اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مجموعه هاي پرسي توسعه صنايع خودرو	سرمایه ثبت شده: 1,804,769
نماد: خساپا46	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	مجموعه هاي پرسي توسعه صنايع خودرو

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي مجموعه هاي پرسي توسعه صنايع خودرو (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 30 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 ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، 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 موسسه 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. بابت ماليات عملكرد سنوات مالي 1394 و1400(موضوع يادداشت توضيحي 21) و همچنين ماليات و عوارض بر ارزش افزوده سال 1400(موضوع يادداشت توضيحي2-29) بر اساس برگ هاي تشخيص و راي هيات حل اختلاف مالياتي جمعا مبلغ 235 ميليارد ريال مازاد بر مانده بدهي ماليات منعكس در صورت هاي مالي، مطالبه گرديده كه موضوع در هيات هاي حل اختلاف مالياتي در دست بررسي مي باشد. به نظر اين موسسه، اعمال تعديلاتي از بابت شناسايي بدهي ماليات بر صورت هاي مالي ضروري است، ليكن تعيين ميزان آن موكول به اعلام نظر نهايي مسئولين مالياتي مي‌باشد.

4. با توجه به يادداشت توضيحي 8-20، طي دوره مالي مورد گزارش مبلغ 103 ميليارد ريال ذخيره 4 درصد بيمه مشاغل سخت و زيان آور بابت تعدادي از پرسنل (پرسنل مشمول بازنشستگي تا پايان سال 1402) در صورت هاي مالي منظور گرديده، ليكن گزارشات تفصيلي در خصوص كليه پرسنل مشمول آيين نامه مذكور به اين موسسه ارائه نگرديده است. در حدود بررسي بعمل آمده و با توجه به تركيب پرسنل شركت، اعمال تعديلاتي بابت شناسايي ذخيره مازاد، بر صورت هاي مالي مورد گزارش ضروري است، ليكن تعيين ميزان آن در شرايط حاضر براي اين موسسه امكان پذير نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و4، 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.

	28آبان1402

	موسسه حسابرسي هوشيار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	Seyed Mohamad Nourian [Ramsheh [Sign	922048	1402/08/30 11:17:40
شریک موسسه هوشیار ممیز	Mohammadjavad Hedayati [Amlashi [Sign	800896	1402/08/30 11:20:33
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1402/08/30 11:23:19

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	۲۱,۹۱۸,۷۱۰	۱۲,۹۹۱,۶۸۵	۳۶,۳۱۱,۹۰۵	۶۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۱,۰۳۲,۲۶۵)	(۱۲,۶۰۶,۴۹۷)	(۳۵,۲۵۶,۸۵۱)	(۶۷)
سود(زیان) ناخالص	۸۸۶,۴۴۵	۳۸۵,۱۸۸	۱,۰۵۵,۰۵۴	۱۳۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۳۷,۲۶۷)	(۳۲۵,۸۸۱)	(۸۵۷,۱۶۷)	(۹۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۴۷,۶۲۷)	(۲۲,۲۱۲)	(۸,۶۰۳)	(۱۱۴)
سود(زیان) عملیاتی	۲۰۱,۵۵۱	۳۷,۰۹۵	۱۸۹,۲۸۴	۴۴۳

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	
هزینه های مالی	(۱۲,۳۷۳)	(۱۲,۹۴۸)	(۳۶,۱۸۴)	۴
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲,۸۳۳	۳۲,۴۸۶	۷۶,۳۱۵	(۶۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۰۲,۰۱۱	۵۶,۶۳۳	۲۲۹,۴۱۵	۲۵۷
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۰۱,۴۲۸)	(۱۵,۴۷۶)	(۳۰,۶۳۶)	(۵۵۵)
سال‌هاي قبل	۰	(۲۴,۲۳۳)	(۲۴,۲۳۳)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰۰,۵۸۳	۱۶,۹۲۴	۱۷۴,۵۴۶	۴۹۴
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۰۰,۵۸۳	۱۶,۹۲۴	۱۷۴,۵۴۶	۴۹۴
سود(زیان) پایه هر سهم:				
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	۵۶	۲۱	۲۱۷	۱۶۷
سرمایه	۱,۸۰۴,۷۶۹	۸۰۴,۷۶۹	۸۰۴,۷۶۹	۱۲۴
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	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	
سود(زيان) خالص	۱۰۰,۵۸۳	۱۶,۹۲۴	۱۷۴,۵۴۶	۴۹۴
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	۱۰۰,۵۸۳	۱۶,۹۲۴	۱۷۴,۵۴۶	۴۹۴
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۸۶۴,۷۳۴	۱,۷۱۸,۱۵۲	۱,۰۴۰,۷۰۷	۹

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۰,۹۴۰	۲۴,۹۵۵	۱۶,۹۶۲	۲۴
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴	۴	۴	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۵,۷۱۶	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۸۹۵,۶۷۸	۱,۷۴۳,۱۱۱	۱,۰۶۳,۳۸۹	۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۳۵,۲۴۶	۷۵۹,۲۴۶	۶۹,۴۴۴	(۵۶)
موجودي مواد و کالا	۴,۱۶۶,۵۰۳	۳,۶۷۹,۱۰۸	۲,۷۷۸,۴۰۲	۱۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴,۵۳۱,۹۵۶	۶,۷۶۰,۳۱۴	۱,۶۵۸,۱۴۱	(۳۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۹۲,۲۴۸	۴۵۰,۰۴۰	۷۱,۶۳۰	۹
	۹,۵۲۵,۹۵۳	۱۱,۶۴۸,۷۰۸	۴,۵۷۷,۶۱۷	(۱۸)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۵۲۵,۹۵۳	۱۱,۶۴۸,۷۰۸	۴,۵۷۷,۶۱۷	(۱۸)
جمع دارايي‌ها	۱۱,۴۲۱,۶۳۱	۱۳,۳۹۱,۸۱۹	۵,۶۴۱,۰۰۶	(۱۵)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۸۰۴,۷۶۹	۸۰۴,۷۶۹	۸۰۴,۷۶۹	۱۲۴
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۷,۰۳۹	۳۷,۰۳۹	۲۸,۳۱۲	۰
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴۷۱,۱۹۵	۴۰۶,۷۰۷	۲۵۰,۸۸۸	۱۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۳۱۳,۰۰۳	۱,۲۴۸,۵۱۵	۱,۰۸۳,۹۶۹	۸۵
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	۱,۲۵۲,۰۴۵	۷۲۶,۷۸۰	۴۲۸,۳۹۳	۷۲
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱,۲۵۲,۰۴۵	۷۲۶,۷۸۰	۴۲۸,۳۹۳	۷۲
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۷,۱۳۷,۰۵۸	۸,۶۸۳,۵۸۹	۳,۹۲۹,۲۶۷	(۱۸)
ماليات پرداختني	۱۱۸,۸۶۴	۴۷,۱۲۲	۵۴,۵۲۱	۱۵۲
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۱۵۱,۹۱۷	۱۰۳,۱۷۷	--
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۶۰۰,۶۶۱	۲,۵۳۳,۸۹۶	۴۱,۶۷۹	(۷۶)
	۷,۸۵۶,۵۸۳	۱۱,۴۱۶,۵۲۴	۴,۱۲۸,۶۴۴	(۳۱)
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۷,۸۵۶,۵۸۳	۱۱,۴۱۶,۵۲۴	۴,۱۲۸,۶۴۴	(۳۱)
جمع بدهيها	۹,۱۰۸,۶۲۸	۱۲,۱۴۳,۳۰۴	۴,۵۵۷,۰۳۷	(۲۵)
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱۱,۴۲۱,۶۳۱	۱۳,۳۹۱,۸۱۹	۵,۶۴۱,۰۰۶	(۱۵)

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 داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۰۴,۷۶۹	۰	۰	۰	۲۸,۳۱۲	۰	۰	۰	۲۵۰,۸۸۸	۰	۱,۰۸۳,۹۶۹
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	۸۰۴,۷۶۹	۰	۰	۰	۲۸,۳۱۲	۰	۰	۰	۲۵۰,۸۸۸	۰	۱,۰۸۳,۹۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۷۴,۵۴۶		۱۷۴,۵۴۶
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	۱۷۴,۵۴۶	۰	۱۷۴,۵۴۶
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	۱۷۴,۵۴۶	۰	۱۷۴,۵۴۶
سود سهام مصوب									(۱۰,۰۰۰)		(۱۰,۰۰۰)
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					۸,۷۲۷				(۸,۷۲۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۰۴,۷۶۹	۰	۰	۰	۳۷,۰۳۹	۰	۰	۰	۴۰۶,۷۰۷	۰	۱,۲۴۸,۵۱۵

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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱۰۰,۵۸۳		۱۰۰,۵۸۳
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	۱۰۰,۵۸۳	۰	۱۰۰,۵۸۳
سود سهام مصوب									(۳۶,۰۹۵)		(۳۶,۰۹۵)
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰						۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۸۰۴,۷۶۹	۰	۰	۰	۳۷,۰۳۹	۰	۰	۰	۴۷۱,۱۹۵	۰	۲,۳۱۳,۰۰۳

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	۴۶۲,۳۹۱	۱۴,۷۲۷	۱,۰۳۵,۵۵۲	۳,۰۴۰

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 ماليات بر درآمد	(۲۹,۶۸۶)	(۳۷,۰۰۴)	(۶۲,۲۶۸)	۲۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۳۲,۷۰۵	(۲۲,۲۷۷)	۹۷۳,۲۸۴	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۸۹۷	۱۶,۳۶۵	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۱۹,۱۳۹)	(۱۷,۵۴۳)	(۶۲۱,۵۳۳)	(۱,۱۴۹)
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	(۵,۹۸۵)	(۴۰۰)	(۷,۹۹۳)	(۱,۳۹۶)
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	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	۲	۱	۳	۱۰۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۲۵,۱۲۲)	(۱۷,۰۴۵)	(۶۱۳,۱۵۸)	(۱,۲۲۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۰۷,۵۸۳	(۳۹,۳۲۲)	۳۶۰,۱۲۶	--
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 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 سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۶,۴۵۸	۶۹۳,۹۴۷	۱۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۱۷۷)	(۶۴۲,۰۲۶)	(۱۹۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۴,۲۹۰)	(۴,۳۲۳)	(۳۹,۳۶۵)	(۲۳۱)
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	(۱۶۴,۲۹۰)	۲۸,۹۵۸	۱۲,۵۵۶	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴۳,۲۹۳	(۱۰,۳۶۴)	۳۷۲,۶۸۲	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۵۰,۰۴۰	۷۱,۶۳۰	۷۱,۶۳۰	۵۲۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۱,۰۸۵)	۷۱۵	۵,۷۲۸	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۹۲,۲۴۸	۶۱,۹۸۱	۴۵۰,۰۴۰	۶۹۴
معاملات غيرنقدي	۱,۰۱۶,۰۶۹	۱۵,۰۰۰	۲۲۰,۵۸۸	۶,۶۷۴
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	كامبيز قلي زاده سلطاني	4910383506	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مديريت صنعتي	بله
مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	10101443110	اميد مرادي	اميد مرادي	4549916771	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
توسعه صنايع خودرو	توسعه صنايع خودرو	10101014164	احسان اله تاجيک اسمعيلي	فرامرز چمن آرا	2229232770	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
كامبيز قلي زاده سلطاني	كامبيز قلي زاده سلطاني	4910383506	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مديريت صنعتي	بله