اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو	سرمایه ثبت شده: 39,605,137
نماد: خگستر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343022	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو (سهامي عام) شامل صورت وضعيت هاي مالي به تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي دوره مياني6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 43 توسط اين مؤسسه مورد بررسي اجمالي قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-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 بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-طبق استانداردهاي حسابداري، در صورت بكارگيري روش تجديدارزيابي براي ارزيابي سرمايه گذاري ها، رعايت دوره تناوب يک ساله براي تجديد ارزيابي بعدي ضروري است. در اين ارتباط شركت در سال 1398 به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-1-3، 16و18روش تجديدارزيابي را براي طبقه سرمايه گذاري در شركتهاي فرعي و وابسته به كار گرفته است. ليكن عليرغم تفاوت بااهميت ارزش منصفانه با مبلغ تجديد ارزيابي شده قبلي، تجديد ارزيابي بعدي آن انجام نپذيرفته است. بنا به مراتب فوق، تعديل صورتهاي مالي شركت از اين بابت ضروري است، ليكن به دليل نبود اطلاعات ارزش منصفانه داراييهاي مزبور، تعيين مبلغ تعديلات مورد لزوم براي اين موسسه امكان پذير نمي باشد.

4. 4-طي دوره مالي قبل، مبلغ 2ر389 ميليارد ريال هزينه هاي حقوق و مزاياي پرسنل فني به عنوان مخارج توسعه محصولات جديد شركت فرعي مهركام پارس(سهامي عام) به سرفصل دارايي هاي ثابت مشهود به شرح يادداشت توضيحي 1-14 منظور شده است كه بعضا فاقد ماهيت سرمايه اي بوده و بايد به حساب هزينه دوره(تعديلات سنواتي) منظور شود. بدليل ميسر نبودن رديابي هزينه هاي تخصيص يافته به دارايي هاي ثابت مشهود، تعيين مبلغ تعديلات مورد لزوم بر صورت هاي مالي براي اين موسسه مقدور نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

5. 5-بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3و4، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. 6-به شرح يادداشت توضيحي1-3-1-5، نحوه قيمت گذاري و تعديل نرخ محصولات شركتهاي فرعي و در نتيجه ايجاد سودآوري شركتهاي مزبور منوط به توافقات جديد با شركت طراحي و مهندسي و قطعات ايران خودرو و شركت مگا موتور مي‌باشد. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند مشروط نگرديده است.

7. 7-به شرح يادداشت هاي توضيحي 34و 2-43، از بابت ماليات عملكرد شركت اصلي بابت سال مالي 1401 مبلغ 51/4 ميليارد ريال مطالبه شده كه با توجه به اعتراض شركت موضوع در حال رسيدگي است. ضمنا سال مالي 1402مورد رسيدگي قرار نگرفته و براي دوره مالي مورد گزارش نيز بالغ بر 63 ميليارد ريال ذخيره ماليات لحاظ نشده است. همچنين براي شركت هاي گروه نيز از بابت ماليات هاي عملكرد، حقوق و ارزش افزوده مبلغ 450 ميليارد ريال مطالبه شده كه با توجه به اعتراض شركتهاي مذكور موضوع در مراجع مالياتي در حال رسيدگي است. به علاوه از بابت سال 1401، شركت و برخي از شركتهاي گروه مورد رسيدگي بيمه اي قرار گرفته كه براي سال 1401 شركت مبلغ 24/8 ميليارد ريال مطالبه شده كه با توجه به اعتراض شركت موضوع در جريان رسيدگي است. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند مشروط نگرديده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. 8-مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شركت است."ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
نتيجه گيري اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، در برگيرنده اظهار نظر نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني اظهار نمي شود.
در ارتباط با بررسي صورتهاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا اطلاعات كسب شده در فرآيند بررسي و يا تحريف هاي با اهميت است. در صورتيكه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در "سايراطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص، به استثناي مورد مندرج در بند هاي 3و4، نكته قابل گزارش وجود ندارد.

سایر موارد

9. 9-مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زير رعايت نشده است:
9-1- تبصره 2 ماده 14 دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص عضويت اكثريت اعضاء كميته انتصابات به عنوان عضو مستقل خارج از هيات مديره(تمامي اعضاء كميته انتصابات شركت عضو هيات مديره مي باشند).
9-2- دريافت پاسخ تاييد صلاحيت يكي از اعضاي هيات مديره در سامانه ستان (ابلاغيه شماره 12020008 مورخ 21/09/1390).
9-3- ابلاغيه شماره 12030079 مورخ 15/12/1400 مديريت نظارت بر نهاد هاي مالي، در خصوص تكميل چک ليست ارزيابي عملكرد در بازه هاي زماني شش ماهه اول سال (حداكثر تا پانزده روز پس از پايان دوره) و ارسال آن در موعد مقرر به مركز مبارزه با پولشويي سازمان بورس و اوراق بهادار.
10. 10-به شرح يادداشت توضيحي 1-27، نسبت جاري تعديل شده و نسبت بدهي و تعهدات تعديل شده مطابق با دستورالعمل الزامات كفايت سرمايه نهادهاي مالي توسط اين موسسه مورد بررسي قرار گرفته و اين موسسه به مورد خاصي برخورد نكرده است.

10آذر1403

موسسه حسابرسي هدف نوين نگر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه هدف نوين نگر	[Ghasem Abbasi [Sign	972475	1403/09/24 10:40:11
شريک موسسه هدف نوين نگر	[Mojtaba Ali Mirzaie [Sign	800559	1403/09/24 11:53:53
مدير موسسه هدف همكاران(هدف نوين نگر)	[Payam Sadeghi Jazi [Sign	891739	1403/09/24 15:36:04

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۰۴,۱۹۱	۴۲۳,۵۵۰	(۷۵)	پرداختنی‌های تجاری	۹۵۰,۸۷۶	۱,۶۱۰,۵۲۵	(۴۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۷۲۳,۴۴۴	۲,۱۳۶,۳۲۶	(۱۹)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۷۳,۰۲۸	۱۴۸,۳۳۹	۱۶
دریافتنی‌های تجاری	۵,۵۹۴,۴۰۲	۴,۴۱۳,۳۲۰	۲۷	مالیات پرداختنی	۲,۹۷۵	۲,۹۷۵	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی	۸۳۱,۹۰۶	۴۷۵,۶۵۷	۷۵
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۲۶,۴۸۱	۲۴,۰۷۹	۱۰	تسهیلات مالی	۰	۰	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۷,۴۴۸,۵۱۸	۶,۹۹۷,۲۷۵	۶	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۳,۴۳۰,۰۰۰	۳,۴۳۰,۰۰۰	۰	جمع بدهی‌های جاری	۱,۹۵۷,۷۸۵	۲,۲۳۷,۴۹۶	(۱۳)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۲,۹۰۰,۷۲۲	۶۲,۷۴۱,۹۲۴	۰	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۳,۴۳۰,۰۰۰	۳,۴۳۰,۰۰۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۴۸۵	۴۸۵	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۰۰,۱۲۵	۳۰۹,۶۹۸	(۳)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱۷,۸۷۸	۱۵۰,۰۲۱	۴۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۶,۶۳۱,۳۴۲	۶۶,۴۸۲,۱۰۷	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۶۴۷,۸۷۸	۳,۵۸۰,۰۲۱	۲
				جمع بدهی‌ها	۵,۶۰۵,۶۶۳	۵,۸۱۷,۵۱۷	(۴)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۳۹,۶۰۵,۱۳۷	۳۹,۶۰۵,۱۳۷	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱,۳۷۶,۵۰۲	۱,۳۷۶,۵۰۲	۰
				سایر اندوخته‌ها	۱۶,۳۴۹,۳۵۲	۱۶,۲۸۸,۴۶۹	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۱۱,۱۴۳,۲۰۶	۱۰,۳۹۱,۷۵۷	۷

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
				جمع حقوق صاحبان سهام	۶۸,۴۷۴,۱۹۷	۶۷,۶۶۱,۸۶۵	۱
جمع دارایی‌ها	۷۴,۰۷۹,۸۶۰	۷۳,۴۷۹,۳۸۲	۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷۴,۰۷۹,۸۶۰	۷۳,۴۷۹,۳۸۲	۱

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۱,۹۷۰,۲۹۷	۳۱۸,۳۹۵	۵۱۹	۱,۵۲۵,۹۳۱
درآمد سود تضمین شده	۳۰,۵۹۴	۱۱,۷۰۶	۱۶۱	۸,۶۳۵
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۶۱,۰۱۴	۷۵۹,۱۸۱	(۹۲)	۱,۶۴۷,۰۶۵
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	(۶۱۴,۳۱۵)	(۱۹۴,۸۰۶)	۲۱۵	(۳۸,۶۶۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۱,۴۴۷,۵۹۰	۸۹۴,۴۷۶	۶۲	۳,۱۴۲,۹۶۷
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۸۳,۸۷۹)	(۴۵۶,۷۴۶)	۲۸	(۹۷۱,۱۳۱)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۵۸۳,۸۷۹)	(۴۵۶,۷۴۶)	۲۸	(۹۷۱,۱۳۱)
سود (زیان) عملیاتی	۸۶۳,۷۱۱	۴۳۷,۷۳۰	۹۷	۲,۱۷۱,۸۳۶
هزینه‌های مالی	(۵,۳۳۰)	(۴۰,۳۴۱)	(۸۷)	(۵۶,۷۰۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳۱۳,۹۷۰	(۱۲,۰۸۳)	--	(۱۷,۹۵۴)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۷۲,۳۵۱	۳۸۵,۳۰۶	۲۰۴	۲,۰۹۷,۱۸۰
مالیات بر درآمد	(۳,۵۷۳)	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۶۸,۷۷۸	۳۸۵,۳۰۶	۲۰۳	۲,۰۹۷,۱۸۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱,۱۶۸,۷۷۸	۳۸۵,۳۰۶	۲۰۳	۲,۰۹۷,۱۸۰
سود (زیان) پایه هر سهم				

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲۲	۱۱	۱۰۰	۵۵
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۸	(۱)	--	(۲)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۰	۱۰	۲۰۰	۵۳
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۱,۱۶۸,۷۷۸	۳۸۵,۳۰۶	۲۰۳	۲,۰۹۷,۱۸۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۰,۳۹۱,۷۵۷	۹,۶۵۰,۴۹۹	۸	۹,۶۵۰,۴۹۹
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱۰,۳۹۱,۷۵۷	۹,۶۵۰,۴۹۹	۸	۹,۶۵۰,۴۹۹
سود سهام مصوب	(۳۵۶,۴۴۶)	(۱۵۸,۴۲۱)	۱۲۵	(۱۵۸,۴۲۱)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۰,۰۳۵,۳۱۱	۹,۴۹۲,۰۷۸	۶	۹,۴۹۲,۰۷۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۱۱,۲۰۴,۰۸۹	۹,۸۷۷,۳۸۴	۱۳	۱۱,۵۸۹,۲۵۸
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰	۰	(۱۰۴,۸۵۹)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	(۶۰,۸۸۳)	۰	--	(۱,۰۹۲,۶۴۲)
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۱,۱۴۳,۲۰۶	۹,۸۷۷,۳۸۴	۱۳	۱۰,۳۹۱,۷۵۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۰	۱۰	۲۰۰	۵۳
سرمایه	۳۹,۶۰۵,۱۳۷	۳۹,۶۰۵,۱۳۷	۰	۳۹,۶۰۵,۱۳۷
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۳۱۴,۰۲۶)	۱۴۴,۶۲۱	--	۵۹۰,۴۹۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۱۴,۰۲۶)	۱۴۴,۶۲۱	--	۵۹۰,۴۹۹
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۵,۳۳۰)	(۴۰,۳۴۱)	(۸۷)	(۱۸۴,۴۷۴)
سود سهام پرداختی	(۱۹۸)	(۲۵,۷۴۱)	(۹۹)	(۱۲۲,۹۰۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵,۵۲۸)	(۶۶,۰۸۲)	(۹۲)	(۳۰۷,۳۸۲)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳,۵۷۳)	(۱,۷۵۰)	۱۰۴	(۱,۷۵۱)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۳۹۲
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۴۹۹)	(۳۱,۱۳۷)	(۹۵)	(۷۵,۶۲۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۴۹۹)	(۳۱,۱۳۷)	(۹۵)	(۷۵,۲۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۲۴,۶۲۶)	۴۵,۶۵۲	--	۲۰۶,۱۲۹
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	(۷۱۱,۲۴۹)	--	(۵۸۳,۴۷۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	(۷۱۱,۲۴۹)	--	(۵۸۳,۴۷۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۲۴,۶۲۶)	(۶۶۵,۵۹۷)	(۵۱)	(۳۷۷,۳۴۹)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴۲۳,۵۵۰	۷۹۹,۶۳۷	(۴۷)	۷۹۹,۶۳۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۲۶۷	۸۳۳	۵۳۲	۱,۲۶۲
موجودی نقد در پایان دوره	۱۰۴,۱۹۱	۱۳۴,۸۷۳	(۲۳)	۴۲۳,۵۵۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس										خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری							
	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره					ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار			تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده		تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
محصولات کاغذي	۱	۱۳۱,۴۵۰	۱۰۸,۰۲۹	۰	(۴۳,۱۰۷)	۱	۱۳۱,۴۵۰	۶۴,۹۲۲			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱۳۱,۴۵۰	۰.۲	۰	۰	۱	۱۳۱,۴۵۰	۰.۲
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۴	۱۰,۶۳۶,۳۵۶	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴	۱۴,۲۳۶,۳۵۶		۴	۱۰,۶۳۶,۳۵۶	۱۶.۴۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۸۵۴	۴	۱۴,۲۳۶,۳۵۶	۲۱.۸۲
بيمه وصندوق بازنشستگي به جزتامين اجتماعي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۱	۲,۳۱۲,۴۲۸	۰	۱	۲,۳۱۲,۴۲۸		۱	۲,۳۱۲,۴۲۸	۳.۵۷	۰	۰	۱	۲,۳۱۲,۴۲۸	۳.۵۴
ساير فعاليتهاي خدماتي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۱	۴۰۵,۷۲۴	۰	۱	۴۰۵,۷۲۴		۱	۴۰۵,۷۲۴	۰.۶۳	۰	۰	۱	۴۰۵,۷۲۴	۰.۶۲
تجارت عمده فروشي به جز وسايل نقليه موتور	۰	۰	۰	۲۰۰,۲۸۰	۲۰۰,۲۷۷	۲	۲۰۰,۲۸۰	۲۰۰,۲۷۷			۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۲۰۰,۲۸۰	۴۷.۵۱	۲	۲۰۰,۲۸۰	۰.۳۱
بانکها و موسسات اعتباري	۱	۶,۶۶۴,۵۵۳	۲۳,۱۱۵,۸۶۹	۲۳۰,۰۲۳	(۲,۷۷۳,۹۵۲)	۱	۶,۸۹۴,۵۷۶	۲۰,۳۴۱,۹۱۷			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۶,۶۶۴,۵۵۳	۱۰.۲۸	۲۳۰,۰۲۳	۵۴.۵۷	۱	۶,۸۹۴,۵۷۶	۱۰.۵۷
سرمايه گذاريها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	۰	۰		۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۵.۵۵	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۸۵۴)	۰	۰	۰
فلزات اساسي	۱	۱۰,۷۷۰	۵,۱۱۹	۰	(۴۹۹)	۱	۱۰,۷۷۰	۴,۶۲۰			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۱۰,۷۷۰	۰.۰۲	۰	۰	۱	۱۰,۷۷۰	۰.۰۲
خودرو و ساخت قطعات	۷	۲۵,۹۶۵,۱۹۷	۱۴۷,۴۷۲,۱۰۹	(۷۱,۲۲۳)	(۳۵,۷۹۶,۴۵۵)	۷	۳۵,۸۹۳,۹۷۴	۱۱۱,۶۷۵,۶۵۴			۱۱	۴,۹۳۹,۷۸۰	۶۲,۴۶۴	۱۱	۵,۰۰۲,۲۴۴		۱۸	۴۰,۹۰۴,۹۷۷	۶۳.۱۱	(۸,۷۵۹)	(۲.۰۸)	۱۸	۴۰,۸۹۶,۲۱۸	۶۲.۶۹

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس										خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره					ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
حمل ونقل، انبارداري و ارتباطات	۱	۱۳,۸۳۰	۹,۳۵۶	۰	۱,۲۷۱	۱	۱۳,۸۳۰	۱۰,۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۳,۸۳۰	۰.۰۲	۱	۱۳,۸۳۰	۰.۰۲
ساير فعاليتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۶,۸۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۶,۸۸۴	۰	۱۳۶,۸۸۴	۰.۲۱	۰	۱۳۶,۸۸۴	۰.۲۱
جمع	۱۱	۴۲,۷۸۵,۸۰۰	۱۷۰,۷۱۰,۴۸۲	۳۵۹,۰۸۰	(۳۸,۴۱۲,۴۶۵)	۱۳	۴۳,۱۴۴,۸۸۰	۱۳۲,۲۹۸,۰۱۷	۱۸	۲۲,۰۳۱,۱۷۲	۱۷	۶۲,۴۶۴	۰	۲۲,۰۹۳,۶۳۶	۱۷	۲۲,۰۹۳,۶۳۶	۲۹	۶۴,۸۱۶,۹۷۲	۱۰۰	۳۰	۴۲۱,۵۴۴	۱۰۰	۶۵,۲۳۸,۵۱۶	۱۰۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	میلیون ریال																				
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نماييد																						

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
مهرکام پارس	۶,۶۲۷,۷۱۸	۱,۰۰۰	۲,۹۰۶,۷۹۷,۹۹۹	۵,۳۲۶,۶۱۶	۹,۷۹۳,۰۰۲	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۷۱۸)	(۳,۴۱۶,۰۶۶)	۴۳.۵۶	۵,۲۹۹,۸۹۸	۶,۳۷۶,۹۲۶	۱,۸۳۶	۲,۲۰۹	۱,۰۷۷,۰۳۸
صنعتي نيرو محركه (نيروي محركه موتورسيكلت ايران)	۵,۷۳۴,۰۸۹	۱,۰۰۰	۱,۹۵۲,۵۹۴,۶۳۶	۶,۱۱۰,۴۱۹	۱۵,۲۶۹,۲۹۰	۰	۰	(۵,۳۲۲,۷۷۳)	۳۴.۰۵	۶,۱۱۰,۴۱۹	۹,۹۴۶,۵۱۷	۳,۱۲۹	۵,۰۹۴	۳,۸۳۶,۰۹۸
بانک پارسیان	۱۵۶,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۱۰۲,۷۳۲,۹۶۶	۶,۶۶۴,۵۵۳	۲۳,۱۱۵,۸۶۹	۱۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۲۳	(۲,۷۷۳,۹۵۲)	۷.۱۸	۶,۸۹۴,۵۷۶	۲۰,۳۴۱,۹۱۷	۶۱۴	۱,۸۱۱	۱۳,۴۴۷,۳۴۱
محورسازان ايران خودرو	۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۰۰۰	۴۰۷,۴۴۶,۷۸۵	۲,۳۳۴,۵۳۷	۱۳,۶۶۱,۶۹۰	۰	۰	(۵,۲۵۱,۹۸۹)	۳۶.۳۸	۲,۳۳۴,۵۳۷	۸,۴۰۹,۷۰۱	۵,۷۳۰	۲۰,۶۴۰	۶,۰۷۵,۱۶۴
ايران خودرو	۳۰۱,۶۵۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۳۲,۷۹۷,۲۰۲,۵۷۹	۲۰,۷۶۸,۳۸۰	۱۰۵,۹۰۲,۱۶۷	۰	۰	(۲۱,۲۱۹,۷۹۰)	۱۰.۸۷	۲۰,۷۶۸,۳۸۰	۸۴,۶۸۲,۳۷۷	۶۳۳	۲,۵۸۲	۶۳,۹۱۳,۹۹۷
الکتریک خودرو شرق	۲,۴۲۷,۴۳۰	۱,۰۰۰	۱۰۱,۵۴۵,۶۵۷	۳۱۵,۰۱۹	۶۴۷,۸۶۱	۰	۰	(۱۴۴,۶۰۱)	۴.۱۸	۳۱۵,۰۱۹	۵۰۳,۲۶۰	۳,۱۰۲	۴,۹۵۶	۱۸۸,۲۴۱
ذوب آهن اصفهان	۶۶۷,۰۸۴,۵۶۶	۱,۰۰۰	۱۰,۸۴۶,۲۷۴	۱۰,۷۷۰	۵,۱۱۹	۰	۰	(۴۹۹)	۰	۱۰,۷۷۰	۴,۶۲۰	۹۹۳	۴۲۶	(۶,۱۵۰)
توليد قطعات اتومبيل ايران	۳,۲۰۱,۳۱۲	۱,۰۰۰	۹,۵۳۸	۲	۵۹	۰	۰	(۱۰)	۰	۲	۴۹	۲۱۰	۵,۲۱۰	۴۷
كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۵۷,۷۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۷۱,۳۲۷	۱۳,۸۳۰	۹,۳۵۶	۳۳۱,۱۰۳	۰	۱,۲۷۱	۰	۱۳,۸۳۰	۱۰,۶۲۷	۱۲,۵۴۵	۹,۶۴۰	(۳,۲۰۳)
گروه صنايع كاغذ پارس	۹,۳۵۸,۰۶۵	۱,۰۰۰	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۵۰	۱۰۸,۰۲۹	۰	۰	(۴۳,۱۰۷)	۰.۴۳	۱۳۱,۴۵۰	۶۴,۹۲۲	۳,۲۵۴	۱,۶۰۷	(۶۶,۵۲۸)
توسعه و عمران شهرستان نائين	۱,۴۰۰,۵۴۶	۱,۰۰۰	۴۴۶,۳۹۳,۳۱۶	۱,۱۰۰,۲۲۴	۲,۱۹۸,۰۴۰	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۵۰۵)	(۴۴۱,۲۲۶)	۳۰.۸۷	۱,۰۶۵,۷۱۹	۱,۷۵۶,۸۱۴	۲,۴۶۵	۴,۰۶۳	۶۹۱,۰۹۵
لبخند فارابي	۵۵,۲۱۸,۰۰۶	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۰۳۱,۸۶۳	۹۹,۸۹۵	۹۹,۸۹۳	۰.۱۱	۹۹,۸۹۵	۹۹,۸۹۳	۱۶,۵۶۱	۱۶,۵۶۱	(۲)
افرا نماد پايدار	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۶۵,۴۸۰	۱۰۰,۳۸۵	۱۰۰,۳۸۴	۰.۲	۱۰۰,۳۸۵	۱۰۰,۳۸۴	۲۸,۹۶۷	۲۸,۹۶۷	(۱)
جمع			۴۲,۷۸۵,۸۰۰	۳۵۹,۰۸۰	۱۷۰,۷۱۰,۴۸۲			(۳۸,۴۱۲,۴۶۵)		۴۳,۱۴۴,۸۸۰	۱۳۲,۲۹۸,۰۱۷			۸۹,۱۵۳,۱۳۷

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره	تغییرات	انتهای دوره	تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
سرمايه گذاري سمند	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۶,۶۵۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴,۱۴۶,۶۵۰	۳,۴۹۳	
خدمات بيمه ايران خودرو	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۲,۴۲۸	۰	۰	۱۰۰	۲,۳۱۲,۴۲۸	۴۶۲,۴۸۶	
ريخته گري آلومينيوم ايران خودرو	۴۰۶,۶۵۶	۱,۰۰۰	۴۰۶,۶۵۵,۹۹۶	۱,۳۰۷,۹۷۳	۰	۰	۱۰۰	۱,۳۰۷,۹۷۳	۳,۲۱۶	
صنايع ريخته گري ايران خودرو	۱,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۶۹,۹۹۹,۹۸۴	۱,۳۲۰,۶۲۹	۰	۰	۱۰۰	۱,۳۲۰,۶۲۹	۷۴۶	
مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۵,۷۲۴	۰	۰	۱۰۰	۴۰۵,۷۲۴	۴۰۵,۷۲۴,۰۰۰	
ليزينگ ايران خودرو	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	
پلاستيكهاي مهندسي درخشان ساز	۳۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۱۷۴	۰	۰	۱۰۰	۳۹۲,۱۷۴	۱,۱۹۹	
حمايت گستر ايران خودرو	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۰۴	۰	۰	۴۰	۸۹,۷۰۴	۲۲,۴۲۶	
توسعه فروش خودروكار	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۶,۶۶۵,۸۵۰	۱	۰	۰	۶۶.۶۷	۱	۰	
صنايع توليد تجهيزات خودروهاي گازسوز	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۸۹۹,۸۰۰	۱	۰	۰	۴۹	۱	۰	
سرمايه گذاري توسعه صنعتي اردكان	۱۱,۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰	۱	۰	۰	۳۰.۱۸	۱	۲۹۹	
ساير شركتهای خارج از بورس	۰	۰	۰	۱۳۶,۸۸۴	۰	۰	۰	۱۳۶,۸۸۴		
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- الكتريک خودرو شرق	۳۶,۴۲۷,۸۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۴۸,۸۵۵	۱۶۸,۴۷۹	۳,۰۸۳,۴۲۹	۱۶,۱۵۳	۷۸.۶	۱۸۴,۶۳۲	۶,۴۴۸	
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- صنعتي نيرومحركه	۵۱,۸۰۱,۲۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۲۰,۵۸۱	۳۳۰,۲۱۹	۳,۳۲۰,۱۲۴	۱۹,۸۶۰	۹۰.۸۱	۳۵۰,۰۷۹	۷,۴۴۲	
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- محورسازان ايران خودرو	۹,۸۹۶,۰۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۷,۵۳۰	۲۵۷,۸۵۲	۲۰۴,۸۴۹	۶,۶۷۹	۸۴.۳	۲۶۴,۵۳۱	۳۱,۷۰۹	
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- ايران خودرو	۱,۹۷۰,۴۲۳,۷۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۱۵۶,۲۲۶	۶۰۹,۶۶۶	۱,۲۴۰,۶۶۵	۳,۷۳۰	۱۰.۸۳	۶۱۳,۳۹۶	۲,۸۷۴	
اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم- مهركام پارس	۱۰۲,۹۹۹,۹۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۳۸,۶۶۹	۳۲۳,۲۲۶	۵,۰۶۱,۳۰۵	۱۵,۶۷۰	۱۰۰	۳۳۸,۸۹۶	۳,۲۹۰	
اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم- توسعه و عمران شهرستان نائين	۴۶,۰۶۷,۳۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۸۶,۹۱۱	۲۲۹,۵۶۰	۸۰,۴۰۰	۳۷۲	۱۰۰	۲۲۹,۹۳۲	۴,۹۹۱	
سرمايه گذاري سمند (حق تقدم)	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	
جمع				۲۲,۰۳۱,۱۷۲		۶۲,۴۶۴		۲۲,۰۹۳,۶۳۶		

صورت ريز معاملات سهام تحصيل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
بانک پارسيان	۱۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۳	۲۳۰,۰۲۳	۰
كشتيراني جمهوري اسلامي ايران	۳۳۱,۱۰۳	۰	۰	۰
اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم- مهركام پارس	۵,۰۶۱,۳۰۵	۳,۰۹۶	۰	۱۵,۶۷۰

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-محورسازان ايران خودرو	۲۰۴,۸۴۹	۳۲,۶۰۴	۰	۶,۶۷۹
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-الكتريک خودرو شرق	۳,۰۸۳,۴۲۹	۵,۲۳۸	۰	۱۶,۱۵۳
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-صنعتي نيرومحركه	۳,۳۲۰,۱۲۴	۵,۹۸۱	۰	۱۹,۸۶۰
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان-ايران خودرو	۱,۲۴۰,۶۶۵	۳,۰۰۶	۰	۳,۷۳۰
لبخند فارابي	۱۱,۵۶۷,۱۷۶	۱۵,۱۳۱	۱۷۵,۰۳۳	۰
افرا نماد پايدار	۶,۶۲۹,۵۱۶	۲۶,۴۰۱	۱۷۵,۰۳۳	۰
سرمايه گذاري سمند	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
اختصاصي بازارگرداني سهم آشنا يكم- توسعه و عمران شهرستان نائين	۸۰,۴۰۰	۴,۶۲۶	۰	۳۷۲
جمع			۵۸۰,۰۸۸	۳,۶۶۲,۴۶۴
توجه: در صورت تغييرات در سرمايه گذاري برخي از شركتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين بخش ارائه گردد.				

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
مهرکام پارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۵	۳۶,۷۱۸	۲,۹۲۸	۵۸,۵۶۰	۲۱,۸۴۲
توسعه و عمران شهرستان نائین	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۴	۳۴,۵۰۵	۵,۲۵۳	۷۳,۵۴۷	۳۹,۰۴۲
افرا نماد پایدار	۳,۱۶۴,۰۳۶	۲۳,۵۹۲	۷۴,۶۴۷	۲۳,۶۱۲	۷۴,۷۱۰	۶۳
لبخند فارابي	۵,۵۳۵,۳۱۳	۱۳,۵۷۴	۷۵,۱۳۸	۱۳,۵۸۶	۷۵,۲۰۷	۶۹
سرمايه گذاري سمند (حق تقدم)	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰
جمع			۳,۸۲۱,۰۰۸		۳,۸۸۲,۰۲۴	۶۱,۰۱۶
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.						

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱,۵۲۵,۹۳۱	۱,۹۷۰,۲۹۷	با توجه به بازار سرمایه امکان رشد وجود دارد
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۱,۶۴۷,۰۶۵	۶۱,۰۱۴	مربوط به فروش سهام شرکت مهرکام پارس و توسعه عمران شهرستان نائین می باشد.
سود سپرده بانکی	۶۳۹	۴۶۴	مربوط به سود سپرده دریافتی از بانک ها می باشد
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	(۳۸,۶۶۴)	(۶۱۴,۳۱۵)	با توجه به شراسط بازار سرمایه در صورت کاهش ریسک سیستماتیک افزایش پیدا خواهد کرد
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۷,۹۹۶	۳۰,۱۳۰	عمده درآمد سود تضمین شده از محل صندوق های سرمایه گذاری و درآمد ثابت می باشد
جمع	۳,۱۴۲,۹۶۷	۱,۴۴۷,۵۹۰	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۴۲,۷۸۵,۸۰۰	۴۳,۱۴۴,۸۸۰	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۲۲,۰۳۱,۱۷۶	۲۲,۰۹۲,۸۴۰	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۶۴,۸۱۶,۹۷۶	۶۵,۲۳۷,۷۲۰	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

"• خروج از سرمایه گذاریهای کم بازده و فاقد نفوذ و کنترل اثربخش • تقویت سرمایه گذاریهای پربازده و دارای نفوذ و کنترل اثربخش توضیح : سرمایه گذاری بلند مدت شرکت گسترش با داشتن کنترل و نفوذ ۲۱ شرکت با موضوع فعالیت های قطعه سازی خودرو و خدماتی اقتصادی مرتبط با صنعت خودرو می باشدکه هدف حضور در زنجیره ارزش گروه صنعتی ایران خودرو و کسب سود و حفظ زنجیره تامین شرکت مادر می باشد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۷۹	۷۶	۷۶
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۰	۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در صورت عدم وقوع رویداد با اهمیت انتظار بر این است که هزینه های اداری و عمومی شرکت از بابت هزینه های حقوق و دستمزد با توجه به بخشنامه های وزارت کار نسبت به دوره مشابه افزایش یابد.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۵,۳۳۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۵,۳۳۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵,۳۳۰	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های تامین مالی با توجه به دریافت اعتبار از کارگزاری ها می تواند افزایش یابد

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
احداث خط مونتاژ گیربکس اتوماتیک AT-DSI	صنعتی نیرو محرکه	۱,۲۸۷,۰۰۰	۳۱	۳۳	۵۰	۶۵۲,۰۰۰			
طراحي و ساخت و تولید گیربکس AMT	صنعتی نیرو محرکه	۹۵۱,۰۰۰	۸۸	۸۸	۱۰۰	۵۲۷,۰۰۰			
افزایش ظرفیت گیربکس MT۶	صنعتی نیرو محرکه	۳,۱۵۰,۰۰۰	۳۶	۳۶	۷۰	۳,۶۹۷,۰۰۰			
تولید سپر،داشبورد،کنسول و متعلقات K۱۲۵	مهر کام پارس	۳,۷۵۰,۰۰۰	۹۵	۹۹	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰			
کالیپر ترمز عقب ۲۰۷، تارا و دنا	محورسازان ایران خودرو	۹۲,۰۰۰	۷۵	۹۹	۱۰۰	۱۹,۰۰۰			
تولید میل لنگ IK۳	توسعه و عمران و شهرستان نائین	۱,۸۶۵,۰۰۰	۸۰	۸۰	۱۰۰	۱,۴۳۵,۰۰۰			
تکوین و توسعه قطعه سرسیلندر موتور IK۳	ریخته گری آلومینیوم ایران خودرو	۹۳۷,۴۷۴	۴۰	۴۴	۱۰۰	۴۶۷,۴۷۴			

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز	۱,۲۶۲	۵,۲۶۷
سود (زیان) حاصل از فروش دارايي هاي ثابت	۳۸۴	۰
سایر درآمدهاي (هزينه هاي) غير عملياتي	(۱۹,۶۰۰)	۳۰۸,۷۰۳
جمع	(۱۷,۹۵۴)	۳۱۳,۹۷۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۰,۳۹۱,۷۵۷	۲۰۹,۷۱۸	۲,۰۹۷,۱۸۰	۳۵۶,۴۴۶	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در حال حاضر برنامه با اهمیت خارج از روال عملیات عادی شرکت متصور نمی باشد

سایر توضیحات با اهمیت

در حال حاضر برنامه با اهمیت خارج از روال عملیات عادی شرکت متصور نمی باشد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی							وضعیت سودآوری	
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۳/۱۲/۳۰ / ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ *
مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۵	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۴,۹۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰ / ۵۰۰,۰۰۰
پلاستيكهاي مهندسي درخشان ساز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۳۲۲,۵۸۰,۶۴۵	۳۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹	۶۸	۳۱	۱۰,۰۰۰
صنايع ريخته گري ايران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۶	۱,۷۶۹,۹۱۱,۵۰۴	۱,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۴	۳۳۹	۶۰۰,۰۰۰
حمايت گستر ايران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰	۱	۶,۰۰۰	۲۴,۰۰۰
ريخته گري آلومينيوم ايران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۴	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۶۵۶	۱,۰۰۰	۹۸	۱۰۹	۵۰	۲۰,۰۰۰
سرمايه گذاري سمند	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰	۴,۴۸۶	۴,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
خدمات بيمه ايران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۴,۹۹۹,۹۹۸	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۲,۹۹۰	۱۶,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
الكتريک خودرو شرق	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۰۱,۵۴۵,۶۵۷	۲,۴۲۷,۴۳۰	۱,۰۰۰	۴	۹۴۷	۱۲۵	۱۲,۶۹۳
صنعتي نيرو محركه (نيروي محركه موتورسيكلت ايران)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱,۹۵۲,۵۹۴,۶۲۶	۵,۷۳۴,۰۸۹	۱,۰۰۰	۳۴	۹۰	۱۰	۱۹,۵۲۶
محورسازان ايران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۴۰۷,۴۴۶,۷۸۵	۱,۱۱۹,۸۷۶	۱,۰۰۰	۳۶	۱۷۹	۲۰	۸,۱۴۹
توليد قطعات اتومبيل ايران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۹,۵۳۸	۶,۲۰۱,۳۱۲	۱,۰۰۰	۰	۹۵۹	۹۶	۱
توسعه و عمران شهرستان نائين	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۴۳۲,۳۹۳,۳۱۶	۱,۴۰۰,۵۴۶	۱,۰۰۰	۳۱	۲۰۲	۶۰	۲۵,۹۴۴
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- صنعتي نيرومحركه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۴۵,۴۰۳,۹۳۹	۴۹,۹۹۸,۸۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱	۹۰	۱۰	۴۵۴
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- محورسازان ايران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۸,۳۴۲,۳۷۹	۹,۸۹۶,۰۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴	۱۷۹	۲۰	۱۶۷
اختصاصي بازارگرداني اميد لوتوس پارسيان- الكتريک خودرو شرق	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۲۶,۹۰۴,۷۰۵	۳۴,۲۲۹,۹۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹	۹۴۷	۱۲۵	۳,۳۶۳
جمع			۵,۹۲۶,۱۳۴,۱۰۲	۱۱۵,۰۷۱,۷۰۵	۳,۰۲۱,۰۰۰	۹۲۶	۱۰۴,۹۳۱,۴۰۱	۵۰۰,۰۲۶,۸۸۶	۱,۹۷۰,۲۹۷ / ۱,۱۳۴,۰۰۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									۱,۹۷۰,۲۹۷
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									۳,۹۴۰,۵۹۴

*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
ایران خودرو خراسان	ایران خودرو خراسان	10380313800	بهروز غفاري	بهروز غفاري	2141859832	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	تایید صلاحیت شده	☑
تهیه و توزیع قطعات و لوازم یدکي ایران خودرو	تهیه و توزیع قطعات و لوازم یدکي ایران خودرو	10100755027	امیر چراغعلي	امیر چراغعلي	0072068213	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مدیریت صنعتي	تایید صلاحیت شده	☑
مهندسي خدمات صنعتي ایران خودرو	مهندسي خدمات صنعتي ایران خودرو	10101801529	عبداله سلطاني ثاني	عبداله سلطاني ثاني	0859853640	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي صنایع	تایید صلاحیت شده	☑
تام ایران خودرو	تام ایران خودرو	10101800644	داود حمزهء	داود حمزهء	0061391115	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	دکترا	مهندسي مالي	تایید صلاحیت شده	☑
خاص کارکنان ایران خودرو	خاص کارکنان ایران خودرو	10101914537	سیدعلیرضا محمودي	سیدعلیرضا محمودي	1291153381	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	DBA	مدیریت کسب و کار	در حال احراز تایید صلاحیت	☑