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 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
گواه

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت گواه (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره‌مياني شش‌ماهه منتهي‌به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي‌توضيحي 1 تا 36 پيوست، مورد برر سي‌اجمالي 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. به استثناي محدوديت مندرج در بند 4، 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.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح يادداشت توضيحي 3-34 صورت‌هاي مالي، در سال 1394 شركت اقدام به تنظيم قرارداد فروش تعداد 15 دستگاه كاميون كشنده آكسور به آقاي قلي‌زاده نموده و تعداد 6 دستگاه خودرو از موضوع قرداد تحويل ايشان گرديده‌است. نظر به اينكه خريدار به تعهدات خود عمل ننموده قرارداد فسخ و به امضاي آقاي قلي‌زاده رسيده‌است. ولي آقاي قلي‌زاده علي رقم فسخ قرارداد با شركت گواه نسبت به تنظيم قولنامه با شخصي به نام سعيد گنجي اقدام و نامبرده در مراجع قضايي بر عليه شركت گواه در خصوص تحويل 9 دستگاه آكسور باقيمانده طرح دعوي نموده و به موجب آخرين رأي صادره شركت محكوم به پرداخت 662 ميليارد ريال در خصوص كاميون كشنده‌هاي مذكور و مبلغ 33 ميليارد ريال هزينه دادرسي گرديده كه در شهريور دوره مورد گزارش مبلغ 101 ميليارد ريال از حسابهاي شركت برداشت گرديده و طبق دستور مقام قضايي حسابهاي بانكي شركت تا سقف مبالغ مذكور توقيف و واريزي‌ها به حسابهاي شركت برداشت مي‌گردد و مانده اسناد دريافتني از ايشان با كسر پيش‌دريافت‌ها بالغ بر 60 ميليارد‌ريال است. طبق توافقات انجام شده شركت با آقاي سعيد قلي‌زاده 9 قطعه زمين و يک باب رستوران واقع در اردبيل از ايشان دريافت گرديده و 9 قطعه زمين مزبور به عنوان تضمين به دادگاه ارائه شده و تا تعيين تكليف نهايي در اين خصوص نزد دادگاه مي‌باشد. با توجه به مراتب فوق، احتساب ذخيره در حسابها بابت موارد مذكور، ضروري است، ليكن تعيين ميزان آن، منوط به مبلغ قابل بازيافت زمين‌هاي مذكور ميباشد.

4. صورت تطبيق حساب‌هاي فيمابين درخصوص بدهي به شركت‌هاي ايران خودرو ديزل و توليد موتورهاي ديزل ايران به شرح يادداشت 24 صورتهاي مالي و طلب از شركت‌هاي يوتانگ و فوتون (به شرح يادداشت 15) تهيه نگرديده‌است. اين موسسه نتوانسته‌است از طريق اجراي ساير روش‌هاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي از دريافت تطبيق حساب‌هاي فيمابين با شركت‌هاي مذكور را بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش را تعيين كند.

نتیجه گیری

5. براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنين به استثناي آثار مورد احتمالي مندرج بند 4، اين مؤسسه به موارد حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد ننموده‌است.

بندهای توضیحی

6. صورت‌هاي مالي شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده‌است و در گزارش مورخ 25 خرداد 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل شده ارائه شده‌است.

سایر موارد

7. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ 31 خردادماه 1402 درخصوص موارد زير منجر به نتيجه نهايي نگرديده‌است:

7-1. تاييديه حسابهاي في‌مابين از شركتهاي فوتون و يوتانگ اخذ نشده.

7-2. صورت تطبيق حسابهاي 3 ماهه و 6 ماهه با شركت‌هاي طرف حساب بطور كامل تهيه نشده‌است.

	23آبان1402

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه داریا روش	[Sayed Ali Shirazi [Sign	811037	1402/09/12 17:09:33
مدیر موسسه داریاروش	[Daryoush Aminnejad [Sign	800090	1402/09/12 17:11:07

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴,۵۳۴,۷۳۱	۳,۱۵۸,۵۶۹	۱۱,۳۴۳,۱۴۵	۴۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۸۳۸,۹۴۳)	(۲,۷۸۳,۲۰۳)	(۱۰,۲۴۱,۴۲۶)	(۳۸)
سود(زیان) ناخالص	۶۹۵,۷۸۸	۳۷۵,۳۶۶	۱,۱۰۱,۷۱۹	۸۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۵۸,۶۱۴)	(۴۰۰,۰۶۳)	(۱,۰۴۴,۱۴۰)	(۴۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۶۷,۶۶۷	۱۸۱,۲۳۶	۱,۱۵۵,۷۵۱	۱۵۸
سایر هزینه‌ها	(۹۵,۰۰۳)	(۷۱,۲۵۴)	(۴۴۷,۴۶۶)	(۳۳)
سود(زیان) عملیاتی	۵۰۹,۸۳۸	۸۵,۲۸۵	۷۶۵,۸۶۴	۴۹۸
هزینه های مالی	۰	(۷۶۰)	(۹۶۳)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۷,۱۹۶	۳۰,۴۲۳	۱۲۷,۱۰۵	۵۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۵۷,۰۳۴	۱۱۴,۹۴۸	۹۰۲,۰۰۶	۳۸۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۱۴,۱۶۶)	(۴۹,۳۸۷)	(۲۴۶,۰۸۶)	(۳۳۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۴۲,۸۶۸	۶۵,۵۶۱	۶۵۵,۹۲۰	۴۲۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۴۲,۸۶۸	۶۵,۵۶۱	۶۵۵,۹۲۰	۴۲۳
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	۲۸,۷۱۶	۵,۴۹۱	۵۴,۹۳۵	۴۲۳
سرمایه	۱,۱۹۴,۰۰۰	۱,۱۹۴,۰۰۰	۱,۱۹۴,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
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	۳۴۲,۸۶۸	۶۵,۵۶۱	۶۵۵,۹۲۰	۴۲۳
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	۳۴۲,۸۶۸	۶۵,۵۶۱	۶۵۵,۹۲۰	۴۲۳
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	۱,۰۵۶,۳۲۵	۱,۰۵۵,۶۳۸	۹۹۳,۹۰۶	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	
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳,۸۹۰	۳,۸۹۰	۳,۸۹۰	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۲۱,۸۵۳	۲۲۱,۸۵۳	۱۳۴,۶۴۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۴۹	۱,۱۱۹	۵۱۹	(۹۶)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۴۱,۱۳۲	۰
سایر دارایي‌ها	۲	۲	۲	۰
جمع دارايي‌هاي غیرجاري	۱,۲۸۲,۱۱۹	۱,۲۸۲,۵۰۲	۱,۱۷۴,۰۸۹	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۷۰,۲۶۹	۱,۰۷۶,۲۸۳	۱۲۷,۱۸۴	(۷۵)
موجودي مواد و کالا	۵,۳۳۸,۳۲۰	۵,۸۴۷,۵۵۴	۱,۷۹۱,۶۹۳	(۹)
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۲,۶۳۸,۶۶۹	۲,۲۳۳,۱۷۴	۷۱۱,۵۱۷	۱۸
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۴,۸۴۹	۰
موجودي نقد	۴۲۵,۱۱۷	۳۱۵,۸۴۸	۱۳۲,۳۵۲	۳۵
	۸,۶۷۳,۳۷۵	۹,۴۷۲,۸۵۹	۲,۷۶۷,۵۹۵	(۸)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸,۶۷۳,۳۷۵	۹,۴۷۲,۸۵۹	۲,۷۶۷,۵۹۵	(۸)
جمع دارايي‌ها	۹,۹۵۴,۴۹۴	۱۰,۷۵۵,۳۶۱	۳,۹۴۱,۶۸۴	(۷)
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

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	۴۴۱,۶۸۲	۹۸,۸۱۴	(۵۵۷,۱۰۶)	۳۴۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۶۶۳,۷۰۰	۱,۳۲۰,۸۳۲	۶۶۴,۹۱۲	۲۶
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۸,۶۴۷	۸,۵۹۷	۱۰,۸۲۳	۱
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴۶۲,۳۳۲	۳۹۰,۳۴۸	۳۰۸,۲۲۳	۱۸
جمع بدهيهاي غيرجاري	۴۷۰,۹۷۹	۳۹۸,۹۴۵	۳۱۹,۰۴۶	۱۸
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۶,۶۵۷,۰۵۹	۸,۳۱۴,۱۸۷	۲,۵۳۶,۶۳۶	(۲۰)
ماليات پرداختني	۳۳۹,۹۵۸	۱۹۳,۷۶۳	۰	۷۵
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۸۲۲,۷۹۸	۵۲۷,۶۳۴	۵۲۱,۰۹۰	۵۶
	۷,۸۱۹,۸۱۵	۹,۰۳۵,۵۸۴	۳,۰۵۷,۷۲۶	(۱۳)
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۷,۸۱۹,۸۱۵	۹,۰۳۵,۵۸۴	۳,۰۵۷,۷۲۶	(۱۳)
جمع بدهيها	۸,۲۹۰,۷۹۴	۹,۴۳۴,۵۲۹	۳,۲۷۶,۷۷۲	(۱۲)
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۹,۹۵۴,۴۹۴	۱۰,۷۵۵,۳۶۱	۳,۹۴۱,۶۸۴	(۷)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۶۳۸	۳۸۰	۰	۰	(۵۵۷,۱۰۶)	۰	۶۶۴,۹۱۲
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	۱,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۶۳۸	۳۸۰	۰	۰	(۵۵۷,۱۰۶)	۰	۶۶۴,۹۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۶۵۵,۹۲۰		۶۵۵,۹۲۰
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	۶۵۵,۹۲۰	۰	۶۵۵,۹۲۰
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	۶۵۵,۹۲۰	۰	۶۵۵,۹۲۰
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۶۳۸	۳۸۰	۰	۰	۹۸,۸۱۴	۰	۱,۳۲۰,۸۳۲

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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳۴۲,۸۶۸		۳۴۲,۸۶۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۳۴۲,۸۶۸		۳۴۲,۸۶۸
سود سهام مصوب									۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۶۳۸	۳۸۰	۰	۰	۴۴۱,۶۸۲	۰	۱,۶۶۳,۷۰۰

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱۶۵,۰۶۱	۱۴,۵۸۶	۲۴۳,۵۰۷	۱,۰۳۲

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	(۶۷,۹۷۰)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۹۷,۰۹۱	۱۴,۵۸۶	۲۴۳,۵۰۷	۵۶۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۲۸,۱۴۲	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵,۴۸۳)	(۴,۱۰۳)	(۹۰,۰۱۷)	(۳۴)
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	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	۱۷,۵۹۲	۰	۴۳۷	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۵	۱۷۷	۷۳۹	(۸۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۲,۱۳۴	(۳,۹۲۶)	(۶۰,۶۹۹)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۰۹,۲۲۵	۱۰,۶۶۰	۱۸۲,۸۰۸	۹۲۵
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	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 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	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۰۹,۲۲۵	۱۰,۶۶۰	۱۸۲,۸۰۸	۹۲۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۱۵,۸۴۸	۱۳۲,۳۵۲	۱۳۲,۳۵۲	۱۳۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۴	۱۱۵	۶۸۸	(۶۲)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۲۵,۱۱۷	۱۴۳,۱۲۷	۳۱۵,۸۴۸	۱۹۷
معاملات غيرنقدي	۰	۸۲,۳۶۴	۸۲,۳۶۴	--
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
مهندسي و تامين قطعات ايران خودرو ديزل	مهندسي و تامين قطعات ايران خودرو ديزل	10100624974	امين شكري پور	امين شكري پور	0070892687	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	علوم كامپيوتر	بله
ايران خودرو ديزل	ايران خودرو ديزل	10100326014	امير اسدي سيرچي	امير اسدي سيرچي	0053200802	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	علوم سياسي	بله
توليد محور خودرو	توليد محور خودرو	10101136712	پيمان سنندجي	پيمان سنندجي	3731945738	مدير عامل	موظف	دكترا	مديريت	بله