## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: پشتیبان ترابر سایپا | سرمایه ثبت شده: 300,000 |
| نماد: وساپا18 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1405/12/29 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره پشتیبان ترابر سایپا

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

**مقدمه**

1. صورت‌های وضعیت مالی شرکت پشتیبان ترابر سایپا (سهامی خاص)در تاریخ 31 شهریورماه 1405 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی شرکت برای دوره‌میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای‌توضیحی 1 تا 22 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته‌است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده، براساس بررسی اجمالی انجام شده، می‌باشد.

**دامنه بررسی اجمالی**

2. بررسی‌اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی‌اجمالی 2410، انجام شده‌است. بررسی‌اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امورمالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی‌اجمالی است. دامنه بررسی‌اجمالی، به‌مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای‌مالی است و در نتیجه، این‌مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل‌شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

**مبانی نتیجه گیری مشروط**

3. به شرح یادداشت توضیحی 1-11، مبلغ 10.320 میلیون ریال عمدتا بابت مطالبات از راننده‌ها مربوط به سال‌های گذشته می‌باشد که تا تاریخ تائید صورت‌های مالی علیرغم اقدامات حقوقی انجام شده شواهدی حاکی از امکان وصول آن ارائه نشده‌است. به نظر این موسسه، احتساب ذخیره به میزان مبلغ مزبور در حساب‌ها ضرروی است.
4. صورت تطبیق حساب با شرکت گروه سرمایه‌گذاری سایپا با مانده پرداختنی به مبلغ 38.839 میلیون ریال ارائه نشده و مانده دریافتنی از شرکت سایپا لجستیک به مبلغ 3.682 میلیون ریال دارای مغایرت نامساعد می‌باشد. این موسسه نتوانسته است از طریق اجرای سایر روش‌های حسابرسی، آثار احتمالی ناشی از موارد یادشده را بر صورت‌های مالی مورد گزارش را تعیین کند.

**نتیجه گیری مشروط**

5. براساس بررسی‌اجمالی انجام‌شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 4 ضرورت می‌یافت، این‌مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای‌مالی یادشده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده‌است.

**سایر موارد**

6. عملکرد دوره و سال قبل منجر به زیان شده، بطوریکه زیان انباشته حدود 70 درصد سرمایه شرکت است.
7. حسابهای سال مالی منتهی به 30/12/1403 تاکنون به تصویب مجمع عمومی عادی شرکت نرسیده‌است.
8. اقدامات لازم در خصوص انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 23/04/1405 در موارد زیر به نتیجه قطعی نرسیده است:
- پیگیری مطالبات از رانندگان تا حصول نتیجه نهایی از طریق مذاکره و مصالحه و در صورت عدم حصول نتیجه، انجام اقدامات قانونی مقتضی و ارائه نتیجه اقدامات حداکثر تا پایان شهریورماه به سهامداران.
- تعیین‌تکلیف بدهی شرکت به شرکتهای سرمایه‌گذاری سایپا و رویال صدف کیش از حیث نحوه و زمان پرداخت و اخذ مجوز فعالیت از سازمان حمل و نقل.
- ارزش گذاری سهام شرکت انجام و واگذاری سهام حداکثر تا پایان شهریورماه 1405.

| | |
|---|---|
| | 10آبان1405 |

| | موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي) |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه داریا روش | [Mohammad Hajipour [Sign | 811001 | 1405/08/20 10:01:15 |
| مدیر موسسه داریاروش | Daryoush Amin Nejad [[Sign | 800090 | 1405/08/20 10:02:52 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۰۹,۴۶۰ | ۲۶,۵۳۷ | ۱۱۶,۷۹۹ | ۳۱۲ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۹۳,۸۸۹) | (۴۱,۶۴۷) | (۱۲۴,۳۴۸) | (۱۲۵) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱۵,۵۷۱ | (۱۵,۱۱۰) | (۷,۵۴۹) | -- |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲۹,۱۹۹) | (۱۶,۶۲۲) | (۴۰,۸۶۷) | (۷۶) |
| هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | (۱۳,۶۲۸) | (۳۱,۷۳۲) | (۴۸,۴۱۶) | ۵۷ |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۲۳ | ۷۹۶ | ۴,۶۴۸ | (۹۷) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | (۱۳,۶۰۵) | (۳۰,۹۳۶) | (۴۳,۷۶۸) | ۵۶ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | (۱۳,۶۰۵) | (۳۰,۹۳۶) | (۴۳,۷۶۸) | ۵۶ |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | (۱۳,۶۰۵) | (۳۰,۹۳۶) | (۴۳,۷۶۸) | ۵۶ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملیاتي (ریال) | (۴۵) | (۳,۱۷۳) | (۴,۸۴۲) | ۹۹ |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۰ | ۷۹ | ۴۶۵ | -- |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | (۴۵) | (۳,۰۹۴) | (۴,۳۷۷) | ۹۹ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | (۴۵) | (۳,۰۹۴) | (۴,۳۷۷) | ۹۹ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | (۴۵) | (۳,۰۹۳,۶۰۰) | (۴,۳۷۶,۸۰۰) | ۱۰۰ |
| سرمایه | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱۰ | ۱۰ | ۲,۹۹۹,۹۰۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | |
| ////////////////////////// | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | | |
| ////////////////////////// | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | |
| ////////////////////////// | | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زيان) خالص | (۱۳,۶۰۵) | (۳۰,۹۳۶) | (۴۳,۷۶۸) | ۵۶ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد: | | | | |
| مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد: | | | | |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال | (۱۳,۶۰۵) | (۳۰,۹۳۶) | (۴۳,۷۶۸) | ۵۶ |
| توضيحات | | | | |
| ////////////////////////// | | | | |

**صورت وضعيت مالي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۲۴۶,۳۴۰ | ۲۷۶,۳۴۶ | ۳۴۳,۷۳۴ | (۱۱) |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۲۴۶,۳۴۰ | ۲۷۶,۳۴۶ | ۳۴۳,۷۳۴ | (۱۱) |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۳,۶۷۵ | ۹۹۶ | ۲,۱۹۱ | ۲۶۹ |
| موجودي مواد و کالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۵۵,۸۰۱ | ۳۶,۰۵۶ | ۱۶,۶۱۷ | ۵۵ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۱۸,۶۷۲ | ۲۰,۷۸۵ | ۹۸۳ | (۱۰) |
| | ۷۸,۱۴۸ | ۵۷,۸۳۷ | ۱۹,۷۹۱ | ۳۵ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۷۸,۱۴۸ | ۵۷,۸۳۷ | ۱۹,۷۹۱ | ۳۵ |
| جمع دارايي‌ها | ۳۲۴,۴۸۸ | ۳۳۴,۱۸۳ | ۳۶۳,۵۲۵ | (۳) |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱۰ | ۱۰ | ۲,۹۹۹,۹۰۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۲۹۹,۹۹۰ | ۰ | -- |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | 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 | (۲۰۷,۷۲۸) | (۱۹۴,۱۲۳) | (۱۵۰,۳۵۵) | (۷) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۹۲,۲۷۲ | ۱۰۵,۸۷۷ | (۱۵۰,۳۴۵) | (۱۳) |
| 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 | ۱,۷۲۴ | ۱,۲۸۹ | ۷۲۱ | ۳۴ |
| جمع بدهی‌های غیرجاری | ۱,۷۲۴ | ۱,۲۸۹ | ۷۲۱ | ۳۴ |
| بدهی‌های جاری | | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۲۳۰,۴۹۲ | ۲۲۷,۰۱۷ | ۵۱۳,۱۴۹ | ۲ |
| مالیات پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات مالی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۲۳۰,۴۹۲ | ۲۲۷,۰۱۷ | ۵۱۳,۱۴۹ | ۲ |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۲۳۰,۴۹۲ | ۲۲۷,۰۱۷ | ۵۱۳,۱۴۹ | ۲ |
| جمع بدهی‌ها | ۲۳۲,۲۱۶ | ۲۲۸,۳۰۶ | ۵۱۳,۸۷۰ | ۲ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۳۲۴,۴۸۸ | ۳۳۴,۱۸۳ | ۳۶۳,۵۲۵ | (۳) |

**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | ۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۵۰,۳۵۵) | ۰ | (۱۵۰,۳۴۵) |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ | ۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۵۰,۳۵۵) | ۰ | (۱۵۰,۳۴۵) |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | (۴۳,۷۶۸) | | (۴۳,۷۶۸) |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۴۳,۷۶۸) | ۰ | (۴۳,۷۶۸) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۴۳,۷۶۸) | ۰ | (۴۳,۷۶۸) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۲۹۹,۹۹۰ | ۰ | | | ۰ | | | | | ۲۹۹,۹۹۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | 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 قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۰ | ۲۹۹,۹۹۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۹۴,۱۲۳) | ۰ | ۱۰۵,۸۷۷ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | (۱۳,۶۰۵) | | (۱۳,۶۰۵) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | | | | ۰ | ۰ | (۱۳,۶۰۵) | | (۱۳,۶۰۵) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۲۹۹,۹۹۰ | (۲۹۹,۹۹۰) | | | | | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۰۷,۷۲۸) | ۰ | ۹۲,۲۷۲ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۴۸۱) | ۳,۱۰۲ | ۱۱,۴۱۴ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۴۸۱) | ۳,۱۰۲ | ۱۱,۴۱۴ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۸,۷۶۵ | ۸,۷۶۶ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۱,۶۵۵) | (۴۲۰) | (۴۲۰) | (۲۹۴) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۲۳ | ۴۲ | ۴۲ | (۴۵) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۱,۶۳۲) | ۸,۳۸۷ | ۸,۳۸۸ | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۲,۱۱۳) | ۱۱,۴۸۹ | ۱۹,۸۰۲ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۲,۱۱۳) | ۱۱,۴۸۹ | ۱۹,۸۰۲ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۲۰,۷۸۵ | ۹۸۳ | ۹۸۳ | ۲,۰۱۴ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۸,۶۷۲ | ۱۲,۴۷۲ | ۲۰,۷۸۵ | ۵۰ |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۳۰۰ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ | | | | |
| ////////////////////////// | | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | | | | |

| |
|---|
| ////////////////////////////// |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ |
| ////////////////////////////// |

| نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره | نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره | شمارهٔ 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| گروه سرمايه گذاري سايپا | گروه سرمايه گذاري سايپا | 10100419821 | هادي سهيلي | هادي سهيلي | 0062279815 | رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | حقوق بين الملل | بله |
| ايراني توليد اتومبيل سايپا | ايراني توليد اتومبيل سايپا | 10100448712 | سيدمحسن آقاسيدقاسم | سيدمحسن آقاسيدقاسم | 0056835493 | نايب رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي | مديريت بازرگاني | بله |
| رويال صدف كيش | رويال صدف كيش | 10861527826 | پوريا رياحي | پوريا رياحي | 0062821792 | مدير عامل | موظف | كارشناسي | مديريت صنعتي | بله |