اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توليدي وصنعتي ايران كاوه سايپا	سرمایه ثبت شده: 423,000
نماد: خزامیا2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توليدي وصنعتي ايران كاوه سايپا

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت توليدي و صنعتي ايران كاوه سايپا (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفندماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي‌به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده‌است.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده‌است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرسي در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده‌است. اين مؤسسه

طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت توليدي و صنعتي ايران كاوه سايپا (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده‌است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، ونه به قصد اظهارنظر نسبت‌به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت‌به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده‌است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت توليدي و صنعتي ايران كاوه ساپيا (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفندماه 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي‌به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به‌نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. معاملات مندرج در يادداشت 1-32 صورتهاي مالي، به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته‌است. معاملات مذكور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني يادشده در خصوص كسب مجوز از هيئت‌مديره، صورت پذيرفته‌است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه، معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده‌است.

6. گزارش هيئت‌مديره، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت توليدي و صنعتي ايران كاوه ساپيا (سهامي خاص)، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين‌مؤسسه قرار گرفته‌است. با توجه‌به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين‌مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده‌است.

7. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات قانون مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آئين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت، مشاهده نگرديده‌است.

08خرداد1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه داريا روش	[Seyed ali Shirazi [Sign	811037	1403/04/03 13:22:21
مدير موسسه داريا‌روش	[Daryoush Aminnejad [Sign	800090	1403/04/03 13:25:48

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۳,۸۵۴,۸۵۳	۷,۳۳۴,۲۶۴	۸۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲,۹۰۶,۹۴۳)	(۶,۸۵۲,۱۴۲)	(۸۸)
سود(زیان) ناخالص	۹۴۷,۹۱۰	۴۸۲,۱۲۲	۹۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۳۶,۷۷۰)	(۳۹۷,۴۳۵)	(۱۱۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	(۱۲,۸۳۱)	۰	--
سایر درآمدها	۷۶۹	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۹۹,۰۷۸	۸۴,۶۸۷	۱۷
هزینه های مالی	(۸,۹۷۷)	(۱۶,۵۰۶)	۴۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۹,۷۶۲	۱۲۲,۱۰۰	(۴۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵۹,۸۶۳	۱۹۰,۲۸۱	(۱۶)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۰,۰۷۲)	(۲۷,۶۸۵)	۲۷
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳۹,۷۹۱	۱۶۲,۵۹۶	(۱۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۳۹,۷۹۱	۱۶۲,۵۹۶	(۱۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳,۳۰۵	۳,۸۴۴	(۱۴)
سرمایه	۴۲۳,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۳۹,۷۹۱	۱۶۲,۵۹۶	(۱۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲,۱۴۷,۸۹۳	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۹۸,۴۶۶	--
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۲,۱۴۷,۸۹۳	۹۸,۴۶۶	۲,۰۸۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۲,۱۴۷,۸۹۳	۹۸,۴۶۶	۲,۰۸۱
سود(زیان) جامع سال	۲,۲۸۷,۶۸۴	۲۶۱,۰۶۲	۷۷۶
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۹۱۷,۵۲۳	۴۰۰,۳۳۸	۳۵۶,۰۴۴	۶۲۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۶۰۲	۳,۵۹۲	۶۸۷	(۵۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲,۴۹۴	۳,۶۴۱	۱۹,۷۵۱	(۳۲)
دارايي مالیات انتقالي	۵۲,۳۳۱	۷۲,۴۰۳	۰	(۲۸)
ساير دارايي‌ها	۷۱,۷۰۰	۶,۰۵۷	۳,۸۰۷	۱,۰۸۴
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۰۴۵,۶۵۰	۴۸۶,۰۳۱	۳۸۰,۲۹۰	۵۲۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۹۹,۸۶۵	۵۰۸,۲۶۰	۳۵,۴۷۴	(۲۱)
موجودي مواد و کالا	۴,۹۹۷,۴۱۳	۱,۵۶۵,۴۷۷	۸۷۰,۵۳۱	۲۱۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۲۹,۲۳۱	۲۷۷,۳۵۲	۲۶۰,۸۰۷	۱۶۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۵۱,۰۴۶	۱۴۶,۲۲۱	۰	۳
موجودي نقد	۲۶۱,۱۶۴	۷۶۵,۰۸۸	۸۰,۲۹۳	(۶۶)
	۶,۵۳۸,۷۱۹	۳,۲۶۲,۳۹۸	۱,۲۴۷,۱۰۵	۱۰۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶,۵۳۸,۷۱۹	۳,۲۶۲,۳۹۸	۱,۲۴۷,۱۰۵	۱۰۰
جمع دارايي‌ها	۹,۵۸۴,۳۶۹	۳,۷۴۸,۴۲۹	۱,۶۲۷,۳۹۵	۱۵۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۲۳,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹,۴۰۳	۲,۴۱۳	۴۱۶	۲۹۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲,۱۴۷,۸۹۳	۰	۰	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲۶۵,۳۹۳	۱۳۶,۳۹۹	(۱۲۲,۶۶۶)	۹۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۸۴۵,۶۸۹	۵۶۱,۸۱۲	۳۰۰,۷۵۰	۴۰۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۷۵,۱۱۱	۳۷۳,۰۰۰	۲۱۰,۹۷۰	۵۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۷۵,۱۱۱	۳۷۳,۰۰۰	۲۱۰,۹۷۰	۵۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۶۵۶,۴۰۲	۲,۵۱۶,۱۱۲	۸۲۸,۴۳۵	۸۵
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۷۴,۴۶۵	۱۳۱,۷۰۹	--
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۵۰۷,۱۶۷	۲۲۳,۰۴۰	۱۵۵,۵۳۱	۵۷۶
	۶,۱۶۳,۵۶۹	۲,۸۱۳,۶۱۷	۱,۱۱۵,۶۷۵	۱۱۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۱۶۳,۵۶۹	۲,۸۱۳,۶۱۷	۱,۱۱۵,۶۷۵	۱۱۹
جمع بدهي‌ها	۶,۷۳۸,۶۸۰	۳,۱۸۶,۶۱۷	۱,۳۲۶,۶۴۵	۱۱۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۹,۵۸۴,۳۶۹	۳,۷۴۸,۴۲۹	۱,۶۲۷,۳۹۵	۱۵۶

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۲۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱۶	۰	۰	۰	(۱۲۲,۶۶۶)	۰	۳۰۰,۷۵۰
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۲۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱۶	۰	۰	۰	(۱۲۲,۶۶۶)	۰	۳۰۰,۷۵۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۰		۰
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب									۱۶۲,۵۹۶		۱۶۲,۵۹۶
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
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	۹۸,۴۶۶		۹۸,۴۶۶

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
تخصيص به اندوخته قانوني					۱,۹۹۷				(۱,۹۹۷)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۲۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۱۳	۰	۰	۰	۱۳۶,۳۹۹	۰	۵۶۱,۸۱۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۳۹,۷۹۱		۱۳۹,۷۹۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۷۹۱	۰	۱۳۹,۷۹۱
سود سهام مصوب									(۳,۸۰۷)		(۳,۸۰۷)
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		۲,۱۴۷,۸۹۳	۰	۰		۲,۱۴۷,۸۹۳
تخصيص به اندوخته قانوني					۶,۹۹۰				(۶,۹۹۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۲۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۴۰۳	۰	۲,۱۴۷,۸۹۳	۰	۲۶۵,۳۹۳	۰	۲,۸۴۵,۶۸۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۳۴,۳۶۹	۶۵۹,۰۸۸	(۹۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۱,۶۲۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۴,۳۶۹	۶۵۷,۴۶۶	(۹۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱۴,۰۶۷	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۰۶,۶۵۱)	(۱۳۵,۶۲۴)	(۲۷۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۳,۳۸۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۷۴,۴۵۸	۲۱۹,۸۰۴	(۲۱)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۱۹,۷۸۱)	(۲۶۵,۱۸۷)	۵۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷۴۵	۷۰۶	۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۵۱,۲۲۹)	(۱۶۹,۶۱۴)	(۱۶۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۱۶,۸۶۰)	۴۸۷,۸۵۲	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۲۷۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۸۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷۴,۴۶۵)	(۱۳۷,۲۴۴)	۴۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸,۹۷۷)	(۱۶,۵۰۶)	۴۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳,۸۰۷)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۷,۲۴۹)	۱۹۶,۲۵۰	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۵۰۴,۱۰۹)	۶۸۴,۱۰۲	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۶۵,۰۸۸	۸۰,۲۹۳	۸۵۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۸۵	۶۹۳	(۷۳)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۶۱,۱۶۴	۷۶۵,۰۸۸	(۶۶)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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
قالبهاي بزرگ صنعتي سايپا	قالبهاي بزرگ صنعتي سايپا	10101160229	سيداكبر موسوي مقدم	سيداكبر موسوي مقدم	0057898839	مدير عامل	موظف	دكترا	مديريت بازرگاني	بله
مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	10101443110	سيدعماد آل طاها	سيدعماد آل طاها	0520313607	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	بله
ايراني توليد اتومبيل سايپا	ايراني توليد اتومبيل سايپا	10100448712	ايرج خسروداد	ايرج خسروداد	0041303822	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله