اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: اگزوز خودرو خراسان	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: ختوقا2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام اگزوز خودرو خراسان

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شركت اگزوز خودرو خراسان (سهامي خاص) شامل صورت¬وضعيت مالي به¬تاريخ 29 اسفند 1402 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 32 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 اگزوز خودرو خراسان (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 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 اگزوز خودرو 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.

سایر بندهای توضیحی

5. صورت¬هاي مالي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1401 شركت توسط يكي از موسسات عضو جامعه حسابداران رسمي مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش صادر شده در تاريخ 27 ارديبهشت 1402 نسبت به صورت¬هاي مالي مذكور، نظر "مقبول" ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد مواد 106، 110 (ماده 41 اساسنامه)، ماده 119 (ماده 44 اساسنامه) و 240 (ماده 74 اساسنامه) اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب در خصوص ثبت تغییرات نماینده حقیقي یک عضو حقوقي هیات مدیره در مرجع ثبت شرکتها، معرفي نماینده حقیقي 2 عضو حقوقي هیات مدیره براي بخشي از سال مورد گزارش، انتخاب رئیس و نائب رئیس هیات مدیره در جلسه مورخ 1402/03/29 و پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر، رعایت نگردیده است.

7. شرکت طي سال مالي مورد گزارش بابت خرید مواد اولیه خارجي از طریق صرافي‌هاي خصوصي و بعضا به مبالغ بالاتر از نرخ‌هاي اعلامي حواله رسمي (به دلیل جلوگیري از توقف خط تولید)، تامین ارز نموده است. رعایت صرفه و صلاح سهامداران در این ارتباط براي این موسسه محرز نگردید.

8. معاملات مندرج در یادداشت¬ 1-29 صورت¬هاي مالي، به¬عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیات‌مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در راي گیري رعایت شده است. مضافا اینکه به استثناي تضامین اعطایي و دریافت و پرداخت وجه که طبق روابط فیمابین اشخاص وابسته انجام گرفته، نظر این موسسه به شواهدي حاکي از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، برخورد نگردیده است.

9. گزارش هیأت¬مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 66 اساسنامه، که به¬منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگي¬هاي انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات¬مدیره باشد، جلب نشده است.

10. در اجراي ماده (4) رویه اجرایي حسابرسان در ارزیابي اجراي مقررات مبارزه با پولشویي و تأمین مالي تروریسم در شرکت‌هاي تجاري و موسسات غیرتجاري موضوع ماده (46) آئین نامه اجرایي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشویي، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست‌هاي ابلاغي مرجع ذیربط و استانداردهاي حسابرسي، در این مؤسسه مورد ارزیابي قرار گرفته که موارد عدم رعایت به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارایي ارسال شده است.

	26اردیبهشت1403

موسسه حسابرسي آزمون پرداز	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه آزمون پرداز	[Naser Sangsar Yazdi [Sign	800399	1403/03/01 12:53:51
شريک موسسه آزمون پرداز	[Hamid Khadem [Sign	942194	1403/03/01 12:56:03
مدير موسسه آزمون پرداز	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1403/03/01 13:06:18

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳۷,۶۲۹,۳۱۹	۲۹,۸۷۲,۹۵۸	۲۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۵,۰۷۱,۸۸۶)	(۲۸,۶۳۵,۸۹۹)	(۲۲)
سود(زیان) ناخالص	۲,۵۵۷,۴۳۳	۱,۲۳۷,۰۵۹	۱۰۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۸۹,۵۳۷)	(۴۱۸,۰۴۷)	(۶۵)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۱۳,۹۵۵	۲۱۹,۹۵۹	۴۳
سایر هزینه‌ها	(۷,۳۰۹)	(۳,۶۲۸)	(۱۰۱)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۱۷۴,۵۴۲	۱,۰۳۵,۳۴۳	۱۱۰
هزینه های مالی	(۱۵۹,۸۵۲)	(۳۳۱,۶۶۸)	۵۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۵,۱۶۵	۵۵,۳۹۸	(۵۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۰۳۹,۸۵۵	۷۵۹,۰۷۳	۱۶۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۰۴,۰۵۴)	(۱۱۲,۸۳۳)	(۲۵۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۶۳۵,۸۰۱	۶۴۶,۲۴۱	۱۵۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۱,۰۷۷	--
سود(زیان) خالص	۱,۶۳۵,۸۰۱	۶۴۷,۳۱۸	۱۵۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲,۸۹۹	۱,۷۲۵	۶۸
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۷۳)	(۶۴۸)	۷۳
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۷۲۶	۱,۰۷۷	۱۵۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۷۲۶	۱,۰۷۷	۱۵۳
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲,۷۲۶	۱,۰۷۹	۱۵۳
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	صورت وضعيت شده	تجديد ارائه شده به دوره مختومه	درصد تغيير
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۶۳۵,۸۰۰	۶۴۶,۲۴۱	۱۵۳
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(زيان) جامع سال	۱,۶۳۵,۸۰۰	۶۴۶,۲۴۱	۱۵۳
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵۲۰,۴۰۲	۳۶۹,۵۱۸	۲۱۰,۹۵۹	۴۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴۱,۰۴۶	۵,۶۴۸	۱۰,۵۵۰	۶۲۷
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۶۴,۴۴۸	۳۷۸,۱۶۶	۲۲۴,۵۰۹	۴۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۲۲۰,۹۲۷	۱,۰۴۳,۷۴۸	۴۶۰,۹۹۸	۱۷
موجودي مواد و کالا	۷,۶۸۱,۸۸۰	۵,۲۶۱,۳۸۳	۳,۷۲۴,۴۳۷	۴۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۴۹۶,۶۵۲	۳,۰۰۳,۴۸۷	۲,۳۹۴,۳۹۸	۱۱۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۴۴,۳۵۸	۱,۱۶۴,۸۰۱	۳۰۵,۴۳۳	(۶۲)
	۱۵,۸۴۳,۸۱۷	۱۰,۴۷۳,۴۱۹	۶,۸۸۵,۲۶۶	۵۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۵,۸۴۳,۸۱۷	۱۰,۴۷۳,۴۱۹	۶,۸۸۵,۲۶۶	۵۱
جمع دارايي‌ها	۱۶,۴۰۸,۲۶۵	۱۰,۸۵۱,۵۸۵	۷,۱۰۹,۷۷۵	۵۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۴۴,۷۶۷	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲,۲۱۴,۵۴۱	۱,۰۵۸,۷۴۱	۷۸۷,۷۳۳	۱۰۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۸۷۴,۵۴۱	۱,۷۱۸,۷۴۱	۱,۴۳۳,۵۰۰	۶۷
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷۵,۶۱۰	۱۳۱,۵۸۰	۸۳,۱۵۷	۳۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۷۵,۶۱۰	۱۳۱,۵۸۰	۸۳,۱۵۷	۳۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۱,۶۶۱,۸۱۲	۷,۹۶۱,۴۹۷	۴,۷۳۸,۲۲۳	۴۶
مالیات پرداختنی	۵۲۴,۴۴۹	۱۶۲,۵۸۶	۱۵۵,۶۹۲	۲۲۳
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۴۱۳,۷۳۶	۲۶۷,۸۱۰	۳۸۵,۹۸۶	۵۴
ذخایر	۷۵۸,۱۱۷	۶۰۹,۳۷۱	۳۲۵,۲۱۷	۲۴
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۳,۳۵۸,۱۱۴	۹,۰۰۱,۲۶۴	۵,۵۹۵,۱۱۸	۴۸
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۳,۳۵۸,۱۱۴	۹,۰۰۱,۲۶۴	۵,۵۹۵,۱۱۸	۴۸
جمع بدهی‌ها	۱۳,۵۳۳,۷۲۴	۹,۱۳۲,۸۴۴	۵,۶۷۷,۲۷۵	۴۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۶,۴۰۸,۲۶۵	۱۰,۸۵۱,۵۸۵	۷,۱۰۹,۷۷۵	۵۱

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۷۶۷	۰	۰	۰	۷۸۷,۷۳۳	۰	۱,۴۳۲,۵۰۰
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	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۷۶۷	۰	۰	۰	۷۸۷,۷۳۳	۰	۱,۴۳۲,۵۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۶۴۶,۲۴۱		۶۴۶,۲۴۱
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	۶۴۶,۲۴۱	۰	۶۴۶,۲۴۱
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	۶۴۶,۲۴۱	۰	۶۴۶,۲۴۱
سود سهام مصوب									(۳۶۰,۰۰۰)		(۳۶۰,۰۰۰)
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					۱۵,۲۳۳				(۱۵,۲۳۳)		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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۵۸,۷۴۱	۰	۱,۷۱۸,۷۴۱
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۶۳۵,۸۰۰		۱,۶۳۵,۸۰۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۵,۸۰۰	۰	۱,۶۳۵,۸۰۰
سود سهام مصوب									(۴۸۰,۰۰۰)		(۴۸۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۱۴,۵۴۱	۰	۲,۸۷۴,۵۴۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۲۰۰,۰۶۵)	۲,۰۲۴,۴۰۳	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۵۶,۳۲۱)	(۱۳۸,۶۳۴)	(۱۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳۵۶,۳۸۶)	۱,۸۸۵,۷۶۹	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۸۱,۵۰۰)	(۲۳۵,۴۳۱)	(۲۰)
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	(۴۶,۵۰۰)	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	۶,۵۳۲	۱۸,۸۷۴	(۶۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۲۱,۴۶۸)	(۲۱۶,۵۵۷)	(۴۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۷۷,۸۵۴)	۱,۶۶۹,۲۱۲	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۸۱۷,۹۹۱	۶,۹۲۱,۶۲۸	(۸۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۶۹۲,۸۵۰)	(۷,۱۰۷,۳۰۳)	۹۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۷۳,۰۹۸)	(۲۶۴,۱۶۹)	۷۲
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۹۴,۵۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	۷۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴۲,۴۵۷)	(۸۰۹,۸۴۴)	۹۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۷۳۰,۳۱۱)	۸۵۹,۳۶۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۱۶۴,۸۰۱	۳۰۵,۴۳۳	۲۸۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۱۳۲)	۰	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۴۴۴,۳۵۸	۱,۱۶۴,۸۰۱	(۶۲)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات 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
گروه صنعتي قطعات اتومبيل ايران	گروه صنعتي قطعات اتومبيل ايران	10380136950	سعيد ضابط نيا	ساسان سيراني	0451057937	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
مبدل خودروي پاک	مبدل خودروي پاک	14005521834	علي صبوري شرق	علي صبوري شرق	1062830946	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
الكتريک خودرو شرق	الكتريک خودرو شرق	10380275609	سعيد متيني	سعيد متيني	0064826457	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
كابل خودرو سبزوار	كابل خودرو سبزوار	10380275651	سعيد متيني	رضا غفوري	4911129468	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
توليدي قطعات محوري خراسان	توليدي قطعات محوري خراسان	10380280248	سعيد متيني	علي رضا ده باشيان	1060555131	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله