اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سمند ریل	سرمایه ثبت شده: 900,000
نماد: خودرو23	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	سمند ریل

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت سمند ريل(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي دوره مياني6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 28 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. 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.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. پرداختني تجاري شامل مبلغ 808/8 ميليارد ريال مربوط به بدهي به شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران بابت حق دسترسيِ، سهم لكوموتيو و هزينه تعميرات مي باشد. صورت تطبيق حساب فيما بين به شرح مندرج در يادداشت هاي توضيحي 7-3-27 و 8-3-27، شامل دو مورد قلم باز بدهكار به ترتيب به مبلغ 65/2 ميليارد ريال بابت ماليات بر ارزش افزوده سهم لكوموتيو در سال هاي 1396 لغايت1401 و همچنين مبلغ 261/6 ميليارد ريال بابت جرايم تاخير پرداخت موضوع بند 4 مصوبه هيئت مديره شركت مذكور مي باشد. از آنجا ئيكه ماليات بر ارزش افزوده تا پايان سال 1401 در صورت حساب هاي راه آهن منعكس نبوده و موجب سلب امكان جبران آن از طريق تعديل نرخ خدمات ارائه شده به مشتريان گرديده، مورد اعتراض شركت واقع شده است. در مورد جريمه تاخير پرداخت موضوع توسط انجمن صنفي شركت هاي حمل و نقل ريلي و خدمات وابسته شكايتي به خواسته ابطال مصوبه مذكور در ديوان عدالت اداري طرح گرديده كه موضوع در حال رسيدگي مي باشد. يادآور مي شود در ارتباط با مبالغ مذكور به جز انعكاس در شمار اقلام باز صورت تطبيق دوره مالي مورد گزارش، در صورت تطبيق سال قبل انعكاس نداشته و تا كنون اعلاميه بدهكار از اين بابت دريافت نشده است. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

5. سازمان امور مالياتي طي برگ تشخيص ماليات عملكرد سال 1400، به شرح يادداشت توضيحي 2-2-20 مبلغ 101 ميليارد ريال اضافه بر مبلغ پرداختي مطالبه نموده است. شركت از اين بابت ضمن ايجاد ذخيره اي به مبلغ 62 ميليارد ريال نسبت به مبلغ مطالبه شده اعتراض نموده است. ماليات عملكرد سال 1401 و دوره مالي مورد گزارش براساس سود ابرازي در حساب ها منظور شده است. افزون بر اين براساس برگ هاي تشخيص صادره توسط سازمان امور مالياتي به شرح يادداشت هاي توضيحي 2-3- 27 و 3-3-27 جمعا مبلغ 90.493 ميليون ريال(شامل مبلغ 39.242 ميليون ريال جريمه) بابت ماليات حقوق و تكليفي سال هاي 1399 و 1400 مطالبه شده است. عملكرد ماليات بر ارزش افزوده به شرح يادداشت توضيحي 1-3-27، از سال 1396 به بعد مورد رسيدگي قرار نگرفته است. رسيدگي انجام شده بيانگر مبلغ 68 ميليارد ريال ماليات بر ارزش افزوده شناسايي شده سال هاي قبل مي باشد كه اظهار و پرداخت نشده است. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

6. - بخشي از فعاليت هاي شركت در دوره مالي مورد گزارش به شرح مندرج در يادداشت توضيحي 4-3، منتج به مبلغ 215/7 ميليارد زيان ناخالص (عمدتا مبلغ 109 ميليارد ريال مربوط به قرارداد حمل كانتينر با شركت ايران خودرو خراسان) شده است. همچنين در دوره مالي مورد گزارش مبلغ 166/5 ميليارد ريال بابت خسارت و دموراژ توسط كارفرمايان (مبلغ 117 ميليارد ريال مربوط به قرارداد حمل با شركت ايران خودرو خراسان) مطالبه شده كه از اين بابت مبلغ 76/5 ميليارد ريال توسط شركت تقبل و مابقي به حساب پيمانكاران منظور شده است. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

موسسه حسابرسي هدف نوين نگر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هدف نوین نگر	[Mohammad Shariati [Sign	800426	1402/09/15 18:12:43
شریک موسسه هدف نوین نگر	Ebrahim Nemat Pazhooh [[Sign	800835	1402/09/15 18:22:36
مدیر موسسه هدف همکاران(هدف نوین نگر)	[Payam Sadeghi Jazi [Sign	891739	1402/09/15 18:51:50

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴,۲۶۱,۰۰۸	۲,۱۹۵,۶۴۸	۵,۸۹۱,۴۲۴	۹۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۰۱۹,۵۰۳)	(۱,۹۱۳,۳۸۲)	(۵,۴۴۵,۱۶۰)	(۱۱۰)
سود(زیان) ناخالص	۲۴۱,۵۰۵	۲۸۲,۲۶۶	۴۴۶,۲۶۴	(۱۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۳۲,۶۹۵)	(۱۴۲,۴۸۴)	(۳۸۴,۰۰۴)	(۶۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۹۵,۱۷۷	۰	۱۳۴,۱۸۷	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیاتی	۱۰۳,۹۸۷	۱۳۹,۷۸۲	۱۹۶,۴۴۷	(۲۶)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹,۴۷۴	۵,۹۰۸	۳۲,۹۳۲	۶۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۳,۴۶۱	۱۴۵,۶۹۰	۲۲۹,۳۷۹	(۲۲)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۹۰,۳۶۵)	(۳۶,۴۲۳)	(۵۷,۳۴۵)	(۱۴۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۳,۰۹۶	۱۰۹,۲۶۷	۱۷۲,۰۳۴	(۷۹)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۳,۰۹۶	۱۰۹,۲۶۷	۱۷۲,۰۳۴	(۷۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۶	۱۲۱	۱۹۱	(۷۹)
سرمایه	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۳,۰۹۶	۱۰۹,۲۶۷	۱۷۲,۰۳۴	(۷۹)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
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 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	۲۳,۰۹۶	۱۰۹,۲۶۷	۱۷۲,۰۳۴	(۷۹)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۱,۲۱۵,۳۵۱	۱,۱۹۵,۷۹۲	۹۲۹,۱۸۱	۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۲,۹۴۴	۱۶,۴۳۱	۵,۱۷۹	(۲۱)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۲۴۶,۹۴۷	۱۸۳,۸۵۷	۰	۳۴
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۲۵,۳۹۳	۲۲,۸۹۴	۲۴,۸۲۳	۱۱
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۵۰۰,۶۳۵	۱,۴۱۸,۹۷۴	۹۵۹,۱۸۳	۶
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۰۸,۶۷۶	۳۱۹,۶۵۲	۴۵,۸۴۶	(۶۶)
موجودي مواد و کالا	۴۹۷,۷۶۱	۲۳۹,۵۶۸	۲۴,۲۰۰	۱۰۸
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲,۸۹۹,۹۸۸	۲,۱۱۷,۷۵۰	۱,۳۰۱,۲۴۴	۳۷
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۲۹,۸۰۹	۶۷,۳۸۴	۱۳۰,۹۰۱	۹۳
	۳,۶۳۶,۲۳۴	۲,۷۴۴,۳۵۴	۱,۵۰۲,۱۹۱	۳۲
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳,۶۳۶,۲۳۴	۲,۷۴۴,۳۵۴	۱,۵۰۲,۱۹۱	۳۲
جمع داراييها	۵,۱۳۶,۸۶۹	۴,۱۶۳,۳۲۸	۲,۴۶۱,۳۷۴	۲۳
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۵,۲۹۵	۳۴,۱۴۰	۲۵,۵۳۸	۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۱۷۹,۱۵۶	۱۷۴,۴۱۷	۴۸۲,۹۲۵	۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۱۴,۴۵۱	۱,۱۰۸,۵۵۷	۹۰۸,۴۶۳	۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۸۱۵,۶۸۱	۶۲۵,۶۸۱	۰	۳۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸۶,۱۵۹	۱۳۷,۴۱۸	۷۱,۷۵۷	۳۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۰۰۱,۸۴۰	۷۶۳,۰۹۹	۷۱,۷۵۷	۳۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۶۸۹,۱۶۹	۱,۹۳۰,۲۳۸	۱,۳۸۷,۹۹۷	۳۹
مالیات پرداختنی	۱۲۰,۶۳۹	۵۷,۳۴۵	۹۱,۲۰۷	۱۱۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۱۰,۷۷۰	۳۰۴,۰۸۹	۱,۹۵۰	(۳۱)
	۳,۰۲۰,۵۷۸	۲,۲۹۱,۶۷۲	۱,۴۸۱,۱۵۴	۳۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳,۰۲۰,۵۷۸	۲,۲۹۱,۶۷۲	۱,۴۸۱,۱۵۴	۳۲
جمع بدهی‌ها	۴,۰۲۲,۴۱۸	۳,۰۵۴,۷۷۱	۱,۵۵۲,۹۱۱	۳۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵,۱۳۶,۸۶۹	۴,۱۶۳,۳۲۸	۲,۴۶۱,۳۷۴	۲۳

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	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۳۸	۰	۰	۰	۴۸۲,۹۲۵	۰	۹۰۸,۴۶۳
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	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۳۸	۰	۰	۰	۴۸۲,۹۲۵	۰	۹۰۸,۴۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۷۲,۰۳۴		۱۷۲,۰۳۴
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	۱۷۲,۰۳۴	۰	۱۷۲,۰۳۴
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	۱۷۲,۰۳۴	۰	۱۷۲,۰۳۴
سود سهام مصوب									(۲۱,۹۴۰)		(۲۱,۹۴۰)
افزایش سرمایه	۵۰۰,۰۰۰		۰			۰			(۴۵۰,۰۰۰)		۵۰,۰۰۰
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					۸,۶۰۲				(۸,۶۰۲)		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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۱۴۰	۰	۰	۰	۱۷۴,۴۱۷	۰	۱,۱۰۸,۵۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲۳,۰۹۶		۲۳,۰۹۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۲۳,۰۹۶		۲۳,۰۹۶
سود سهام مصوب									(۱۷,۲۰۲)		(۱۷,۲۰۲)
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					۱,۱۵۵				(۱,۱۵۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۲۹۵	۰	۰	۰	۱۷۹,۱۵۶	۰	۱,۱۱۴,۴۵۱

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۱۴,۳۹۷)	۱۸۹,۳۷۲	(۲۷۸,۴۹۶)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۷,۰۷۱)	(۶۹,۵۶۸)	(۹۱,۲۰۷)	۶۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۴۱,۴۶۸)	۱۱۹,۸۰۴	(۳۶۹,۷۰۳)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۶۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۸۹,۴۱۱)	(۱۲۲,۵۱۲)	(۳۷۳,۱۰۰)	۲۷
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	(۸,۲۷۶)	(۱۴,۴۹۴)	--
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	۳,۱۷۰	۳,۳۸۳	۶,۱۸۷	(۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸۶,۲۴۱)	(۱۲۷,۴۰۵)	(۳۸۱,۳۴۷)	۳۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۲۷,۷۰۹)	(۷,۶۰۱)	(۷۵۱,۰۵۰)	(۱,۵۸۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۵۰,۰۰۰	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	۱۹۰,۰۰۰	۰	۶۲۵,۶۸۲	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۱,۹۷۵)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۹۰,۰۰۰	۰	۶۷۳,۷۰۷	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۲,۲۹۱	(۷,۶۰۱)	(۷۷,۳۴۳)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۷,۳۸۴	۱۳۰,۹۰۱	۱۳۰,۹۰۱	(۴۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۳۴	۱,۲۲۰	۱۳,۸۲۶	(۸۹)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۲۹,۸۰۹	۱۲۴,۵۲۰	۶۷,۳۸۴	۴
معاملات غيرنقدي	۱۷,۲۰۳	۲۱,۹۴۰	۱۹,۹۶۵	(۲۲)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				

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
امیررضا طاهریان	سازه و ساختمان ایرانیان	10102805250	فاقد نماینده	امیررضا طاهریان	0060296933	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
سازه و ساختمان ایرانیان	سازه و ساختمان ایرانیان	10102805250	فاقد نماینده	صادق حسین زاده	1819094413	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت صنعتي	بله
مهندسي خدمات صنعتي ایران خودرو	مهندسي خدمات صنعتي ایران خودرو	10101801529	فاقد نماینده	علیرضا خجسته پور	0060414804	رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري مالي	بله