



شرکت: سایا دیزل	سرمایه ثبت شده: 2,635,713
نماد: خکاوه	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 341001	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1398/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲,۵۳۲,۱۳۹	۸,۷۷۷,۹۳۵	۱۰,۰۵۶,۹۸۲	(۷۱)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۱۲۶,۱۵۸)	(۸,۱۳۷,۹۹۸)	(۹,۳۳۸,۶۱۵)	۷۴
سود (زیان) ناخالص	۳۹۵,۹۸۱	۶۴۹,۹۳۷	۷۱۸,۳۶۷	(۳۹)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۰۶,۴۹۹)	(۶۳۷,۰۷۳)	(۸۵۸,۳۵۳)	۱۹
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	۳۱,۸۳۶	
سایر هزینه‌ها	(۶۳۴,۹۸۱)	(۱,۶۳۹,۶۳۳)	(۳,۰۹۰,۰۶۳)	۶۱
سود (زیان) عملیاتی	(۷۴۵,۴۹۹)	(۱,۶۱۶,۷۷۷)	(۳,۳۰۸,۳۱۱)	۵۴
هزینه‌های مالی	(۳,۱۰۱,۵۶۵)	(۱,۹۹۶,۹۵۳)	(۳,۶۸۳,۰۷۳)	(۵۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۶,۳۶۷	۳۸,۰۴۱	۴۷,۸۶۶	(۵۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۸۷۰,۷۷۳	۱۳۵,۹۵۳	۱۷۶,۹۶۳	۵۴۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲,۹۵۹,۹۳۵)	(۳,۴۳۹,۷۳۷)	(۵,۶۶۵,۴۵۵)	۱۴
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲,۹۵۹,۹۳۵)	(۳,۴۳۹,۷۳۷)	(۵,۶۶۵,۴۵۵)	۱۴
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	(۶۱,۹۰۸)	۰	(۵۳,۱۱۰)	--
سود (زیان) خالص	(۳,۰۲۱,۸۴۳)	(۳,۴۳۹,۷۳۷)	(۵,۷۱۸,۵۶۵)	۱۳
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۲۸۳)	(۶۱۳)	(۸۳۸)	۵۴
غیرعملیاتی (ریال)	(۷۰۵)	(۶۹۳)	(۱,۳۱۳)	(۲)

ناشی از عملیات در حال تداوم ناشی از عملیات متوقف شده	(۹۸۸) .	(۱,۲۰۵) .	(۲,۱۵۰) (۲۰)	۲۴
سود (زیان) پایه هر سهم	(۹۸۸)	(۱,۲۰۵)	(۲,۱۷۰)	۲۴
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱,۱۴۶)	(۱,۲۰۵)	(۲,۱۷۰)	۱۲
سرمایه	۲,۶۳۵,۷۱۳	۲,۶۳۵,۷۱۳	۲,۶۳۵,۷۱۳	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۳,۰۳۱,۸۳۳)	(۳,۴۳۹,۷۳۷)	(۵,۷۱۸,۵۶۵)	۱۲
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	.	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	.	.	.	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	.	.	.	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	.	.	.	
سود (زیان) جامع سال	(۳,۰۳۱,۸۳۳)	(۳,۴۳۹,۷۳۷)	(۵,۷۱۸,۵۶۵)	۱۲

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۴۵۸,۱۸۵	۱,۴۹۸,۹۶۱	۱,۵۱۵,۴۴۹	(۳)
سرمایه‌گذاری در املاک	.	.	.	
دارایی‌های نامشهود	۲,۳۱۰	۲,۳۱۰	۸,۳۹۳	.
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹۰۵,۸۰۲	۹۰۵,۸۰۲	۵۳۵,۸۰۲	.
دریافتنی‌های بلندمدت	۳,۷۷۳	۶۸,۶۵۰	۳۵۴,۸۱۰	(۹۵)
سایر دارایی‌ها	۳۳۹,۳۰۶	۳۸۶,۰۵۹	۶۱۵,۱۰۵	(۱۵)

جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۶۹۹,۱۷۶	۲,۸۶۱,۶۸۲	۳,۰۱۹,۴۵۹	(۶)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۵۷,۰۹۷	۲۴۳,۱۴۷	۶۶۷,۲۱۶	۸۸
موجودی مواد و کالا	۳,۷۰۷,۰۰۶	۳,۰۹۱,۷۲۱	۳,۶۴۳,۲۰۴	۲۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳,۴۵۵,۶۱۰	۳,۰۰۱,۲۶۵	۴,۲۵۵,۶۱۳	۱۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۶۰۵,۸۰۵	۴۱۰,۰۳۱	۱,۲۷۷,۸۱۲	۴۸
	۸,۳۲۵,۵۱۸	۶,۷۴۶,۱۵۴	۱۰,۰۴۲,۹۴۵	۲۲
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳۹۰,۹۳۶	۳۹۰,۹۳۶	۳۹۰,۵۳۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸,۵۱۶,۴۴۴	۷,۰۳۷,۰۸۰	۱۰,۳۳۳,۴۷۵	۳۱
جمع دارایی‌ها	۱۱,۳۱۵,۶۲۰	۹,۸۹۸,۷۶۲	۱۳,۳۵۲,۹۳۴	۱۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۶۳۵,۷۱۳	۳,۶۳۵,۷۱۳	۳,۶۳۵,۷۱۳	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۲۱,۸۶۳,۸۵۴)	(۱۸,۸۴۱,۰۳۱)	(۱۳,۱۲۳,۴۵۶)	(۱۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	(۱۹,۱۶۴,۱۴۱)	(۱۶,۱۳۳,۳۰۸)	(۱۰,۴۲۳,۷۴۳)	(۱۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۴۹,۷۸۱	۴۰۶,۰۸۳	۳۰۷,۰۰۱	۳۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۴۹,۷۸۱	۴۰۶,۰۸۳	۳۰۷,۰۰۱	۳۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۰,۳۸۸,۱۳۴	۵,۷۹۵,۳۹۹	۶,۵۵۳,۶۸۱	۷۸
مالیات پرداختنی	۰	۱۹,۲۷۲	۴,۷۹۵	--
سود سهام پرداختنی	۳,۷۷۳	۳,۷۷۳	۳,۰۵۳	۰
تسهیلات مالی	۱۶,۸۰۳,۲۰۹	۱۶,۱۹۰,۷۲۳	۹,۷۹۳,۷۲۸	۴
ذخایر	۳۶۱,۸۵۰	۴۸۹,۰۶۴	۸۰,۲۸۰	(۲۶)
پیش‌دریافت‌ها	۳,۳۷۳,۹۱۴	۳,۱۳۷,۷۵۶	۷,۰۳۵,۱۳۹	(۲۴)

۱۶	۲۳,۴۶۹,۶۷۶	۲۵,۶۳۴,۹۸۷	۲۹,۸۳۹,۹۸۰	
	.	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۶	۲۳,۴۶۹,۶۷۶	۲۵,۶۳۴,۹۸۷	۲۹,۸۳۹,۹۸۰	جمع بدهی‌های جاری
۱۷	۲۳,۷۷۶,۶۷۷	۲۶,۰۴۱,۰۷۰	۳۰,۳۷۹,۷۶۱	جمع بدهی‌ها
۱۳	۱۳,۳۵۳,۹۳۴	۹,۸۹۸,۷۶۲	۱۱,۳۱۵,۶۲۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲,۶۳۵,۷۱۳	.	.	.	۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	.	.	(۱۳,۰۹۵,۷۵۱)	.	(۱۰,۳۹۷,۰۳۸)
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	(۲۶,۷۰۵)	.	(۲۶,۷۰۵)
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲,۶۳۵,۷۱۳	.	.	.	۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	.	.	(۱۳,۱۲۳,۴۵۶)	.	(۱۰,۴۲۳,۷۴۳)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									(۵,۶۰۴,۱۱۶)		(۵,۶۰۴,۱۱۶)
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۱۴,۴۴۹)	.	(۱۱۴,۴۴۹)
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	(۵,۷۱۸,۵۶۵)	.	(۵,۷۱۸,۵۶۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							.	.			.
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	(۵,۷۱۸,۵۶۵)	.	(۵,۷۱۸,۵۶۵)
سود سهام مصوب									.		.
افزایش سرمایه	.	.	.			.			.		.
افزایش سرمایه در جریان		.	.			.					.
خرید سهام خزانه									.	.	.
فروش سهام خزانه										.	.
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			.								.
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			.				.	.	.		.
تخصیص به اندوخته قانونی					.				.		.
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						.			.		.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲,۶۳۵,۷۱۳	.	.	.	۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	.	.	(۱۸,۸۴۱,۰۳۱)	.	(۱۶,۱۴۳,۳۰۸)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									(۳,۰۲۱,۸۳۳)		(۳,۰۲۱,۸۳۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							.	.			.

دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۶,۳۶۷	۳۸,۰۴۱	۴۷,۸۶۶	(۵۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۶,۱۳۴	۳۵,۳۴۶	۳۶,۳۷۱	(۵۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲,۸۶۸,۹۲۸	۱,۹۹۲,۹۵۹	(۳,۹۹۶,۸۶۶)	۴۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	•	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	•	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	•	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲,۸۳۲,۴۰۰	۱۰,۰۳۶,۶۳۰	۵,۱۶۴,۴۶۳	(۷۲)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۴۱۸,۹۹۴)	(۱۰,۱۰۲,۳۵۶)	(۲۳۵,۷۹۳)	۷۶
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۱۰۱,۵۶۵)	(۱,۹۹۶,۹۵۳)	(۱,۹۵۳,۴۵۱)	(۵۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	•	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	•	(۳۲)	(۳۸۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲,۶۸۸,۱۵۹)	(۲,۰۶۳,۶۰۱)	۲,۹۸۵,۹۳۹	(۳۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۸۰,۷۶۹	(۶۹,۶۴۳)	(۱,۰۱۰,۹۳۷)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۱۰,۰۲۱	۱,۳۷۷,۸۱۳	۱,۳۷۷,۸۱۳	(۷۰)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۵,۰۱۵	•	۴۳,۱۳۶	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۰۵,۸۰۵	۱,۳۰۸,۱۷۰	۴۱۰,۰۲۱	(۵۴)
معاملات غیرنقدی	•	•	۱۳,۱۶۷,۸۸۲	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

مقدار تولید				
کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد				
نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

۲۴۹,۸۹۴	(۹۰)	۲۷۵,۰۳۴	۲۷,۶۳۷	میلیون ریال	KX۴۸۰ ۴*۲
۱,۲۹۶,۹۴۶	--	۱,۱۴۹,۰۸۵	۰	میلیون ریال	کامیونت فوتون
۶۳۴,۷۳۹	(۹۳)	۶۰۵,۷۹۹	۴۱,۲۷۴	میلیون ریال	کامیون NT۴
۵۰,۰۷۶		۰	۳,۰۹۶	میلیون ریال	لوازم یدکې و اتاق
۰	(۷۰)	۲۸۹,۵۳۶	۸۶,۱۸۳	میلیون ریال	کامیون ولوو FMX
۰	(۶۷)	۳۹۳,۸۲۸	۹۷,۵۸۲	میلیون ریال	کامیون ولوو ۶*۴ FM۴۶۰
۰		۰	۵۱,۵۵۹	میلیون ریال	کامیونت فوتون ۸.۵ تن
۰		۰	۹,۸۰۷	میلیون ریال	کامیونت فوتون ۶ تن خوابدار
۰		۰	۳۱,۰۹۲	میلیون ریال	کامیونت فوتون ۶ تن بدون خواب