

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	نماد: خساپا۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۸۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۲۱,۳۵۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تا مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 37 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد، براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. پیش پرداخت خرید تجهیزات تست عابر پیاده از خارج از کشور و هزینه های مربوط که جمعا در تاریخ صورت وضعیت مالی بالغ بر 47 میلیارد ریال می باشد، تا کنون بدلیل عدم همکاری شرکت فروشنده خارجی نصب و راه اندازی نشده و نمایندگی آن شرکت در ایران نیز تاکنون موفق به انجام آن نشده است. بازیافت هزینه ها و پیش پرداختهای انجام شده منوط به تکمیل و راه اندازی هرچه سریعتر تجهیزات مذکور می باشد. مفاد این بند در نتیجه گیری این موسسه تاثیر داده نشده اس.

5. اجرای برخی از پروژه های شرکت خصوصاً پروژه های sp0، sp100HB، sp100cuv متوقف بوده و در شش ماهه مورد گزارش هیچگونه فعالیت و پیشرفتی نداشته است. مفاد این بند در نتیجه گیری این موسسه تاثیر داده نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۸/۰۲/۲۵

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت هژیران

شرکت: مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	نماد: خساپا۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۸۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۲۱,۳۵۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هژیران	ساسان عماد دادرس	۸۰۰۵۶۳	۱۳۹۸/۰۹/۱۷ ۱۵:۰۲:۰۰
مدیر موسسه هژیران	بهروز عمو هاشم		۱۳۹۸/۰۹/۱۷ ۱۹:۳۵:۱۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	نماد: خساپا۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۸۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۲۱,۳۵۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد		۵۸,۰۷۷		۲۷,۵۱۰		۱۱۱		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۹۲,۹۲۱		۲۴۶,۴۱۲		(۶۲)		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۴۸۰,۳۱۲		۳۴۲,۷۶۶		۴۰		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۲۲,۰۳۹		۱۶,۲۱۵		۳۶		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۱۲,۴۳۵		۱۴,۴۱۳		(۱۴)		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱,۵۶۶		۱,۱۶۹		۳۴		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		--		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۶۶۷,۳۵۰		۶۴۸,۴۸۵		۳		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						--		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۲۲,۰۳۹		۱۶,۲۱۵		۳۶		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۳۰۴,۰۸۸		۱۸۲,۴۸۵		۶۷		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		--		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۵۰۶		۷۹۰		(۳۶)		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۸۵۲,۸۷۸		۸۶۲,۹۱۴		(۱)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		--		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۱,۱۷۹,۵۱۱		۱,۰۶۲,۴۰۴		۱۱		جمع بدهی ها	
حقوق صاحبان سهام									
سرمایه		۴۲۱,۳۵۵		۴۲۱,۳۵۵		۰			
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰		۰		--			
صرف (کسر) سهام		۰		۰		--			
سهام خزانه		۰		۰		--			
اندوخته قانونی		۱۱,۴۸۷		۱۱,۲۱۰		۲			

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	نماد: خساپا۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۸۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۲۱,۳۵۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

				سایر اندوخته ها	۱۱	۱۱	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۰	۰	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	۰	۰	--
				سود (زیان) انباشته	۱۳۵,۴۸۷	۱۴۳,۷۳۲	(۶)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۵۶۸,۳۴۰	۵۷۶,۳۰۸	(۱)
جمع دارایی ها	۱,۸۴۶,۸۶۱	۱,۷۱۰,۸۸۹	۸	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۸۴۶,۸۶۱	۱,۷۱۰,۸۸۹	۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	نماد: خساپا۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۸۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۲۱,۳۵۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتهای سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۴۰۷,۱۷۰	۲۸۱,۰۵۵	۴۵	۶۳۵,۵۴۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۵۷,۵۶۵)	(۲۴۵,۴۴۲)	۴۶	(۵۵۵,۶۳۰)
سود (زیان) ناخالص	۴۹,۶۰۵	۳۵,۶۱۳	۳۹	۷۹,۹۱۹
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۴۴,۰۶۵)	(۳۴,۳۲۵)	۲۸	(۷۳,۴۸۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۱,۷۰۱	---	۲,۲۰۲
سایر هزینههای عملیاتی	(۵,۱۳۷)	(۳,۶۳۵)	۴۱	(۷,۹۹۳)
سود (زیان) عملیاتی	۴۰۳	(۶۴۶)	---	۶۴۰
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۵,۲۲۴	۳۸,۳۶۴	(۸۶)	۱۳۷,۱۹۵
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱۲	(۴,۵۰۵)	---	(۴,۸۳۶)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۶۳۹	۳۳,۲۱۳	(۸۳)	۱۳۲,۹۹۹
مالیات بر درآمد	(۱۰۸)	۰	---	(۲۲۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۵۳۱	۳۳,۲۱۳	(۸۳)	۱۳۲,۷۷۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۵,۵۳۱	۳۳,۲۱۳	(۸۳)	۱۳۲,۷۷۶
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۷	(۱۵)	---	۱۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۱۲۴	۸۰۳	(۸۵)	۳,۱۴۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۳۱	۷۸۸	(۸۳)	۳,۱۵۱
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا					نماد: خساپا۱		شماره اطلاعیه : ۵۸۸۸۲۰		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۴۲۱,۳۵۵ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال					
سود (زیان) خالص					۵,۵۳۱		۳۳,۲۱۳		(۸۳)		۱۳۲,۷۷۶	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره					۱۴۳,۷۳۲		۱۷,۶۶۷		۷۱۴		۱۷,۶۶۷	
تعدیلات سنواتی					۰		۰		---		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده					۱۴۳,۷۳۲		۱۷,۶۶۷		۷۱۴		۱۷,۶۶۷	
سود سهام مصوب					(۱۳,۵۰۰)		(۷۲)		۱۸,۶۵۰		(۷۲)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته					۰		۰		---		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته					۱۳۰,۲۳۲		۱۷,۵۹۵		۶۴۰		۱۷,۵۹۵	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام					۰		۰		---		۰	
سود قابل تخصیص					۱۳۵,۷۶۳		۵۰,۸۰۸		۱۶۷		۱۵۰,۳۷۱	
انتقال به اندوخته قانونی					(۲۷۶)		(۱,۶۶۱)		(۸۳)		(۶,۶۳۹)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها					۰		۰		---		۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره					۱۳۵,۴۸۷		۴۹,۱۴۷		۱۷۶		۱۴۳,۷۳۲	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال					۱۳۱		۷۸۸		(۸۳)		۳,۱۵۱	
سرمایه					۴۲۱,۳۵۵		۴۲۱,۳۵۵		۰		۴۲۱,۳۵۵	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	نماد: خساپا۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۸۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۲۱,۳۵۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۷,۴۲۵	۱۲,۷۶۷	(۴۲)	۶۱,۹۸۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۷,۴۲۵	۱۲,۷۶۷	(۴۲)	۶۱,۹۸۲
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۳۷	--	۱۰۵
سود پرداختی بابت استقراض	(۱,۲۸۴)	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۵,۲۲۰	۱,۵۳۵	۲۴۰	۳,۳۸۲
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۳,۹۳۶	۱,۵۷۲	۱۵۰	۳,۴۸۷
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۲۲)	(۱۰۷)	۱۰۷	(۱۰۷)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۱۳۶	--	۴۴۳
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۶,۷۹۹)	(۷۴,۱۰۷)	(۹۱)	(۹۲,۰۸۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا		نماد: خساپا۱	شماره اطلاعیه : ۵۸۸۸۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۲۱,۳۵۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۱,۸۸۹	۰	--	۱۱۷,۴۴۲	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱۴,۰۸۲)	--	(۱۴۴,۶۵۴)	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۲۵,۰۹۰	(۸۸,۰۵۳)	--	(۱۱۸,۸۵۵)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۳۶,۲۳۹	(۷۳,۸۲۱)	--	(۵۳,۴۹۳)	
فعالیت‌های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۵۷,۰۱۹	--	۵۷,۰۱۹	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۱۰,۰۰۰	--	۱۰,۰۰۰	
بازپرداخت اصل استقراض	(۵,۳۳۳)	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۵,۳۳۳)	۶۷,۰۱۹	--	۶۷,۰۱۹	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۰,۸۹۶	(۶,۸۰۲)	--	۱۳,۵۲۶	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۷,۵۱۰	۱۲,۳۸۷	۱۲۲	۱۲,۳۸۷	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۳۲۹)	۲,۶۶۶	--	۱,۵۹۷	
موجودی نقد در پایان دوره	۵۸,۰۷۷	۸,۲۵۱	۶۰۴	۲۷,۵۱۰	
مبادلات غیرنقدی	۱۳,۵۰۰	۴۵۱,۸۴۸	(۹۷)	۳۰۰,۰۷۱	