اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت ساپپا پرس (سهامي خاص)	سرمایه ثبت شده: 1,297,589
نماد: خساپا24	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	شرکت ساپپا پرس (سهامي خاص)

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت ساپپا پرس (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره‌مياني شش‌ماهه منتهي‌به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 32 پيوست، مورد بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه قرار گرفته‌است. مسئوليت صورتهاي‌مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است و مسئوليت اين‌مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي‌مالي يادشده، براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، مي‌باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه، براساس استاندارد بررسي‌اجمالي 2410، انجام شده‌است. بررسي‌اجمالي اطلاعات‌مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي‌اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي، به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي‌مالي است و در نتيجه، اين‌مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل‌شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. برگ تشخيص صادره از بابت مابه‌التفاوت ماليات عملكرد سال 1400 مبلغ 302 ميليارد‌ريال مطالبه شده كه به دليل اعتراض شركت ذخيره‌اي از اين بابت در حساب‌ها اعمال نشده‌است. ضمن اينكه با عنايت به سوابق مالياتي شركت و همچنين آيين‌نامه هزينه‌هاي غير قابل قبول مالياتي، اخذ ذخيره بابت ماليات عملكرد سال 1401 و دوره مورد بررسي ضروري است. مضافا از بابت جرائم موضوع مفاد دستورالعمل اجرائي ماده 169 قانون ماليات‌هاي مستقيم مبلغ 102 ميليارد‌ريال مطالبه گرديده كه به دليل اعتراض شركت به آراي صادره ذخيره‌اي در حسابها منظور نشده‌است. لذا احتساب ذخاير بابت موارد مذكور حداقل به ميزان 150 ميليارد ريال در حسابها ضروري است، ليكن تعيين ميزان دقيق آن منوط به رسيدگي و نظر مسئولين مالياتي مي‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، به استثناي موارد مندرج در بند 3، اين‌مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده‌است.

تاکید بر مطالب خاص

5. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 4-1 افشاء گرديده بخش عمده معاملات خريد و فروش مواداوليه و فروش محصولات شركت با شركتهاي گروه سايپا بوده و تعيين نرخ بهاي خريد و فروش مذكور در چارچوب روابط خاص فيمابين شركت‌هاي گروه مي‌باشد لذا عملكرد شركت در دوره مورد گزارش منتج به مبلغ 782 ميليارد ريال زيان خالص گرديده بنحويكه زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي به مبلغ 742 ميليارد ريال و بيش از نصف سرمايه ثبت شده آن بوده و شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت گرديده و جمع بدهي‌هاي جاري شركت نيز بيش از دارايي‌هاي جاري مي‌باشد. شركت برون رفت از شرايط فعلي را افزايش سرمايه از محل مطالبات حال شده سهامداران، توسعه خطوط توليدي و به انجام رساندن پروژه هاي در حال تكميل خود در سال آتي، افزايش توليد و تنوع محصول عنوان نموده‌است.

6. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 2-1-14 صورتهاي مالي افشاء گرديده‌است، سرفصل دريافتني‌هاي تجاري شامل مبلغ 50 ميلياردريال مانده مطالبات از شركت صنايع آلياژ خودرو غدير بابت فروش كويل و ضايعات در سنوات گذشته مي‌باشد كه طبق سه فقره مبايعه‌نامه در سال 1396 مقرر گرديده يک واحدسوله در منطقه عباس‌آباد تهران، ماشين‌آلات وسائطنقليه شش دانگ يک آپارتمان تحويل گردد، ليكن به دليل عدم انتقال دارايي‌هاي مزبور، عليه نامبرده دعوي حقوقي انجام شده كه منجر به رأي قطعي شده و در تاريخ تنظيم گزارش اقدامات انجام شده هيئت وصول مطالبات منجر به نتايج قطعي نشده‌است.

7. به‌شرح يادداشت 1-16 صورتهاي مالي، موجودي مواد و كالا به مبالغ 1.308 ميلياردريال كمتر از بهاي تمام‌شده آنها از پوشش بيمه‌اي برخوردار مي‌باشد.

بندهای توضیحی

8. اقدامات هيئت‌مديره درخصوص، تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 6 تيرماه 1402 درخصوص پيگيري حقوقي هيات مديره جهت وصول مطالبات از شركت آلياژ خودروي غدير تا حصول نتيجه مطلوب به نتايج قطعي نگرديده‌است.

	22آبان1402

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه داریا روش	[Mohammad Hajipour [Sign	811001	1402/08/28 12:36:16
مدیر موسسه داریاروش	[Daryoush Aminnejad [Sign	800090	1402/08/28 12:38:26

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	۲۳,۹۰۹,۵۰۲	۱۴,۵۵۳,۴۷۷	۳۷,۹۳۴,۳۹۷	۶۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۳,۳۲۵,۷۰۰)	(۱۶,۵۷۹,۹۷۲)	(۳۵,۸۸۸,۷۷۴)	(۴۱)
سود(زیان) ناخالص	۵۸۳,۸۰۲	(۲,۰۲۶,۴۹۵)	۲,۰۴۵,۶۲۳	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۵۱۹,۸۷۷)	(۸۳۲,۶۱۷)	(۲,۰۵۹,۷۸۹)	(۸۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۰۲۸,۹۵۱	۳۶۶,۹۴۹	۴,۰۲۳,۱۸۳	۱۸۰
سایر هزینه‌ها	(۸۱۴,۶۱۳)	(۱۴۷,۱۶۵)	(۳,۸۳۶,۵۷۶)	(۴۵۴)
سود(زیان) عملیاتی	(۷۲۱,۷۳۷)	(۲,۶۳۹,۳۲۸)	۱۷۲,۴۴۱	۷۳
هزینه های مالی	(۶۱,۳۲۲)	(۱۲,۱۹۸)	(۳۷,۵۹۳)	(۴۰۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۵۱۸	۱۰,۷۰۰	۱۲,۵۱۳	(۸۶)

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) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۷۸۱,۵۴۱)	(۲,۶۴۰,۸۲۶)	۱۴۷,۳۶۱	۷۰
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	(۱۰۵,۲۸۶)	۰
سال‌هاي قبل	(۱۳۳)	(۸۸,۹۸۰)	۰	۱۰۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۷۸۱,۶۷۴)	(۲,۷۲۹,۸۰۶)	۴۲,۰۷۵	۷۱
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۷۸۱,۶۷۴)	(۲,۷۲۹,۸۰۶)	۴۲,۰۷۵	۷۱
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	(۶۰۲)	(۲,۱۰۴)	۳۲	۷۱
سرمایه	۱,۲۹۷,۵۸۹	۱,۲۹۷,۵۸۹	۱,۲۹۷,۵۸۹	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	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	(۷۸۱,۶۷۴)	(۲,۷۲۹,۸۰۶)	۴۲,۰۷۵	۷۱
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	(۷۸۱,۶۷۴)	(۲,۷۲۹,۸۰۶)	۴۲,۰۷۵	۷۱
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	۳,۷۴۹,۶۸۳	۳,۴۷۲,۲۰۳	۳,۲۱۶,۵۶۵	۸

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	۳۴,۴۵۰	۳۳,۹۱۲	۳۸,۳۲۶	۲
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۳۳۴,۶۱۴	۱۷۸,۵۳۴	۹۸,۰۷۶	۸۷
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴,۱۱۸,۷۴۷	۳,۶۸۴,۶۴۹	۳,۳۵۲,۹۶۷	۱۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۳۲۸,۳۶۴	۲۶۰,۷۴۹	۵۷,۵۳۱	۴۰۹
موجودي مواد و کالا	۶,۲۷۵,۰۹۳	۴,۹۶۸,۱۷۷	۳,۳۰۱,۶۲۸	۲۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۶۸۴,۵۲۸	۲,۱۵۷,۴۲۵	۱,۹۹۲,۵۸۸	۷۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۸۴,۳۴۸	۱۰۰,۳۳۳	۱۰۶,۵۵۰	۸۴
	۱۱,۴۷۲,۳۳۳	۷,۴۸۶,۶۸۴	۵,۴۵۸,۲۹۷	۵۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۱,۴۷۲,۳۳۳	۷,۴۸۶,۶۸۴	۵,۴۵۸,۲۹۷	۵۳
جمع دارايي‌ها	۱۵,۵۹۱,۰۸۰	۱۱,۱۷۱,۳۳۳	۸,۸۱۱,۲۶۴	۴۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۲۹۷,۵۸۹	۱,۲۹۷,۵۸۹	۱,۲۹۷,۵۸۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۹,۷۴۰	۳۹,۷۴۰	۳۷,۶۳۶	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	(۷۴۲,۴۱۰)	۴۳,۵۶۵	۱۸,۵۹۴	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵۹۴,۹۱۹	۱,۳۸۰,۸۹۴	۱,۳۵۳,۸۱۹	(۵۷)
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	۱,۹۳۸,۲۶۴	۱,۶۸۲,۲۲۹	۱,۰۴۷,۵۷۹	۱۵
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱,۹۳۸,۲۶۴	۱,۶۸۲,۲۲۹	۱,۰۴۷,۵۷۹	۱۵
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱۱,۷۰۷,۵۴۲	۶,۴۷۵,۳۹۷	۶,۰۰۹,۴۷۱	۸۱
ماليات پرداختني	۰	۱۹,۶۱۱	۵,۷۳۹	--
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۳۳۸,۲۶۶	۸۵۲,۷۳۴	۱۸۰,۰۰۰	(۶۰)
ذخاير	۱,۰۱۲,۰۸۹	۷۶۰,۴۶۸	۲۱۴,۶۵۶	۳۳
پيشدريافتها	۰	۰	۰	۰
	۱۳,۰۵۷,۸۹۷	۸,۱۰۸,۲۱۰	۶,۴۰۹,۸۶۶	۶۱
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱۳,۰۵۷,۸۹۷	۸,۱۰۸,۲۱۰	۶,۴۰۹,۸۶۶	۶۱
جمع بدهيها	۱۴,۹۹۶,۱۶۱	۹,۷۹۰,۴۳۹	۷,۴۵۷,۴۴۵	۵۳
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱۵,۵۹۱,۰۸۰	۱۱,۱۷۱,۳۳۳	۸,۸۱۱,۲۶۴	۴۰

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	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
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

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۷۸۱,۶۷۴)		(۷۸۱,۶۷۴)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۸۱,۶۷۴)	۰	(۷۸۱,۶۷۴)
سود سهام مصوب									(۴,۳۰۱)		(۴,۳۰۱)
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۲۹۷,۵۸۹	۰	۰	۰	۳۹,۷۴۰	۰	۰	۰	(۷۴۲,۴۱۰)	۰	۵۹۴,۹۱۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال 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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۹۸۱,۷۹۸	۳۰۷,۱۲۸	۹,۰۸۶	۲۲۰

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	(۱۹,۷۴۴)	(۴۹,۸۷۸)	(۹۱,۴۱۴)	۶۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۹۶۲,۰۵۴	۲۵۷,۲۵۰	(۸۲,۳۲۸)	۲۷۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۶۷,۲۷۸)	(۶۸,۲۶۰)	(۱۱۴,۲۸۶)	(۱۴۵)
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	(۳۵)	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	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	۳	۱۷۵	۴۵۹	(۹۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۶۷,۲۷۴)	(۶۸,۱۲۰)	(۱۱۳,۸۲۷)	(۱۴۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۹۴,۷۸۰	۱۸۹,۱۳۰	(۱۹۶,۱۵۵)	۳۲۰
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	۱۳۴,۰۰۰	۰	۵۳۶,۰۰۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷۸۳,۹۸۳)	(۱۰۸,۶۰۱)	(۲۹۹,۶۸۰)	(۶۲۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۱,۳۲۲)	(۱۲,۱۹۸)	(۳۷,۵۹۳)	(۴۰۳)
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	(۷۱۱,۳۰۵)	(۱۲۰,۷۹۹)	۱۸۸,۷۲۷	(۴۸۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۸۳,۴۷۵	۶۸,۳۳۱	(۷,۴۲۸)	۲۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۰۰,۳۳۳	۱۰۶,۵۵۰	۱۰۶,۵۵۰	(۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵۴۰	۶۱	۱,۲۱۱	۷۸۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۸۴,۳۴۸	۱۷۴,۹۴۲	۱۰۰,۳۳۳	۵
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
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
مرکز تحقیقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	مرکز تحقیقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	10101443110	حسن عيسي پور	حسن عيسي پور	0051741261	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
سرمايه گذاري وتوسعه صنعتي نيوان ابتکار	سرمايه گذاري وتوسعه صنعتي نيوان ابتکار	10101852098	فاقد نماينده	ابراهيم قلي پور	1638428050	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانيک	بله
مهندسي و مشاوره سازه گستر سايپا	مهندسي و مشاوره سازه گستر سايپا	10101017663	ناصر تاران	ناصر تاران	0054921317	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانيک	بله
ايراني توليد اتومبيل سايپا	ايراني توليد اتومبيل سايپا	10100448712	اشکان مؤمني	اشکان مؤمني	0062391941	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
قالبهاي بزرگ صنعتي سايپا	قالبهاي بزرگ صنعتي سايپا	10101160229	زهره موسوي	زهره موسوي	1951167041	رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	رياضي	بله
ابراهيم قلي پور	ابراهيم قلي پور	1638428050	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانيک	بله