اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مهندسي و تامين قطعات ايران خودرو ديزل	سرمایه ثبت شده: 247,378
نماد: خاور8	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	مهندسي و تامين قطعات ايران خودرو ديزل

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت مهندسي و تامين قطعات ايران خودرو ديزل (سهامي خاص) به تاريخ 31 شهريور 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 23 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره¬اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 5 زير، بررسي اجمالي اين موسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح يادداشت هاي توضيحي 17 و 3-22 صورتهاي مالي، سازمان امور مالياتي بر اساس برگ هاي تشخيص و مطالبه صادره بابت ماليات هاي عملكرد، ارزش افزوده، حقوق و رسيدگي به مفاد ماده 169 مكرر قانون ماليات هاي مستقيم طي سالهاي مالي 1399 الي1400، جمعا مبلغ 20,075 ميليون ريال (شامل 9,709ميليون ريال جرائم) مطالبه نموده كه شركت، ضمن اعتراض به آراي مزبور ذخيره اي از اين بابت در حسابها منظور ننموده است. به نظر اين موسسه با توجه به سوابق شركت و مقررات مالياتي، شناسايي تعهدات مالياتي مازاد بر مبالغ فوق الذكر ضروري مي باشد، ليكن تعيين ميزان آن پس از رسيدگي و اعلام نظر نهايي مقامات مالياتي امكان پذير مي باشد.

4. سرفصل هاي دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها و پيش پرداخت ها (موضوع يادداشت هاي توضيحي 12 و 10 صورتهاي مالي)، شامل جمعا مبلغ 2,688 ميليون ريال اقلام راكد و سنواتي مي باشد. به نظر اين موسسه، در صورت اعمال تعديلات لازم بر صورت هاي مالي مورد گزارش، سرفصل هاي دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها ، پيش پرداخت ها و سود خالص شركت هريک به ترتيب و حداقل به مبالغ 757ميليون ريال، 587 ميليون ريال و 1,344 ميليون ريال، كاهش خواهد يافت.

5. به شرح يادداشت توضيحي 16 صورت هاي مالي، اقلام راكد و سنواتي سرفصل پرداختني تجاري و ساير پرداختني ها جمعا به مبلغ 33,807 ميليون ريال مي باشد. همچنين، مدارک و مستندات اثبات وجود، مالكيت و ارزشيابي داراييهاي ثابت مشهود و موجودي مواد و كالاي شركت به ترتيب به مبالغ دفتري 303 ريال (بهاي تمام شده 6,683 ميليون ريال) و 2,959 ميليون ريال (موضوع يادداشت هاي توضيحي 7 و11 صورت هاي مالي) در دسترس اين موسسه قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق و در غياب شواهدي دال بر چگونگي تسويه بدهي هاي فوق الذكر و قابليت بازيافت دارايي هاي مذكور، امكان تعيين تعديلات احتمالي ناشي از مراتب فوق بر صورت هاي مالي مورد گزارش در شرايط حاضر براي اين موسسه ميسر نشده است.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديتهاي مندرج دربند 5 ضرورت مي يافت، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است

سایر موارد

7. برنامه هاي هيات مديره شركت جهت تدام فعاليت به شرح يادداشت توضيحي 1-2-1 صورت هاي مالي، مي باشد. در اين ارتباط طي سنوات اخير و دوره مالي مورد گزارش، شركت فاقد درآمد عملياتي بوده و بدهي هاي جاري شركت بيش از 5 برابر دارايي هاي جاري آن مي باشد. مضافا ، انتقال پرسنل شركت در اسفند ماه 1399 به شركت ايران خودرو ديزل (شركت مادر) و همچنين عدم استفاده از دارايي ها (با توجه به راكد بودن و عدم كسب منافع اقتصادي از آنها) نشان مي دهد كه ابهامي با اهميت وجود دارد كه مي تواندترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند. مفاد اين بند بر نتيجه گيري اين موسسه تاثيري نداشته است.

بندهای توضیحی

8. صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1401 و دوره منتهي به 1401/06/31 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در هريک از گزارش هاي مورخ 21 ارديبهشت ماه 1402و 24 آبان 1401حسابرس مذكور، به ترتيب اظهار نظرهاي "مقبول"و"مقبول" ارائه شده است.

	11بهمن1402

	موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	Babak Abbasgholizadeh [[Sign	962421	1403/01/21 18:47:50
شریک موسسه بهراد مشار	[Morteza Hajiabbasi [Sign	881632	1403/01/21 18:51:01
مدیر موسسه بهراد مشار	[Fardieh Shirazi [Sign	800458	1403/01/21 18:56:55

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۰۰)	(۱۶,۰۱۶)	(۱۷,۰۸۳)	۹۸
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۳۰۰)	(۱۶,۰۱۶)	(۱۷,۰۸۳)	۹۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۲۹۶	۳۲	۳۳۴	۱۳,۳۲۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۹۹۶	(۱۵,۹۸۴)	(۱۶,۷۴۹)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۹۹۶	(۱۵,۹۸۴)	(۱۶,۷۴۹)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	(۶,۷۷۱)	۰
سود(زیان) خالص	۳,۹۹۶	(۱۵,۹۸۴)	(۲۳,۵۲۰)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	(۶,۹۰۶)	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۱۳۵	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	(۶,۷۷۱)	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	(۶,۷۷۱)	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۶۱۵	(۶,۴۶۱)	(۹,۵۰۸)	--
سرمایه	۲۴۷,۳۷۸	۲۴۷,۳۷۸	۲۴۷,۳۷۸	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۳,۹۹۶)	(۱۵,۹۸۴)	(۱۶,۷۴۹)	۷۵
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	(۳,۹۹۶)	(۱۵,۹۸۴)	(۱۶,۷۴۹)	۷۵
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۲۵۳,۶۱۴	۱,۲۵۳,۶۱۴	۱,۲۳۲,۹۸۹	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۲۵۳,۶۱۴	۱,۲۵۳,۶۱۴	۱,۲۳۲,۹۸۹	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۱۷۵	۱,۱۷۵	۱,۱۷۵	۰
موجودي مواد و کالا	۲,۹۵۹	۲,۹۵۹	۲,۹۵۹	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۵۱۴	۱,۵۱۴	۱,۵۱۴	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۰۸۵	۱,۰۶۴	۱,۴۸۱	۲
	۶,۷۳۳	۶,۷۱۲	۷,۱۲۹	۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶,۷۳۳	۶,۷۱۲	۷,۱۲۹	۰
جمع دارايي‌ها	۱,۲۶۰,۳۴۷	۱,۲۶۰,۳۲۶	۱,۲۴۰,۱۱۸	۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲۴۷,۳۷۸	۲۴۷,۳۷۸	۲۴۷,۳۷۸	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۴,۷۳۸	۲۴,۷۳۸	۲۴,۷۳۸	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	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	۶۴۱,۷۴۸	۶۳۷,۷۵۲	۶۵۴,۵۰۱	۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۹۱۳,۸۶۴	۹۰۹,۸۶۸	۹۲۶,۶۱۷	۰
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۳۱۲,۶۷۵	۰	۰	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۳۱۲,۶۷۵	۰	۰	
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۳۳,۸۰۸	۳۵۰,۴۵۸	۳۱۳,۵۰۱	(۹۰)
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۰	۰	۰	۰
	۳۳,۸۰۸	۳۵۰,۴۵۸	۳۱۳,۵۰۱	(۹۰)
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۳۳,۸۰۸	۳۵۰,۴۵۸	۳۱۳,۵۰۱	(۹۰)
جمع بدهيها	۳۴۶,۴۸۳	۳۵۰,۴۵۸	۳۱۳,۵۰۱	(۱)
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱,۲۶۰,۳۴۷	۱,۲۶۰,۳۲۶	۱,۲۴۰,۱۱۸	۰

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۴۷,۳۷۸	۰	۰	۰	۲۴,۷۳۸	۰	۰	۰	۶۵۴,۵۰۱	۰	۹۲۶,۶۱۷
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۴۷,۳۷۸	۰	۰	۰	۲۴,۷۳۸	۰	۰	۰	۶۵۴,۵۰۱	۰	۹۲۶,۶۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۱۶,۷۴۹)		(۱۶,۷۴۹)
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۷۴۹)	۰	(۱۶,۷۴۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۷۴۹)	۰	(۱۶,۷۴۹)
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۴۷,۳۷۸	۰	۰	۰	۲۴,۷۳۸	۰	۰	۰	۶۳۷,۷۵۲	۰	۹۰۹,۸۶۸

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳,۹۹۶		۳,۹۹۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۹۶	۰	۳,۹۹۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۴۷,۳۷۸	۰	۰	۰	۲۴,۷۳۸	۰	۰	۰	۶۴۱,۷۴۸	۰	۹۱۳,۸۶۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۰	(۷۵۱)	(۲۵,۳۸۴)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۰	(۷۵۱)	(۳۵,۳۸۴)	--
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	(۲۰,۶۲۵)	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	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۱۵	۲۳	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۰	۱۵	(۲۰,۶۰۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	(۷۳۶)	(۴۵,۹۸۶)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۴۵,۲۵۸	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 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	۰	۰	۴۵,۲۵۸	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۰	(۷۳۶)	(۷۲۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۶۴	۱,۴۸۱	۱,۴۸۱	(۲۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۱	۱۶	۳۱۱	۳۱
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۰۸۵	۷۶۱	۱,۰۶۴	۴۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

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 دیزل	ایران خودرو دیزل	10100326014	رضا فرجي پورويشكائي	رضا فرجي پورويشكائي	0067690841	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	بله
گواه	گواه	10100408241	سعيد فهيمي	سعيد فهيمي	2296097405	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
توليد موتورهاي ديزل ايران	توليد موتورهاي ديزل ايران	10200048868	غلامرضا چنانه	غلامرضا چنانه	5269424681	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	بله