اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ایران دوچرخ	سرمایه ثبت شده: 2,800,000
نماد: خبهمن38	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 ایران دوچرخ

بند مقدمه

1. 1-صورت وضعيت مالي شركت ايران دوچرخ(سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1403و صورتهاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 پيوست مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيات 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. 2- بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري، بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است .دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است. ودر نتيجه اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو ، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری

3. 3-براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. -توجه استفاده كنندگان اين گزارش به مفاد يادداشت هاي1-9-3 و 1-1-4 صورتهاي مالي در خصوص رويه تخصيص ذخيره تضمين محصولات و قضاوت مديريت در خصوص فرآيند برآورد ذخيره تضمين محصولات در دوره مورد گزارش جلب مي گردد.

5. 5-بشرح يادداشتهاي13و17صورتهاي مالي،داراييهاي ثابت و موجودي مواد و كالا به ترتيب تا سقف مبالغ 1.145 ميليارد ريال و 3.999ميليارد ريال در مقابل خطرات احتمالي تحت پوشش بيمه اي قرار گرفته است.

مفاد بندهاي4و5 بر نتيجه گيري اين موسسه موثر نبوده است.

ساير موارد

6. 6-بدليل وجود شرايط تحريم هاي بين المللي، خريدهاي خارجي مواد اوليه و قطعات به مبلغ 539 ميليارد ريال و پيش پرداخت خريدخارجي با مانده 4،135ميليارد ريال و پرداختهاي ارزي مرتبط به آن در شرايط خاص عمدتا از طريق صرافي و بدون گشايش اعتبارات اسنادي و اخذ تضمين انجام شده است.

29آبان1403

موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه حسابرسين	[Sajad Bastami [Sign	962367	1403/08/30 16:21:16
مدير موسسه حسابرسين	[Abolfazl Bastami [Sign	831253	1403/08/30 16:23:28

صورت سود و زيان

کليه 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	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳,۹۱۶,۲۹۱	۲,۸۷۴,۹۴۸	۷,۴۲۲,۱۳۹	۳۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۸۸۴,۴۱۵)	(۱,۳۰۹,۳۰۴)	(۳,۵۹۳,۰۷۳)	(۴۴)

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) ناخالص	۲,۰۳۱,۸۷۶	۱,۵۶۵,۶۴۴	۳,۸۲۹,۰۶۶	۳۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۶۵,۶۰۲)	(۳۸۱,۲۴۹)	(۸۹۴,۵۶۱)	(۴۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۸۱,۸۵۳	۹,۷۲۳	۱۵۷,۳۴۴	۳,۸۲۷
سایر هزینه‌ها	۰	(۱۶,۰۵۴)	(۱۲,۹۸۹)	--
سود(زیان) عملیاتی	۱,۸۴۸,۱۲۷	۱,۱۷۸,۰۶۴	۳,۰۷۸,۸۶۰	۵۷
هزینه های مالی	(۶۷۶,۲۳۳)	(۲۱۶,۴۱۴)	(۷۳۸,۷۳۰)	(۲۱۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۸,۴۹۶	۱۷,۸۱۵	۷۳,۶۶۲	۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۹۰,۳۹۰	۹۷۹,۴۶۵	۳,۴۱۳,۷۹۲	۲۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۴۷,۳۶۹)	(۱۹۵,۸۹۳)	(۴۷۴,۱۳۱)	(۲۶)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۴۳,۰۲۱	۷۸۳,۵۷۲	۱,۹۳۹,۶۶۱	۲۰
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹۴۳,۰۲۱	۷۸۳,۵۷۲	۱,۹۳۹,۶۶۱	۲۰
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۵۲۳	۹۴۲	۱,۲۹۵	(۴۴)
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۸۶)	(۱۵۶)	(۲۷۴)	(۱۹)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳۳۷	۷۸۶	۱,۰۲۱	(۵۷)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۳۷	۷۸۶	۱,۰۲۱	(۵۷)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳۳۷	۴۱۲	۱,۰۲۱	(۱۸)
سرمایه	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۷

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	۹۴۳,۰۲۱	۷۸۳,۵۷۲	۱,۹۳۹,۶۶۱	۲۰
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
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	۹۴۳,۰۲۱	۷۸۳,۵۷۲	۱,۹۳۹,۶۶۱	۲۰
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۴۵۸,۹۲۸	۴۰۶,۷۹۶	۱۹۸,۳۳۷	۱۳
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۵,۰۵۵	۵,۸۸۷	۳,۶۸۹	(۱۴)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۲,۰۷۸,۶۰۷	۱,۲۰۲,۰۹۶	۰	۷۳
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۲,۵۴۳,۵۹۰	۱,۶۱۴,۷۷۹	۲۰۲,۰۲۶	۵۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۴,۳۰۱,۵۰۳	۳,۲۰۳,۲۹۷	۱,۱۲۹,۶۹۹	۳۴
موجودي مواد و کالا	۳,۴۰۳,۵۴۳	۳,۵۹۳,۷۴۶	۱,۳۸۶,۴۶۰	(۵)
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱,۹۸۰,۷۸۹	۲,۳۱۳,۶۹۹	۲,۴۱۷,۴۱۰	(۱۴)
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷۷۵,۷۹۲	۵۵۶,۸۹۸	۴۲۰,۷۷۵	۳۹
	۱۰,۴۶۱,۶۲۷	۹,۶۶۷,۶۴۰	۵,۳۵۴,۳۴۴	۸
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۰,۴۶۱,۶۲۷	۹,۶۶۷,۶۴۰	۵,۳۵۴,۳۴۴	۸
جمع داراييها	۱۳,۰۰۴,۲۱۷	۱۱,۲۸۲,۴۱۹	۵,۵۵۶,۳۷۰	۱۵
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۴۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۹۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	--

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	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰۹,۱۳۴	۱۶۱,۹۸۳	۶۵,۰۰۰	۲۹
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	۱,۹۱۸,۴۷۴	۱,۸۶۲,۶۰۴	۱,۳۱۹,۹۲۶	۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۹۲۷,۶۰۸	۴,۸۲۴,۵۸۷	۲,۳۸۴,۹۲۶	۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲,۶۶۱,۱۶۳	۲,۶۶۵,۲۶۲	۹۰۰,۰۰۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۹۲,۱۷۴	۱۴۱,۶۴۸	۶۴,۳۰۸	۳۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۸۵۳,۳۳۷	۲,۸۰۷,۰۱۰	۹۶۴,۳۰۸	۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۹۲۷,۷۳۴	۶۰۳,۰۴۲	۱,۱۱۳,۵۳۶	۲۲۰
ماليات پرداختني	۳۷۳,۳۲۰	۴۷۱,۸۷۲	۲۲۹,۸۴۷	(۲۱)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲,۶۳۸,۰۵۲	۲,۳۳۴,۶۰۲	۶۸۹,۹۸۸	۱۳
ذخاير	۲۲۰,۹۰۳	۲۲۳,۴۲۴	۱۶۲,۵۱۹	(۱)
پیش‌دریافت‌ها	۶۳,۲۶۳	۱۷,۸۸۲	۱۱,۲۴۶	۲۵۴
	۵,۲۲۳,۲۷۲	۳,۶۵۰,۸۲۲	۲,۲۰۷,۱۳۶	۴۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

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	
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۲۲۳,۲۷۲	۳,۶۵۰,۸۲۲	۲,۲۰۷,۱۳۶	۴۳
جمع بدهي‌ها	۸,۰۷۶,۶۰۹	۶,۴۵۷,۸۳۳	۳,۱۷۱,۴۴۴	۲۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۳,۰۰۴,۲۱۷	۱۱,۲۸۲,۴۱۹	۵,۵۵۶,۳۷۰	۱۵

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۶۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۹,۹۲۶	۰	۲,۳۸۴,۹۲۶
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۶۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۹,۹۲۶	۰	۲,۳۸۴,۹۲۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۹۳۹,۶۶۱		۱,۹۳۹,۶۶۱
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	۱,۹۳۹,۶۶۱	۰	۱,۹۳۹,۶۶۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۹,۶۶۱	۰	۱,۹۳۹,۶۶۱
سود سهام مصوب									(۴۰۰,۰۰۰)		(۴۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۲۵۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۹۰۰,۰۰۰)		۳۵۰,۰۰۰

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
افزايش سرمايه در جريان		۵۵۰,۰۰۰	۰	۰		۰					۵۵۰,۰۰۰
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					۹۶,۹۸۳				(۹۶,۹۸۳)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶۱,۹۸۳	۰	۰	۰	۱,۸۶۲,۶۰۴	۰	۴,۸۲۴,۵۸۷
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۹۴۳,۰۲۱		۹۴۳,۰۲۱
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴۳,۰۲۱	۰	۹۴۳,۰۲۱
سود سهام مصوب									(۸۴۰,۰۰۰)		(۸۴۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۹۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۹۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۹۰۰,۰۰۰)									(۹۰۰,۰۰۰)
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					۴۷,۱۵۱				(۴۷,۱۵۱)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۹,۱۳۴	۰	۰	۰	۱,۹۱۸,۴۷۴	۰	۴,۹۲۷,۶۰۸

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	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۰۲۸,۰۶۳	(۲۷۷,۹۰۳)	(۱,۸۵۳,۲۸۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۴۵,۹۲۱)	(۱۴۸,۵۹۸)	(۳۳۲,۱۰۶)	(۱۳۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶۸۲,۱۴۲	(۴۲۶,۵۰۱)	(۲,۰۸۵,۳۸۷)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۱,۰۰۴	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۶,۴۱۵)	(۷۶,۹۸۷)	(۲۵۷,۱۱۲)	۱
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	(۳۱)	(۲,۹۱۸)	(۳,۲۹۸)	۹۹
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	(۳۰۰,۰۰۰)	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	۱۷,۹۴۰	۱۲,۶۴۵	۵۷,۰۹۴	۴۲

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	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۸,۴۹۶)	(۶۷,۲۶۰)	(۵۰۲,۳۱۲)	۱۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۲۳,۶۴۶	(۴۹۳,۷۶۱)	(۲,۵۸۷,۶۹۹)	--
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	۳,۵۶۰,۲۳۷	۱,۸۲۱,۲۰۶	۵,۲۸۹,۹۰۰	۴۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۲۶۵,۳۵۲)	(۱,۲۸۵,۸۹۰)	(۳,۶۱۷,۳۴۳)	(۷۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۸۷,۸۵۰)	(۷۴,۸۴۹)	(۲۶۴,۶۶۰)	(۲۸۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۱,۶۰۷,۹۷۹	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	(۳۵۴,۹۰۳)	(۹۰,۷۴۰)	(۳۰۷,۵۶۸)	(۲۹۱)
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	(۵۶,۵۹۷)	(۱۱,۶۴۹)	۰	(۳۸۶)
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	(۴۰۴,۴۶۵)	۳۵۸,۰۷۸	۲,۷۰۸,۳۰۸	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲۱۹,۱۸۱	(۱۳۵,۶۸۳)	۱۲۰,۶۰۹	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۵۶,۸۹۸	۴۲۰,۷۷۵	۴۲۰,۷۷۵	۳۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۲۸۷)	(۲,۰۹۸)	۱۵,۵۱۴	۸۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۷۵,۷۹۲	۲۸۲,۹۹۴	۵۵۶,۸۹۸	۱۷۴
معاملات غيرنقدي	۲۴۰,۰۱۴	۳۰۰,۴۱۰	۲,۰۳۷,۰۶۱	(۲۰)

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 حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
طراحي و ساخت قطعات صنايع ايران	طراحي و ساخت قطعات صنايع ايران	10861433645	حسين خضري	حسين خضري	4323368038	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانيک	بله
بهمن ديزل	بهمن ديزل	10102571964	مهدي ساعت چي	مهدي ساعت چي	4130690124	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	DBA	مديريت مالي	بله
گروه بهمن	گروه بهمن	10100231402	حسين خضري	آرمان موسوي	0040787168	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي کشاورزي	بله
بهمن موتور	بهمن موتور	10102384652	اکبر حقي	اکبر حقي	2720874541	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي مکانيک	بله
کيا مهستان	کيا مهستان	10103138768	اميرعباس زهتاب هاشمي	اميرعباس زهتاب هاشمي	0068866501	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	شيمي	بله
آرمان موسوي	آرمان موسوي	0040787168	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي کشاورزي	بله