اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توسعه قواي محرکه تيوان	سرمایه ثبت شده: 14,500,000
نماد: خبهمن63	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	توسعه قواي محرکه تيوان

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شرکت توسعه قواي محرکه تيوان (سهامي خاص) – قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريانهاي نقدي براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 24 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيأت مديره شرکت است و مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده مي باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 4، بررسي اجمالي اين مؤسسه 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 و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه 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.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. با توجه به يادداشت توضيحي 1-7-4، شركت در سنوات قبل از محل وجوه ارزي صورتحساب تعديل شده شركت Toc (تامين كننده ماشين آلات و قطعات) و از محل تعهد شركت مذكور اقدام به خريد تعدادي قالب به مبلغ 1ر372ر549 يورو معادل 250 ميليارد ريال از شركت Anqing كشور چين نموده كه تا تاريخ اين گزارش اقدامات انجام شده در جهت دريافت قالبهاي مذكور به نتيجه نرسيده و لذا نحوه تسويه پيش پرداخت سرمايه اي مزبور مشخص نگرديده است. با توجه به مراتب مزبور و عدم ارائه شواهدي دال بر امكان بازيافت مبلغ مذكور، احتساب كاهش ارزش مناسبي از اين بابت در حسابها ضروري است، ليكن به علت عدم دسترسي به برخي اطلاعات ضروري، تعيين ميزان آن در حال حاضر ميسر نبوده و منوط به استمرار و مشخص شدن نتايج پيگيريهاي شركت در اين خصوص مي باشد.

4. در سال 1399 ودر اجراي قرارداد پرداخت يارانه صرفه جويي سوخت براي اجراي طرح توليد قواي محركه كم مصرف در خودروهاي داخلي و جايگزيني با خودروهاي فرسوده به تعداد 100 هزار دستگاه مورخ 30 تيرماه 1399(كه عليرغم پيش بيني هاي انجام شده بهره برداري از آن تا تاريخ اين گزارش محقق نگرديده)، دو فقره ضمانتنامه بانكي طي سالهاي 1398 و 1399 جمعا به مبلغ 91 ميليارد ريال به شركت بهينه سازي مصرف سوخت (به نيابت از شركت ملي نفت ايران) تسليم شده است. طبق ماده 4 قرارداد مذكور، زمانبندي سرمايه گذاري براي اجراي طرح از تاريخ ابلاغ مصوبه شماره 850333 مورخ 26 آبانماه 1395 شوراي اقتصاد بمدت 5 سال و زمان بندي بازپرداخت به عامل صرفه جويي (شركت) نيز 5 سال پس از تاييد طرح بوده است. ليكن ضمن توجه به سرمايه گذاري انجام شده و معتبر بودن كل زمان قرارداد و پيش بيني آغاز بهره برداري شركت در سال 1403 (يادداشت توضيحي3-7)، شركت بهينه سازي مصرف سوخت بصورت يک جانبه اقدام به فسخ قرارداد و وصول وجه ضمانتنامه ها نموده كه شركت طلبي به همين ميزان در سرفصل ساير دريافتني ها (يادداشت توضيحي 10) شناسايي نموده و طبق نامه شماره 839/ت/1402 مورخ 26 اسفندماه 1402 شركت، مراتب برداشت مذكور طبق ماده 16 قرارداد فوق الذكر به اعضاي حل اختلاف هاي قرارداد شركت ملي نفت ايران منعكس گرديده است. با توجه به مراتب فوق، تعيين تعديلات احتمالي ناشي از تعيين تكليف مبلغ فوق و همچنين مشخص شدن امكان بازيافت كامل مخارج انجام شده، بر صورتهاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه مشخص نشده است.

