اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ایدم	سرمایه ثبت شده: 3,721,200
نماد: خاور2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ایدم

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت توليد موتورهاي ديزل ايران (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 ، توسط اين مؤسسه ، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن به كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه ، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توليد موتورهاي ديزل ايران (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت توليد موتورهاي ديزل ايران (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 8 خرداد 1403 صاحبان سهام در خصوص افزايش سهم فروش شركت به اشخاص خارج از گروه، و كاهش وابستگي به شركت مادر از طريق توسعه توليدات اقتصادي و تامين منابع ، به نتيجه نهائي نرسيده است.

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره در تاريخ رسيدگي به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص في¬مابين انجام شده است.

7. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

	21اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي هادي حساب تهران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه هادي حساب تهران	Mohammad Hossein Sorbi [[Sign		1404/03/18 09:41:16
شريک موسسه هادي حساب تهران	[Majid Mehrabi Jirhandeh [Sign	800695	1404/03/18 09:43:51
مدير موسسه هادي حساب تهران	[Ali Keyhani [Sign	921998	1404/03/18 09:46:31

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳۹,۷۴۲,۹۲۶	۲۸,۵۱۶,۱۷۶	۳۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۵,۷۴۶,۷۳۳)	(۲۷,۷۶۳,۳۴۳)	(۲۹)
سود(زیان) ناخالص	۳,۹۹۶,۱۹۳	۷۵۲,۸۳۳	۴۳۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۲۴۹,۷۱۴)	(۱,۰۹۰,۱۲۹)	(۱۰۶)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۶۷,۶۶۶	۲۳۳,۸۹۹	۲۰
سایر هزینه‌ها	(۸۹,۳۹۹)	(۸۶,۹۹۳)	(۳)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۹۲۴,۷۴۶	(۲۰۰,۳۹۰)	--
هزینه های مالی	(۱۱۳,۹۶۴)	(۲,۹۸۴)	(۳,۷۱۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۱,۰۷۱)	۶۱۴,۸۹۰	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۷۹۹,۷۱۱	۴۱۱,۵۱۶	۳۳۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۴۸,۶۲۴)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۵۱,۰۸۷	۴۱۱,۵۱۶	۲۵۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۱۱۰	--
سود(زیان) خالص	۱,۴۵۱,۰۸۷	۴۱۱,۶۲۶	۲۵۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۴۱۷	(۵۴)	--
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۷)	۱۶۴	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳۹۰	۱۱۰	۲۵۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۹۰	۱۱۰	۲۵۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳۹۰	۱۱۱	۲۵۱
سرمایه	۳,۷۲۱,۲۰۰	۳,۷۲۱,۲۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۴۵۱,۰۸۷	۴۱۱,۵۱۶	۲۵۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۴۵۱,۰۸۷	۴۱۱,۵۱۶	۲۵۳
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳,۵۵۶,۷۴۹	۳,۱۸۰,۷۴۹	۳,۱۸۵,۱۳۸	۱۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۳۵۳,۹۰۴	۴۰۱,۳۰۹	۴۴۳,۲۱۷	(۱۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۰۳	۹۰۳	۳۸,۷۱۴	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۹۱۱,۵۵۶	۳,۵۸۲,۹۶۱	۳,۶۶۷,۰۶۹	۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷,۴۸۷,۸۵۶	۲,۹۱۶,۵۶۹	۶,۶۲۱,۵۵۸	۱۵۷
موجودي مواد و کالا	۱۵,۰۱۵,۷۱۸	۱۲,۹۱۲,۹۸۶	۷,۵۵۰,۲۹۵	۱۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۳۸,۵۹۳	۵۸۴,۴۵۶	۳۷۲,۸۱۰	۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۵۰۷,۹۷۹	۶۲۱,۱۲۸	۱,۷۶۶,۲۸۵	۱۴۳
	۲۴,۶۵۰,۱۴۶	۱۷,۰۳۵,۱۳۹	۱۶,۳۱۰,۹۴۸	۴۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۴,۶۵۰,۱۴۶	۱۷,۰۳۵,۱۳۹	۱۶,۳۱۰,۹۴۸	۴۵
جمع دارايي‌ها	۲۸,۵۶۱,۷۰۲	۲۰,۶۱۸,۱۰۰	۱۹,۹۷۸,۰۱۷	۳۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳,۷۲۱,۲۰۰	۳,۷۲۱,۲۰۰	۳,۷۲۱,۲۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰,۷۵۳	۱۵,۸۶۶	۱۵,۸۶۶	۳۱
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۹۲,۸۵۴	(۱,۳۵۳,۳۴۶)	(۱,۷۶۴,۸۶۲)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۸۳۴,۸۰۷	۲,۳۸۳,۷۲۰	۱,۹۷۳,۲۰۴	۶۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۱,۸۹۳	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۲۶۳,۷۰۸	۱,۱۷۸,۰۱۸	۶۶۵,۰۰۱	۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۲۶۳,۷۰۸	۱,۱۷۸,۰۱۸	۶۶۶,۸۹۴	۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۲,۵۹۶,۵۴۰	۱۶,۷۷۱,۶۶۵	۱۶,۶۴۱,۰۸۲	۳۵
ماليات پرداختني	۳۴۹,۵۸۵	۱۰۴,۳۸۸	۲۸۱,۱۲۴	۲۳۵
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۴۰۰,۰۰۰	۰	۲۵,۵۹۴	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۱۸,۰۶۲	۱۸۰,۳۰۹	۳۹۱,۱۱۹	(۳۵)
	۲۳,۴۶۴,۱۸۷	۱۷,۰۵۶,۳۶۲	۱۷,۳۳۸,۹۱۹	۳۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۳,۴۶۴,۱۸۷	۱۷,۰۵۶,۳۶۲	۱۷,۳۳۸,۹۱۹	۳۸
جمع بدهي‌ها	۲۴,۷۲۶,۸۹۵	۱۸,۲۳۴,۳۸۰	۱۸,۰۰۵,۸۱۳	۳۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۸,۵۶۱,۷۰۲	۲۰,۶۱۸,۱۰۰	۱۹,۹۷۸,۰۱۷	۳۹

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۷۲۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۶۶	۰	۰	۰	(۱,۶۷۹,۰۹۷)	۰	۲,۰۵۷,۹۶۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۵,۷۶۵)	۰	(۸۵,۷۶۵)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۷۲۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۶۶	۰	۰	۰	(۱,۷۶۴,۸۶۲)	۰	۱,۹۷۲,۲۰۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۱۱,۵۱۶		۴۱۱,۵۱۶
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۱,۵۱۶	۰	۴۱۱,۵۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۱,۵۱۶	۰	۴۱۱,۵۱۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		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					۰				۰		۰

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۷۲۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۶۶	۰	۰	۰	(۱,۳۵۳,۳۴۶)	۰	۲,۳۸۳,۷۲۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۰		۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب									۱,۴۵۱,۰۸۷		۱,۴۵۱,۰۸۷
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۴,۸۸۷				(۴,۸۸۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳,۷۲۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۷۵۳	۰	۰	۰	۹۳,۸۵۴	۰	۳,۸۳۴,۸۰۷

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۰۴۴,۶۳۲	(۱,۳۶۶,۱۸۷)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰۳,۴۲۷)	(۱۷۶,۷۳۷)	۴۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۹۴۱,۲۰۵	(۱,۵۴۳,۹۲۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۱۰,۰۱۱)	(۱۸۴,۲۲۶)	(۱۲۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱,۲۳۵)	(۶,۷۳۳)	۸۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۶۰۸,۱۱۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۳۰۰	۱۱,۰۴۱	(۹۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۸	۴۳	(۱۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۱۰,۹۰۸)	۴۲۸,۲۳۸	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۳۰,۲۹۷	(۱,۱۱۴,۶۸۶)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۵۶,۵۵۴	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۸۷,۶۹۹)	(۲۷,۴۸۷)	(۵۸۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۲,۳۰۱)	(۲,۹۸۴)	(۳۱۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۵۶,۵۵۴	(۳۰,۴۷۱)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۸۸۶,۸۵۱	(۱,۱۴۵,۱۵۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۲۱,۱۲۸	۱,۷۶۶,۲۸۵	(۶۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۵۰۷,۹۷۹	۶۲۱,۱۲۸	۱۴۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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	رضا میرزائي	رضا میرزائي	2909380262	رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	حقوق	بله
ایران خودرو دیزل	ایران خودرو دیزل	10100326014	روح اله زینالي	روح اله زینالي	1377487563	مدیر عامل	موظف	دکترا	مدیریت	بله
گواه	گواه	10100408241	علي رضا معتمدنیا	علي رضا معتمدنیا	1380173752	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي عمران	بله