اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فولاد کار سیستم اسفراین (سهامي خاص) - در مرحله قبل از بهره برداري	سرمایه ثبت شده: 138,000
نماد: خساپا15	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 هیئت مدیره	فولاد کار سیستم اسفراین (سهامي خاص) - در مرحله قبل از بهره برداري

بند مقدمه

1. صورت ¬هاي مالي شرکت فولاد کار سيستم اسفراين (سهامي¬خاص) – قبل از بهره برداري در تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 24 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان دوره¬اي با هيئت‌مديره شرکت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امورمالي و حسابداري و به كارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي يادشده از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-1 صورت‌هاي مالي درج گرديده، اجراي اوليه موضوع طرح با ظرفيت توليد 300 هزار تن توليدات فولاد آلياژي در سال در تاريخ 13 آبان 1396 توسط سازمان گسترش و نوسازي صنايع ايران تصويب و جهت برگزاري مناقصه براي انتخاب پيمانكار به شركت ابلاغ گرديده است ليكن بدليل مشكلات ناشي از تحريم‌ها و عدم امكان نقل و انتقال ارز، شركت موفق به انعقاد قرارداد با پيمانكار خارجي و تامين مالي جهت شروع عمليات طرح نگرديده و در نهايت با توجه به اعلام شركت سايپا (سهامدار عمده) طي نامه شماره م377464 مورخ 27 آذر 1401 مبني بر خروج از اجراي طرح مزبور، هيئت‌مديره اقدام به جايگزيني طرح توسعه ريخته‌گري شركت ماليبل با ظرفيت 20 هزار تن در سال بجاي طرح قبلي نموده كه پيگيري‌هاي لازم در خصوص نحوه اجراي طرح مزبور در دستور كار هيئت‌مديره قرار گرفته است. لازم به توضيح است كه طرح جايگزيني تاكنون مورد تصويب سهامداران قرار نگرفته است. نتيجه‌گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

5. به شرح يادداشت توضيحي 2-1-16 صورت‌هاي مالي طبق اعلاميه آب منطقه اي خراسان شمالي مبلغ 14,665 ميليون ريال از بابت 30% هزينه آب تخصيص يافته به شركت اعلام بدهي گرديده است. با طرح موضوع درشعبه 8 دادگاه عمومي حقوقي بيرجند طي ابلاغيه مورخ 7 شهريور 1403، نوبت رسيدگي به پرونده مذكور در تاريخ 7 اسفند 1403 تعيين گرديده است.

نتيجه‌گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

	02آبان1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت شهود امين

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شهود امین	[Hasan Roohafshari [Sign	871516	1403/08/30 12:30:57
مدیر موسسه شهود امین	Mohammadsafa Dehghan [[Sign	811012	1403/08/30 12:45:21

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	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۲,۸۳۱)	(۲۴,۷۹۸)	(۵۸,۸۸۵)	(۳۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۳۲,۸۳۱)	(۲۴,۷۹۸)	(۵۸,۸۸۵)	(۳۲)

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	
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۵,۱۸۱	۱۶,۰۱۷	۳۲,۹۷۵	(۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۷,۶۵۰)	(۸,۷۸۱)	(۲۵,۹۱۰)	(۱۰۱)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۹,۸۸۷)	۰	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۷,۵۳۷)	(۸,۷۸۱)	(۲۵,۹۱۰)	(۲۱۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲۷,۵۳۷)	(۸,۷۸۱)	(۲۵,۹۱۰)	(۲۱۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	(۴۲۷)	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۲۳۹	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	(۱۸۸)	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	(۱۸۸)	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۲۰۰)	(۶۴)	(۱۸۸)	(۲۱۲)
سرمایه	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات 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	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	
سود(زيان) خالص	(۲۷,۵۳۷)	(۸,۷۸۱)	(۲۵,۹۱۰)	(۲۱۴)
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	(۲۷,۵۳۷)	(۸,۷۸۱)	(۲۵,۹۱۰)	(۲۱۴)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۱,۱۴۱	۲۲,۴۴۱	۲۸,۲۴۳	(۶)

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷۳	۷۳	۷۸	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۱۲,۰۳۰	۱۲۸,۵۰۰	۱۴۳,۰۰۰	(۱۳)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۹۹	۶۳۷	--
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۳۳,۲۴۴	۱۵۱,۱۱۳	۱۷۱,۹۵۸	(۱۲)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۱۲	۱,۰۴۷	۷۲۵	(۵۱)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۸۴۲	۳,۰۶۸	۳,۰۵۱	(۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵,۸۲۴	۳,۲۴۵	۴,۷۴۴	۷۹
	۹,۱۷۸	۷,۳۶۰	۸,۵۲۰	۲۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۱۷۸	۷,۳۶۰	۸,۵۲۰	۲۵
جمع دارايي‌ها	۱۴۲,۴۲۲	۱۵۸,۴۷۳	۱۸۰,۴۷۸	(۱۰)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷,۹۱۹	۷,۹۱۹	۷,۹۱۹	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

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	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۴۵,۴۵۵)	(۱۷,۹۱۸)	۷,۹۹۲	(۱۵۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۰۰,۴۶۴	۱۲۸,۰۰۱	۱۵۳,۹۱۱	(۲۲)
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	۱۲,۰۵۳	۹,۱۵۲	۵,۶۲۵	۳۲
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۲,۰۵۳	۹,۱۵۲	۵,۶۲۵	۳۲
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۲۲,۱۶۰	۱۷,۶۷۷	۱۹,۲۶۴	۲۵
ماليات پرداختني	۴,۹۰۸	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۲,۸۳۷	۳,۶۴۳	۱,۶۷۸	(۲۲)
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۹,۹۰۵	۲۱,۳۲۰	۲۰,۹۴۲	۴۰
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۲۹,۹۰۵	۲۱,۳۲۰	۲۰,۹۴۲	۴۰
جمع بدهيها	۴۱,۹۵۸	۳۰,۴۷۲	۲۶,۵۶۷	۳۸
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱۴۲,۴۲۲	۱۵۸,۴۷۳	۱۸۰,۴۷۸	(۱۰)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۹۱۹	۰	۰	۰	۷,۹۹۲	۰	۱۵۳,۹۱۱
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۹۱۹	۰	۰	۰	۷,۹۹۲	۰	۱۵۳,۹۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۲۵,۹۱۰)		(۲۵,۹۱۰)
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	(۲۵,۹۱۰)	۰	(۲۵,۹۱۰)
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	(۲۵,۹۱۰)	۰	(۲۵,۹۱۰)
سود سهام مصوب									۰		۰
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	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۹۱۹	۰	۰	۰	(۱۷,۹۱۸)	۰	۱۲۸,۰۰۱

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۲۷,۵۳۷)		(۲۷,۵۳۷)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷,۵۳۷)	۰	(۲۷,۵۳۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۹۱۹	۰	۰	۰	(۴۵,۴۵۵)	۰	۱۰۰,۴۶۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۲۳,۰۱۵)	(۲۶,۰۱۳)	(۴۹,۰۸۱)	۱۲

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 ماليات بر درآمد	(۴,۹۰۸)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۷,۹۲۳)	(۲۶,۰۱۳)	(۴۹,۰۸۱)	(۷)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
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	۱۶,۴۷۰	۱۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰	۶۵
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	۱۳,۸۵۵	۱۶,۰۱۶	۳۳,۰۳۶	(۱۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۳۰,۳۲۵	۲۶,۰۱۶	۴۷,۵۳۶	۱۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۴۰۲	۳	(۱,۵۴۵)	۷۹,۹۶۷
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

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 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	۲,۴۰۲	۳	(۱,۵۴۵)	۷۹,۹۶۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳,۲۴۵	۰	۴,۷۴۴	
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۷۷	۰	۴۶	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵,۸۲۴	۳	۳,۲۴۵	۱۹۴,۰۳۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	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				

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
ايراني توليد اتومبيل سايپا	ايراني توليد اتومبيل سايپا	10100448712	فاقد نماينده	هوشنگ موحدي	6139829046	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	10101443110	فاقد نماينده	حسن اسماعيلي	0638408301	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
سازمان مديريت صنعتي	سازمان مديريت صنعتي	10100500635	فاقد نماينده	علي رمضي	0621689394	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	بله
هوشنگ موحدي	هوشنگ موحدي	6139829046	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله