اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: قالبهاي بزرگ صنعتي سايپا	سرمایه ثبت شده: 5,385,576
نماد: خساپا4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	قالبهاي بزرگ صنعتي سايپا

بند مقدمه

1. 1-صورت وضعيت مالي شركت قالبهاي بزرگ صنعتي سايپا(سهامي‌خاص)به تاريخ31شهريور1402و صورتهاي سود و زيان،تغييرات در حقوق مالكانه وجريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 الي32پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرارگرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين موسسه براساس " استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي وساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است ودر نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد ازهمه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است،آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- برخلاف استانداردهاي حسابداري سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها شامل مبلغ 124 ميليارد ريال دارايي مالیات انتقالي مي باشد كه ضمن عدم صحت طبقه بندي آن، به دليل عدم احراز وجود سود مشمول ماليات قابل بازيافت محتمل، قابل شناسايي نبوده است.كه در صورت اصلاح سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها و زيان انباشته هريک به ميزان مبلغ مزبور به ترتيب كاهش و افزايش خواهند يافت.

4. 4- روش ارزشيابي و اندازه گيري سرفصل داراييهاي ثابت ، طبقه زمين روش تجديد ارزيابي با دوره تناوب 5 سال مي باشد آخرين دوره تجديد ارزيابي شركت مربوط به سال 1394 بوده است.كه با توجه به سپري شدن دوره تناوب و افزايش سطح عمومي قيمتها، برخلاف استانداردهاي حسابداري تجديد ارزيابي جديد انجام نپذيرفته و نيز تمام اقلام اين طبقه در سال 1394 تجديد ارزيابي نگرديده است .اعمال تعديلاتي از اين بابت در سرفصل دارايي ثابت و صورت حقوق مالكانه ضرورت دارد ليكن به دليل عدم دسترسي به مستندات لازم تعيين ميزان آن در حال حاضر براي اين موسسه ميسر نمي باشد.

5. 5- در ارتباط با قرارداد خدمات پيمانكاري منعقده مربوط به "خريد 50 ست قطعات پلاستيكي پروژه اطلس"،مبلغ 610 ميليارد ريال از پيش پرداخت هاي انجام شده به فروشنده بدون دريافت موضوع خدمات بر خلاف استانداردهاي حسابداري به بهاي تمام شده درآمدهاي عملياتي دوره جاري و سال گذشته منتقل و متناظر با آن درآمد عملياتي دوره و سال گذشته به طرفيت حسابهاي دريافتني و ساير دريافتني ها شناسايي گرديده است.مضافا درآمد حاصل از فروش ضايعات عادي به مبلغ 1.353 ميليارد ريال موضوع يادداشت توضيحي4، بر خلاف استانداردهاي حسابداري صرف بازيافت بهاي تمام شده درآمد هاي عملياتي نگرديده است.با توجه به مراتب مزبوردر صورت اعمال تعديلات لازم مانده سرفصل هاي پيش پرداختهاوحسابهاي دريافتني و ساير دريافتني ها (مبلغ قابل بازيافت پيمان) هريک به ميزان مبلغ 610 ميليارد ريال به ترتيب افزايش و كاهش خواهند يافت و درآمد عملياتي از بهاي تمام شده در آمد عملياتي به مبلغ 1.353 ميليارد ريال كسر مي گردد.

نتیجه گیری مشروط

6. 6-براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناءآثار موارد مندرج در بندهاي 3تا 5،اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، ازتمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

سایر موارد

7. 7- سند مالكيت يک قطعه زمين خريداري شده به متراز 34.688 متر مربع ،واقع در ضلع شمالي كارخانه از شركت قطعات اتوميبل سايپا تا كنون بنام شركت انتقال نيافته است.

8. 8- زيان انباشته شركت بيش از سرمايه ثبت شده آن مي باشد كه اتخاد تدابير لازم توسط هيئت مديره به منظور خروج از اين وضعيت ضروري مي باشد.

28آبان1402

رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Farideh Mohammadi [Sign	901823	1402/08/30 14:03:32
شریک موسسه رهیافت و همکاران	Khosro Vasheghani [Farahani [Sign	800869	1402/08/30 14:04:59
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Vahid Khosravi [Sign	942203	1402/08/30 14:09:32

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۷,۹۴۲,۲۸۵	۳,۷۴۳,۵۴۴	۱۲,۵۶۳,۷۲۳	۱۱۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷,۶۰۲,۴۴۷)	(۳,۷۰۳,۶۲۱)	(۱۳,۳۴۰,۵۹۸)	(۱۰۵)
سود(زیان) ناخالص	۳۳۹,۸۳۸	۳۹,۹۲۳	(۷۷۶,۸۷۵)	۷۵۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۳۹,۹۹۳)	(۶۹۳,۹۱۱)	(۱,۵۸۰,۵۸۴)	(۵۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۲,۷۴۱	۲۶,۳۷۵	۵۳,۵۶۴	۲۴
سایر هزینه‌ها	(۱۰۸)	(۲۷۸,۱۱۰)	۰	۱۰۰
سود(زیان) عملیاتی	(۶۶۷,۵۲۲)	(۹۰۵,۷۲۳)	(۲,۳۰۳,۸۹۵)	۲۶
هزینه های مالی	۰	(۱۰,۴۸۱)	(۲۵,۲۰۷)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۱,۰۰۲	۲۷۳	۲۹,۸۷۶	۷,۵۹۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶۴۶,۵۲۰)	(۹۱۵,۹۳۱)	(۲,۲۹۹,۲۲۶)	۲۹
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶۴۶,۵۲۰)	(۹۱۵,۹۳۱)	(۲,۲۹۹,۲۲۶)	۲۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	(۴۲۶)	۰
سود(زیان) خالص	(۶۴۶,۵۲۰)	(۹۱۵,۹۳۱)	(۲,۲۹۹,۶۵۲)	۲۹
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	(۱۲۴)	(۳۸۰)	(۴۲۷)	۶۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۴	(۴)	۱	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۱۲۰)	(۳۸۴)	(۴۲۶)	۶۹
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۱۲۰)	(۳۸۴)	(۴۲۶)	۶۹
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱۲۰)	(۱۷۰)	(۴۲۷)	۲۹
سرمایه	۵,۳۸۵,۵۷۶	۵,۳۸۵,۵۷۶	۵,۳۸۵,۵۷۶	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۶۴۶,۵۱۹)	(۹۱۵,۹۳۰)	(۲,۲۹۹,۲۲۶)	۲۹
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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	(۶۴۶,۵۱۹)	(۹۱۵,۹۳۰)	(۲,۲۹۹,۲۲۶)	۲۹
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۲,۰۵۳,۶۱۰	۲,۰۸۵,۸۹۷	۱,۷۶۷,۵۶۷	(۲)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲,۰۹۹	۲,۰۹۹	۲,۰۹۹	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۴,۰۵۲	۳۴,۰۵۲	۳۴,۰۵۲	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۱۲۸,۴۲۳	۱۲۸,۹۶۳	۱۳۲,۷۵۴	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۳۷۵	۳۷۵	۳۷۵	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲,۲۱۸,۵۵۹	۲,۲۵۱,۳۸۶	۱,۹۳۶,۸۴۷	(۱)
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۵۰,۹۱۲	۵۵۷,۰۲۲	۳۸۱,۶۷۰	(۱)
موجودي مواد و كالا	۲,۳۵۶,۴۴۶	۳,۲۱۷,۴۸۱	۱,۵۴۴,۵۲۰	۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۱۲۲,۳۵۰	۳,۳۸۰,۹۰۶	۱,۹۳۱,۰۵۴	۸۱
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۴۰,۹۰۸	۷۲۹,۴۱۷	۷۷,۰۰۵	(۵۳)
	۹,۳۷۰,۶۱۶	۶,۸۸۴,۸۲۶	۳,۹۳۴,۲۴۹	۳۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۳۷۰,۶۱۶	۶,۸۸۴,۸۲۶	۳,۹۳۴,۲۴۹	۳۶
جمع دارايي‌ها	۱۱,۵۸۹,۱۷۵	۹,۱۳۶,۳۱۲	۵,۸۷۱,۰۹۶	۳۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵,۳۸۵,۵۷۶	۵,۳۸۵,۵۷۶	۲,۳۸۵,۵۷۶	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	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	(۶,۱۱۱,۶۸۲)	(۵,۴۶۵,۱۶۲)	(۷۰۴,۵۹۳)	(۱۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۶۷۶,۱۰۶)	(۲۹,۵۸۶)	۱,۷۳۰,۹۸۳	(۲,۱۸۵)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	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	۱,۵۹۴,۲۴۸	۱,۱۹۳,۰۵۶	۵۶۹,۱۸۲	۳۴
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۵۹۴,۲۴۸	۱,۱۹۳,۰۵۶	۵۶۹,۱۸۲	۳۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹,۳۳۷,۰۸۶	۶,۶۲۱,۶۷۵	۲,۹۶۰,۰۳۱	۴۱
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۱۹۹,۷۹۵	۲۱۶,۹۱۶	۳۵۶,۱۵۴	(۸)
پیش‌دریافت‌ها	۱,۱۳۴,۱۵۲	۱,۱۳۴,۱۵۱	۲۵۴,۷۴۶	۰
	۱۰,۶۷۱,۰۳۳	۷,۹۷۲,۷۴۲	۳,۵۷۰,۹۳۱	۳۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۰,۶۷۱,۰۳۳	۷,۹۷۲,۷۴۲	۳,۵۷۰,۹۳۱	۳۴
جمع بدهي‌ها	۱۲,۲۶۵,۲۸۱	۹,۱۶۵,۷۹۸	۴,۱۴۰,۱۱۳	۳۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۱,۵۸۹,۱۷۵	۹,۱۳۶,۲۱۲	۵,۸۷۱,۰۹۶	۲۷

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	۲,۳۸۵,۵۷۶	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۳,۱۶۵,۹۳۶)	۰	(۷۳۰,۳۶۰)
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۳۸۵,۵۷۶	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۳,۱۶۵,۹۳۶)	۰	(۷۳۰,۳۶۰)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۲,۲۹۹,۲۲۶)		(۲,۲۹۹,۲۲۶)
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	(۲,۲۹۹,۲۲۶)	۰	(۲,۲۹۹,۲۲۶)
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	(۲,۲۹۹,۲۲۶)	۰	(۲,۲۹۹,۲۲۶)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۳,۰۰۰,۰۰۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵,۳۸۵,۵۷۶	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۵,۴۶۵,۱۶۲)	۰	(۲۹,۵۸۶)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۶۴۶,۵۲۰)		(۶۴۶,۵۲۰)

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴۶,۵۲۰)	۰	(۶۴۶,۵۲۰)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵,۳۸۵,۵۷۶	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۶,۱۱۱,۶۸۲)	۰	(۶۷۶,۱۰۶)

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۳۵۴,۵۵۶)	۳۸۰,۱۱۶	۱,۰۸۵,۷۳۳	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۳۵۴,۵۵۶)	۳۸۰,۱۱۶	۱,۰۸۵,۷۳۳	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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	(۵۴,۹۴۰)	(۱۰۱,۰۴۰)	(۳۲۰,۱۳۶)	۴۶
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	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	۳,۹۸۱	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	۲۰,۳۳۶	۴	۹,۸۳۲	۵۰۸,۳۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۴,۶۰۴)	(۱۰۱,۰۳۶)	(۳۰۶,۳۲۳)	۶۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۸۹,۱۶۰)	۲۷۹,۰۸۰	۷۷۹,۴۱۰	--
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	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۵۸,۱۱۲)	(۱۲۶,۸۲۳)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۷,۵۱۴)	(۲۴,۹۹۳)	--
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	۰	(۶۵,۶۲۶)	(۱۵۱,۸۱۶)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۳۸۹,۱۶۰)	۲۱۳,۴۵۴	۶۲۷,۵۹۴	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۲۹,۴۱۷	۸۸,۴۵۳	۸۸,۴۵۳	۷۲۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۶۵۱	۲۶۹	۱۳,۳۷۰	۱۴۲
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۴۰,۹۰۸	۳۰۲,۱۷۶	۷۲۹,۴۱۷	۱۳
معاملات غيرنقدي	۰	۳,۰۸۳,۳۸۱	۳,۰۸۳,۳۸۱	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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
ايراني توليد اتومبيل سايپا	ايراني توليد اتومبيل سايپا	10100448712	فاقد نماينده	سيدجمال قادري نسب	1650164858	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دکترا	مديريت بازرگاني	بله
مرکز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	مرکز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	10101443110	طاهر عليزاده	حسين حيدرقلي زاده بائي	5689726631	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
سرمايه گذاري وتوسعه صنعتي نيوان ابتکار	سرمايه گذاري وتوسعه صنعتي نيوان ابتکار	10101852098	سيدکاوه توکلي طهران	سيدکاوه توکلي طهران	0060301351	رئيس هيئت مديره	موظف	دکترا	مهندسي مکانيک	بله
سيدجمال قادري نسب	سيدجمال قادري نسب	1650164858	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	مديريت بازرگاني	بله