اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پیشگامان خوراک تابان	سرمایه ثبت شده: 400,300
نماد: وساپا13	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 پیشگامان خوراک تابان

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت پيشگامان خوراک تابان (سهامی خاص) درتاريخ 31 شهريورماه 1405 و صورت های سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه و جريان های نقدی آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 28 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه ، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي2400، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به موجب برگهای قطعی صادره توسط سازمان امور مالیاتی بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال های 1398 الی 1403 شرکت جمعاً به مبلغ 2،646 میلیارد ریال (شامل مبلغ 2،316 میلیارد ریال جرائم متعلقه) بیش از مالیات ابرازی، مورد مطالبه قرار گرفته که به دلیل اعتراض شرکت نسبت به نحوه تشخیص مالیات و بخشودگی جرائم، ذخیره مالیاتی کافی در این ارتباط در حساب ها منظور نگردیده است. همچنین از بابت مالیات عملکرد طبق برگ های تشخیص و قطعی ابلاغ شده مبلغ 309 میلیارد ریال کسری ذخیره درحساب ها مشهود می باشد، لذا تعدیل حساب ها از این بابت ضروری بوده است که درصورت اصلاح حساب ها از این بابت مالیات پرداختنی و سایر پرداختنی ها به ترتیب مبلغ 309 میلیارد ریال و792 میلیارد ریال افزایش و زیان انباشته به مبلغ 1،101 میلیارد ریال کاهش خواهد یافت. تعیین تکلیف بدهی نهایی در این خصوص منوط به رسیدگی نهایی مقامات مالیاتی می باشد .
4. دریافتنی های تجاری وسایر دریافتنی ها (یادداشت توضیحی 3-15 صورت های مالی)شامل مبلغ 175 میلیارد ریال مطالبات از شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد بابت فروش غذا و تعدیل مورد درخواست 30% نرخ فروش در سنوات گذشته می باشد که علیرغم اقدامات صورت گرفته تا تاریخ این گزارش، منجر به وصول مطالبات مذکور نشده است.با توجه به مراتب فوق کاهش ارزش دریافتنی ها در تاریخ صورت وضعیت مالی ضروری است.در صورت تعدیل سود انباشته ابتدای دوره و دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها هر یک به مبلغ 175 میلیارد ریال،کاهش خواهد یافت.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند های 3 و 4 ، این موسسه به مواردي که حاکي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

29آبان1405

موسسه حسابرسي هوشيار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار ممیز	[Arash Golmohamadi [Sign	002934	1405/09/01 00:15:02
شریک موسسه هشیار ممیز	Mohammadbehnam Daei [Mojdehi [Sign		1405/09/01 00:18:02
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1405/09/01 00:21:47

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	۶,۲۳۵,۲۸۰	۶,۸۲۶,۲۱۳	۲۰,۰۰۸,۰۹۵	(۹)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۱۳۳,۸۵۰)	(۶,۴۲۲,۲۴۵)	(۱۸,۵۵۴,۵۲۳)	۲۰
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۰۱,۴۳۰	۴۰۳,۹۶۸	۱,۴۵۳,۵۷۲	۱۷۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹۸,۲۲۸)	(۱۰۷,۲۴۲)	(۲۶۳,۲۲۲)	(۸۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴۹۴	۲,۸۶۲	۳,۶۵۴	(۸۳)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۹۰۳,۶۹۶	۲۹۹,۵۸۸	۱,۱۹۴,۰۰۴	۲۰۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۷,۹۴۲	۱۰,۵۷۰	۱۰۲,۷۶۹	۸۲۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۰۰۱,۶۳۸	۳۱۰,۱۵۸	۱,۲۹۶,۷۷۳	۲۲۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۴۸,۳۷۶)	(۷۵,۶۹۰)	(۳۲۲,۲۷۵)	(۲۲۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۵۳,۲۶۲	۲۳۴,۴۶۸	۹۷۴,۴۹۸	۲۲۱
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۵۳,۲۶۲	۲۳۴,۴۶۸	۹۷۴,۴۹۸	۲۲۱
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۱,۶۳۷	۲,۲۳۹	۲,۱۷۸	(۲۷)

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	
غيرعملياتي (ريال)	۲۴۵	۱۰۶	۲۵۶	۱۳۱
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱,۸۸۲	۲,۳۴۵	۲,۴۳۴	(۲۰)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۱,۸۸۲	۲,۳۴۵	۲,۴۳۴	(۲۰)
سود (زيان) خالص هر سهم- ريال	۱,۸۸۲	۲,۳۴۵	۲,۴۳۴	(۲۰)
سرمايه	۴۰۰,۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۳۰۰	۳۰۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
//////////////				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
//////////////				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
//////////////				

صورت سود و زيان 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	۷۵۳,۲۶۲	۲۳۴,۴۶۸	۹۷۴,۴۹۸	۲۲۱
ساير اقلام سود و زيان جامع که 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

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	
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	۷۵۳,۲۶۲	۲۳۴,۴۶۸	۹۷۴,۴۹۸	۲۲۱
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				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۲۹,۷۲۲	۱۱۵,۴۷۹	۴۶,۳۳۶	۱۲
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۶,۸۱۳	۷,۵۳۱	۶,۹۸۹	(۱۰)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۸۴,۱۹۷	۸۴,۱۹۷	۵۰,۷۰۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۱۷,۴۵۰	۱۷,۴۵۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	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	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۳۸,۱۸۲	۲۲۴,۶۵۷	۱۰۴,۰۲۵	۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۶,۰۷۸	۶۹,۲۴۳	۴۷,۹۶۵	(۴۸)
موجودي مواد و كالا	۸۹۸,۵۲۰	۷۸۹,۴۴۱	۷۵۷,۳۴۴	۱۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱,۱۶۶,۳۷۸	۹,۹۲۷,۸۰۵	۷,۵۰۷,۵۹۶	۱۲
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۰۵,۲۰۰	۱۱۴,۲۷۶	۴۳۴,۰۵۰	(۸)
	۱۲,۲۰۶,۱۷۶	۱۰,۹۰۰,۷۶۵	۸,۷۴۶,۹۵۵	۱۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۲,۲۰۶,۱۷۶	۱۰,۹۰۰,۷۶۵	۸,۷۴۶,۹۵۵	۱۲
جمع دارايي‌ها	۱۲,۴۴۴,۳۵۸	۱۱,۱۲۵,۴۲۲	۸,۸۵۰,۹۸۰	۱۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴۰۰,۳۰۰	۴۰۰,۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۶,۸۷۳	۶۶,۸۷۳	۱۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۵۷۸,۷۷۰	۲,۷۹۸,۲۳۷	۲,۰۵۷,۳۹۷	(۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۰۴۵,۹۴۳	۳,۲۶۵,۴۱۰	۲,۱۶۷,۳۹۷	(۷)
بدهي‌ها				

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	
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲,۰۳۹,۷۴۹	۱,۸۸۹,۷۴۹	۰	۸
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۹۵,۳۲۶	۱۷۷,۱۳۴	۱۳۸,۶۸۳	۱۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۲۳۵,۰۷۵	۲,۰۶۶,۸۸۳	۱۳۸,۶۸۳	۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶,۴۸۵,۹۹۲	۵,۱۹۴,۲۲۹	۵,۵۸۵,۳۳۲	۲۵
ماليات پرداختني	۵۶۶,۴۳۲	۵۴۴,۱۴۶	۴۵۸,۸۸۹	۴
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۱۰۶,۲۶۳	۴۹,۹۳۴	۴۸۵,۹۰۴	۱۱۳
پيش‌دريافت‌ها	۴,۶۵۳	۴,۸۲۰	۱۴,۷۷۵	(۳)
	۷,۱۶۳,۳۴۰	۵,۷۹۳,۱۲۹	۶,۵۴۴,۹۰۰	۲۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۱۶۳,۳۴۰	۵,۷۹۳,۱۲۹	۶,۵۴۴,۹۰۰	۲۴
جمع بدهي‌ها	۹,۳۹۸,۴۱۵	۷,۸۶۰,۰۱۲	۶,۶۸۳,۵۸۳	۲۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۲,۴۴۴,۳۵۸	۱۱,۱۲۵,۴۳۲	۸,۸۵۰,۹۸۰	۱۲

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۵۷,۳۹۷	۰	۲,۱۶۷,۳۹۷

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۵۷,۳۹۷	۰	۲,۱۶۷,۳۹۷
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۹۷۴,۴۹۸		۹۷۴,۴۹۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷۴,۴۹۸	۰	۹۷۴,۴۹۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷۴,۴۹۸	۰	۹۷۴,۴۹۸
سود سهام مصوب									(۵۷۰,۰۰۰)		(۵۷۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۳۰۰,۳۰۰		۰			۰			۰		۳۰۰,۳۰۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۳۸۵,۰۶۷		۳۸۵,۰۶۷
تخصيص به اندوخته قانوني					۵۶,۸۷۳				(۴۸,۷۲۵)		۸,۱۴۸
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۰۰,۳۰۰	۰	۰	۰	۶۶,۸۷۳	۰	۰	۰	۲,۷۹۸,۲۳۷	۰	۳,۲۶۵,۴۱۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									۷۵۳,۲۶۲		۷۵۳,۲۶۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱							۰	۰	۷۵۳,۲۶۲		۷۵۳,۲۶۲
سود سهام مصوب									(۹۷۲,۷۲۹)		(۹۷۲,۷۲۹)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۴۰۰,۳۰۰	۰	۰	۰	۶۶,۸۷۳	۰	۰	۰	۲,۵۷۸,۷۷۰	۰	۳,۰۴۵,۹۴۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال 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
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۸۱,۳۲۸	(۳۴۴,۷۵۵)	(۵۵,۵۲۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۱۷,۶۰۸)	(۱۲۱,۴۶۸)	(۲۴۶,۲۸۱)	(۷۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۳۶,۲۸۰)	(۴۶۶,۲۲۳)	(۳۰۱,۸۰۶)	۷۱

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 سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۵۴,۷۰۹	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۵,۶۴۰)	۰	(۱۸,۴۹۸)	--
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	(۱,۶۶۸)	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	۷,۶۱۰	۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۲۵	۲۵۶	۵۳۰	۱۰۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۲۷,۲۰۴	(۱,۴۱۲)	(۱۷,۹۶۸)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹,۰۷۶)	(۴۶۷,۶۳۵)	(۳۱۹,۷۷۴)	۹۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
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

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 تسهيلات	۰	۳۳۰,۰۰۰	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۸۵,۴۱۸)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	۲۴۴,۵۸۲	۰	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۹,۰۷۶)	(۲۲۳,۰۵۳)	(۳۱۹,۷۷۴)	۹۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۱۴,۲۷۶	۴۳۴,۰۵۰	۴۳۴,۰۵۰	(۷۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰۵,۲۰۰	۲۱۰,۹۹۷	۱۱۴,۲۷۶	(۵۰)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
//////////////////				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
//////////////////				
دلايل تغييرات 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 كارکنان سايپا	گروه سرمايه گذاري كارکنان سايپا	10103511827	محمد صفرزاده	محمد صفرزاده	0055118658	مدير عامل	موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
ستاره سفيران آينده	ستاره سفيران آينده	10103748245	محمد كي پور	محمد كي پور	2239786957	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
توسعه مديريت سرمايه مهر تابان	توسعه مديريت سرمايه مهر تابان	14006823919	داريوش رضائي	داريوش رضائي	4969412677	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله