اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت ایران خودرو خراسان(سهامي خاص)	سرمایه ثبت شده: 90,403,572
نماد: خودرو3	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 مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت ایران خودرو خراسان(سهامي خاص)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت ایران خودرو خراسان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریور 1405 و صورت¬های سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان¬های نقدی شرکت، برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا 39 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت¬های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به¬کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت¬های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت¬های مالی یاد شده، از تمام جنبه¬های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

4. به شرح مندرجات یادداشت 4-5 صورتهای مالی، عملکرد شرکت در دوره مالی مورد گزارش، منجر به تحقق زیان ناخالص به مبلغ ۲۹.۹۸۱ میلیارد ریال و زیان خالص به مبلغ ۳۵.۹۷۷ میلیارد ریال شده است، در این راستا، اقدامات مدیریت بابت پیگیری دریافت تعدیل نرخ فروشها و خروج از وضعیت موجود در جریان می باشد. مفاد این بند، تاثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است.

	26آبان1405

	موسسه حسابرسي آزمون پرداز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه آزمون پرداز	[Hossein Fatehgoosh [Sign	002830	1405/08/30 17:52:32
شريک موسسه آزمون پرداز	[Hamid Khadem [Sign	942194	1405/08/30 17:58:56
مدير موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1405/08/30 18:10:37

صورت سود و زيان

کليه 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	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳۰۷,۱۳۸,۰۹۳	۲۷۳,۸۱۶,۵۲۷	۵۹۶,۵۹۵,۲۱۵	۱۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۳۷,۱۱۹,۶۹۳)	(۲۶۸,۳۰۶,۷۰۳)	(۵۹۱,۵۵۳,۲۵۴)	(۲۶)
سود(زيان) ناخالص	(۲۹,۹۸۱,۶۰۰)	۴,۵۰۹,۸۳۴	۵,۰۴۱,۹۶۱	--
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۶۴۹,۸۷۵)	(۲,۶۹۸,۱۶۸)	(۵,۰۱۷,۱۲۲)	(۳۵)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۲,۲۸۲,۹۱۷	۳۹۶,۳۴۶	۳,۸۳۲,۸۳۷	۴۷۶
ساير هزينه‌ها	(۲,۸۹۰,۳۲۲)	(۲,۰۸۳)	(۴۶۶,۱۷۹)	(۱۳۸,۶۵۸)
سود(زيان) عملياتی	(۳۴,۲۳۸,۸۸۰)	۲,۲۰۵,۹۱۹	۳,۳۸۱,۴۹۷	--

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	
هزینه های مالی	(۲,۴۳۸,۶۲۶)	(۳,۰۷۵,۲۶۳)	(۵,۱۵۲,۴۴۸)	۲۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۹۹,۵۴۵	۱,۰۹۹,۳۳۱	۱,۹۸۳,۵۱۴	(۳۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۵,۹۷۷,۹۶۱)	۲۲۹,۹۸۷	۲۱۲,۵۶۳	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	(۱۰۲,۰۶۹)	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۵,۹۷۷,۹۶۱)	۲۲۹,۹۸۷	۱۱۰,۴۹۴	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳۵,۹۷۷,۹۶۱)	۲۲۹,۹۸۷	۱۱۰,۴۹۴	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	(۳۷۹)	۲۴	۳۷	--
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۹)	(۲۲)	(۳۶)	۱۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۳۹۸)	۲	۱	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۳۹۸)	۲	۱	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۳۹۸)	۳	۱	--
سرمایه	۹۰,۴۰۳,۵۷۲	۹۰,۴۰۳,۵۷۲	۹۰,۴۰۳,۵۷۲	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	(۳۵,۹۷۷,۹۶۱)	۲۲۹,۹۸۷	۱۱۰,۴۹۴	--
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	۷۷,۹۰۳,۵۷۲	۷۷,۹۰۳,۵۷۲	--
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	۷۷,۹۰۳,۵۷۲	۷۷,۹۰۳,۵۷۲	--
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	۷۷,۹۰۳,۵۷۲	۷۷,۹۰۳,۵۷۲	--
سود(زيان) جامع سال	(۳۵,۹۷۷,۹۶۱)	۷۸,۱۳۳,۵۵۹	۷۸,۰۱۴,۰۶۶	--
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	۱۰۵,۳۹۷,۹۳۹	۱۰۱,۱۰۸,۶۶۵	۱۸,۲۲۶,۲۰۵	۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۸,۵۱۱	۲۳,۰۶۱	۴۱۶,۲۹۸	۲۴
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰۲,۰۲۷	۱۴,۲۰۶,۷۶۱	۳۷,۰۲۷	(۹۹)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۲,۶۶۱,۸۰۷	۲,۴۳۳,۲۵۸	۲,۸۴۳,۱۱۱	۹
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۰۸,۱۹۰,۲۸۴	۱۱۷,۷۷۱,۷۴۵	۲۱,۵۲۲,۶۴۱	(۸)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۱,۴۹۷,۵۵۸	۵۲۶,۹۲۹	۵۴,۳۶۳,۹۴۴	۵,۸۷۸
موجودي مواد و کالا	۷۸,۷۳۱,۱۰۷	۶۶,۲۱۰,۵۵۶	۶۶,۱۱۷,۸۵۵	۱۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۳,۹۲۱,۲۱۷	۲۲,۵۹۳,۵۵۴	۳۰,۲۵۷,۴۹۷	۲۲۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۹۱۰,۱۰۰	۸,۵۶۷,۱۰۰	--
موجودي نقد	۱۵,۶۶۱,۴۹۳	۱۵,۴۲۵,۴۷۷	۲۰,۶۵۶,۲۰۹	۲
	۱۹۹,۸۱۱,۳۷۵	۱۰۵,۶۶۶,۶۱۶	۱۷۹,۹۶۲,۶۰۵	۸۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۱۴,۱۶۹,۷۳۴	۰	۰	
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۱۳,۹۸۱,۱۰۹	۱۰۵,۶۶۶,۶۱۶	۱۷۹,۹۶۲,۶۰۵	۱۰۳
جمع دارايي‌ها	۳۲۲,۱۷۱,۳۹۳	۲۲۳,۴۳۸,۳۶۱	۲۰۱,۴۸۵,۲۴۶	۴۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۹۰,۴۰۳,۵۷۲	۹۰,۴۰۳,۵۷۲	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۲۵۵,۵۲۵	۱,۲۵۵,۵۲۵	۱,۲۵۰,۰۰۰	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 تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۳۵,۷۹۲,۲۶۹)	۴,۲۵۳,۸۵۳	۴,۱۷۳,۳۸۴	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵۵,۸۶۶,۸۲۸	۹۵,۹۱۲,۹۵۰	۱۷,۹۲۳,۳۸۴	(۴۲)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۲۸۳,۳۱۶	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۲,۳۴۱,۰۲۵	۲۰,۰۰۸,۲۴۹	۱۱,۷۶۹,۴۱۴	۶۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۲,۳۴۱,۰۲۵	۲۰,۰۰۸,۲۴۹	۱۲,۰۵۲,۷۳۰	۶۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۰۰,۵۹۳,۴۱۰	۸۱,۳۰۹,۵۶۱	۱۴۷,۰۹۸,۵۳۵	۲۴
ماليات پرداختني	۰	۰	۱۴,۴۰۶	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۴۳,۴۳۱,۹۸۱	۲۲,۵۸۶,۰۶۳	۲۲,۵۵۰,۲۵۰	۹۲
ذخاير	۳,۵۵۵,۸۷۷	۳,۵۴۹,۸۹۱	۱,۸۱۷,۷۸۶	۰
پيش‌دريافت‌ها	۸۶,۳۸۲,۲۷۲	۷۱,۶۴۷	۲۸,۱۵۵	۱۲۰,۴۶۶
	۲۳۳,۹۶۳,۵۴۰	۱۰۷,۵۱۷,۱۶۲	۱۷۱,۵۰۹,۱۳۲	۱۱۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۳۳,۹۶۳,۵۴۰	۱۰۷,۵۱۷,۱۶۲	۱۷۱,۵۰۹,۱۳۲	۱۱۸
جمع بدهي‌ها	۲۶۶,۳۰۴,۵۶۵	۱۲۷,۵۲۵,۴۱۱	۱۸۳,۵۶۱,۸۶۲	۱۰۹
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۲۲,۱۷۱,۳۹۳	۲۲۳,۴۳۸,۳۶۱	۲۰۱,۴۸۵,۲۴۶	۴۴

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۱۷۳,۳۸۴	۰	۱۷,۹۲۳,۳۸۴
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	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۱۷۳,۳۸۴	۰	۱۷,۹۲۳,۳۸۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱۱۰,۴۹۴		۱۱۰,۴۹۴
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	۱۱۰,۴۹۴	۰	۱۱۰,۴۹۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۷۷,۹۰۳,۵۷۲	۰			۷۷,۹۰۳,۵۷۲
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷,۹۰۳,۵۷۲	۰	۱۱۰,۴۹۴	۰	۷۸,۰۱۴,۰۶۶
سود سهام مصوب									(۲۴,۵۰۰)		(۲۴,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۷۷,۹۰۳,۵۷۲		۰			۰	(۷۷,۹۰۳,۵۷۲)		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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					۵,۵۲۵				(۵,۵۲۵)		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	۹۰,۴۰۳,۵۷۲	۰	۰	۰	۱,۲۵۵,۵۲۵	۰	۰	۰	۴,۲۵۳,۸۵۳	۰	۹۵,۹۱۲,۹۵۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									(۳۵,۹۷۷,۹۶۱)		(۳۵,۹۷۷,۹۶۱)
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۹۷۷,۹۶۱)	۰	(۳۵,۹۷۷,۹۶۱)
سود سهام مصوب									(۴,۰۶۸,۱۶۱)		(۴,۰۶۸,۱۶۱)
افزايش سرمايه	۰		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	۹۰,۴۰۳,۵۷۲	۰	۰	۰	۱,۲۵۵,۵۲۵	۰	۰	۰	(۳۵,۷۹۲,۲۶۹)	۰	۵۵,۸۶۶,۸۲۸

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	(۱۳,۸۱۱,۵۹۵)	(۱,۶۲۴,۳۶۱)	۱۲,۴۳۲,۹۰۴	(۷۵۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۳,۹۸۴)	(۱۱۶,۴۷۵)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۳,۸۱۱,۵۹۵)	(۱,۶۲۸,۳۴۵)	۱۲,۳۱۶,۴۲۹	(۷۴۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۷,۷۶۰	۰	۱۰۹,۰۳۱	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵,۰۸۹,۱۱۷)	(۲,۲۳۸,۰۷۹)	(۶,۸۶۵,۱۷۲)	(۱۲۷)
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	(۶,۰۰۰)	(۴۱۴)	(۱۴,۱۱۹)	(۱,۳۴۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۶۵,۰۰۰)	۰	(۱۴,۱۶۹,۷۳۴)	--
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	۹۱۰,۱۰۰	۷,۶۵۷,۰۰۰	۷,۶۵۷,۰۰۰	(۸۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	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	۸۴,۰۹۴	۹۲۶,۸۲۴	۱,۰۵۳,۴۰۷	(۹۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴,۱۲۸,۱۶۳)	۶,۳۴۵,۳۳۱	(۱۲,۲۲۹,۵۸۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۷,۹۳۹,۷۵۸)	۴,۷۱۶,۹۸۶	۸۶,۸۴۲	--
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	۶۱,۳۳۳,۴۱۲	۶۶,۴۸۶,۶۳۴	۱۰۴,۱۱۲,۰۰۶	(۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۰,۳۹۴,۰۴۶)	(۵۸,۲۰۳,۷۸۴)	(۱۰۳,۱۸۱,۷۳۶)	۳۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۸۵۴,۷۲۵)	(۳,۴۹۹,۸۴۷)	(۶,۳۳۰,۲۲۱)	۱۸
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	۱۸,۰۸۴,۶۴۱	۴,۷۸۳,۰۰۳	(۵,۳۹۹,۹۵۱)	۲۷۸
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۴۴,۸۸۳	۹,۴۹۹,۹۸۹	(۵,۳۱۳,۱۰۹)	(۹۸)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۵,۴۲۵,۴۷۷	۲۰,۶۵۶,۲۰۹	۲۰,۶۵۶,۲۰۹	(۲۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹۱,۱۳۳	۱,۹۶۱	۸۲,۳۷۷	۴,۵۴۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۵,۶۶۱,۴۹۳	۳۰,۱۵۸,۱۵۹	۱۵,۴۲۵,۴۷۷	(۴۸)
معاملات غيرنقدي	۰	۷۷,۹۰۳,۵۷۲	۷۷,۹۰۳,۵۷۲	--
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
ایران خودرو	ایران خودرو	10100360794	محمدرضا شباني	محمدرضا شباني	0933067100	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنایع	بله
تام ایران خودرو	تام ایران خودرو	10101800644	محمود ظهورفاضلي	محمود ظهورفاضلي	0055998542	رئیس هیئت‌مدیره	موظف	دکترا	مدیریت بازرگاني	بله