اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت ساپپا پرس (سهامي خاص)	سرمایه ثبت شده: 5,797,589
نماد: خساپا24	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	شرکت ساپپا پرس (سهامي خاص)

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت ساپپا پرس (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 34، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده‌است.
حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده‌است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت ساپپا پرس (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده‌است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

بند مسئولیت هیئت مدیره 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 سايپا پرس (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.

تاکید بر مطالب خاص

5. اين مؤسسه توجه مجمع عمومي محترم را به يادداشت توضيحي 3-1-14 صورتهاي مالي، كه در آن اقدامات انجام شده درخصوص وصول مانده مطالبات اعتبارات اسنادي داخلي گشايش يافته به ذينفعي شركت ساپيا پرس از محل قرارداد مشاركت خريد ورق سهميه‌اي با شركت قطعات فلزي زنجان خودرو توصيف شده‌است، جلب مي‌نمايد

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تعيين حدود اختيارات مدير عامل با ارسال نسخه‌اي از صورتجلسه هيئت مديره به مرجع ثبت شركت‌ها رعايت نگرديده‌است. مضافا اندوخته قانوني براي سال مالي مورد گزارش براساس سود قبل از كسر ماليات محاسبه شده‌است.

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31، به عنوان 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 گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده‌است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اين كه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده‌است.

8. گزارش هيئت‌مديره، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ساپيا پرس (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.

9. 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 كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده‌است.

	02تير1403

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت داریا روش (حسابداران رسمي)	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه داریا روش	[Mohammad Hajipour [Sign	811001	1403/04/11 17:21:51
شریک موسسه داریا روش	[Seyed ali Shirazi [Sign	811037	1403/04/11 17:23:22
مدیر موسسه داریاروش	[Daryoush Aminnejad [Sign	800090	1403/04/11 17:24:43

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	۵۳,۷۴۰,۲۸۵	۳۷,۹۳۴,۳۹۷	۴۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۹,۸۷۰,۳۹۹)	(۳۵,۸۸۸,۷۷۴)	(۳۹)
سود(زیان) ناخالص	۳,۸۶۹,۸۸۶	۲,۰۴۵,۶۲۳	۸۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۳۰۵,۰۳۰)	(۲,۰۵۹,۷۸۹)	(۶۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۷۲۸,۷۶۷	۴,۰۲۳,۱۸۳	(۳۲)
سایر هزینه‌ها	(۲,۹۱۱,۶۵۸)	(۳,۸۳۶,۵۷۶)	۲۴
سود(زیان) عملیاتی	۳۸۱,۹۶۵	۱۷۲,۴۴۱	۱۲۲
هزینه های مالی	(۱۳۷,۳۹۰)	(۳۷,۵۹۳)	(۲۶۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۰۰	۱۲,۵۱۳	(۹۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴۵,۳۷۵	۱۴۷,۳۶۱	۶۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۱,۹۳۶)	(۱۰۵,۲۸۶)	۷۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۱۳,۴۳۹	۴۲,۰۷۵	۴۰۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۱۳,۴۳۹	۴۲,۰۷۵	۴۰۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳۷	۳۲	۱۶
سرمایه	۵,۷۹۷,۵۸۹	۱,۲۹۷,۵۸۹	۳۴۷
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

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲۱۳,۴۳۹	۴۲,۰۷۵	۴۰۷
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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲۱۳,۴۳۹	۴۲,۰۷۵	۴۰۷
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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

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	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳,۶۶۹,۵۵۹	۳,۴۷۲,۲۰۳	۳,۲۱۶,۵۶۵	۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۱,۷۸۵	۳۳,۹۱۲	۳۸,۳۲۶	(۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۸۸,۳۵۷	۱۷۸,۵۳۴	۹۸,۰۷۶	۶۲
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۹۸۹,۷۰۱	۳,۶۸۴,۶۴۹	۳,۳۵۲,۹۶۷	۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۶۸,۰۴۴	۲۶۰,۷۴۹	۵۷,۵۳۱	(۳۶)
موجودي مواد و کالا	۸,۸۴۴,۴۰۳	۴,۹۶۸,۱۷۷	۳,۳۰۱,۶۲۸	۷۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۶۰۳,۹۲۶	۲,۱۵۷,۴۲۵	۱,۹۹۲,۵۸۸	۲۵۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۷۹۵,۶۷۱	۱۰۰,۳۳۳	۱۰۶,۵۵۰	۱,۶۹۰
	۱۸,۴۱۱,۰۴۴	۷,۴۸۶,۶۸۴	۵,۴۵۸,۲۹۷	۱۴۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۸,۴۱۱,۰۴۴	۷,۴۸۶,۶۸۴	۵,۴۵۸,۲۹۷	۱۴۶
جمع دارايي‌ها	۲۲,۴۰۰,۷۴۵	۱۱,۱۷۱,۳۳۳	۸,۸۱۱,۲۶۴	۱۰۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵,۷۹۷,۵۸۹	۱,۲۹۷,۵۸۹	۱,۲۹۷,۵۸۹	۳۴۷
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	۳۹,۷۴۰	۳۷,۶۳۶	۳۱

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	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۴۰,۴۳۵	۴۳,۵۶۵	۱۸,۵۹۴	۴۵۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۰۹۰,۰۳۳	۱,۳۸۰,۸۹۴	۱,۳۵۳,۸۱۹	۳۴۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۴۱۴,۰۴۵	۱,۶۸۲,۲۲۹	۱,۰۴۷,۵۷۹	۴۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۴۱۴,۰۴۵	۱,۶۸۲,۲۲۹	۱,۰۴۷,۵۷۹	۴۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۱,۸۹۴,۴۹۳	۶,۴۷۵,۳۹۷	۶,۰۰۹,۴۷۱	۸۴
مالیات پرداختنی	۳۱,۸۰۳	۱۹,۶۱۱	۵,۷۳۹	۶۲
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۱,۰۸۱,۶۵۶	۸۵۲,۷۳۴	۱۸۰,۰۰۰	۲۷
ذخایر	۷۸۸,۷۱۵	۷۶۰,۴۶۸	۲۱۴,۶۵۶	۴
پیش‌دریافت‌ها	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	
	۱۳,۸۹۶,۶۶۷	۸,۱۰۸,۲۱۰	۶,۴۰۹,۸۶۶	۷۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۳,۸۹۶,۶۶۷	۸,۱۰۸,۲۱۰	۶,۴۰۹,۸۶۶	۷۱
جمع بدهی‌ها	۱۶,۳۱۰,۷۱۲	۹,۷۹۰,۴۳۹	۷,۴۵۷,۴۴۵	۶۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۲,۴۰۰,۷۴۵	۱۱,۱۷۱,۳۳۳	۸,۸۱۱,۲۶۴	۱۰۱

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۲۹۷,۵۸۹	۰	۰	۰	۳۷,۶۳۶	۰	۰	۰	۱۸,۵۹۴	۰	۱,۳۵۳,۸۱۹
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	۱,۲۹۷,۵۸۹	۰	۰	۰	۳۷,۶۳۶	۰	۰	۰	۱۸,۵۹۴	۰	۱,۳۵۳,۸۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۲,۰۷۵		۴۲,۰۷۵
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	۴۲,۰۷۵	۰	۴۲,۰۷۵
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	۴۲,۰۷۵	۰	۴۲,۰۷۵
سود سهام مصوب									(۱۵,۰۰۰)		(۱۵,۰۰۰)
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					۲,۱۰۴				(۲,۱۰۴)		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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۲۹۷,۵۸۹	۰	۰	۰	۳۹,۷۴۰	۰	۰	۰	۴۳,۵۶۵	۰	۱,۳۸۰,۸۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۱۳,۴۳۹		۲۱۳,۴۳۹
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	۲۱۳,۴۳۹	۰	۲۱۳,۴۳۹
سود سهام مصوب									(۴,۳۰۰)		(۴,۳۰۰)
افزایش سرمایه	۴,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴,۵۰۰,۰۰۰
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					۱۲,۲۶۹				(۱۲,۲۶۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۷۹۷,۵۸۹	۰	۰	۰	۵۲,۰۰۹	۰	۰	۰	۲۴۰,۴۳۵	۰	۶,۰۹۰,۰۳۳

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

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	۲,۵۶۴,۵۱۴	۹,۰۸۶	۲۸,۱۲۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۹,۷۴۴)	(۹۱,۴۱۴)	۷۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۵۴۴,۷۷۰	(۸۲,۳۲۸)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳,۳۸۳	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۱۲,۲۸۰)	(۱۱۴,۲۸۶)	(۲۶۱)
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	(۲,۹۶۴)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	۸۰	۴۵۹	(۸۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۱۱,۷۸۱)	(۱۱۳,۸۲۷)	(۲۶۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۱۳۲,۹۸۹	(۱۹۶,۱۵۵)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۹۷۲,۰۰۰	۵۲۶,۰۰۰	۸۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۲۷۲,۸۰۴)	(۲۹۹,۶۸۰)	(۳۲۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۳۷,۳۹۰)	(۳۷,۵۹۳)	(۲۶۵)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴۳۸,۱۹۴)	۱۸۸,۷۲۷	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱,۶۹۴,۷۹۵	(۷,۴۲۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۰۰,۳۳۳	۱۰۶,۵۵۰	(۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۴۳	۱,۲۱۱	(۵۵)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۷۹۵,۶۷۱	۱۰۰,۳۳۳	۱,۶۹۰
معاملات غیرنقدي	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات 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	حسن عیسي پور	حسن عیسي پور	0051741261	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	بله
سرمایه گذاري وتوسعه صنعتي نیوان ابتکار	سرمایه گذاري وتوسعه صنعتي نیوان ابتکار	10101852098	ابراهیم قلي پور	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	اشکان مؤمني	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	ریاضي	بله
سعید فهیمي	سعید فهیمي	2296097405	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله