اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تولید رینگ سایپا	سرمایه ثبت شده: 2,811,519
نماد: خساپا13	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	تولید رینگ سایپا

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت توليد رينگ سايپا (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 32 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيئت مديره 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت توليد رينگ سايپا (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت 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 بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت¬هاي 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 صورت¬هاي 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به 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.
•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت¬هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد. افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.
همچنين اين موسسه 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 مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط،صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توليد رينگ ساپيا (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. سرفصل فروش به شرح يادداشت 5 صورت هاي مالي مشتمل بر مبلغ 220 ميليارد ريال تعديل اقلام فروش رفته به شركت سازه گستر مي باشد .با توجه به عدم وجود شواهد بدست آمده مبني بر قبول تعديل فوق و عدم وجود مستنداتي دال بر پذيرش آن از سوي شركت طرف قرارداد، تحقق درآمد فوق احراز نگرديده است. لذا اصلاح آن ضروريست. در صورت اصلاح سرفصل فروش(سود خالص سال) و به تبع آن سود انباشته و پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها به همين ميزان كاهش خواهند يافت، و در نتيجه عملكرد سال نيز به مبلغ 217 ميليارد ريال زيان خواهد شد.

تاکید بر مطالب خاص

6. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي

توجه مجمع عمومي را به يادداشت 3-1-14 كه در آن اختلاف و طلب واحد مورد گزارش از شركت somesc ، در مراجع قضايي مطرح مي باشد، جلب مي نمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

7. پوشش بيمه اي موجودي مواد و كالا

به شرح يادداشت 2-15 صورت هاي مالي، موجودي هاي كالا به بهاي تمام شده 5.615 ميليارد ريال تا سقف 4.431 ميليارد ريال داراي پوشش بيمه اي مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. اقدامات انجام شده توسط هيئت مديره در اجراي تكاليف مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 13 تير 1402 در خصوص پوشش بيمه اي كامل موجودي هاي كالا و تعيين تكليف طلب از شركت خارجي somesc تاكنون به نتيجه قطعي نرسيده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 30-1، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. 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 نشده است.

10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

11. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري ، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارائي ارسال شده است.

20خرداد1403

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Esfandyar Garshasbi [Sign	800669	1403/04/17 12:34:01
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Abolfazl Rezaei [Sign		1403/04/17 12:54:07
مدير موسسه ارقام نگر آريا	Mohammadtaghi Rezaei [[Sign		1403/04/17 12:55:46

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	۵۳,۹۳۱,۹۸۳	۴۶,۴۵۴,۵۱۳	۱۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۲,۵۱۹,۶۲۴)	(۴۵,۴۱۱,۳۰۲)	(۱۶)
سود(زیان) ناخالص	۱,۴۱۲,۳۵۹	۱,۰۴۳,۲۱۱	۳۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۸۵,۱۱۳)	(۷۴۴,۹۸۹)	(۸۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۹,۶۲۹)	(۴۷,۳۸۴)	۸۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۷,۶۱۷	۲۵۰,۸۳۸	(۹۳)
هزینه های مالی	(۱۶,۵۲۵)	(۹,۴۶۷)	(۷۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۴۹۵	۱۰,۷۷۵	(۸۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۵۸۷	۲۵۲,۱۴۶	(۹۹)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۵۸۷	۲۵۲,۱۴۶	(۹۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۵۸۷	۲۵۲,۱۴۶	(۹۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۴	۸۰	(۹۵)
غیرعملياتي (ریال)	(۳)	(۱)	(۲۰۰)

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 در حال تداوم	۱	۷۹	(۹۹)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱	۷۹	(۹۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱	۵۷	(۹۸)
سرمایه	۲,۸۱۱,۵۱۹	۲,۸۱۱,۵۱۹	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	۲,۵۸۷	۲۵۲,۱۴۶	(۹۹)
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
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲,۵۸۷	۲۵۲,۱۴۶	(۹۹)
توضیحات			

صورت وضعیت 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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴,۴۸۶,۲۱۲	۲,۹۱۰,۶۲۲	۲,۸۹۳,۱۹۳	۵۴
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۴,۶۵۴	۴,۶۵۵	۵,۸۸۶	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴,۴۹۰,۸۶۶	۲,۹۱۵,۲۷۷	۲,۸۹۹,۰۷۹	۵۴
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸۰۵,۵۸۲	۴۷۳,۱۶۲	۱۵۴,۳۷۹	۷۰
موجودي مواد و کالا	۵,۶۱۵,۴۸۷	۴,۲۵۱,۷۵۷	۳,۳۱۸,۷۱۳	۳۲
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۵۹۹,۵۹۶	۶۹۷,۶۷۹	۱,۱۷۱,۹۹۶	(۱۴)
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۵۶۸	۵۴۳	۶۲۲	۵

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	
موجودي نقد	۱۵۴,۴۳۶	۴۳۸,۵۷۵	۸۶,۶۷۵	(۶۵)
	۷,۱۷۵,۶۶۹	۵,۸۶۱,۷۱۶	۴,۷۳۳,۳۸۵	۲۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۱۷۵,۶۶۹	۵,۸۶۱,۷۱۶	۴,۷۳۳,۳۸۵	۲۲
جمع دارايي‌ها	۱۱,۶۶۶,۵۳۵	۸,۷۷۶,۹۹۳	۷,۶۳۱,۴۶۴	۳۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۸۱۱,۵۱۹	۲,۸۱۱,۵۱۹	۳۹۷,۴۷۳	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۲,۴۱۴,۰۴۶	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۱,۸۸۶	۱۱,۷۵۷	۱۱,۰۸۶	۱
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	۵,۱۷۵	۱۲,۷۱۷	(۲۳۸,۷۵۸)	(۵۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۸۲۸,۵۸۰	۲,۸۳۵,۹۹۳	۲,۵۸۳,۸۴۷	۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۳۰,۳۰۶	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۲,۲۱۶	۳۲,۳۸۳	۴۱,۲۸۷	(۳۱)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۶۴,۵۱۰	۳۸۸,۴۳۰	۳۳۰,۶۳۰	۴۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۸۶,۷۲۶	۴۲۰,۸۱۳	۴۰۲,۲۲۳	۳۹

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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷,۹۲۷,۸۳۳	۵,۳۵۶,۶۱۳	۴,۴۸۵,۰۲۸	۴۸
ماليات پرداختني	۹,۱۹۱	۰	۰	
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱۱,۹۷۵	۱۷,۴۵۶	۲۲,۲۵۵	(۳۱)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳۰۲,۲۳۰	۱۴۶,۱۱۸	۱۳۸,۱۱۱	۱۰۷
	۸,۲۵۱,۲۲۹	۵,۵۲۰,۱۸۷	۴,۶۴۵,۳۹۴	۴۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸,۲۵۱,۲۲۹	۵,۵۲۰,۱۸۷	۴,۶۴۵,۳۹۴	۴۹
جمع بدهي‌ها	۸,۸۳۷,۹۵۵	۵,۹۴۱,۰۰۰	۵,۰۴۷,۶۱۷	۴۹
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۱,۶۶۶,۵۳۵	۸,۷۷۶,۹۹۳	۷,۶۳۱,۴۶۴	۳۳

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	۳۹۷,۴۷۳	۲,۴۱۴,۰۴۶	۰	۰	۱۱,۰۸۶	۰	۰	۰	(۲۳۸,۷۵۸)	۰	۲,۵۸۳,۸۴۷
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	۳۹۷,۴۷۳	۲,۴۱۴,۰۴۶	۰	۰	۱۱,۰۸۶	۰	۰	۰	(۲۳۸,۷۵۸)	۰	۲,۵۸۳,۸۴۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲۵۲,۱۴۶		۲۵۲,۱۴۶

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
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	۲۵۲,۱۴۶	۰	۲۵۲,۱۴۶
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	۲۵۲,۱۴۶	۰	۲۵۲,۱۴۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۲,۴۱۴,۰۴۶		۰			۰	۰		۰		۲,۴۱۴,۰۴۶
افزایش سرمایه در جریان		(۲,۴۱۴,۰۴۶)	۰	۰		۰					(۲,۴۱۴,۰۴۶)
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					۶۷۱				(۶۷۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۸۱۱,۵۱۹	۰	۰	۰	۱۱,۷۵۷	۰	۰	۰	۱۲,۷۱۷	۰	۲,۸۳۵,۹۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۵۸۷		۲,۵۸۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۸۷	۰	۲,۵۸۷
سود سهام مصوب									(۱۰,۰۰۰)		(۱۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰

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
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					۱۲۹				(۱۲۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۸۱۱,۵۱۹	۰	۰	۰	۱۱,۸۸۶	۰	۰	۰	۵,۱۷۵	۰	۲,۸۲۸,۵۸۰

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:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۳۷۳,۳۸۳	۴۱۶,۱۱۸	۲۳۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۳۷۳,۳۸۳	۴۱۶,۱۱۸	۲۳۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۶۳۶,۵۶۰)	(۵۲,۵۳۱)	(۳,۰۱۵)
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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	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	
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	۸۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۲۶)	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	۱,۰۱۱	۷,۴۸۱	(۸۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۶۳۵,۵۷۵)	(۴۴,۹۷۰)	(۳,۵۳۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۶۲,۱۹۲)	۳۷۱,۱۴۸	--
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۵,۶۴۹)	(۱۳,۷۰۳)	(۱۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶,۶۰۸)	(۸,۵۵۳)	۲۳
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۲,۲۵۷)	(۲۲,۲۵۶)	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۸۴,۴۴۹)	۳۴۸,۸۹۲	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۳۸,۵۷۵	۸۶,۶۷۵	۴۰۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۱۰	۳,۰۰۸	(۹۰)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۵۴,۴۳۶	۴۳۸,۵۷۵	(۶۵)
معاملات غيرنقدي	۰	۳,۴۱۴,۰۴۶	--
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

مرکز تحقیقات ونواوري صنایع خودرو سایپا	مرکز تحقیقات ونواوري صنایع خودرو سایپا	10101443110	فاقد نماینده	مظفر فروتن	4529698025	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله
قالبهاي بزرگ صنعتي سایپا	قالبهاي بزرگ صنعتي سایپا	10101160229	محسن حیدري	محمدرضا قره سوري	1756023816	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت بیمه	بله
ایراني تولید اتومبیل سایپا	ایراني تولید اتومبیل سایپا	10100448712	محمدصالح غفوریان	سیامک خسروي	4172030408	رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت صنعتي	بله
مظفر فروتن	مظفر فروتن	4529698025	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله