اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ایساکو کیش	سرمایه ثبت شده: 900,000
نماد: خودرو32	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	ایساکو کیش

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت ايساكو كيش (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 الي 28 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس "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 مؤسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا درحسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. نتايج حاصل از رسيدگي به سرفصل هاي دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها و پيش پرداختها به ترتيب موضوع يادداشتهاي توضيحي 15 و 13 صورتهاي مالي شامل موارد زير است:

3-1) سرفصل فوق در برگيرنده مبلغ 092 33 ميليون ريال طلب از آقاي داوود شجاعي بابت اصل و فرع تسهيلات دريافتي شركت مورد گزارش از شركت خدمات بيمه اي ايران خودرو و واگذاري آن به ايشان در ازاي يک فقره چک تضمين به ارزش 000 25 ميليون ريال مي باشد كه اصل تسهيلات مذكور بمبلغ 500 22 ميليون ريال طي قرارداد منعقده مورخ تير ماه 1389 به آقاي شجاعي پرداخت و ايشان متعهد به بازپرداخت اصل و كارمزد تسهيلات به علاوه
3 درصد سهم سود شركت از مبلغ كل تسهيلات گرديده بود كه تاكنون تسويه نشده است. طبق پاسخ تاييديه دريافتي از وكيل حقوقي شركت، اقدامات حقوقي انجام شده در خصوص چک دريافتي از نامبرده منجر به توقيف يک دانگ از ملک ايشان در سال 1394 شده است، ليكن تاكنون منجر به حصول نتيجه نگرديده است.

3-2) خالص مانده طلب از آقاي محمد پهلوان به مبلغ 000 40 ميليون ريال ناشي از دريافت تسهيلات به ميزان مبلغ ياد شده توسط شركت مورد رسيدگي در سال 1389 و واگذاري آن به ايشان در قالب قرارداد و در ازاي يک فقره چک به ارزش 000 60 ميليون ريال بوده كه به دليل عدم ايفاي تعهدات بازپرداخت، موضوع نزد مراجع قضايي طرح دعوي شده و به موجب تأييديه دريافتي از وكيل حقوقي شركت، منجر به صدور رأي در سال 1390 مبني بر توقيف 3 دانگ از ملک متعلق به ايشان واقع در اتوبان ستاري گرديده است، ليكن تاكنون تعيين تكليف نشده است.

3-3) مبلغ 575 28 ميليون ريال از سرفصل هاي ياد شده، مربوط به مطالبات راكد، سنواتي و بعضا حقوقي شده نزد مراجع قضايي عمدتا از آقاي مصطفي كردبچه بميزان 055 8 ميليون ريال، مديران سابق شركت آقايان فاطمي فرد و مهدوي به ترتيب به مبالغ 463 (معادل 000 35 يورو)، و 562 3 ميليون ريال، مطالبات از سازمان مالياتي بابت ماليات شماره گذاري خودروهاي وارداتي كپچر بمبلغ 499 12 ميليون ريال، طلب از كاركنان قطع همكاري شده به مبلغ
170 1 ميليون ريال و مبلغ 755 ميليون ريال تحت عناوين پيش پرداخت پيش پرداخت ماليات حقوق و تكليفي
مي باشد كه تاكنون پيگيريها به نتيجه نرسيده است.
با توجه به مراتب فوق تعديل حسابها و احتساب كاهش ارزش از بابت مطالبات ياد شده ضروريست، ليكن در نبود مستندات كافي در خصوص ارزش بازيافتني مطالبات ياد شده، تعيين ميزان تعديلات لازم بر صورتهاي مالي در حال حاضر براي اين مؤسسه امكانپذير نمي باشد.
4. بموجب تفاهم نامه خريد محصولات كامپاند از فروشندگان و به شرح يادداشت توضيحي 3-5 صورتهاي مالي، نرخ كالاهاي خريداري شده در دوره مالي مورد گزارش بر اساس نرخهاي توافق شده در سال قبل اعمال شده و مقرر گرديده تعديلات ناشي از تعيين نرخهاي قطعي بعد از توافق با خريدار (شركت مهركام پارس) بلافاصله در حسابها منظور شود. با توجه مراتب فوق تعديل حسابها از اين بابت ضروري است ليكن در نبود اطلاعات لازم تعيين آن در حال حاضر براي اين مؤسسه ميسر نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4، اين مؤسسه به موردي 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.

08آبان1402

موسسه حسابرسي و خدمات مالي فاطر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	[Alireza Eyvazlou [Sign	952304	1402/09/15 18:05:42
شریک موسسه فاطر	[Gholamreza Darbari [Sign	800292	1402/09/15 18:07:03
مدیر موسسه فاطر	Mohammadreza Naderian [[Sign		1402/09/15 18:08:29

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:				

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	
درآمدهاي عملياتي	۱,۷۰۲,۴۵۷	۱۴۴,۸۱۱	۱,۷۴۸,۱۲۹	۱,۰۷۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۴۹۴,۱۷۱)	(۱۳۰,۰۳۷)	(۱,۵۳۶,۹۲۲)	(۱,۰۴۹)
سود(زیان) ناخالص	۲۰۸,۲۸۶	۱۴,۷۷۴	۲۱۱,۲۰۷	۱,۳۱۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۰,۹۷۰)	(۱۴,۴۰۳)	(۴۵,۶۶۴)	(۳۲۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۶۸۴	۵۵۷	۵۵۷	۷۴۱
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۵۲,۰۰۰	۹۲۸	۱۶۶,۱۰۰	۱۶,۲۷۹
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۶,۸۶۱	۱۶,۵۲۰	۳۱,۵۸۷	۲۴۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۰۸,۸۶۱	۱۷,۴۴۸	۱۹۷,۶۸۷	۱,۰۹۷
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۳۶,۸۶۰)	(۹۳)	(۴۱,۸۲۰)	(۳۹,۵۳۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷۲,۰۰۱	۱۷,۳۵۵	۱۵۵,۸۶۷	۸۹۱
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۷۲,۰۰۱	۱۷,۳۵۵	۱۵۵,۸۶۷	۸۹۱
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (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

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 هر سهم – ریال	۱۹,۱۱۱	۱۷۳,۵۵۰	۱,۵۵۸,۶۷۰	(۸۹)
سرمایه	۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸,۹۰۰
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	۱۷۲,۰۰۱	۱۷,۳۵۵	۱۵۵,۸۶۷	۸۹۱
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

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	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۷۲,۰۰۱	۱۷,۳۵۵	۱۵۵,۸۶۷	۸۹۱
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	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۱۰,۱۵۰	۱۱۷,۹۰۴	۱۶,۹۸۴	(۷)
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۴۰۷	۴۸۲	۳۲	(۱۶)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۶۰	۶۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۱۰,۶۱۷	۱۱۸,۴۴۶	۱۷,۰۱۶	(۷)
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۲,۵۰۱,۴۸۷	۱۳,۶۲۵	۱,۶۹۸	۱۸,۲۶۰
موجودي مواد و کالا	۷۴۳,۴۱۸	۰	۳۵۱	
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱,۰۲۳,۷۷۷	۶۹۱,۱۵۷	۲۳۱,۷۳۶	۴۸
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹۸۵,۹۰۴	۱۲۷,۷۰۸	۱۲,۰۶۵	۶۷۲

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	
	۵,۲۵۴,۵۸۶	۸۳۲,۴۹۰	۲۴۵,۸۵۰	۵۳۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۲۵۴,۵۸۶	۸۳۲,۴۹۰	۲۴۵,۸۵۰	۵۳۱
جمع دارايي‌ها	۵,۳۶۵,۲۰۳	۹۵۰,۹۳۶	۲۶۲,۸۶۶	۴۶۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸,۹۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۲۷۸	۱,۲۷۸	۱,۲۷۸	۰
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	(۲۳۳,۷۹۸)	(۴۰۵,۷۹۹)	(۵۶۱,۶۶۶)	۴۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶۶۷,۴۸۰	(۳۹۴,۵۲۱)	(۵۵۰,۳۸۸)	--
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	۴,۹۳۶	۳,۹۶۴	۳,۳۰۶	۲۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۹۳۶	۳,۹۶۴	۳,۳۰۶	۲۵
بدهي‌هاي جاري				

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	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۶۳۸,۲۶۳	۱,۲۷۶,۳۵۳	۷۵۵,۱۸۷	۲۶۳
ماليات پرداختني	۵۴,۵۲۴	۶۳,۳۴۰	۵۴,۷۶۱	(۱۴)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۱,۸۰۰	۰	--
	۴,۶۹۳,۷۸۷	۱,۳۴۱,۴۹۳	۸۰۹,۹۴۸	۲۵۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۶۹۳,۷۸۷	۱,۳۴۱,۴۹۳	۸۰۹,۹۴۸	۲۵۰
جمع بدهي‌ها	۴,۶۹۷,۷۲۳	۱,۳۴۵,۴۵۷	۸۱۳,۲۵۴	۲۴۹
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۵,۳۶۵,۲۰۳	۹۵۰,۹۳۶	۲۶۲,۸۶۶	۴۶۴

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۸	۰	۰	۰	(۵۶۱,۶۶۶)	۰	(۵۵۰,۳۸۸)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۸	۰	۰	۰	(۵۶۱,۶۶۶)	۰	(۵۵۰,۳۸۸)
تغييرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۵۵,۸۶۷		۱۵۵,۸۶۷
اصلاح اشتباهات	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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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	۱۵۵,۸۶۷	۰	۱۵۵,۸۶۷
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	۱۵۵,۸۶۷	۰	۱۵۵,۸۶۷
سود سهام مصوب									۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۸	۰	۰	۰	(۴۰۵,۷۹۹)	۰	(۳۹۴,۵۲۱)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱۷۲,۰۰۱		۱۷۲,۰۰۱
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۰۰۱	۰	۱۷۲,۰۰۱
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۸۹۰,۰۰۰		۰						۰		۸۹۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	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
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۸	۰	۰	۰	(۲۳۳,۷۹۸)	۰	۶۶۷,۴۸۰

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۳,۱۲۱,۱۲۹)	(۱۲۸,۹۹۳)	(۴۲۴,۹۶۶)	(۲,۳۲۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۶,۳۸۸)	(۷۹۹)	(۲,۳۹۷)	(۳,۲۰۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۳,۱۴۷,۵۱۷)	(۱۲۹,۷۹۲)	(۴۲۷,۳۶۳)	(۲,۳۲۵)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۱۴۹)	۰	(۱۰۱,۴۹۷)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۱۹,۰۷۹	۱۶,۱۳۲	۰	۱۸
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	(۴۵۰)	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

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	
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	۳۷,۶۷۲	۳۳۵	۱,۰۵۹	۱۱,۱۴۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۵۵,۶۰۲	۱۶,۴۶۷	(۱۰۰,۸۸۸)	۲۳۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۰۹۱,۹۱۵)	(۱۱۳,۳۳۵)	(۵۲۸,۲۵۱)	(۳,۶۲۸)
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	۳,۹۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	۶۴۲,۴۶۰	۳,۳۳۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
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

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	
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	۳,۹۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	۶۴۲,۴۶۰	۳,۳۳۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۸۵۸,۰۸۵	۱,۶۷۵	۱۱۴,۲۰۹	۵۱,۱۲۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲۷,۷۰۸	۱۲,۰۶۵	۱۲,۰۶۵	۹۵۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۱۱	۵۴	۱,۴۳۴	۱۰۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۸۵,۹۰۴	۱۳,۷۹۴	۱۲۷,۷۰۸	۷,۰۴۷
معاملات غيرنقدي	۸۹۰,۰۰۰	۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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

تهيه و توزيع قطعات و لوازم يدكي ايران خودرو	10100755027	فاقد نماينده	هادي خسرواني فراهاني	0062245074	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
توليد خودروهاي سفارشي ايران خودرو	10103525732	فاقد نماينده	جعفر موحدنژاد	0051736195	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابرسي	بله