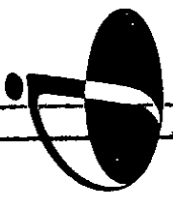


شوکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی اصلی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

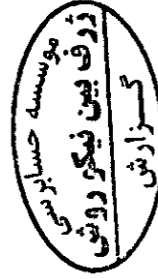
۱) صورتهای تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف، با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۱) مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کنند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی نمی شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.



گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبنای اظهار نظر مشروط

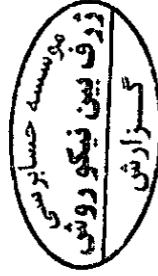
(۴) به شرح یادداشت ۱-۱۲ صورتهای مالی سرمایه گذاری بلند مدت به مبلغ ۸.۵۳۲ میلیارد ریال مربوط به سرمایه گذاری انجام شده در شرکت های فرعی پیشگامان بازرگانی ستاره تابان و تجارت الکترونیک خودرودتابان در سهام شرکت سایپا (سهامی عام) به تعداد حدود ۱.۵۵۹ میلیون سهم و شرکت گروه سرمایه گذاری صنعتی رنا (سهامی عام) به تعداد ۲۸۴ میلیون سهم است که در نال مالی ۱۳۸۹ به صورت بلوکی خریداری گردیده، مبلغ دفتری هر سهم شرکت سایپا (پس از کسر سود توزیع شده از محل سود انباشته شرکت سایپا در سال ۱۳۸۹) در تاریخ ترازنامه ۴.۶۹۵ ریال و شرکت گروه صنعتی رنا ۳.۰۰۹ ریال است. ارزش بازار سرمایه گذاریهای مذکور در تاریخ ترازنامه کمتر از مبلغ دفتری آن بوده است ولی مبلغ بازیافتی هر سهم براساس برآورد ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی آن توسط شرکت به ترتیب ۴.۸۶۰ ریال برای هر سهم شرکت سایپا و ۳.۰۲۷ ریال برای هر سهم شرکت رنا تعیین گردیده و بر همین اساس کاهش ارزشی برای سرمایه گذاری یاد شده منظور نگردیده است. برای برآورد ارزش اقتصادی سرمایه گذاریهای فوق الذکر مبنای و مفروضاتی که بیانگر بهترین برآورد مدیریت و متناسب با شرایط فعلی بازار باشد، ارائه نشده و در نتیجه حصول اطمینان از عدم نیاز به ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها ذکر شده برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

(۵) به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان، سایپا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت اصلی را برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

(۶) جمع بدهی های جاری به مبلغ ۲.۸۶۵ میلیارد ریال (بدلیل اقساط خرید سهام سایپا و رنا) بیشتر از جمع دارائیهای جاری آن است. با عنایت به مصوبات مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکتهای فرعی در ارتباط با افزایش سرمایه در سال مالی قبل، اصلاح ساختار مالی ترازنامه تلفیقی گروه مورد توصیه می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

۷) سیستم بدونی در شرکت فرعی پیشگامان خوراک تابان جهت تعیین بهای تمام شده پخت غذا که ضایعات عادی و غیر عادی را مشخص نماید ایجاد نگردیده است، مضافاً اینکه مواد تشکیل دهنده یک پرس غذا طبق قراردادهای فروش با میزان مصرف واقعی قابل تطبیق نمی باشد.

۸) مالیات عملکرد شرکت اصلی و شرکتهای فرعی ستاره سفیران آینده و پیشگامان خوراک تابان در سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹ تا تاریخ تهیه این گزارش توسط حوزه مالیاتی رسیدگی نشده است. مضافاً اینکه ذخیره مالیات عملکرد شرکت اصلی و شرکتهای گروه در دوره مالی ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰ بر اساس سود ابرازی شناسایی گردیده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین میزان دقیق بدهی مالیاتی منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد.

گزارش در مورد سایر وظایف قانونی و مقرراتی

۹) وجوه مکسوره و تخصیص یافته از سوی شرکتهای گروه سایپا از بابت پس انداز سهم کارکنان و کار فرما طی دوره مورد گزارش به طور کامل در مهلت مقتضی پرداخت نشده است.

۱) به شرح یادداشت توضیحی ۴-۵ صورتهای مالی ۱۳۹۱ از سهام شرکت بنیان توسعه خودرو در پایان سال مالی ۱۳۸۹ خریداری و بعد از تهیه صورتهای مالی دوره مورد گزارش به همان نرخ خرید، واگذار گردیده است لازم به ذکر است هیچگونه وجهی بابت خرید و فروش پرداخت و یا دریافت نگردیده است. بررسی و مطالعات لازم قبل از انجام این قبیل سرمایه گذاریها که در شرکت انجام میشود مورد توصیه می باشد.

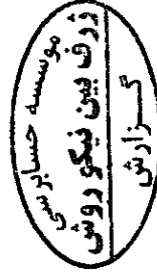
۱) بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام در سال قبل، از محل سود شرکت اصلی به ازاء هر سهم ۵۰ ریال سود تقسیم و پرداخت گردیده است. با عنایت به صورتهای مالی مقایسه ای تلفیقی گروه که مبنای تقسیم سود، سود تلفیقی است و با توجه به اظهار نظر این موسسه ذر سال مالی قبل، سود قابل تقسیم مورد نداشته است.

۱) پی گیری انجام شده در خصوص تکالیف مجمع عمومی صاحبان سهام در ارتباط با رفع بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در خصوص صورتهای مالی سال قبل، تا تاریخ تهیه این گزارش اقدامات انجام شده به شرح زیر منجر به نتیجه نگردیده است.

پی گیری شکایت شرکت درخصوص پرونده زمین ایزد شهر شهرستان نور (به شرح یادداشت ۱-۵ توضیحی صورتهای مالی)، در این ارتباط لازم به ذکر است صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹ به تصویب مجمع عمومی عادی سایپانه شرکت نرسیده است.

پی گیری وصول مطالبات از خریدار میلگردها (مجید نازجو) به مبلغ ۵۰۰۰۰ میلیون ریال

پی گیری جهت وصول مطالبات از فروشندگان زمین گلاب دره به مبلغ ۲۰۰۰۰ میلیون ریال



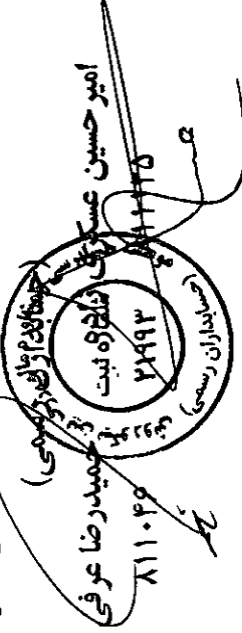
۱۲) معاملات مندرج در یادداشت شماره ۳۷ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است و به نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط عادی تجاری انجام نگرفته باشد، برخورد نگردیده است.

۱۴) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین نیکوروش

۱۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

امیر حسین عسکری (مشارک ثبت)
۲۱۹۹۳
۸۱۱۰۴۰
حسابداران رسمی



تاریخ:

شماره:

پوست:

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) صورت‌های مالی

برای دوره مالی ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۰

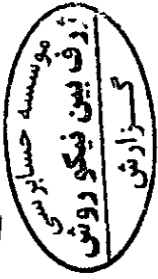
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام
به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره منحه

- ۲ الف- صورتهای مالی تلفیقی گروه
- ۳ تراکنش تلفیقی
- ۳ صورت سود و زیان تلفیقی
- ۳ گردش حساب سود (زیان) انباشته
- ۳ صورت جریان وجه نقد تلفیقی
- ۳ یادداشت‌های توضیحی:
- ۳ ب- صورتهای مالی شرکت اصلی(گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا)سهامی خاص):
تراکنش
- ۵ صورت سود و زیان
- ۶ گردش حساب سود(زیان) انباشته
- ۶ صورت جریان وجه نقد
- ۷ ج یادداشت‌های توضیحی:
- ۸ تاریخچه فعالیت
- ۹ سهام تهیه صورتهای مالی
- ۱۰ خلاصه‌نامه رويه‌های حسابداری
- ۱۱-۴ یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۱/۱/۳۰ به تأیید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	به نمایندگی	سمت
آقای مختار غیانی	---	رئیس هیات مدیره - موظف
آقای محمد قربانی	---	نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف
آقای محمد علی جبرئیلی	---	عضو هیات مدیره - غیر موظف
شرکت همکده پاسارگاد	آقای محمد حسن گرمان	عضو هیات مدیره - غیر موظف
شرکت سرمایه گذاری سایپا	آقای داود جدید بناب	مدیر عامل و عضو هیات مدیره - موظف

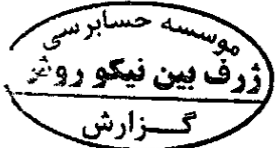


شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۳۰		در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹		(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
پادداشت	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	پادداشت	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال	پادداشت	میلیون ریال
دارائی های جاری :		بدهی های جاری :					
موجودی نقدی	۴	۹۴,۵۷۲	۲۶,۷۸۳	۳,۷۳۲,۳۷۳	۴,۵۹۵,۰۳۶	۴	۲۶,۷۸۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵	۹۳۸,۸۲۶	۹۵۷,۷۰۵	۳۸,۳۶۹	۸۰,۳۴۲	۵	۹۵۷,۷۰۵
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۶	۷۳۶,۸۷۵	۳۱۰,۲۲۵	۹,۶۳۵	۴,۵۰۹	۶	۳۱۰,۲۲۵
سایر حسابهای دریافتی	۷	۲۶,۲۸۴	۱۳,۱۷۶	--	۱۹,۶۷۵	۷	۱۳,۱۷۶
پیش پرداختها	۸	۱۵,۲۷۱	۵,۵۷۴			۸	۵,۵۷۴
موجودی مواد و کالا	۹	۲۲,۵۲۰	۱۱,۵۴۱			۹	۱۱,۵۴۱
جمع دارائی های جاری		۱,۸۳۴,۳۴۸	۱,۳۲۵,۰۰۴	۳,۷۸۰,۳۷۷	۴,۶۹۹,۵۶۲		۱,۳۲۵,۰۰۴
دارائی های غیر جاری :		بدهی های غیر جاری :					
دارائی های ثابت مشهود	۱۰	۱۲۸,۴۸۷	۱۲۵,۱۴۴	۵,۷۷۰,۶۰۳	۳,۳۶۷,۸۲۱	۱۰	۱۲۵,۱۴۴
دارائی های نامشهود	۱۱	۴,۸۶۰	۴,۴۴۷	۸۸۵	۹,۷۴۱	۱۱	۴,۴۴۷
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۲	۸,۵۵۱,۱۸۴	۱۰,۲۳۴,۳۴۵			۱۲	۱۰,۲۳۴,۳۴۵
جمع دارائی های غیر جاری:		۸,۶۸۴,۵۳۱	۱۰,۳۶۳,۹۳۶	۵,۷۷۱,۴۸۸	۳,۳۷۷,۵۶۲		۱۰,۳۶۳,۹۳۶
		جمع بدهیها:		۹,۵۵۱,۸۶۵	۸,۰۷۷,۱۲۴		
		حقوق صاحبان سهام:					
		سرمایه (۱.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی)		۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰		
		بانام تمام پرداخت شده (سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی)		(۳)	(۳)		
		علی الحساب افزایش سرمایه		۱۵۸,۳۱۵	۴۱۲,۳۵۸		
		اندوخته قانونی		۶,۲۳۹	۱۱,۹۲۲		
		سود (زیان) انباشته		۱۶,۷۹۴	۱۵۰,۱۰۸		
		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت		۱,۵۸۱,۳۴۵	۱,۹۷۴,۳۸۵		
		سهم اقلیت		۵۵۵,۷۳۰	۴۶۷,۳۷۰		
		جمع حقوق صاحبان سهام		۲,۱۳۷,۰۷۵	۲,۴۴۱,۷۵۵		
		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱۱,۶۸۸,۹۴۰	۱۰,۵۱۸,۸۷۹		

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

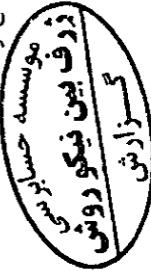
برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۸۹	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۵,۵۷۰	۲۹۶,۵۷۷	۲۳	فروش کالا و خدمات ارائه شده
۲۱۰,۳۶۱	۲۹۷,۰۰۸	۲۴	درآمد حاصل از فروش سهام
(۲۱۶,۱۷۳)	(۳۶۰,۳۱۴)	۲۵	قیمت تمام شده کالای فروخته شده و خدمات ارائه شده
(۱۸۱,۷۹۳)	(۳۷۳,۶۸۲)	۲۶	قیمت تمام شده سهام خریداری شده
۱۲۳,۱۲۲	۷۱۰,۶۸۰	۲۷	درآمد حاصل از سود سهام و اوراق مشارکت
—	۹,۸۳۷	۲۸	سود حاصل از معاملات بازاریاتی سکه طلا
۲۱۱,۰۹۷	۷۸۰,۱۰۳		سود ناخالص
(۲۲,۷۵۳)		۲۹	هزینه های عملیاتی :
۱۷,۶۷۳	(۲۹,۴۶۵)		هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی
(۵۰,۸۰۰)	(۴,۴۸۵)	۳۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۲۰۶,۰۱۷	(۳۳,۹۵۰)		سود عملیاتی
(۲۴۱,۳۴۶)	۷۴۶,۱۵۳		هزینه های مالی
۱,۳۰۵	(۵۰۲,۸۴۴)	۳۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۲۴۰,۰۴۱)	۱۱۰,۹۰۰	۳۲	سود قبل از مالیات
(۳۴,۰۲۴)	۲۵۴,۳۹۹		مالیات
(۷,۸۲۱)	(۷,۴۲۳)	۱۵	سود خالص
(۴۱,۸۴۵)	۲۴۶,۹۷۶		سهم اقلیت
(۵,۹۰۸)	(۳۶,۷۵۶)		سود(زیان) هر سهم
(۷۵)	۱۷۶		سود خالص
(۳۱,۸۲۵)	۲۴۶,۹۷۶		سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
۳۹,۷۸۰	۱۰۳,۴۹۰	۳۴	خالص تعدیلات سنواتی
(۱,۱۴۶)	(۱۲۱,۹۸۳)		سود انباشته تعدیل شده ابتدای دوره
۲۸,۶۳۴	(۱۸,۴۹۳)		سود قابل تخصیص
(۱۳,۲۶۱)	۲۸,۴۸۳		تخصیص سود:
(۵۱,۰۹)	(۵,۶۸۷)	۲۱	اندرخته قانونی
(۱۷۳)	(۹۷۷)		پاداش عملکرد دوره قبل هیئت مدیره
(۵,۲۸۲)	(۷۹,۶۰۳)		سود سهام مصوب ۱۳۸۹
(۱۸,۴۹۳)	۱۴۸,۸۸۰		سود انباشته در پایان سال گروه
(۳۵,۲۸۷)	(۱,۲۲۸)		سهم اقلیت از زیان انباشته
۱۶,۷۹۴	۱۵۰,۱۰۸		سود انباشته شرکت اصلی
۱۲	۱۰۷		سود هر سهم از سود انباشته

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال و تعدیلات سنواتی میباشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه جزه لاینفک صورت‌های مالی می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

تجدید الزام شده

سال ۱۳۸۹ ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

یادداشت

	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۳۲۲,۹۴۳	(۱۳۱,۲۴۵)	۳۴
	-	(۳۷,۷۴۴)	
	-	۵,۶۰۱	
	(۲,۱۸۸)	(۱۲,۰۵۷)	
	(۸,۵۲۸)	(۷,۰۹۶)	
	(۳,۰۹۸,۶۴۴)	(۱۷,۴۶۹)	
	(۱,۲۰۷)	(۸۷۱)	
	۷	۲۹	
	۲۳۴,۹۱۶	۴۷۶,۷۳۴	
	۱۸,۷۰۹	۰	
	(۳۶۹,۹۹۵)	(۴۶۲,۶۲۱)	
	۱	۰	
	(۳,۲۲۴,۷۴۱)	(۱۱,۲۹۹)	
	(۲,۸۶۳,۹۸۱)	(۱۸۶,۷۴۴)	
	۱,۱۷۹,۶۰۵	۲۵۴,۰۴۳	
	۱,۶۴۴,۳۹۴	۴۹۰	
	۲,۸۲۳,۹۹۹	۲۵۴,۵۳۳	
	(۳۹,۹۸۷)	۶۷,۷۸۹	
	۶۶,۷۷۰	۲۶,۷۸۳	
	۲۶,۷۸۳	۹۴,۵۷۲	

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود سهام پرداخت شده به سهامداران
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

مالیات بر درآمد:
مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

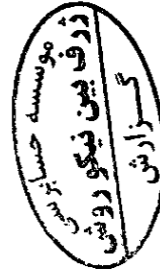
وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های نامشهود
وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
وجوه حاصل از فروش دارائیهای نامشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت های مالی

فعالیت های تأمین مالی:

وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرک فرعی - سهم اقلیت
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
خالص افزایش در وجه نقد
مانده وجه نقد در آغاز سال
مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



شماره گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

ترازنامه

دو تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

(تجدید ارائه شده)

۱۳۸۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۰/۱۰/۳۰		پایه داشت		۱۳۸۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۰/۱۰/۳۰		پایه داشت	
میلیون ریال		میلیون ریال		بدهیها - حقوق صاحبان سهام		میلیون ریال		میلیون ریال		دارائیها - ما	
						بدهی های جاری :					
۷۹۹,۸۸۴	۷۷۳,۸۲۴	۱۳	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۹,۶۴۶	۸۵,۶۷۹	۴	موجودی نقدی	۳۲,۶۹۳	۲۳,۲۳۷	۱۴	سرمایه گذاری ای کوتاه مدت
۹,۳۳۳	۲,۷۱۶	۱۵	ذخیره مالیات	۱۸۹,۲۳۶	۲۰۴,۸۴۸	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	—	۵,۱۴۳	۱۶	سایر حسابهای دریافتی
—	—	—	سود سهام پرداختی	۶,۹۳۷	۲,۶۱۷	۷	پیش پرداختها	—	—	—	موجودی مواد و کالا
—	—	—		۱,۰۷۴	۵,۷۴۸	۸		—	—	—	
—	—	—		۱۱,۳۸۹	۱۳,۷۵۴	۹		—	—	—	
۸۴۱,۹۱۰	۸۰۴,۹۲۰		جمع بدهیهای جاری:	۱,۱۷۵,۳۸۷	۱,۲۴۸,۴۷۲		جمع دارائی های جاری				
						بدهیهای غیر جاری:					
۹۳,۱۵۵	۶۸,۱۵۵	۱۷	حسابهای پرداختی بلند مدت	۱۱۷,۵۲۲	۱۱۵,۴۳۸	۱۰	دارائی های ثابت مشهود	۱۸۱	۴۱۹	۱۸	دارائی های نامشهود
—	—	—	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۴۹۶	۳,۶۳۱	۱۱	سرمایه گذاری بلند مدت	۹۳,۳۳۶	۶۸,۵۷۴	—	جمع دارائی های غیر جاری:
—	—	—		۱,۳۲۴,۳۲۵	۱,۴۸۳,۷۹۶	۱۲		۹۳۵,۲۴۶	۸۷۳,۴۹۴	—	
—	—	—	جمع بدهیهای غیر جاری:	۱,۴۴۵,۳۴۳	۱,۶۰۲,۸۶۵						
						جمع بدهیها:					
						حقوق صاحبان سهام:					
۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه (۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده)								
۱۵۸,۳۱۵	۴۱۲,۳۵۸	۲۰	علی الحساب افزایش سرمایه								
۶,۰۲۰	۱۱,۴۸۲	۲۱	اندوخته قانونی								
۱۲۱,۱۴۹	۱۵۴,۰۰۳		سود (زیان) انباشته								
۱,۶۸۵,۴۸۴	۱,۹۷۷,۸۴۳		جمع حقوق صاحبان سهام								
۲,۶۲۰,۷۳۰	۲,۸۵۱,۳۳۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۶۲۰,۷۳۰	۲,۸۵۱,۳۳۷		جمع دارائیها				

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۸۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش کالا و خدمات ارائه شده	۲۳	۱۱۶,۹۲۶
درآمد حاصل از فروش سهام	۲۴	۱۸۶,۰۷۹
قیمت تمام شده کالای فروخته شده و خدمات ارائه شده	۲۵	(۱۰۶,۸۰۲)
قیمت تمام شده سهام خریداری شده	۲۶	(۲۷۳,۶۸۶)
درآمد حاصل از سود سهام و اوراق مشارکت و سود مشارکت	۲۷	۶۷,۴۹۰
سود حاصل از جاملات بازاری سکه طلا	۲۸	۹,۸۳۷
سود ناخالص		۱۲۰,۰۵۵
هزینه های عملیاتی :		
هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی	۲۹	(۱۳,۹۹۷)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۰	(۴,۰۷۰)
سود عملیاتی		(۱۸,۰۶۷)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۲	۹,۹۶۱
		۱۰۱,۹۸۸
سود قبل از مالیات		۹,۹۶۱
مالیات	۱۵	۱۱۱,۹۴۹
سود خالص		(۲,۷۱۶)
		۱۰۹,۲۴۳
سود خالص		۹۷,۹۱۹
سود خالص		۱۰۹,۲۴۳
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال		۲۹,۰۱۰
خالص تعدیلات سنواتی	۳۴	(۱,۱۴۶)
سود انباشته تعدیل شده ابتدای دوره		۲۸,۳۶۴
سود قابل تخصیص		۱۲۱,۱۴۹
تخصیص سود:		۲۳۰,۳۸۲
اندوخته قانونی	۲۱	(۵,۴۶۱)
سهام مصوب		(۷۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال		(۹۱۸)
		(۷۶,۳۷۹)
		۱۲۱,۱۴۹
		۱۰۴,۰۰۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

از آنجائیکه اجرای سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال و تعدیلات سنواتی میباشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	یادداشت	میلیون ریال
(تجدید ازگه شده)					
۱۳۸۹ سال					
۲۰۸,۳۸۸	(۱۳۲,۹۵۰)	۳۳			
-	(۳۷,۰۴۲)				
۷۸۰۴	(۲۹,۳۳۸)				
(۲۰,۰۰۰)	(۹,۳۳۳)				
(۳۳۱)	(۵۲۶)				
(۱,۳۱۸,۱۹۰)	(۲۳,۵۲۳)				
(۳۱۷)	۰				
۰	۰				
۳۳۴,۸۵۴	۴۷۹,۱۳۴				
۱۸,۷۰۹	۱,۰۵۱				
(۳۶۹,۹۹۵)	(۴۶۲,۶۲۵)				
۱	۰				
(۱,۴۳۵,۶۶۹)	(۶,۴۸۹)				
(۱,۳۲۹,۳۸۱)	(۱۷۸,۰۱۰)				
۱,۱۷۹,۶۰۵	۲۵۴,۰۴۳				
(۴۹,۶۷۶)	۷۶,۰۳۳				
۵۹,۳۲۲	۹,۶۴۶				
۹,۶۴۶	۸۵,۶۷۹				

فعالیت های عملیاتی:
 جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
 بازده سرمایه گذاریها و سود سهام پرداختی :
 سود سهام پرداختی
 سود دریافتی بابت سپرده های بانکی و سهام دریافتی
 جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت
 تلفین مالی
 مالیات بر درآمد:
 مالیات بر درآمد پرداختی

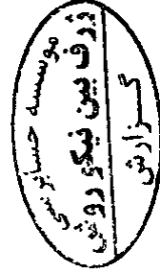
فعالیت های سرمایه گذاری :
 وجه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود
 وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
 وجه پرداختی جهت خرید دارائی های نامشهود
 وجه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
 وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
 وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
 وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
 وجه حاصل از فروش دارائیهای نامشهود

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد از فعالیتهای تامین مالی

فعالیت های تامین مالی:
 حاصل از افزایش علی الحساب سرمایه

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
 خالص افزایش در وجه نقد
 مانده وجه نقد در آغاز سال
 مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

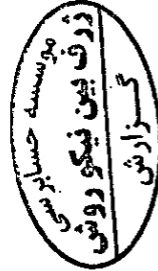
گروه شامس شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا - (سهامی خاص) شرکت اصلی و شرکتهای فرعی آن است. شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۶/۰۹/۲۸ تأسیس شده و طی شماره ۳۱۳۴۹۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران میدان رزانتین - خیابان احمد قصیر - خیابان شانزدهم - پلاک ۹ - واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت اصلی شرکت سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع بطوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد همچنین تهیه، تولید، خرید و فروش و واردات و صادرات انواع خودرو و کلیه قطعات مربوطه و ارائه خدمات طراحی، اجرا و نظارت فنی و مهندسی و مکانیکی خودرو و تجهیزات آن و سایر فعالیتهای مجاز و سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی و اعتباری مجاز.

۱-۳- وضعیت اشتغال

شرکت اصلی		گروه ۱۳۸۹	
۱۳۸۹	۱۳۹۰	۱۳۸۸	۱۳۹۰
نفر	نفر	نفر	نفر
۳۵	۳۶	۳۸۲	۱۵۲۱
		کارکنان قراردادی	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی و مبنای تلفیق

۱- صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- مبنای تلفیقی

صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق، پس از حذف معاملات ومانده‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق یافته ناشی از معاملات قیما بین است. لذا شرکت‌هایی که در صورت‌های مالی تلفیقی لحاظ گردیده‌اند به شرح زیر می‌باشد. شرکت بازرگانی پیشگامان ستاره تابلو، شرکت بازرگانی نامین گستر، شرکت ستاره سفیران آینده، شرکت تجارت الکترونیک خت، شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابلو، شرکت پیشگامان خوراک تابلو، شرکت همراه خودرو.

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کلابه "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، بها به انقضاات به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

۳-۲- سرمایه گذاری‌ها

نحوه ارزیابی:

سرمایه گذاری‌های بلندمدت:

سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

سرمایه گذاری‌های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله

در بازار

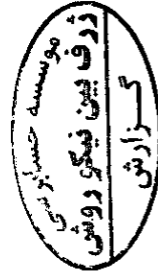
سایر سرمایه گذاری‌های جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش

فروش مجموعه سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش

فروش تک سرمایه گذاریها



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۴ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۳-۳- نحوه شناخت در آمد :

شرح	شامل تلفیق	شامل تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سرمایه گذاری های بلند مدت و سرمایه گذاری های جاری

۳-۳-۱- موجودی کالا:

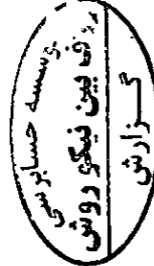
روشن نگهداری موجودی مواد اولیه غذایی بصورت ادواری نگه داری می شود و در پایان هر دوره مالی موجودی نزد انبار شمارش شده و به عنوان موجودی پایان دوره به نرخ میانگین موکون شناسایی می شوند.

۳-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده در حساب های ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن ها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۴-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردهی دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷ و ۱۰ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزولی
اثاثه و منقولات	۱۰ ساله	خط مستقیم



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۳-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ های استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۴-۴- ارایه های نامشهود (نرم افزارهای حسابداری) ۳ ساله و به روش خط مستقیم مستهلاك شده است.

۳-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در پایان دوره مالی ۱۰ ماهه ۱۳۹۰ به نسبت ۱۰ ماه خدمت آنان بر اساس یک ماه حقوق ثابت آنها محاسبه و ذخیره گردیده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۴- موجودی نقد

اقدام تشکیل دهنده موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می گردد.

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۸۱۴	۵,۷۶۶	۱۱,۱۸۶	۱۴,۱۷۳
۲,۳۲۷	۷۸,۹۱۲	۱۵,۰۱۴	۷۹,۲۱۶
۳۲۳	۲۱	۳۷۷	۱۹۳
۰	۰	۲۴	۱۰
۱۸۲	۹۸۰	۱۸۲	۹۸۰
۹,۶۴۶	۸۵,۶۷۹	۲۶,۷۸۳	۹۴,۵۷۳

موجودی نزد بانکها
سپرده پشتیبان
تنخواه گردانها
موجودی نزد صندوق
اسناد در جریان وصول

۴- اقدام تشکیل دهنده نزد بانکها به شرح ذیل تفکیک می گردد.

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲۴	۴۸۲	۶۲۴	۴۸۲
۲۸۷	۵۸	۶۶۵	۱,۰۸۸
۲۷	۶۴۵	۶۱۹	۷۰۳
۴,۹۵۵	۴۵۱	۸,۳۵۷	۷,۷۱۸
۶۵۸	۲,۹۳۶	۶۵۸	۲,۹۳۶
۶۷	۵۰	۶۷	۷۹
۱۹۶	۷۵	۱۹۶	۹۸
۰	۱,۰۶۹	۰	۱,۰۶۹
۶,۸۱۴	۵,۷۶۶	۱۱,۱۸۶	۱۴,۱۷۳

بانک ملی
بانک سپه
بانک ملت
بانک پاسارگاد
بانک اقتصاد نوین
بانک پارسیان
بانک صادرات
موسسه مالی و اعتباری مهر

۴-۲ اقدام تشکیل دهنده حسابهای سپرده پشتیبان به شرح زیر می باشد.

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۵	۴	۵۵	۴
۳۸	۳۹	۳۸	۳۹
۳۷۲	۳۱۱	۱,۱۸۶	۳۱۱
۳۳۵	۱۰۴	۹,۸۲۶	۱۴۰
۷۲۶	۱۴۵	۷۳۶	۱۴۵
۲	۱۰۵	۲,۳۴۴	۳۷۳
۵۱۰	۸۰	۵۱۰	۸۰
۶	۶	۶	۶
۲۷۳	۵۳,۷۶۵	۲۷۳	۵۳,۷۶۵
۰	۱,۱۵۵	۰	۱,۱۵۵
۰	۲۳,۱۹۶	۰	۲۳,۱۹۶
۰	۲	۰	۲
۲,۳۲۷	۷۸,۹۱۲	۱۵,۰۱۴	۷۹,۲۱۶

بانک ملی
بانک سپه
بانک ملت
بانک پاسارگاد
بانک اقتصاد نوین
بانک پارسیان
بانک صادرات
بانک کارآفرین
موسسه فرش الحسنه مهر سپرده کوتاه مدت ۳۸۲۵۸۵۹
بانک دی
بانک سامان
سایر

موسسه حسابرسی
ژرف بین فیکو ووش
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

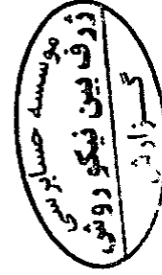
دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت اصلی	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	گروه	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	میلیون ریال	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	
۱۸۴,۳۸۲	۱۸۴,۳۸۲	۱۸۴,۳۸۲	۱۸۴,۴۳۹	۱۸۴,۴۳۹	۵-۱
۱۶۷,۷۲۳	۱۶۷,۷۲۳	۱۶۷,۷۲۳	۱۲۰,۳۴۱	۱۲۰,۳۴۱	۵-۲
۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱۴۶,۱۰۰	۱۴۶,۱۰۰	۵-۳
۴۴۱,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰	۵-۴
۹۵,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	
۶۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۶۰,۶۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۵-۵
۰	۱۲,۹۴۶	۰	۱۲,۹۴۶	۱۲,۹۴۶	
۹۵۷,۱۰۰	۹۳۵,۸۲۶	۹۵۷,۷۰۰	۹۳۸,۸۲۶	۹۳۸,۸۲۶	

- زمین
- سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
- اوراق بهره گذاری بانکی
- سهام شرکت های غیر بورسی
- سرمایه گذاری و مشارکت در طرح های تولیدی
- اوراق مشارکت
- سرمایه گذاری در بازار تری سکه طلا

۵-۱- زمین فوق به مساحت ۹۹,۷۲۵ متر مربع واقع در ایزد شهر شهرستان نور جنب شهرک آبی کنار واقع شده که در سال ۱۳۸۷ خریداری و سند آن نشاء شرکت انتقال یافته است و شرکت نسبت به بهای خرید زمین شکایت داشته که همچنان پرونده مربوطه مفتوح و در حال رسیدگی می باشد و طی سال ۱۳۸۹ مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از بهای پرداختی طبق صورتحسابه دادگاه به شرکت مسترد گردیده است. با توجه به تصمیمات منتهی بر واگذاری زمین مذکور پس از تعیین تکلیف نهایی پرونده و در صورت وجود خریدار حساب بهای زمین در سر فصل سرمایه گذاری کوتاه مدت طبقه بندی شده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۵-۲- سرمایه گذاری در شرکت های بورسی به شرح ذیل می باشد:

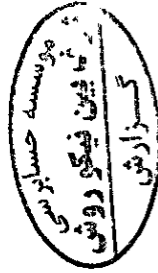
گروه

نام شرکت	پای تمام شده	خالص ارزش	پای تمام شده	خالص ارزش	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	
بانک ملت	۲۵۰۳	۲,۴۴۳			
شرکت مینا	۷,۷۹۷	۶,۱۷۴			
سرمایه گذاری سه	۹۴	۹۴	۳۳,۷۷۲	۳۳,۷۷۲	
سرمایه گذاری امید	۱	۱			
مخابرات ایران	۳۰,۵۲	۲,۸۲۲			
فولاد مبارک اصفهان	۵,۶۵۴	۵,۸۲۰	۱۴,۰۹۶	۱۴,۰۹۶	
بانک کارآفرین	۲,۱۴۴	۲,۲۱۵	۱,۵۵۸	۱,۵۵۸	
کالسیمن	۱,۸۸۶	۱,۸۸۸			
چادرملو	۸,۵۲۳	۸,۳۶۶	۱۱,۷۴۷	۱۱,۷۴۷	
پتروشیمی پردیس	۱۶,۰۹۱	۱۶,۷۴۸			
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۲۲۷	۱۸۷			
کیمیاوارو	۱۸۴	۱۳۰	۷۱۷	۷۱۷	
دارو سازی دکتر عبیدی	۴۳۰	۳۳۳	۵۵۵	۴۸۲	
بانک انصار	۱,۳۷۸	۱,۳۷۸			
سرمایه گذاری بارکشنگی	۶۱۵	۵۸۶			
پتروشیمی خارک	۸,۵۲۴	۸,۵۶۶			
نوسعه و معدن خاور میانه	۱۱۱	۱۱۲			
ایران ترانسکو	۱۱,۹۳۱	۹,۹۹۶			
صنایع ملی هس بران	۹,۶۲۴	۹,۷۸۰	۱۰,۳۲۸	۱۱,۷۸۶	
ارتباطات سبز			۳۰,۱۱۶	۳۴,۱۸۹	
سرمایه گذاری غدیر	۱,۳۱۸	۱,۶۰۱	۲,۲۱۸	۲,۸۵۱	
خدمات انفورماتیک	۸۷۰	۵۶۶	۱,۷۵۱	۲,۱۷۹	
لیرینگ رایان سایپا			۸,۱۵۴	۹,۸۹۰	
گروه بهمن			۱۴,۱۵۴	۱۴,۷۰۳	
شرکت سهامی بورس انرژی	۵۴۳	۵۴۳	۱۵۲	۱۳۴	
سرمایه گذاری ساینپا	۳۴,۸۵۶	۳۲,۴۵۵	۱,۴۲۳	۷,۵۹۴	
سرمایه گذاری مادن و فلزات	۶,۷۵۶	۷,۵۴۷	۲۲,۲۲۲	۲۵,۵۸۱	
سایر			۶,۴۸۸	۶,۸۳۳	
گروه کاهش ارزش	۱۲۵,۱۱۲	۱۳۰,۳۴۱	۱۱۷,۷۲۳	۱۸۶,۷۶۰	
	(۴,۷۷۱)				
	۱۲۰,۳۴۱	۱۲۰,۳۴۱	۱۱۷,۷۲۳	۱۸۶,۷۶۰	

۵-۳- اوراق سپرده بانکی بشرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی	گروه		
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۸۹/۱۲/۳۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۳۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴,۶۰۰	۳۴,۶۰۰	۳۴,۶۰۰	۳۴,۶۰۰
۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰
۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰
۱۴۶,۱۰۰	۱۴۶,۱۰۰	۱۴۶,۱۰۰	۱۴۶,۱۰۰

گواهی سپرده گذاری نزد بانک مسکن
 گواهی سپرده نزد بانک مهر
 گواهی سپرده نزد بانک اقتصاد نوین
 گواهی سپرده نزد بانک دی
 گواهی سپرده نزد صندوق سرمایه گذاری کارفرمایان برتر آینده



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۴-۵-۵-۳۰ درصد سهام شرکت خودرو سازی توسعه صنعت پارسی (تاپکو) طی قرارداد شماره ۸۹/۱۳۰۰/۱ مورخ ۸۹/۱۳/۱۸ به مبلغ ۴۴۰,۹۹۹ میلیون ریال خریداری گردیده که طبق شرایط قرارداد مسئولیت پرداخت کلیه تعهدات بعهده شرکت نیوان اینکار می باشد. مضافاً طی توافق نامه فیما بین که به تاریخ همان روز منعقد گردیده سهام فوق در سال بعد به مبلغ خرید بعلاوه مالیات نقل وانتقال به شرکت نیوان اینکار منتقل می گردد (بعد از تهیه صورتهای مالی او) به دلیل ذکر شده، سرمایه گذاری مذکور در سر فصل سرمایه گذاری کوتاه مدت منظور گردیده است. (در تاریخ تهیه صورتهای مالی سهام فوق به شرکت نیوان اینکار منتقل گردیده است.)

۵-۵-۵-۱۵ اوراق مشارکت شامل ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال در اوراق مشارکت بانک مسکن شرکت اصلی به نرخ ۱۷ درصد می باشد که سود حاصل از سرمایه گذاری در یادداشت ۲۶ منمکس می باشد. مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال در شرکت فرعی تجارت الکترونیک خودرو تان مربوط به اوراق مشارکت شرکت نفت و گاز پارس با نرخ ۱۶ درصد و ۲۷۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت تاخت در بانک صادرات با نرخ ۱۷ درصد می باشد.

۶- حساب ها و اسناد دریافتی تجاری

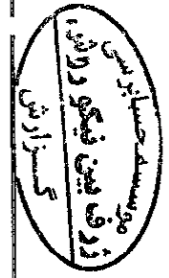
شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۳۱۴	۳۹,۷۲۹	۱۶,۵۰۱	۴۱,۵۰۷
۱۱,۶۳۳	۳۶,۷۵۷	.	.
.	.	۸,۵۱۱	۸,۰۱۴
۵,۶۷۷	۸,۵۳۳	.	.
۶,۲۹۹	۸,۴۲۴	۷,۵۵۷	۲۲,۸۳۸
.	۳۳,۷۰۲	۶,۳۰۵	۱۱,۹۰۵
۲,۸۹۶	۸,۸۶۰	۳,۵۱۹	۲۴,۹۸۶
۱,۴۵۷	۷,۰۹۳	.	.
۵۷۳	۵,۳۵۰	۱,۵۱۲	۲۱,۹۲۵
۲۴۱	۱,۷۴۲	۹۶۲	۲,۰۲۸
.	.	۱,۲۹۵	۲,۳۱۵
۳۳۰	۴۶۱	.	.
۵۹۷	۳,۳۴۵	.	.
.	.	۳,۸۷۷	۳,۸۷۷
.	.	.	۱,۱۵۰
.	.	.	۸۳۰
۸۷	۶۹۷	۹,۷۵۵	۲۸,۰۷۸
۴۵,۱۰۱	۱۳۴,۶۴۳	۵۵,۹۴۷	۵۷۳,۹۰۳

۶-۱- حسابهای دریافتی از اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۳۱۴	۳۹,۷۲۹	۱۶,۵۰۱	۴۱,۵۰۷
۱۱,۶۳۳	۳۶,۷۵۷	.	.
.	.	۸,۵۱۱	۸,۰۱۴
۵,۶۷۷	۸,۵۳۳	.	.
۶,۲۹۹	۸,۴۲۴	۷,۵۵۷	۲۲,۸۳۸
.	۳۳,۷۰۲	۶,۳۰۵	۱۱,۹۰۵
۲,۸۹۶	۸,۸۶۰	۳,۵۱۹	۲۴,۹۸۶
۱,۴۵۷	۷,۰۹۳	.	.
۵۷۳	۵,۳۵۰	۱,۵۱۲	۲۱,۹۲۵
۲۴۱	۱,۷۴۲	۹۶۲	۲,۰۲۸
.	.	۱,۲۹۵	۲,۳۱۵
۳۳۰	۴۶۱	.	.
۵۹۷	۳,۳۴۵	.	.
.	.	۳,۸۷۷	۳,۸۷۷
.	.	.	۱,۱۵۰
.	.	.	۸۳۰
۸۷	۶۹۷	۹,۷۵۵	۲۸,۰۷۸
۴۵,۱۰۱	۱۳۴,۶۴۳	۵۵,۹۴۷	۵۷۳,۹۰۳

حسابهای دریافتی تجاری:
 اشخاص وابسته
 سایر اشخاص
 اسناد دریافتی تجاری:
 اشخاص وابسته
 سایر اشخاص
 جمع کل
 جمع کل

شرکت سرمایه گذاری سایپا بدهی ۳۹ درصد - بدهی علی الحساب دریافتی شرکت نیوان الکترونیک خودرو تان
 کارکنان گروه سایپا - تسهیلات اضرائی (تور- موبایل - بیمه نامه و ...)
 شرکت پیشگامان خوراک تان - فروش مواد اولیه غذایی - پرداخت حقوق شرکت ستاه شیران - حسابهای فیما بین
 شرکت سایپا خوروش مواد اولیه غذا، فیما بین، اجیل و دستمزد پخت شرکت مگافوتور - مواد اولیه غذا، فیما بین، اجیل و دستمزد پخت شرکت سار گستر سایپا - فروش غذا، فروش کالا
 شرکت بازاریابی تامین گستر ستاره تان، پرداخت حقوق فیما بین شرکت سایپا یک، مواد اولیه غذا، دستمزد پخت
 شرکت کاره خودرو، فروش غذا
 شرکت پارس خودرو
 تجارت الکترونیک خودرو تان تاخت، پرداخت حقوق فیما بین شرکت سایپا کاشان
 شرکت قابلهای صنعتی
 شرکت رایان سایپا
 سایر



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۶-۲- حسابهای دریافتی از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	آقای مجید ناچو، بخشی از سهامی فروخته شده
۴,۱۷۱	۱۷,۶۱۴	۱۱۱,۶۹۶	۱۲۰,۱۴۵	سود سهام از شرکت های سرمایه پذیر
-	۱۳,۰۲۴	-	۱۳,۰۲۴	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۴۱۷	۴۱۷	۴۱۷	۴۱۷	شرکت بازرگانی نورد لوله ایران - (فروش ضایعات)
۸۸	۱,۵۰۵	۸۸	۸۸	سود سپرده های بانکی
۲,۲۸۰	۲,۵۷۷	۲,۲۸۰	۲,۵۷۷	سود اوراق مشارکت دریافتی
۲۵۸	۲,۴۸۳	۲۵۸	۲,۴۸۳	سود مشارکت در طرحهای تولیدی
۷,۱۳۱	۱,۷۹۶	۷,۱۳۱	۱,۷۹۶	شرکت های کار گذاری بورس
-	-	۱,۷۲۲	۷۰۳	شرکت ایران فلکس ، تامین مواد اولیه
۶	۶۶۱	۴۰۷	۶۶۱	سایر اقلام
۱۹,۳۵۶	۴۵,۰۷۷	۱۲۸,۹۹۹	۱۴۶,۸۹۴	
(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۵,۰۰۰)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۴,۳۵۶	۴۰,۰۷۷	۱۲۳,۹۹۹	۱۴۱,۸۹۴	

گروه صنعتی نا
لیرینگ ایران-سایپا
فولاد مبارکه مغان
مغان و فلزات
شرکت سرمایه گذاری غدیر
بیمه البر
فولاد خوزستان
گل گهر
گروه بهمن
مینا
چادر ملو
پتروشیمی پارسین
ایران ترانسفو
سایر شرکتهای گروه فرعی
سایر

۶-۲-۱- از مانده مطالبات فوق مبلغ ۹,۴۱۲ ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول گردیده است.

