



شرکت: مهندسی صنعتی روان فن آور	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: خفناور (دخفناور)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 343002	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1398/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱۰۹,۵۷۱	۱۰۰,۷۰۴	۱۴۱,۴۷۵	۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰۷,۱۴۹)	(۸۹,۷۹۱)	(۱۳۴,۳۳۰)	(۱۹)
سود (زیان) ناخالص	۲,۴۲۲	۱۰,۹۱۳	۷,۱۵۵	(۷۸)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۰۴۶)	(۱۰,۴۰۳)	(۱۴,۴۸۳)	(۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۴,۲۸۴	۳,۱۶۵	۴,۱۵۱	۳۵
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۵۷۶)	
سود (زیان) عملیاتی	(۴,۳۴۰)	۳,۶۷۶	(۳,۷۵۳)	--
هزینه‌های مالی	(۳,۶۳۹)	(۳,۸۷۸)	(۳,۸۱۳)	۹
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳,۴۶۴	۱,۰۸۶	۱,۲۳۶	۲۱۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳,۵۰۵)	۱,۸۸۴	(۶,۳۳۹)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	(۲۶۳)	۰	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳,۵۰۵)	۱,۶۲۱	(۶,۳۳۹)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۳,۵۰۵)	۱,۶۲۱	(۶,۳۳۹)	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۴۳)	۳۹	(۳۸)	--
غیرعملیاتی (ریال)	۸	(۱۳)	(۲۵)	--

۲۷	۱۱۸,۵۸۲	۸۲,۱۶۸	۱۰۴,۵۳۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۲۴)	۶۴۱	۵,۰۱۴	۳,۸۱۶	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۱۱)	۱۹,۳۱۲	۲۵,۱۳۴	۲۲,۳۴۸	موجودی مواد و کالا
(۹)	۶۳,۳۶۷	۷۰,۶۵۷	۶۳,۹۹۸	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۵۰)	۱,۷۷۶	۳,۲۰۲	۱,۶۱۰	موجودی نقد
(۱۱)	۸۸,۸۹۶	۱۰۹,۰۰۷	۹۶,۷۷۲	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۱۱)	۸۸,۸۹۶	۱۰۹,۰۰۷	۹۶,۷۷۲	جمع دارایی‌های جاری
۵	۳۰۷,۴۷۸	۱۹۱,۱۷۵	۳۰۱,۳۰۸	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۳,۰۳۱	۳,۰۳۱	۳,۰۳۱	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۲۹)	۲۳,۰۴۳	۱۳,۰۸۹	۸,۵۸۴	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۳)	۱۳۵,۰۷۴	۱۱۴,۱۲۰	۱۱۰,۶۱۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۱,۰۰۷	۳,۶۶۶	۴۴۵	۴,۹۲۴	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۰۰۷	۳,۶۶۶	۴۴۵	۴,۹۲۴	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۳۰	۵۶,۳۳۲	۵۱,۷۸۲	۶۳,۰۹۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	۱,۹۱۳	۰	۰	مالیات پرداختنی
(۳)	۷,۵۰۴	۱۰,۱۵۳	۹,۸۹۹	سود سهام پرداختنی
(۱۴)	۱۳,۹۹۹	۱۴,۶۷۵	۱۳,۶۰۴	تسهیلات مالی
	۰	۰	۱,۱۶۹	ذخایر

پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰
	۸۵,۷۶۹	۷۶,۶۱۰	۷۸,۷۳۸
۱۲			
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸۵,۷۶۹	۷۶,۶۱۰	۷۸,۷۳۸
۱۲			
جمع بدهی‌ها	۹۰,۶۹۳	۷۷,۰۵۵	۸۲,۴۰۴
۱۸			
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۰۱,۳۰۸	۱۹۱,۱۷۵	۳۰۷,۴۷۸
۵			

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۱	۰	۰	۰	۲۴,۰۷۲	۰	۱۲۶,۱۰۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۲۹)	۰	(۱,۰۲۹)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۱	۰	۰	۰	۲۳,۰۴۳	۰	۱۲۵,۰۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									(۶,۳۳۹)		(۶,۳۳۹)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱۵)	۰	(۶۱۵)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۹۵۴)	۰	(۶,۹۵۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۹۵۴)	۰	(۶,۹۵۴)
سود سهام مصوب									(۴,۰۰۰)		(۴,۰۰۰)
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
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۱	۰	۰	۰	۱۲,۰۸۹	۰	۱۱۴,۱۲۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									(۲,۵۰۵)		(۲,۵۰۵)

		•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۱۱)	۷۵۷	۵۶۸	۵۰۳	۵۰۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۹۳)	(۱۰,۳۹۸)	(۶,۳۰۴)	(۲۴,۳۴۱)	(۲۴,۳۴۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱,۰۹۸	۴,۸۴۱	۵۰۳	۶,۰۳۴	۶,۰۳۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
					جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۵۰)	۴۳,۳۴۵	۳۷,۴۰۳	۱۸,۶۸۰	۱۸,۶۸۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۳۴	(۴۰,۶۷۱)	(۳۵,۴۹۳)	(۲۳,۴۱۳)	(۲۳,۴۱۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۷	(۳,۷۴۰)	(۲,۸۴۰)	(۲,۶۲۹)	(۲,۶۲۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	•	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۷۶	(۱,۳۵۰)	(۱,۰۷۶)	(۲۵۴)	(۲۵۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۲۸۰)	(۳,۴۱۶)	(۲,۰۰۵)	(۷,۶۱۶)	(۷,۶۱۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۶)	۱,۴۳۵	(۱,۵۰۳)	(۱,۵۹۳)	(۱,۵۹۳)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸۰	۱,۷۷۷	۱,۷۷۶	۳,۲۰۳	۳,۲۰۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	•	•	•	•	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴۸۸	۳,۲۰۳	۳۷۴	۱,۶۱۰	۱,۶۱۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۳۸,۵۸۱	•	•	•	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

مقدار تولید				
کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد				

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
شاتون پراید	قطعه	۸۶,۰۰۴	۱۳۱,۷۳۳	(۳۵)	۳۱۶,۸۰۷
شاتون پژو	قطعه	۱۰۵,۶۹۴	۱۴۷,۲۹۶	(۲۸)	۱۹۳,۷۷۶
شاتون نیسان	قطعه	۹۹,۸۹۶	۸۳,۳۷۷	۳۰	۱۱۳,۲۳۱
شاتون TU۵	قطعه	۳۳,۷۷۴	۴۰,۱۷۳	(۴۳)	۶۴,۰۳۸
شاتون پیکان(OHVG)	قطعه	۴۶۵	۱۳,۷۳۶	(۹۷)	۱۶,۰۷۶
سایر	قطعه	۱,۳۰۶	۶,۵۰۱	(۸۰)	۷,۵۱۵
شاتون پیکان (ohv)	قطعه	۳,۱۰۹	۱۳,۵۳۰	(۸۳)	۱۶,۰۰۶
شاتون تیا	قطعه	۳۸۰,۵۴۹	۳۳۹,۳۶۶	۵۹	۳۹۳,۲۶۱

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
شاتون پراید	قطعه	۸۳,۲۴۹	۱۳۰,۹۴۵	(۳۷)	۳۱۶,۸۸۹
شاتون پژو	قطعه	۹۹,۶۳۴	۱۶۴,۰۷۹	(۳۹)	۳۱۰,۱۵۷
شاتون نیسان	قطعه	۹۹,۹۸۳	۸۳,۶۹۷	۱۹	۱۱۱,۳۳۷
شاتون TU۵	قطعه	۳۱,۱۵۳	۴۰,۱۶۴	(۴۷)	۶۳,۱۲۶
شاتون پیکان(OHVG)	قطعه	۴۶۴	۱۴,۳۴۳	(۹۷)	۱۶,۱۹۳
سایر	قطعه	۱,۸۲۸	۵,۷۸۸	(۶۸)	۷,۶۸۸
شاتون پیکان (ohv)	قطعه	۱,۹۹۶	۱۳,۰۷۰	(۸۳)	۱۵,۵۴۶
شاتون تیا	قطعه	۳۷۶,۶۶۱	۳۴۰,۹۰۳	۵۶	۳۹۳,۸۴۵

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
شاتون پراید	میلیون ریال	۱۱,۶۴۱	۱۵,۷۹۱	(۲۶)	۳۷,۶۲۶
شاتون پژو	میلیون ریال	۳۱,۳۴۱	۳۵,۵۰۳	(۱۶)	۳۶,۳۱۶
شاتون نیسان	میلیون ریال	۳۰,۷۴۰	۱۴,۸۱۳	۴۰	۱۹,۸۱۹
شاتون TU۵	میلیون ریال	۳,۹۴۶	۶,۸۵۶	(۴۳)	۱۰,۷۷۳
شاتون پیکان(OHVG)	میلیون ریال	۱۱۸	۴,۰۳۵	(۹۷)	۴,۴۷۹
سایر	میلیون ریال	۶۰۳	۱,۳۵۰	(۵۳)	۱,۷۳۳
شاتون پیکان (ohv)	میلیون ریال	۶۲۳	۳,۴۸۴	(۷۵)	۳,۵۵۴
شاتون تیا	میلیون ریال	۵۰,۵۶۰	۳۹,۹۸۳	۶۹	۳۷,۱۷۷