## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: پلاستيكهاي مهندسي درخشان ساز | سرمایه ثبت شده: 327,000 |
| نماد: خگستر7 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/12/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش بررسی اجمالی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | پلاستيكهاي مهندسي درخشان ساز |

**بند مقدمه**

1. صورت وضعيت مالي شركت پلاستيک هاي مهندسي درخشان ساز (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي¬ آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 29 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

**بند دامنه بررسی اجمالی**

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد حسابرسي بررسي اجمالي 2410 انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي 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 نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

**مبانی نتیجه گیری مشروط**

3. استانداردهاي حسابداري در خصوص تجديد ارزيابي بعدي دارايي هاي ثابت مشهود (زمين-يادداشت توضيحي
3-1-2) عليرغم تفاوت با اهميت ارزش منصفانه فعلي دارايي تجديد ارزيابي شده مذكور با مبلغ منعكس در دفاتر، رعايت نگرديده است. اگرچه تعديل صورت هاي مالي از اين بابت ضروري است، ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات ارزش منصفانه دارايي مزبور،تعيين تعديلات مورد لزوم براي اين موسسه امكان پذير نيست. (توضيح اينكه زمين شركت در سال 1397 مورد تجديد ارزيابي قرار گرفته است.)
4. ذخيره سنوات دوره مالي مورد گزارش به مبلغ 23 ميليارد ريال كمتر محاسبه و در حساب ها منظور گرديده است. در صورت اعمال اصلاحات مورد لزوم از اين بابت سود خالص دوره مالي مورد گزارش و ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان هر كدام به مبلغ 23 ميليارد ريال به ترتيب كاهش و افزايش خواهند يافت.
5. به موجب برگ تشخيص صادره،ماليات عملكرد سال 1401 به مبلغ 25 ميليارد ريال مطالبه گرديده كه به دليل اعتراض شركت به نحوه رسيدگي سازمان امور مالياتي به شرح يادداشت 2-2-21 توضيحي، صرفا مبلغ 8/3 ميليارد ريال ذخيره در حساب ها منظور و پرداخت شده است .ضمن آنكه بابت جرائم ماليات عملكرد و جرائم ماده 169 سال 1401 و كسري جريمه ماليات حقوق سال 1400، جمعا به مبلغ 11 ميليارد ريال، همچنين تعلق جرائم عدم پرداخت ماليات حقوق (يادداشت 3-7-20 توضيحي)، كسري بدهي ماليات بر ارزش افزوده و عوارض سال هاي 1395 و 1401 و جريمه ارزش افزوده يادداشت 2-28 توضيحي جمعا به مبلغ 44 ميليارد ريال ،ذخيره اي در حساب ها منظور نگرديده است. اگرچه احتساب ذخيره اضافي در رابطه با موارد فوق ضروري است ، ليكن تعيين مبلغ قطعي آن منوط به اظهارنظر نهايي مقامات مالياتي مي باشد.

**نتیجه گیری مشروط**

6. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند هاي 3 الي 5، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد ننموده است.

**سایر موارد**

7. طي دوره مالي مورد گزارش، حدودا مقدار 414 تن از محصول DEPLENE كه عمده مواد تشكيل دهنده آن پلي پروپيلن ميباشد به بهاي تمام شده 303 ميليارد ريال با مبلغ 32 ميليارد ريال زيان فروخته شده، كه دلايل آن توجيه نگرديده است.

8. مفاد ماده 31 اساسنامه درخصوص اداره شركت به وسيله هيات مديره اي مركب از 3 تا 5 عضو با توجه به عدم معرفي نماينده شركت مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا جهت عضويت در هيات مديره از تاريخ 1402/2/30 تاكنون رعايت نگرديده است.

19آبان1403

**موسسه حسابرسي و خدمات مالي حافظ گام**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه حافظ گام | [Siveil Ahmandzadeh [Sign | 881616 | 1403/08/30 11:22:19 |
| شريک موسسه حافظ گام | [Mehdi Aghajani [Sign | 800010 | 1403/08/30 11:24:19 |
| مدير موسسه حافظ گام | [Hossein Sheikhi [Sign | 800456 | 1403/08/30 11:26:08 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱,۰۶۸,۲۱۰ | ۶۵۱,۵۱۳ | ۱,۶۶۱,۲۸۹ | ۶۴ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۹۴۴,۵۵۰) | (۵۷۵,۶۱۸) | (۱,۴۷۷,۴۵۱) | (۶۴) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱۲۳,۶۶۰ | ۷۵,۸۹۵ | ۱۸۳,۸۳۸ | ۶۳ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۹۹,۲۳۶) | (۸۰,۹۰۶) | (۱۶۸,۸۷۲) | (۲۳) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۳۸۰ | ۲,۹۲۰ | ۶,۳۷۱ | (۸۷) |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۲۴,۸۰۴ | (۲,۰۹۱) | ۲۱,۳۳۷ | -- |
| هزینه های مالی | ۰ | (۱,۴۷۷) | (۱,۶۲۳) | -- |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۲,۱۹۳ | (۸۲۶) | ۱۱,۴۰۹ | -- |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۳۶,۹۹۷ | (۴,۳۹۴) | ۳۱,۱۲۳ | -- |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | (۹,۲۱۷) | ۰ | (۸,۸۰۳) | -- |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۲۷,۷۸۰ | (۴,۳۹۴) | ۲۲,۳۲۰ | -- |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۲۷,۷۸۰ | (۴,۳۹۴) | ۲۲,۳۲۰ | -- |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملياتي (ريال) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| غيرعملياتي (ريال) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عمليات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عمليات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) پايه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زيان) خالص هر سهم – ريال | ۸۵ | (۱۳) | ۶۸ | -- |
| سرمايه | ۳۲۷,۰۰۰ | ۳۲۷,۰۰۰ | ۳۲۷,۰۰۰ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زيان) خالص | ۲۷,۷۸۰ | (۴,۳۹۴) | ۲۲,۳۲۰ | -- |
| ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد: | | | | |
| مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | ۲۷,۷۸۰ | (۴,۳۹۴) | ۲۲,۳۲۰ | -- |
| توضیحات | | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | 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 | ۱۶۸,۸۳۱ | ۱۷۵,۶۸۳ | ۱۷۱,۰۳۴ | (۴) |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي‌هاي نامشهود | ۹,۹۱۴ | ۱۱,۹۲۵ | ۱۳,۹۶۷ | (۱۷) |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۳۴ | ۶۸۸ | -- |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایي‌هاي غیرجاري | ۱۷۸,۷۴۵ | ۱۸۷,۶۴۲ | ۱۸۵,۶۸۹ | (۵) |
| دارایي‌هاي جاري | | | | |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۲۲,۸۶۵ | ۱۰,۹۰۸ | ۱۴,۰۹۰ | ۱۱۰ |
| موجودي مواد و كالا | ۲۶۱,۹۶۱ | ۱۸۱,۰۰۳ | ۲۱۷,۲۶۸ | ۴۵ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۴۷۸,۴۲۸ | ۴۷۷,۶۲۰ | ۶۹۹,۶۲۵ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۱۰,۱۸۰ | ۴۳,۲۶۷ | ۷۴,۲۶۲ | (۷۶) |
| | ۷۷۳,۴۴۴ | ۷۱۲,۷۹۸ | ۱,۰۰۵,۲۵۵ | ۹ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۷۷۳,۴۴۴ | ۷۱۲,۷۹۸ | ۱,۰۰۵,۲۵۵ | ۹ |
| جمع دارايي‌ها | ۹۵۲,۱۸۹ | ۹۰۰,۴۴۰ | ۱,۱۹۰,۹۴۴ | ۶ |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۳۲۷,۰۰۰ | ۳۲۷,۰۰۰ | ۳۲۷,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۷,۳۴۴ | ۵,۹۵۵ | ۴,۸۳۹ | ۲۳ |
| ساير اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۴۵,۹۸۵ | ۲۹,۵۹۴ | ۹,۳۷۷ | ۵۵ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۳۸۰,۳۲۹ | ۳۶۲,۵۴۹ | ۳۴۱,۲۱۶ | ۵ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۱۰۲,۰۳۳ | ۸۶,۴۸۳ | ۶۶,۹۵۲ | ۱۸ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۱۰۲,۰۳۳ | ۸۶,۴۸۳ | ۶۶,۹۵۲ | ۱۸ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۳۹۹,۴۶۱ | ۴۰۱,۲۲۰ | ۷۲۰,۰۷۶ | ۰ |
| ماليات پرداختني | ۱۴,۶۱۷ | ۷,۷۵۹ | ۲۹,۲۱۳ | ۸۸ |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۳۰,۷۸۳ | ۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۵۵,۷۴۹ | ۴۲,۴۲۹ | ۲,۷۰۴ | ۳۱ |
| | ۴۶۹,۸۲۷ | ۴۵۱,۴۰۸ | ۷۸۲,۷۷۶ | ۴ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۴۶۹,۸۲۷ | ۴۵۱,۴۰۸ | ۷۸۲,۷۷۶ | ۴ |
| جمع بدهي‌ها | ۵۷۱,۸۶۰ | ۵۳۷,۸۹۱ | ۸۴۹,۷۲۸ | ۶ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۹۵۳,۱۸۹ | ۹۰۰,۴۴۰ | ۱,۱۹۰,۹۴۴ | ۶ |

