اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	سرمایه ثبت شده: 1
نماد: خگستر20	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت¬ وضعیت مالی شرکت مهندسی بازرگانی ارزش¬آفرینان نوین آرا (سهامی خاص) به تاریخ 31 شهریورماه 1405 و صورتهای سودوزیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان¬های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور،¬ همراه با یادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 26 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان¬دوره¬ای با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيری درباره صورتهاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي¬اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره¬ای شامل پرس¬وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به-کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی¬تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می¬شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی¬کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- به شرح یادداشت توضیحی 1-13، مانده مطالبات سود سهام از شرکت فرعی کارگزاری بیمه نسیم صبح امید به مبلغ 25 میلیارد ریال می‌باشد. از آنجائیکه عملیات شرکت مذکور طی سنوات اخیر زیان ده بوده و زیان انباشته آن از سرمایه ثبت و پرداخت شده فزونی داشته و از ساختار مالی مناسبی برخورار نمی‌باشد. لازم بود در رعایت استانداردهای حسابداری نسبت به مبلغ مذکور ذخیره کاهش ارزش در حسابها لحاظ می‌گردید. در صورت اصلاح حسابها به میزان مبلغ فوق سود انباشته ابتدای دوره و سرفصل حسابهای دریافتنی کاهش می‌یافت.

نتیجه گیری مشروط

4. 4- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند (3)، این مؤسسه به موردي که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي یادشده، از تمام جنبه¬هاي با اهمیت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

5. 5- به شرح یادداشت توضیحی 1-2-13، به دلیل آنکه شرکت گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو سهامدار 100 درصدی شرکت می‌باشد، مانده مطالبات از شرکت مذکور که عمدتاً بابت پرداخت علی‌الحساب به آن شرکت بوده، خدشه‌ای به حقوق صاحبان سهام شرکت وارد نمی‌کند و مقرر است که در نیمه دوم سال 1405 تسویه گردد.

سایر الزامات گزارشگری

6. 6- سرمایه 1,000,000 ریالی شرکت از تناسب لازم با حجم عمده عملیات و سرمایه‌گذاریهای انجام شده برخوردار نمی¬باشد.
7. 7- با توجه به صورت وضعیت مالی و با عنایت به یادداشت توضیحی 14 حدود 67% از دارایی¬های شرکت در رابطه با سرمایه¬گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس و اوراق بهادار منتشره در عرضه¬های عمومی بوده و در این شرایط شرکت ملزم به اجرای دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار مصوب 21/8/1390 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار می¬باشد.

	26مهر1405

	موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	Mohammadreza Arezoumand Somesaraei [[Sign		1405/08/26 18:31:00
مدیر موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1405/08/26 18:59:37

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۵۱۲,۱۲۹	۰	۰	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	(۱۲۳,۴۶۳)	(۱۰۴,۵۴۳)	--
سود(زیان) ناخالص	۵۱۲,۱۲۹	(۱۲۳,۴۶۳)	(۱۰۴,۵۴۳)	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶,۶۴۴)	(۳,۹۱۵)	(۱۲,۰۱۹)	(۷۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۳۶۸,۴۷۵)	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵۰۵,۴۸۵	(۱۲۷,۳۷۸)	(۴۸۵,۰۳۷)	--
هزینه های مالی	(۶,۷۰۹)	(۸۷۱)	(۸۷۱)	(۶۷۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۴,۰۲۵	۱۰,۷۸۱	۴۰,۳۰۵	۳۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۱۲,۸۰۱	(۱۱۷,۴۶۸)	(۴۴۵,۶۰۳)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۸)	۰	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۱۲,۷۹۳	(۱۱۷,۴۶۸)	(۴۴۵,۶۰۳)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۱۲,۷۹۳	(۱۱۷,۴۶۸)	(۴۴۵,۶۰۳)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۱۲,۷۹۳,۰۰۰	(۱۱۷,۴۶۸,۰۰۰)	(۴۴۵,۶۰۳,۰۰۰)	--
سرمایه	۱	۱	۱	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۵۱۲,۷۹۳	(۱۱۷,۴۶۸)	(۴۴۵,۶۰۳)	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۵۱۲,۷۹۳	(۱۱۷,۴۶۸)	(۴۴۵,۶۰۳)	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۳۰	۳۷	۲۲۳	(۱۹)
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳۰	۳۷	۲۲۳	(۱۹)
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۷۴۹	۱,۱۰۷	۱۱۸	(۳۲)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۵۰۱,۷۷۹	۴۴۳,۷۹۱	۷۷,۹۸۷	۱۳
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۱,۰۳۵,۹۸۸	۵۶۰,۲۲۵	۱,۴۳۵,۴۶۷	۸۵
موجودي نقد	۵,۹۲۸	۲۵,۷۷۴	۵,۶۴۴	(۷۷)
	۱,۵۴۴,۴۴۴	۱,۰۳۰,۸۹۷	۱,۵۱۹,۲۱۶	۵۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱,۵۴۴,۹۴۴	۱,۰۳۱,۳۹۷	۱,۵۱۹,۷۱۶	۵۰
جمع داراييها	۱,۵۴۴,۹۷۴	۱,۰۳۱,۴۳۴	۱,۵۱۹,۹۳۹	۵۰
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱	۱	۱	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۵۴۰,۳۱۱	۱,۰۲۷,۵۱۹	۱,۴۷۳,۱۲۲	۵۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۵۴۰,۳۱۲	۱,۰۲۷,۵۲۰	۱,۴۷۳,۱۲۳	۵۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴,۶۶۲	۳,۹۱۴	۲,۳۴۸	۱۹
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۴۴,۴۶۸	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴,۶۶۲	۳,۹۱۴	۴۶,۸۱۶	۱۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴,۶۶۲	۳,۹۱۴	۴۶,۸۱۶	۱۹
جمع بدهی‌ها	۴,۶۶۲	۳,۹۱۴	۴۶,۸۱۶	۱۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۵۴۴,۹۷۴	۱,۰۳۱,۴۳۴	۱,۵۱۹,۹۳۹	۵۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۳,۱۲۲	۰	۱,۴۷۳,۱۲۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۳,۱۲۲	۰	۱,۴۷۳,۱۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									(۴۴۵,۶۰۳)		(۴۴۵,۶۰۳)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۵,۶۰۳)	۰	(۴۴۵,۶۰۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۵,۶۰۳)	۰	(۴۴۵,۶۰۳)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۷,۵۱۹	۰	۱,۰۲۷,۵۲۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									۵۱۲,۷۹۲		۵۱۲,۷۹۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱							۰	۰	۵۱۲,۷۹۲		۵۱۲,۷۹۲
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه					۰					۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته					۰		۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني						۰			۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۴۰,۳۱۱	۰	۱,۵۴۰,۳۱۲

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۴,۹۰۵)	۱۲۶,۸۹۳	۴۳۶,۳۱۸	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۸)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۴,۹۱۳)	۱۲۶,۸۹۳	۴۳۶,۳۱۸	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	(۳۷۰,۸۵۰)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶۵	۱۰,۷۸۰	۰	(۹۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۶۵	۱۰,۷۸۰	(۳۷۰,۸۵۰)	(۹۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴,۸۴۸)	۱۳۷,۶۷۳	۶۵,۴۶۸	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۵,۰۰۰)	(۱۲۸,۸۵۰)	(۴۴,۴۶۸)	۸۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۸۷۱)	(۸۷۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۵,۰۰۰)	(۱۲۹,۷۲۱)	(۴۵,۳۳۹)	۸۸
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۹,۸۴۸)	۷,۹۵۲	۲۰,۱۲۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۵,۷۷۶	۵,۶۴۵	۵,۶۴۵	۳۵۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵,۹۲۸	۱۳,۵۹۷	۲۵,۷۷۴	(۵۶)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو	گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو	10101800682	رضا كمرئي	رضا كمرئي	4911488689	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
صنايع ريخته گري ايران خودرو	صنايع ريخته گري ايران خودرو	10102078690	محمدباقر سلماني	محمدباقر سلماني	0080702066	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي كامپيوتر	بله
ريخته گري آلومينيوم ايران خودرو	ريخته گري آلومينيوم ايران خودرو	10102082290	سعيد خواجوندسريوي	سعيد خواجوندسريوي	6269923141	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله