اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شاسي ساز ايران	سرمایه ثبت شده: 700,000
نماد: خدیزل2	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	شاسي ساز ايران

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شركت شاسي ساز ايران (سهامي خاص) شامل صورت ¬وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورتهاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 36 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيأت 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، مگراينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت شاسي ساز ايران (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

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 مي¬شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف¬هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف¬ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي¬باشند، زماني بااهميت تلقي مي¬شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي¬شود، اثر بگذارند.

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

-خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي¬شود، روش¬هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي¬شود. ازآنجاكه تقلب مي¬تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل¬هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

-از كنترل¬هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش¬هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل¬هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي¬شود.

-مناسب بودن رويه¬هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي¬شود.

-برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي¬تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه¬گيري مي¬شود. اگر چنين نتيجه¬گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي¬گردد. نتيجه¬گيري¬ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

-كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه¬اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي¬گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته¬هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف¬هاي بااهميت كنترل¬هاي داخلي كه درجريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي¬شود.

همچنين اين مؤسسه، 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 مؤسسه، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت شاسي ساز ايران (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 جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. پيامدهاي آتي رسيدگي¬هاي مالياتي و بيمه

توضيحات مربوط به وضعيت مالياتهاي عملكرد، تكليفي و ارزش افزوده و حق بيمه¬هاي تكليفي سنوات قبل در يادداشت¬هاي توضيحي 1-25 و 2-25، 26 منعكس مي¬باشد. با توجه به در جريان بودن اقدامات و اعتراضات شركت نسبت به موارد مذكور و همچنين محاسبه ماليات عملكرد سال مالي مورد گزارش براساس درآمد مشمول ماليات ابرازي محاسباتي، تعيين وضعيت قطعي هريک از موارد فوق منوط به خاتمه رسيدگي و اعلام نظر قطعي مراجع ذيربط خواهد بود.

6. فروش سرمايه¬گذاري در شركت فرعي

به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 1-15، شركت در سال مورد گزارش كل سرمايه¬گذاري در شركت فرعي طراحي و ساخت قطعات صنايع ايران را به شركت هم¬گروه (بهمن موتور) فروخته و اين موضوع باعث افزايش سود سال جاري به مبلغ 12,748 ميليارد ريال گرديده است.

7. عدم انتقال مالكيت رسمي ملک تحت تصرف شركت

به شرح يادداشت توضيحي 1-21، اسناد مالكيت بخشي از املاک شركت واقع در نظرآباد به نام شركت انتقال نيافته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. 8-موارد مندرج در بند (3) اين گزارش عينا با برخي تغييرات جزئي در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني سال قبل منعكس شده كه اقدامات در جريان جهت حل و فصل و رفع آنها به نتيجه قطعي منجر نشده است.

9. 9-معاملات مندرج دريادداشت توضيحي 1-23، بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عمليات حسابرسي توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده و 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 رأي-گيري رعايت گرديده و اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، برخورد ننموده است.

10. 10-گزارش هيأت مديره به مجمع عمومي عادي سالانه درباره فعاليت و وضع عمومي شركت مورد بررسي قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نگرديده است.

11. 11-در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت¬هاي تجاري و موسسات غيرتجاري موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

19اردیبهشت1403

موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه بهمند	Ahmadreza Sharifi Ghazvini [[Sign]]	871581	1403/03/09 16:23:17
مدير موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1403/03/09 16:26:38

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال 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	۴,۴۱۱,۴۲۶	۳,۳۳۱,۷۲۰	۳۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۷۰۲,۱۸۸)	(۲,۶۸۶,۷۲۶)	(۳۸)
سود(زیان) ناخالص	۷۰۹,۲۳۸	۶۴۴,۹۹۴	۱۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶۹,۱۷۱)	(۱۱۰,۴۱۹)	(۵۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۲۵,۰۹۴	۹۵,۳۷۲	۱۳۶
سایر هزینه‌ها	(۷۶,۳۴۲)	(۹۷,۳۳۹)	۲۲
سود(زیان) عملیاتی	۶۸۸,۸۱۹	۵۳۲,۶۰۸	۲۹
هزینه های مالی	(۹۳,۰۹۵)	(۲۰,۱۷۰)	(۳۶۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲,۸۵۲,۲۴۳	۷۶۲,۹۰۹	۱,۵۸۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳,۴۴۷,۹۶۷	۱,۲۷۵,۳۴۷	۹۵۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۰۹,۲۵۲)	(۸۷,۳۴۰)	(۲۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳,۳۳۸,۷۱۵	۱,۱۸۸,۰۰۷	۱,۰۲۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۳,۳۳۸,۷۱۵	۱,۱۸۸,۰۰۷	۱,۰۲۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	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	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۹,۰۵۵	۱,۶۹۷	۱,۰۲۳
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۳,۳۳۸,۷۱۵	۱,۱۸۸,۰۰۷	۱,۰۲۳
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	۱۳,۳۳۸,۷۱۵	۱,۱۸۸,۰۰۷	۱,۰۲۳

