## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: گواه | سرمایه ثبت شده: 1,194,000 |
| نماد: خاور1 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/12/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش بررسی اجمالی |
|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام |
| گواه |

**بند مقدمه**

1. صورت وضعيت مالي شركت گواه (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره‌مياني شش‌ماهه منتهي‌به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي‌توضيحي 1 تا 30 پيوست، مورد بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه قرار گرفته‌است. مسئوليت صورتهاي‌مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است و مسئوليت اين‌مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي‌مالي يادشده، براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، مي‌باشد.

**بند دامنه بررسی اجمالی**

2. بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه، براساس استاندارد بررسي‌اجمالي 2410، انجام شده‌است. بررسي‌اجمالي اطلاعات‌مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امورمالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي‌اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي، به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي‌مالي است و در نتيجه، اين‌مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل‌شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

**نتیجه گیری**

3. براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، اين مؤسسه به موارد حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد ننموده‌است.

**تاکید بر مطالب خاص**

4. سرفصل زيان كاهش ارزش دريافتني‌ها يادداشت توضيحي 5-4-1-14 شامل مبلغ 674 ميليارديال بابت احتساب ذخيره در سال قبل بابت بدهي آقاي قلي‌زاده (خسارت پرداختي به آقاي گنجي) مي‌باشد. نامبرده طي توافقنامه مورخ 08/11/1401 وكالت فروش يک رستوران و 9 قطعه زمين يا كاربري كارگاهي را به شركت اعطا نموده، ليكن به دليل وجود توقيف و بازداشت‌هاي در پرونده ثبتي املاک مذكور، امكان وصول مطالبات تاكنون محقق نشده‌است.

**ساير موارد**

5. شركت‌هاي تاپ سرويس و ايران خودرو ديزل نماينده‌اي براي هيئت مديره معرفي ننموده و لذا صورت‌هاي مالي و تأييديه مديران به امضاي دو نفر از اعضاي هيئت مديره نرسيده‌است.

6. در دوره مورد گزارش درآمد ارائه خدمات تعميرگاه مركزي منجر به زيان شده‌است.

7. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 18 تيرماه 1403 در خصوص موارد زير منجر به نتيجه نهايي نگرديده‌است:

7-1. پيگيري و احقاق حقوق شركت در خصوص مطالبات از آقاي قلي زاده به نحوي كه بند گزارش حسابرس در گزارش شش ماهه حذف گردد.

7-2. رعايت الزامات قانون تجارت و اساسنامه شركت در خصوص معرفي نماينده عضو حقوقي هيئت مديره شركت تاپ سرويس.

7-3. پيگيري در خصوص انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 31/03/1402 در خصوص تطبيق حسابهاي 3 و 6 ماهه با شركتهاي طرف حساب.

7-4. ارسال گزارش تطبيق و بودجه مصوب سال 1403 حداكثر 5 روز پس از دوره هاي ماهانه به معاونت مالي و اقتصادي شركتهاي ايران خودرو و ايران خودرو ديزل.

7-5. ارسال گزارشات دوره‌اي در مقاطع سه ماهه و عملكرد بودجه اي و صورتهاي مالي ميان دوره اي در زمان مقرر به معاونت مالي و اقتصادي شركتهاي ايران خودرو و ايران خودرو ديزل.

| | |
|---|---|
| 19آبان1403 | |
| در دوره مورد گزارش درآمد ارائه خدمات تعميرگاه مركزي منجر به زيان شده‌است. | |

**موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)**

| سمت | امضاء كننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه داريا روش | [Seyed ali Shirazi [Sign | 811037 | 1403/09/10 10:15:35 |
| مدير موسسه داريا‌روش | [Daryuosh Aminnejad [Sign | 800090 | 1403/09/10 10:18:21 |

**صورت سود و زيان**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۵,۸۹۹,۹۶۳ | ۴,۵۳۴,۷۳۱ | ۱۳,۳۱۴,۴۳۸ | ۳۰ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۴,۴۴۳,۸۰۴) | (۳,۸۳۸,۹۴۳) | (۱۱,۷۲۸,۱۴۲) | (۱۶) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۴۵۶,۱۵۹ | ۶۹۵,۷۸۸ | ۱,۵۸۶,۲۹۶ | ۱۰۹ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۹۱۵,۸۸۹) | (۵۵۸,۶۱۴) | (۱,۷۶۰,۷۶۸) | (۶۴) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | (۷۲۸,۰۵۷) | ۰ |
| سایر درآمدها | ۱,۹۹۲,۶۲۱ | ۳۷۵,۶۳۵ | ۵۷۰,۹۸۸ | ۴۳۰ |
| سایر هزینه‌ها | (۲۶,۶۰۹) | (۲,۹۷۱) | (۱,۵۲۲) | (۷۹۶) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۲,۵۰۶,۲۸۲ | ۵۰۹,۸۳۸ | (۳۳۳,۰۶۳) | ۳۹۲ |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۲۱۷,۴۷۶ | ۴۷,۱۹۶ | ۵۳,۵۱۸ | ۳۶۱ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۲,۷۲۳,۷۵۸ | ۵۵۷,۰۳۴ | (۲۷۹,۵۴۵) | ۳۸۹ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | (۷۷۷,۲۳۵) | (۲۱۴,۱۶۶) | (۷۴,۹۰۷) | (۲۶۳) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱,۹۴۶,۵۲۳ | ۳۴۲,۸۶۸ | (۳۵۴,۴۵۲) | ۴۶۸ |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۱,۹۴۶,۵۲۳ | ۳۴۲,۸۶۸ | (۳۵۴,۴۵۲) | ۴۶۸ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملياتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| غيرعملياتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ناشي از عمليات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۱۶۳,۰۲۵ | ۲۸,۷۱۶ | (۲۹,۶۸۶) | ۴۶۸ |
| سرمایه | ۱,۱۹۴,۰۰۰ | ۱,۱۹۴,۰۰۰ | ۱,۱۹۴,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۱,۹۴۶,۵۲۳ | ۳۴۲,۸۶۸ | (۳۵۴,۴۵۲) | ۴۶۸ |
| 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 | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | 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 | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | ۱,۹۴۶,۵۲۳ | ۳۴۲,۸۶۸ | (۳۵۴,۴۵۲) | ۴۶۸ |
| توضیحات | | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | 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 | ۱,۲۴۸,۰۹۶ | ۱,۲۵۵,۲۷۵ | ۱,۰۵۵,۶۳۸ | (۱) |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي‌هاي نامشهود | ۳,۸۹۰ | ۳,۸۹۰ | ۳,۸۹۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۱۶۶,۵۲۳ | ۱۶۶,۵۲۳ | ۲۲۱,۸۵۳ | ۰ |
| دریافتني‌هاي بلندمدت | ۴۹ | ۴۹ | ۱,۱۱۹ | ۰ |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایي‌ها | ۰ | ۰ | ۲ | ۰ |
| جمع دارایي‌هاي غیرجاري | ۱,۴۱۸,۵۵۸ | ۱,۴۲۵,۷۳۷ | ۱,۲۸۲,۵۰۲ | (۱) |
| دارایي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۷۵۵,۶۰۶ | ۳۹۵,۹۶۶ | ۱,۰۷۶,۲۸۳ | ۹۱ |
| موجودي مواد و کالا | ۶,۱۸۶,۷۱۰ | ۶,۱۲۵,۷۰۹ | ۵,۸۴۷,۵۵۴ | ۱ |
| دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها | ۳,۴۰۶,۹۸۹ | ۳,۰۳۹,۵۲۶ | ۲,۲۳۳,۱۷۴ | ۱۲ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۵۱۳,۲۵۸ | ۹۱۸,۶۷۴ | ۳۱۵,۸۴۸ | (۴۴) |
| | ۱۰,۸۶۲,۵۶۳ | ۱۰,۴۷۹,۸۷۵ | ۹,۴۷۲,۸۵۹ | ۴ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۱۰,۸۶۲,۵۶۳ | ۱۰,۴۷۹,۸۷۵ | ۹,۴۷۲,۸۵۹ | ۴ |
| جمع دارايي‌ها | ۱۲,۲۸۱,۱۲۱ | ۱۱,۹۰۵,۶۱۲ | ۱۰,۷۵۵,۳۶۱ | ۳ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۱,۱۹۴,۰۰۰ | ۱,۱۹۴,۰۰۰ | ۱,۱۹۴,۰۰۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۲۷,۶۳۸ | ۲۷,۶۳۸ | ۲۷,۶۳۸ | ۰ |
| سایر اندوخته‌ها | ۳۸۰ | ۳۸۰ | ۳۸۰ | ۰ |
| مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) انباشته | ۱,۶۹۰,۸۸۵ | (۲۵۵,۶۳۸) | ۹۸,۸۱۴ | -- |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۲,۹۱۲,۹۰۳ | ۹۶۶,۳۸۰ | ۱,۳۲۰,۸۳۲ | ۲۰۱ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غیرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۹,۲۴۷ | ۹,۲۴۷ | ۸,۵۹۷ | ۰ |
| تسهیلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان | ۸۰۷,۷۹۳ | ۵۸۳,۳۲۱ | ۳۹۰,۳۴۸ | ۳۸ |

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۸۱۷,۰۴۰ | ۵۹۲,۵۶۸ | ۳۹۸,۹۴۵ | ۳۸ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۷,۱۰۲,۸۴۶ | ۹,۶۵۳,۸۲۱ | ۸,۴۰۶,۳۲۶ | (۲۶) |
| ماليات پرداختني | ۷۶۹,۸۹۲ | ۴۶,۰۶۱ | ۱۹۳,۷۶۳ | ۱,۵۷۱ |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۶۷۸,۴۴۰ | ۶۴۶,۷۸۲ | ۴۳۵,۴۹۵ | ۵ |
| | ۸,۵۵۱,۱۷۸ | ۱۰,۳۴۶,۶۶۴ | ۹,۰۳۵,۵۸۴ | (۱۷) |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۸,۵۵۱,۱۷۸ | ۱۰,۳۴۶,۶۶۴ | ۹,۰۳۵,۵۸۴ | (۱۷) |
| جمع بدهي‌ها | ۹,۳۶۸,۲۱۸ | ۱۰,۹۳۹,۲۳۲ | ۹,۴۳۴,۵۲۹ | (۱۴) |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۱۲,۲۸۱,۱۲۱ | ۱۱,۹۰۵,۶۱۲ | ۱۰,۷۵۵,۳۶۱ | ۳ |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۱,۱۹۴,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷,۶۳۸ | ۳۸۰ | ۰ | ۰ | ۹۸,۸۱۴ | ۰ | ۱,۳۲۰,۸۳۲ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۱,۱۹۴,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷,۶۳۸ | ۳۸۰ | ۰ | ۰ | ۹۸,۸۱۴ | ۰ | ۱,۳۲۰,۸۳۲ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | (۳۵۴,۴۵۲) | | (۳۵۴,۴۵۲) |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۵۴,۴۵۲) | ۰ | (۳۵۴,۴۵۲) |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۵۴,۴۵۲) | ۰ | (۳۵۴,۴۵۲) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | | ۰ | ۰ | | | ۰ | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | ۰ | 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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱,۱۹۴,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷,۶۳۸ | ۳۸۰ | ۰ | ۰ | (۲۵۵,۶۳۸) | ۰ | ۹۶۶,۳۸۰ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | ۱,۹۴۶,۵۲۳ | | ۱,۹۴۶,۵۲۳ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۱,۹۴۶,۵۲۳ | | ۱,۹۴۶,۵۲۳ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱,۱۹۴,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷,۶۳۸ | ۳۸۰ | ۰ | ۰ | ۱,۶۹۰,۸۸۵ | ۰ | ۲,۹۱۲,۹۰۳ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۳۵۲,۲۰۸) | ۱۶۵,۰۶۱ | ۱,۰۰۲,۸۸۶ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۴۶,۰۶۱) | (۶۷,۹۷۰) | (۲۲۲,۶۰۹) | ۳۲ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۳۹۸,۲۶۹) | ۹۷,۰۹۱ | ۷۸۰,۲۷۷ | -- |
| 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 | (۱۷,۸۲۲) | (۵,۴۸۳) | (۱۹۵,۱۱۴) | (۲۲۵) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | 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 | ۱۰,۴۳۴ | ۱۷,۵۹۲ | ۱۷,۵۹۳ | (۴۱) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۱۸۲ | ۲۵ | ۲۶ | ۶۲۸ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۷,۲۰۶) | ۱۲,۱۳۴ | (۱۷۷,۴۹۵) | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۴۰۵,۴۷۵) | ۱۰۹,۲۲۵ | ۶۰۲,۷۸۲ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | | |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | 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 | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد | (۴۰۵,۴۷۵) | ۱۰۹,۲۲۵ | ۶۰۲,۷۸۲ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۹۱۸,۶۷۴ | ۳۱۵,۸۴۸ | ۳۱۵,۸۴۸ | ۱۹۱ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۵۹ | ۴۴ | ۴۴ | ۳۴ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۵۱۳,۲۵۸ | ۴۲۵,۱۱۷ | ۹۱۸,۶۷۴ | ۲۱ |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۵۵,۳۳۰ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مهندسي و تامين قطعات ايران خودرو ديزل | مهندسي و تامين قطعات ايران خودرو ديزل | 10100624974 | فاقد نماينده | بهمن سيداحمدنيا | 0064712079 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي | مهندسي صنايع | بله |
| توليد محور خودرو | توليد محور خودرو | 10101136712 | امير افكار | امير افكار | 2002285934 | مدير عامل | موظف | دكترا | مهندسي مكانيک | بله |
| توليد موتورهاي ديزل ايران | توليد موتورهاي ديزل ايران | 10200048868 | سيدمرتضي قدمگاهي | سيدمرتضي قدمگاهي | 0421046724 | عضو هيئت مديره | موظف | دكترا | مديريت صنعتي | بله |