اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کابل خودرو سبزوار	سرمایه ثبت شده: 750,000
نماد: ختوقا3	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
به مجمع عمومی صاحبان سهام
کابل خودرو سبزوار

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت كابل خودرو سبزوار (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31 ، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورت هاي 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 صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت 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 با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت 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 با اهميت 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 با اهميت 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 با اهميت 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 صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه‌اي در صورت هاي 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 با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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 كابل خودرو سبزوار (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. معاملات مندرج در يادداشت شماره 28 همراه صورت هاي مالي بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

6. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. باتوجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد ، جلب نشده است.

	04خرداد1404

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آگاهان تراز توس(حسابداران رسمي)

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آگاهان تراز توس	[Masoud Afzalianmand [Sign		1404/03/07 14:12:56
مدیر موسسه آگاهان تراز توس	[Hassan Saeedi Bilondi [Sign	800389	1404/03/07 14:14:05

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 شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۱,۶۳۷,۱۸۳	۸,۱۱۷,۰۷۹	۴۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۰,۰۹۹,۳۲۸)	(۶,۸۴۷,۴۰۳)	(۴۷)
سود(زیان) ناخالص	۱,۵۳۷,۸۵۵	۱,۲۶۹,۶۷۶	۲۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۱۵,۳۹۹)	(۶۶۵,۴۹۸)	(۵۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۶,۴۸۰	۳۳,۳۴۷	(۵۱)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵۳۸,۹۳۶	۶۳۷,۵۲۵	(۱۵)
هزینه های مالی	(۲۶۱,۲۴۰)	(۱۴۲,۱۶۰)	(۸۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳۳,۸۶۲	۲۳,۱۴۰	۴۷۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۱۱,۵۵۸	۵۱۸,۵۰۵	(۲۱)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۱,۹۲۱)	(۸۰,۸۷۲)	۲۳
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۴۹,۶۳۷	۴۳۷,۶۳۳	(۲۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۴۹,۶۳۷	۴۳۷,۶۳۳	(۲۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۵۷۵	۷۱۴	(۱۹)
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۰۹)	(۱۳۰)	۱۶
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۶۶	۵۸۴	(۲۰)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۶۶	۵۸۴	(۲۰)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۶۶	۵۸۴	(۲۰)
سرمایه	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۰
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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۴۹,۶۳۷	۴۳۷,۶۳۳	(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
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	۳۴۹,۶۳۷	۴۳۷,۶۳۳	(۲۰)
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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۷۹۳,۵۷۷	۳۹۰,۹۸۲	۱۹۷,۴۲۲	۱۰۳
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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۱۰,۵۹۱	۱۰,۵۲۶	۸۲۶	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۷۷,۱۹۳	۲۵۶,۷۹۹	۲۷۲,۲۳۸	(۳۱)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۹۸۴,۳۶۱	۶۶۱,۳۰۷	۴۷۳,۴۸۶	۴۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۱۲۱,۰۴۳	۶۷۹,۷۱۳	۱۵۴,۰۰۱	۶۵
موجودي مواد و كالا	۲,۷۱۲,۲۵۵	۱,۷۱۸,۸۷۰	۸۴۳,۹۶۰	۵۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵,۶۰۲,۱۵۱	۳,۳۱۶,۴۷۶	۱,۴۸۴,۷۱۶	۶۹
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۶۷,۷۰۱	۱۳۹,۱۲۳	۳۶۷,۹۳۸	۹۲
	۹,۷۰۳,۱۵۰	۵,۸۵۴,۱۸۲	۲,۸۵۰,۶۱۵	۶۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۷۰۳,۱۵۰	۵,۸۵۴,۱۸۲	۲,۸۵۰,۶۱۵	۶۶
جمع دارايي‌ها	۱۰,۶۸۷,۵۱۱	۶,۵۱۵,۴۸۹	۳,۳۲۴,۱۰۱	۶۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۲,۰۵۷	۳۴,۵۷۵	۱۲,۶۹۳	۵۱
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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۵۳۸,۱۰۷	۵۰۵,۹۵۲	۱۰۰,۰۰۱	۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۳۴۰,۱۶۴	۱,۲۹۰,۵۲۷	۵۱۲,۶۹۴	۴
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	۱,۱۶۴,۲۶۵	۸۶۷,۶۵۶	۵۳۶,۹۰۷	۳۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۱۶۴,۲۶۵	۸۶۷,۶۵۶	۵۳۶,۹۰۷	۳۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۴۵۹,۰۰۷	۲,۰۶۷,۲۱۰	۱,۳۱۲,۷۴۵	۶۷
ماليات پرداختني	۶۱,۹۲۱	۸۰,۸۷۲	۱۴,۴۹۶	(۲۳)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۴,۳۹۹,۹۰۶	۲,۰۴۴,۹۳۳	۸۹۳,۲۵۰	۱۱۵
ذخاير	۲۳۴,۲۴۸	۱۶۴,۲۹۱	۵۴,۰۰۹	۴۳
پيش‌دريافت‌ها	۲۸,۰۰۰	۰	۰	
	۸,۱۸۳,۰۸۲	۴,۳۵۷,۳۰۶	۲,۲۷۴,۵۰۰	۸۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸,۱۸۳,۰۸۲	۴,۳۵۷,۳۰۶	۲,۲۷۴,۵۰۰	۸۸
جمع بدهي‌ها	۹,۳۴۷,۳۴۷	۵,۲۲۴,۹۶۲	۲,۸۱۱,۴۰۷	۷۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۰,۶۸۷,۵۱۱	۶,۵۱۵,۴۸۹	۳,۲۲۴,۱۰۱	۶۴

