۰۷ میلیون ریال در مقابل زیان خالص سال قبل به مبلغ ۵۰,۴۷۱ میلیون ریال شده است. در صورت تحقق افزایش سرمایه پیش بینی می گردد در سنوات آتی وضعیت سودآوری شرکت بهبود یابد.



شرکت مهندسی تکنو نار (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

چشم انداز شرکت و راهبرد مدیریت

چشم انداز شرکت و راهبرد مدیریت برای ادامه فعالیت در شرایط تحریم های موجود که از طرف کشور متخاصم امریکا بر علیه کشور عزیزمان در نظر گرفته شده و همچنین شرایط تورمی، مدیریت شرکت در نظر دارد تا با اتکا به تولید و بومی سازی قطعات وارداتی که در سالهای گذشته باعث خروج ارز بوده با اتکا به تولید داخلی ساخت قطعات وارداتی در داخل شرکت نسبت به خروج ارز و همچنین ریسک بالا برای حواله ارزی و مدت زمان برای ارسال قطعات و هزینه های بالای گمرکی و غیره در خرید های خارجی نسبت به تولید قطعات با کیفیت بالاتر داخل و همچنین برون سپاری (در صورت بهینه بودن) صرفه جویی در وقت و تولید بیشتر محصول اقدامات لازم صورت پذیرد.

۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد

نسبت های مالی شرکت و گروه

شرکت		گروه		شرح
		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
نسبت های نقدینگی				
۱.۰۴	۱.۱۲	۱.۰۵	۱.۱۲	نسبت جاری
۰.۵۹	۰.۵۴	۰.۶۰	۰.۵۴	نسبت آتی
نسبت های اهرمی				
۰.۳۷	۰.۳۶	۰.۳۷	۰.۳۶	نسبت حقوق صاحبان سهام به کل بدهی ها
۰.۲۷	۰.۲۶	۰.۲۷	۰.۲۶	نسبت مالکانه

اجرائی شدن افزایش سرمایه منجر به افزایش تولید و فروش در سنوات آتی و در نتیجه بهبود نسبت های نقدینگی و اهرمی خواهد

شد.



شرکت مهندسی تکنو تار (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم :

۳۵۰.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰	۲۹۰.۰۰۰	۲۷۰.۰۰۰	۳۳۵,۳۶۰	۲۳۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	۱۷۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	نرخ دلار
(۰.۲%)	.	.	.	-	۱.۲%	۱.۵%	۱.۹%	۲%	درصد تاثیر نرخ ارز بر EPS
(۱۰۰)	(۱۰۰)	(۹۹)	(۹۹)	(۱۰۰)	(۹۹)	(۹۸)	(۹۸)	(۹۸)	EPS

مفروضات:

شرکت در دوره ۶ ماهه ۱۴۰۱ خریدهای خارجی مواد اولیه خود را بر اساس نرخ دلار نیمایی انجام نداده است لذا صرفاً افزایش و کاهش نرخ ارز بررسی میگردد .

با عنایت به روند خریدهای انجام شده شرکت، حدود ۱۶ درصد مواد اولیه مصرفی شرکت وارداتی بوده و مستقیماً متاثر از نرخ ارز می باشد همچنین مواد اولیه مصرفی در حدود ۵۵ درصد بهای تمام شده کالای ساخته شده شرکت را تشکیل می دهد که با ثابت در نظر گرفتن ضرایب مذکور و ضرب این دو، درصد تاثیر نرخ ارز در بهای تمام شده و سود خالص عملکرد دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، ۲۰ درصد میشود که با ضرب درصد مذکور در اختلاف نرخ های ارزی، EPS جدید برای نرخ های مختلف بدست می آید .

