

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

ایران خودرو دیزل

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت ایران خودرو دیزل (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 41 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجراء انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- به استثنای محدودیت های مندرج در بندهای 3 الی 5 زیر، بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال	نماد: خاور	شرکت: ایران خودرو دیزل
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

3. 3- در یافتنی های تجاری و غیر تجاری گروه و شرکت اصلی به شرح یادداشت توضیحی 5، جمعا شامل مبلغ 3,777 میلیارد ریال اقلام راکد و سنواتی (شرکت اصلی مبلغ 3,335 میلیارد ریال عمدتا"مربوط به شرکت لیزینگ خودرو کار به ما 867 میلیارد ریال بابت فروش املاک) می‌باشد که علیرغم اقدامات حقوقی انجام شده بابت حدود 962 میلیارد ریال مطالبات مذکور و نیز سایر پیگیری‌ها، تاکنون مبالغ مزبور تسویه نشده و از این بابت صرفا 483 میلیارد ریال (شرکت اصلی 53. میلیارد ریال) ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول در حسابها منظور شده است. با توجه به مراتب فوق، حصول اطمینان از قابلیت و چگونگی بازیافت تمامی مطالبات یاد شده و آثار احتمالی آن بر صورت‌های مالی دوره مورد گزارش برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

4. 4- طبق بررسی‌های انجام شده، زیان انباشته شرکت‌های فرعی توسعه خودروکار، تاپ سرویس، تولید موتورهای دیزل ایران (ایدم)، مهندسی و تأمین قطعات ایران خودرو دیزل (اپکو)، تاپ خودرو و تولید قطعات خاور جمعا به مبلغ 701 میلیارد ریال بوده و شرکت‌های مذکور دارای ابهام در تداوم فعالیت می‌باشند. بدلیل عدم ارائه برنامه‌ای مشخص از طرف مدیریت جهت فعالیتهای آتی و عدم افشای کافی در صورت‌های مالی، نحوه بازیافت طلب شرکت اصلی در شرکت‌های مذکور بهای تمام شده سرمایه‌گذاری در آنها (موضوع یادداشت‌های توضیحی

5-2-3، 8 و 9-2) به ترتیب به مبلغ 2,650 میلیارد ریال و مبلغ 893 میلیارد ریال مشخص نمی‌باشد. با توجه به مراتب فوق، آثار تعدیلات احتمالی ناشی از موارد مذکور بر صورت‌های مالی مورد گزارش برای این سازمان مشخص نگردیده است.

5. 5- موجودی مواد و کالای گروه و شرکت اصلی به شرح یادداشت توضیحی 6، شامل مبلغ 622 میلیارد ریال (شرکت اصلی مبلغ 553 میلیارد ریال) اقلام راکد و سنواتی می‌باشد که به دلیل تغییر خطوط تولید و یا توقف تولید و فروش قابل مصرف نبوده و از این بابت صرفا مبلغ 17 میلیارد ریال زیان کاهش ارزش در حسابها منظور شده است. با توجه به نامشخص بودن چگونگی مصرف آنها در آینده و ارزش قابل بازیافت آنها، حصول اطمینان از ارزشهای صحیح آنها و تعیین تعدیلات احتمالی در حال حاضر برای این سازمان مقدور نبوده است.

6. 6- از بابت مالیات عملکرد سال‌های 1390 الی 1394 شرکت‌های فرعی، طبق برگ‌های تشخیص و قطعی مبلغ 39 میلیارد ریال و از بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت‌های فرعی نیز جمعا مبلغ 214 میلیارد ریال مطالبه گردیده است. علت اعتراض به نحوه تشخیص، ذخیره‌ای از بابت موارد فوق در حسابها منظور نشده است. مضافا مالیات حقوق شرکت اصلی طبق برگ‌های قطعی سال‌های 1394 و 1395 جمعا به مبلغ 276 میلیارد ریال اعلام شده (شامل مبلغ 100 میلیارد ریال جرائم) که مبلغ 176 میلیارد ریال اصل آن در حال پرداخت می‌باشد. و از بابت جرائم آن به مبلغ 100 میلیارد ریال به دلیل اقدام جهت بخشودگی ذخیره‌ای در حسابها منظور نگردیده است. با توجه به موارد فوق، تعدیل حسابها ضروری است لیکن تعیین مبلغ قطعی آن منوط به اعلام نظر نهایی مسئولین مالیاتی می‌باشد.

7. 7- با عنایت به یادداشت توضیحی 2-2-38، سازمان تعزیرات حکومتی در سنوات قبل شرکت اصلی را بعلت گرانفروشی به پرداخت مبلغ 2,597 میلیارد ریال جزای نقدی در حق دولت محکوم نموده است. که بدلیل اعتراض شرکت و آرای صادره توسط مراجع قضایی جزای نقدی مذکور با بخشودگی 90 درصدی، مبلغ 260 میلیارد ریال تعیین شده که از بابت آن ذخیره‌ای در حسابها منظور نگردیده است. لذا تعدیل حسابها ضروریست، در صورت اعمال تعدیلات زیان انباشته ابتدای حسابهای پرداختی هر یک به مبلغ فوق افزایش خواهند یافت.

8. 8- تسهیلات مالی شرکت اصلی به شرح یادداشت توضیحی 17، شامل مبلغ 226 میلیارد ریال ذخیره تسهیلات ربالی تسویه شده مربوط به 5 فقره تسهیلات دریافتی (عمدتا از بانک تجارت) می‌باشد که به رغم تسویه تسهیلات در دوره مالی مورد گزارش، نسبت به تعدیل ذخیره اقدام نشده است، در صورت اصلاح حسابها از این بابت تسهیلات مالی و زیان دوره هر یک به مبلغ 226 میلیارد ریال کاهش می‌یابد.

نتیجه گیری مشروط

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال	نماد: خاور	شرکت: ایران خودرو دیزل
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

9-9 براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 6 الی 8 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای 3 الی 5 ضرورت می‌یافت، این سازمان به موردی ذی‌حاکمی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخوردار نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

10-10 روند زیان‌دهی سنوات اخیر فعالیت‌های تجاری شرکت، زیان انباشته شرکت 8/6 برابر سرمایه بدون در نظر گرفتن آثار بندهای گزارش، عدم وصول بخش عمده‌ای از مطالبات و نیز عدم تسویه تسهیلات مالی دریافتی، موجب گردیده هر هزینه‌های مالی عمده‌ای به شرکت تحمیل گردد. مضافاً از بابت تامین مالی انجام شده از طرف شرکت ایران خودرو (سهامدار اصلی و هیئت مدیره) برای انجام هزینه‌های جاری طبق روال سال مالی قبل شرکت اصلی در دوره مورد گزارش مت‌مبلغ 1,098 میلیارد ریال هزینه مالی گردیده که روند افزایش هزینه‌های مالی تداوم دارد. در این خصوص به منظور خروج از این وضعیت، برنامه‌های هیئت مدیره شرکت به شرح یادداشت توضیحی 3-1، به سهامدار مذکور اعلام شده که چگونه دستیابی به آن نیز مشخص نشده است. علاوه بر آن افزایش سرمایه از محل مطالبات که یکی از برنامه‌های هیئت‌مدیره شرکت اصلی اعلام شده، به دلیل عدم دستیابی به منابع نقدینگی مناسب (افزایش سرمایه نقدی) راهکار مناسبی جهت اصلاح این وضعیت نمی‌باشد. اتخاذ تمهیدات مناسب به منظور جلوگیری از تداوم این وضعیت ضروری است.

11-11 درآمدهای عملیاتی و خریدهای داخلی شرکت اصلی بشرح یادداشت‌های توضیحی 7-26 و 2-2-3-27 به ترتیب شامل مبلغ 535 میلیارد ریال فروش آریسان به ایران خودرو و مبلغ 500 ریال خرید از شرکت‌های ایدم، چرخشگر، قطعات خاور، ساپکو و ایران خودرو می‌باشد که در این رابطه قرارداد جدید منعقد نشده و مبالغ مزبور تا تعیین تکلیف نهایی براساس نرخهای قرارداد سال مالی قبل در حسابها منظور گردیده است.

12-12 تسهیلات مالی ارزی شرکت به شرح یادداشت توضیحی 2-1-17 به مبلغ 1,199 میلیارد ریال مربوط به مابقی مبلغ اعتبارات اسنادی ارزی گشایش یافته در سال مالی 1396 بابت اقلام ckd جهت تولید محصولات بوده که به دلیل اینکه محصولات آن با قیمت‌های مصوب سازمان حمایت فروش رسیده، بر اساس نرخ رسمی ارز در تاریخ تراز نامه تسعیر شده است. شایان ذکر است براساس نامه‌های شماره 157752/60 مورخ 14/6/1397 وزارت صنعت و معدن و تجارت و 306372/97 مورخ 1/9/1397 بانک مرکزی، نرخ‌های تسویه اینگونه اعتبارات ارزی با انجام هماهنگی‌های لازم با دولت در حال بازنگری می‌باشد که نتیجه آن مشخص نشده و منوط به اعلام مقامات ذیربط می‌باشد.

13-13 سایر دارایی‌های شرکت به شرح یادداشت توضیحی 13، شامل 11 دستگاه آپارتمان مسکونی به مبلغ 297 میلیارد ریال واقع در نیاوران (پروژه مهماندوست) می‌باشد که در قبال طلب از شرکت اتوبوسرانی تهران و حومه طی قرارداد واگذاری مورخ 18/5/1394 دریافت و در دفاتر ثبت گردیده است. طبق مفاد ماده 5 قرارداد و الحاقیه آن تاریخ انتقال سند مالکیت 30/10/1395 می‌باشد که تا تاریخ این گزارش، به نام شرکت منتقل نگردیده و پیگیری‌های انجام شده تا کنون؛ نتیجه نرسیده است. همچنین در رابطه با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش موضوع یادداشت توضیحی 8، اقدامات انجام شده جهت فروش به نتیجه موثری نرسیده است.

14-14 در اردیبهشت 1395 مبلغ 468 میلیارد ریال پیش دریافت بابت تعداد 800 دستگاه آمبولانس از وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی بابت قرارداد منعقد در اسفند 1394 اخذ گردیده است. طبق مدارک ارائه شده تا تاریخ این گزارش تعداد 237 دستگاه ترخیص و رسید انبار گردیده و مابقی تا تاریخ رسیدگی در حال ترخیص از گمرک و تحویل می‌باشد. و از بابت مابقی تعهدات (500 دستگاه آمبولانس) اقدامی صورت نگرفته است. چگونگی اجرای تعهدات شرکت در این رابطه تبعات ناشی از تاخیر در اجرای قرارداد، برای این سازمان مشخص نشده است.

15-15 بر اساس توافق‌های انجام شده در سال 1395 با شرکت هیوندایی، موضوع یادداشت توضیحی 3-38، شرکت مذکور متعهد گردیده در ازای عدم انجام تعهدات قرارداد فی‌مابین مبلغ 22 میلیون دلار جهت 7500 دستگاه محصول (برای دستگاه 2ر 933 دلار) تخفیف اعمال شود. در این خصوص تا تاریخ این گزارش تعداد 681 دستگاه حدود 2 میلیون دلار تخفیف داده شده است. اقدامات انجام شده جهت دریافت مابقی تخفیف به مبلغ 20 میلیون دلار به نتیجه نرسیده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سایر موارد

16. 16- مفاد ماده 8 دستورالعمل انضباطی ناشران غیر بورسی و غیر فرابورسی ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ارائه دلایل زیاندهی و برنامه آتی برای رفع موانع و سودآور شدن و خروج از مشمولیت ماده 141 اصلاحیه

قانون تجارت حداکثر ظرف مدت 6 ماه پس از ارائه صورتهای مالی حسابرسی شده رعایت نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۴ آذر ۱۳۹۷

سازمان حسابرسی

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	سید صمد میر حسینی مطلق		۱۳۹۷/۰۹/۱۷ ۰۹:۰۴:۱۹
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	سید اکبر موسوی داور		۱۳۹۷/۰۹/۱۷ ۰۹:۱۰:۵۲
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	فریده منصوری		۱۳۹۷/۰۹/۱۷ ۰۹:۲۳:۲۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵		کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱		نماد: خاور	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال		سرمايه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
ترازنامه تلفیقی	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	
دارایی های جاری							
موجودی نقد	۱,۵۰۴,۶۷۹	۶۵۶,۳۹۱	۱۲۹	بدهی های جاری	۱۲۹	۶۵۶,۳۹۱	
سرمايه گذاري های کوتاه مدت	۲۲,۳۱۰	۱۴۰,۶۹۱	(۸۴)	پرداختنی های تجاری	(۸۴)	۱۴۰,۶۹۱	
دریافتنی های تجاری	۳,۹۹۸,۰۵۹	۳,۵۲۱,۶۹۱	۱۴	پرداختنی های غیر تجاری	۱۴	۳,۵۲۱,۶۹۱	
دریافتنی های غیر تجاری	۱,۳۹۱,۴۴۳	۱,۴۶۹,۱۰۳	(۵)	مالیات پرداختنی	(۵)	۱,۴۶۹,۱۰۳	
موجودی مواد و کالا	۶,۴۴۴,۳۵۸	۵,۶۵۷,۹۵۱	۱۴	سود سهام پرداختنی	۱۴	۵,۶۵۷,۹۵۱	
پیش پرداخت ها و سفارشات	۵۴۱,۷۰۱	۴۸۲,۰۳۶	۱۲	تسهیلات مالی	۱۲	۴۸۲,۰۳۶	
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۴,۴۰۰,۳۵۷	۳,۴۸۵,۸۵۰	۲۶	ذخایر	۲۶	۳,۴۸۵,۸۵۰	
جمع دارایی های جاری	۱۸,۳۰۲,۹۰۷	۱۵,۴۱۳,۷۱۳	۱۹	پیش دریافت های جاری	۱۹	۱۵,۴۱۳,۷۱۳	
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	--		
دریافتنی های بلندمدت	۸۲,۸۷۶	۸۹,۴۵۵	(۷)	جمع بدهی های جاری	(۷)	۸۹,۴۵۵	
سرمايه گذاري های بلندمدت	۱۹۷,۰۶۳	۱۹۷,۰۶۳	۰	بدهی های غیر جاری	۰	۱۹۷,۰۶۳	
سرمايه گذاري در املاک	۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت	--	۰	
دارایی های نامشهود	۵۶,۰۲۷	۵۸,۳۱۰	(۴)	پیش دریافت های غیر جاری	(۴)	۵۸,۳۱۰	
سرقفلی	۲۶۵,۴۰۸	۲۷۶,۷۹۸	(۴)	تسهیلات مالی بلندمدت	(۴)	۲۷۶,۷۹۸	
دارایی های ثابت مشهود	۵,۷۳۲,۵۷۴	۵,۷۷۸,۵۵۸	(۱)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۱)	۵,۷۷۸,۵۵۸	
سایر دارایی ها	۳۶۲,۲۸۰	۳۶۳,۷۸۸	۰	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۳۶۳,۷۸۸	
جمع دارایی های غیر جاری	۶,۶۹۶,۲۲۸	۶,۷۶۳,۹۷۲	(۱)	جمع بدهی ها	(۱)	۶,۷۶۳,۹۷۲	
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمايه			
				سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی			
				افزایش (کاهش) سرمايه در جریان			
				صرف (کسر) سهام			

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل		نماد: خاور		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵		کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ ميليون ريال		سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال	
--	*	*	سهام خزانة				
*	۱۹۶,۶۷۴	۱۹۶,۶۷۴	اندوخته قانونی				
*	۳۸۰	۳۸۰	سایر اندوخته ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
*	۱,۱۰۱,۳۷۸	۱,۱۰۱,۳۷۸	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
۱۹	(۳۱,۶۹۹,۶۶۱)	(۳۷,۷۸۷,۰۱۱)	سود (زیان) انباشته				
۲۴	(۲۵,۴۲۱,۱۰۶)	(۳۱,۵۰۷,۹۵۷)	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
(۱۴)	۶۵۴,۰۷۴	۵۶۰,۸۲۵	سهام اقلیت				
۲۵	(۲۴,۷۶۷,۰۳۲)	(۳۰,۹۴۷,۱۳۲)	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۳	۲۲,۱۷۷,۶۸۵	۲۴,۹۹۹,۱۳۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳	۲۲,۱۷۷,۶۸۵	۲۴,۹۹۹,۱۳۵	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان تلفیقی	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۲,۶۲۵,۵۷۸	۱,۹۱۳,۳۳۲	۳۷	۴,۳۸۰,۵۲۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۷۶۴,۴۷۲)	(۲,۰۰۹,۴۰۵)	۳۸	(۴,۲۳۲,۲۶۷)
سود (زیان) ناخالص	(۱۳۸,۸۹۴)	(۹۶,۰۷۳)	۴۵	۱۴۸,۲۵۹
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۴۵۸,۲۰۱)	(۸۰۶,۸۸۳)	۸۱	(۲,۶۶۸,۵۱۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--	*
سایر هزینههای عملیاتی	(۱,۲۸۲,۰۴۶)	(۱,۳۴۰,۵۷۶)	(۴)	(۲,۷۸۰,۵۹۷)
سود (زیان) عملیاتی	(۲,۸۷۹,۱۴۱)	(۲,۲۴۳,۵۳۲)	۲۸	(۵,۳۰۰,۸۵۶)
هزینههای مالی	(۳,۱۷۸,۸۲۸)	(۲,۹۸۲,۸۱۵)	۷	(۶,۴۴۹,۰۰۰)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	*	۳۲۵,۲۰۹	--	۳۲۲,۸۲۲
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - ارقام متفرقه	۱۸,۴۶۶	۱,۹۴۵	۸۴۹	۱۰,۳۱۸
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته	(۶,۰۳۹,۵۰۳)	(۴,۸۹۹,۱۹۳)	۲۳	(۱۱,۴۱۶,۷۱۶)
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	(۲۲۶,۴۴۲)	(۱۴۲,۰۶۳)	۵۹	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶,۲۶۵,۹۴۵)	(۵,۰۴۱,۲۵۶)	۲۴	(۱۱,۴۱۶,۷۱۶)
مالیات بر درآمد	(۱۵,۸۲۷)	*	--	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶,۲۸۱,۷۷۲)	(۵,۰۴۱,۲۵۶)	۲۵	(۱۱,۴۱۶,۷۱۶)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--	(۶۴,۳۳۹)
سود (زیان) خالص	(۶,۲۸۱,۷۷۲)	(۵,۰۴۱,۲۵۶)	۲۵	(۱۱,۴۸۱,۰۵۵)
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص	۶۰,۴۲۱	(۴۱,۷۲۹)	--	۸,۳۷۷
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	(۶,۳۴۲,۱۹۳)	(۴,۹۹۹,۵۲۷)	۲۷	(۱۱,۴۸۹,۴۳۲)
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	نماد: خاور
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال
سرمايه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ ميليون ريال				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۵۷۸)	(۴۵۱)	۲۸	(۱,۰۶۴)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	(۶۳۵)	(۵۳۴)	۱۹	(۱,۱۹۱)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	(۴۵)	(۲۹)	۵۵	(۱۳)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	(۱,۲۵۸)	(۱,۰۱۴)	۲۴	(۲,۲۶۸)
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی			--	
سود (زیان) خالص	(۶,۲۸۱,۷۷۲)	(۵,۰۴۱,۲۵۶)	۲۵	(۱۱,۴۸۱,۰۵۵)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۳۲,۰۱۰,۸۷۸)	(۱۹,۰۸۶,۵۳۴)	۶۸	(۱۹,۰۸۶,۵۳۴)
تعدیلات سنواتی	۲۰۸,۶۹۰	(۱,۲۵۴,۵۸۱)	--	(۱,۲۳۴,۵۹۹)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۳۱,۸۰۲,۱۸۸)	(۲۰,۳۴۱,۱۱۵)	۵۶	(۲۰,۳۲۱,۱۳۳)
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۳۱,۸۰۲,۱۸۸)	(۲۰,۳۴۱,۱۱۵)	۵۶	(۲۰,۳۲۱,۱۳۳)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۱۰۲,۵۲۷	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	(۳۷,۹۸۱,۴۳۳)	(۲۵,۳۸۲,۳۷۱)	۵۰	(۳۱,۸۰۲,۱۸۸)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۳۷,۹۸۱,۴۳۳)	(۲۵,۳۸۲,۳۷۱)	۵۰	(۳۱,۸۰۲,۱۸۸)
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته	(۱۹۴,۴۲۲)	(۱۰۱,۰۵۴)	۹۲	(۱۰۲,۵۲۷)
سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	(۳۷,۷۸۷,۰۱۱)	(۲۵,۲۸۱,۳۱۷)	۴۹	(۳۱,۶۹۹,۶۶۱)
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۱,۲۷۱)	(۱,۰۰۲)	۲۷	(۲,۳۰۳)
سرمایه	۴,۹۸۹,۰۵۹	۴,۹۸۹,۰۵۹	۰	۴,۹۸۹,۰۵۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعاتی: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۲,۱۶۷,۲۴۸)	(۱,۹۱۴,۰۷۲)	۱۳	(۷,۵۶۸,۰۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲,۱۶۷,۲۴۸)	(۱,۹۱۴,۰۷۲)	۱۳	(۷,۵۶۸,۰۴۱)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۲,۹۵۷	۴	۷۳,۸۲۵	۴,۰۱۸
سود پرداختی بابت استقراض	(۴۳۴,۷۰۴)	(۳۶۱,۲۶۲)	۲۰	(۱,۱۱۳,۸۱۵)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰,۵۸۹	۴,۳۰۸	۱۴۶	۱۸,۲۳۸
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	۰	(۱۲۶)	--	(۲۶۱)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۲۱,۱۵۸)	(۳۵۷,۰۷۶)	۱۸	(۱,۰۹۱,۸۲۰)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۵,۸۲۷)	(۳۵۴)	۴,۳۷۱	(۲,۴۹۶)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۳۰	۶۳۵	(۸۰)	۱۰,۰۱۷
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۰,۴۴۸)	(۵۸,۶۲۲)	(۴۸)	(۱۵۵,۷۵۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۴۰۷	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳)	۰	--	(۱,۳۸۷)
وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	نماد: خاور
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۲۲,۹۱۵	۱۲۷,۴۰۶	(۴)	۱۴۹,۶۲۶
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۹۳,۰۰۱	۶۹,۴۱۹	۳۴	۳۹۸,۹۸۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲,۵۱۱,۲۳۲)	(۲,۲۰۲,۰۸۳)	۱۴	(۸,۲۶۳,۳۷۷)
فعالیت های تأمین مالی				
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	۰	۰
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی - سهم اقلیت	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی / سهام خزانة	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی / سهام خزانة	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۴,۶۰۱,۷۱۹	۴,۰۵۵,۱۷۸	۱۳	۱۱,۷۶۳,۷۹۸
بازپرداخت اصل استقراض	(۱,۲۴۲,۹۴۵)	(۱,۵۸۳,۷۶۱)	(۲۲)	(۳,۱۵۴,۷۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۳,۳۵۸,۷۷۴	۲,۴۷۱,۴۱۷	۳۶	۸,۶۰۹,۰۱۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸۴۷,۵۴۲	۲۶۹,۳۳۴	۲۱۵	۳۴۵,۶۳۴
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۵۶,۳۹۱	۲۹۴,۵۲۲	۱۲۳	۲۹۴,۵۲۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۷۴۶	۰	۰	۱۶,۲۳۵
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۵۰۴,۶۷۹	۵۶۳,۸۵۶	۱۶۷	۶۵۶,۳۹۱
مبادلات غیر نقدی	۵,۳۹۲,۱۶۸	۷,۳۹۴,۰۷۳	(۲۷)	۶,۱۹۳,۲۲۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری						
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۱,۲۶۱,۴۲۲	۱,۵۶۴,۶۷۳	۱۱۷	پرداختی های تجاری	۱,۵۷۶,۴۸۹	(۱)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۴,۷۸۷	۱,۰۷۰,۱۹۰	(۸۹)	پرداختی های غیر تجاری	۹۲۳,۰۴۳	۱۶
دریافتی های تجاری	۳,۳۳۱,۴۰۳	۰	۱۲	مالیات پرداختی	۰	--
دریافتی های غیر تجاری	۴,۸۴۳,۳۳۲	۸۰,۴۹۶	۲۳	سود سهام پرداختی	۸۰,۵۱۵	۰
موجودی مواد و کالا	۵,۸۰۵,۳۸۳	۱۲,۱۳۷,۵۸۹	۱۱	تسهیلات مالی	۹,۹۶۹,۶۲۸	۲۲
پیش پرداخت ها و سفارشات	۳۹۳,۳۳۴	۲۱۲,۱۱۸	۱۳	ذخایر	۸۰,۱۲۸	۱۶۵
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۹۵۴,۴۰۵	۲,۳۳۲,۲۹۸	۰	پیش دریافت های جاری	۱,۱۴۰,۷۱۶	۱۰۴
جمع دارایی های جاری	۱۶,۶۰۴,۰۶۶	۰	۱۷	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	--
دارایی های غیر جاری		۱۷,۳۹۷,۳۶۴	--	جمع بدهی های جاری	۱۳,۷۷۰,۵۱۹	۲۶
دریافتی های بلندمدت	۷۳,۵۶۰		(۴)	بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۹۶,۹۴۷	۲۴,۶۰۳,۲۸۱	۰	پرداختی های بلندمدت	۱۹,۳۲۱,۵۶۱	۲۷
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	--
دارایی های نامشهود	۵۴,۴۳۹	۷,۵۴۶,۹۵۰	(۴)	تسهیلات مالی بلندمدت	۸,۵۸۱,۴۷۷	(۱۲)
دارایی های ثابت مشهود	۴,۵۳۸,۵۵۷	۱,۵۶۸,۴۲۷	(۱)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۲۹۹,۹۵۲	۲۱
سایر دارایی ها	۳۶۲,۰۲۶	۳۳,۷۱۸,۶۵۸	۰	جمع بدهی های غیر جاری	۲۹,۲۰۲,۹۹۰	۱۵
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۴۲۵,۵۲۹	۵۱,۱۱۶,۰۲۲	(۱)	جمع بدهی ها	۴۲,۹۷۳,۵۰۹	۱۹
حقوق صاحبان سهام						
		۴,۹۸۹,۰۵۹		سرمایه	۴,۹۸۹,۰۵۹	۰
		۰		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	--
		۰		صرف (کسر) سهام	۰	--
		۰		سهام خزانه	۰	--
		۱۶۰,۰۰۰		اندوخته قانونی	۱۶۰,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوختهها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی داراییهای نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی داراییها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز داراییها و بدهیهای شرکت های دولتی				
۲۰	(۲۸,۴۸۲,۶۷۲)	(۳۴,۲۳۵,۴۸۶)	سود (زیان) انباشته				
۲۵	(۲۳,۳۳۳,۶۱۳)	(۲۹,۰۸۶,۴۲۷)	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۲	۱۹,۶۳۹,۸۹۶	۲۲,۰۲۹,۵۹۵	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۲	۱۹,۶۳۹,۸۹۶	۲۲,۰۲۹,۵۹۵	جمع داراییها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۲,۵۴۵,۷۳۸	۱,۷۸۳,۱۴۴	۴۳	۴,۸۲۶,۶۹۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۶۲۰,۰۰۶)	(۱,۷۷۷,۶۲۶)	۴۷	(۴,۶۳۹,۷۹۲)
سود (زیان) ناخالص	(۷۴,۲۶۸)	۵,۵۱۸	--	۱۸۶,۹۰۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۳۷,۸۶۱)	(۶۳۵,۸۲۵)	۱۱۰	(۲,۳۲۴,۹۶۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--	*
سایر هزینههای عملیاتی	(۱,۳۲۲,۷۹۷)	(۱,۳۲۸,۷۰۲)	*	(۲,۷۶۵,۰۸۱)
سود (زیان) عملیاتی	(۲,۷۳۴,۹۲۶)	(۱,۹۵۹,۰۰۹)	۴۰	(۴,۹۰۳,۱۴۴)
هزینههای مالی	(۳,۰۲۷,۷۲۲)	(۲,۹۶۷,۳۴۱)	۲	(۶,۰۴۹,۶۰۹)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	*	۳۲۵,۲۰۹	--	۳۲۲,۸۲۲
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۹,۸۳۴	(۹۹۴)	--	۷۶۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵,۷۵۲,۸۱۴)	(۴,۶۰۲,۱۳۵)	۲۵	(۱۰,۶۲۹,۱۷۱)
مالیات بر درآمد	*	*	--	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵,۷۵۲,۸۱۴)	(۴,۶۰۲,۱۳۵)	۲۵	(۱۰,۶۲۹,۱۷۱)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) خالص	(۵,۷۵۲,۸۱۴)	(۴,۶۰۲,۱۳۵)	۲۵	(۱۰,۶۲۹,۱۷۱)
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۵۴۸)	(۳۹۳)	۳۹	(۹۰۸)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۶۰۵)	(۵۳۰)	۱۴	(۱,۱۷۸)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم	(۱,۱۵۳)	(۹۲۳)	۲۵	(۲,۰۸۶)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	--	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	نماد: خاور
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت نشده: + ميليون ريال
سرمايه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ ميليون ريال				
سود (زیان) خالص	(۵,۷۵۲,۸۱۴)	(۴,۶۰۲,۱۳۵)	۲۵	(۱۰,۶۲۹,۱۷۱)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲۸,۴۸۲,۶۷۲)	(۱۶,۷۷۲,۱۹۴)	۷۰	(۱۶,۷۷۲,۱۹۴)
تعدیلات سنواتی	۰	(۱,۰۸۶,۰۵۸)	--	(۱,۰۸۱,۳۰۷)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۲۸,۴۸۲,۶۷۲)	(۱۷,۸۵۸,۲۵۲)	۵۹	(۱۷,۸۵۳,۵۰۱)
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰
تغییرات سرمايه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۲۸,۴۸۲,۶۷۲)	(۱۷,۸۵۸,۲۵۲)	۵۹	(۱۷,۸۵۳,۵۰۱)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	(۳۴,۲۳۵,۴۸۶)	(۲۲,۴۶۰,۳۸۷)	۵۲	(۲۸,۴۸۲,۶۷۲)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۳۴,۲۳۵,۴۸۶)	(۲۲,۴۶۰,۳۸۷)	۵۲	(۲۸,۴۸۲,۶۷۲)
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۱,۱۵۳)	(۹۲۲)	۲۵	(۲,۱۳۰)
سرمايه	۴,۹۸۹,۰۵۹	۴,۹۸۹,۰۵۹	۰	۴,۹۸۹,۰۵۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۲,۳۶۶,۱۵۴)	(۱,۹۳۴,۸۱۱)	۲۲	(۷,۶۰۰,۸۸۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲,۳۶۶,۱۵۴)	(۱,۹۳۴,۸۱۱)	۲۲	(۷,۶۰۰,۸۸۲)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۲,۵۵۹	۴	۶۳,۸۷۵	۳,۵۳۵
سود پرداختی بابت استقراض	(۴۲۴,۳۴۷)	(۳۴۵,۸۶۵)	۲۳	(۱,۱۷۸,۴۶۲)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۷,۹۱۳	۱,۹۱۱	۳۱۴	۱۲,۸۵۲
سود سهام پرداختی	۰	(۱۲۶)	--	(۲۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۱۳,۸۷۵)	(۳۴۴,۰۷۶)	۲۰	(۱,۱۶۲,۳۳۶)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۳۸۴	--	۹,۲۶۲
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۵,۵۰۱)	(۳۹,۱۹۹)	(۳۵)	(۹۴,۵۳۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۵۳۵
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۳۹۶,۴۷۸
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	نماد: خاور
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت نشده: + ميليون ريال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱۱۸,۴۰۱	۱۱۹,۰۰۱	(۱)
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		۹۲,۹۰۰	۸۰,۱۸۶	۱۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی		(۲,۶۸۷,۱۲۹)	(۲,۱۹۸,۷۰۱)	۲۲
فعالیت های تأمین مالی				--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه		۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه		۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه		۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض		۳,۹۲۰,۰۹۴	۳,۹۴۶,۶۱۸	(۱)
بازپرداخت اصل استقراض		(۱,۰۱۹,۵۵۶)	(۱,۴۷۶,۱۶۴)	(۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی		۲,۹۰۰,۵۳۸	۲,۴۷۰,۴۵۴	۱۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۲۱۳,۴۰۹	۲۷۱,۷۵۳	(۲۱)
موجودی نقد در ابتدای دوره		۵۸۱,۹۵۸	۲۴۶,۷۳۸	۱۳۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز		۴۶۶,۰۵۵	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره		۱,۲۴۱,۴۲۲	۵۱۸,۴۹۱	۱۴۳
مبادلات غیر نقدی		۵,۲۵۱,۶۷۸	۶,۹۰۰,۸۶۶	(۲۴)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	واقعی دوره ۶ ماهه		واحد	نوع گروه یا محصول
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
۳۴۳	۱۹,۵۰۰.۰۰	۳	۵۸۸	دستگاه	کامیون سنگین
۱۸۶	(۸۸.۳۱)	۱۵۴	۱۸	دستگاه	اتوبوس
۴۸۳	۷۹.۰۲	۲۸۶	۵۱۲	دستگاه	ون
۱۰۸	۵,۱۰۰.۰۰	۱	۵۲	دستگاه	مینی بوس
۱۳۶	۶,۴۳۳.۳۳	۳	۱۹۶	دستگاه	کامیون سبک
۰	۱۰۰.۰۰	۰	۱۲۰	دستگاه	آمبولانس
۱	(۳۴.۵۷)	۴,۲۲۹	۲,۷۶۷	دستگاه	وانت
۱,۲۵۷	(۹.۰۵)	۴,۶۷۶	۴,۲۵۳		جمع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

مقدار فروش

واقعی حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ منتهی به	درصد تغییر	واقعی دوره ۶ ماهه		واحد	نوع گروه یا محصول
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
۹۰۵	۱۳۰.۰۰	۱۳۰	۲۹۹	دستگاه	کامیون سنگین
۹۰	۸۲.۹۳	۸۲	۱۵۰	دستگاه	اتوبوس
۱	۰.۰۰	۱	۱	میلیون ریال	لوازم یدکی
۴۵۰	۵۰.۹۷	۱۵۵	۲۳۴	دستگاه	ون
۱۸۵	۱,۰۶۶.۶۷	۳	۳۵	دستگاه	مینی بوس
۷۷	۱۰۰.۰۰	۰	۱۳۰	دستگاه	کامیون سبک
۰	۰.۰۰	۰	۰	دستگاه	امبولانس
۱	(۳۶.۰۵)	۳,۴۲۶	۲,۱۹۱	دستگاه	وانت
۱,۷۰۹	(۱۹.۹۴)	۳,۷۹۷	۳,۰۴۰		جمع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ایران خودرو دیزل	نماد: خاور	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۸۷۵	کد صنعت: ۳۴۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۹۸۹,۰۵۹ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

مبلغ فروش

واقع‌ی حسابرسی شده سال مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ منتهی به	درصد تغییر	واقع‌ی دوره ۶ ماهه		واحد	نوع گروه یا محصول
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
۱,۸۴۹,۷۵۶	۲۵۲.۱۹	۲۳۰,۳۶۵	۸۱۱,۳۲۸	میلیون ریال	کامیون سنگین
۲۳۶,۳۰۳	۱۸۰.۱۴	۲۱۳,۵۴۱	۵۹۸,۲۰۴	میلیون ریال	اتوبوس
۳۲۵,۶۳۱	۱۶.۳۹	۱۵۵,۲۸۶	۱۸۰,۷۳۲	میلیون ریال	لوازم یدکی
۴۰۱,۶۵۹	۵۴.۹۰	۱۳۶,۵۰۴	۲۱۱,۴۳۸	میلیون ریال	ون
۲۰۲,۵۶۲	۹۱۱.۵۶	۳,۸۱۵	۳۸,۵۹۱	میلیون ریال	مینی بوس
۷۳,۵۹۰	۱۰۰.۰۰	۰	۱۵۸,۸۶۳	میلیون ریال	کامیون سبک
۰	۰.۰۰	۰	۰	میلیون ریال	آمبولانس
۱,۷۳۷,۱۹۷	(۴۷.۶۳)	۱,۰۴۳,۶۳۳	۵۴۶,۵۸۲	میلیون ریال	وانت
۴,۸۲۶,۶۹۸	۴۲.۷۷	۱,۷۸۳,۱۴۴	۲,۵۴۵,۷۳۸		جمع