5. طبق يادداشت هاي توضيحي2-10، 2-17 و 23، بابت ماليات تشخيصي عملكرد سال 1400 مبلغ 247 ميليارد ريال، جريمه موضوع ماده 169 قانون مالياتهاي مستقيم مبلغ 163 ميليارد ريال، ماليات و عوارض ارزش افزوده سالهاي 1399 و 1400 و جرايم متعلقه جمعا مبلغ 1ر161 ميليارد ريال (شامل مبلغ 762 ميليارد ريال جريمه موضوع بند (ب) ماده 36 قانون مزبور و حسابرسي بيمه اي سال هاي 1400 و 1401 جمعا مبلغ 36 ميليارد ريال مطالبه گرديده كه به علت اعتراض، ذخيره اي در حسابها منظور نشده است. همچنين از مبلغ 49 ميليارد ريال اعتبار ماليات و عوارض ارزش افزوده سال 1401 مبلغ 3 ميليارد ريال آن پذيرفته شده كه مورد اعتراض شركت قرارگرفته و ماليات و عوارض ارزش افزوده سال 1402 مورد رسيدگي قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق، احتساب ذخيره كافي بابت موارد فوق در حسابها ضروري است، ليكن تعيين ميزان قطعي و آثار مالي مربوطه بر صورتهاي مالي، بدليل عدم دسترسي به مستندات لازم از جمله نظر قطعي مراجع ذيربط ميسر نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

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

05آبان1403

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	[Masoud Sourani [Sign	911890	1403/08/29 15:24:37
شریک موسسه آزموده کاران	[Ali Asghar Farokh [Sign	800592	1403/08/29 16:34:30
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1403/08/29 17:09:59

صورت سود و زیان

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	

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	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	(۲,۷۰۳)	(۲,۳۰۷)	(۵,۰۶۳)	(۱۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲,۷۰۳)	(۲,۳۰۷)	(۵,۰۶۳)	(۱۷)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۶,۸۸۲	۱,۴۷۴	۴,۵۱۶	۱,۰۴۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۴,۱۷۹	(۸۳۳)	(۵۴۷)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۴,۱۷۹	(۸۳۳)	(۵۴۷)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۴,۱۷۹	(۸۳۳)	(۵۴۷)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	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	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱	۰	۰	
سرمایه	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	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	۱۴,۱۷۹	(۸۳۳)	(۵۴۷)	--
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

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	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۴,۱۷۹	(۸۳۳)	(۵۴۷)	--
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	۱۴,۳۲۹,۹۱۴	۱۳,۵۹۳,۹۸۲	۱۱,۸۳۶,۳۶۷	۵
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۳۱,۹۵۰	۳۱,۹۵۰	۳۲,۰۷۸	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۲,۰۵۱,۹۴۴	۲,۰۵۱,۹۴۴	۲,۰۵۱,۹۴۴	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۶,۴۱۳,۸۰۸	۱۵,۶۷۷,۸۷۶	۱۳,۹۲۰,۳۸۹	۵
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۵۴,۳۸۰	۵۱,۰۵۳	۴۸,۸۲۳	۷
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۳۳۶,۸۵۴	۲۸۹,۰۶۶	۱۱۶,۵۷۳	۱۷
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	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	
موجودي نقد	۳۴,۴۶۸	۳۸,۰۹۸	۱۸,۷۶۷	(۱۰)
	۴۲۵,۷۰۲	۳۷۸,۲۱۷	۱۸۴,۱۶۳	۱۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۲۵,۷۰۲	۳۷۸,۲۱۷	۱۸۴,۱۶۳	۱۳
جمع دارايي‌ها	۱۶,۸۳۹,۵۱۰	۱۶,۰۵۶,۰۹۳	۱۴,۱۰۴,۵۵۲	۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴	۴	۴	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۱,۴۹۶,۱۳۸)	(۱,۵۱۰,۳۱۷)	(۱,۵۰۹,۷۷۰)	۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۳,۰۰۳,۸۶۶	۱۲,۹۸۹,۶۸۷	۹,۹۹۰,۲۳۴	۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶۶,۲۵۴	۴۶,۵۲۵	۲۱,۹۸۴	۴۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۶,۲۵۴	۴۶,۵۲۵	۲۱,۹۸۴	۴۲

