اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توسعه صنایع خودرو	سرمایه ثبت شده: 1,883,167
نماد: خساپا27	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	توسعه صنایع خودرو

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توسعه صنايع خودرو(سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيئت¬مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورت هاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 3، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره¬اي شامل پرس¬وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري 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 مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي¬شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل سرمايه گذاري هاي بلند مدت و حساب هاي پرداختني(موضوع يادداشت هاي توضيحي 11 و 1-21)، شامل مبلغ 1،859 ميليارد ريال به ترتيب مربوط به پيش پرداخت سرمايه گذاري در شركت رنو پارس(شركت وابسته) و بدهي به شركت سايپا (شركت نهايي گروه)، در ارتباط با واگذاري 11 ميليون يورو اوراق مشاركت ارزي توسط شركت سايپا طي سال مالي 1391 بابت شركت در افزايش سرمايه شركت رنو پارس مي باشد. در اين ارتباط افزايش سرمايه مذكور عملياتي نگرديده و در خصوص شرايط تسويه و نرخ هاي تبديل مبلغ ارزي(شامل بازيافت طلب از شركت رنو پارس و تسويه بدهي به شركت سايپا)، توافقي انجام نشده و تطبيق حساب از بابت مطالبات مورد اشاره نيز تاكنون ارائه نشده است. در غياب دسترسي به شواهد مورد نياز، آثار تعديلات احتمالي ناشي از رفع محدوديت مذكور بر صورت هاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

4. در اجراي استانداردهاي حسابداري، ارزش ويژه سرمايه گذاري در شركت هاي وابسته(موضوع يادداشت توضيحي 1-11) در صورت هاي مالي(در قالب ارائه صورت هاي مجموعه) محاسبه و افشا نگرديده است. مضافا با توجه به روند زيان دهي و توقف عمليات شركت هاي ونيراتو و رنو پارس، احتساب ذخيره كاهش ارزش بابت سرمايه گذاري هاي مذكور ضروري مي باشد. بدليل عدم دسترسي به اطلاعات مورد نياز از جمله صورت هاي مالي حسابرسي شده شركت هاي ونيراتو و رنو پارس، تعيين ميزان تعديلات مورد لزوم از بابت مراتب فوق الذكر براي اين موسسه امكانپذير نمي باشد.

5. حساب ها و اسناد دريافتني(موضوع يادداشت توضيحي14)، شامل مبلغ 304 ميليارد ريال (عمدتا مطالبات از شركت وابسته ونيراتو و شركت حفيظ دريا) انتقالي از سنوات قبل بوده كه پيگيري هاي شركت در خصوص بازيافت و تعيين تكليف مطالبات مذكور، منجر به نتيجه نگرديده است. به نظر اين موسسه احتساب ذخيره كاهش ارزش بابت مطالبات فوق ضروري است، ليكن تعيين ميزان آن در شرايط حاضر براي اين موسسه امكانپذير نمي باشد.

6. با توجه به يادداشت توضيحي 2-22 ، بابت ماليات عملكرد سال مالي 1394 طبق برگ تشخيص صادره و آراي هيات هاي حل اختلاف مالياتي و شوراي عالي مالياتي و تاييد در ديوان عدالت اداري مبلغ 5/138 ميليارد ريال مطالبه گرديده ليكن از اين بابت بدهي در صورت هاي مالي منعكس نگرديده است. در صورت اصلاح حساب ها از اين بابت زيان انباشته ابتداي دوره و بدهي ماليات به مبلغ مذكور افزايش خواهد يافت.

نتیجه گیری مشروط

7. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 4 الي6 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت مندرج در بند3 ، ضرورت مي يافت، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

8. به شرح يادداشت توضيحي 3-9 سند مالكيت زمين، ساختمان، محوطه سازي و تاسيسات واقع در مجتمع كفش ملي(انتقالي از شركت سازه گستر سايپا در سنوات قبل) تاكنون به نام شركت انتقال نيافته است.
نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بند فوق، تعديل نشده است.

16آبان1403

موسسه حسابرسي هوشيار مميز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه هوشيار مميز	Seyed Mohamad Nourian [Ramsheh [Sign	922048	1403/08/29 18:19:53
شريک موسسه هوشيار مميز	Mohammad Javad Hedayati [Amlashi [Sign	800896	1403/08/29 18:24:45
مدير موسسه هوشيار مميز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1403/08/29 18:27:08

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	۴۹,۷۵۲	۱۷,۶۰۵	۱۴۹,۵۹۴	۱۸۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۴,۶۰۳)	(۱۴,۸۰۹)	(۱۰۷,۶۴۲)	(۲۰۱)
سود(زیان) ناخالص	۵,۱۴۹	۲,۷۹۶	۴۱,۹۵۲	۸۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۳,۵۸۹)	(۹۲,۹۸۰)	(۱۰۸,۴۶۰)	۲۱
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	(۶۸,۴۴۰)	(۹۰,۱۸۴)	(۶۶,۵۰۸)	۲۴
هزینه های مالی	۰	۰	(۴۰)	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۵,۱۸۹	۳۹,۶۵۸	۶۵,۵۱۸	(۱۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۳,۲۵۱)	(۵۰,۵۲۶)	(۱,۰۳۰)	۳۴
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۳,۲۵۱)	(۵۰,۵۲۶)	(۱,۰۳۰)	۳۴
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳۳,۲۵۱)	(۵۰,۵۲۶)	(۱,۰۳۰)	۳۴
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	
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱۸)	(۲۷)	(۱)	۳۳
سرمایه	۱,۸۸۳,۱۶۷	۱,۸۸۳,۱۶۷	۱,۸۸۳,۱۶۷	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	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(زیان) خالص	(۳۳,۲۵۱)	(۵۰,۵۲۶)	(۱,۰۳۰)	۳۴
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	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات 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	(۳۳,۲۵۱)	(۵۰,۵۲۶)	(۱,۰۳۰)	۳۴
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	۶۱۰,۱۵۵	۵۵۹,۴۹۵	۳۴۲,۸۲۰	۹
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱,۲۶۳	۱,۲۶۳	۹۶۳	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳,۳۷۳,۸۴۷	۳,۳۷۳,۸۴۷	۳,۳۷۳,۸۴۷	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۳,۹۸۵,۲۶۵	۳,۹۳۴,۶۰۵	۳,۷۱۷,۶۳۰	۱
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	۴۳,۰۵۰	۳۵,۴۱۸	۲۶,۵۰۵	۱۹
موجودي مواد و كالا	۱۱,۸۰۲	۲۴,۵۱۴	۲۹,۰۶۲	(۵۲)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۵۶,۸۹۴	۴۷۱,۷۳۱	۴۴۰,۲۴۷	(۳)
سرمایه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۱۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰	--
موجودي نقد	۵,۰۷۴	۵,۷۲۸	۱۷,۴۴۸	(۱۱)
	۵۱۵,۸۲۰	۵۴۷,۳۹۱	۵۹۲,۲۶۲	(۶)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۱۵,۸۲۰	۵۴۷,۳۹۱	۵۹۲,۲۶۲	(۶)
جمع دارايي‌ها	۴,۵۰۱,۰۸۵	۴,۴۸۱,۹۹۶	۴,۳۰۹,۸۹۲	۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمایه	۱,۸۸۳,۱۶۷	۱,۸۸۳,۱۶۷	۱,۸۸۳,۱۶۷	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷,۲۱۱	۷,۲۱۱	۷,۲۱۱	۰
سایر اندوخته‌ها	۴۳۲	۴۳۲	۴۳۲	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۱۸۹,۶۲۹)	(۱۵۶,۳۷۸)	(۱۴۹,۲۴۴)	(۲۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۷۰۱,۱۸۱	۱,۷۳۴,۴۳۲	۱,۷۴۱,۵۶۶	(۲)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	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	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۵,۶۰۴	۱۷,۴۶۰	۱۵,۰۶۲	۴۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۵,۶۰۴	۱۷,۴۶۰	۱۵,۰۶۲	۴۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۷۵۳,۶۱۱	۲,۷۰۲,۷۷۱	۲,۵۰۹,۱۲۵	۲
ماليات پرداختني	۰	۵,۹۳۴	۱,۵۵۵	--
سود سهام پرداختني	۵۳۶	۵۳۶	۵۳۶	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۱۹,۷۵۵	۲۰,۴۶۵	۱۹,۰۴۱	(۳)
پیش‌دریافت‌ها	۳۹۸	۳۹۸	۲۳,۰۰۷	۰
	۲,۷۷۴,۳۰۰	۲,۷۳۰,۱۰۴	۲,۵۵۳,۲۶۴	۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۷۷۴,۳۰۰	۲,۷۳۰,۱۰۴	۲,۵۵۳,۲۶۴	۲
جمع بدهي‌ها	۲,۷۹۹,۹۰۴	۲,۷۴۷,۵۶۴	۲,۵۶۸,۳۲۶	۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴,۵۰۱,۰۸۵	۴,۴۸۱,۹۹۶	۴,۳۰۹,۸۹۲	۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۸۸۳,۱۶۷	۰	۰	۰	۷,۲۱۱	۴۳۲	۰	۰	(۱۴۹,۲۴۴)	۰	۱,۷۴۱,۵۶۶
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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۸۸۳,۱۶۷	۰	۰	۰	۷,۲۱۱	۴۳۲	۰	۰	(۱۴۹,۲۴۴)	۰	۱,۷۴۱,۵۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۱,۰۳۰)		(۱,۰۳۰)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۱۰۴)	۰	(۶,۱۰۴)
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	(۷,۱۳۴)	۰	(۷,۱۳۴)
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	(۷,۱۳۴)	۰	(۷,۱۳۴)
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	۱,۸۸۳,۱۶۷	۰	۰	۰	۷,۲۱۱	۴۳۲	۰	۰	(۱۵۶,۳۷۸)	۰	۱,۷۳۴,۴۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۳۳,۲۵۱)		(۳۳,۲۵۱)

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
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	(۳۳,۲۵۱)	۰	(۳۳,۲۵۱)
سود سهام مصوب									۰		۰
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	۱,۸۸۳,۱۶۷	۰	۰	۰	۷,۲۱۱	۴۳۲	۰	۰	(۱۸۹,۶۲۹)	۰	۱,۷۰۱,۱۸۱

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	۲۶,۵۱۰	(۴۰,۰۲۶)	۳۳,۹۰۲	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۵,۹۳۴)	(۴۶۶)	(۴۴۶)	(۱,۱۷۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲۰,۵۷۶	(۴۰,۴۹۲)	۳۳,۴۵۶	--
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۷,۲۷۳)	(۹۸۳)	(۲۲۱,۷۷۵)	(۵,۷۲۶)
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	(۳۰۰)	(۳۰۰)	--
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	۱۰,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۱۵۹,۰۰۰	(۹۰)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	--
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	۱۵,۶۷۸	۱۴,۲۵۳	۱۴,۲۵۴	۱۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۶۵	۹,۳۴۹	۱۳,۶۴۵	(۹۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۱,۲۳۰)	۳۱,۳۱۹	(۱۲۵,۱۷۶)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۰,۶۵۴)	(۹,۱۷۳)	(۹۱,۷۲۰)	(۱۶)
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	۱۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰	

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	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	۱۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۶۵۴)	(۹,۱۷۳)	(۱۱,۷۲۰)	۹۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵,۷۲۸	۱۷,۴۴۷	۱۷,۴۴۸	(۶۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵,۰۷۴	۸,۲۷۴	۵,۷۲۸	(۳۹)
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
مرکز تحقیقات ونواوري صنایع خودرو سایپا	مرکز تحقیقات ونواوري صنایع خودرو سایپا	10101443110	فاقد نماینده	مهدي اشرف	4569745776	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله
ایراني تولید اتومبیل سایپا	ایراني تولید اتومبیل سایپا	10100448712	سیدشهروز سیدي حسیني نیا	سیدشهروز سیدي حسیني نیا	0070608891	رئیس هیئت مدیره	موظف	دکتراي تخصصي	مدیریت سیستم ها	بله
مهندسي توسعه سایپا	مهندسي توسعه سایپا	10101820527	غلامحسین فتحعلي	غلامحسین فتحعلي	0559762305	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
مهدي اشرف	مهدي اشرف	4569745776	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله