اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فولاد کار سیستم اسفراین (سهامي خاص) - در مرحله قبل از بهره برداري	سرمایه ثبت شده: 138,000
نماد: خساپا15	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	فولاد کار سیستم اسفراین (سهامي خاص) - در مرحله قبل از بهره برداري

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت فولادكار سيستم اسفراين (سهامي خاص)- قبل از بهره برداري در تاريخ31 شهريور ماه 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 24 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس " استاندارد بررسي اجمالي 2410 " انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولان 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 شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي يادشده در بالا، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-1 صورتهاي مالي درج گرديده، اجراي اوليه موضوع طرح با ظرفيت توليد 300 هزار تن در سال در تاريخ 96/8/13 توسط سازمان گسترش و نوسازي صنايع ايران تصويب و جهت برگزاري مناقصه جهت انتخاب پيمانكار به شركت ابلاغ گرديده است ليكن بدليل مشكلات ناشي از تحريم ها و عدم امكان نقل و انتقال ارز، شركت موفق به انعقاد قرارداد با پيمانكار خارجي و تامين مالي جهت شروع عمليات طرح نگرديده و در نهايت با توجه به اعلام شركت ساپيا(سهامدار عمده) طي نامه شماره 377464 مورخ 1401/9/27 مبني بر خروج از اجراي طرح مزبور، هيات مديره اقدام به جايگزيني طرح توسعه ريخته گري شركت ماليبل با ظرفيت 20هزار تن در سال بجاي طرح قبلي نموده كه پيگيري هاي لازم در خصوص نحوه اجراي طرح مزبور در دستور كار هيات مديره قرارگرفته است.لازم به توضيح است كه طرح جايگزيني تاكنون مورد تصويب سهامداران قرار نگرفته است. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

	13آبان1402

موسسه حسابرسي هدف نوين نگر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هدف همکاران	Nayereh Khodaparast [Jordehi [Sign	922032	1402/08/27 17:12:39
شریک موسسه هدف همکاران	Gholamhosein Samii Tabrizi [[Sign		1402/08/27 17:15:27
مدیر موسسه هدف همکاران(هدف نوین نگر)	[Payam Sadeghi Jazi [Sign	891739	1402/08/27 17:16:30

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	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۴,۷۹۷)	(۲۱,۶۷۴)	(۴۶,۳۷۵)	(۱۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰

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) عملیاتی	(۳۴,۷۹۷)	(۲۱,۶۷۴)	(۴۶,۳۷۵)	(۱۴)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۶,۰۱۷	۱۴,۱۹۸	۴۱,۸۰۸	۱۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸,۷۸۰)	(۷,۴۷۶)	(۴,۵۶۷)	(۱۷)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۶۴)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸,۷۸۰)	(۷,۴۷۶)	(۴,۶۳۱)	(۱۷)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۸,۷۸۰)	(۷,۴۷۶)	(۴,۶۳۱)	(۱۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	(۱۸۰)	(۱۵۷)	(۳۳۶)	(۱۵)
غیرعملیاتي (ریال)	۱۱۶	۱۰۳	۳۰۳	۱۳
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۶۴)	(۵۴)	(۳۳)	(۱۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۶۴)	(۵۴)	(۳۳)	(۱۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۶۴)	(۵۴)	(۳۴)	(۱۹)
سرمایه	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	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	(۸,۷۸۰)	(۷,۴۷۶)	(۴,۶۳۱)	(۱۷)
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
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	(۸,۷۸۰)	(۷,۴۷۶)	(۴,۶۳۱)	(۱۷)
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				

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	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۷,۰۹۳	۲۸,۲۴۳	۱۷,۹۸۰	(۴)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷۳	۷۸	۷	(۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۳۳,۰۰۰	۱۴۳,۰۰۰	۱۳۷,۷۵۰	(۷)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۶۰۰	۶۳۷	۷۶۴	(۶)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۶۰,۷۶۶	۱۷۱,۹۵۸	۱۵۶,۵۰۱	(۷)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۹۵۲	۷۲۵	۲۳۷	۳۱
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۳۵۰	۳,۰۵۱	۱۶,۷۳۱	(۵۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴,۷۴۷	۴,۷۴۴	۲,۴۵۷	۰
	۷,۰۴۹	۸,۵۲۰	۱۹,۴۲۵	(۱۷)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۰۴۹	۸,۵۲۰	۱۹,۴۲۵	(۱۷)
جمع دارايي‌ها	۱۶۷,۸۱۵	۱۸۰,۴۷۸	۱۷۵,۹۲۶	(۷)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷,۹۱۹	۷,۹۱۹	۷,۹۱۹	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	
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	(۷۸۹)	۷,۹۹۲	۱۲,۶۲۳	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۴۵,۱۳۰	۱۵۳,۹۱۱	۱۵۸,۵۴۲	(۶)
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	۸,۶۶۶	۵,۶۲۶	۵,۱۴۶	۵۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸,۶۶۶	۵,۶۲۶	۵,۱۴۶	۵۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۱,۳۹۷	۱۹,۲۶۳	۱۰,۴۸۷	(۴۱)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۲,۶۲۲	۱,۶۷۸	۱,۷۵۱	۵۶
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۴,۰۱۹	۲۰,۹۴۱	۱۲,۲۳۸	(۳۳)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۴,۰۱۹	۲۰,۹۴۱	۱۲,۲۳۸	(۳۳)
جمع بدهی‌ها	۲۲,۶۸۵	۲۶,۵۶۷	۱۷,۳۸۴	(۱۵)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۶۷,۸۱۵	۱۸۰,۴۷۸	۱۷۵,۹۲۶	(۷)

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	۱۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۹۱۹	۰	۰	۰	۱۲,۶۲۳	۰	۱۵۸,۵۴۲
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	۱۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۹۱۹	۰	۰	۰	۱۲,۶۲۳	۰	۱۵۸,۵۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۴,۶۳۱)		(۴,۶۳۱)
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	(۴,۶۳۱)	۰	(۴,۶۳۱)
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	(۴,۶۳۱)	۰	(۴,۶۳۱)
سود سهام مصوب									۰		۰
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					۰				۰		۰

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۹۱۹	۰	۰	۰	۷,۹۹۲	۰	۱۵۳,۹۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۸,۷۸۱)		(۸,۷۸۱)
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	(۸,۷۸۱)	۰	(۸,۷۸۱)
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	۱۳۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۹۱۹	۰	۰	۰	(۷۸۹)	۰	۱۴۵,۱۳۰

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	

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	(۲۶,۰۱۳)	(۱۷,۱۷۱)	(۲۳,۲۰۲)	(۵۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	(۶۴)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۶,۰۱۳)	(۱۷,۱۷۱)	(۲۳,۲۶۶)	(۵۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۱۲,۷۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	(۱۳۷)	(۱۱,۲۷۶)	--
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	(۷۲)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۰	۱۶۷
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	(۵,۲۵۰)	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	۱۶,۰۱۶	۱۴,۶۵۸	۲۹,۰۵۳	۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲۶,۰۱۶	۱۸,۲۷۱	۲۵,۱۵۵	۴۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳	۱,۱۰۰	۱,۸۸۹	(۱۰۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				

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 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
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳	۱,۱۰۰	۱,۸۸۹	(۱۰۰)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۷۴۴	۲,۴۵۷	۲,۴۵۷	۹۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۷۸	۳۹۸	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۷۴۷	۳,۶۳۵	۴,۷۴۴	۳۱
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				

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
ايراني توليد اتومبيل سايپا	ايراني توليد اتومبيل سايپا	10100448712	فاقد نماينده	پرويز افشاري آقاجري	0046899812	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	10101443110	فاقد نماينده	علي رمضي	0621689394	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	بله
پرويز افشاري آقاجري	پرويز افشاري آقاجري	0046899812	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
سازمان مديريت صنعتي	سازمان مديريت صنعتي	10100500635	فاقد نماينده	حسن اسماعيلي	0638408301	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله