اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ساپیا خزر	سرمایه ثبت شده: 505,962
نماد: خساپا54	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	ساپیا خزر

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت ساپيا خزر (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي با هيأت مديره شركت و مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه 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 بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه 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 نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

30مهر1402

موسسه حسابرسي و خدمات مالي فاطر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	[Mehdi Rezaei [Sign		1402/08/20 15:55:31
شریک موسسه فاطر	[Gholamreza Darbari [Sign	800292	1402/08/20 16:01:35
مدیر موسسه فاطر	Mohammadreza Naderian [[Sign		1402/08/20 16:04:04

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	۵۵۴,۵۶۶	۲۲۷,۰۳۳	۸۸۴,۸۴۹	۱۴۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۳۶,۰۲۱)	(۲۰۲,۸۴۷)	(۷۲۴,۷۰۹)	(۱۱۵)
سود(زیان) ناخالص	۱۱۸,۵۴۵	۲۴,۱۸۶	۱۶۰,۱۴۰	۳۹۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۴,۶۸۰)	(۵۳,۶۶۱)	(۱۴۱,۸۲۲)	(۹۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۰۹	۷۴۶	۱,۱۳۷	(۳۲)
سایر هزینه‌ها	(۵,۶۶۲)	(۶,۱۵۵)	(۱۱,۶۴۹)	۸
سود(زیان) عملیاتی	۸,۷۱۲	(۳۴,۸۸۴)	۷,۸۰۶	--
هزینه های مالی	(۶,۳۰۹)	(۲,۶۳۱)	(۹,۲۳۵)	(۱۴۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۲	۲,۰۷۲	۲,۴۳۴	(۹۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۴۴۵	(۳۵,۴۴۳)	۱,۰۰۵	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۲۵۶)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۱۸۹	(۳۵,۴۴۳)	۱,۰۰۵	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۱۸۹	(۳۵,۴۴۳)	۱,۰۰۵	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۱۶۷	(۶۸۹)	۱۵۴	--

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)	(۱۲۴)	(۱۱)	(۱۳۴)	(۱,۰۲۷)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۳	(۷۰۰)	۲۰	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۳	(۷۰۰)	۲۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۳	(۷۰۱)	۲۰	--
سرمایه	۵۰۵,۹۶۲	۵۰۵,۹۶۲	۵۰۵,۹۶۲	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	۲,۱۸۹	(۳۵,۴۴۳)	۱,۰۰۵	--
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	۲,۱۸۹	(۳۵,۴۴۳)	۱,۰۰۵	--
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	۴۳۶,۴۰۳	۴۳۷,۰۸۸	۴۱,۱۶۶	۰
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۸۷۲	۵۸۱	۶۸۵	۵۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۱۱,۰۱۴	۱۱,۰۱۴	۱۱,۰۱۴	۰
سایر دارایي‌ها	۱۵۰	۱۵۰	۱۵۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴۴۸,۴۳۹	۴۴۸,۸۳۳	۵۳,۰۱۵	۰
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	۱۵,۷۰۷	۳,۳۲۶	۲,۰۴۸	۳۷۲
موجودي مواد و کالا	۳۹۱,۴۸۱	۱۶۲,۱۴۹	۷۲,۶۴۷	۱۴۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۲,۷۴۵	۴۵,۰۳۴	۶۵,۰۲۵	۶۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۹۱	۱,۵۴۳	۲,۰۵۷	(۸۱)
	۴۸۰,۲۲۴	۲۱۲,۰۵۲	۱۴۱,۷۷۷	۱۲۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۸۰,۲۲۴	۲۱۲,۰۵۲	۱۴۱,۷۷۷	۱۲۶
جمع دارايي‌ها	۹۲۸,۶۶۳	۶۶۰,۸۸۵	۱۹۴,۷۹۲	۴۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۰۵,۹۶۲	۵۰۵,۹۶۲	۱۵۵,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۳	۲۳	۲۳	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	(۸۸,۵۷۶)	(۹۰,۷۶۵)	(۹۱,۷۷۰)	۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴۱۷,۴۰۹	۴۱۵,۲۲۰	۶۳,۲۵۳	۱
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	۱۰,۶۲۴	۶,۲۹۱	۰	۶۹
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۷۶,۴۱۸	۵۶,۳۰۳	۲۹,۹۴۸	۳۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۷,۰۴۲	۶۲,۵۹۴	۲۹,۹۴۸	۳۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۴۰,۰۳۴	۱۴۰,۹۸۴	۱۰۱,۲۲۹	۷۰
ماليات پرداختني	۰	۰	۳۶۲	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۳۸,۸۹۹	۴۲,۰۸۷	۰	(۸)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۴۵,۲۷۹	۰	۰	
	۴۲۴,۲۱۲	۱۸۳,۰۷۱	۱۰۱,۵۹۱	۱۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۲۴,۲۱۲	۱۸۳,۰۷۱	۱۰۱,۵۹۱	۱۳۲
جمع بدهي‌ها	۵۱۱,۲۵۴	۲۴۵,۶۶۵	۱۳۱,۵۳۹	۱۰۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۹۲۸,۶۶۳	۶۶۰,۸۸۵	۱۹۴,۷۹۲	۴۱

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	۱۵۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳	۰	۰	۰	(۹۱,۷۷۰)	۰	۶۳,۲۵۳
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

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	۱۵۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳	۰	۰	۰	(۹۱,۷۷۰)	۰	۶۳,۲۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۰۰۵		۱,۰۰۵
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	۱,۰۰۵	۰	۱,۰۰۵
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	۱,۰۰۵	۰	۱,۰۰۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۳۵۰,۹۶۲		۰			۰	۰		۰		۳۵۰,۹۶۲
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	۵۰۵,۹۶۲	۰	۰	۰	۲۳	۰	۰	۰	(۹۰,۷۶۵)	۰	۴۱۵,۲۲۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲,۱۸۹		۲,۱۸۹

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
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	۲,۱۸۹	۰	۲,۱۸۹
سود سهام مصوب									۰		۰
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	۵۰۵,۹۶۲	۰	۰	۰	۲۳	۰	۰	۰	(۸۸,۵۷۶)	۰	۴۱۷,۴۰۹

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	۱۱,۷۹۱	(۳۵,۶۶۳)	(۹,۹۲۹)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	(۳۶۲)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۱,۷۹۱	(۳۵,۶۶۳)	(۱۰,۲۹۱)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				

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	۲,۰۳۷	۲,۰۳۷	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵,۲۷۰)	(۷,۱۳۴)	(۲۳,۸۱۳)	۲۶
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	(۳۴۷)	(۳)	(۶)	(۱۱,۴۶۷)
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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵,۶۱۷)	(۵,۱۰۰)	(۲۱,۷۸۲)	(۱۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶,۱۷۴	(۴۰,۷۶۳)	(۳۲,۰۷۳)	--
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	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	--

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	(۱,۱۱۷)	(۵۴۳)	(۱,۴۷۶)	(۱۰۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶,۳۰۹)	(۴۷۱)	(۶,۹۶۵)	(۱,۲۳۹)
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	(۷,۴۲۶)	۳۸,۹۸۶	۳۱,۵۵۹	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۲۵۲)	(۱,۷۷۷)	(۵۱۴)	۳۰
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۵۴۳	۲,۰۵۷	۲,۰۵۷	(۲۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۹۱	۲۸۰	۱,۵۴۳	۴
معاملات غيرنقدي	۰	۹,۸۴۸	۳۶۰,۸۰۹	--
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	نوروز احساني	6259549806	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	تاريخ	بله
بازرگاني سايپا يدک	بازرگاني سايپا يدک	10101336827	سيداكبر غلاميان	سيداكبر غلاميان	4988768473	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	مركز تحقيقات ونواوري صنايع خودرو سايپا	10101443110	فاقد نماينده	رضا ذكريائي تلوكي	2161873121	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مديريت صنعتي	بله
نوروز احساني	نوروز احساني	6259549806	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	تاريخ	بله