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۶۹۳	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۱	۰	۵۱۲,۶۹۴
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	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۶۹۳	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۱	۰	۵۱۲,۶۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۳۷,۶۳۳		۴۳۷,۶۳۳
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	۴۳۷,۶۳۳	۰	۴۳۷,۶۳۳
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	۴۳۷,۶۳۳	۰	۴۳۷,۶۳۳
سود سهام مصوب									(۹,۸۰۰)		(۹,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۳۵۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۳۵۰,۰۰۰
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					۲۱,۸۸۲				(۲۱,۸۸۲)		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	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۵۷۵	۰	۰	۰	۵۰۵,۹۵۲	۰	۱,۲۹۰,۵۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳۴۹,۶۳۷		۳۴۹,۶۳۷
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	۳۴۹,۶۳۷	۰	۳۴۹,۶۳۷
سود سهام مصوب									(۳۰۰,۰۰۰)		(۳۰۰,۰۰۰)
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					۱۷,۴۸۲				(۱۷,۴۸۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲,۰۵۷	۰	۰	۰	۵۳۸,۱۰۷	۰	۱,۳۴۰,۱۶۴

صورت جریان‌های 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 شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۱,۱۱۳,۹۱۱)	(۱,۲۷۱,۲۱۵)	۱۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۷۲,۱۹۱)	(۱۴,۴۹۶)	(۳۹۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۱۸۶,۱۰۲)	(۱,۲۸۵,۷۱۱)	۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۶۵,۸۱۰)	(۲۱۸,۰۲۱)	(۱۱۴)
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	(۲۸۸)	(۹,۹۲۰)	۹۷
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	۹,۰۰۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۵	۲,۶۱۴	(۹۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۶۶,۰۵۳)	(۲۱۶,۳۲۷)	(۱۱۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۶۵۲,۱۵۵)	(۱,۵۰۲,۰۳۸)	(۱۰)
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 شده	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	۵,۹۳۸,۰۵۶	۲,۹۵۲,۰۱۵	۱۰۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۳۱۴,۶۳۶)	(۱,۴۸۹,۵۶۹)	(۱۲۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۴۲,۶۸۷)	(۱۷۹,۴۲۳)	(۲۰۲)
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	(۳۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۰۰)	(۲,۹۶۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۷۸۰,۷۳۳	۱,۲۷۳,۲۲۳	۴۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۲۸,۵۷۸	(۲۲۸,۸۱۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۳۹,۱۲۳	۳۶۷,۹۳۸	(۶۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۶۷,۷۰۱	۱۳۹,۱۲۳	۹۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	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
توليدي قطعات محوري خراسان	توليدي قطعات محوري خراسان	10380280248	مهدي فلاح	مهدي فلاح	4469496431	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
مبدل خودروي پاک	مبدل خودروي پاک	14005521834	ارسلان بلوک آذري	ارسلان بلوک آذري	2722272237	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
گروه صنعتي قطعات اتومبيل ايران	گروه صنعتي قطعات اتومبيل ايران	10380136950	فاقد نماينده	ناصر غريب نوازشربياني	0322199239	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
الكتريک خودرو شرق	الكتريک خودرو شرق	10380275609	مهدي شهرستاني	مهدي شهرستاني	0793570476	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
اگزوز خودرو خراسان	اگزوز خودرو خراسان	10380274990	حميد عبدالعظيمي	حميد عبدالعظيمي	0051313561	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله