

شرکت: صنایع ماشین ابزارایران	سرمایه ثبت شده: 209,469
نماد: خودرو31	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	صنایع ماشین ابزارایران
بند مقدمه 1. صورت های مالی شرکت صنایع ماشین ابزار ایران خودرو (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1401 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 31 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیأت 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 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 با اهمیت، 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 صورتهای 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 صورتهای 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 توسط شرکت 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 بازماند.
 - 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 با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.
- 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 مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت صنایع ماشین ابزار ایران خودرو (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1401 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت صنایع ماشین ابزار ایران خودرو (سهامی عام) 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 اظهار نظر، کافی و مناسب است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. پیگیری های شرکت در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 29/01/1401 صاحبان سهام، در خصوص وصول مطالبات راكد، به طور كامل منجر به نتیجه نشده است.
6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 29 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، رعایت شده است. مضافاً به نظر این موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فی مابین با اشخاص وابسته صورت گرفته است.
7. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 66 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های 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 هیات مدیره باشد، جلب نشده است.
8. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست ابلاغی آیین نامه اجرایی ماده 14 الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این ارتباط، ضمن عدم امکان کنترل رعایت برخی از مفاد مواد آئین نامه اجرایی اخیرالذکر بدلیل عدم استقرار سامانه و بسترهای لازم از سوی سازمان های ذیربط و به استثنای عدم رعایت برخی از موارد مندرج در چک لیست مذکور از جمله، تدوین برنامه های داخلی مبارزه با پولشویی با رویکرد مبتنی بر خطر، معرفی واحدی به عنوان مسئول مبارزه با پولشویی (انتخاب مسئول واحد از مدیران ارشد) و آموزش کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات مربوط، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی بهراد مشار			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/03/10 12:28:22	881632	[Morteza Hajiabbasi [Sign	شریک موسسه بهراد مشار
1402/03/10 12:32:16	841376	[Majidreza Birjandi [Sign	شریک موسسه بهراد مشار
1402/03/10 12:34:45	800458	[Fardieh Shirazi [Sign	مدیر موسسه بهراد مشار

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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۷۱	۲,۷۶۹,۳۷۴	۴,۷۳۲,۳۹۰	درآمدهای عملیاتی
(۶۹)	(۲,۶۹۸,۵۷۸)	(۴,۵۵۵,۷۸۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۳۶	۷۰,۶۹۶	۱۶۶,۶۰۴	سود(زیان) ناخالص
(۱۰۶)	(۶۸,۴۰۴)	(۱۴۰,۷۱۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۳۴۶	۴,۹۷۷	۱۷,۳۳۳	سایر درآمدها
(۴۶۱)	(۲,۶۳۷)	(۱۴,۷۹۴)	سایر هزینه ها
۵۱۲	۴,۶۳۳	۲۸,۳۳۶	سود(زیان) عملیاتی
(۴)	(۲,۰۴۶)	(۲,۱۲۹)	هزینه های مالی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۶۸۵	۹,۰۸۳	(۴۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۰,۸۸۲	۱۱,۶۶۹	۱۶۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۱,۲۳۱)	(۹,۲۹۵)	(۲۱)
سالهای قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۹,۶۵۱	۲,۳۷۴	۷۲۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۹,۶۵۱	۲,۳۷۴	۷۲۸
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۸۴	(۲۳)	--
غیرعملیاتی (ریال)	۱۰	۳۴	(۷۱)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۹۴	۱۱	۷۵۵
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۹۴	۱۱	۷۵۵
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۹۴	۱۱	۷۵۵
سرمایه	۲۰۹,۴۶۹	۲۰۹,۴۶۹	۰
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

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر

درصد تغییر	تجدید نظر نامه در خصوص بند ۱ به	حسابرسی شده	شرح
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
۷۲۸	۲,۳۷۴	۱۹,۶۵۱	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود
•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
•	•	•	سایر
•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی 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
۷۲۸	۲,۳۷۴	۱۹,۶۵۱	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 شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی ها
				دارایی های غیر جاری

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۸۹,۶۵۲	۳۲۲,۸۶۷	۲۲۷,۹۹۵	۵۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲,۸۲۰	۲,۸۱۰	۴۵۵	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۹۲,۴۷۲	۳۲۵,۶۷۷	۲۲۸,۴۵۰	۵۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۹۰,۴۸۰	۷۱,۶۳۳	۳۴,۸۳۲	۱۶۶
موجودی مواد و کالا	۷۵۳,۶۶۶	۳۵۴,۴۴۴	۹۳,۱۶۰	۱۱۳
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۷۵,۹۱۱	۱۸۰,۴۸۲	۸۹,۳۵۹	(۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۳۳,۳۵۸	۱۹,۰۵۷	۳۵,۳۳۷	۷۵
	۱,۱۵۳,۴۱۵	۶۳۵,۶۱۶	۲۵۲,۵۷۸	۸۴
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱,۱۵۳,۴۱۵	۶۳۵,۶۱۶	۲۵۲,۵۷۸	۸۴
جمع دارایی‌ها	۱,۶۴۵,۸۸۷	۹۵۱,۲۹۳	۴۸۱,۰۲۸	۷۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۰۹,۴۶۹	۳۰۹,۴۶۹	۳۰۹,۴۶۹	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
ندوخته قانونی	۱,۶۴۷	۱,۶۴۷	۱,۶۴۷	۰

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
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۵۹,۴۰۸)	(۷۹,۰۵۹)	(۸۱,۴۳۳)	۲۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۵۱,۷۰۸	۱۳۲,۰۵۷	۱۲۹,۶۸۳	۱۵
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۲,۸۹۱	۳۱,۱۲۶	۱۹,۵۳۶	۱۶۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸۲,۸۹۱	۳۱,۱۲۶	۱۹,۵۳۶	۱۶۶
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۷۸۲,۱۸۸	۴۸۲,۳۸۰	۳۲۱,۱۰۳	۶۳
مالیات پرداختنی	۱۱,۳۳۴	۷,۷۰۳	۲,۰۴۱	۴۶
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۱,۸۳۴	۲۳,۸۸۲	۲,۷۷۰	(۹۲)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۶۱۶,۰۳۲	۲۷۴,۱۴۵	۱۰۵,۹۰۵	۱۲۵
	۱,۴۱۱,۲۸۸	۷۸۸,۱۱۰	۳۳۱,۸۱۹	۷۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۴۱۱,۲۸۸	۷۸۸,۱۱۰	۳۳۱,۸۱۹	۷۹
جمع بدهی‌ها	۱,۴۹۴,۱۷۹	۸۱۹,۲۳۶	۲۵۱,۳۴۵	۸۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۶۴۵,۸۸۷	۹۵۱,۲۹۳	۴۸۱,۰۲۸	۷۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۰۹,۴۶۹	۰	۰	۰	۱,۶۴۷	۰	۰	۰	(۸۱,۴۳۳)	۰	۱۲۹,۶۸۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۰۹,۴۶۹	۰	۰	۰	۱,۶۴۷	۰	۰	۰	(۸۱,۴۳۳)	۰	۱۲۹,۶۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۲,۳۷۴		۲,۳۷۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های 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	۲,۳۷۴	۰	۲,۳۷۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۷۴	۰	۲,۳۷۴
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰	۰					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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۰۹,۴۶۹	•	•	•	۱,۶۴۷	•	•	•	(۷۹,۰۵۹)	•	۱۳۲,۰۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۹,۶۵۱		۱۹,۶۵۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۹,۶۵۱	•	۱۹,۶۵۱
سود سهام مصوب									•		•
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					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۰۹,۴۶۹	•	•	•	۱,۶۴۷	•	•	•	(۵۹,۴۰۸)	•	۱۵۱,۷۰۸

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
نقد حاصل از عملیات	۲۴۵,۷۷۵	(۳۱۷,۰۱۸)	--
پرداخت‌های نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۷,۷۰۰)	(۳,۶۳۳)	(۱۱۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۳۸,۰۷۵	(۳۲۰,۶۵۱)	--
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱,۴۹۷	--
پرداخت‌های نقدي برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۹۷,۶۰۶)	(۱۰۹,۸۵۲)	(۸۰)
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاري نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۰)	(۲,۳۵۵)	۱۰۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۸	۷,۴۶۱	(۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۹۷,۵۸۸)	(۱۰۳,۳۴۹)	(۹۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۰,۴۸۷	(۴۲۳,۹۰۰)	--
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۲۸۸,۶۵۲	--
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۳۳,۰۴۰	--
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲۴,۰۵۷)	(۱۱,۹۲۶)	(۱۰۲)
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	(۲,۱۳۹)	(۲,۰۴۶)	(۴)
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۶,۱۸۶)	۴۰۷,۷۳۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴,۳۰۱	(۱۶,۱۸۰)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۹,۰۵۷	۳۵,۲۳۷	(۴۶)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۳,۳۵۸	۱۹,۰۵۷	۷۵
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي 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 قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
علیرضا رجبی	علیرضا رجبی	4911417293	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسی ارشد	مالی	بله