## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: توليدي قطعات محوري خراسان | سرمایه ثبت شده: 438,500 |
| نماد: ختوقا1 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/12/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی |
|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام توليدي قطعات محوري خراسان |

**بند مقدمه**

1. صورت¬هاي مالي شركت توليدي قطعات محوري خراسان (سهامي خاص) شامل صورت¬وضعيت مالي به¬تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

**بند مسئوليت حسابرس**

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت-هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

**اظهار نظر**

4. به نظر اين موسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توليدي قطعات محوري خراسان (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به¬نحو منصفانه نشان مي‌دهد.
حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت توليدي قطعات محوري خراسان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

5. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر قانوني رعايت نگرديده است. همچنين دو عضو حقوقي هيئت مديره در راستاي الزامات قانوني ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت، نسبت به معرفي نماينده حقيقي خود اقدامي ننموده اند.
6. معاملات مندرج در يادداشت¬ 1-32 صورت¬هاي مالي، به¬عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات‌مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا اينكه به استثناي تضامين اعطايي و دريافت و پرداخت وجه كه طبق روابط خاص فيمابين اشخاص وابسته انجام گرفته، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
7. گزارش هيأت¬مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به¬منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به¬موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات-مديره باشد، جلب نشده است.
8. صورت‌هاي مالي و تاييديه مديران توسط 3 عضو از 5 عضو هيئت مديره امضاء شده است.

| | |
|---|---|
| | 06خرداد1404 |

| | موسسه حسابرسي آزمون پرداز |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| مديرفني موسسه آزمون پرداز | [Hossein Fateh Goush [Sign | 002830 | 1404/03/07 17:04:33 |
| شريک موسسه آزمون پرداز | [Hamid Khadem [Sign | 942194 | 1404/03/07 17:06:08 |
| مدير موسسه آزمون پرداز | [Abbas Vafadar [Sign | 800874 | 1404/03/07 17:11:35 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۴,۷۷۸,۷۴۲ | ۱۰,۳۵۹,۸۴۰ | ۴۳ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۳,۷۴۸,۱۲۵) | (۹,۳۰۵,۳۹۳) | (۴۸) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۰۳۰,۶۱۷ | ۱,۰۵۴,۴۴۷ | (۲) |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۷۵۴,۲۳۷) | (۴۲۹,۲۲۰) | (۷۶) |
| هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۹۳,۷۲۶ | ۷۷,۹۷۲ | ۲۰ |
| سایر هزینه‌ها | (۶۵,۴۰۱) | (۱۹,۸۲۴) | (۲۳۰) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۳۰۴,۷۰۵ | ۶۸۳,۳۷۵ | (۵۵) |
| هزینه های مالی | (۱۵۰,۱۴۰) | (۸۶,۰۶۹) | (۷۴) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۱۲,۷۰۸ | ۲۲,۱۷۸ | ۴۰۸ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۲۶۷,۲۷۳ | ۶۱۹,۴۸۴ | (۵۷) |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۳۵,۹۶۵) | (۱۴۰,۳۳۴) | ۷۴ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۲۳۱,۳۰۸ | ۴۷۹,۱۵۰ | (۵۲) |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۲۳۱,۳۰۸ | ۴۷۹,۱۵۰ | (۵۲) |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۹۱۴ | ۸,۷۵۶ | (۹۰) |
| غیرعملیاتي (ریال) | (۳۹) | (۷۷۰) | ۹۵ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۸۷۵ | ۷,۹۸۶ | (۸۹) |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۸۷۵ | ۷,۹۸۶ | (۸۹) |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۱۸۴ | ۷,۹۸۶ | (۹۸) |
| سرمایه | ۱,۲۶۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
| | | | |
| 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | | | |

| شرح | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۲۳۱,۳۰۸ | ۴۷۹,۱۵۰ | (۵۲) |
| 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 |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | 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 |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | ۲۳۱,۳۰۸ | ۴۷۹,۱۵۰ | (۵۲) |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۲۵۶,۶۷۰ | ۲۱۳,۴۴۲ | ۱۸۵,۸۸۳ | ۲۰ |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| داراييهاي نامشهود | ۱,۷۵۸ | ۱,۴۶۸ | ۱,۴۶۸ | ۲۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۳,۱۱۲ | ۳,۱۱۲ | ۳,۰۵۹ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۶۸,۵۰۰ | ۶۷,۰۰۰ | ۶۶,۰۰۰ | ۲ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۳۳۰,۰۴۰ | ۲۸۵,۰۲۲ | ۲۵۶,۴۱۰ | ۱۶ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۷۷۰,۵۸۹ | ۱۲,۳۲۹ | ۲,۲۷۰ | ۶,۱۵۰ |
| موجودي مواد و كالا | ۱,۸۲۶,۲۷۹ | ۲,۵۴۰,۱۵۹ | ۱,۴۵۶,۹۲۶ | (۲۸) |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۷۹۶,۱۸۵ | ۷۴,۹۴۶ | ۵۹,۲۵۸ | ۹۶۲ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۶۹۰,۵۶۶ | ۵۵,۳۹۲ | ۱۵۲,۲۸۳ | ۱,۱۴۷ |
| | ۴,۰۸۳,۶۱۹ | ۲,۶۸۲,۸۲۶ | ۱,۶۷۰,۷۳۷ | ۵۲ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۴,۰۸۳,۶۱۹ | ۲,۶۸۲,۸۲۶ | ۱,۶۷۰,۷۳۷ | ۵۲ |
| جمع دارايي‌ها | ۴,۴۱۳,۶۵۹ | ۲,۹۶۷,۸۴۸ | ۱,۹۲۷,۱۴۷ | ۴۹ |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۱,۲۶۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۷,۵۶۵ | ۶,۰۰۰ | ۶,۰۰۰ | ۱۹۳ |
| ساير اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۲۱۹,۷۴۴ | ۷۷۹,۰۵۲ | ۵۰۹,۹۰۱ | (۷۲) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۱,۴۹۷,۳۰۹ | ۸۴۵,۰۵۲ | ۵۷۵,۹۰۱ | ۷۷ |
| 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 کارکنان | ۳۸۶,۲۴۳ | ۱۲۹,۱۴۰ | ۸۲,۱۰۷ | ۱۹۹ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۳۸۶,۲۴۳ | ۱۲۹,۱۴۰ | ۸۲,۱۰۷ | ۱۹۹ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۱,۱۵۵,۱۲۸ | ۱,۴۴۷,۱۰۸ | ۷۱۷,۲۸۰ | (۲۰) |
| ماليات پرداختني | ۶۰,۸۹۸ | ۱۷۰,۷۱۹ | ۸۷,۰۱۴ | (۶۴) |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۱,۱۳۷,۹۱۳ | ۳۷۵,۸۲۹ | ۴۶۴,۸۴۵ | ۲۰۳ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۱۷۶,۱۶۸ | ۰ | ۰ | |
| | ۲,۵۳۰,۱۰۷ | ۱,۹۹۳,۶۵۶ | ۱,۲۶۹,۱۳۹ | ۲۷ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۲,۵۳۰,۱۰۷ | ۱,۹۹۳,۶۵۶ | ۱,۲۶۹,۱۳۹ | ۲۷ |
| جمع بدهي‌ها | ۲,۹۱۶,۳۵۰ | ۲,۱۲۲,۷۹۶ | ۱,۳۵۱,۲۴۶ | ۳۷ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۴,۴۱۳,۶۵۹ | ۲,۹۶۷,۸۴۸ | ۱,۹۲۷,۱۴۷ | ۴۹ |

**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 | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰۹,۹۰۲ | ۰ | ۵۷۵,۹۰۲ |
| 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 | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰۹,۹۰۲ | ۰ | ۵۷۵,۹۰۲ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۴۷۹,۱۵۰ | | ۴۷۹,۱۵۰ |
| 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 | ۴۷۹,۱۵۰ | ۰ | ۴۷۹,۱۵۰ |
| 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 | ۴۷۹,۱۵۰ | ۰ | ۴۷۹,۱۵۰ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۲۱۰,۰۰۰) | | (۲۱۰,۰۰۰) |
| 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 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۷۹,۰۵۲ | ۰ | ۸۴۵,۰۵۲ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | ۲۳۱,۳۰۸ | | ۲۳۱,۳۰۸ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳۱,۳۰۸ | ۰ | ۲۳۱,۳۰۸ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۷۷۹,۰۵۱) | | (۷۷۹,۰۵۱) |
| افزایش سرمایه | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۱,۲۰۰,۰۰۰ |
| 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 | | | | | ۱۱,۵۶۵ | | | | (۱۱,۵۶۵) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱,۲۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷,۵۶۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱۹,۷۴۴ | ۰ | ۱,۴۹۷,۳۰۹ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۲۷۶,۱۵۵ | ۱۷۱,۹۵۶ | ۶۱ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۱۴۵,۷۸۶) | (۵۶,۶۲۹) | (۱۵۷) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۱۳۰,۳۶۹ | ۱۱۵,۳۲۷ | ۱۳ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۶,۲۴۰ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۶۸,۰۸۳) | (۴۷,۸۶۷) | (۴۲) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | (۲۹۰) | ۰ | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۱۱۱ | ۱,۰۲۱ | (۸۹) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۶۸,۲۶۲) | (۴۰,۶۰۶) | (۶۸) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۶۲,۱۰۷ | ۷۴,۷۲۱ | (۱۷) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۱,۶۸۸,۰۸۷ | ۱,۲۹۳,۶۷۷ | ۳۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۱,۰۳۴,۸۲۶) | (۱,۳۷۶,۳۶۷) | ۲۵ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۸۰,۷۲۴) | (۸۹,۰۳۵) | ۹ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۵۷۲,۵۳۷ | (۱۷۱,۷۲۵) | -- |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۶۳۴,۶۴۴ | (۹۷,۰۰۴) | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۵۵,۳۹۲ | ۱۵۲,۲۸۳ | (۶۴) |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۵۳۰ | ۱۱۳ | ۳۶۹ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۶۹۰,۵۶۶ | ۵۵,۳۹۲ | ۱,۱۴۷ |
| معاملات غيرنقدي | ۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
| | | | |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| گروه صنعتي قطعات اتومبيل ايران | گروه صنعتي قطعات اتومبيل ايران | 10380136950 | فاقد نماينده | عباس توانا | 0933108184 | نايب رئيس هيئت مديره | موظف | كارشناسي ارشد | مديريت بازرگاني | بله |
| الكتريک خودرو شرق | الكتريک خودرو شرق | 10380275609 | مهران رضامهر | مهران رضامهر | 1062734629 | مدير عامل | موظف | كارشناسي | مهندسي صنايع | بله |
| مبدل خودروي پاک | مبدل خودروي پاک | 14005521834 | حسين بدرحصاري | حسين بدرحصاري | 0065184238 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي | حسابداري | بله |