**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 | ۳۲۷,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۸۳۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۳۷۷ | ۰ | ۳۴۱,۲۱۶ |
| 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 |

| 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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۳۲۷,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۸۳۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۳۷۷ | ۰ | ۳۴۱,۲۱۶ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۲۲,۳۲۰ | | ۲۲,۳۲۰ |
| 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 | ۲۲,۳۲۰ | ۰ | ۲۲,۳۲۰ |
| 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 | ۲۲,۳۲۰ | ۰ | ۲۲,۳۲۰ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۹۸۷) | | (۹۸۷) |
| 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 | | | | | ۱,۱۱۶ | | | | (۱,۱۱۶) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۳۲۷,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۹۵۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۹,۵۹۴ | ۰ | ۳۶۲,۵۴۹ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | ۲۷,۷۸۰ | | ۲۷,۷۸۰ |

| 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 در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷,۷۸۰ | ۰ | ۲۷,۷۸۰ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۰,۰۰۰) | | (۱۰,۰۰۰) |
| 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 | | | | | ۱,۳۸۹ | | | | (۱,۳۸۹) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۳۲۷,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۳۴۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۵,۹۸۵ | ۰ | ۳۸۰,۳۲۹ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | | |
| نقد حاصل از عملیات | (۳۱,۶۹۲) | ۵۴,۶۱۲ | ۱۷,۰۱۳ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد | (۲,۳۵۹) | (۱۹,۲۸۳) | (۳۰,۲۵۷) | ۸۸ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي | (۳۴,۰۵۱) | ۳۵,۳۲۹ | (۱۳,۲۴۴) | -- |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري: | | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۹۱۷ | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | (۱۴,۰۴۲) | (۱۵,۷۴۷) | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۳۲ | ۴۴ | ۸۸ | (۲۷) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۹۴۹ | (۱۳,۹۹۸) | (۱۵,۶۵۹) | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۳۳,۱۰۲) | ۲۱,۳۳۱ | (۲۸,۹۰۳) | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | (۲,۰۷۰) | (۲,۰۷۰) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | (۱,۴۷۶) | (۴۷) | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۰ | (۳,۵۴۶) | (۲,۱۱۷) | -- |
| خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد | (۳۳,۱۰۲) | ۱۷,۷۸۵ | (۳۱,۰۲۰) | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۴۳,۲۶۷ | ۷۴,۲۶۲ | ۷۴,۲۶۲ | (۴۲) |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۱۵ | ۰ | ۲۵ | |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۰,۱۸۰ | ۹۲,۰۴۷ | ۴۳,۲۶۷ | (۸۹) |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۲۸,۷۱۴ | ۳۰,۱۴۴ | -- |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا | مهندسي بازرگاني ارزش آفرينان نوين آرا | 10103774946 | اكبر ميرالي | فاقد نماينده | | عضو هيئت مديره | غير موظف | | | خير |
| گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو | گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو | 10101800682 | محمد بهمرد | محمد بهمرد | 2161643282 | مدير عامل | موظف | كارشناسي | علوم ارتباطات اجتماعي | بله |
| نمايندگي بيمه ايران خودرو | نمايندگي بيمه ايران خودرو | 10102584300 | مالک خليلي | مالک خليلي | 0490503594 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت كسب و كار | بله |