۶-۲-۲- طلب از شرکت های سرمایه پذیر بابت سود سهام بشرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۱۰,۷۵۲۰
-	۳۹۲	-	۳۹۲
۲,۵۵۱	۱,۲۸۴	۲,۵۵۱	۱,۲۸۴
-	۶۱۳	-	۶۱۳
۶۹۴	۹۲۴	۶۹۴	۹۲۴
۳۷۴	۲۰	۳۷۵	۲۰
۳۳۱	۳۳۱	۳۳۱	۳۳۱
۱۴۵	۱۴۵	۱۴۵	۱۴۵
-	۱,۹۰۵	-	۱,۹۰۵
-	۱,۰۰۰	۹۸	۱,۰۰۰
-	۱,۳۶۲	۱,۰۷۵۷۶	۱,۳۶۲
-	۳,۸۲۰	۲۱	۳,۸۲۰
-	۳۶۸	-	۳۶۸
۱۸	۵۴۱	۵	۵۴۱
-	۴,۹۸۹	-	-
۴,۱۷۶	۱۷,۶۱۴	۱۱۱,۶۹۶	۱۲۰,۱۴۵

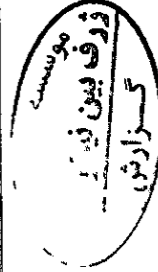
تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱,۱۰۴ ریال از مطالبات سود سهام دریافت شده است.

۶-۳- اسناد دریافتی از اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۱,۱۸۹	-	۱۲۱,۱۸۹	-
-	۹,۱۲۰	-	۹,۱۲۰
-	۴,۶۷۷	-	۴,۶۷۷
۱۲۱,۱۸۹	۱۳,۷۹۷	۱۲۱,۱۸۹	۱۳,۷۹۷

شرکت سرمایه گذاری سایپا
شرکتهای فرعی
سایر اقلام

از مانده اسناد دریافتی مبلغ ۵,۳۹۸ ریال تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول گردیده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی: ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۶-۴- اسناد دریافتی از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲	۶۶	۱۰,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۶۶	۳,۴۰۰
.	۳,۴۰۰	(۱,۴۱۲)	(۱,۴۱۲)	(۷,۱۸۵)	(۷,۱۸۵)
۸,۵۹۰	۶,۲۸۱	۹,۰۹۰	۶,۲۸۱	۶,۲۸۱	

آقای برتقی خاکی بنده زمین نور
سایر
شرکت تکن کالا
دریافت شده طی دوره

از بابت مانده مطالبات فوق تضمینات لازم جهت وصول اخذ گردیده است.

سایر حسابه های دریافتی

شرکت اصلی	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	۶,۱۳۰	۱,۸۴۲	میلیون ریال	میلیون ریال	۷-۱
۸۰۷	۷۷۵	۱۱,۹۲۳	۲۲,۳۶۳	۲,۹۲۱	۷-۲
۶,۹۳۷	۲,۶۱۷	۱۳,۱۷۶	۲۶,۲۸۴		

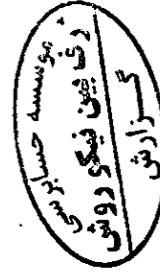
اشخاص وابسته
سایر اشخاص

۷-۱- سایر حسابه های دریافتی از اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	۵,۰۳۸	۵۰۰	میلیون ریال	میلیون ریال	۷-۱-۱
۱,۰۹۲	۲۵۰	۶,۲۷۹	۱,۲۷۰	۲۱,۳۲۷	۸۵۶
۶,۱۳۰	۱,۸۴۲	۱۱,۹۲۳	۲۳,۳۶۳		

سپرده شرکت در مناقصه
شرکتها گروه سایپا - سپرده بیمه، حسن انجام کار
سایر

۷-۱-۱- بابت سپرده نقدی جهت شرکت در مزایده و مناقصه های شرکت های گروه سایپا می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت هائی توضیحی صورت های مالی

دوره مالی: ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۷-۲ سایر حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
۸	۳۲	۳۵۷	۴۹
۶۱۹	۷۴۳	۷۰۲	۲,۸۰۶
۱۸۰	۰	۱۹۴	۶۶
۸۰۷	۷۷۵	۱,۲۵۳	۲,۹۲۱

کارکنان مساعد
حده جاری وام کارکنان
سایر اقلام

۸- پیش پرداختها

مانده سررخص فوق از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
۰	۰	۸۰۲	۴,۷۱۴
۴۰۰	۵۰۰	۴۰۰	۵۰۰
۱۴۴	۱۴۴	۱۴۴	۱۴۴
۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰
۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۲۰۰
۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳
۰	۴,۳۶۸	۰	۴,۳۶۸
۰	۲۰۰	۳,۲۴۴	۴,۸۲۲
۱۸۷	۱۱۳	۶۴۱	۳۰۰
۱,۰۷۴	۵,۷۴۸	۵,۵۷۴	۱۵,۲۷۱

پیش پرداخت مالیات - ۵ درصد مالیاتهای تکلیفی کسر شده
آقای مسمو: محمدی - اخذ مجوز پروژه تفریحی توریستی زمین نور
شرکت همکاران سیستم - گزارشات مدیریتی تحت وب
آقای رحیم پناهی مقدم - حق الوکاله
بنیاد طرح بازند - نقشه برداری زمین نور
آقای محسن مهدی - بابت مخارج کارشناسی زمین نور
خرید ملکه از بانک مرکزی
پیش پرداخت خرید مواد و خدمات
سایر پیش پرداختها

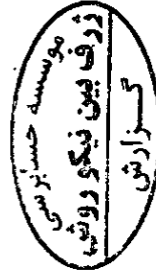
۹- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
۱۱,۳۸۹	۱۳,۷۵۴	۱۱,۳۸۹	۱۳,۷۵۶
۰	۰	۱۴۱	۲۰۹
۰	۰	۱۱	۶
۰	۰	۰	۱,۰۸۳
۰	۰	۰	۷,۴۶۶
۱۱,۳۸۹	۱۳,۷۵۴	۱۱,۵۴۱	۲۲,۵۲۰

موجودی مواد اولیه جهت طبخ غذا
موجودی کالای فروشگاهیهای تازجی
سیستم کامپیوتر
ملزومات
کالا و قطعات بازرگانی

موجودی مواد اولیه و کالا و قطعات بازرگانی تحت پوشش بیمه ای می باشند.



گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سه) (خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۰

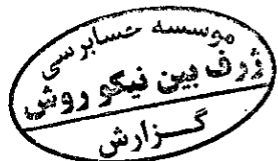
۱۰- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای گروه بشرح زیر است:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال			شرح اقلام دارایی	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	مانده ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	نقل و انتقالات	داراییهای اضافه شده	مانده در ابتدای سال	مانده ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	نقل و انتقالات	داراییهای اضافه شده	مانده در ابتدای سال	
۷۷,۱۴۸	۷۷,۱۴۸	۰	۰	۰	۰	۷۷,۱۴۸	۰	۰	۷۷,۱۴۸	زمین
۳۱,۹۷۷	۲۹,۶۷۱	۸,۳۶۴		۲,۳۰۶	۶,۰۵۸	۳۸,۰۳۵		۰	۳۸,۰۳۵	ساختمان
۱۰,۳۵۹	۱۰,۸۵۶	۸۳۰	(۲)	۱۸۰	۶۵۲	۱۱,۶۸۶	(۲۹)	۷۰۴	۱۱,۰۱۱	تاسیسات
۲,۶۷۳	۵,۸۲۹	۱,۱۲۰		۶۲۸	۴۹۲	۶,۹۴۹		۳,۷۸۴	۳,۱۶۵	اثاثیه و منصوبات
۱,۰۷۹	۸۲۴	۶۲۸		۲۵۶	۳۷۲	۲,۴۵۱		۰	۱,۴۵۱	وسائط نقلیه
۱,۹۰۸	۳,۹۲۵	۴۸۶		۳۵۶	۱۳۰	۴,۴۱۱		۲,۳۷۳	۲,۰۳۸	ماشین آلات و تجهیزات
۱۲۵,۱۴۴	۱۲۸,۴۵۲	۱۱,۴۲۸	(۲)	۳,۷۲۶	۷,۷۰۴	۱۳۹,۶۸۰	(۲۹)	۷,۰۹۶	۱۳۲,۸۴۸	جمع کل
	۱۵۸							۱۵۸		پیش پرداخت سرمایه ای
	۷۷							۷۷		دارایی ثابت موجود در انبار
۱۲۵,۱۴۴	۱۲۸,۴۸۷	۱۱,۴۲۸	(۲)	۳,۷۲۶	۷,۷۰۴	۱۳۹,۶۸۰	(۲۹)	۷,۰۹۶	۱۳۲,۸۴۸	جمع

۱۰-۱- اثاثیه و منصوبات شرکتها در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار می باشند.

۱۰-۲- اضافات اثاثه و منصوبات عمدتاً مربوط به خرید سرور، کامپیوتر، میز و صندلی بوده که با توجه به نیاز شرکت خریداری شده اند.

۱۰-۳- وسائط نقلیه شرکت از پوشش بیمه ای بدنه و شخص ثالث برخوردار می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

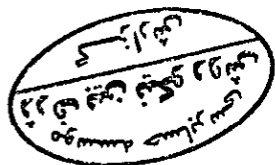
۱۰- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای شرکت اصلی به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح اقلام دارایی
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	مانده ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	داراییهای اضافه شده	مانده در ابتدای سال	مانده ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	داراییهای اضافه شده	مانده در ابتدای سال	
۷۷,۱۴۸	۷۷,۱۴۸	-	۰	۰	۷۷,۱۴۸	۰	۷۷,۱۴۸	زمین
۳۱,۹۷۷	۲۹,۶۷۱	۸,۳۶۴	۲,۳۰۶	۶,۰۵۸	۳۸,۰۳۵	۰	۳۸,۰۳۵	ساختمان
۷,۲۲۴	۷,۴۲۴	۶۵۰	۰	۶۵۰	۸,۰۷۴	۱۰۰	۷,۹۷۴	تاسیسات
۹۲۸	۱,۰۸۰	۶۴۶	۲۷۳	۳۷۳	۱,۷۲۶	۴۲۵	۱,۳۰۱	اثاثیه و منصوبات
۱۴۵	۱۱۵	۱۵۴	۳۰	۱۲۴	۲۶۹		۲۶۹	وسائط نقلیه
۱۱۷,۵۲۲	۱۱۵,۴۳۸	۹۸۱۴	۲۶۰۹	۷,۳۰۵	۱۲۵,۳۵۱	۵۲۵	۱۲۴,۸۲۷	جمع کل

۱۰-۱- ساختمان ، تاسیسات ساختمانی و اموال و اثاثیه اداری تا مبلغ ۱۲,۵۶۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار می باشند.

۱۰-۲- اضافات اثاثه و منصوبات عمدتاً مربوط به خرید سرور ، کامپیوتر ، میز و صندلی بوده که با توجه به نیاز شرکت خریداری شده اند.

۱۰-۳- وسائط نقلیه شرکت از پوشش بیمه ای بدنه و شخص ثالث برخوردار می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

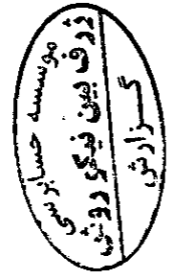
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۱۱- دارائیهایی نامشهور
سرفصل فوقی به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۲۲	۹۲۲	۱,۸۷۴	۲,۴۴۲
۱۲	۱۲	۱۲۰	۱۶
۲,۸۹۳	۳,۲۸۰	۲,۸۹۳	۳,۲۸۰
۳,۸۱۷	۴,۲۱۴	۴,۸۸۷	۵,۷۵۸
(۳۳۱)	(۵۸۳)	(۴۴۰)	(۸۹۸)
۳,۴۹۴	۳,۶۳۱	۴,۴۴۷	۴,۸۶۰

ترم انقزار
حق امتیاز تلفن
حصه بلند مدت وام کارکنان
استهلاک انباشته



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ مالی

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت
سرمایه گذاری های بلند مدت به شرح ذیل تفکیک می گردند:

شرکت اصلی	گروه	پادداشت
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۲۴,۳۲۵	۱,۴۸۲,۷۸۶	۸۵۵۱,۱۸۴
۱,۳۲۴,۳۲۵	۱,۴۸۲,۷۸۶	۸۵۵۱,۱۸۴

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح ذیل تفکیک می گردند:

شرکت اصلی		شرکت اصلی		گروه	
میلیون ریال	درصد سهام	میلیون ریال	درصد سهام	میلیون ریال	درصد سهام
۴۱,۸۴۲	-	۴۰,۷۹۶	-	۷,۳۶۰,۷۸۲	۱۴
۴۱,۸۴۲	-	۴۰,۷۹۶	-	۱,۱۷۲,۹۳۵	۲۴
				۸,۵۳۳,۷۱۷	
۱۰,۰۰۰	۹۹,۹	۹,۹۹۹,۹۹۰	۹۹,۹	-	۹۹,۹
۸۰۰	۷۹,۹	۷۹۹,۹۹۰	۷۹,۹	-	۷۹,۹
۹۰۰	۸۹,۹	۸۹۹,۹۹۷	۸۹,۹	-	۸۹,۹
۷,۲۶۶	۷۲,۶	۷,۲۶۵,۸۷۳	۷۲,۶	-	۷۲,۶
۱۰,۰۰۰	۹۹,۹	۹,۹۹۹,۹۸۰	۹۹,۹	-	۹۹,۹
۱۰,۰۰۰	۹۹,۹	۹,۹۹۹,۹۸۰	۹۹,۹	-	۹۹,۹
۱,۰۹۸,۴۲۲	۵۱,۰	۵۱۰,۰۰۰	۵۱,۰	۴۰,۰۰۰	۵۱
۱۶۵,۴۸۵	۲,۰	۱,۱۱۲,۳۲۶	۲,۰	۴۰,۰۰۰	۲,۰
		۲۹۲,۳۲۴		۳,۴۶۹	
۱,۳۳۵,۲۲۵	(۲)	۱,۵۱۶,۹۶۶	(۲)	۸,۵۳۳,۷۱۶	(۲)
(۱۱,۴۰۰)	(۲۶,۰۰۰)	(۳۳,۱۵۰)	(۲۶,۰۰۰)	-	-
۱,۳۲۳,۳۲۵	(۲۶,۰۰۰)	۱,۴۸۲,۷۸۶	(۲۶,۰۰۰)	۸,۵۵۱,۱۸۴	(۲۶,۰۰۰)

شرکت های پذیرفته شده در بورس:
شرکت سایپا
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
جمع شرکت های بورسی

شرکت های خارج از بورس:
شرکت پستگامان خوراک تان
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تان
شرکت ستاره سفیران آینده
شرکت پستگامان بازرگانی ستاره تان
شرکت بازرگانی تامس، گستر تان
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تان ناخست
شرکت همراه خودرو
شرکت انرژی گستر ماینا روند
علی الحساب افزایش سرمایه شرکت پستگامان بازرگانی ستاره تان
علی الحساب افزایش سرمایه شرکت تجارت الکترونیک خودرو تان

سهام متعلق به شرکت های قابله تعهد صاحبان سهام سایپا روند-تامین-گستر-ناخست
جمع

۱۲-۱-۲- مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است که در صورت های مالی تلفیقی منظور گردیده اند.

۱۲-۱-۳- سرمایه گذاری انجام شده در شرکت تازه تاسیس سایپا ارونند بوده که تا تاریخ عملیات اجرایی آن که قابل ثبت در حسابها می باشد انجام نشده است.

شرکت های فرعی:	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری	فصلیت اصلی
شرکت پستگامان خوراک تان:	ایران	۱۰۰	تأمین غذای مجموعه بزرگ گروه خودرو سازی سایپا
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تان	ایران	۸۰	فروش خودرو و مشارکت در سرمایه گذاری
شرکت ستاره سفیران آینده	ایران	۹۰	عملیات بازرگانی و تأمین نیروی انسانی
شرکت پستگامان بازرگانی ستاره تان	ایران	۷۲	عملیات بازرگانی و مشارکت در سرمایه گذاری
شرکت بازرگانی تامس تان	ایران	۱۰۰	عملیات بازرگانی
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تان ناخست	ایران	۱۰۰	خرید و فروش خودروهای داخلی . ورود قطعات و سرمایه گذاری
شرکت همراه خودرو تان	ایران	۵۱	برند دوم قطعات بدنه و تولید روانکارها

گزارش
ژرف بین نیگو روش
مؤسسه حسابرسی

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

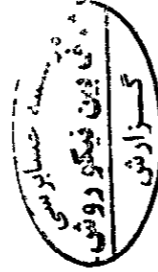
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۱۳- حساب‌های و اسناد پرداختی تجاری

گروه

شرکت اصلی	۱۳۹۰/۱۰/۳۰		۱۳۸۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۰/۱۰/۳۰		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۵,۳۸۳	۲۹۸,۳۳۶	۹۵۳,۳۸۱	۱,۴۶۸,۳۳۴	۱۳-۱			اشخاص وابسته سایر اشخاص
۴۷۴,۵۰۱	۴۷۵,۴۸۸	۴۸۷,۳۹۷	۶۵۵,۴۲۵	۱۳-۲			اسناد پرداختی اشخاص وابسته
.	.	۱,۰۳۲,۲۰۴	۳۱۶,۷۷۵	۱۳-۳			اسناد پرداختی سایر اشخاص
.	.	۱,۲۵۹,۴۹۱	۲,۱۵۴,۵۰۲	۱۳-۴			
۷۹۹,۸۸۴	۷۷۳,۸۲۴	۳,۷۳۲,۳۷۳	۴,۵۹۵,۰۳۶				



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۱۳-۱- حسابهای پرداختنی تجاری، اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

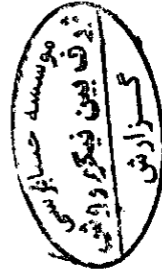
شرکت اصلی		گروه	
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
۲۹۹,۴۷۳	۲۵۱,۴۹۳	۲۹۹,۴۷۳	۲۵۱,۴۹۳
.	.	۶۱۴,۹۳۷	۱,۱۴۳,۱۴۹
۲۵۸,۳۲۶	۴۶,۷۱۱	۲۶,۴۰۸	۴۶,۷۱۱
.	.	۶,۰۵۴	۹,۸۸۳
.	.	۵۵	۱,۰۲۰
.	.	۵,۶۱۸	.
.	.	۵۸۹	.
.	.	.	۱۴۷
۷۴	۱۳۲	۱۴۷	۱۵,۹۳۱
۳۳۵,۲۸۳	۲۹۸,۳۲۶	۹۵۳,۲۸۱	۱,۴۶۸,۳۳۴

شرکت سازه کستر سایپا اعلی الحساب فروش سهام به قطعه سازان
 شرکت سرمایه گذاری سایپا
 شرکت سایپا
 شرکت خدمات بیمه ای دایان سایپا
 شرکت پیشگامان خوراک تابان
 شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
 شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
 سایپا یدکی
 سایر

۱۳-۲- حسابه های پرداختنی تجاری، سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه	
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
۴۴۱,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰
۲۳۱,۰۲	۳۴,۰۲۷	۲۸,۲۵۱	۳۶,۰۸۹
۸۸۹۳	.	۸,۸۹۳	.
.	.	۵۵,۰۰۸	.
.	.	۱,۷۸۷	.
۱۰,۱۷	.	۱,۰۱۷	.
۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱	۱۳۱
.	.	.	۱۰,۵۴۵
.	.	.	۱,۱۱۵
.	.	.	۱,۳۳۳
.	.	.	۳۴۰
.	.	.	۱۶,۲۸۷
۲۵۸	۳۳۰	۸۱۰	۴,۵۸۵
۴۷۴,۵۰۱	۴۷۵,۴۸۸	۴۸۷,۳۹۷	۶۵۵,۴۲۵

شرکت نیان یتکار
 فروشنده گان مواد اولیه غذایی
 رگزری پورس بیمه ایرانی
 شرکت فجر سازان شرق خرید آچیل
 شرکت توابع خرید آچیل
 شرکت آراد کالا البرز حلیج وتوزیع غذا
 شرکت همکاران سیستم
 شرکت کین فایر
 شرکت صنعت بهینه
 شرکت طرح آفرینش هما
 شرکت شمیم گسترش تکسا
 شرکت های قلعه ساز
 سایر



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی: ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۱۳-۳- اسناد پرداختی اشخاص وابسته بشرح ذیل می باشد:

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۱۳۹۰/۱۰/۳۰ ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

اصل مبالغ اقساط	بهره اقساط	جمع اصل و فرع اقساط	بهره اقساط	اصل مبالغ اقساط	جمع اصل و فرع اقساط
۶۱.۹۱۰	(۸.۶۲۵)	۷۰.۵۲۵	۲۵۴.۸۶۵	(۱۵.۳۵۶)	۲۷۰.۲۲۱
۶۱.۹۱۰	(۸.۶۲۵)	۷۰.۵۲۵	۲۵۴.۸۶۵	(۱۵.۳۵۶)	۲۷۰.۲۲۱

مبلغ ۱۰۰.۲۲۵.۲۸۰ سهم سرمایه گذاری رنا از سرمایه گذاری سایپا قابل پرداخت در تاریخ ۹۰/۳/۰۸ و ۹۰/۹/۰۸ می باشد.

مبلغ ۱۰۸.۳۲۶ میلیون ریال حصه جاری ۲ قسط خرید ۱۹۲.۰۰۰.۰۰۰ سهم سرمایه گذاری رنا از سرمایه گذاری سایپا قابل پرداخت در تاریخ ۹۰/۸/۱۷ و ۹۰/۲/۱۷ می باشد.

۱۳-۴- اسناد پرداختی سایر اشخاصی بشرح ذیل می باشد:

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۱۳۹۰/۱۰/۳۰ ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

اصل مبالغ اقساط	بهره اقساط	جمع اصل و فرع اقساط	بهره اقساط	اصل مبالغ اقساط	جمع اصل و فرع اقساط
۹۲۹.۳۸۷	(۸۲.۵۶۶)	۱.۰۱۱.۹۵۳	۴۲۱.۷۴۹	(۳۷.۵۹۹)	۴۵۹.۳۴۸
۷۹۹.۴۴۰	(۷۰.۹۵۶)	۸۷۰.۳۹۶	۳.۹۲۶	۴۲۵.۶۷۵	۴۵۹.۳۲۸
۱.۷۲۸.۸۲۷	(۱۵۳.۵۲۲)	۱.۸۸۲.۳۴۹	۴۲۱.۷۴۹	(۳۷.۵۹۹)	۴۵۹.۳۴۸

مبلغ ۹۲۹.۳۸۷ میلیون ریال حصه جاری ۳ قسط خرید ۳۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم سرمایه گذاری رنا از سرمایه گذاری سایپا قابل پرداخت در تاریخ ۹۰/۳/۰۷ و ۹۰/۹/۰۷ می باشد.

مبلغ ۷۹۹.۴۴۰ میلیون ریال حصه جاری ۲ قسط خرید ۲.۸۴۸.۸۸۷ سهم سرمایه گذاری رنا از سرمایه گذاری سایپا قابل پرداخت در تاریخ ۹۰/۹/۰۸ و ۹۰/۳/۰۸ می باشد.

مبلغ ۴۲۱.۷۴۹ میلیون ریال حصه جاری ۳ قسط خرید ۳۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم سرمایه گذاری رنا از سرمایه گذاری سایپا قابل پرداخت در تاریخ ۹۰/۹/۰۸ و ۹۰/۳/۰۸ می باشد.

طلب گروه تامین اجتماعی بابت ذخیره منظور شده هزینه های منظور مالی یک فقره چک به سرمایه گذاری تامین اجتماعی به شماره ۲۵۲۱۳۰ که سررسید شده و وصول نگردیده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختی

اقدام تشکیل دهنده سر فصل فوق ذیل قابل تفکیک است:

	گروه		
شرکت اصلی			یادداشت
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۶۹۳	۱۸,۳۳۷	۲۷,۶۷۹	۷۵,۳۳۴
۱۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۰,۶۹۰	۵,۰۰۸
۳۲,۶۹۳	۲۳,۳۳۷	۳۸,۳۶۹	۸۰,۳۴۲

سایر حساب های پرداختی

اسناد پرداختی

۱۴-۱ اقدام تشکیل دهنده سر فصل فوق به شرح زیر قابل تفکیک است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۰۹۳	۰	۲,۰۹۳	۰
۱,۰۴۱	۰	۱,۰۴۱	۰
۳۸۷	۰	۳۸۷	۰
۰	۰	۰	۸,۱۴۹
۲,۰۱۰	۰	۲,۰۱۰	۰
۱۵,۵۹۰	۱۶,۳۴۲	۱۶,۷۲۶	۲۰,۶۶۳
۱۸۶	۳۸۰	۴۱۳	۹,۹۹۹
۰	۰	۸۸۶	۲,۶۴۷
۱۱۰	۱۵۰	۱,۳۰۴	۲۶۸
۱۰۰	۳۰۰	۱۰۰	۳۰۰
۴۱	۳۸	۲۱۱	۱۸۸
۸۳	۱۲۰	۶۵۰	۳,۴۳۴
۶۸	۳۹۲	۱۴۳	۱,۷۳۱
۰	۰	۰	۱۵۱
۰	۰	۰	۲۲,۴۹۵
۰	۰	۰	۳,۲۸۴
۹۸۴	۵۱۵	۱,۷۱۵	۲,۱۲۵
۲۲,۶۹۳	۱۸,۳۳۷	۲۷,۶۷۹	۷۵,۳۳۴

شرکت رنگین طعام بی تا

شرکت رنگین طعام یکتا

شرکت آزاد کالا البرز

ذخیره بومه قراردادها

وزارت امور اقتصادی و دارایی - دو در هزار افزایش سرمایه

وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات بر ارزش افزوده، اجاره، نقل و انتقال سهام، حقوق و تکلیفی

حقوق مرایای پرداختی

اجاره پرداختی

سپرده بومه

سپرده شرکت در مناقصه،

ذخیره حسابرسی

سازمان تامین اجتماعی

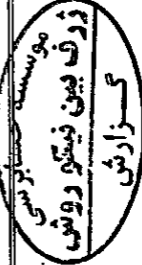
سایر ذخایر

ذخیره هزین های پرداختی

ذخیره سود کارمزد بانکی

پیش دریافت

سایر شرکتها و اشخاص



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۱۵-ذخیره مالیات:

۱۵-۱-گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است:

گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۲۲۰	۹,۶۳۵
۷,۸۲۱	۷,۴۲۳
(۲۰۰۰)	(۱۲,۰۵۷)
۱۰,۰۴۱	۵,۰۰۱
(۴۰۶)	(۴۹۲)
۹,۶۳۵	۴,۵۰۹

مانده در ابتدای سال
ذخیره مالیات عملکرد سال
تادیه شده طی سال

پیش پرداخت های مالیاتی

۱۵-۲-ذخیره مالیات بر درآمد شرکت بشرح ذیل می باشد:

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ به شرح جدول ذیل می باشد:

۱۳۸۹/۱۲/۲۹ میلیون ریال ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

میلیون ریال مالیات

نحوه تشخیص

نحوه تشخیص	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود(زیان)												
برای												
میلیون ریال												
ریال												
(۱)	۱۳۸۶											
۱۳۸۷	۹,۷۹۲	۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
۱۳۸۸	۲۲,۰۶۸	۵,۱۶۴	۱,۲۹۱	۲,۲۲۰	۲,۲۲۰	۲,۲۲۰	۲,۲۲۰	۲,۲۲۰	۲,۲۲۰	۲,۲۲۰	۲,۲۲۰	۲,۲۲۰
۱۳۸۹	۹۴,۴۰۹	۲۰,۶۱۵	۷,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۰	۱۱۱,۹۴۹	۱۰,۸۶۳	۲,۷۱۶	۲,۷۱۶	۲,۷۱۶	۲,۷۱۶	۲,۷۱۶	۲,۷۱۶	۲,۷۱۶	۲,۷۱۶	۲,۷۱۶	۲,۷۱۶
رسیدگی نشده است												
میلیون ریال												
ریال												
۱۳۸۹												
۱۳۹۰												
۹,۳۳۳	۲,۷۱۶											

۱۶- سود سهام پرداختی: مبلغ ۱۹,۶۷۵ میلیون ریال مربوط به مانده سود سهام مصوب مجمع عمومی عملکرد سال ۱۳۸۹ بوده است که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۹,۴۶۰ میلیون ریال آن پرداخت شده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۱۷- حسابها و اسناد پرداختی پرداختی بلندمدت

حسابهای پرداختی بلندمدت مربوط به حصة بلند مدت بدهی به شرکت سرمایه گذاری سایپا (یادداشت ۱-۱-۱۳) می باشد.

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۳.۱۵۵	۶۸.۱۵۵	۹۳.۱۵۵	۶۸.۱۵۵
۰	۰	۵۶۷۲.۴۴۸	۳.۲۹۹.۶۶۶
۹۳.۱۵۵	۶۸.۱۵۵	۵۷۶۵.۶۰۳	۳.۳۶۷.۸۲۱

شرکت سایپا ساختمان آرژانتین

اسناد حسابهای پرداختی تجاری (حصة بلندمدت)

۱۷-۱- بدهی فوق عمدتاً مربوط به بهای ساختمان دفتر مرکزی شرکت در میدان آرژانتین می باشد که مبلغ ۱۱۳ میلیارد ریال موجب موافقتنامه منقده مبلغ فوق طی ۵ سال آتی بشرح ذیل تسویه خواهد شد.

کل	مبلغ	مبلغ	سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰.۰۰۰	۱۳۹۰	۱۳۹۰	سال ۸۹
۲۰.۰۰۰	۰	۰	سال ۹۰
۲۵.۰۰۰	۲۵.۰۰۰	۲۵.۰۰۰	سال ۹۱
۳۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰	سال ۹۲
۳۸.۱۵۵	۳۸.۱۵۵	۳۸.۱۵۵	سال ۹۳

۱۲۳.۱۵۵	۹۳.۱۵۵	۶۸.۱۵۵
---------	--------	--------

۱۷-۲- اسناد پرداختی تجاری شامل حصة بلندمدت اقساط :

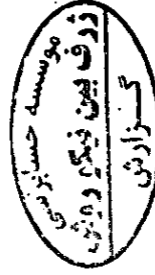
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان

۱۳۹۰/۱۰/۳۰

اصل میالغ اقساط	بهره اقساط	جمع اصل و اقساط	اصل میالغ اقساط	بهره اقساط	جمع اصل و اقساط	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱.۲۵۹.۲۱۷	(۸۹.۵۵۳)	۱.۳۴۸.۷۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱.۰۰۸.۸۴۱	(۲۶.۶۸۷)	۱.۰۳۵.۵۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۱.۷۴۹	(۹.۳۲۲)	۱۴۱.۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۵۷۱.۹۹۳	(۴۰.۴۷۱)	۶۱۲.۴۶۴	۶۱۲.۴۶۴	۶۱۲.۴۶۴	۶۱۲.۴۶۴	۶۱۲.۴۶۴
۰	۰	۰	۲۵۲.۳۶۵	(۱۷.۸۵۶)	۲۳۴.۵۰۹	۲۳۴.۵۰۹	۲۳۴.۵۰۹	۲۳۴.۵۰۹	۲۳۴.۵۰۹
۲.۴۷۵.۰۰۰	(۱۷۵.۵۶۲)	۲.۲۹۹.۴۳۸	۲۶۵.۰۸۶۹	(۵۸.۳۲۷)	۲۱۶.۷۰۹	۲۱۶.۷۰۹	۲۱۶.۷۰۹	۲۱۶.۷۰۹	۲۱۶.۷۰۹

حصة بلند مدت خرید ۳۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم سایپا از گروه بهمن
حصة بلند مدت خرید ۲.۸۴۸.۸۸۷ سهم سایپا از سرمایه گذاری تامین اجتماعی
حصة بلند مدت خرید ۰.۳۳۵.۳۸۰ سهم سرمایه گذاری رنا از سرمایه گذاری سایپا
حصة بلند مدت خرید ۳۳۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم سرمایه گذاری سایپا از تامین اجتماعی
حصة بلند مدت خرید ۱۲.۰۰۰.۰۰۰ سهم سرمایه گذاری رنا از سرمایه گذاری سایپا

مبلغ ۱.۲۵۹.۲۱۷ میلیون ریال حصة بلندمدت ۵ قسط خرید ۲۳۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم سایپا از گروه بهمن از تاریخ ۹۲/۰۳/۰۷ لغایت ۹۳/۰۹/۰۷ می باشد.
مبلغ ۱.۰۰۸.۸۴۱ میلیون ریال حصة بلندمدت ۵ قسط خرید ۲.۸۴۸.۸۸۷ سهم سایپا از سرمایه گذاری تامین اجتماعی از تاریخ ۹۲/۰۳/۰۸ لغایت ۹۳/۰۹/۰۹ می باشد.
مبلغ ۱۳۱.۷۴۹ میلیون ریال حصة بلندمدت ۵ قسط خرید ۱۰۰.۳۳۵.۳۸۰ سهم سرمایه گذاری رنا از سرمایه گذاری سایپا از تاریخ ۹۲/۰۳/۰۸ لغایت ۹۳/۰۹/۰۸ می باشد.
مبلغ ۶۱۲.۴۶۴ میلیون ریال حصة بلند مدت ۴ قسط خرید ۳۱۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم سایپا از سرمایه گذاری تامین اجتماعی از تاریخ ۹۲/۰۳/۰۸ لغایت ۹۳/۰۹/۰۸ می باشد.
مبلغ ۲۳۴.۵۰۹ میلیون ریال حصة بلندمدت ۴ قسط خرید ۱۹۲.۰۰۰.۰۰۰ سهم سرمایه گذاری رنا از سرمایه گذاری سایپا از تاریخ ۹۲/۰۳/۰۷ لغایت ۹۳/۰۸/۱۷ می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی: ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت
گرددش حساب مزبور به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱۸۱	۰	۸۸۵
۱۸۴	۲۹۸	۸۸۸	۹۰۷۱
(۳)	(۲۰)	(۳)	(۳۱۵)
۱۸۱	۴۱۹	۸۸۵	۹,۷۴۱

مانده در ابتدای سال
ذخیره تأمین شده
پرداخت بدهی طی سال
مانده پایان سال

۱۹- سرمایه
سرمایه شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی با نام می باشد که تماماً پرداخت شده است.
اساسی سهامداران بشرح زیر است:

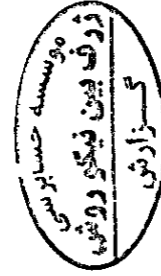
۱۳۸۹		۱۳۹۰	
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
۳۹,۷۳	۵۵۶,۳۰۲,۳۹۶	۳۹,۷۳	۵۵۶,۳۰۲,۳۹۶
-	۵۷	-	۵۷
-	۲,۷۳۲	-	۲,۷۳۲
۶,۰۲۶	۸۴۳,۶۹۴,۸۱۵	۶۰,۲۶	۸۴۳,۶۹۴,۸۱۵
۱۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری سایپا
شرکت ساختمانی، دهکده پاسارگاد
شرکت شماره سفیران
کارکنان شرکت های گروه سایپا (۲۵,۱۶۵ نفر)

۱۹- تعداد ۲,۷۳۲ سهم به ارزش ۲,۷۳۲,۰۰۰ ریال مربوط به شرکت لیثاره سفیران آینده از شرکتهای گروه می باشد.
۲۰- علی الحساب افزایش سرمایه

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۸,۳۱۵	۴۱۲,۳۵۸	۱۵۸,۳۱۵	۴۱۲,۳۵۸
۱۵۸,۳۱۵	۴۱۲,۳۵۸	۱۵۸,۳۱۵	۴۱۲,۳۵۸

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۲-۱- اصلاح تخصیص توسط شرکت سرمایه گذاری سایپا بابت سهم ۳۹,۱۸ درصدی و کارکنان گروه سایپا بشرح ذیل می باشد.

سال ۱۳۹۰

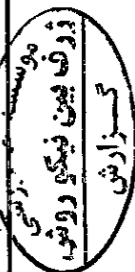
نام شرکت	جمع کل	جمع کل	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
نام شرکت	جمع کل	جمع کل	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری سایپا	۱۶,۵۰۱	۱۲۸,۲۴۸	۰	۱۱۲,۲۲۷	۰	۱۶,۵۰۱	۰	۱۱۲,۲۲۷	۰	۱۶,۵۰۱
کارکنان شرکت سایپا	۲۰,۰۲۲	۸۸,۹۱۸	۰	۶۸,۸۹۶	۰	۲۰,۰۲۲	۰	۶۸,۸۹۶	۰	۲۰,۰۲۲
کارکنان شرکت سایپا یدک	۲,۸۰۷	۹,۱۴۵	۰	۶,۳۳۸	۰	۲,۸۰۷	۰	۶,۳۳۸	۰	۲,۸۰۷
کارکنان شرکت پارس خودرو	۲,۷۵۵	۹,۴۸۸	۰	۶,۷۳۳	۰	۲,۷۵۵	۰	۶,۷۳۳	۰	۲,۷۵۵
کارکنان شرکت زاسپاد	۳,۱۱۳	۹,۰۱۳	۰	۵,۹۰۰	۰	۳,۱۱۳	۰	۵,۹۰۰	۰	۳,۱۱۳
کارکنان شرکت سایپا دیزل	۱,۶۵۸	۵,۸۱۲	۰	۴,۱۵۴	۰	۱,۶۵۸	۰	۴,۱۵۴	۰	۱,۶۵۸
کارکنان شرکت سایپا صنعتی ایران	۱,۱۵۰	۴,۹۲۰	۰	۳,۷۷۰	۰	۱,۱۵۰	۰	۳,۷۷۰	۰	۱,۱۵۰
کارکنان شرکت سایپا	۱,۷۱۶	۱,۹۶۵	۰	۲۴۹	۰	۱,۷۱۶	۰	۲۴۹	۰	۱,۷۱۶
کارکنان شرکت سایپا اذین	۱,۳۱۲	۲,۸۰۲	۰	۱,۴۹۰	۰	۱,۳۱۲	۰	۱,۴۹۰	۰	۱,۳۱۲
کارکنان شرکت مگاموتور	۲,۰۱۸	۳,۹۲۱	۰	۱,۹۰۳	۰	۲,۰۱۸	۰	۱,۹۰۳	۰	۲,۰۱۸
کارکنان شرکت سایپا پروس	۲,۸۱۱	۸,۶۳۲	۰	۵,۸۲۱	۰	۲,۸۱۱	۰	۵,۸۲۱	۰	۲,۸۱۱
کارکنان مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	۴۸۵	۱,۴۹۸	۰	۱,۰۱۳	۰	۴۸۵	۰	۱,۰۱۳	۰	۴۸۵
کارکنان شرکت سایپا	۱۵۰	۱,۱۵۳	۰	۱,۰۰۳	۰	۱۵۰	۰	۱,۰۰۳	۰	۱۵۰
کارکنان شرکت پلاسکو کار	۲۰۲	۱,۰۸۶	۰	۸۸۴	۰	۲۰۲	۰	۸۸۴	۰	۲۰۲
کارکنان شرکت مایبل سایپا	۸۶۶	۲,۲۳۵	۰	۱,۳۶۹	۰	۸۶۶	۰	۱,۳۶۹	۰	۸۶۶
کارکنان صنایع	۵۶۷	۵۶۷	۰	۰	۰	۵۶۷	۰	۰	۰	۵۶۷
کارکنان شرکت بهنگام آفرین	۴۸۳	۱,۹۹۰	۰	۱,۵۰۷	۰	۴۸۳	۰	۱,۵۰۷	۰	۴۸۳
کارکنان شرکت سایپا کاشان	۱,۷۶۸	۶,۳۰۵	۰	۴,۴۳۷	۰	۱,۷۶۸	۰	۴,۴۳۷	۰	۱,۷۶۸
کارکنان شرکت طیف سایپا	۵۵۶	۱,۰۱۰	۰	۴۵۴	۰	۵۵۶	۰	۴۵۴	۰	۵۵۶
کارکنان شرکت گستر سایپا	۱,۲۱۸	۱,۷۵۷	۰	۵۳۹	۰	۱,۲۱۸	۰	۵۳۹	۰	۱,۲۱۸
کارکنان شرکت سایپا	۲۸۱	۸۸۹	۰	۶۰۸	۰	۲۸۱	۰	۶۰۸	۰	۲۸۱
کارکنان شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	۹۴,۱۵۳	۹۴,۱۵۳	۰	۰	۰	۹۴,۱۵۳	۰	۰	۰	۹۴,۱۵۳
کارکنان سهامدار	۱,۷۲۳	۲۶,۴۵۱	۰	۲۴,۷۲۸	۰	۱,۷۲۳	۰	۲۴,۷۲۸	۰	۱,۷۲۳
تغییر شرکت های گروه	۱۵۸,۳۱۵	۴۱۲,۳۵۸	۰	۲۵۴,۴۳	۰	۱۵۸,۳۱۵	۰	۲۵۴,۴۳	۰	۱۵۸,۳۱۵

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، مبلغ ۵۶۸۳ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامیست. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

مانده حساب اندوخته قانونی به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۸۹/۱۲/۳۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۳۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۰	۰	۰
۱,۰۵۹	۶,۰۲۰	۱,۱۳۰	۶,۳۳۹	۰	۰	۰
۴,۹۶۱	۵,۴۶۲	۵,۱۰۹	۵,۶۸۳	۰	۰	۰
۱,۰۱۰	۱۱,۴۸۲	۶,۲۳۹	۱۱,۹۲۳	۰	۰	۰



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۰۱/ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۲۲-سهم، اقلیت

۲۲-۱-سهم اقلیت در شرکت های فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است:

	گروه		گروه
	۱۳۸۹/۱۲/۳۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۳۴	۳,۰۳۰		
۵۸۷,۹۵۳	۴۶۵,۰۲۸		
۳۰	۳۰		
(۳۵,۲۸۷)	(۱,۲۲۸)		
۵۵۵,۷۳۰	۴۶۷,۳۷۰		

سرمایه
علی الحساب افزایش سرمایه
انداخته ها
سود (زیان) انباشته

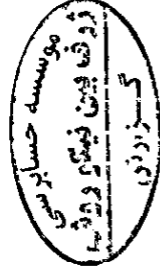
جمع

۲۲-فروش کالا و خدمات ارائه شده

	شرکت اصلی		گروه		گروه
	۱۳۸۹/۱۲/۳۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۳۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۹,۷۳۷	۱۱۸,۸۲۸	۸۹,۰۱۲	۱۱۸,۸۲۸	۱۱۸,۸۲۸	۱۱۸,۸۲۸
۱۳,۷۲۳	۷,۹۷۱	۱۵,۱۳۷	۷,۹۷۱	۷,۹۷۱	۷,۹۷۱
۸,۵۶۶	۸,۴۲۵	۸,۹۹۴	۸,۴۲۵	۸,۴۲۵	۸,۴۲۵
-	-	۱,۴۴۳	-	-	-
-	-	۹۲۲	-	-	-
۱۰,۸۱۷	۲۱,۴۷۰	۱۹,۸۷۷	۲۱,۴۷۰	۲۱,۴۷۰	۲۱,۴۷۰
-	-	-	-	-	-
۴,۰۱۴	۴,۸۹۴	-	-	-	-
۱۹	-	۱۹	-	-	-
-	-	۳۲,۸۳۰	-	-	-
-	-	۴,۴۲۸	-	-	۳۰,۷۱۳
-	-	۵,۰۹۱	-	-	۳,۳۳۰
-	-	۱,۲۰۰	-	-	۱,۱۴۹
-	-	۳,۵۵۱	-	-	۴,۶۳۶
-	-	۷,۶۶۵	-	-	۳,۳۷۹
-	-	۱,۴۷۳	-	-	۲,۲۴۲
-	-	۴,۲۶۱	-	-	۱۰,۶۶۳
-	-	۸۷۷	-	-	۴,۹۲۰
-	-	۷۶۸	-	-	۲,۱۹۲
-	-	-	-	-	۷,۷۷۵
-	-	۳۴,۸۵۱	-	-	۸۲,۳۹۰
-	-	-	-	-	۷۵,۲۹۱
-	-	-	-	-	۷,۱۵۴
-	-	-	-	-	۱۸۰
-	-	۳,۳۰۱	-	-	۳,۷۷۹
۱۱۶,۹۲۶	۱۶۱,۵۸۸	۲۳۵,۵۷۰	۳۹۶,۵۷۷	۳۹۶,۵۷۷	۳۹۶,۵۷۷

شرکت سایپا - فروش غذا
شرکت سایپا بیک - فروش غذا
شرکت سازه گستر سایپا-فروش غذا
شرکت ایداد خودرو-فروش غذا
شرکت گروه خودرو-فروش غذا
شرکت مگاسوپر-فروش غذا
شرکت ایزیتگو رایان سایپا-فروش غذا
شرکت پینگپان خوراک تاپان - فروش غذا
شرکت غایج - فروش غذا
فروش اراقی به شرکت های گروه سایپا
درآمد حاصل از طبخ و توزیع غذای شرکتهای گروه سایپا
درآمد حاصل از فروش تورهای زیارتی ، سیاحتی داخلی و خارجی
کارمزد خدمات بیمه بدنه شخص ثالث
کارمزد نمایندگی تولید کنندگان
درآمد حاصل از فروش لوازم موتی، تصویری و ارتباطی (موبایل و لب تلپ)
درآمد حاصل از وصول مطالبات
درآمد حاصل از خدمات فضای سبز
درآمد حاصل از خدمات حرارت
درآمد حاصل از فروش کالاهای فروشگاه خارجی
درآمد حاصل از فروش اوراق
درآمد حاصل از اطلاعات به شرکت های گروه
فروش حاصل از تامین نیرو
فروش حاصل از خدمات
درآمد ارائه خدمات

ملی



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

	۱۳۸۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
شرکت اصلی	۱۳۸۹/۱۲/۳۱	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	۱۸۱,۵۷۹	۲۹۷,۰۰۸
میلیون ریال	۲۱۰,۳۱۱	۲۹۷,۰۰۸

۲۴-درآمد حاصل از فروش سهام
شرکت سهام تکمیل بورس

۲۴-۱-درآمد حاصل از فروش سهام در شرکت اصلی بشروح ذیل می باشد:

	۱۳۹۰	۱۳۹۰
فروش	۱۳۸۹	۱۳۹۰
میلیون ریال	۸,۴۵۲	۱,۱۴۱
میلیون ریال	۲۱,۱۰۷	۵۴۱
میلیون ریال	۱۴,۳۷۰	۳,۳۸۴
میلیون ریال	۷,۱۰۸	۰
میلیون ریال	۵,۹۷۹	۵,۶۰۱
میلیون ریال	۱,۳۰۰	۲,۵۸۱
میلیون ریال	۱,۰۸۷	۰
میلیون ریال	۱,۲۷۳	۰
میلیون ریال	۲,۷۲۴	۰
میلیون ریال	۱,۸۰۶	۲۵,۸۸۱
میلیون ریال	۸۵۵	۹,۴۴۲
میلیون ریال	۱۱۶	۲,۸۰۱
میلیون ریال	۱,۳۰۱	۲۲,۳۰۲
میلیون ریال	۱,۰۰۰	۰
میلیون ریال	۲۹۶	۱۵,۴۳۳
میلیون ریال	۵,۳۵۶	۲۴,۳۳۰
میلیون ریال	۸,۰۲۶	۱۵,۱۱۱
میلیون ریال	۱۳۹	۰
میلیون ریال	۷۳۲	۱,۵۶۶
میلیون ریال	۳,۳۱۷	۰
میلیون ریال	۱,۰۰۳	۰
میلیون ریال	۲۴,۵۳۵	۰
میلیون ریال	۳,۲۰۳	۰
میلیون ریال	۱,۳۸۸	۷۸۴
میلیون ریال	۴,۸۵۸	۰
میلیون ریال	۲,۹۹۴	۰
میلیون ریال	۲۲۷	۰
میلیون ریال	۳,۳۲۹	۴۴,۲۷۶
میلیون ریال	۲۴	۰
میلیون ریال	۱,۱۱۳	۴۰
میلیون ریال	۱,۵۲۶	۰
میلیون ریال	۲۹,۰۲۲	۰
میلیون ریال	۷,۰۲۴	۰
میلیون ریال	۱۳۵	۰
میلیون ریال	۰	۳,۸۱۰
میلیون ریال	۰	۹,۹۷۴
میلیون ریال	۰	۸,۷۶۵
میلیون ریال	۰	۲۴۸
میلیون ریال	۰	۴۹۵
میلیون ریال	۰	۱۱۶
میلیون ریال	۰	۳۹۱
میلیون ریال	۰	۳۱,۴۵۴
میلیون ریال	۰	۱۵۷
میلیون ریال	۰	۱,۰۰۰
میلیون ریال	۰	۴,۸۰۳
میلیون ریال	۰	۳,۷۸۷
میلیون ریال	۰	۱,۱۵۳
میلیون ریال	۰	۵۰,۰۰۷
میلیون ریال	۰	۲,۵۴۹
میلیون ریال	۰	۳۳۱
میلیون ریال	۳۲۲	۳۲۲
میلیون ریال	۱۲	۱۲
مجموع	۲۹۷,۰۰۸	۲۹۷,۰۰۸

بیمه آتش
سایپا
سرمایه گذاری ربا
گل مهر
ایران خودرو
کارآفرین
شرکت آفرینان تک
پالایش نفت اصفهان
سپنا
چادر ملو
خطاری شمال
سرمایه گذاری مادن و فلزات
دارو رازک
گروه بهمن
فولاد مبارکه اصفهان
سرمایه گذاری غدیر
داروسازی چهر ایلی جن
سرمایه گذاری اجداد
پارسین
فولاد خوزستان
مخابرات
ملت
پتروشیمی سازند
سرمایه گذاری بانک ملی
تیمارت الکترونیک پارسیان
پارس خودرو
ملی صنایع مس
پارسین
تهران
زاهد
سپنا
گولهی سوره بانک کشاورزی
سرمایه گذاری ملی ایران
ایران ترانسکو
سرمایه گذاری سپینا
لیرینگ رایان سایپا
سرمایه گذاری گروز
ماروسازی سپهران
دارعبیدی
کیمیادارو
ارتباطات سبار
خدمات مهندسی اصفهان
کلیسین
پتروشیمی پردیس
پتروشیمی خارک
سربلک اردکان
بانک اقتصاد نوین
بانک قمار
سرمایه گذاری توسعه ایمن و صنایع معدنی خاورمیله
پتروشیمی مازان
سایر فروش سهام شرکت های گروه

۳۲

۲۹۷,۰۰۸

۳۳۷۸۲

گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

تاریخ ثبت و تغییر واریز

گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی: ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ - ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ منتهی به

۲۵- قیمت تمام شده کلای فروخته شده و خدمات ارائه شده:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۰,۶۸۰,۲)	(۱۵۷,۸۱۶)	(۱۲۰,۲۰۳)	(۱۷۸,۲۸۳)
.	.	(۴۱,۲۱۹)	(۲,۷۴۴)
.	.	(۴,۳۴۱)	(۴۱۷)
.	.	(۳۵۰)	.
.	.	(۸۹۸)	.
.	.	(۷,۱۶۵)	(۳,۷۴۹)
.	.	(۱,۴۰۲)	(۱,۲۱۷)
.	.	(۴,۲۲۰)	(۸,۱۶۰)
.	.	(۹۰۳)	(۴,۲۳۲)
.	.	(۸۲۲)	(۲,۷۲۹)
.	.	(۳۴,۰۱۲)	.
.	.	.	(۶۵,۴۱۰)
.	.	.	(۷,۵۴۱)
.	.	.	(۸۳,۸۲۹)
.	.	(۶۲۸)	(۱,۴۴۵)
(۱۰,۶۸۰,۲)	(۱۵۷,۸۶۶)	(۲۱۶,۱۷۳)	(۳۶۰,۳۱۴)

قیمت تمام شده خرید و خدمات طبخ و توزیع غذای شرکتهای گروه سایپا
 قیمت تمام شده مواد ارزاق مصرفی
 قیمت تمام شده حاصل از فروش تورهای زیارتی، سیاحتی داخلی و خارجی
 قیمت تمام شده کاربزد خدمات بیمه بدنه شخصی ثالث
 قیمت تمام شده کاربزد نمایندگی تولید کنندگان
 قیمت تمام شده حاصل از فروش لوازم موتی، تصویر، وارتبلتی (موبایل، لب تاب)
 قیمت تمام شده حاصل از وصول مطالبات
 قیمت تمام شده حاصل از خدمات فضای سبز
 قیمت تمام شده خدمات حراست
 قیمت تمام شده حاصل از خدمات حراست
 قیمت تمام شده حاصل از فروش کالاهای فروشگاه تاریخی
 قیمت تمام شده فروش کالا و قطعات به شرکتهای گروه
 قیمت تمام شده حاصل از تعلق نیرو
 قیمت تمام شده حاصل از فروش ارزاق
 قیمت تمام شده فروش محصولات تولیدی
 سایر

۲۶- قیمت تمام شده سهام خریداری شده

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۶۱,۵۱۰)	(۲۷۳,۶۸۶)	(۱۸۱,۷۹۳)	(۲۷۳,۶۸۶)
(۱۶۱,۵۱۰)	(۲۷۳,۶۸۶)	(۱۸۱,۷۹۳)	(۲۷۳,۶۸۶)

بهای تمام شده سهام خریداری شده

م. حسابداری
 ز. فیگری ووشی
 سزادین

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۲۶- قیمت تمام شده سهام خریداری شده در شرکت اصلی بشرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۹۰
قیمت تمام شده	قیمت تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال
(۱,۷۷۸)	(۱,۱۲۱)
(۱۷,۹۷۴)	(۱,۰۴۸)
(۱۱,۳۹۷)	(۵۲۹)
(۱,۷۴۰)	(۲,۱۲۰)
(۵,۳۵۱)	(۵,۳۷۱)
(۱,۰۴۴)	(۱,۷۲۳)
(۹۴۱)	.
(۱,۱۲۸)	.
(۲,۵۲۰)	.
(۱,۷۰۶)	(۲۵,۳۷۴)
(۸۰۳)	(۸,۹۸۲)
(۵۷۱)	(۲,۰۱۳)
(۱,۱۱۴)	(۱۸,۳۰۰)
(۹۸۱)	.
(۲۸۴)	(۱۷,۵۷۷)
(۱,۱۴۵)	(۱۷,۶۴۸)
(۷,۴۹۹)	(۱۲,۳۳۵)
(۷۵۴)	.
(۷۷۱)	(۱,۳۲۳)
(۲,۳۶۱)	.
(۱۵,۰۵۹)	.
(۲,۷۹۱)	.
(۲,۸۴۵)	.
(۱,۲۴۵)	(۵۰۰)
(۴,۹۱۲)	.
(۲,۴۵۹)	.
(۲۸۳)	.
(۲,۳۱۲)	(۴۱,۸۰۷)
(۲۰)	.
(۹۱۰)	(۲)
(۱,۱۷۴)	.
(۱۸,۵۰۰)	.
(۱,۹۴۰)	.
(۱۴۱)	.
.	(۲,۹۹۸)
.	(۱,۳۳۹)
.	(۸,۱۵۶)
.	(۸۱)
.	(۵۴۳)
.	(۱۵۶)
.	(۵۳۳)
.	(۳,۰۱۱۵)
.	(۱۵۲)
.	(۱,۱۲۴)
.	(۴,۳۳۷)
.	(۲,۵۸۱)
.	(۱,۴۳۳)
.	(۴۹,۷۸۱)
.	(۲,۴۸۱)
.	(۳۲۲)
.	(۳۲۱)
۳۳۸۲	.
(۱۸۱,۷۱۳)	(۲۷۲,۶۸۱)

مجلسه حسابرسی
تاریخ: ۱۳۹۰/۱۰/۳۰
دستاروش

بیمه البرز
سایپا
سرمایه گذاری تا
گل گهر
ایران خودو
کارآفرین
خدمات انفورماتیک
تجارت
پالایش نفت اصفهان
مینا
چادر ملو
حفاری شمال
سرمایه گذاری معادن و فزات
دار رازک
گروه بهمن
فولاد مبارکه اصفهان
سرمایه گذاری هدیر
سرمایه گذاری چابابان جهان
سرمایه گذاری امید
پارسین
فولاد خوزستان
مخابرات
ملت
پتروشیمی شانژانگ
سرمایه گذاری بانک ملی
تجارت الکترونیک پارسین
پارس خودرو
ملی صنایع مس
بیمه پارسین
نفت تهران
زاسپاد
سینا
گواهی سرده بانک کشاورزی
سرمایه گذاری ملی ایران
کشتیرانی
ایران ترانسپور
سیمان کاشمر
سرمایه گذاری سایپا
لژیونگ رایان جایپا
سرمایه گذاری البرز
داروسازی سبحان
داروچینی
کیمیدارو
ارتباطات سیار
خدمات معدنی ساخسان
کالسن
پتروشیمی پرفرس
پتروشیمی خاک
سرامیک اردکان
بانک اقتصاد نوین
بانک انصر
سرمایه گذاری توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
پتروشیمی مارن
فروش سهام توسط شرکتهای گروه

شرکت گروه سرمایه گذاری آکارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی


دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۲۷- در آرد حاصل از سود سهام سود اوراق مشارکت و سود حاصل از مشارکت در فعالیت هایی تولیدی به شرح زیر است.

شرکت اصلی	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۰/۳۰	گروه	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۰/۳۰	یادداشت
میلون ریال	۱۶,۱۷۲	۱۲۳,۹۹۲	میلون ریال	۲۵۷,۰۵۹	۲۷-۱	شرکت های پورسی
	۳۰,۵۳۲	۱۰۰,۴۱۲		۲۲,۲۴۱	۲۷-۲	شرکت های غیر پورسی
میلون ریال	۲۲,۳۳۸	۸,۱۷۱	میلون ریال	۵,۴۸۱		سود اوراق مشارکت
	۸,۱۲۳	۱۳,۷۱۲		۱۳,۷۱۲		سود حاصل از مشارکت در فعالیت های تولیدی
	۱۳,۳۷۰	۷,۴۸۷		۱۲,۱۸۱		درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی
	۷,۴۸۷	۱۳,۱۳۲		۷۱۰,۳۸۰		
	۱۷,۴۶۰					

۲۷-۱- درآمد سود سهام حاصل از شرکت های پورسی به شرح ذیل می باشد.

شرکت اصلی	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۰/۳۰	گروه	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۰/۳۰
میلون ریال	۱۶,۱۷۲	۷,۱۸۸	میلون ریال	۵۲۹,۴۶۹	۷۷۸
	۳۰,۰۵۲	۲,۵۵۱		۰	۰
	۰	۱,۷۲۸		۰	۰
	۰	۱,۶۰۱		۰	۰
	۰	۱,۲۹۴		۱,۲۹۴	۰
	۰	۲۵۰		۲۵۰	۰
	۰	۳۵۰		۰	۰
	۰	۳۵۹		۱۰	۰
	۰	۳۳۷		۰	۰
	۰	۲۲۲		۰	۰
	۰	۱۴۵		۰	۰
	۵۶	۱۰۷,۵۷۶		۱۰۷,۵۷۶	۰
	۰	۳۹۲		۳۹۲	۰
	۰	۶۱۳		۶۱۳	۰
	۰	۱,۹۰۶		۱,۹۰۶	۰
	۰	۱,۶۶۸		۱,۶۶۸	۰
	۰	۱,۳۲۲		۱,۳۲۲	۰
	۰	۱۸۱		۱۸۱	۰
	۰	۹۵۷		۹۵۷	۰
	۰	۷۳		۷۳	۰
	۰	۱۸		۱۸	۰
	۰	۳۵		۳۵	۰
	۰	۲,۷۲۷		۲,۷۲۷	۰
	۰	۳,۴۸۲		۳,۴۸۲	۰
	۰	۱۰۴		۱۰۴	۰
	۰	۳,۸۲۰		۳,۸۲۰	۰
	۳۴۶	۲۴۶		۰	۰
	۱۶,۱۷۲	۲۰,۰۵۲		۲۵۷,۰۵۹	۰



 مدیر عامل
 شرکت آکارکنان سایپا
 بهمن پورسی

شرکت سایپا
 شرکت فولاد مبارکه اصفهان
 بانک مسکن
 شرکت مخابرات
 شرکت پست
 سرمایه گذاری غدیر
 بانک پارسیان
 بیمه البرز
 فولاد خوزستان
 شرکت خدمات انفورماتیک
 شرکت گل جهان
 سرمایه گذاری رنا
 لیزینگ آرمان سایپا
 سرمایه گذاری معادن و فلزات
 گروه بهمن
 ایران ترانسکو
 چادر ماس
 حفاری شمال
 بانک کارآفرین
 دارو سازی سبحان
 دارو عبیدی
 کیمیدارو
 ملی صنایع مس
 ارتباط سمار
 کانسپین
 پتروشیمی پادیس
 سایر

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ به اتمام منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ مالی

در ۲۷-۲۸ اسود سهام حاصل از شرکت های غیر بورسی به شرح ذیل می باشد.

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۱	۹۲۴	-	۹۲۴
۱۱,۱۲۵	۱۶,۳۷۱	-	۱۶,۳۷۱
-	۳,۷۶۸	-	۳,۷۶۸
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰
-	۱۷۸	-	۱۷۸
۱,۰۴۱۲	-	۱,۰۴۱۲	-
۲۲,۳۳۸	۲۲,۲۴۱	۱,۰۴۱۲	۲۲,۲۴۱

شرکت اعمار سفیران آینده
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تهران
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تهران ناخت
شرکت لیستگمان خوراک تاکان
شرکت آزرگهی تلمین گسترانگان
بانک تاج

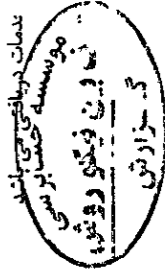
۲۸- اسود حاصل از معاملات بازار آتی سکه

شرکت اصلی
۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال
۹,۸۳۷
۹,۸۳۷

۲۹- هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۸۰	۱,۹۸۹	۵,۲۹۷	۷,۰۳۷	حقوق لیبه
۹۰۳	۱,۰۲۱	۱,۳۳۴	۲,۱۱۳	اضافه کار
۵۰۲	۶۵۱	۷۵۱	۱,۳۶۲	بیمه سهم کارفرما
۳۱۵	۳۹۴	۳۱۵	۳۹۴	حق جیب
۱,۰۳۶	۱,۲۵۵	۱,۴۰۷	۱,۷۴۴	عیدی و پاداش
۳۷۹	۶۴۰	۵۴۶	۱,۴۳۳	هزینه چکهای غیر نقدی
۴۶	۱۷۸	۶۷	۲۱۲	هزینه بیمه کمیایی
۲۷۲	۳۷۸	۵۷۷	۶۶۱	بازخرید بیمه خدمات
۱۵۰	۱۶۵	۱۹۲	۳۴۷	خوابکار و مسکن
۴۸۰	۶۲۵	۵۲۳	۷۲۱	سایر
۲,۲۲۳	۷,۲۹۶	۱۱,۰۰۹	۱۶,۰۲۴	جمع هزینه های پرسنلی
۳,۵۱۵	۲,۸۲۱	۳,۷۲۷	۳,۲۸۴	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۵۴۹	۷۴۴	۵۵۷	۱,۰۶۸	هزینه مستهلاك داراییها
۲۴۹	۵۸	۵۷۵	۵۳۴	هزینه استوارزه
۲,۴۰۵	-	۲,۴۰۵	-	هزینه اجاره محل
۴۸۷	۵۵۱	۵۱۰	۹۰۸	هزینه بیمه افزایش سرمایه
۲۱۶	۳۲۸	۳۲۶	۷۹۹	غنا
۱۴۸	۲۷۴	۳۴۲	۷۰۲	هزینه چاپ و ذهب
۵۰۷	۱۴۱	۵۴۳	۱۷۸	هزینه حسابرسی
۳۶	۴۷	۳۶	۴۷	تعمیرات و نگهداری وسایل ساختمانی
۱۰۲	۱۰۱	۱۴۷	۱۸۳	هزینه چاپ و نشر
۶۳	۴۷	۱۲۲	۱۴۷	هزینه ملزومات و نوشت افزار اداری
-	۱۷	۳,۷۳۷	۴۲	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۱,۳۹۴	۱,۴۲۲	۲,۴۴۴	۵,۵۴۹	بیمه و طبابت نقلیه
۱۵,۹۲۴	۱۳,۹۹۷	۲۲,۷۵۳	۲۹,۴۶۵	سایر

علت افزایش هزینه های اداری تشکیلاتی نسبت به سال عمدتاً بدلیل افزایش در تعداد و حقوق قانونی و همچنین افزایش میزان و قیمت خدمات دریافتی می باشد.



شیرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۳۰- خلاص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی متشکل از اقلام زیر است:

شرکت اصلی	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	۱۶,۹۴۴	۱۶,۹۴۴	میلیون ریال
۷۰۶	۲۰۱	۷۲۹	(۴,۷۷۱)
۱۷,۶۵۰	(۴۵۷۰)	۱۷,۶۷۳	۲۸۶
			(۴,۴۸۵)

ذخیره (زبان) کاهش ارزش سرمایه گذارها
سایر

۳۱- هزینه های مالی

طبقه بندی هزینه های مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به قرار زیر است:

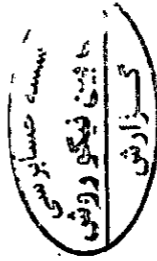
گروه	۱۳۸۹	گروه	۱۳۹۰
میلیون ریال	۱۰۹,۷۷۴	میلیون ریال	۳۲۷,۴۷۹
۱۱۶,۷۶۰	۱۵۲,۹۷۰	۱۴,۸۱۲	۲۲,۳۹۵
۲۴۱,۳۴۶	۵۰,۲۸۴۴		

هزینه کرد صد بهره اقساط بازرسیده
آدرصد تأمین مالی خرید سهام از طریق شرکت سرمایه گذاری سایپا
سایر هزینه های مالی شامل کارمزد ضمانتنامه و خرید و ابطال سفته
هزینه دیگر کتاسط

۳۲- خلاص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلیون ریال	۰	۰	میلیون ریال
۰	۷,۸۰۳	۶۴۸	۷۸۶
۵۰۲	۲۲۰	۵۰۲	۸,۲۶۶
۰	۱,۱۲۱	۰	۲۲۰
۱۳۱	۸۱۷	۱۵۵	۱,۱۲۱
۶۲۳	۹,۹۶۱	۱,۳۰۵	۱,۱۹۷
			۱۱,۰۹۰

سود مشارکت در سرمایه گذاری
سود بهره های بانکی
درآمد اجاره
کارگزاری بانک
سایر درآمدها



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۱۰۴,۳۹۹	۱۰۱,۹۸۸	۲۰۶,۰۱۷	۷۴۶,۱۵۳
۳,۵۱۵	۲,۸۶۱	۴,۱۰۷	۴,۱۸۲
۱۸۱	۲۳۸	۸۸۵	۸,۸۵۶
۹۷۸	(۴,۶۷۴)	(۳,۷۵۹)	(۱۰,۱۸۹)
(۱۱۷,۶۹۱)	(۱۱,۶۷۹)	(۳۰,۹۰۷)	(۱۹۸,۵۴۳)
(۱۱,۳۸۹)	(۲,۳۶۵)	(۱۱,۴۱۶)	(۱۰,۹۷۹)
۲۷۶,۷۵۱	(۲۲,۵۶۰)	۴۸۸,۰۸۳	(۵۱۵,۳۲۱)
۱,۶۴۹	۱,۲۴۰	(۱۱,۰۶۷)	(۱۵۵,۴۰۴)
۲۰۸,۳۸۸	(۱۳۲,۹۵۰)	۳۶۲,۹۴۳	(۱۶۱,۲۴۵)

۳۳-۱- جهادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است :

گروه
۱۳۹۰
میلون ریال
۱,۴۶۲,۰۸۲
۱,۴۶۲,۰۸۲

۳۴- تعدیلات

اصلاح هزینه مالی
اصلاح های تمام شده
حساب سایر درآمدها

شرکت اصلی	گروه
۱۳۹۰	۱۳۹۰
میلون ریال	میلون ریال
-	۱۱۶,۶۳۳
۱۱۴	۱۱۴
۱,۱۸۹	۵,۱۶۶
۱,۳۰۲	۱۶۱,۹۸۳

۳۴-۱- تعدیلات سنواتی :

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی اقلام مقایسه ای مربوط به صورت های مالی سال قبل اصلاح و ارائه مجدد شده است.

شرکت

اصلاحات ناشی از تعدیلات سنواتی و تغییرات طبقه بندی		بدهکار	
اقلام مقایسه ای اصلاح شده، ۱۳۹۰	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
	۱۸۹,۳۳۶	(۱,۱۸۹)	۱۹۰,۴۲۵
	(۳,۷۲۲,۳۷۳)	(۱۶۱,۹۸۳)	(۳,۶۶۰,۳۹۰)
	(۱۲۱,۱۴۹)	۰	(۱۲۲,۴۵۲)
	(۹۹,۸۸۴)	(۱۱۴)	(۹۹,۹۷۰)
	۱۸,۹۴۳	-	۱۰,۲۴۰
	(۴,۴۴۵,۶۷۷)	۱۳۲,۲۸۶	(۴,۳۱۳,۶۹۷)

موسسه حسابرسی
ژرف بین نیکو رویش
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۳۵- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۳۵-۱ گروه و شرکت صلی در تاریخ ترازنامه دارای تعهد پرداخت اقساط خرید سهام سایپا و شرکت رنا به شرح یادداشت حسابهایی پرداختنی کوتاه مدت و بلند مدت می باشد.

۳۵-۲ تاریخ صورت های مالی ، تعهدات و تضمینات تسلیمی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا و شرکت اصلی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون به شرح زیر می باشد:

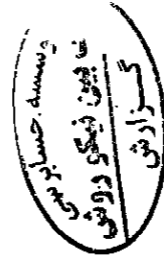
شرکت اصلی	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
۶۴,۲۳۱	۷۲,۷۰۰	۶۴,۲۳۱
۴,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	۴,۰۰۰
۲,۷۵۰	۲,۷۵۰	۲,۷۵۰
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۰	۵۰۰	۵۰۰
۰	۷,۵۰۰	۰
۰	۷,۹۶۹,۱۴۴	۴۶,۳۰۷,۵۴
۰	۹,۰۱۸	۸,۹۳۸
۹,۶۶۰	۹,۶۶۰	۱,۱۶۰
۰	۱۱۱,۲۷۰	۴,۷۲۹,۳۹۲

شرکت سایپا - تأمین غذا، نمایندگی فروش خودرو
 شرکت پارس خودرو - نمایندگی فروش خودرو
 مسعود محمدی - تأسیس مجموعه تفریحی توریستی در زمین نور
 شرکت سایپا یدک - تأمین غذا
 شرکت سایپا پرس - خرید ضایعات
 شرکت مگاموتور - تأمین غذا
 شرکت گراد - خرید بن
 شرکت سایپا دیزل ضمانت حسن انجام کار نمایندگی
 چکهای حویلی بابت سهام خریداری شده
 تضمین ذهنی از باب تسهیلات لوازم خانگی
 سایر

۳۵-۳ حدیههای احتمالی شامل بیمه حقوق کارکنان و مالیات حقوق و مالیات تکلیفی می باشد که پس از رسیدگی توسط سازمان های تأمین اجتماعی و وزارت دارایی مشخص خواهد شد.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویدادی با اهمیت که مستلزم تعدیل صورت های مالی یا افشا در آن باشد رخ نداده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۳۷-معاملات با اشخاص وابسته
 طی سال دوره گزارش معاملات مشمول ماده ۱۲۹ لایحه اصلاح قانون تجارت با اشخاص وابسته به شرح زیر است:
 ۳۷-۱-معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثناء شرکت های مشمول تلفیق) طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

ماده طلب در پایان سال	ارزش منصفانه	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
۳۳,۷۰۲	۱۱۸,۸۲۸	۱۱۸,۸۲۸	فروش مواد اولیه مورد نیاز و طبخ غذا	همگروه	شرکت سایپا
۱,۷۴۲	۷,۹۷۱	۷,۹۷۱	فروش مواد اولیه مورد نیاز و طبخ غذا	همگروه	شرکت سایپا بیدک
۸,۸۶۰	۲۱,۶۹۴	۲۱,۶۹۴	فروش مواد اولیه مورد نیاز و طبخ غذا	همگروه	شرکت مگاموآب
۷,۰۹۳	۸,۳۴۵	۸,۳۴۵	فروش مواد اولیه مورد نیاز و طبخ غذا	همگروه	شرکت سازه گستر سایپا
۴۱۵,۰۷	۲,۳۹۰,۶۰۵	۲,۳۹۰,۶۰۵	قرارداد تامین مالی	سهامدار	شرکت سرمایه گذاری سایپا

۳۷-۲-معاملات با اشخاص وابسته شرکت اصلی طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است:
 شرکت پیشگامان خوراک تابان، فروش مواد اولیه غذایی به مبلغ ۴,۸۹۱ میلیون ریال.

