## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: خدمات بیمه ایران خودرو | سرمایه ثبت شده: 50,000 |
| نماد: خگستر9 | 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 | |
|---|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | خدمات بیمه ایران خودرو |

**بند مقدمه**

1. 1)حسابرسي صورت‌هاي مالي شركت نمايندگي بيمه ايران خودرو (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 يادداشتهاي توضيحي 1 تا 31 توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است.

به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت نمايندگي بيمه ايران خودرو (سهامي خاص) به تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، از تمام جنبههاي بااهميت طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان ميدهد.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. 5)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 بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيات 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 بهجز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

**بند مسئوليت حسابرس**

3. 6)اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي 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 صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد 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 صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها 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 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 بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسووليت 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. 1) حسابرسي صورت‌هاي مالي شركت نمايندگي بيمه ايران خودرو (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 يادداشتهاي توضيحي 1 تا 31 توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است.

به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت نمايندگي بيمه ايران خودرو (سهامي خاص) به تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، از تمام جنبههاي بااهميت طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان ميدهد.

5. 2) حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفهاي حسابداران رسمي، مستقل از شركت نمايندگي بيمه ايران خودرو (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 اظهار نظر ، كافي و مناسب است.

**تاكيد بر مطالب خاص**

6. 3)همانطور كه در يادداشت 1-1-11 توضيح داده شده، به منظور اعمال مالكيت يكسان گروه ايران خودرو، به موجب وكالت نامه بلاعزل تنظيم شده تحت شماره 111491 مورخ 02/02/1399 فيمابين شركت نمايندگي بيمه ايران خودرو (موكل) و شركت ايران خودرو (وكيل)، اعمال كليه حقوق و اختياراتي كه موكل نسبت به سهام بانک پارسيان را دارد، اعم از امور مربوط به سهام، حق تقدم سهام، ساير مزاياي مربوط به سهام بانک پارسيان، حضور در مجامع عمومي، جلسات هيات مديره و ساير موارد مرتبط به وكيل تفويض شده است، در اين ارتباط مانده سود سهام دريافتني به مبلغ 61.049 ميليون ريال از سال 1396 منتقل گرديده و تاكنون وصول نشده است. مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

**سایر بندهای توضیحی**

7. 4)صورت¬هاي مالي شركت مورد رسيدگي براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1401، توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 25 ارديبهشت 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر مشروط ارائه شده است.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

8. 7)مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت ، در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصويب مجمع عمومي صاحبان سهام رعايت نگرديده است.

9. 8)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 27، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت در زمان حسابرسي به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رايگيري رعايت نشده است، ضمنا به نظر اين موسسه، معاملات انجام شده در روال معمول روابط فيمابين شركتهاي گروه صورت پذيرفته است.

10. 9)گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده و با در نظر داشتن آثار مربوط به بندهاي مندرج در اين گزارش، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميت ديگري كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج درگزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نگرديده است.

11. 10)صورتهاي مالي، تأييديه مديران و گزارش فعاليت هيأت مديره به دنبال تغيير مديرعامل و عضو هيأت مديره مورد تأييد ايشان قرار نگرفته است.

12. 11)در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

| | |
|---|---|
| | 06خرداد1403 |

| | موسسه حسابرسي كاربرد ارقام |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه کاربرد ارقام | [Ehsan Asadinia [Sign | 952338 | 1403/04/09 17:24:28 |
| مدیر موسسه کاربرد ارقام | Mohammadhossein [Badakhshani [Sign | 851422 | 1403/04/09 17:27:22 |

**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 | ۶۳۰,۷۵۷ | ۵۱۸,۸۳۶ | ۲۲ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۲۶۵,۶۲۷) | (۱۴۱,۷۹۴) | (۸۷) |
| سود(زیان) ناخالص | ۳۶۵,۱۳۰ | ۳۷۷,۰۴۲ | (۳) |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲۵۰,۹۶۹) | (۱۶۰,۶۵۵) | (۵۶) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱۱۴,۱۶۱ | ۲۱۶,۳۸۷ | (۴۷) |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۳۶,۳۸۳ | ۵,۱۸۴ | ۶۰۲ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۵۰,۵۴۴ | ۲۲۱,۵۷۱ | (۳۲) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| هزينه ماليات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۳۵,۵۹۲) | (۵۴,۲۳۸) | ۳۴ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم | ۱۱۴,۹۵۲ | ۱۶۷,۳۳۳ | (۳۱) |
| عمليات متوقف شده: | | | |
| سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) خالص | ۱۱۴,۹۵۲ | ۱۶۷,۳۳۳ | (۳۱) |
| سود(زيان) پايه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ريال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| غيرعملياتي (ريال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عمليات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عمليات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) پايه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زيان) خالص هر سهم– ريال | ۲۲,۹۹۰ | ۳۳,۴۶۷ | (۳۱) |
| سرمايه | ۵۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | |

**صورت سود و زيان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زيان) خالص | ۱۱۴,۹۵۲ | ۱۶۷,۳۳۳ | (۳۱) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۱۱۴,۹۵۲ | ۱۶۷,۳۳۳ | (۳۱) |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعیت 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 | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۸۴,۵۴۲ | ۸۲,۷۹۱ | ۸۸,۲۸۶ | ۲ |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | 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 | |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۸۲۳ | ۱,۱۲۰ | ۹۱۸ | (۲۷) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۵۹۴,۰۳۹ | ۵۹۴,۰۳۹ | ۵۹۳,۳۶۸ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۳,۸۴۵ | ۱,۰۷۸ | -- |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۶۷۹,۴۰۴ | ۶۸۱,۷۹۵ | ۶۸۳,۶۵۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۲,۱۷۶ | ۱,۰۴۷ | ۳۶۲ | ۱۰۸ |
| موجودي مواد و كالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۳۱۰,۵۳۵ | ۷۶,۸۸۶ | ۳۴۰,۶۹۸ | ۳۰۴ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۰ | ۱۷,۰۰۰ | ۱۷,۰۰۰ | -- |
| موجودي نقد | ۱۷,۸۶۸ | ۴۷,۸۰۱ | ۲۶,۲۲۴ | (۶۳) |
| | ۳۳۰,۵۷۹ | ۱۴۲,۷۳۴ | ۳۸۴,۲۸۴ | ۱۳۲ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۳۳۰,۵۷۹ | ۱۴۲,۷۳۴ | ۳۸۴,۲۸۴ | ۱۳۲ |
| جمع دارايي‌ها | ۱,۰۰۹,۹۸۳ | ۸۲۴,۵۲۹ | ۱,۰۶۷,۹۳۴ | ۲۲ |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۵۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۳,۳۶۷ | ۱۳,۳۶۷ | ۵,۰۰۰ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۱۴۲,۸۷۹ | ۱۴۲,۸۷۹ | ۱۴۲,۸۷۹ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | 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 | |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۳۶۰,۴۰۹ | ۲۸۵,۴۵۷ | ۲۷۶,۴۹۱ | ۲۶ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۵۶۶,۶۵۵ | ۴۹۱,۷۰۳ | ۴۷۴,۳۷۰ | ۱۵ |
| 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 | ۶۱,۳۰۸ | ۳۷,۳۶۵ | ۱۴,۴۱۳ | ۶۴ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۶۱,۳۰۸ | ۳۷,۳۶۵ | ۱۴,۴۱۳ | ۶۴ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۳۰۶,۴۲۸ | ۲۴۱,۲۲۳ | ۵۷۸,۵۵۷ | ۲۷ |
| ماليات پرداختني | ۳۵,۵۹۲ | ۵۴,۲۳۸ | ۵۹۴ | (۳۴) |
| سود سهام پرداختني | ۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۳۸۲,۰۲۰ | ۲۹۵,۴۶۱ | ۵۷۹,۱۵۱ | ۲۹ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۳۸۲,۰۲۰ | ۲۹۵,۴۶۱ | ۵۷۹,۱۵۱ | ۲۹ |
| جمع بدهي‌ها | ۴۴۳,۳۲۸ | ۳۳۲,۸۲۶ | ۵۹۳,۵۶۴ | ۳۳ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۱,۰۰۹,۹۸۳ | ۸۲۴,۵۲۹ | ۱,۰۶۷,۹۳۴ | ۲۲ |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه**

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۰۰۰ | ۱۴۲,۸۷۹ | ۰ | ۰ | ۲۷۶,۴۹۱ | ۰ | ۴۷۴,۳۷۰ |
| 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 | ۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۰۰۰ | ۱۴۲,۸۷۹ | ۰ | ۰ | ۲۷۶,۴۹۱ | ۰ | ۴۷۴,۳۷۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۱۶۷,۳۳۳ | | ۱۶۷,۳۳۳ |
| 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 | ۱۶۷,۳۳۳ | ۰ | ۱۶۷,۳۳۳ |
| 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 | ۱۶۷,۳۳۳ | ۰ | ۱۶۷,۳۳۳ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۵۰,۰۰۰) | | (۱۵۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | 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 | | | | | ۸,۳۶۷ | | | | (۸,۳۶۷) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳,۳۶۷ | ۱۴۲,۸۷۹ | ۰ | ۰ | ۲۸۵,۴۵۷ | ۰ | ۴۹۱,۷۰۳ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۱۱۴,۹۵۲ | | ۱۱۴,۹۵۲ |
| 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 | ۱۱۴,۹۵۲ | | ۱۱۴,۹۵۲ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۴۰,۰۰۰) | | (۴۰,۰۰۰) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | 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 | ۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳,۳۶۷ | ۱۴۲,۸۷۹ | ۰ | ۰ | ۳۶۰,۴۰۹ | ۰ | ۵۶۶,۶۵۵ |

**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 | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۸۰,۶۴۸) | ۱۸,۷۷۵ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۵۴,۲۳۸) | (۵۹۴) | (۹,۰۳۱) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۱۳۴,۸۸۶) | ۱۸,۱۸۱ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۴۹۷ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۵,۵۸۹) | (۵۵۲) | (۹۱۲) |
| 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 | (۱۲۰) | (۱) | (۱۱,۹۰۰) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۱۷,۰۰۰ | 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 | (۶۷۲) | -- |
| 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 | ۵,۵۲۲ | ۲۶ | ۲۱,۱۳۸ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۲,۶۴۳ | ۴,۵۹۵ | (۴۲) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۱۹,۹۵۳ | ۳,۳۹۶ | ۴۸۸ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۱۱۴,۹۳۳) | ۲۱,۵۷۷ | -- |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۸۵,۰۰۰ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۸۵,۰۰۰ | ۰ | |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۲۹,۹۳۳) | ۲۱,۵۷۷ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۴۷,۸۰۱ | ۲۶,۲۲۴ | ۸۲ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۷,۸۶۸ | ۴۷,۸۰۱ | (۶۳) |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| منوچهر قدياني | منوچهر قدياني | 0043931456 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | عضو هيئت مديره | موظف | كارشناسي ارشد | مديريت | بله |
| گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو | گسترش سرمايه گذاري ايران خودرو | 10101800682 | اميرعدنان سپهري | اميرعدنان سپهري | 3873435195 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي | مهندسي صنايع | بله |
| سيدمسعود ميرجعفري | سيدمسعود ميرجعفري | 0062146033 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | موظف | كارشناسي ارشد | علوم ارتباطات اجتماعي | بله |