توضيحات

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۲۰,۳۲۳	۳۶۳,۹۳۸	۸,۹۵۳	۷۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۰۵	۶۰	۲,۱۷۲	۴۰۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۱,۰۴۴	۱۹۹,۰۴۱	۱۹۹,۰۴۲	(۸۹)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۸۳۱	۱,۹۱۶	۳,۶۷۸	(۵۷)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶۴۲,۵۰۳	۵۶۴,۹۵۵	۲۱۳,۸۴۵	۱۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۵,۸۲۱	۳۷,۲۷۷	۱۴۲,۷۳۱	(۵۸)
موجودي مواد و کالا	۱,۴۱۱,۳۳۲	۱,۶۷۴,۲۳۳	۱,۷۰۶,۴۵۱	(۱۶)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۳,۷۵۴,۳۱۹	۴۵۲,۹۸۵	۳۸۸,۰۷۸	۲,۹۳۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳,۸۰۰
موجودي نقد	۱۷۶,۸۱۲	۳۳۹,۵۵۳	۲۷۵,۱۳۲	(۴۸)
	۱۵,۷۴۸,۲۸۴	۲,۵۱۴,۰۴۸	۲,۵۲۲,۳۹۲	۵۲۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۹۳۵	۹۳۵	۹۳۵	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۵,۷۴۹,۲۱۹	۲,۵۱۴,۹۸۳	۲,۵۲۳,۳۲۷	۵۲۶
جمع دارايي‌ها	۱۶,۳۹۱,۷۲۲	۳,۰۷۹,۹۳۸	۲,۷۳۷,۱۷۲	۴۳۲

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	
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۴,۳۳۳,۷۲۰	۱,۲۹۶,۰۰۵	۱,۲۵۷,۹۹۸	۱,۰۰۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۵,۱۰۳,۷۲۰	۲,۰۶۶,۰۰۵	۱,۴۷۷,۹۹۸	۶۳۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۶۰,۳۸۵	۲۸,۴۰۸	۳۰,۸۶۳	۱۱۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۰,۳۸۵	۲۸,۴۰۸	۳۰,۸۶۳	۱۱۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۴۳۸,۴۷۶	۲۳۷,۰۲۴	۷۱۵,۲۸۳	۸۵
ماليات پرداختني	۱۰۸,۶۸۴	۸۸,۸۰۲	۹۷,۹۶۶	۲۲
سود سهام پرداختني	۳۰۰,۹۹۴	۰	۰	
تسهيلات مالي	۳۷۹,۴۶۳	۴۰۸,۹۸۸	۹۳,۹۸۱	(۷)

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	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۲۵۰,۷۱۱	۳۳۱,۰۸۱	--
	۱,۲۲۷,۶۱۷	۹۸۵,۵۲۵	۱,۲۲۸,۳۱۱	۲۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۲۲۷,۶۱۷	۹۸۵,۵۲۵	۱,۲۲۸,۳۱۱	۲۵
جمع بدهي‌ها	۱,۲۸۸,۰۰۲	۱,۰۱۳,۹۳۳	۱,۲۵۹,۱۷۴	۲۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۶,۳۹۱,۷۲۲	۳,۰۷۹,۹۳۸	۲,۷۳۷,۱۷۲	۴۳۲

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	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۷,۹۹۸	۰	۱,۴۷۷,۹۹۸
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	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۷,۹۹۸	۰	۱,۴۷۷,۹۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۱۸۸,۰۰۷		۱,۱۸۸,۰۰۷
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	۱,۱۸۸,۰۰۷	۰	۱,۱۸۸,۰۰۷

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
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	۱,۱۸۸,۰۰۷	۰	۱,۱۸۸,۰۰۷
سود سهام مصوب									(۶۰۰,۰۰۰)		(۶۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۵۰۰,۰۰۰)		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					۵۰,۰۰۰				(۵۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۹۶,۰۰۵	۰	۲,۰۶۶,۰۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۳,۳۳۸,۷۱۵		۱۳,۳۳۸,۷۱۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۳۳۸,۷۱۵	۰	۱۳,۳۳۸,۷۱۵
سود سهام مصوب									(۳۰۱,۰۰۰)		(۳۰۱,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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
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 در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۳۳,۷۲۰	۰	۱۵,۱۰۳,۷۲۰

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۷۰۵,۹۳۹	(۱۷,۵۸۸)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۷۱,۷۴۳)	(۹۴,۹۰۶)	۲۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۶۳۴,۱۹۶	(۱۱۲,۴۹۴)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۶۷۲,۰۲۲	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۳۰۹,۱۳۰)	(۳۶۱,۶۳۰)	۱۵
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۹,۳۵۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۴۰۰)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۲,۹۴۴,۴۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲,۰۰۳)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۱۷۰,۷۵۴	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳۸۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۸۰۲)	(۱۵۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱۲,۹۴۴,۴۰۰)	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	۱,۶۸۰	۳۴۸	۳۸۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۵,۵۳۷	۲,۲۵۴	۵۸۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۷۴,۳۱۶)	۳۴۳,۲۹۶	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۰,۱۲۰)	۲۳۰,۸۰۲	--
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۵۵,۸۷۶	۴۷۷,۲۸۶	۳۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶۳۸,۷۰۰)	(۱۶۲,۴۱۱)	(۲۹۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۳۹,۷۹۶)	(۲۰,۰۳۸)	(۵۹۸)
دريافت‌هاي 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
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	(۶)	(۴۶۱,۲۵۲)	۱۰۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۲۲,۶۲۶)	(۱۶۶,۴۱۵)	۲۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۶۲,۷۴۶)	۶۴,۳۸۷	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۳۹,۵۵۳	۲۷۵,۱۳۲	۲۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵	۳۴	(۸۵)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۷۶,۸۱۲	۳۳۹,۵۵۳	(۴۸)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات 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
محسن هاشمي	محسن هاشمي	0070453128	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت صنعتي	بله
رضا اروجلو	رضا اروجلو	0051296861	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله