

اطلاعات و صورت‌های مالی



سرمایه ثبت شده:	600,000	شرکت: اگزو خودرو خراسان
سرمایه ثبت نشده:	0	نماد: خنوفا2
اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 29/12/1401 (حسابرسی شده)		کد صنعت (ISIC):
وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان		سال مالی منتهی به: 1401/12/29

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس
قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت اگزو خودرو خراسان (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 مربوط، و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 ، توسط این موسسه، حسابرسی شده است

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای 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 واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بالهمیت 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 بالهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بالهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفة‌ای و حفظ نگرش تردید حرفة‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروري است، همچنین: • خطرهای تحریف بالهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبادل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاري کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بالهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بالهمیت 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 افسای مرتبط ارزیابی می‌شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسعه شرکت و وجود یا نبود ابهامی بالهمیت 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 بالهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتب با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها با شرایط آنی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازیماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای 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 بالهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری 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 اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره حاری دارای پیشترین 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 افسای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامیکه، در شرایط بسیار نادر، سازمان 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.

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی باد شده، وضعیت مالی شرکت اگروز خودرو خراسان (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند 1401، و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام طرف مدت 8 ماه پس از تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، رعایت نگردیده است

6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 31، 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 رای‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است

7. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۲۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردید، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد بالهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است

8-در اجرای ماده 33 دستورالعمل احرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آگاهان تراز توس(حسابداران رسمی)			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/02/28 15:05:55	800624	[Saeed Ghadakpour [Sign]	شریک موسسه آگاهان تراز توس
1402/02/28 15:07:43	800389	[Hasan Saeedi Bilondi [Sign]	مدیر موسسه آگاهان تراز توس

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدد ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۱۵	۲۶,۰۶۲,۵۵۱	۲۹,۸۷۲,۹۵۸	درآمدهای عملیاتی
(۱۵)	(۲۴,۹۹۹,۹۱۴)	(۲۸,۶۳۵,۸۹۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۶	۱,۰۶۲,۶۳۷	۱,۲۳۷,۰۵۹	سود(زیان) ناچالص
(۵۷)	(۲۶۶,۷۴۵)	(۴۱۸,۰۴۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
.	.	.	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۵۲	۱۴۴,۹۱۶	۲۱۹,۹۵۹	سایر درآمدها
۹۷	(۱۰۴,۳۸۰)	(۳,۶۲۸)	سایر هزینه ها
۲۴	۸۲۶,۴۲۸	۱,۰۲۵,۳۴۳	سود(زیان) عملیاتی
(۱۰)	(۳۰۱,۰۱۱)	(۳۳۱,۶۶۸)	هزینه های مالی
(۲۶)	۷۵,۰۲۶	۵۵,۳۹۸	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۴	۶۱۰,۴۴۳	۷۰۹,۰۷۳	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
			هزینه مالیات بر درآمد:
۱۳	(۱۲۹,۹۳۹)	(۱۱۲,۸۳۲)	سال جاری
.	.	.	سالهای قبل
۳۴	۴۸۰,۵۰۴	۶۴۶,۳۴۱	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
.	.	.	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۴	۴۸۰,۵۰۴	۶۴۶,۳۴۱	سود(زیان) خالص
			سود(زیان) پایه هر سهم:
۲۴	۱,۳۹۴	۱,۷۲۵	عملیاتی (ریال)
(۹)	(۵۹۳)	(۶۴۸)	غیرعملیاتی (ریال)
۳۴	۸۰۱	۱,۰۷۷	ناشی از عملیات در حال تداوم
.	.	.	ناشی از عملیات متوقف شده
۳۴	۸۰۱	۱,۰۷۷	سود(زیان) پایه هر سهم
۳۴	۸۰۱	۱,۰۷۷	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
.	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
۳۴	۴۸۰,۵۰۴	۶۴۶,۳۴۱	سود(زیان) خالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آنی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
•	•	•	سایر
•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آنی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
•	•	•	سایر
•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	جمع
•	•	•	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۳۴	۴۸۰,۵۰۴	۶۴۶,۳۴۱	سود(زیان) جامع سال
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۷۵	۹۱,۸۳۴	۲۱۰,۹۵۹	۲۶۹,۵۱۸	دارایی‌های ثابت مشهود
•	•	•	•	سرمایه‌گذاری در املاک

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده		
(۴۶)	۱۵,۴۵۲	۱۰,۰۵۰	۵,۶۴۸		دارایی‌های نامشهود
•	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
•	•	•	•		دربافتني‌های بلندمدت
•	•	•	•		دارایی مالیات انتقالی
•	•	•	•		سایر دارایی‌ها
۶۸	۱۱۰,۲۸۶	۲۲۴,۰۰۹	۳۷۸,۱۶۶		جمع دارایی‌های غیرجاری
					دارایی‌های جاری
۱۲۶	۵۹۴,۸۰۹	۴۶۰,۹۹۸	۱,۰۴۳,۷۴۸		سفراشات و پیش‌پرداخت‌ها
۴۱	۲,۳۵۲,۳۷۶	۲,۷۲۴,۴۳۷	۵,۲۶۱,۳۸۳		موجودی مواد و کالا
۲۵	۴,۸۰۵,۶۰۳	۲,۳۹۴,۳۹۸	۲,۰۰۳,۴۸۷		دربافتني‌های تجاری و سایر دربافتني‌ها
•	۶۰,۱۲۷	•	•		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۸۱	۱۱۲,۰۳۱	۳۰۵,۴۲۲	۱,۱۶۴,۸۰۱		موجودی نقد
۵۲	۷,۹۲۴,۸۹۶	۶,۸۸۰,۲۶۶	۱۰,۴۷۲,۴۱۹		
•	•	•	•		دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵۲	۷,۹۲۴,۸۹۶	۶,۸۸۰,۲۶۶	۱۰,۴۷۲,۴۱۹		جمع دارایی‌های جاری
۵۳	۸,۰۳۵,۱۸۲	۷,۱۰۹,۷۷۵	۱۰,۸۵۱,۵۸۵		جمع دارایی‌ها
					حقوق مالکانه و بدھی‌ها
					حقوق مالکانه
•	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰		سرمایه
•	•	•	•		افزایش سرمایه در جریان
•	•	•	•		صرف سهام
•	•	•	•		صرف سهام خزانه
۳۴	۲۰,۷۴۱	۴۴,۷۶۷	۶۰,۰۰۰		اندوخته قانونی
•	•	•	•		سایر اندوخته‌ها
•	•	•	•		مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده		
.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۴	۴۱۶,۳۵۴	۷۸۷,۷۲۳	۱,۰۵۸,۷۴۱		سود(زبان) انباشتہ
.	.	.	.		سهام خزانه
۲۰	۶۲۶,۹۹۵	۱,۴۲۲,۰۰۰	۱,۷۱۸,۷۴۱		جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیرجاری
.	.	.	.		پرداختنی‌های بلندمدت
.	.	.	.		تسهیلات مالی بلندمدت
.	.	.	.		بدهی مالیات انتقالی
۶۰	۴۰,۸۶۶	۸۲,۱۰۷	۱۳۱,۵۸۰		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۰	۴۰,۸۶۶	۸۲,۱۰۷	۱۳۱,۵۸۰		جمع بدھی‌های غیرجاری
					بدھی‌های جاری
۶۸	۴,۳۲۹,۰۳۷	۴,۷۲۸,۲۲۳	۷,۹۶۱,۴۹۷		پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۴	۵۷,۳۹۲	۱۰۰,۶۹۲	۱۶۲,۵۸۶		مالیات پرداختنی
.	.	.	.		سود سهام پرداختنی
(۳۱)	۲,۸۲۲,۶۵۵	۳۸۵,۹۸۶	۲۶۷,۸۱۰		تسهیلات مالی
۸۷	۱۴۸,۲۳۷	۳۲۵,۲۱۷	۶۰۹,۳۷۱		ذخایر
.	.	.	.		پیش دریافت‌ها
۶۱	۷,۲۵۷,۲۲۱	۰,۰۹۰,۱۱۸	۹,۰۰۱,۲۶۴		
.	.	.	.		بدھی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۶۱	۷,۲۵۷,۲۲۱	۰,۰۹۰,۱۱۸	۹,۰۰۱,۲۶۴		جمع بدھی‌های جاری
۶۱	۷,۳۹۸,۱۸۷	۰,۶۷۷,۲۷۵	۹,۱۳۲,۸۴۴		جمع بدھی‌ها
۵۳	۸,۰۲۵,۱۸۲	۷,۱۰۹,۷۷۵	۱۰,۸۵۱,۵۸۵		جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه در جریان	افزایش سرمایه	صرف سهام	صرف سهام	اندוחته ارزیابی‌ها	سایر ارزیابی‌ها	مزاد تجدید عملیات خارجی	تفاوت تسعیر ارز	سود انباسته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۷۴۲	۰	۰	۰	۲۸۰,۰۰۵	۰	۵۰۵,۷۴۷
اصلاح اشتباہات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۳۴۹	۰	۱۳۱,۳۴۹
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۷۴۲	۰	۰	۰	۴۱۶,۲۵۴	۰	۶۳۶,۹۹۶
تفصیرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زبان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۰,۵۰۴	۴۸۰,۵۰۴	۴۸۰,۵۰۴
اصلاح اشتباہات	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(زبان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۰,۵۰۴	۴۸۰,۵۰۴	۴۸۰,۵۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زبان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۰,۵۰۴	۴۸۰,۵۰۴	۴۸۰,۵۰۴
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباسته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تحصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۰۲۵)	۰	۱,۴۲۲,۵۰۰
تحصیص به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۷,۷۲۳	۰	۱,۴۲۲,۵۰۰

جمع کل	سهام خزانه	سود انباسته	تفاوت تسعیر ارز	عملیات خارجی	مزاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
												تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶۴۶,۲۴۱		۶۴۶,۲۴۱										سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰			۰		۰							ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات
۶۴۶,۲۴۱	۰	۶۴۶,۲۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
(۳۶۰,۰۰۰)		(۳۶۰,۰۰۰)										سود سهام مصوب
۰		۰						۰	۰	۰		افزایش سرمایه
۰									۰	۰		افزایش سرمایه در جريان
۰	۰											خرید سهام خزانه
۰	۰						۰					فروش سهام خزانه
۰		۰	۰		۰			۰				انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زيان انباسته
۰		(۱۵,۲۲۳)					۱۵,۲۲۳					تحصیص به اندوخته قانونی
۱,۷۱۸,۷۴۱	۰	۱,۰۵۸,۷۴۱	۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰		مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت جريان‌های نقدی

كليه مبالغ به ميليون ريال است

درصد تغيير	تجديد ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح	
			حسابرسی نشده	حسابرسی شده
				جريان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۸۳	۱,۱۰۹,۳۲۷	۲,۰۲۴,۴۰۲		نقد حاصل از عمليات
(۳۲۸)	(۲۱,۶۳۹)	(۱۲۸,۶۳۴)		برداخت‌های نقدی بابت ماليات بر درآمد

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح	
			حسابرسی نشده	حسابرسی شده
۷۵	۱,۰۷۷,۵۸۸	۱,۸۸۵,۷۶۹	جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	
			جريانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:	
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	
(۶۱)	(۱۴۶,۳۷۶)	(۲۲۵,۴۳۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	
•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	
•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	
•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	
•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	
•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	
•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	
(۷۵)	۷۶,۰۰۴	۱۸,۸۷۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	
(۲۰۸)	(۷۰,۳۷۲)	(۲۱۶,۰۰۷)	جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	
۶۶	۱,۰۰۷,۳۱۶	۱,۶۶۹,۲۱۲	جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	
			جريانهای 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	

درصد تغییر	تجدد ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح		
			حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
۹۱	۳,۶۳۰,۳۹۸	۶,۹۲۱,۶۲۸			دربافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۷۳)	(۴,۱۰۸,۴۷۷)	(۷,۱۰۷,۳۰۲)			پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۵)	(۲۵۰,۷۳۰)	(۲۶۴,۱۶۹)			پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
•	•	•			دربافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
•	•	•			پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
•	•	•			پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
•	•	•			دربافت‌های 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
(۲۲۴)	(۸۵,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)			پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۱	(۸۱۲,۹۱۴)	(۸۰۹,۸۴۴)			حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۲۴۴	۱۹۲,۴۰۲	۸۰۹,۳۶۸			خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۷۳	۱۱۲,۰۳۱	۲۰۵,۴۲۳			مانده موجودی نقد در ابتدای سال
•	•	•			تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۸۱	۳۰۵,۴۲۳	۱,۱۶۴,۸۰۱			مانده موجودی نقد در پایان سال
--	۴۰۰,۰۰۰	•			معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلي عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظ夫/غير موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
گروه صنعتي قطعات اتومبيل ايران	گروه صنعتي قطعات اتومبيل ايران	10380136950	سعید ضابط نيا	سعید ضابط نيا	0943221676	مدیر عامل	موظف	کارشناسی مکانیك	بله	مهندسي مکانيك
مبدل خودروي پاك	مبدل خودروي پاك	14005521834	علي صبوری شرق	علي صبوری شرق	1062830946	نایب رئيس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	بله	مدیریت بازرگانی
الكتريک خودرو شرق	الكتريک خودرو شرق	10380275609	فاقد نماینده	سعید متیني	0064826457	نایب رئيس هیئت مدیره	موظف	کارشناسی	بله	مهندسي مکانيك