اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت ساپا پرس (سهامي خاص)	سرمایه ثبت شده: 5,797,589
نماد: خساپا24	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	شرکت ساپا پرس (سهامي خاص)

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت ساپا پرس (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي‌به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه قرار گرفته‌است. مسئوليت صورتهاي‌مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است و مسئوليت اين‌مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي‌مالي يادشده، براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، مي‌باشد

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه، براساس استاندارد بررسي‌اجمالي 2410، انجام شده‌است. بررسي‌اجمالي اطلاعات‌مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي‌اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي، به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي‌مالي است و در نتيجه، اين‌مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل‌شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. باتوجه به يادداشت 22 صورت‌هاي‌مالي، طبق برگه‌هاي تشخيص صادره از سوي اداره دارايي جهت ماليات عملكرد سنوات 1400 و 1401، ماليات حقوق و بر ارزش افزوده به ترتيب به مبالغ 5/873 و 202 ميليارد ريال مازاد بر مبالغ پرداختي و پرداختني از شركت مطالبه نموده كه با اعتراض شركت پرونده مالياتي سنوات فوق در هيئت هاي حل اختلاف مالياتي در جريان رسيدگي بوده كه از اين بابت ذخيره‌اي در حساب‌ها اعمال نگرديده‌است. با عنايت به سوابق مالياتي شركت و همچنين آيين‌نامه هزينه‌هاي غير قابل قبول مالياتي، احتساب ذخاير بابت موارد مذكور حداقل به ميزان 550 ميليارد ريال در حسابها ضروري است، ليكن تعيين ميزان دقيق آن منوط به بررسي و اظهار نظر مسئولين ذيربط مي‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، به استثناي موارد مندرج در بند 3، اين‌مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده‌است.

تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 3-1-14 صورتهاي مالي اقدامات انجام شده درخصوص وصول مانده طلب اعتبارات اسنادي داخلي گشايش يافته به ذينفعي شرکت ساپيا پرس از محل قرارداد مشارکت خريد ورق سهميه‌اي به مبلغ 1000 ميليارد ريال با شرکت قطعات فلزي زنجان خودرو مي‌باشد که ورقه‌هاي مزبور تحويل شرکت مزبور گرديده، ليکن بدليل عدم تحويل قطعات فلزي، کل مبلغ به حساب شرکت فوق منظور و طبق پيگيري‌هاي انجام شده تاکنون مبلغ 402 ميليارد ريال آن وصول و از بابت مابقي، تضمين چک و سفته دريافت گرديده‌است.

6. به‌شرح يادداشت توضيحي 1-16 صورتهاي مالي، موجودي مواد و کالا به بهاي تمام شده14.073 ميليارد ريال تا سقف 11.402 ميليارد ريال تحت پوشش بيمه‌اي مي‌باشد.

سایر موارد

7. صورت‌هاي‌مالي و تأييديه مديران شرکت فاقد امضاي يکي از اعضاي هيئت مديره مي‌باشد.

28آبان1403

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت داریا روش (حسابداران رسمي)

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه داريا روش	[Mohammad Hajipour [Sign	811001	1403/09/03 13:02:18
شريک موسسه داريا روش	[Seyed ali Shirazi [Sign	811037	1403/09/03 13:49:10
مدير موسسه داریاروش	[Daryuosh Aminnejad [Sign	800090	1403/09/03 13:51:02

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳۵,۷۸۷,۰۰۸	۲۳,۹۰۹,۵۰۲	۵۳,۷۴۰,۲۸۵	۵۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۴,۳۰۹,۹۷۹)	(۲۳,۳۲۵,۷۰۰)	(۴۹,۸۷۰,۳۹۹)	(۴۷)
سود(زیان) ناخالص	۱,۴۷۷,۰۲۹	۵۸۳,۸۰۲	۳,۸۶۹,۸۸۶	۱۵۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۱۵۲,۳۴۳)	(۱,۵۱۹,۸۷۷)	(۳,۳۰۵,۰۳۰)	(۴۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵,۲۶۴,۲۷۷	۱,۰۲۸,۹۵۱	۲,۷۲۸,۷۶۷	۴۱۲
سایر هزینه‌ها	(۵,۰۳۴,۹۰۲)	(۸۱۴,۶۱۳)	(۲,۹۱۱,۶۵۸)	(۵۱۸)
سود(زیان) عملیاتی	(۴۴۵,۹۳۹)	(۷۲۱,۷۳۷)	۳۸۱,۹۶۵	۳۸
هزینه های مالی	(۱۲۲,۷۰۳)	(۶۱,۳۲۲)	(۱۳۷,۳۹۰)	(۱۰۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۹۴۱	۱,۵۱۸	۸۰۰	۱۶۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵۶۴,۷۰۱)	(۷۸۱,۵۴۱)	۲۴۵,۳۷۵	۲۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۱۷,۲۷۲)	(۱۳۳)	(۳۱,۹۳۶)	(۱۲,۸۸۶)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۸۱,۹۷۳)	(۷۸۱,۶۷۴)	۲۱۳,۴۳۹	۲۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۵۸۱,۹۷۳)	(۷۸۱,۶۷۴)	۲۱۳,۴۳۹	۲۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	(۱۰۰)	(۱۳۵)	۳۷	۲۶
سرمايه	۵,۷۹۷,۵۸۹	۵,۷۹۷,۵۸۹	۵,۷۹۷,۵۸۹	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۵۸۱,۹۷۳)	(۷۸۱,۶۷۴)	۲۱۳,۴۳۹	۲۶
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۵۸۱,۹۷۳)	(۷۸۱,۶۷۴)	۲۱۳,۴۳۹	۲۶
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳,۷۵۲,۳۰۵	۳,۶۶۹,۵۵۹	۳,۴۷۲,۲۰۳	۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۴۶,۹۸۳	۳۱,۷۸۵	۳۳,۹۱۱	۴۸
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۵۰۲,۶۶۲	۲۸۸,۳۵۷	۱۷۸,۵۳۴	۷۴
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴,۳۰۱,۹۵۰	۳,۹۸۹,۷۰۱	۳,۶۸۴,۶۴۸	۸
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۴۶,۵۳۳	۱۶۸,۰۴۴	۲۶۰,۷۴۹	۱۰۶
موجودي مواد و كالا	۱۴,۰۷۳,۲۱۴	۸,۸۴۴,۴۰۳	۴,۹۶۸,۱۷۸	۵۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۶,۰۱۸,۷۵۳	۷,۶۰۲,۹۲۶	۲,۱۵۷,۴۲۵	۲۴۲
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۷۶,۱۶۸	۱,۷۹۵,۶۷۱	۱۰۰,۳۳۳	(۹۰)
	۴۰,۶۱۴,۶۶۸	۱۸,۴۱۱,۰۴۴	۷,۴۸۶,۶۸۵	۱۲۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۰,۶۱۴,۶۶۸	۱۸,۴۱۱,۰۴۴	۷,۴۸۶,۶۸۵	۱۲۱
جمع دارايي‌ها	۴۴,۹۱۶,۶۱۸	۲۲,۴۰۰,۷۴۵	۱۱,۱۷۱,۳۳۳	۱۰۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵,۷۹۷,۵۸۹	۵,۷۹۷,۵۸۹	۱,۲۹۷,۵۸۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۲,۰۰۹	۵۲,۰۰۹	۳۹,۷۴۰	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	(۳۶۴,۷۲۸)	۲۴۰,۴۳۵	۴۳,۵۶۴	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵,۴۸۴,۸۷۰	۶,۰۹۰,۰۳۳	۱,۳۸۰,۸۹۳	(۱۰)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳,۱۹۷,۱۱۶	۲,۷۶۶,۴۹۴	۱,۶۸۲,۲۳۰	۱۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳,۱۹۷,۱۱۶	۲,۷۶۶,۴۹۴	۱,۶۸۲,۲۳۰	۱۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۴,۶۱۲,۳۸۶	۱۲,۳۳۰,۷۵۹	۶,۴۷۵,۳۹۷	۱۸۱
ماليات پرداختني	۳۴,۳۵۳	۳۱,۸۰۳	۱۹,۶۱۱	۸
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱,۰۹۷,۱۹۶	۱,۰۸۱,۶۵۶	۸۵۲,۷۳۴	۱
ذخاير	۰	۰	۷۶۰,۴۶۸	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴۹۰,۶۹۷	۱۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۱
	۳۶,۲۳۴,۶۳۲	۱۳,۵۴۴,۲۱۸	۸,۱۰۸,۲۱۰	۱۶۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۶,۲۳۴,۶۳۲	۱۳,۵۴۴,۲۱۸	۸,۱۰۸,۲۱۰	۱۶۸
جمع بدهي‌ها	۳۹,۴۳۱,۷۴۸	۱۶,۳۱۰,۷۱۲	۹,۷۹۰,۴۴۰	۱۴۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴۴,۹۱۶,۶۱۸	۲۲,۴۰۰,۷۴۵	۱۱,۱۷۱,۳۳۳	۱۰۱

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۲۹۷,۵۸۹	۰	۰	۰	۳۹,۷۴۰	۰	۰	۰	۴۳,۵۶۴	۰	۱,۳۸۰,۸۹۳
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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۲۹۷,۵۸۹	۰	۰	۰	۳۹,۷۴۰	۰	۰	۰	۴۳,۵۶۴	۰	۱,۳۸۰,۸۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۱۳,۴۳۹		۲۱۳,۴۳۹
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۳,۴۳۹	۰	۲۱۳,۴۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۳,۴۳۹	۰	۲۱۳,۴۳۹
سود سهام مصوب									(۴,۲۹۹)		(۴,۲۹۹)
افزایش سرمایه	۴,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۴,۵۰۰,۰۰۰
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	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۲,۲۶۹				(۱۲,۲۶۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۷۹۷,۵۸۹	۰	۰	۰	۵۲,۰۰۹	۰	۰	۰	۲۴۰,۴۳۵	۰	۶,۰۹۰,۰۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۵۸۱,۹۷۳)		(۵۸۱,۹۷۳)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۸۱,۹۷۳)	۰	(۵۸۱,۹۷۳)
سود سهام مصوب									(۲۳,۱۹۰)		(۲۳,۱۹۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۵,۷۹۷,۵۸۹	۰	۰	۰	۵۲,۰۰۹	۰	۰	۰	(۳۶۴,۷۲۸)	۰	۵,۴۸۴,۸۷۰

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۲,۵۲۷,۶۲۳)	۹۸۱,۷۹۸	۲,۵۶۴,۵۱۴	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۴,۷۲۲)	(۱۹,۷۴۴)	(۱۹,۷۴۴)	۲۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۲,۵۴۲,۳۴۵)	۹۶۲,۰۵۴	۲,۵۴۴,۷۷۰	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱	۳,۳۸۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۳۲,۱۲۰)	(۱۶۷,۲۷۸)	(۴۱۲,۲۸۰)	(۳۹)
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	(۱۸,۱۹۱)	۰	(۲,۹۶۴)	--
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	۱۲۵	۳	۸۰	۴,۰۶۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۵۰,۱۸۶)	(۱۶۷,۲۷۴)	(۴۱۱,۷۸۱)	(۵۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۷۹۲,۵۳۱)	۷۹۴,۷۸۰	۲,۱۳۲,۹۸۹	--
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱,۷۷۹,۰۰۰	۱۳۴,۰۰۰	۹۷۲,۰۰۰	۱,۲۲۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۱۱,۵۱۶)	(۷۸۳,۹۸۳)	(۱,۲۷۲,۸۰۴)	۳۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹۵,۶۴۲)	(۶۱,۳۲۲)	(۱۳۷,۳۹۰)	(۵۶)
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	۱,۱۷۱,۸۴۲	(۷۱۱,۳۰۵)	(۴۳۸,۱۹۴)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۶۲۰,۶۸۹)	۸۳,۴۷۵	۱,۶۹۴,۷۹۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۷۹۵,۶۷۱	۱۰۰,۳۳۳	۱۰۰,۳۳۳	۱,۶۹۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۱۸۶	۵۴۰	۵۴۳	۱۲۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۷۶,۱۶۸	۱۸۴,۳۴۸	۱,۷۹۵,۶۷۱	(۴)
معاملات غيرنقدي	۲۹۹,۹۹۶	۱۳۵,۵۱۴	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۱
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

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
مرکز تحقیقات ونواوري صنایع خودرو سایپا	مرکز تحقیقات ونواوري صنایع خودرو سایپا	10101443110	حسن عیسي پور	محمدباقر رحیم پور	1376554951	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي صنایع	بله
سرمایه گذاري وتوسعه صنعتي نیوان ابتکار	سرمایه گذاري وتوسعه صنعتي نیوان ابتکار	10101852098	فاقد نماینده	سعید فهیمي	2296097405	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله
مهندسي و مشاوره سازه گستر سایپا	مهندسي و مشاوره سازه گستر سایپا	10101017663	ناصر تاران	ناصر تاران	0054921317	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله
ایراني تولید اتومبیل سایپا	ایراني تولید اتومبیل سایپا	10100448712	علي متدین	علي متدین	0059992328	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	بله
قالبهاي بزرگ صنعتي سایپا	قالبهاي بزرگ صنعتي سایپا	10101160229	زهره موسوي	زهره موسوي	1951167041	رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	رياضي	بله
سعید فهیمي	سعید فهیمي	2296097405	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله