



شرکت: کابل خودرو سبزوار	سرمایه ثبت شده: 124,000
نماد: ختوقا3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	کابل خودرو سبزوار
بند مقدمه 1. صورتهای مالی شرکت کابل خودرو سبزوار (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 1401 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه، و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی 1 الي 31 ، توسط این موسسه، حسابرسی شده است	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.
- در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:
- خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه‌ای در صورت های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.
- به علاوه، پاداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبردی ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.
- از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبردی، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا هنگامیکه، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت کابل خودرو سبزوار (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند 1401، و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

2- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت کابل خودرو سبزوار (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

5. حسابرسی سال گذشته:

صورت های مالی شرکت برای سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1400 توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ 22 اردیبهشت ماه 1401 حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه کرده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره در خصوص تکالیف تعیین شده در جلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 1401/27/02 مبنی بر تکمیل پروژه های در جریان (شامل پروژه های شیشه بالابر و برف پاک کن خودرو به شرح یاد داشت 8-12 صورتهای مالی)، تا تاریخ این گزارش منجر به نتیجه نگردیده است. 6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 28 ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافا معاملات مزبور براساس روابط معمول فی مابین شرکت های گروه صورت گرفته است. 6. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است. 7. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به جز بخشنامه های لازم به کارکنان در رابطه مبارزه با پولشویی، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

20 اردیبهشت 1402

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آگاهان تراز توس (حسابداران رسمی)

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آگاهان تراز توس	[Saeed Ghadakpour [Sign	800624	1402/02/27 13:11:50
مدیر موسسه آگاهان تراز توس	[Hasan Saeedi Bilondi [Sign	800389	1402/02/27 13:15:59

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۷۳	۳,۷۸۵,۴۰۲	۶,۵۱۰,۴۸۴	درآمدهای عملیاتی
(۶۷)	(۳,۵۴۹,۷۳۹)	(۵,۹۳۷,۶۷۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۴۳	۲۳۵,۶۷۳	۵۷۳,۸۱۱	سود(زیان) ناخالص
(۱۱۳)	(۱۹۸,۰۳۳)	(۴۳۱,۰۱۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
(۴۳)	۷۵,۸۷۰	۴۳,۰۹۹	سایر درآمدها
--	(۱۵,۰۷۸)	۰	سایر هزینه ها
۹۸	۹۸,۴۴۳	۱۹۴,۸۹۳	سود(زیان) عملیاتی
(۱۵)	(۱۰۸,۷۷۹)	(۱۳۴,۶۳۱)	هزینه های مالی
۱۰۳	۱۹,۵۹۳	۳۹,۵۸۷	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۰۸۷	۹,۲۵۷	۱۰۹,۸۴۹	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
--	۰	(۱۲,۶۴۷)	سال جاری
--	(۴,۱۵۶)	۰	سالهای قبل
۱,۸۰۶	۵,۱۰۱	۹۷,۲۰۲	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱,۸۰۶	۵,۱۰۱	۹۷,۲۰۲	سود(زیان) خالص
			سود(زیان) پایه هر سهم:
۰	۰	۰	عملیاتی (ریال)
۰	۰	۰	غیرعملیاتی (ریال)
۰	۰	۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۰	۰	۰	سود(زیان) پایه هر سهم

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۴۳	۴۱	۴۹۳
سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰	۲۲۳
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
سود(زیان) خالص	۹۷,۲۰۲	۵,۱۰۱	۱,۸۰۶
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌هاي ثابت مشهود	•	•	•
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•
سایر	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•
جمع	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•
جمع	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	•
سود(زیان) جامع سال	۹۷,۲۰۲	۵,۱۰۱	۱,۸۰۶

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۹۷,۴۲۲	۱۳۶,۲۱۱	۸۳,۵۳۹	۴۵
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۸۲۶	۱,۰۵۸	۵۹۷	(۲۲)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۷۲,۲۳۸	۲۱۷,۵۰۵	۱۳۶,۹۷۹	۲۵
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۷۳,۴۸۶	۲۵۷,۷۷۴	۲۲۴,۱۰۵	۳۲
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۵۴,۰۰۱	۱۳۸,۷۳۵	۲۸,۰۵۵	۱۱
موجودی مواد و کالا	۸۴۳,۹۶۰	۱,۱۸۰,۲۸۲	۳۷۶,۷۹۰	(۲۸)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۴۸۴,۷۱۶	۳۴۱,۶۶۸	۱,۶۹۷,۷۹۶	۳۳۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۳۶۷,۹۳۸	۶۸,۲۷۸	۱۱۶,۴۴۱	۴۳۹
	۲,۸۵۰,۶۱۵	۱,۷۲۸,۹۵۳	۲,۲۱۹,۰۸۲	۶۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲,۸۵۰,۶۱۵	۱,۷۲۸,۹۵۳	۲,۲۱۹,۰۸۲	۶۵
جمع دارایی‌ها	۳,۳۲۴,۱۰۱	۲,۰۸۶,۷۲۷	۲,۴۴۳,۱۸۷	۵۹

شرح	به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغيير
				حسابرسی شده
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰	۲۲۲
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲,۶۹۳	۷,۸۳۳	۷,۵۷۸	۶۲
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۰۰,۰۰۱	۸,۱۷۹	۱۲,۳۳۳	۱,۱۲۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵۱۲,۶۹۴	۱۴۰,۰۱۲	۱۴۳,۹۱۱	۲۶۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۴,۰۳۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان	۵۳۶,۹۰۷	۲۸۷,۴۲۰	۲۲۲,۳۲۳	۸۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۳۶,۹۰۷	۲۸۷,۴۲۰	۲۲۶,۳۵۳	۸۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۳۱۲,۷۴۵	۱,۱۳۴,۴۱۳	۶۶۱,۷۸۲	۱۶
ماليات پرداختني	۱۴,۴۹۶	۱,۸۴۹	۲۰,۸۲۰	۶۸۴
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۸۹۳,۲۵۰	۵۱۶,۶۸۹	۱,۳۵۱,۴۱۶	۷۳

شرح	به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
ذخایر	۵۴,۰۰۹	۶,۳۴۴	۲۸,۹۰۵	۷۵۱
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲,۲۷۴,۵۰۰	۱,۶۵۹,۲۹۵	۲,۰۷۲,۹۲۳	۳۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲,۲۷۴,۵۰۰	۱,۶۵۹,۲۹۵	۲,۰۷۲,۹۲۳	۳۷
جمع بدهی‌ها	۲,۸۱۱,۴۰۷	۱,۹۴۶,۷۱۵	۲,۲۹۹,۲۷۶	۴۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۳۲۴,۱۰۱	۲,۰۸۶,۷۲۷	۲,۴۴۳,۱۸۷	۵۹

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 انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۲۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۵۷۸	۰	۰	۰	۱۲,۳۳۳	۰	۱۴۳,۹۱۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۲۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۵۷۸	۰	۰	۰	۱۲,۳۳۳	۰	۱۴۳,۹۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۵,۱۰۱		۵,۱۰۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۰۱	۰	۵,۱۰۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۵,۱۰۱	•	۵,۱۰۱
سود سهام مصوب									(۹,۰۰۰)		(۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•	•		•		•
افزایش سرمایه در جریان		•	•	•		•					•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه			•	•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•			•	•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۵۵				(۲۵۵)		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۲۴,۰۰۰	•	•	•	۷,۸۳۳	•	•	•	۸,۱۷۹	•	۱۴۰,۰۱۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۹۷,۲۰۲		۹۷,۲۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۹۷,۲۰۲	•	۹۷,۲۰۲
سود سهام مصوب									(۵۲۰)		(۵۲۰)
افزایش سرمایه	۲۷۶,۰۰۰		•						•		۲۷۶,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	•	•									•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه				•						•	•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۴,۸۶۰				(۴,۸۶۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۶۹۳	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۱	۰	۵۱۲,۶۹۴

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		جهت ارائه به حسابرس	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۱,۹۰۶	۴۶۹,۹۱۹	(۹۷)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۲۳,۱۳۷)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۱,۹۰۶	۴۴۶,۷۹۲	(۹۷)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۰,۷۴۳)	(۵۷,۳۷۴)	(۲۴)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	(۵۲۶)	--
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱۵,۰۰۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۵۸۷	۳,۹۵۹	۱۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵۱,۱۵۶)	(۵۳,۸۴۱)	۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۹,۲۵۰)	۳۹۳,۹۵۱	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۸۰۹,۳۶۷	۱,۸۲۸,۵۲۴	(۱)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۳۵۱,۴۷۰)	(۲,۰۵۲,۱۹۱)	۳۴
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۱۸,۴۶۷)	(۲۱۷,۳۱۰)	۴۵
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۵۲۰)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۳۸,۹۱۰	(۴۴۰,۹۷۷)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۹۹,۶۶۰	(۴۸,۰۲۶)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۸,۳۷۸	۱۱۶,۴۴۱	(۴۱)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	(۱۳۷)	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۶۷,۹۳۸	۶۸,۳۷۸	۴۳۹
معاملات غیرنقدی	۲۷۶,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	(۳۱)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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
تولیدی قطعات محوري خراسان	تولیدی قطعات محوري خراسان	10380280248	مهدی فلاح	مهدی فلاح	4469496431	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	حسابداری	بله
مبدل خودروی پاک	مبدل خودروی پاک	14005521834	ارسلان بلوک آذری	ارسلان بلوک آذری	2722272237	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مهندسی مکانیک	بله
گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	10380136950	مهدی کلاته عربی	مهران رضامهر	1062734629	مدیر عامل	موظف	کارشناسی	مهندسی صنایع	بله