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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۷۶۹,۳۹۰	۳,۰۱۹,۸۸۱	۴,۰۹۲,۳۳۴	۲۵
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳,۷۶۹,۳۹۰	۳,۰۱۹,۸۸۱	۴,۰۹۲,۳۳۴	۲۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۷۶۹,۳۹۰	۳,۰۱۹,۸۸۱	۴,۰۹۲,۳۳۴	۲۵
جمع بدهي‌ها	۳,۸۳۵,۶۴۴	۳,۰۶۶,۴۰۶	۴,۱۱۴,۳۱۸	۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۶,۸۳۹,۵۱۰	۱۶,۰۵۶,۰۹۳	۱۴,۱۰۴,۵۵۲	۵

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	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴	۰	۰	۰	(۱,۵۰۹,۷۷۰)	۰	۹,۹۹۰,۲۳۴
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	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴	۰	۰	۰	(۱,۵۰۹,۷۷۰)	۰	۹,۹۹۰,۲۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۵۴۷)		(۵۴۷)

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
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	(۵۴۷)	۰	(۵۴۷)
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	(۵۴۷)	۰	(۵۴۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۳,۰۰۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴	۰	۰	۰	(۱,۵۱۰,۳۱۷)	۰	۱۲,۹۸۹,۶۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۱۴,۱۷۹		۱۴,۱۷۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۱۷۹	۰	۱۴,۱۷۹
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰

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	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	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴	۰	۰	۰	(۱,۴۹۶,۱۳۸)	۰	۱۳,۰۰۳,۸۶۶

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	۹۱,۹۸۸	۲۹,۴۹۰	(۵۰,۹۳۸)	۲۱۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۹۱,۹۸۸	۲۹,۴۹۰	(۵۰,۹۳۸)	۲۱۲
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	(۷۴۶,۳۴۰)	(۵۳۱,۳۱۸)	(۱,۷۹۵,۲۴۷)	(۴۰)
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

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	
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	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷۲۲	۱,۴۷۴	۴,۵۱۶	(۵۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۴۵,۶۱۸)	(۵۲۹,۸۴۴)	(۱,۷۹۰,۷۳۱)	(۴۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۵۳,۶۳۰)	(۵۰۰,۳۵۴)	(۱,۸۴۱,۶۶۹)	(۳۱)
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	۶۵۰,۰۰۰	۶۳۶,۰۰۰	۱,۸۶۱,۰۰۰	۲
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	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	حسابرسی شده	
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	۶۵۰,۰۰۰	۶۳۶,۰۰۰	۱,۸۶۱,۰۰۰	۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳,۶۳۰)	۱۳۵,۶۴۶	۱۹,۳۳۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۸,۰۹۸	۱۸,۷۶۷	۱۸,۷۶۷	۱۰۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۴,۴۶۸	۱۵۴,۴۱۳	۳۸,۰۹۸	(۷۸)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	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

نیرو محرکه ایران	10102802052	نیرو محرکه ایران	حمیدرضا منجي	حمیدرضا منجي	4323353251	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله
بهمن موتور	10102384652	بهمن موتور	رضا اروجلو	رضا اروجلو	0051296861	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنایع	بله
مزدا یدک	10100864333	مزدا یدک	محمد محمدي	محمد محمدي	0040806065	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنایع	بله
بهمن سرویس	10102499945	بهمن سرویس	مصطفي احمدي	مصطفي احمدي	0058925554	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	DBA	مالي	بله
بهمن خودرو	10102376892	بهمن خودرو	فاقد نماینده	سیامک امیرخوشخبر	1378076052	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله
سیامک امیرخوشخبر	1378076052	سیامک امیرخوشخبر	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله