اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مهندسین مشاورصنایع وسائط نقلیه خودروایران	سرمایه ثبت شده: 14,757
نماد: خساپا17	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	مهندسین مشاورصنایع وسائط نقلیه خودروایران

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت مهندسين مشاور صنايع وسائط نقليه (خودرو) ايران (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29 مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي مياندوره‌اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت‌هاي مالي یاد شده بر اساس 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 مسئولين امور مالي و حسابداري و به كار گيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح يادداشت توضيحي 13، مبلغ 25 ميليارد ريال از پروژه‌هاي در جريان تكميل (مربوط به قراردادهاي تا سال 1400) و مبلغ 8/6 ميليارد ريال از دريافتني‌ها (يادداشت توضيحي 13) بصورت راكد از سنوات قبل انتقال يافته و يا بازيافت آنها با ترديد مواجه است. در شرايط كنوني هر چند احتساب كاهش ارزش از بابت موارد فوق و نيز بخشي از پروژه‌هاي در جريان ايجادي از سال 1401 به بعد، با توجه به رويه‌هاي قبلي ضروريست، ليكن تعيين آثار مالي قطعي تعديلات مورد لزوم از اين بابت براي اين موسسه ميسر نشده است.

4. بشرح يادداشت‌هاي توضيحي 21 و 3-28، ماليات عملكرد، ارزش افزوده و حقوق مطالبه شده توسط سازمان امور مالياتي حسب مورد از بابت سنوات 1396 الي 1400 بر اساس برگ‌هاي تشخيص جمعا مبلغ 7/15 ميليارد ريال بيش از مبالغ پرداختي و پرداختني مي باشد كه بدليل اعتراض شركت، صورت‌هاي مالي از اين بابت تعديل نشده است. مضافا وضعيت رعايت قوانين بيمه از سال 1400 مورد رسيدگي سازمان‌هاي ذيربط قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق و رويه‌هاي سازمان‌هاي مذكور، هرچند وجود بدهي از بابت موارد فوق محتمل بوده و تعديل صورت‌هاي مالي از اين بابت ضروريست، ليكن در شرايط كنوني تعيين ميزان قطعي بدهي منوط به رسيدگي و اظهارنظر نهايي مسئولين ذيربط خواهد بود.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

ساير موارد

6. همانگونه كه در صورت‌هاي مالي منعكس است، نتيجه حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي شركت در سنوات اخير مالي مورد گزارش، منجر به زيان انباشته گرديده كه عمدتا ناشي از نامتناسب بودن هزينه‌هاي عمومي و اداري در مقايسه با فعاليت شركت است. از طرفي اقدامات شركت منجر به آزادسازي سپرده‌هاي بيمه و حسن انجام كار (منابع مالي بلوكه شده) نگرديده است. در اين خصوص نظر هيأت مديره محترم را به ارائه رهنمودهاي لازم به منظور جلوگيري از تداوم زيان انباشته و استفاده بهينه از منابع شركت جلب مي نمايد.

7. هر چند اقدامات انجام شده طي دوره مالي مورد گزارش منجر به كاهش قابل توجهي در تضامين صادره نزد ساير اشخاص گرديد، ليكن تداوم پيگيري‌ها در اين خصوص توصيه مي گردد.

8. نماينده يكي از اعضاي هيأت مديره در برخي از جلسات هيأت مديره حضور نداشته است، همچنين صورت‌هاي مالي نيز با تأييد 2 عضو از 3 عضو هيأت مديره منتشر شده است. مضافا انتخاب رئيس هيأت مديره از بين اعضاي موظف برخلاف اصول حاكميت شركتي است.

06آبان1402

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1402/08/21 17:07:21
شريک موسسه ايران مشهود	Mohammadreza [Golchinpour [Sign	800671	1402/08/21 17:10:00
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign		1402/08/21 17:14:37

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال 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	۹۰,۱۹۴	۴۲,۱۷۲	۱۴۰,۹۰۳	۱۱۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۹,۵۴۸)	(۳۷,۱۲۵)	(۱۲۰,۸۰۶)	(۱۱۴)
سود(زیان) ناخالص	۱۰,۶۴۶	۵,۰۴۷	۲۰,۰۹۷	۱۱۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۴۳۴)	(۱۳,۶۰۴)	(۳۰,۵۲۱)	(۶۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱۱,۷۸۸)	(۸,۵۵۷)	(۱۰,۴۲۴)	(۳۸)
هزینه های مالی	۰	(۲۰۰)	(۲۹۱)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱,۴۰۵	۳۹۲	۴۱۷	۲,۸۰۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۸۳)	(۸,۳۶۵)	(۱۰,۲۹۸)	۹۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۸۳)	(۸,۳۶۵)	(۱۰,۲۹۸)	۹۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳۸۳)	(۸,۳۶۵)	(۱۰,۲۹۸)	۹۵
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	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) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۲۶)	(۵۶۷)	(۶۹۸)	۹۵
سرمایه	۱۴,۷۵۷	۱۴,۷۵۷	۱۴,۷۵۷	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	(۳۸۳)	(۸,۳۶۵)	(۱۰,۲۹۸)	۹۵
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

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	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۳۸۳)	(۸,۳۶۵)	(۱۰,۲۹۸)	۹۵
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	۶,۳۳۳	۶,۸۶۳	۸,۷۷۴	(۸)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱,۶۷۷	۴۳	۴۴	۳,۸۰۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۲,۴۶۹	۲,۰۲۷	۱,۳۹۱	۲۲
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۰,۴۷۹	۸,۹۳۳	۱۰,۲۰۹	۱۷
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۸۱	۲۸۱	۲۸۱	۰
موجودي مواد و کالا	۹۴,۵۱۴	۶۶,۲۶۸	۳۵,۵۳۱	۴۳
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۲۰۰,۷۸۷	۱۹۶,۷۲۳	۱۶۶,۵۵۲	۲
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۰۰	۴۴۰	۳,۴۴۰	(۵۵)

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	
موجودي نقد	۲,۰۱۱	۸,۴۲۹	۷,۲۵۸	(۷۶)
	۲۹۷,۷۹۳	۲۷۲,۱۴۱	۲۱۳,۰۶۲	۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۹۷,۷۹۳	۲۷۲,۱۴۱	۲۱۳,۰۶۲	۹
جمع دارايي‌ها	۳۰۸,۲۷۲	۲۸۱,۰۷۴	۲۲۳,۲۷۱	۱۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۴,۷۵۷	۱۴,۷۵۷	۱۴,۷۵۷	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۴۷۶	۱,۴۷۶	۱,۴۷۶	۰
ساير اندوخته‌ها	۲	۲	۲	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۶,۴۴۴)	(۶,۰۶۰)	۴,۲۳۸	(۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۹,۷۹۱	۱۰,۱۷۵	۲۰,۴۷۳	(۴)
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	۲۷,۲۳۲	۲۰,۸۳۴	۱۴,۹۷۹	۳۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۷,۲۳۲	۲۰,۸۳۴	۱۴,۹۷۹	۳۱

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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۳۷,۰۰۳	۲۳۱,۵۳۷	۱۵۲,۵۳۶	۲
ماليات پرداختني	۲,۲۳۹	۲,۲۳۹	۲,۷۵۲	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱,۲۴۰	۴,۶۳۶	۰	(۷۳)
ذخاير	۶,۳۸۱	۴,۱۰۶	۷,۳۰۷	۵۵
پيش‌دريافت‌ها	۲۴,۳۸۶	۷,۵۴۷	۲۵,۲۲۴	۲۲۳
	۲۷۱,۲۴۹	۲۵۰,۰۶۵	۱۸۷,۸۱۹	۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۷۱,۲۴۹	۲۵۰,۰۶۵	۱۸۷,۸۱۹	۸
جمع بدهي‌ها	۲۹۸,۴۸۱	۲۷۰,۸۹۹	۲۰۲,۷۹۸	۱۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۰۸,۲۷۲	۲۸۱,۰۷۴	۲۲۳,۲۷۱	۱۰

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	۱۴,۷۵۷	۰	۰	۰	۱,۴۷۶	۲	۰	۰	۴,۲۳۸	۰	۲۰,۴۷۳
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	۱۴,۷۵۷	۰	۰	۰	۱,۴۷۶	۲	۰	۰	۴,۲۳۸	۰	۲۰,۴۷۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۱۰,۲۹۸)		(۱۰,۲۹۸)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۲۹۸)	۰	(۱۰,۲۹۸)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۲۹۸)	۰	(۱۰,۲۹۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴,۷۵۷	۰	۰	۰	۱,۴۷۶	۲	۰	۰	(۶,۰۶۰)	۰	۱۰,۱۷۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۳۸۴)		(۳۸۴)
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	(۳۸۴)		(۳۸۴)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰

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
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	۱۴,۷۵۷	۰	۰	۰	۱,۴۷۶	۲	۰	۰	(۶,۴۴۴)	۰	۹,۷۹۱

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	(۱۱,۹۰۱)	(۱۰,۳۹۶)	(۶,۰۳۴)	(۱۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۵۱۲)	(۵۱۳)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۱,۹۰۱)	(۱۰,۹۰۸)	(۶,۵۴۷)	(۹)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۷۳)	۰	(۴۵)	--
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	(۱,۸۳۸)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	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 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	۱۱,۱۱۷	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۷۱
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	۷۴	۳۹۲	۴۱۷	(۸۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۸,۸۸۰	۳,۳۹۲	۳,۳۷۲	۱۶۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۰۲۱)	(۷,۵۱۶)	(۳,۱۷۵)	۶۰
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	۵,۰۰۰	۷,۲۷۳	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۳۹۷)	۰	(۲,۷۲۷)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۲۰۰)	(۲۰۰)	--
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

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 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	(۳,۳۹۷)	۴,۸۰۰	۴,۳۴۶	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۶,۴۱۸)	(۲,۷۱۶)	۱,۱۷۱	(۱۳۶)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸,۴۲۹	۷,۲۵۸	۷,۲۵۸	۱۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۰۱۱	۴,۵۴۲	۸,۴۲۹	(۵۶)
معاملات غيرنقدي	۰	۴,۶۳۴	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

توليد رينگ سايپا	توليد رينگ سايپا	10420093634	فاقد نماينده	فاقد نماينده	حميد اقبال	0943276519	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	10101443110	فاقد نماينده	فاقد نماينده			عضو هيئت مديره	موظف			بله
ايراني توليد اتومبيل سايپا	ايراني توليد اتومبيل سايپا	10100448712	فاقد نماينده	فاقد نماينده	رامين فولادوند	4072272094	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت دولتي	بله
حميد اقبال	حميد اقبال	0943276519	فاقد نماينده	فاقد نماينده			مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله