

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توسعه قطعات الیکا	سرمایه ثبت شده: 450,000
نماد: لیبوتان1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	توسعه قطعات الیکا
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت توسعه قطعات الیکا (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1399 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 الی 33 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی اجمالی این موسسه بر اساس "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 بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. 3-بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

آرمان آروین پارس			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/08/24 08:31:09	800534	[Aliagha Azizibarzoki [Sign	شریک موسسه آرمان آروین پارس
1399/08/24 08:33:11	831266	[Mahmood Rajaee [Sign	شریک موسسه آرمان آروین پارس
1399/08/24 08:35:25	800731	[Ali Asghar Moslemi [Sign	مدیر موسسه آرمان آروین پارس

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۳۸	۶,۱۷۲,۰۸۶	۲,۸۳۵,۷۷۶	۳,۹۳۵,۰۴۶	درآمدهای عملیاتی
(۳۰)	(۵,۳۷۷,۶۸۰)	(۲,۶۵۱,۰۰۵)	(۳,۴۵۵,۳۷۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵۴	۷۹۴,۴۰۶	۱۸۴,۷۷۱	۴۶۹,۶۷۰	سود (زیان) ناخالص
(۷۵)	(۴,۲۶۳)	(۱,۸۶۰)	(۳,۳۴۶)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
--	۱۹۳	۵۱۵	۰	سایر درآمدها
(۶۴۸)	(۶,۴۴۵)	(۱,۵۳۱)	(۱۱,۴۵۰)	سایر هزینه‌ها
۱۵۰	۷۸۳,۸۹۱	۱۸۱,۸۹۵	۴۵۴,۹۷۴	سود (زیان) عملیاتی
(۸۷)	(۱۳۱,۸۴۷)	(۵۷,۵۹۳)	(۱۰۷,۶۶۵)	هزینه‌های مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۹۰)	۴,۷۴۲	۴,۳۸۷	۴۴۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۳)	(۲,۸۰۹)	۴۵۴	۳۱۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۷۰	۶۵۳,۹۷۷	۱۳۹,۱۴۳	۳۴۸,۰۶۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	۰	۰	۰	سال جاری
	(۷۷)	۰	۰	سال‌های قبل
۱۷۰	۶۵۳,۹۰۰	۱۳۹,۱۴۳	۳۴۸,۰۶۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۷۰	۶۵۳,۹۰۰	۱۳۹,۱۴۳	۳۴۸,۰۶۳	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۱۵۰	۱,۷۴۲	۴۰۴	۱,۰۱۱	عملیاتی (ریال)
(۱۰۳)	(۲۸۹)	(۱۱۷)	(۲۳۸)	غیرعملیاتی (ریال)
۱۶۹	۱,۴۵۳	۲۸۷	۷۷۳	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۱۶۹	۱,۴۵۳	۲۸۷	۷۷۳	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۶۹	۱,۴۵۳	۲۸۷	۷۷۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۳۴۸,۰۶۳	۱۳۹,۱۴۳	۶۵۳,۹۰۰	۱۷۰
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۳۴۸,۰۶۳	۱۳۹,۱۴۳	۶۵۳,۹۰۰	۱۷۰

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۶۲,۸۷۳	۴۸۸,۳۸۲	۳۴۷,۰۷۳	۱۵
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۲,۹۳۴	۲,۹۳۴	۲,۹۳۴	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۱,۰۱۵	۱۱,۰۱۵	۱۴,۳۴۲	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۱۵,۸۰۰	۳۴,۴۷۸	۱۳۳,۴۶۰	(۵۴)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۹۲,۶۲۲	۵۳۶,۸۰۹	۴۸۷,۷۰۹	۱۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۴۷,۰۶۴	۴۱۳,۲۴۳	۵۴,۲۸۳	(۱۶)
موجودی مواد و کالا	۲,۸۴۰,۲۶۳	۱,۵۲۹,۰۷۱	۳۸۴,۰۹۸	۸۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۴۲,۰۲۳	۳۳۰,۳۱۴	۶۷۶,۰۹۸	(۲۷)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۳۴۱,۳۶۴	۱۷۲,۸۵۰	۱۳۱,۳۱۶	۹۷
	۳,۷۷۰,۶۱۴	۲,۴۴۵,۴۷۸	۱,۳۳۵,۶۹۵	۵۴
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۳,۷۷۰,۶۱۴	۲,۴۴۵,۴۷۸	۱,۳۳۵,۶۹۵	۵۴
جمع دارایی‌ها	۴,۳۶۳,۳۳۶	۲,۹۸۲,۲۸۷	۱,۷۳۳,۴۰۴	۴۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۳	۳	۳	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۱,۳۳۱,۴۴۷	۱,۰۳۸,۸۱۶	۵۸۷,۴۱۶	۲۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱,۸۱۶,۴۵۰	۱,۵۳۳,۸۱۹	۱,۰۸۲,۴۱۹	۱۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
رداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
خیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	
بدهی‌های جاری				
رداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۷۲۲,۸۵۳	۷۵۷,۶۸۴	۲۳۹,۲۱۹	(۵)
تالیات پرداختنی	۰	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
سهیلات مالی	۱,۸۲۱,۷۱۸	۶۸۹,۳۹۴	۴۰۱,۴۶۶	۱۶۴
خایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۲,۲۱۵	۱,۳۹۰	۳۰۰	۵۹
	۲,۵۴۶,۷۸۶	۱,۴۴۸,۴۶۸	۶۴۰,۹۸۵	۷۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده رای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۲,۵۴۶,۷۸۶	۱,۴۴۸,۴۶۸	۶۴۰,۹۸۵	۷۶
جمع بدهی‌ها	۲,۵۴۶,۷۸۶	۱,۴۴۸,۴۶۸	۶۴۰,۹۸۵	۷۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۳۶۳,۲۳۶	۲,۹۸۲,۲۸۷	۱,۷۲۳,۴۰۴	۴۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۳۴۸,۰۶۳		۳۴۸,۰۶۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۸,۰۶۳	۰	۳۴۸,۰۶۳
سود سهام مصوب									(۶۵,۴۳۲)		(۶۵,۴۳۲)
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 اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵,۰۰۰	۳	۰	۰	۱,۳۳۱,۴۴۷	۰	۱,۸۱۶,۴۵۰

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۶۷۳,۰۴۶)	(۸,۰۱۰)	۳۰۴,۱۶۷	(۸,۳۹۰)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	(۷۷)	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۶۷۳,۰۴۶)	(۸,۰۱۰)	۳۰۴,۰۹۰	(۸,۳۹۰)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۷۷۵	۸۶	۱,۶۴۶	۸۰۱
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۳۰,۳۷۸)	(۵۳,۷۶۸)	(۳۱۵,۹۶۱)	(۱۳۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۱۴,۴۷۶	۱۴,۴۳۱	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۷,۹۹۰)	(۷,۹۸۵)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
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	۹	۰	۱۳	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۳۵	۱,۱۲۴	۱,۵۲۰	(۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۱۹,۱۵۹)	(۴۵,۰۷۲)	(۲۰۶,۳۴۶)	(۱۶۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۷۹۱,۲۰۵)	(۵۳,۰۸۲)	۹۷,۷۴۴	(۱,۳۹۱)
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	۲,۳۳۳,۷۵۲	۱,۰۳۶,۵۸۰	۱,۸۶۸,۶۸۳	۱۲۵
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۲۰۵,۷۹۳)	(۷۴۸,۶۳۶)	(۱,۵۸۰,۳۳۳)	(۶۱)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۰۳,۳۰۰)	(۶۱,۱۰۱)	(۱۳۳,۲۷۰)	(۶۹)
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	(۶۵,۴۳۲)	(۲۰۲,۵۰۰)	(۲۰۲,۵۰۰)	۶۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۹۵۹,۲۲۷	۲۴,۲۵۳	(۴۶,۴۱۹)	۳,۸۳۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۶۸,۰۲۳	(۲۸,۷۲۹)	۵۱,۳۲۵	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۷۲,۸۵۰	۱۲۱,۲۱۶	۱۲۱,۲۱۶	۴۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۳۹۲	۳۶	۳۰۹	۹۸۹
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۴۱,۲۴۴	۹۲,۵۳۳	۱۷۲,۸۵۰	۲۶۹
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				