

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

فهرست

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ و ۲	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۶۰	صورت‌های مالی و یادداشتهای همراه



«بسمه تعالی»

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

بند مقدمه

۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) شامل صورت وضعیتهای مالی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه سال ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دورهای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این موسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دورهای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روش های 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

۳) 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.

سایر الزامات گزارشگری

۴) صورتهای مالی شرکت توسط ۳ نفر از ۵ نفر اعضای هیئت مدیره (طبق اساسنامه) امضاء گردیده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

۵) بند ۲ ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهاد های مالی فعال در بازار اوراق بهادار نزد سازمان مرتبط با تخصیص حداقل ۷۰ درصد از دارایی های شرکت در اوراق بهاداری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل خود در شرکت ناشر اوراق بهادار یاد شده، نفوذ قابل ملاحظه پیدا کند یا کنترل آن را به دست آورد.

۶) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و به ترتیب ۲/۴۳ و ۰/۲۵ طی یادداشت توضیحی ۲-۲۰ صورتهای مالی اعلام نموده است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

(حسابداران رسمی)

۲۳ آبان ماه ۱۴۰۰

جواد راثی

محمد بهنام دانی مزدهی

(شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)

(شماره عضویت ۸۰۰۲۸۴)





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه
۲
۳
۴
۵
۶
۷
۸
۹
۱۰-۶۰

الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه

- صورت سود و زیان تلفیقی
- صورت وضعیت مالی تلفیقی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- صورت جریانهای نقدی تلفیقی

ب - صورتهای مالی اساسی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی

ج - یادداشت های توضیحی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
حسین نصیری	---	نائب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
امیر چراغعلی	---	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	
امیرحسین تابع جماعت	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت سود و زیان تلفیقی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳,۶۷۷,۸۶۱	۸,۹۹۶,۱۸۲	۶,۸۵۹,۰۰۳	۵	درآمدهای عملیاتی
(۸,۰۶۲,۴۵۴)	(۳,۵۷۷,۲۲۷)	(۶,۰۸۲,۱۱۱)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵,۶۱۵,۴۰۷	۵,۴۱۸,۹۵۵	۷۷۶,۸۹۲		سود ناخالص
(۳۳۶,۴۶۲)	(۱۱۹,۱۱۶)	(۱۸۱,۱۷۹)	۷	هزینه های اداری و عمومی
۵,۲۸۸,۹۴۵	۵,۲۹۹,۸۳۹	۵۹۵,۷۱۳		سود عملیاتی
(۲۸۶۷)	(۲,۶۸۱)	(۱۳۵)	۸	هزینه های مالی
(۲۵,۴۴۵)	۸,۵۸۹	۶,۲۵۷	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵,۲۶۰,۶۳۳	۵,۳۰۵,۷۴۷	۶۰۱,۸۲۵		سود عملیات قبل از مالیات
(۱۵۰,۴۶۶)	(۵۲,۰۳۸)	(۸۷,۳۵۰)	۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
(۳۹۱)	(۴۰۶)	(۴۵۱)	۲۷	سال / دوره جاری
۵,۱۰۹,۷۷۶	۵,۲۵۳,۳۰۳	۵۱۴,۰۳۴		سال / دوره های قبل
				سود خالص
				قابل انتساب به
۴,۷۲۴,۰۱۹	۴,۸۰۳,۹۵۹	۵۰۹,۵۸۵		مالکان شرکت اصلی
۳۸۵,۷۵۷	۴۴۹,۳۴۴	۴,۴۴۹		منافع فاقد حق کنترل
۵,۱۰۹,۷۷۶	۵,۲۵۳,۳۰۳	۵۱۴,۰۳۴		
۱,۰۳۹	۱,۰۴۶	۹۰		سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
(۹)	۲	(۲)		عملیاتی (ریال)
۱,۰۳۰	۱,۰۴۸	۸۸	۱۰	غیر عملیاتی (ریال)
				سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد، به صورت جداگانه ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای
صورت وضعیت مالی تلفیقی
در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری
۱۴۱,۶۲۷	۱۵۷,۲۵۳	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۲۳,۱۲۰	۳۹,۰۴۵	۱۲	دارایی های نامشهود
۹,۳۶۷,۶۰۹	۹,۴۲۹,۶۷۷	۱۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۴	دریافتی های بلند مدت
۵۴۱,۳۰۲	۷,۴۹۴	۱۵	سایر دارایی ها
۱۰,۰۷۸,۵۵۸	۹,۶۳۸,۴۶۹		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۸۳,۶۴۹	۴۸,۰۰۹	۱۶	پیش پرداخت ها
۱۲۵,۹۰۷	۱۷۵,۷۴۱	۱۷	موجودی مواد و کالا
۳,۸۹۸,۵۳۲	۵,۱۰۵,۸۵۲	۱۴	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۵۵,۰۹۸,۲۹	۶,۱۷۵,۶۱۸	۱۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۳۱,۷۹۹	۱۸۸,۹۱۰	۱۹	موجودی نقد
۹,۸۴۹,۷۱۶	۱۱,۶۹۴,۱۳۰		جمع دارایی های جاری
۱۹,۹۲۸,۲۷۴	۲۱,۳۳۲,۵۹۹		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۴,۶۰۰,۰۰۰	۶,۲۱۴,۰۰۰	۲۰	سرمایه
۱,۶۱۴,۰۰۰	-	۲۱	افزایش سرمایه در جریان
۴۲۵,۰۴۵	۴۲۵,۰۴۵	۲۲	اندوخته قانونی
۴,۸۲۸,۵۴۸	۴,۶۵۴,۵۹۲		سود انباشته
(۱۱,۸۴۸)	(۱۴,۸۱۰)	۲۳	سهام خزانه
۱۱,۴۵۵,۷۴۵	۱۱,۲۷۸,۸۲۷		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱,۵۵۸,۹۲۹	۱,۵۱۳,۷۱۳	۲۴	منافع فاقد حق کنترل
۱۳,۰۱۴,۶۷۴	۱۲,۷۹۲,۵۴۰		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱,۵۵۴,۹۴۳	۱,۵۵۴,۹۴۳	۲۵	پرداختی های بلند مدت
۱۵۴,۹۵۸	۲۸۸,۸۵۸	۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۷۰۹,۹۰۱	۱,۸۴۳,۸۰۱		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۵,۰۲۰,۲۶۸	۶,۵۰۳,۲۱۶	۲۵	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۵۳,۱۵۲	۱۶۹,۴۶۳	۲۷	مالیات پرداختی
۱۰,۵۹۳	۸,۵۸۵	۲۸	سود سهام پرداختی
۱۲,۷۰۷	۱۰,۸۰۳	۲۹	ذخایر
۶,۹۷۹	۴,۱۹۱	۳۰	پیش دریافت ها
۵,۲۰۳,۶۹۹	۶,۶۹۶,۲۵۸		جمع بدهی های جاری
۶,۹۱۳,۶۰۰	۸,۵۴۰,۰۵۹		جمع بدهی ها
۱۹,۹۲۸,۲۷۴	۲۱,۳۳۲,۵۹۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

(Handwritten signature)





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سابقا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	منافع فائده حق کنترل	قابل اتساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	انروخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۰,۱۴۵,۷۴۴	۱,۵۵۸,۹۱۹	۱۱,۴۵۵,۷۳۵	(۱,۱۸۴)	۴,۸۲۸,۵۲۸	۴۲۵,۰۴۵	۱,۵۱۴,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
۵۱۴,۰۳۴	۴,۴۴۹	۵۰۹,۵۸۵	-	۵۰۹,۵۸۵	-	-	-
(۷۳۳,۳۰۶)	(۴۹,۶۶۵)	(۶۸۳,۵۴۱)	-	(۶۸۳,۵۴۱)	-	-	-
(۳,۹۶۳)	-	(۳,۹۶۳)	(۳,۹۶۳)	-	-	(۱,۵۱۴,۰۰۰)	۱,۵۱۴,۰۰۰
۱۲,۷۹۳,۵۴۰	۱,۵۱۳,۷۱۳	۱۱,۳۷۸,۸۷۷	(۱۴,۸۱۰)	۴,۶۵۴,۵۹۲	۴۲۵,۰۴۵	-	۶,۳۱۴,۰۰۰
۶,۹۸۶,۸۷۸	۱,۰۲۱,۳۳۴	۵,۹۶۵,۵۴۴	(۵,۸۹۹)	۱,۱۹۴,۶۸۰	۱۷۹,۷۶۳	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
۵,۲۵۳,۳۰۳	۴۴۹,۳۴۴	۴,۸۰۳,۹۵۹	-	۴,۸۰۳,۹۵۹	-	-	-
(۳۶۵,۱۰۱)	(۳۳۱,۰۰۰)	(۳۳۳,۰۰۰)	-	(۳۳۳,۰۰۰)	-	-	-
(۳,۹۴۹)	-	(۳,۹۴۹)	(۳,۹۴۹)	-	-	-	-
۱۱,۸۷۳,۱۲۱	۱,۴۳۷,۵۷۷	۱۰,۴۴۴,۵۵۴	(۱۱,۸۴۸)	۵,۵۷۶,۶۳۹	۱۷۹,۷۶۳	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
۶,۹۸۶,۸۷۸	۱,۰۲۱,۳۳۴	۵,۹۶۵,۵۴۴	(۵,۸۹۹)	۱,۱۹۴,۶۸۰	۱۷۹,۷۶۳	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
۵,۱۰۹,۷۷۶	۳۸۵,۷۵۷	۴,۷۲۴,۰۱۹	-	۴,۷۲۴,۰۱۹	-	-	-
۱,۳۸۶,۰۷۳	۱۷۳,۰۷۳	۱,۱۱۴,۰۰۰	-	(۵۰,۰۰۰)	-	۱,۶۱۴,۰۰۰	-
(۳۶۵,۱۰۲)	(۴۳۱,۰۰۰)	(۳۳۳,۰۰۰)	-	(۳۳۳,۰۰۰)	-	-	-
(۱)	۲۳,۸۶۸	(۳۳,۸۶۹)	-	(۳۶۸,۱۵۱)	۲۴۵,۲۸۲	-	-
(۳,۹۴۹)	-	(۳,۹۴۹)	(۳,۹۴۹)	-	-	-	-
۱۳۰,۱۴۵,۷۴۴	۱,۵۵۸,۹۱۹	۱۱,۴۵۵,۷۳۵	(۱۱,۸۴۸)	۴,۸۲۸,۵۲۸	۴۲۵,۰۴۵	۱,۵۱۴,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰



یادداشت مالی توضیحی، پیش جداولی، پذیر صورت مالی است.

تغییرات حقوق مالکانه در دوره همراه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

اصلاح اشتباهات

سود خالص در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره همراه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود خالص در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

خرید سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

افزایش سرمایه در جریان

سود سهام مصوب

تخصیص به انروخته قانونی

خرید سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۳۴۴.۵۰۲	۱۶۶.۰۳۶	۵۶۹.۳۳۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۱.۴۸۹)	(۳۲.۳۶۱)	(۴۵.۴۰۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۷۳.۰۱۳	۱۳۳.۶۷۵	۵۲۳.۹۲۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۴۸	-	۳.۳۸۳
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۶.۴۴۷)	(۲۲۰)	(۲۸.۲۶۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲۸.۵۳۰)	-	(۲۳.۳۰۳)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	-	۳۶۳	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵۴.۹۲۹)	۱۴۳	(۴۸.۱۸۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۲۱۸.۰۸۴	۱۳۳.۸۱۸	۴۷۵.۷۴۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از تامین مالی سهامداران و شرکتهای همگروه	-	۱۱.۱۷۶	۱۳.۳۹۳
پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه	-	(۲.۹۴۹)	(۲.۹۴۹)
پرداخت های نقدی بابت اعتبار دریافتی از کارگزار	(۱۳۶)	-	(۲.۸۶۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به سهامداران شرکت اصلی	(۲۵۶.۲۰۱)	(۱۷۵.۱۳۰)	(۳۶۳.۹۲۵)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به سهامداران فاقد حق کنترل	(۴.۶۳۶)	-	-
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۲۶۰.۹۷۳)	(۱۶۶.۹۰۳)	(۳۵۶.۳۵۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۲.۸۸۹)	(۳۳.۰۸۵)	۱۱۹.۳۹۱
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۳۱.۷۹۹	۱۱۲.۴۰۸	۱۱۲.۴۰۸
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱۸۸.۹۱۰	۷۹.۳۲۳	۲۳۱.۷۹۹
معاملات غیر نقدی	۳۳	۵.۶۹۳.۵۶۹	۸.۲۰۱.۱۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت سود و زیان
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۳۱۷,۷۲۸	۳,۳۶۷,۵۱۷	۱,۰۳۶,۰۹۶	۵	درآمدهای عملیاتی
(۸۰۶,۶۲۷)	(۲۵۵,۳۷۴)	(۷۰۳,۹۷۳)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۵۱۱,۱۰۱	۳,۱۱۲,۱۴۳	۳۳۲,۱۲۳		سود ناخالص
(۱۶۴,۹۸۴)	(۴۱,۲۳۵)	(۶۶,۰۴۸)	۷	هزینه های اداری و عمومی
۳,۳۴۶,۱۱۷	۳,۰۷۰,۹۰۸	۲۶۶,۰۷۵		سود عملیاتی
(۲,۲۳۸)	(۲,۰۵۲)	(۱۳۵)	۸	هزینه های مالی
۱۴,۷۹۶	۹,۷۲۸	۲,۰۶۸	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳,۳۵۸,۶۷۵	۳,۰۷۸,۵۸۴	۲۶۸,۰۰۸		سود عملیات قبل از مالیات
-	-	-	۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
-	-	(۴۵۱)	۲۷	دوره جاری
۳,۳۵۸,۶۷۵	۳,۰۷۸,۵۸۴	۲۶۷,۵۵۷		دوره های قبل
				سود خالص
۷۲۷	۶۶۸	۴۵		سود پایه هر سهم
۳	-	-		عملیاتی (ریال)
۷۳۰	۶۶۸	۴۵	۱۰	غیر عملیاتی (ریال)
				سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد، به صورت جداگانه ارائه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۱

۶



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی های غیر جاری
۵.۱۱۱	۴.۸۱۴	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۸۰۰	۶۵۷	۱۲	دارایی های نامشهود
۶.۰۰۹.۲۴۲	۶.۰۷۲.۱۱۸	۱۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵۴۱.۰۴۸	۷.۲۵۲	۱۵	سایر دارایی ها
۶.۵۵۶.۲۰۱	۶.۰۸۴.۸۴۱		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۵.۳۴۴	۶.۰۰۸	۱۶	پیش پرداخت ها
۱.۹۴۷.۵۲۶	۱.۶۴۶.۲۴۸	۱۴	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵.۱۷۶.۵۰۵	۵.۹۷۲.۵۲۸	۱۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱۹.۵۶۳	۷۵.۶۹۸	۱۹	موجودی نقد
۷.۲۴۸.۹۳۸	۷.۷۰۰.۴۸۲		جمع دارایی های جاری
۱۳.۸۰۵.۱۳۹	۱۳.۷۸۵.۳۲۳		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۴.۶۰۰.۰۰۰	۶.۲۱۴.۰۰۰	۲۰	سرمایه
۱.۶۱۴.۰۰۰	-	۲۱	افزایش سرمایه در جریان
۳۵۱.۷۶۳	۳۵۱.۷۶۳	۲۲	اندوخته قانونی
۳.۴۲۰.۲۵۴	۳.۰۰۴.۲۷۱		سود انباشته
۹.۹۸۶.۰۱۷	۹.۵۷۰.۰۳۴		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱.۴۵۱.۹۱۴	۱.۴۵۱.۹۱۴	۲۵	پرداختنی های بلند مدت
۹.۱۳۱	۱۲.۷۰۴	۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱.۴۶۱.۰۴۵	۱.۴۶۴.۶۱۸		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲.۳۴۷.۴۸۴	۲.۷۴۲.۰۸۷	۲۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
-	-	۲۷	مالیات پرداختنی
۱۰.۵۹۳	۸.۵۸۵	۲۸	سود سهام پرداختنی
۲.۳۵۸.۰۷۷	۲.۷۵۰.۶۷۱		جمع بدهی های جاری
۳.۸۱۹.۱۲۲	۴.۲۱۵.۲۸۹		جمع بدهی ها
۱۳.۸۰۵.۱۳۹	۱۳.۷۸۵.۳۲۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۴,۰۰۰	۳۵۱,۷۶۳	۳,۴۲۰,۲۵۴	۹,۹۸۶,۰۱۷
-	-	-	۲۶۷,۵۵۷	۲۶۷,۵۵۷
۱,۶۱۴,۰۰۰	(۱,۶۱۴,۰۰۰)	-	-	-
-	-	-	(۶۸۳,۵۴۰)	(۶۸۳,۵۴۰)
۶,۲۱۴,۰۰۰	-	۳۵۱,۷۶۳	۳,۰۰۴,۲۷۱	۹,۵۷۰,۰۳۴
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
۴,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۷۹,۷۶۳	۱,۰۵۵,۵۷۹	۵,۸۳۵,۳۴۲
-	-	-	۳,۰۷۸,۵۸۴	۳,۰۷۸,۵۸۴
-	-	-	(۳۲۲,۰۰۰)	(۳۲۲,۰۰۰)
۴,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۷۹,۷۶۳	۳,۸۱۲,۱۶۳	۸,۵۹۱,۹۲۶
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
۴,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۷۹,۷۶۳	۱,۰۵۵,۵۷۹	۵,۸۳۵,۳۴۲
-	-	-	۳,۳۵۸,۶۷۵	۳,۳۵۸,۶۷۵
-	۱,۶۱۴,۰۰۰	-	(۵۰۰,۰۰۰)	۱,۱۱۴,۰۰۰
-	-	۱۷۲,۰۰۰	(۱۷۲,۰۰۰)	-
-	-	-	(۳۲۲,۰۰۰)	(۳۲۲,۰۰۰)
۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۴,۰۰۰	۳۵۱,۷۶۳	۳,۴۲۰,۲۵۴	۹,۹۸۶,۰۱۷
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
 مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود خالص در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
 افزایش سرمایه
 سود سهام مصوب
 مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 سود خالص در دوره مالی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب
 مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
 سود خالص در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

افزایش سرمایه در جریان
 تخصیص به اندوخته قانونی
 سود سهام مصوب
 مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۸



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت جریان وجوه نقد
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲	۳۶۲,۳۶۱	۱۷۸,۴۲۶	۸۳,۵۳۳
نقد حاصل از عملیات	(۴۵۱)	-	-
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۳۶۲,۹۱۰	۱۷۸,۴۲۶	۸۳,۵۳۳
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۳۱۸)	(۲۲۰)	(۱,۶۳۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	-	-	(۷۴۹)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۱۸)	(۲۲۰)	(۲,۳۸۳)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۳۶۲,۵۹۲	۱۷۸,۲۰۶	۸۱,۱۵۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۳۵)	-	(۲,۲۳۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۴۰۶,۳۲۲)	(۱۷۵,۱۳۰)	-
پرداخت هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزار	(۴۰۶,۴۵۷)	(۱۷۵,۱۳۰)	(۲,۲۳۶)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۴۳,۸۶۵)	۳۰,۷۶	۷۸,۹۱۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۱۱۹,۵۶۳	۴۰,۶۴۹	۴۰,۶۴۹
خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد	۷۵,۶۹۸	۴۳,۷۲۵	۱۱۹,۵۶۳
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۸۹,۳۶۷	۱,۹۲۴,۸۸۲	۱,۹۶۵,۷۹۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره			
معاملات غیر نقدی			

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

پرداخت هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزار

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سهامی گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا در تاریخ ۱۳۸۶/۹/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۱۲۴۹۹ مورخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۱۱۸۲۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران (محل ثبت) به ثبت رسیده است. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران - اتوبان ستاری شمالی (بین حکیم و همت) خیابان خلیل آبادی، خیابان هجرت، خیابان شقایق شانزدهم واقع است. شرکت‌های فرعی عمدتاً "در زمینه‌های تامین غذا و نیروی انسانی مورد نیاز مجموعه بزرگ گروه خودروسازی سایپا و خرید و فروش خودروهای تولیدی مجموعه سایپا فعالیت می نمایند و شرکت‌های مزبور به بشرح یادداشت ۱-۱۳ می باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، سرمایه گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، 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 می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال/دوره به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	کارکنان رسمی
-	-	-	-	کارکنان قراردادی
۲۶	۲۸	۸,۴۶۰	۸,۸۳۸	جمع
۲۶	۲۸	۸,۴۶۰	۸,۸۳۸	

۱-۳-۱- تعداد بالای کارکنان در سطح گروه عمدتاً "مرتبط با تامین نیروی انسانی گروه سایپا توسط شرکت فرعی ستاره سفیران آینده می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند.

شماره و عنوان استاندارد مصوب	شماره و عنوان استاندارد کنار گذاشته	سال تصویب	سال اجرا
۳۸- شرکت های تجاری	۱۹- ترکیب های تجاری	۱۳۹۸	۱۴۰۰
۳۹- صورت های مالی	۱۸- صورت های مالی تلفیقی و حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری فرعی	۱۳۹۸	۱۴۰۰
۱۸- صورت های مالی جداگانه	-	۱۳۹۸	۱۴۰۰
۴۰- مشارکت ها	۲۳- حسابداری مشارکت های خاص	۱۳۹۸	۱۴۰۰
۴۱- افشای منابع در واحدهای تجاری دیگر	-	۱۳۹۸	۱۴۰۰
۲۰- سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته	۲۰- حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته	۱۳۹۸	۱۴۰۰

۲-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

۲-۲-۱- استانداردهای حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد که از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ لازم الاجرا شده است اثر با اهمیتی بر صورت های مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل جمع ارقام صورت‌های مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی (شرکت‌های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل «سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی» منعکس می‌گردد.

۳-۲-۴- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

۳-۳- درآمد عملیاتی

۳-۳-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۳-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۳-۳- درآمد سود سهام در زمان تصویب توسط مجامع شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی می شود.

۳-۳-۴- سود و زیان فروش سرمایه گذاری در زمان فروش شناسایی می شود.

۳-۳-۵- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی‌های واجد شرایط» است.

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین‌آلات و تجهیزات	۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ و ۵ و ۳ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۲- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره‌برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و (شامل عمر مفید برآوردی) براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه‌ای	۳ساله	مستقیم



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۶-۳- سرقتی محل کسب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلک نمی‌شود.

۳-۷- سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
اندازه‌گیری:		
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری‌های جاری:		
سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
شناخت درآمد:		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۸- سهام خزانه

۳-۸-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۳-۸-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود

۳-۸-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۸-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۳-۹- موجودی مواد و کالا

۳-۹-۱- موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته‌بندی	اولین صادره از اولین وارده
کالای در جریان ساخت	اولین صادره از اولین وارده
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

۴-۱-۲- طبقه بندی بدهی به سایپا (خرید سهام مدیریتی) در طبقه غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است. لذا بدهی ایجاد شده از این بابت، عمدتاً مربوط به شرکت سایپا، بابت خرید سهام مدیریتی در سنوات گذشته بوده که در طبقه بدهی‌های غیر جاری لحاظ شده است.

گروه سرمایه آرمان

آروین پارس

گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

درآمد های عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
درآمد سود سهام	۲۳۳,۶۳۴	۲۳۳,۵۸۱	۲۳۳,۶۳۴	۲۳۳,۵۸۱
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۲۱۷,۶۶۳	۱۹۶,۱۲۷	۲۱۷,۶۶۳	۱۹۶,۱۲۷
بان تغییر ارزش سرمایه گذاریها	(۲۳۳,۹۳۹)	(۱۷۴,۷۳۵)	-	(۱۷۴,۷۳۵)
درآمد سود تضمین شده	۸۷,۸۳۰	۸۷,۱۵۰	۷۵,۱۵۸	۶,۱۸۷
روش و طبخ مواد اولیه غذا (اصلی و خوراک تابان)	۱,۰۵۰,۴۹۲	۷۰۳,۹۷۳	۱,۲۶۲,۶۴۶	۲۵۵,۳۷۴
روش و طبخ مواد اولیه غذا (اصلی و خوراک تابان)	۵,۲۳۰,۹۰۳	-	۷,۰۳۴,۷۴۳	-
آمد حاصل از تامین نیرو (ستاره سفیران آینده)	۱۳۲,۱۴۲	-	۱۱۶,۳۵۴	-
فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط (فسا)	۹۸,۶۳۱	-	۳۴۱,۱۳۹	-
روش محصولات کالای بازرگانی (تاخت - خوراک)	۴۱,۶۴۷	-	۵۶,۹۴۷	-
ایر درآمدها	۶۸,۵۹۰,۰۰۳	۸,۹۹۶,۱۸۲	۱۳,۶۷۷,۸۶۱	۳,۴۶۷,۵۱۷
		۱۰,۳۶۰,۹۶	۴,۳۱۷,۷۲۸	۳,۴۶۷,۵۱۷

درآمد سود سهام

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
رکتهای بورسی	۲۳۳,۶۳۴	۲۳۳,۵۸۱	۲۳۳,۶۳۴	۲۳۳,۵۸۱
کتهای غیر بورسی	-	-	-	-
	۲۳۳,۶۳۴	۲۳۳,۵۸۱	۲۳۳,۶۳۴	۲۳۳,۵۸۱

درآمد سود سهام حاصل از شرکتهای بورسی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
نفت بهران	۳۹,۳۶۶	۳۹,۳۶۶	-	-
خدمات انفورماتیک	۲۵۶,۰۰۲	۲۵۶,۰۰۲	۱۷,۴۸۳	۱۷,۴۸۳
پیش نفت اصفهان	۴۰,۸۰۰	۴۰,۸۰۰	۲,۳۷۳	۲,۳۷۳
پالایش نفت بندر عباس	۳۱۰,۷۶	۳۱۰,۷۶	۱۶۸	۱۶۸
نارو رازک	۱۶,۲۳۹	۱۶,۲۳۹	-	-
مایه گذاری شفا دارو	۱۴,۹۷۷	۱۴,۹۷۷	۷,۹۲۰	۷,۹۲۰
فولاد خوزستان	۸,۹۷۸	۸,۹۷۸	۲۱۲	۲۱۲
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷,۸۳۹	۷,۸۳۹	-	-
بیت مس ایران	۶,۰۱۱	۶,۰۱۱	-	-
لاستیک سهند	۵,۸۸۷	۵,۸۸۷	۴,۵۴۳	۴,۵۴۳
سازان روی ایران	۵,۸۱۱	۵,۸۱۱	۱,۰۳۱	۱,۰۳۱
	۳,۴۹۱	۳,۴۹۱	-	-
	۳,۱۷۰	۳,۱۷۰	-	-
خلرو سازی سبحان	۳,۱۵۴	۳,۱۵۴	-	-
سازد مبارکه اصفهان	۲,۸۷۵	۲,۸۷۵	-	-
سازای جابراین حیان	۲,۸۹۰	۲,۸۹۰	-	-
توسعه صنایع بهشهر	۲,۳۳۳	۲,۳۳۳	-	-
یریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	۱,۲۰۵	۱,۲۰۵	-	-
مایه گذاری سایپا	۱,۳۰۱	۱,۳۰۱	-	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱,۷۹۵	۱,۷۹۵	-	-
پیدارو	۱,۳۱۶	۱,۳۱۶	-	-
آهن اصفهان	۸۲۵	۸۲۵	۲۵۵	۲۵۵
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۴۸۴	۴۸۴	۱,۶۵۰	۱,۶۵۰
مایه گذاری پارس آریان	۴۲۰	۴۲۰	۸۵	۸۵
مایه گذاری مس سرچشمه	۲۳۷	۲۳۷	-	-
تجارت	-	-	۱,۰۴۱	-
مع صنایع و معادن احیا سپاهان	۲۲۸,۰۸۲	۲۱۸,۰۸۲	۲۶,۷۶۱	۲۶,۷۶۱
مع نقل به صفحه بعد				

مؤسسه آرمان
آروین پارس
۱۴۰۰/۰۶/۳۱
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۴۴۱	۲۸,۴۰۰	۲۱۸,۰۸۲	۳۶,۷۶۱	۳۵,۷۲۰	۲۲۸,۰۸۲	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	۱,۷۶۰	-	-	۱,۷۶۰	تامین سرمایه ملت
-	-	۱,۳۰۰	-	-	۱,۳۰۰	رادیاتور ایران
-	-	۹۳۲	-	-	۹۳۲	بیمه معلم
۶۵	۶۵	۷۳۳	۶۵	۶۵	۷۳۳	تولید برق دماوند
۶۰۵	۶۰۵	۴۲۰	۶۰۵	۶۰۵	۴۲۰	فراورده های تزریقی
-	-	۲۰۷	-	-	۲۰۷	فراپورس ایران
۱۸۲	۹۱	۱۴۷	۱۸۲	۹۱	۱۴۷	شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
۴۵,۴۴۹	-	-	۴۵,۴۴۹	-	۵۳	سرمایه گذاری رنا
۲۷۰	۲۷۰	-	۲۷۰	۲۷۰	-	داروسازی برکت
۱,۶۳۲	-	-	۱,۶۳۲	-	-	پتروشیمی پردیس
۳,۵۰۶	-	-	۳,۵۰۶	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۶,۰۶۸	۱۶,۰۶۸	-	۱۶,۰۶۸	۱۶,۰۶۸	-	سیمان فارس و خوزستان
۳۸۷	۳۸۷	-	۳۸۷	۳۸۷	-	بانک ملت
۲,۳۳۷	۲,۳۳۷	-	۷,۹۸۰	۷,۹۸۰	-	تولیدی چدن سازان
۴۷۱	۴۷۱	-	۴۷۱	۴۷۱	-	توزیع داروپخش
۹۳	۹۳	-	۹۳	۹۳	-	یگانه اصفهان
۲۰۷	-	-	۲۰۷	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۴۸۶	۴۸۶	-	۴۸۶	۴۸۶	-	داروسازی انسو
۲,۶۸۴	۲,۶۸۴	-	۲,۶۸۴	۲,۶۸۴	-	مواد اولیه دارو پخش
۱,۲۳۰	۱,۲۳۰	-	۱,۲۳۰	۱,۲۳۰	-	پتروشیمی تند گوین
۱۹۲	۱۹۲	-	۱۹۲	۱۹۲	-	آهنگری تراکتورسازی ایران
۲۷۵	-	-	۲۸۰	-	-	سرمایه گذاری پردیس
-	-	-	۱,۰۴۸	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۱۰,۵۵۸۰	۵۳,۳۷۹	۲۲۳,۵۸۱	۱۱۹,۵۹۶	۶۶,۳۴۲	۲۲۳,۶۲۴	

۱-۲-۵- درآمد سود سهام حاصل از شرکتهای غیر بورسی به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی	
سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۸۵,۱۰۲	-
۵۲,۹۲۶	-
۴۲,۳۶۷	-
۱۱۷,۸۰۵	-
۶۹۸,۲۰۰	۰

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
شرکت ستاره سفیران آینده
شرکت پیشگامان خوراک تابان
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۵-۲ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

گروه					
۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۸۷۵	۴۶,۸۷۵	۳۳,۸۵۲	۲۴۸,۸۵۳	۲۸۲,۷۰۵	فولاد خوزستان
۶,۱۱۰	-	۵۳,۸۴۵	۱۶۸,۹۵۵	۲۲۲,۸۰۰	پتروشیمی پردیس
۲۸۶,۲۸۵	۲۹۲,۶۳۲	(۴,۳۷۶)	۳۵۹,۸۹۹	۳۵۵,۵۳۳	سرمایه گذاری پارس آریان
۳۴,۵۵۰	-	۳۱,۲۶۹	۱۷۵,۴۲۹	۲۰۶,۷۴۸	آهنگری تراکتورسازی ایران
۹۵,۲۸۵	۱۲۷,۸۱۴	(۲۳,۶۱۸)	۲۲۹,۱۳۴	۲۰۵,۶۱۶	پالایش نفت اصفهان
۶,۲۵۸	۱۲,۰۵۸	۲۴,۱۶۸	۱۶۹,۳۰۶	۱۹۳,۴۷۴	گسترش نفت و گاز پارسین
۸۵,۱۲۲	۸۵,۱۲۳	(۱۴,۱۳۱)	۱۷۰,۰۶۰	۱۵۵,۹۳۹	مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
۷۹,۴۰۲	۶۱,۳۰۶	(۵,۰۳۶)	۱۴۴,۴۲۲	۱۳۹,۳۸۶	ذوب آهن اصفهان
۱۱۶,۶۶۳	۹۶,۹۹۸	۹,۲۲۳	۱۴۱,۹۱۸	۱۵۱,۱۴۱	پانک ملت
۱۹,۳۹۶	-	۴۲,۰۲۳	۱۰۶,۵۹۶	۱۴۸,۶۱۹	پتروشیمی اصفهان
۷,۷۳۰	-	۹۸,۷۷۴	۹۸,۷۶۸	۱۰۶,۷۴۲	دارو رازک
۲۴,۹۵۰	۲۰,۶۰۵	۱۴,۰۰۶	۹۳,۰۳۵	۱۰۶,۰۴۱	فولاد امیر کبیر گلشان
۱۳,۱۹۱	۱۴,۵۱۷	۱۳,۴۵۱	۹۰,۱۱۹	۱۰۳,۵۷۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۱۳,۸۵۵	۷۷,۰۷۱	۹۰,۹۲۶	رادپاتور ایران
۵۱۷,۸۶۹	۴۱۴,۷۰۵	۱۵,۱۹۵	۶۹,۳۶۵	۸۴,۴۶۰	پارسین
۳۰,۰۰۷	۲۸,۵۰۲	۵,۶۲۷	۷۳,۵۴۲	۷۹,۱۶۹	نفت بهران
-	-	۱۱,۵۴۲	۶۱,۹۱۶	۷۳,۴۵۸	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱۳۰,۱۷۱	۱۳۰,۱۷۱	۷,۴۰۶	۶۲,۷۸۰	۷۰,۱۸۶	پانک اقتصاد نوین
۱۴۲,۷۲۳	۱۲۵,۴۵۶	۴۸۱	۵۸,۸۵۲	۵۹,۳۳۳	سرمایه گذاری شفا دارو
۵,۸۱۳	-	۲,۶۵۸	۴۷,۴۲۷	۵۰,۰۸۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۶,۲۱۸)	-	(۴,۳۳۳)	۴۹,۲۳۳	۴۴,۹۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	-	۱,۲۳۰	۳۵,۲۴۰	۳۶,۴۷۰	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
-	۴۷,۷۸۳	(۳,۹۲۹)	۳۸,۴۴۶	۳۴,۵۱۷	پالایش نفت بندر عباس
-	۳,۷۶۰	(۱۸,۶۴۶)	۴۸,۳۳۳	۲۹,۶۷۷	خدمات انفورماتیک
۹۳,۷۱۰	۸۶,۳۱۳	۶۱۶	۲۷,۰۱۸	۲۷,۶۳۴	لاستیک سپند
۳۹,۹۸۹	۳۹,۹۸۸	۱,۶۰۵	۲۱,۸۵۳	۲۲,۴۵۸	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تلمین
۴۱۷,۰۹۶	۳۶۴,۰۷۸	۱۴,۵۲۰	۶,۶۱۲	۲۱,۱۳۲	سایپا دیزل
۲,۱۱۰,۲۳۳	۱,۸۳۱,۰۶۹	۵,۱۶۳	۱۳,۰۸۹	۱۸,۲۵۲	سایپا
-	-	(۳۵۶)	۱۷,۳۳۸	۱۶,۹۸۲	دارو سازی سبحان
-	-	(۱,۹۸۹)	۱۸,۶۱۹	۱۶,۶۳۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۱۸۰,۱۷۲	۱۸۰,۱۷۱	(۱,۹۱۱)	۱۷,۷۹۴	۱۵,۸۸۳	توسعه صنایع بهشهر
-	-	(۳,۴۸۲)	۱۷,۳۱۳	۱۴,۸۳۱	تامین سرمایه ملت
-	-	۳۱۹	۱۳,۹۴۴	۱۳,۲۴۲	تامین سرمایه نوین
-	۲,۲۸۷	(۶,۱۴۹)	۱۹,۶۲۸	۱۳,۴۷۹	داروسازی جابران حیان
-	-	۱,۹۶۴	۱۱,۳۸۰	۱۳,۳۴۴	گل گهر
(۴,۹۴۲)	-	(۱,۶۷۸)	۱۴,۵۰۸	۱۲,۸۳۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
-	-	۲,۴۱۶	۹,۰۸۸	۱۱,۵۰۴	سیمان مازندران
-	-	۱,۸۸۳	۱۰,۰۸۱	۱۱,۹۶۴	فراپورس ایران
-	۷۸۱	(۴)	۹,۸۶۶	۹,۸۶۲	فراورده های تزریقی
۵,۶۸۷	۵,۶۸۶	۱,۴۹۰	۷,۲۰۲	۸,۶۹۲	ملی صنایع مس
۲۲,۵۸۵	۲۵,۴۶۴	(۳,۱۳۲)	۱۱,۷۶۵	۸,۶۳۳	تولید برق دماوند
-	۱,۲۲۵	۳۵۹	۵,۴۰۵	۵,۷۶۴	پالایش نفت تبریز
-	-	(۴,۸۲۶)	۸,۳۶۴	۵,۵۳۸	معادن روی ایران
(۱,۴۵۱)	-	(۳,۰۷۹)	۷,۳۷۳	۴,۲۹۴	سیمان کردستان
(۹,۷۳۵)	-	(۲,۳۳۴)	۵,۴۶۳	۳,۲۲۹	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	-	۱۲۷	۱,۹۳۳	۲,۰۶۰	پتروشیمی اصفهان
-	-	(۷۱۱)	۱,۶۸۰	۹۶۹	سرمایه گذاری پردیس
-	-	۲	۷	۹	پارس فولاد سبزواری
-	-	۱	۲	۳	صنعت غذایی کوروش
-	-	۱	۱	۳	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
-	-	۱	۱	۲	سپید ماکیان
-	-	۱	-	۱	محصولات کاغذی لطیف
۴,۴۴۸	۴,۴۴۸	-	-	-	حفاری شمال
۸,۶۶۹	۸,۶۶۹	-	-	-	پتروشیمی شازند
۶۱,۳۷۸	۲۱,۰۷۹	-	-	-	پارس خودرو
۴۵۳,۰۱۱	۴,۰۷۷,۲۶۴	۲۱۷,۶۶۳	۲,۹۹۵,۰۴۶	۳,۲۱۲,۷۰۹	جمع نقل به صفحه بعد

مؤسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش



گروه

۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به		۶ماهه منتهی به	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده	فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۵۳۰,۱۱۱	۴,۰۷۷,۳۴۴	۲۱۷,۶۶۳	۲,۹۹۵,۰۴۶	۳,۲۱۲,۷۰۹
-	۳,۶۴۲	-	-	-
-	۱,۰۸۰	-	-	-
-	۵۲۷	-	-	-
۲۸,۱۹۳	۲۵,۱۲۴	-	-	-
۱۰,۵۳۰	-	-	-	-
۲۸,۷۰۹	۲۸,۷۰۹	-	-	-
۱۴۴,۹۹۵	۱۴۲,۶۰۷	-	-	-
۱۸,۶۷۳	۱۶,۶۰۵	-	-	-
۴,۳۵۳	۴,۴۰۳	-	-	-
۱۲,۰۴۱	۱۲,۰۴۱	-	-	-
۲۶,۱۶۷	۲۶,۱۶۷	-	-	-
۴,۳۵۶	۴,۳۵۶	-	-	-
۴۲,۰۲۹	۴۲,۰۲۹	-	-	-
۲۷۸,۲۹۹	۲۴۱,۹۶۳	-	-	-
۱۵,۶۴۲	۱۵,۶۴۲	-	-	-
۹,۶۹۱	۹,۶۹۱	-	-	-
۱۴,۰۷۰	۱۴,۰۷۰	-	-	-
۹,۹۳۰	۹,۹۳۰	-	-	-
۵,۷۱۶	۵,۷۱۶	-	-	-
۱۲۰,۳۹۰	۱۲۰,۳۹۰	-	-	-
۴,۵۶۸	۴,۵۶۸	-	-	-
۳۵,۳۰۶	۳۲,۴۷۲	-	-	-
۱۴,۳۳۲	۱۴,۳۳۲	-	-	-
۷,۵۷۹	۷,۵۷۹	-	-	-
۱۳,۵۲۵	۱۳,۵۲۵	-	-	-
۳۱,۸۰۶	۳۱,۸۰۷	-	-	-
-	۱,۴۷۷	-	-	-
۵,۰۶۵	۵,۰۶۵	-	-	-
-	۳,۰۴۷	-	-	-
۶,۳۷۴	۶,۳۷۴	-	-	-
-	۴,۳۱۰	-	-	-
۱۵,۴۰۷	۱۵,۴۰۷	-	-	-
-	۲۲۴	-	-	-
۱۹,۵۹۵	۱۹,۵۹۵	-	-	-
۱۴,۹۴۴	۱۴,۹۴۵	-	-	-
۱۵,۳۱۳	۱۵,۳۱۳	-	-	-
۱۱,۰۸۰	۱۱,۰۸۰	-	-	-
۷۵,۱۸۰	۷۵,۱۸۰	-	-	-
۳۷,۸۴۳	-	-	-	-
۵,۹۷۱	۳,۱۷۳	-	-	-
(۶,۱۸۶)	-	-	-	-
-	۱,۱۳۸	-	-	-
۳۷,۲۳۶	(۱۷,۶۷۰)	-	-	-
۵,۶۴۸,۸۳۳	۵,۰۶۳,۹۹۷	۲۱۷,۶۶۳	۲,۹۹۵,۰۴۶	۳,۲۱۲,۷۰۹

جمع نقل از صفحه قبل

نوسازی و ساختمان تهران

پتروشیمی زاگرس

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

سیمان فارس و خوزستان

بانک پاسارگاد

بانک سینا

بانک صادرات ایران

بیمه دانا

سرمایه گذاری ایران خودرو

نفت سپاهان

بیمه آسیا

پست بانک

سرمایه گذاری توکا فولاد

تولیدی چدن سازان

داروسازی آوه سینا

جنرال مکانیک

مبین انرژی خلیج فارس

فجر انرژی خلیج فارس

قند ثبت خراسان

بانک تجارت

قطعات اتومبیل

گروه اقتصادی کرمان خودرو

دارو زهراوی

تامین ماسه

توزیع داروپخش

سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت

سرمایه گذاری صدر تامین

کویر تایر

سرمایه گذاری اعتبار ایران

پرداخت الکترونیک سامان کیش

سرمایه گذاری سبحان

قند اصفهان

پگاه اصفهان

تولید دارو

تکادو

داروسازی اسوه

مواد اولیه دارو پخش

پتروشیمی تندگویان

سیمان قائن

داروسازی برکت

توکا ریل

تولید و صادرات ریشمک

سایر





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵-۲- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

اصلی	سهامه منتهی به		سهامه منتهی به	
	۱۳۹۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)
فروش	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری پارس آریان	۲۵۵,۵۲۳	۲۹۲,۶۳۲	۲۵۹,۹۹۹	۲۵۹,۹۵۵
پتروشیمی پردیس	۲۲۲,۸۰۰	-	۱۶۸,۹۵۵	۱۶۸,۹۵۵
فولاد خوزستان	۲۸۲,۷۰۵	۴۶,۸۷۵	۳۴,۸۵۲	۳۴,۸۵۲
آهنگری تراکتورسازی ایران	۲۰۶,۷۴۸	-	۱۷۵,۴۷۹	۱۷۵,۴۷۹
پالایش نفت اصفهان	۲۰۵,۶۱۶	۱۲۷,۸۱۴	(۲۳,۶۱۸)	۲۲۹,۳۳۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۹۳,۴۷۴	۵۸,۰۰۸	۲۴,۱۶۸	۱۶۹,۳۰۶
مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان	۱۵۵,۹۳۹	۸۵,۱۲۳	(۱۶,۱۲۱)	۱۷۰,۰۶۰
بانک ملت	۱۵۱,۱۴۱	۹۶,۹۹۸	۹,۲۳۳	۱۴۱,۹۱۸
پتروشیمی اصفهان	۱۶۸,۶۱۹	-	۴۲,۰۲۳	۱۰۶,۵۹۶
ذوب آهن اصفهان	۱۲۹,۳۸۶	۶۱,۳۰۶	(۵,۰۳۶)	۱۴۴,۴۲۲
دارو رازک	۱۰۶,۷۴۲	-	۷,۹۷۴	۹۸,۷۶۸
فولاد امیر کبیر کاشان	۱۰۶,۰۴۱	۲۰,۶۰۵	۱۴,۰۰۶	۹۲,۰۳۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۳,۵۷۰	۱۴,۵۱۷	۱۳,۴۵۱	۹۰,۱۱۹
رادباتور ایران	۹۰,۹۲۶	-	۱۳,۸۵۵	۷۷,۰۷۱
پارسیان	۸۴,۴۶۰	۴۱۴,۷۰۵	۱۵,۱۹۵	۶۹,۲۶۵
نفت تهران	۷۹,۱۶۹	۳۸,۵۰۲	۵,۶۲۷	۷۳,۵۴۲
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۷۳,۴۵۸	-	۱۱,۵۴۲	۶۱,۹۱۶
بانک اقتصاد نوین	۷۰,۱۸۶	۱۳۰,۱۷۱	۷,۴۰۶	۶۲,۷۸۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۰,۰۸۵	-	۲,۶۵۸	۴۷,۴۲۷
سرمایه گذاری سایپا	۴۴,۹۰۰	-	(۴,۳۳۳)	۴۹,۲۳۳
پالایش نفت بندر عباس	۳۴,۵۱۷	۴۷,۷۸۳	(۳,۹۲۹)	۳۸,۴۴۶
خدمات انفورماتیک	۲۹,۶۷۷	۳,۷۶۰	(۱۸,۶۴۶)	۴۸,۳۲۳
لاستیک سپند	۲۷,۶۳۴	۷۰,۹۵۰	۶۱۶	۲۷,۰۱۸
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲۳,۴۵۸	۳۹,۹۸۸	۱,۶۰۵	۲۱,۸۵۳
سایپا	۱۸,۲۵۳	۱۹۴,۸۵۷	۵,۱۶۳	۱۳۰,۸۹
دارو سازی سبحان	۱۶,۹۸۲	-	(۳۵۶)	۱۷,۳۳۸
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۶,۶۳۰	-	(۱,۹۸۹)	۱۸,۶۱۹
توسعه صنایع بهشهر	۱۵,۸۸۳	۱۸۰,۱۷۱	(۱,۹۱۱)	۱۷,۷۹۴
تامین سرمایه ملت	۱۴,۸۳۱	(۲,۵۵۰)	(۲,۴۸۲)	۱۷,۳۱۳
تامین سرمایه نوین	۱۴,۴۴۳	-	۳۱۹	۱۳,۹۲۴
داروسازی جابرین حیاح	۱۳,۴۷۹	۲,۳۸۷	(۶,۱۴۹)	۱۹,۶۲۸
گل گهر	۱۳,۳۴۴	-	۱,۹۶۴	۱۱,۳۸۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۲,۸۳۰	(۴,۹۴۱)	(۱,۶۷۸)	۱۴,۵۰۸
سیمان مازندران	۱۱,۵۰۴	-	۲,۴۱۶	۹,۰۸۸
فرابورس ایران	۱۱,۹۶۴	-	۱,۸۸۳	۱۰۰,۸۱
فراورده های نژیستی	۹,۸۶۲	۷۸۱	(۴)	۹,۸۶۶
ملی صنایع مس	۸,۶۹۲	۵,۶۸۶	۱,۴۹۰	۷,۲۰۲
تولید برق دماوند	۸,۶۳۴	۲۵,۴۶۴	(۳,۱۳۲)	۱۱,۷۶۵
پالایش نفت تبریز	۵,۷۶۴	۱,۳۳۵	۳۵۹	۵,۴۰۵
معادن روی ایران	۵,۵۳۸	-	(۳,۸۲۶)	۸,۳۶۴
سرمایه گذاری شفا دارو	۵,۵۳۴	۱۰۶,۴۷۱	(۳,۴۳۸)	۸,۹۷۲
سیمان کردستان	۴,۱۹۴	-	(۳,۰۷۹)	۷,۲۷۳
سایپا دیزل	۳,۹۱۸	۲۸,۳۱۱	(۱,۷۴۰)	۵,۶۵۸
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۳,۲۲۹	(۹,۷۳۶)	(۲,۲۳۴)	۵,۴۶۳
سرمایه گذاری پردیس	۹۶۹	-	(۷۱۱)	۱,۶۸۰
پارس فولاد سبزوهر	۹	-	۲	۷
صنعت غذایی کوروش	۲	-	۱	۲
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۲	-	۱	۱
سپید ماکیان	۲	-	۱	۱
محصولات کافندی لطیف	۱	-	۱	-
گروه بهمن	-	(۴۱)	-	-
حفاری شمال	-	۴,۴۴۸	-	-
پتروشیمی شازند	-	۸,۶۶۹	-	-
پتروشیمی آراک	-	۱,۸۰۷	-	-
پارس خودرو	-	۲۱,۳۷۸	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۱۰۳,۱۶۶	۲,۰۴۹,۶۱۸	۱۹۶,۱۷۷	۲,۹۰۷,۰۳۹

سرمایه گذاری پارس آریان
پتروشیمی پردیس
فولاد خوزستان
آهنگری تراکتورسازی ایران
پالایش نفت اصفهان
گسترش نفت و گاز پارسیان
مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
بانک ملت
پتروشیمی اصفهان
ذوب آهن اصفهان
دارو رازک
فولاد امیر کبیر کاشان
فولاد مبارکه اصفهان
رادباتور ایران
پارسیان
نفت تهران
سرمایه گذاری معادن و فلزات
بانک اقتصاد نوین
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
سرمایه گذاری سایپا
پالایش نفت بندر عباس
خدمات انفورماتیک
لاستیک سپند
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
سایپا
دارو سازی سبحان
سرمایه گذاری مس سرچشمه
توسعه صنایع بهشهر
تامین سرمایه ملت
تامین سرمایه نوین
داروسازی جابرین حیاح
گل گهر
سرمایه گذاری توسعه ملی
سیمان مازندران
فرابورس ایران
فراورده های نژیستی
ملی صنایع مس
تولید برق دماوند
پالایش نفت تبریز
معادن روی ایران
سرمایه گذاری شفا دارو
سیمان کردستان
سایپا دیزل
سرمایه گذاری مسکن پردیس
سرمایه گذاری پردیس
پارس فولاد سبزوهر
صنعت غذایی کوروش
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
سپید ماکیان
محصولات کافندی لطیف
گروه بهمن
حفاری شمال
پتروشیمی شازند
پتروشیمی آراک
پارس خودرو
جمع نقل به صفحه بعد



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



اصلی				
۱۳۹۹	ششماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ششماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده	فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۴۴۶,۷۰۵	۲,۰۴۹,۶۱۸	۱۹۶,۱۲۷	۲,۹۰۷,۰۳۹	۳,۱۰۳,۱۶۶
۳,۶۴۲	۳,۶۴۲	-	-	-
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-
۵۲۷	۵۲۷	-	-	-
۲۸,۱۹۳	۲۵,۱۲۴	-	-	-
۱,۰۵۳۰	-	-	-	-
۲۸,۷۰۹	۲۸,۷۰۹	-	-	-
۱۴۴,۹۹۵	۱۴۲,۶۰۷	-	-	-
۱۸,۶۷۳	۱۶,۶۰۵	-	-	-
۴,۳۵۳	۴,۴۰۳	-	-	-
۱۲,۰۴۱	۱۲,۰۴۱	-	-	-
۲۶,۱۶۷	۲۶,۱۶۷	-	-	-
۴,۳۵۶	۴,۳۵۶	-	-	-
۴۲,۰۲۹	۴۲,۰۲۹	-	-	-
۲۳۹,۷۸۹	۲۴۰,۸۲۲	-	-	-
۱۵,۶۴۲	۱۵,۶۴۲	-	-	-
۹,۶۹۱	۹,۶۹۱	-	-	-
۱۴,۰۷۰	۱۴,۰۷۰	-	-	-
۹,۹۳۰	۹,۹۳۰	-	-	-
۵,۷۱۶	۵,۷۱۶	-	-	-
۱۲۰,۳۹۰	۱۲۰,۳۹۰	-	-	-
۴,۵۶۸	۴,۵۶۸	-	-	-
۳۵,۳۰۶	۳۲,۴۷۲	-	-	-
۱۴,۳۳۳	۱۴,۳۳۳	-	-	-
۷,۵۷۹	۷,۵۷۹	-	-	-
۱۳,۵۲۵	۱۳,۵۲۵	-	-	-
۳۱,۸۰۷	۳۱,۸۰۷	-	-	-
۱,۴۷۷	۱,۴۷۷	-	-	-
۵,۰۶۵	۵,۰۶۵	-	-	-
۳۰,۴۷	۳۰,۴۷	-	-	-
۶,۳۷۴	۶,۳۷۴	-	-	-
۳,۳۱۰	۳,۳۱۰	-	-	-
۱۵,۴۰۷	۱۵,۴۰۷	-	-	-
۲۲۴	۲۲۴	-	-	-
۱۹,۵۹۵	۱۹,۵۹۵	-	-	-
۱۴,۹۴۵	۱۴,۹۴۵	-	-	-
۱۵,۳۱۳	۱۵,۳۱۳	-	-	-
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	-	-	-
۷۵,۱۸۰	۷۵,۱۸۰	-	-	-
۴	۴	-	-	-
۵۲,۷۶۰	-	-	-	-
۳۴۵	(۳۱۴)	-	-	-
۵,۹۷۱	۳,۱۷۳	-	-	-
۳	۳	-	-	-
۱	۱	-	-	-
۱	۱	-	-	-
۱	۱	-	-	-
(۶,۱۸۶)	-	-	-	-
۱,۱۳۸	۱,۱۳۸	-	-	-
۱	-	-	-	-
۴	-	-	-	-
۱	-	-	-	-
۱,۵۰۳	-	-	-	-
۱,۰۳۸	-	-	-	-
۱	-	-	-	-
۳,۵۲۱,۹۴۹	۳,۰۵۲,۵۷۷	۱۹۶,۱۲۷	۲,۹۰۷,۰۳۹	۳,۱۰۳,۱۶۶

جمع نقل از صفحه قبل

- نوسازی و ساختمان تهران
- پتروشیمی زاگرس
- صنایع پتروشیمی خلیج فارس
- سیمان فارس و خوزستان
- بانک پاسارگاد
- بانک سینا
- بانک صادرات ایران
- بیمه دانا
- سرمایه گذاری ایران خودرو
- نفت سپاهان
- بیمه آسیا
- پست بانک
- سرمایه گذاری توکا فولاد
- تولیدی چدن سازان
- داروسازی آوه سینا
- جنرال مکاتیک
- مبین انرژی خلیج فارس
- فجر انرژی خلیج فارس
- قند ثابت خراسان
- بانک تجارت
- قطعات اتومبیل
- گروه اقتصادی کرمان خودرو
- دارو زهرای
- تامین ماسه
- توزیع دارو پخش
- سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
- سرمایه گذاری صدر تامین
- کویر تایر
- سرمایه گذاری اعتبار ایران
- پرداخت الکترونیک سامان کیش
- سرمایه گذاری سبحان
- قند اصفهان
- پنگاه اصفهان
- تولید دارو
- تکادو
- داروسازی اسوه
- مواد اولیه دارو پخش
- پتروشیمی تند گوین
- سرمایه گذاری سیمان تامین
- سیمان قائن
- ژلانتین کیسول ایران
- داروسازی برکت
- سرمایه گذاری پویا
- برق آبادان
- زر ماکارون
- پهساز کاشانه تهران
- توکا ریل
- تولید و صادرات ریشمک
- توسعه و عمران امید
- سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
- پتروشیمی بوعلی سینا
- سیمان غرب
- بیمه ملت
- زغال سنگ پرورده طیس



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۵-۳- (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۸۸۹,۸۷۱)	-	(۱۷۴,۷۳۵)	(۹۷۷,۵۵۵)	۰	(۲۲۳,۹۳۹)
(۸۸۹,۸۷۱)	۰	(۱۷۴,۷۳۵)	(۹۷۷,۵۵۵)	۰	(۲۲۳,۹۳۹)

زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های جاری

۵-۴- فروش و طبخ مواد اولیه غذایی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰۶,۶۲۷	۲۵۵,۳۷۴	۷۰۳,۹۷۳	۱,۴۶۲,۶۴۶	۴۸۳,۹۹۸	۱,۰۵۰,۴۹۲	
۸۰۶,۶۲۷	۲۵۵,۳۷۴	۷۰۳,۹۷۳	۱,۴۶۲,۶۴۶	۴۸۳,۹۹۸	۱,۰۵۰,۴۹۲	

فروش و طبخ مواد اولیه غذایی

۵-۵- درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۷,۰۳۴,۷۴۳	۳,۲۱۸,۳۸۶	۵,۳۲۰,۹۰۳
-	-	-	۷,۰۳۴,۷۴۳	۳,۲۱۸,۳۸۶	۵,۳۲۰,۹۰۳

درآمد حاصل از تامین نیرو

۵-۶- سایر درآمدها

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	-	۲۱,۲۵۷
-	-	-	۵۶,۶۱۳	۲۰,۷۶۵	۲۰,۳۹۰
-	-	-	۳۳۴	۲۱۴	-
-	-	-	۵۶,۹۴۷	۲۰,۹۷۹	۴۱,۶۴۷

درآمد وصول مطالبات ستاره سفیران آینده
 درآمد ارائه خدمات (تالار)
 سایر

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۶-۱ بهای تمام شده فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده
۸۰۶,۶۲۷	۲۵۵,۳۲۴	۷۰۳,۹۷۳	۸۰۶,۶۲۷	۳,۵۷۷,۲۲۷	۶۰,۸۲,۱۱۱	
۸۰۶,۶۲۷	۲۵۵,۳۲۴	۷۰۳,۹۷۳	۸۰۶,۶۲۷	۳,۵۷۷,۲۲۷	۶۰,۸۲,۱۱۱	

۶-۱- بهای تمام شده فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال
-	-	-	۶,۷۱۶,۴۸۷	۳,۰۶۰,۸۳۴	۴,۹۸۳,۴۱۱
۸۰۶,۶۲۷	۲۵۵,۳۲۴	۷۰۳,۹۷۳	۱,۱۱۹,۶۸۶	۴۵۴,۲۵۵	۹۱۶,۲۵۱
-	-	-	۸۸,۴۹۵	۳۴,۶۷۶	۱۱۰,۳۳۷
-	-	-	۳۰,۲۳۰	۱۴,۰۴۱	۳۶,۸۶۰
-	-	-	-	-	۱۲,۷۵۹
-	-	-	۲۲,۹۶۷	۳,۹۷۲	۸,۴۹۹
-	-	-	۱۸,۲۶۲	۶,۳۳۲	۶,۴۲۳
-	-	-	۵,۹۹۶	۳,۱۱۷	۳,۷۵۸
-	-	-	۲,۳۱۵	-	۳,۹۱۳
-	-	-	۵۸,۰۱۶	-	-
۸۰۶,۶۲۷	۲۵۵,۳۲۴	۷۰۳,۹۷۳	۸۰۶,۶۲۷	۳,۵۷۷,۲۲۷	۶۰,۸۲,۱۱۱

قیمت تمام شده حاصل از تامین نیرو
قیمت تمام شده خدمات طبخ و توزیع غذای شرکتهای گروه سایپا
قیمت تمام شده فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط (فسا)
کارمزد بازار بای بی خودرو
قیمت تمام شده حاصل از وصول مطالبات
قیمت تمام شده کالای بازرگانی
کارمزد بازار بای کالا ارائه خدمات مالی
کارمزد بازار بای بیمه
هزینه نصب و آپشن OEM
درآمد ارائه خدمات تالار



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷- هزینه های اداری و عمومی

یادداشت	گروه		اصلی		سال ۱۳۹۹
	عشماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	عشماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عشماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عشماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
۷-۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۴۲,۶۱۷	۸۱,۹۶۷	۱۹۱,۱۸۶	۴۳,۵۹۲	۵۷,۷۶۷
سایر هزینه های پرسنلی	۲۲,۶۵۱	۷,۵۵۲	۳۹,۷۷۶	۴,۱۸۳	۱۱,۶۸۱
بیمه سهم کارفرما	۱۸,۰۲۶	۱۲,۱۵۸	۲۵,۰۹۱	۴,۵۲۰	۶,۲۱۴
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۳۰۰	۶۵۲	۳۱,۳۲۱	-	۳۰,۷۳۲
هزینه اجاره	۹,۱۷۰	۷,۰۱۱	۱۵,۲۶۹	۲,۴۰۰	۳,۶۸۴
هزینه استهلاک	۸,۳۷۷	۳,۹۰۱	۷,۹۵۸	۷۵۹	۱,۳۴۸
هزینه ملزومات و نوشت افزار اداری	۷,۳۹۱	۲,۴۸۹	۶,۳۹۲	۳۱۷	۵۲۲
هزینه ایاب و ذهاب	۴,۰۰۴	۳۰۰	-	۶۴	-
هزینه غذا	۳,۳۱۴	۱,۶۲۹	-	۱,۶۴۴	-
هزینه حسابرسی	۲,۲۶۰	۷۰۴	۳,۵۷۱	۱,۰۰۳	۴۷۰
هزینه نمایشگاه	۲,۱۷۶	۱۲۷	۳,۰۸۳	-	-
هزینه بیمه و تعمیر و سوخت وسایط نقلیه	۱,۵۷۴	۱,۶۶۸	۲,۸۲۰	۳۱۰	۱,۳۹۸
هزینه ابطال تمبر	۸۰۷	-	۳۸۹	۸۰۷	-
تعمیرات و نگهداری و شارژ ساختمان	۴۳۵	۱,۵۰۰	۲,۹۹۹	۳	۱,۸۳۵
حق حضور در جلسات هیئت مدیره	۳۹۳	۴۵۳	۱,۳۵۰	۱۸۰	۶۸۱
هزینه مشاوره و حقوقی	۳۴۳	۱,۰۴۵	۶,۶۷۵	-	۱,۳۶۱
هزینه های برگزاری مجامع	۳۴۰	۱۴۴	۳۱۳	۳۴۰	۳۱۳
هزینه چاپ و نشر	۲۶۲	۵۵۵	۶۳۹	۰	۹۶
پاداش هیئت مدیره	-	-	۳,۹۶۴	-	۲,۸۵۰
هزینه تخفیفات خودرو مدیران	-	-	۱,۳۶۰	-	۱,۳۲۱
حق عضویت	-	-	۲۰۰	-	۲۰۰
سایر	۱۸,۶۳۰	۲۰,۸۲۷	۶۷,۱۸۹	۵,۹۲۶	۲۲,۶۱۱
	۲۴۳,۰۶۰	۱۴۴,۶۸۲	۴۱۱,۵۴۵	۶۶,۰۴۸	۱۶۴,۹۸۴
انتقال به پروژه ها (بهای تمام شده)	(۶۱,۸۸۱)	(۲۵,۵۶۶)	(۸۵,۰۸۳)	-	-
	۱۸۱,۱۷۹	۱۱۹,۱۱۶	۳۲۶,۴۶۲	۶۶,۰۴۸	۱۶۴,۹۸۴

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد عمدتاً ناشی از افزایش قانونی حقوق و مزایای باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- هزینه های مالی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۲۹	۲,۰۵۲	۱۳۵	۲,۷۵۴	۲,۶۷۹	۱۳۵
۱۰۹	۰	۰	۱۱۳	۲	۰
۲,۲۳۸	۲,۰۵۲	۱۳۵	۲,۸۶۷	۲,۶۸۱	۱۳۵

هزینه های مالی اعتبار اخذ شده از کارگزاریها
 هزینه های مالی شامل کارمزد های بانکی و بهره های بانکی

۹- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	۶ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۷,۷۲۸	-	۴,۳۱۳
۱۴,۹۵۶	۹,۶۹۰	۲,۱۴۱	۱۵,۸۰۱	۹,۸۵۹	۲,۱۴۱
-	-	-	-	-	۵۱۶
-	-	-	(۷,۳۱۸)	(۲,۰۹۶)	(۲,۸۳۵)
-	-	-	(۲۶,۳۹۸)	-	-
-	-	-	(۱۷,۲۲۲)	-	-
-	-	-	(۵,۵۲۰)	-	-
-	-	-	(۲,۴۸۸)	-	-
(۱۶۰)	۲۸	(۷۳)	۹,۹۷۲	۸۲۶	۲,۱۲۲
۱۴,۷۹۶	۹,۷۱۸	۲,۰۶۸	(۲۵,۴۴۵)	۸,۵۸۹	۶,۲۵۷

فروش موتور وکیوم و شفت گیربکس و مابه التفاوت فاکتور - سایپا
 تخفیف کارمزد کارگزاری
 سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
 سود(زیان) حاصل از ارائه خدمات تالار پردیس کیان
 اصلاح حساب درآمد ستاره سفیران آینده
 اصلاح مالیات ارزش افزوده ، تکلیفی ستاره سفیران آینده
 اصلاح حساب بهای تمام شده - حقوق و دستمزد ستاره سفیران آینده
 اصلاح مالیات عملکرد ستاره سفیران آینده
 سایر



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۰- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۳۴۶,۱۱۷	۳,۰۷۰,۹۰۸	۲۶۶,۰۷۵	۵,۲۸۸,۹۴۵	۵,۲۹۹,۸۳۹	۵۹۵,۷۱۳
-	-	(۳۶۱)	(۱۴۲,۰۸۷)	(۵۲,۳۸۶)	(۶۷,۳۲۵)
-	-	-	(۳۸۱,۰۹۵)	(۴۴۸,۸۴۱)	(۴,۲۵۰)
۳,۳۴۶,۱۱۷	۳,۰۷۰,۹۰۸	۲۶۵,۷۱۴	۴,۷۶۵,۷۶۳	۴,۷۹۸,۶۱۲	۵۲۴,۱۲۸
۱۲,۵۵۸	۷,۶۷۶	۱,۹۳۳	(۲۸,۳۱۲)	۵,۹۰۸	۶,۱۲۲
-	-	(۹۰)	(۸,۷۷۰)	(۵۸)	(۲۰,۴۷۶)
-	-	-	(۴,۶۶۲)	(۵۰۳)	(۱۹۹)
۱۲,۵۵۸	۷,۶۷۶	۱,۸۴۳	(۴۱,۷۴۴)	۵,۳۴۷	(۱۴,۵۵۳)
۳,۳۵۸,۶۷۵	۳,۰۷۸,۵۸۴	۲۶۷,۵۵۷	۵,۱۰۹,۷۷۶	۵,۲۵۳,۳۰۳	۵۱۴,۰۳۴
-	-	-	(۱۵۰,۸۵۷)	(۵۲,۴۴۴)	(۸۷,۸۰۱)
-	-	-	(۳۸۵,۷۵۷)	(۴۴۹,۳۴۴)	(۴,۴۴۹)
۳,۳۵۸,۶۷۵	۳,۰۷۸,۵۸۴	۲۶۷,۵۵۷	۴,۷۲۴,۰۱۹	۴,۸۰۳,۹۵۹	۵۰۹,۵۸۵
۷۳۰	۶۶۸	۴۵	۱,۰۳۰	۱,۰۴۸	۸۸

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) ناشی از عملیات

در حال تداوم - عملیاتی

سود ناشی از عملیات - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) ناشی از عملیات

در حال تداوم - غیر عملیاتی

سود غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود خالص

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) خالص

سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود پایه هر سهم - ریال

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم
۴,۶۰۰	۴,۶۰۰	۵,۸۶۱	۴,۶۰۰	۴,۶۰۰	۵,۸۶۱
-	-	-	(۱۲)	(۱۲)	(۱۵)
۴,۶۰۰	۴,۶۰۰	۵,۸۶۱	۴,۵۸۸	۴,۵۸۸	۵,۸۴۶

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت

های فرعی

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱۱- دارایی های ثابت مشهود

۱۱-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	دارایی نزد انبیر	ملکین آلات و تجهیزات	اتاق و مصیبات	وسایل نقلیه	ساختن	بهای تمام شده
۱۸۰,۴۳۰	۲۴	۲۱,۵۶۳	۳۹,۰۶۵	۱۹,۳۱۷	۱۰۰,۴۵۱	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۷۸,۲۶۲	-	۴,۸۳۰	۱۵,۵۰۶	۷,۸۳۰	۸۶	افزایش
-	-	-	-	-	-	داراییهای فروش رفته
(۳۳۵)	-	(۳)	(۴۷)	(۶۹۵)	(۱۹۵)	نقل و انتقال
۲۰۷,۷۸۷	۲۴	۲۶,۸۰۰	۵۴,۵۳۹	۲۶,۴۵۲	۱۰۰,۳۴۲	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۶,۴۲۷	-	۱۴,۰۷۴	۷,۹۶۳	-	۴,۴۱۰	افزایش
(۴۶۸)	-	-	-	(۴۶۸)	-	داراییهای فروش رفته
-	-	-	-	-	-	نقل و انتقال
۲۳۲,۷۲۶	۲۴	۴۰,۴۷۴	۶۲,۴۹۲	۲۵,۹۸۴	۱۰۴,۷۵۲	مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
-	-	-	-	-	-	استهلاک انباشته
۵۰۰,۰۱۸	-	۱۲,۱۱۷	۱۳,۲۶۷	۷,۱۱۳	۱۷,۵۳۱	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱۶,۰۱۲	-	۲,۱۴۵	۶,۰۳۳	۲,۷۹۵	۳,۱۳۰	استهلاک
-	-	-	-	-	-	استهلاک نقل و انتقال
۶۶,۱۲۰	-	۱۵,۲۶۲	۱۹,۲۹۹	۹,۹۰۸	۲۱,۶۵۱	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۰,۵۴۸	-	۱,۷۳۴	۴,۸۸۶	۲,۰۱۴	۱,۹۱۴	استهلاک
۷۶,۴۷۳	-	۱۶,۹۹۶	۲۴,۱۸۵	۱۱,۹۲۷	۲۳,۵۶۵	مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۵۷,۲۵۳	۲۴	۲۳,۴۷۸	۳۸,۳۰۷	۱۴,۳۵۷	۸۱,۱۸۷	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۴۱,۶۲۷	۲۴	۱۱,۱۲۸	۳۵,۳۳۰	۱۶,۵۴۴	۷۸,۶۹۱	مانده در پایان سال ۱۳۹۹

۱۱-۱- دارایی های ثابت مشهود گروه به مبلغ ۸۴۷,۷۸۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱۱-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	بهای تمام شده
۵.۳۳۷	۳.۳۱۵	۸.۶۵۲	مانده در ابتدای ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۴۲	۱.۵۹۲	۱.۶۳۴	افزایش
۵.۳۷۹	۴.۹۰۷	۱۰.۲۸۶	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۵.۳۷۹	۳۱۸	۳۱۸	افزایش
۵.۳۷۹	۵.۲۲۵	۱۰.۶۰۴	مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱.۴۲۷	۲.۵۱۲	۳.۹۳۹	استهلاک انباشته
۸۹۳	۳۴۳	۱.۲۳۶	مانده در ابتدای ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۲.۳۲۰	۲.۸۵۵	۵.۱۷۵	افزایش
۳۹۲	۲۲۳	۶۱۵	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲.۷۱۲	۳.۰۷۸	۵.۷۹۰	افزایش
۲.۶۶۷	۲.۱۴۷	۴.۸۱۴	مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۳.۰۵۹	۲.۰۵۲	۵.۱۱۱	افزایش
۳.۰۵۹	۲.۰۵۲	۵.۱۱۱	مانده در پایان ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱-۱۱-۲- ساختمان مورد استفاده توسط شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (موجر) بیمه گردیده است . ساختمان و اثاثیه موجود به موجب آن از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱۲- دارایی های نا مشهود
 ۱۲-۱ گروه

جمع	دارایی های		نرم افزار رایانه ای	هزینه تاسیس	حق امتیاز خدمات عمومی
	در جریان تکمیل				
۵,۲۲۹	-	۴,۹۴۷	۲۶	۲۵۶	-
۲۳,۳۰۱	۹۵۹	۲۲,۳۳۰	-	۱۲	-
۲۸,۵۳۰	۹۵۹	۲۷,۳۷۷	۲۶	۲۶۸	-
۱۷,۷۹۲	-	۱۷,۷۹۲	-	-	-
۴۶,۳۲۲	۹۵۹	۴۵,۰۶۹	۲۶	۲۶۸	-
۲,۶۲۷	-	۳,۶۲۷	-	-	-
۱,۷۸۳	-	۱,۷۸۳	-	-	-
۵,۴۱۰	-	۵,۴۱۰	-	-	-
۱,۸۶۷	-	۱,۸۶۷	-	-	-
۷,۳۷۷	-	۷,۳۷۷	-	-	-
۳۹,۰۴۵	۹۵۹	۳۷,۷۹۲	۲۶	۲۶۸	-
۲۳,۱۲۰	۹۵۹	۲۱,۸۶۷	۲۶	۲۶۸	-

بهای تمام شده
 مانده در ابتدای ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
 افزایش
 مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
 افزایش
 مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
 استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
 مانده در ابتدای ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
 استهلاک
 مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
 استهلاک
 مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
 مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
 مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱۲-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
۱,۴۰۰	۱,۲۹۳	۱۰۷	بهای تمام شده
۷۴۸	۷۴۸	-	مانده در ابتدای ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۲,۱۴۸	۲,۰۴۱	۱۰۷	افزایش
-	-	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲,۱۴۸	۲,۰۴۱	۱۰۷	افزایش
-	-	-	مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱,۲۳۵	۱,۲۳۵	-	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۱۱۳	۱۱۳	-	مانده در ابتدای ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۱,۳۴۸	۱,۳۴۸	-	استهلاک
۱۴۳	۱۴۳	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱,۴۹۱	۱,۴۹۱	-	استهلاک
۶۵۷	۵۵۰	۱۰۷	مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۸۰۰	۶۹۳	۱۰۷	مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت
۹,۳۶۷,۶۰۹	۹,۴۲۹,۶۷۷	-	۹,۴۲۹,۶۷۷	۱۳-۱
۹,۳۶۷,۶۰۹	۹,۴۲۹,۶۷۷	-	۹,۴۲۹,۶۷۷	
۲,۴۰۴,۵۳۹	۲,۴۶۷,۴۱۵	-	۲,۴۶۷,۴۱۵	۱۳-۱
۳,۶۰۴,۶۴۳	۳,۶۰۴,۶۴۳	-	۳,۶۰۴,۶۴۳	۱۳-۲
۶۰	۶۰	-	۶۰	۱۳-۳
۶,۰۰۹,۲۴۲	۶,۰۷۲,۱۱۸	-	۶,۰۷۲,۱۱۸	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی (مستثنی شده از تلفیق)



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

(مبالغ به میلیون ریال)
 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

بیلغ دفتری	تعداد سهام	ارزش بازار	بیلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شه در بورس / فرابورس
۷,۸۸۵,۳۴۸	۳۵,۴۴۷,۴۲۸,۳۵۰	۴۲,۹۹۳,۸۰۱	۷,۹۵۳,۸۸۱	-	۷,۹۵۳,۸۸۱	۱۳٪	۲۵,۴۸۵,۳۵۹,۱۷۹	✓
۱۲۸,۳۳۷	۴۶۷,۴۵۲,۴۳۱	۱,۶۱۸,۴۱۲	۱۲۱,۸۷۲	-	۱۲۱,۸۷۲	۱۸٪	۴۶۲,۴۵۲,۴۳۱	✓
۱,۳۵۲,۲۹۵	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹	۵,۸۳۲,۶۲۰	۱,۳۵۲,۲۹۵	-	۱,۳۵۲,۲۹۵	۱۶٪	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹	✓
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	۳۳۳,۱۹۶	۱,۶۲۹	-	۱,۶۲۹	۱٪	۴,۸۸۷,۰۰۰	✓
۹,۳۶۷,۶۰۹		۵۰,۷۷۸,۰۲۹	۹,۴۲۹,۶۷۷	۰	۹,۴۲۹,۶۷۷			
۱۰,۱۵۵,۳۳۷	۵۸,۹۹۸,۸۰۴۰	۱۰,۵۹۹,۲۹۹	۱۰,۸۴۰,۷۱	-	۱۰,۸۴۰,۷۱	۰٪	۶۲۷,۹۱۸,۸۶۹	✓
۳۵,۰۷۸	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۱۷	۲۹,۴۲۰	-	۲۹,۴۲۰	۰٪	۵,۲۰۰,۰۰۰	✓
۱,۳۵۲,۲۹۵	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹	۵,۸۳۲,۶۲۰	۱,۳۵۲,۲۹۵	-	۱,۳۵۲,۲۹۵	۱۶٪	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹	✓
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	۳۳۳,۱۹۶	۱,۶۲۹	-	۱,۶۲۹	۱٪	۴,۸۸۷,۰۰۰	✓
۲,۴۰۴,۵۳۹		۷,۲۴۳,۶۳۲	۲,۴۶۷,۴۱۵	۰	۲,۴۶۷,۴۱۵			

گروه

سایپا (حسابی)
 بیبا دیزل (حکاوه)
 رنا (ورنا)
 نهادهای مالی بورس انرژی (انرژی ۱)

شرکت

ایپا (حسابی)
 سایپا دیزل (حکاوه)
 سر رنا (ورنا)
 نهادهای مالی بورس انرژی (انرژی ۱)

۱۳-۲- سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)
 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

ارزش بازار	بیلغ دفتری	ارزش بازار	بیلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شه در بورس / فرابورس
-	۲,۱۱۴,۳۴۱	-	۲,۱۱۴,۳۴۱	-	۲,۱۱۴,۳۴۱	۷۲,۶۰	۲,۱۱۴,۳۴۱,۳۹۱	-
-	۱,۱۵۹,۴۸۸	-	۱,۱۵۹,۴۸۸	-	۱,۱۵۹,۴۸۸	۷۹,۹۹	۱,۱۵۹,۴۸۷,۹۵۶	-
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۶	۹۹,۹۹۹,۹۸۰	-
-	۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰	۹۹,۹۰	۲۹,۹۹۹,۴۰۰	-
-	۱۷۹,۹۹۹	-	۱۷۹,۹۹۹	-	۱۷۹,۹۹۹	۸۹,۹۷	۱۷۹,۹۹۹,۳۸۸	-
-	۲۹۴	-	۲۹۴	-	۲۹۴	۹۸	۹۸	-
-	۳۴,۵۶۰	-	۳۴,۵۶۰	-	۳۴,۵۶۰	۹۶	۳,۴۵۶	-
-	۳,۶۰۴,۶۸۲	-	۳,۶۰۴,۶۸۲	-	۳,۶۰۴,۶۸۲			
-	(۳۹)	-	(۳۹)	-	(۳۹)			
-	۳,۶۰۴,۶۴۳	-	۳,۶۰۴,۶۴۳	-	۳,۶۰۴,۶۴۳			

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی

شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
 شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان
 شرکت پیشگامان خوراک تابان
 شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان تاخت
 شرکت ستاره سفیران آینده
 حرکت پاکیزه مهر آبی
 شرکت فناوری سایپا ارتباط

مهد صاحبان سهام

۱۳-۳- سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مستثنی شده از تلفیق

(مبالغ به میلیون ریال)
 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

ارزش بازار	بیلغ دفتری	ارزش بازار	بیلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شه در بورس / فرابورس
-	۶۰	-	۶۰	-	۶۰	۲۰,۰۰	۲۰	-
-	۶۰	-	۶۰	-	۶۰			

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
 مستثنی شده از تلفیق

شرکت ایمن پاک طراوت

۱۳-۳- سرمایه گذاری فوق مرتبط با ۲۰ سهم از سهام شرکت ایمن پاک طراوت بوده که با توجه به راکد و کم اهمیت بودن طی چند سال از تلفیق مستثنی شده است.





گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۸.۵۸۷	۲.۵۵۰	-	۲.۵۵۰	۱۴-۱-۱	تجاری
۵۰	-	-	۰		اسناد دریافتنی
۳۸.۶۳۷	۲.۵۵۰	۰	۲.۵۵۰		اشخاص وابسته
					سایر اشخاص
۳.۳۳۴.۷۶۱	۴.۴۹۸.۹۵۶	-	۴.۴۹۸.۹۵۶	۱۴-۱-۲	حساب های دریافتنی
۴۰۲.۳۷۳	۵۰۶.۱۲۴	(۳۳.۳۳۸)	۵۳۹.۴۶۲	۱۴-۱-۳	اشخاص وابسته
۳.۷۳۷.۱۳۴	۵.۰۰۵.۰۸۰	(۳۳.۳۳۸)	۵.۰۲۸.۴۱۸		سایر اشخاص
۳.۷۷۵.۷۷۱	۵.۰۰۷.۶۳۰	(۳۳.۳۳۸)	۵.۰۴۰.۹۶۸		
۱۱۰.۲۷۹	۸۳.۵۶۴	-	۸۳.۵۶۴		حساب های دریافتنی
۱.۱۱۸	۱.۱۴۲	-	۱.۱۴۲		کارکنان (وام و مساعده)
۷۰.۷۷	۴.۵۸۸	-	۴.۵۸۸		سپرده بیمه
۳.۳۴۹	۳.۸۴۳	-	۳.۸۴۳		سپرده های موقت
۹۳۸	۵۰.۸۵	-	۵۰.۸۵		مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی
۱۲۲.۷۶۱	۹۸.۲۲۲	۰	۹۸.۲۲۲		سایر
۳.۸۹۸.۵۳۲	۵.۱۰۵.۸۵۲	(۳۳.۳۳۸)	۵.۱۳۹.۱۹۰		

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱-۱-۱۴- اسناد دریافتنی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۳,۰۰۰	۱,۵۳۳	شرکت ایندամین
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت همراه خودرو
-	-	۳,۰۰۲	۲	شرکت پارس خودرو
۶۲,۴۰۲	۱۱۵,۳۲۸	۰	-	ستاره سفیران آینده
۳۹۰,۰۰۰	۲۹۳,۶۸۸	۳۰,۰۰۰	-	تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
۶,۲۷۳	۱۱,۲۷۳	-	-	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)
۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	-	-	شرکت پیشگامان خوراک تابان
-	-	۱,۵۰۰	-	شرکت سایپا گام
-	-	۸۵	۱۵	سایر
۴۸۶,۶۷۵	۴۴۸,۲۸۹	۳۸,۵۸۷	۲,۵۵۰	

۱-۱-۱۴- مبلغ ۲۵,۰۰۰ میلیون ریال از اسناد دریافتنی شرکت اصلی تا تاریخ تهیه گزارش وصول گردیده است .



۱-۱-۱۴- حسابهای دریافتی از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		گروه		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
۷۳,۸۵۸	۱۹۸,۰۸۸	-	۱۹۸,۰۸۸	۷۳,۸۵۸	۱۹۸,۰۸۸	-	۱۹۸,۰۸۸	۱۴-۱-۳-۱ سود سهام دریافتی
-	-	-	-	۱۷۴,۷۵۷	۱۷۵,۲۵۲	-	۱۷۵,۳۵۲	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد-فروش غذا
-	-	-	-	-	۳۳,۴۳۵	-	۳۳,۴۳۵	فروشندگان کالا - شرکت تاخت
-	-	(۳۰,۷۳۲)	۳۰,۷۳۲	-	-	(۳۰,۷۳۲)	۳۰,۷۳۲	شرکت احیاء ذوب اصفهان
-	-	-	-	۲۸,۳۲۷	۲۹,۰۴۹	-	۲۹,۰۴۹	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
-	۱۲,۶۹۶	-	۱۲,۶۹۶	-	۱۲,۶۹۶	-	۱۲,۶۹۶	سود دریافتی تضمین شده اوراق بوری
۱۰,۳۰۰	۳,۵۴۱	-	۳,۵۴۱	۱۰,۳۰۰	۳,۵۴۹	-	۳,۵۴۹	شرکت های کارگزاری بورس
-	-	-	-	۳,۱۵۶	۳,۱۵۶	-	۳,۱۵۶	شرکت نگین آریای آسیا (مکاملال)
۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	-	۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	-	۱,۱۳۵	شرکت تمدن کالا
-	-	(۴۱۷)	۴۱۷	-	-	(۴۱۷)	۴۱۷	شرکت بازرگانی نورد لوله ایران - (فروش ضایعات)
-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت رنگین طعام بیتا
۱,۹۲۴	۸۳۴	-	۸۳۴	۱۸,۱۳۱	۴۹,۶۶۴	(۲,۱۸۹)	۵۱,۸۵۳	سایر
۱۷۹,۹۱۸	۲۱۶,۲۹۴	(۳۱,۱۴۹)	۲۴۷,۴۴۳	۴۰۲,۳۷۳	۵۰۶,۱۲۴	(۲۳,۳۳۸)	۵۲۹,۴۶۲	

۱-۱-۴- سود سهام دریافتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
-	۴۰,۸۰۰	-	۴۰,۸۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۳۹,۳۶۶	-	۳۹,۳۶۶	نفت بهران
-	۳۱,۰۷۶	-	۳۱,۰۷۶	پالایش نفت بندر عباس
-	۱۶,۲۳۹	-	۱۶,۲۳۹	دارو رازک
-	۸,۹۷۸	-	۸,۹۷۸	فولاد خوزستان
-	۷,۸۴۰	-	۷,۸۴۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	۶,۰۱۱	-	۶,۰۱۱	صنایع مس ایران
-	۵,۸۸۷	-	۵,۸۸۷	لاستیک سپند
-	۵,۸۱۱	-	۵,۸۱۱	معادن روی ایران
-	۴,۹۷۷	-	۴,۹۷۷	سرمایه گذاری شفا دارو
-	۳,۴۹۱	-	۳,۴۹۱	ملت
-	۳,۱۷۱	-	۳,۱۷۱	دارو سازی سبحان
-	۳,۱۵۴	-	۳,۱۵۴	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲,۸۹۰	-	۲,۸۹۰	توسعه صنایع بهشهر
-	۲,۸۷۵	-	۲,۸۷۵	داروسازی جابراین حیوان
-	۲,۳۳۳	-	۲,۳۳۳	مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
-	۱,۷۹۵	-	۱,۷۹۵	کیمیدارو
-	۱,۷۶۰	-	۱,۷۶۰	تامین سرمایه ملت
-	۱,۳۱۶	-	۱,۳۱۶	ذوب آهن اصفهان
-	۱,۳۰۱	-	۱,۳۰۱	سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	۱,۳۰۰	-	۱,۳۰۰	راهپانور ایران
-	۱,۲۰۵	-	۱,۲۰۵	سرمایه گذاری سایپا
-	۹۳۲	-	۹۳۲	بیمه معلم
-	۸۲۵	-	۸۲۵	گروه اقتصادی کرمان خودرو
-	۷۳۳	-	۷۳۳	تولید برق دماوند
-	۴۸۴	-	۴۸۴	سرمایه گذاری پارس آریان
۸۵	۴۲۰	۸۵	۴۲۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۲۸۰	۲۳۷	۲۸۰	۲۳۷	سرمایه گذاری پردیس
-	۲۲۶	-	۲۲۶	تجارت
-	۲۰۶	-	۲۰۶	مینا
۹۱	۱۴۷	۹۱	۱۴۷	فرابورس ایران
۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
-	-	-	-	عمران و توسعه فارس
-	-	-	-	سرمایه گذاری رنا
-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسپان
-	-	-	-	مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
-	-	-	-	داروسازی پرکت
-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۷۳,۸۵۸	۱۹۸,۰۸۸	۷۳,۸۵۸	۱۹۸,۰۸۸	

مؤسسه آرمان
آرمان پارس
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۶,۶۷۵	۴۴۸,۲۸۹	-	۴۴۸,۲۸۹	۱۴-۱-۱
۴۸۶,۶۷۵	۴۴۸,۲۸۹	۰	۴۴۸,۲۸۹	
۱,۲۶۹,۱۸۹	۹۶۹,۵۲۶		۹۶۹,۵۲۶	۱۴-۱-۲
۱۷۹,۹۱۸	۲۱۶,۲۹۴	(۳۱,۱۴۹)	۲۴۷,۴۴۳	۱۴-۱-۳
۱,۴۴۹,۱۰۷	۱,۱۸۵,۸۲۰	(۳۱,۱۴۹)	۱,۳۱۶,۹۶۹	
۱,۹۳۵,۷۸۲	۱,۶۳۴,۱۰۹	(۳۱,۱۴۹)	۱,۶۶۵,۲۵۸	
۸,۵۱۶	۸,۳۴۶	-	۸,۳۴۶	
۳,۲۲۸	۳,۷۹۳	-	۳,۷۹۳	
۱۱,۷۴۴	۱۲,۱۳۹	۰	۱۲,۱۳۹	
۱,۹۴۷,۵۲۶	۱,۶۴۶,۲۴۸	(۳۱,۱۴۹)	۱,۶۱۴,۰۵۹	

تجاری

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱۴-۳- دریافتنی های بلند مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
خالص	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰

گروه

ودיעه اجاره ساختمان

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱۵- سایر دارایی ها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۵-۱	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰
۱۵-۲	۴۴۰	۴۴۰	۴۴۰	۴۴۰
۱۵-۳	۳,۵۵۴	۵,۳۷,۲۶۲	۳,۳۱۲	۵,۳۷,۱۰۸
	۷,۴۹۴	۵,۴۱,۲۰۲	۷,۲۵۲	۵,۴۱,۰۴۸

شرکت بازرگانی تامین گستر تابان
 شرکت عدالت اندیشان وصول
 وجوه بانکی مسدود شده

۱۵-۱- مبلغ فوق بابت سهام شرکت اصلی در شرکت بازرگانی تامین گستر تابان می باشد که طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۱ منحل و اقدامات مربوطه در حال انجام می باشد .

۱۵-۲- مبلغ فوق بابت سهام شرکت اصلی در عدالت اندیشان وصول می باشد که طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۳ منحل اعلام و مراحل قانونی جهت در دست اقدام می باشد .

۱۵-۳- مبلغ ۵۲۴,۷۹۶ میلیون ریال از وجوه بانکی مسدود شده سال قبل مربوط به واریزی های افزایش سرمایه است که پس از طی مراحل ثبت افزایش سرمایه آزاد گردید .

۱۶- پیش پرداخت ها

پیش پرداخت ها	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پیش پرداخت قراردادهای	۲۲,۰۴۱	۱۴,۲۸۵	۱,۷۱۶	-
پیش پرداخت مالیات	۱۴,۶۷۸	۱۵,۷۱۳	-	-
پیش پرداخت بیمه تکمیلی پرسنل	۴,۳۶۹	۴۷,۵۴۸	۸۹۷	۲۳۳
پیش پرداخت به وکلاء	۲,۱۸۱	-	۲,۱۸۱	-
شرکت زامیاد - دیتا سنتر	-	۲,۹۳۶	-	-
سایر پیش پرداختها	۶,۲۸۷	۵,۷۱۴	۱,۲۱۴	۵,۱۱۱
	۵۰,۵۵۶	۸۶,۱۹۶	۶,۰۰۸	۵,۳۴۴
	(۲,۵۴۷)	(۲,۵۴۷)	-	-
	۴۸,۰۰۹	۸۳,۶۴۹	۶,۰۰۸	۵,۳۴۴

انتقال از بیش پرداخت مالیات به ذخیره مالیات (یادداشت ۲۷)

۱۷- موجودی مواد و کالا

بهای تمام شده	گروه		ذخیره کاهش ارزش	خالص
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
مواد اولیه و بسته بندی	۱۱۴,۵۲۷	-	-	۹۷,۵۵۹
قطعات و لوازم یدکی	۱۳,۱۹۵	-	-	۱۶,۱۸۰
سایر موجودی ها	۴۸,۰۱۹	-	-	۱۲,۱۶۸
	۱۷۵,۷۴۱	۰	۰	۱۲۵,۹۰۷

۱۷-۱- موجودی کالا در تاریخ وضعیت مالی از پوشش بیمه ای مناسب به مبلغ ۹۱ میلیارد ریال برخوردار می باشد .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱۸- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۹۹,۵۸۳	۳,۸۶۸,۱۳۹	(۱,۲۰۱,۴۹۵)	۵,۰۶۹,۶۳۴	۱۸-۱
۴۱۰,۲۴۶	۲,۳۰۷,۴۷۹		۲,۳۰۷,۴۷۹	۱۸-۲
۵,۵۰۹,۸۲۹	۶,۱۷۵,۶۱۸	(۱,۲۰۱,۴۹۵)	۷,۳۷۷,۱۱۳	
۴,۷۶۶,۲۵۹	۳,۶۶۵,۰۴۹	(۱,۰۶۴,۶۰۶)	۴,۷۲۹,۶۵۵	۱۸-۱
۴۱۰,۲۴۶	۲,۳۰۷,۴۷۹	-	۲,۳۰۷,۴۷۹	۱۸-۲
۵,۱۷۶,۵۰۵	۵,۹۷۲,۵۲۸	(۱,۰۶۴,۶۰۶)	۷,۰۳۷,۱۳۴	

گروه

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
 سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس
 سایر اوراق بهادار
 جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
 سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس
 سایر اوراق بهادار

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



گروه

۱۸-۱ سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱								
مبلغ دفتری	کاهش ارزش کلیتانه	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش کلیتانه	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام شرکت سرمایه پذیر	
۴۴۷.۰۳۱	(۲۹۹.۴۳۰)	۷۴۶.۴۶۱	۱۹.۲۴۳.۶۹۳	۳۹۸.۸۳۹	۳۹۸.۸۳۸	(۳۱۵۰.۱۲)	۷۱۳.۸۵۰	۸۰.۳۷۴.۹۸۵	خدمات انفورماتیک (رانفور)	
۳۱۴.۸۰۵	(۷۴.۹۸۰)	۳۸۹.۷۸۵	۲۱.۴۵۹.۰۹۴	۳۷۸.۱۷۶	۳۷۸.۱۷۶	(۵۲.۷۶۲)	۴۲۳.۹۳۸	۳۰.۴۰۰.۰۰۰	پالایش نفت اصفهان (شپنا)	
۴۱۳.۳۶۸	۱۴.۶۳۹	۳۹۸.۷۲۹	۳۰.۸۳۷.۵۹۰	۳۵۲.۳۹۶	۳۵۲.۳۹۶	(۱۶.۱۶۹)	۳۶۸.۵۶۵	۲۹.۰۰۰.۳۷۷	نفت تهران (شپهرن)	
-	-	-	-	۲۷۴.۱۰۹	۲۷۴.۱۰۹	(۶۴)	۲۷۴.۷۹۳	۲۲.۷۴۷.۶۲۵	ملی صنایع مس ایران (فملی)	
۳۴۸.۲۹۸	(۴۴.۹۸۷)	۳۹۳.۲۸۵	۷.۴۸۸.۶۶۶	۲۴۰.۲۱۲	۲۴۰.۲۱۲	(۹۴.۶۹۴)	۳۳۴.۹۰۶	۶.۲۲۶.۳۳۴	سر. شفا دارو (شفا)	
۲۰۱.۲۶۰	(۴۱.۴۱۴)	۲۴۲.۶۷۴	۶۹.۴۰۰.۰۰۰	۲۲۱.۴۳۸	۲۲۱.۴۳۸	(۱۱۷.۷۴۰)	۳۳۹.۱۷۸	۱۰.۴۶۰.۰۰۰	بانک تجارت (توالت)	
۱۵۸.۳۹۹	(۳۸.۲۰۱)	۱۹۶.۶۰۰	۵.۴۴۳.۲۶۸	۲۰۲.۹۶۹	۲۰۲.۹۶۹	(۲۰.۹۰۲)	۲۳۳.۸۷۱	۳۳.۹۹۸.۳۰۱	پالایش نفت بندر عباس (شبندر)	
۳۶۹.۶۱۸	(۷۷۸)	۳۷۰.۳۶۶	۸۵.۷۵۸.۴۳۲	۱۹۳.۷۲۰	۱۹۳.۷۲۰	(۳۴.۷۵۹)	۲۳۸.۴۷۹	۵۲.۹۰۰.۰۰۰	بانک ملت (ومملت)	
۱۳۱.۳۵۲	(۶۸.۳۶۵)	۱۹۹.۸۱۷	۴.۳۱۱.۳۳۴	۱۳۶.۰۰۹	۱۳۶.۰۰۰	(۹۲.۷۱۶)	۲۳۸.۷۲۶	۵.۶۰۶.۳۳۴	معادن روی ایران (کروی)	
-	-	-	-	۱۳۴.۹۴۴	۱۳۴.۹۴۴	-	۲۱.۱۸۷	۱۱۳.۷۵۷	سیمان مازندران (سمانز)	
۱۰۶.۶۱۶	(۲۸.۲۶۱)	۱۳۴.۸۷۷	۳۱.۰۸۳۳۵	۱۳۰.۸۱۰	۱۳۰.۸۱۱	-	۲۳.۳۱۲	۱۰.۷۴۹۹	دارو رازک (درازک)	
۱۴۱.۵۱۳	(۲۹.۰۹۵)	۱۷۰.۶۰۸	۳۴.۴۶۴.۸۹۱	۱۳۰.۳۴۰	۱۳۰.۳۴۱	(۶۱.۶۰۴)	۱۹۱.۹۴۵	۴۱.۲۴۶.۸۹۱	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	
۵۹.۳۳۸	(۲۱.۶۹۶)	۸۰.۹۴۴	۶.۵۳۹.۵۰۳	۱۳۳.۹۱۰	۱۳۳.۹۱۱	(۳۸.۲۱۴)	۱۶۲.۱۲۵	۱۵.۴۶۹.۴۳۷	سر. گروه توسعه ملی (ویانک)	
۱۰.۷۷۳۵	(۳۷.۴۰۴)	۱۴۰.۱۳۹	۱۷.۹۲۶.۰۳۳	۱۰۳.۱۸۰	۱۰۳.۱۸۰	(۴۱.۵۳۳)	۱۴۴.۷۱۳	۲۲.۰۰۰.۰۰۰	سر. سایپا (وسایپا)	
۸۰.۹۳۵	(۲۹.۳۱۰)	۱۱۰.۲۴۵	۶.۴۸۵.۱۵۱	۸۴.۷۶۰	۸۴.۷۶۰	(۱۹.۹۰۰)	۱۰۴.۶۶۰	۶.۵۰۰.۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (بوشهر)	
۱۰۰.۳۰۵	(۴۹.۰۲۳)	۱۴۹.۳۲۸	۹.۸۵۳.۱۴۴	۷۸.۶۹۴	۷۸.۶۹۴	(۶۶.۷۵۲)	۱۴۵.۴۴۷	۱۱.۸۰۰.۰۰۰	سر. مسکن پردیس (پردیس)	
-	-	-	-	۷۴.۴۸۹	۷۴.۴۸۸	(۹.۳۰۰)	۸۳.۷۷۸	۱۸.۴۲۸.۶۹۹	بانک اقتصاد نوین (ونوین)	
۱۳۶.۰۱۱	(۱۳.۴۰۷)	۱۴۹.۴۱۸	۳.۱۷۷۰.۶۹	۶۸.۱۵۳	۶۸.۱۵۳	(۵۲.۲۴۶)	۱۲۲.۳۹۹	۲.۳۶۹.۷۰۲	لاستیک سپند (سپند)	
۱۱۶.۶۰۲	(۱۶.۳۳۰)	۱۳۲.۸۳۲	۵.۷۴۹.۶۱۶	۶۶.۲۳۸	۶۶.۲۳۸	(۴۶.۶۶۵)	۱۱۳.۲۰۳	۴.۹۰۰.۰۰۰	دارو جابریان حیان (دجابر)	
-	-	-	-	۶۵.۷۵۵	۶۵.۷۵۶	-	۱۲.۲۶۸	۵۳.۳۸۸	رادیاتور ایران (ختور)	
۱۰۲.۰۲۴	۸.۴۳۸	۹۳.۵۶۶	۷.۴۰۰.۰۰۰	۶۰.۶۰۰	۶۰.۶۰۰	۱.۸۶۶	۵۸.۷۳۴	۶.۰۰۰.۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	
۳۶.۸۵۵	(۲۰.۳۵۶)	۵۷.۲۱۱	۱.۲۳۷.۶۹۸	۴۷.۹۰۱	۴۷.۹۰۱	(۳۳.۴۷۹)	۸۱.۳۸۰	۲.۲۷۰.۱۷۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر (شوینده)	
۴۹.۵۳۱	(۲۹.۶۸۶)	۷۹.۲۱۷	۱.۰۱۰.۰۰۰	۴۶.۳۴۹	۴۶.۳۴۹	(۲۱.۰۰۴)	۶۷.۴۵۲	۱.۷۲۰.۰۰۰	تولید برق دماوند (دماوند)	
۵۱.۹۶۷	(۳۴.۷۶۰)	۷۶.۷۲۷	۱.۸۵۰.۰۰۰	۴۵.۵۰۰	۴۵.۵۰۰	(۳۱.۲۱۷)	۷۶.۷۲۷	۱.۸۵۰.۰۰۰	کیمیدارو (دکیمی)	
۴۰.۶۳۳	(۱.۵۰۹)	۴۲.۱۴۲	۱.۸۸۷.۲۶۰	۳۷.۳۱۴	۳۷.۳۱۴	۷۳۳	۳۶.۵۸۱	۲.۱۱۶.۰۰۳	سبجان دارو (دسبجان)	
-	-	-	-	۳۳.۰۷۰	۳۳.۰۷۱	(۱.۸۷۵)	۳۴.۹۴۶	۲.۵۳۳.۱۹۴	سر. نفت و گاز تامین (تانیپکو)	
۱۶.۸۲۱	(۸.۴۸۲)	۲۵.۳۰۳	۵۱۶.۳۰۹	۲۸.۳۱۴	۲۸.۳۱۵	-	۱۳.۱۹۲	۱۵.۱۲۲	فرابورس ایران (فرابورس)	
۲۹.۵۰۶	(۹.۱۷۰)	۲۸.۳۳۶	۲.۱۴۶.۳۴۹	۲۳.۶۲۶	۲۳.۶۲۶	(۱۵.۰۰۰)	۳۸.۶۷۶	۲.۱۴۶.۳۴۹	بانک ایران زمین (وزمین)	
-	-	-	-	۲۱.۸۸۴	۲۱.۸۸۳	(۱.۴۴۶)	۲۳.۳۲۹	۳.۴۴۵.۴۰۹	سر. توسعه معادن و فلزات (حق تقدم) (ومعادن)	
۱۸.۳۱۵	(۶۷.۸۸۸)	۸۶.۲۰۳	۹۲.۸۱۸	۱۷.۰۴۱	۱۷.۰۴۱	(۶۹.۱۵۵)	۸۶.۱۹۶	۹۲.۸۱۸	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمندآبان	
۱۴.۸۴۴	(۸.۴۴۷)	۲۳.۱۷۱	۳.۱۰۷.۹۰۰	۱۱.۱۱۷	۱۱.۱۱۷	(۱۲.۰۵۴)	۲۳.۱۷۱	۳.۱۰۷.۹۰۰	بیمه معلم (ومعلم)	
۱۰.۸۵۴۶	۱۷.۸۵۵	۹.۰۶۹۱	۷.۹۰۰.۰۰۰	۶.۹۱۳	۱۰.۳۴۸	۱.۶۴۷	۸.۸۸۱	۶۹۹.۰۱۶	سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)	
۲۳.۱۴۴	(۳.۲۲۸)	۲۶.۳۷۰	۳.۸۰۰.۰۰۰	۸.۴۴۴	۸.۴۴۴	(۳.۵۶۲)	۱۱.۹۸۶	۱.۸۰۰.۰۰۰	تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	
-	-	-	-	۷.۰۴۱	۷.۰۴۱	-	۱۶۹	۶.۸۷۲	۴۳۹.۲۵۲	فولاد خوزستان (فخوز)
-	-	-	-	۴.۹۷۹	۴.۹۷۹	(۱.۴۰۷)	۶.۴۸۶	۲۰۰.۰۰۰	دارویی ره آورد تامین (دراهور)	
۳۲.۸۱۵	(۱.۸۶۰)	۳۴.۶۷۵	۵۰.۲۳.۳۳۸	۳۲.۱۴۲	۳۲.۹۷۱	-	۴.۹۷۱	۵۰.۲۳۳.۳۳۸	سر. رنا (ورنا)	
-	-	-	-	۳	۵	۱	۴	۱۳۳	آریان کیمیا تک (کیمیاتک)	
۶۸.۸۶۰	۱۴.۵۳۷	۵۴.۳۲۳	۲۲.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	بانک پارسیان (وهپارس)	
۵۶.۳۵۸	۶.۰۹۲	۵۰.۲۶۶	۹۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)	
۱۱۶.۷۶۰	(۵۳.۳۰۰)	۱۷۰.۰۶۰	۸۰۰.۳۴۸	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع و معادن احياء سپاهان (واحیا)	
۱۴.۵۹۹	۶۶۵	۱۳.۹۳۴	۱.۸۶۵.۵۷۳	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین (تنوین)	
۲۱۵.۴۷۹	۴۰۰.۰۰۰	۱۷۵.۴۷۹	۱۹.۰۷۰.۲۳۵	-	-	-	-	-	آهنگری تراکتور (خاهن)	
۱۳۳.۵۶۵	(۶۸.۹۳)	۱۳۰.۴۵۸	۶.۵۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	رادیاتور ایران (حق تقدم) (ختورج)	
۷.۸۰۹	(۶۴۲)	۸.۴۵۱	۳۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	فرآورده تزیینی (دفرا)	
۱۰.۵۹۸۶	(۱۷.۶۶۲)	۱۳۳.۶۴۸	۲۵.۸۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان (ذوب)	
۱۴.۷۶۳	(۳.۸۵۶)	۱۸.۶۱۹	۲۰.۹۹.۷۶۶	-	-	-	-	-	سر. مس سرچشمه (سرچشمه)	
۶۰.۶۰۱	(۱.۳۱۲)	۷.۳۳۳	۶۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	سیمان کردستان (سکرد)	
۵.۹۲۱	۵۱۶	۵.۴۰۵	۱۷۹.۴۴۴	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز (شبریز)	
۱۸۴.۲۰۸	۱۵.۳۵۳	۱۶۸.۹۵۵	۱.۷۶۳.۷۶۳	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس (شپدیس)	
۱۳۳.۸۵۳	۳۱.۳۴۱	۱۰۸.۵۱۱	۱۰۰.۱۵۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی اصفهان (شصفها)	
۲۰.۱.۳۸۵	(۵۸.۶۱۴)	۲۵۹.۸۹۹	۱۶.۷۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	سر. پارس آریان (آریان)	
۷۸۸۱۲	(۲۶.۱۱۰)	۱۰.۴۹۲۲	۳.۶۳۵.۱۹۰	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)	
۵۰۰.۹۵۳	(۵۸۰)	۱.۶۸۰	۲۰۰.۰۰۰	-	-	-	-	-	سر. پردیس (پردیس)	
۵۰۰.۹۵۳	(۹۸۲.۳۳۰)	۶۰.۸۲۰.۰۰۲	۴۷۰.۸۰۸.۵۸۰	۳.۸۸۲.۸۶۹	۳.۸۶۸.۳۲۹	(۱۲۰.۱.۴۹۵)	۵۰.۶۹.۶۳۴	۵۲۷.۵۷۳.۶۷۸		

مؤسسه آرمان
 ۵۰۰۹۵۳
 آریسن پارس
 گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



شرکت اصلی

۱۸-۱ - سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۰۶/۳۱				نام شرکت سرمایه پذیر	
مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده		
۴۴۷,۰۳۱	(۲۹۹,۴۳۰)	۷۴۶,۴۶۱	۱۹,۲۴۳,۶۹۳	۳۹۸,۸۳۹	۳۹۸,۸۳۸	(۳۱۵,۰۱۲)	۷۱۳,۸۵۰	۸۰,۳۷۴,۹۸۵	خدمات انفورماتیک (رانفور)
۳۱۴,۸۰۵	(۷۴,۹۸۰)	۳۸۹,۷۸۵	۲۱,۴۵۹,۰۹۴	۳۷۸,۱۷۶	۳۷۸,۱۷۶	(۵۴,۷۶۲)	۴۳۲,۹۳۸	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان (شینا)
۴۱۳,۳۶۸	۱۴,۶۳۹	۳۹۸,۷۲۹	۳۰,۸۳۷,۵۹۰	۳۵۲,۳۹۶	۳۵۲,۳۹۶	(۱۶,۱۶۹)	۳۶۸,۵۶۵	۲۹,۰۰۳,۷۸۷	نفت بهران (شهبهرن)
-	-	-	-	۲۷۴,۱۰۹	۲۷۴,۱۰۹	(۶۸۴)	۲۷۴,۷۹۳	۲۲,۷۴۷,۶۲۵	ملی صنایع مس ایران (فملی)
۲۰۱,۲۶۰	(۴۱,۴۱۴)	۲۴۲,۶۷۴	۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۴۳۸	۲۲۱,۴۳۸	(۱۱۷,۷۴۰)	۳۳۹,۱۷۸	۱۰,۴۶۰,۰۰۰	بانک تجارت (وتجارت)
۱۵۸,۳۹۹	(۳۸,۲۰۱)	۱۹۶,۶۰۰	۵,۴۴۳,۲۶۸	۲۰۲,۹۶۹	۲۰۲,۹۶۹	(۲۰,۹۰۲)	۲۲۳,۸۷۱	۳۳,۹۹۸,۲۰۱	پالایش نفت بندر عباس (شبندر)
۳۶۹,۶۱۸	(۷۷۸)	۳۷۰,۳۹۶	۸۵,۷۵۸,۴۳۲	۱۹۳,۷۲۰	۱۹۳,۷۲۰	(۳۴,۷۵۹)	۲۲۸,۴۷۹	۵۲,۹۰۰,۰۰۰	بانک ملت (وبملت)
-	-	-	-	۱۳۴,۹۴۴	۱۳۴,۹۴۴	۲۱,۱۸۷	۱۱۳,۷۵۷	۹,۲۹۳,۶۹۶	سیمان مازندران (سمازن)
۱۳۱,۴۵۲	(۶۸,۳۶۵)	۱۹۹,۸۱۷	۴,۳۱۱,۳۲۴	۱۳۶,۰۰۹	۱۳۶,۰۱۰	(۹۲,۷۱۶)	۲۲۸,۷۲۶	۵۶,۰۶۳,۳۲۴	معادن روی ایران (کروی)
۱۰۶,۶۱۶	(۲۸,۲۶۱)	۱۳۴,۸۷۷	۳,۱۰۸,۳۳۵	۱۳۰,۸۱۰	۱۳۰,۸۱۱	۲۳,۳۱۲	۱۰۷,۴۹۹	۲,۸۴۰,۰۰۰	دارو رازک (درازک)
۱۴۱,۵۱۳	(۲۹,۰۹۵)	۱۷۰,۶۰۸	۳۴,۸۴۶,۸۹۱	۱۳۰,۳۴۰	۱۳۰,۳۴۱	(۶۱,۶۰۴)	۱۹۱,۹۴۵	۴۱,۲۴۶,۸۹۱	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)
۵۹,۲۴۸	(۲۱,۶۹۶)	۸۰,۹۴۴	۶,۵۳۹,۵۰۳	۱۲۳,۹۱۰	۱۲۳,۹۱۱	(۳۸,۲۱۴)	۱۶۲,۱۲۵	۱۵,۴۶۹,۴۳۷	سر. گروه توسعه ملی (ویانک)
۱۰۷,۷۳۵	(۳۲,۴۰۴)	۱۴۰,۱۳۹	۱۷,۹۲۶,۰۴۳	۱۰۳,۱۸۰	۱۰۳,۱۸۰	(۴۱,۵۳۳)	۱۴۴,۷۱۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	سر. سایپا (وسایپا)
۱۱۵,۷۴۸	(۵۹,۶۱۱)	۱۷۵,۳۵۹	۲,۴۸۸,۶۶۶	۹۱,۱۰۰	۹۱,۱۰۱	(۷۵,۲۸۶)	۱۶۶,۳۸۷	۲,۳۶۱,۳۳۴	سر. شفا دارو (شفا)
۸۰,۹۳۵	(۲۹,۳۱۰)	۱۱۰,۲۴۵	۶,۴۸۵,۱۵۱	۸۴,۷۶۰	۸۴,۷۶۰	(۱۹,۹۰۰)	۱۰۴,۶۶۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (وششهر)
۱۰۰,۳۰۵	(۴۹,۰۲۳)	۱۴۹,۳۲۸	۹,۸۵۳,۱۴۴	۷۸,۶۹۴	۷۸,۶۹۴	(۶۶,۷۵۳)	۱۴۵,۴۴۷	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	سر. مسکن پردیس (تپردیس)
-	-	-	-	۷۴,۴۸۹	۷۴,۴۸۶	(۹,۲۹۰)	۸۳,۷۷۶	۱۸,۴۲۸,۶۹۹	بانک اقتصاد نوین (نونین)
۱۱۶,۶۰۲	(۱۶,۳۳۰)	۱۳۲,۸۳۲	۵,۷۴۹,۶۱۶	۶۶,۷۳۸	۶۶,۷۳۸	(۴۶,۴۶۵)	۱۱۳,۲۰۳	۴,۹۰۰,۰۰۰	دارو جابراین حیان (دجابر)
-	-	-	-	۶۵,۷۵۵	۶۵,۷۵۶	۱۲,۳۶۸	۵۳,۳۸۸	۲,۶۶۰,۰۰۰	رادياتور ایران (ختور)
۱۰۲,۰۲۴	۸,۴۲۸	۹۳,۵۹۶	۷,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۶۰۰	۶۰,۶۰۰	۱,۸۶۶	۵۸,۷۳۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
۳۶,۸۵۵	(۲۰,۳۵۶)	۵۷,۲۱۱	۱,۲۲۷,۶۹۸	۴۷,۹۰۱	۴۷,۹۰۱	(۳۳,۴۷۹)	۸۱,۳۸۰	۲,۲۷۰,۱۷۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر (شوینده)
۴۹,۵۳۱	(۲۹,۶۸۶)	۷۹,۲۱۷	۱,۰۱۰,۰۰۰	۴۶,۳۴۹	۴۶,۳۴۹	(۲۱,۱۰۳)	۶۷,۴۵۲	۱,۷۲۰,۰۰۰	تولید برق دماوند (دماوند)
۵۱,۹۶۷	(۲۴,۷۶۰)	۷۶,۷۲۷	۱,۸۵۰,۰۰۰	۴۵,۵۱۰	۴۵,۵۱۰	(۳۱,۲۱۷)	۷۶,۷۲۷	۱,۸۵۰,۰۰۰	کیمیدارو (دکیمی)
۴۰,۶۳۳	(۱۵,۰۰۹)	۴۲,۱۴۲	۱,۸۸۷,۲۶۰	۳۷,۳۱۴	۳۷,۳۱۴	۷۳۳	۳۶,۵۸۱	۲,۱۱۶,۰۰۳	سیحان دارو (دسیحان)
۸۸,۴۳۳	۱۹,۳۰۵	۶۹,۱۲۸	۲,۰۶۵,۷۰۱	۳۶,۱۹۰	۳۶,۱۹۰	(۵,۹۲۰)	۴۲,۱۱۰	۱,۳۵۸,۳۳۵	لاستیک سپند (سپند)
-	-	-	-	۳۳,۰۷۰	۳۳,۰۷۱	(۱,۸۷۵)	۳۴,۹۴۶	۲,۵۳۲,۱۹۴	سر. نفت و گاز تامین (تایپکو)
۳,۳۳۴,۰۷۸	(۸۲۲,۳۳۷)	۴,۰۵۶,۸۱۵	-	۳,۵۴۹,۳۱۰	۳,۵۴۹,۳۱۳	(۱۰,۴۵,۹۱۷)	۴,۵۹۵,۲۳۰	-	جمع نقل به صفحه بعد

۸۸,۴۳۳ ۱۹,۳۰۵
 مؤسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۴۰۰/۰۶/۳۱				نام شرکت سرمایه پذیر
مبلغ دفتری	کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	مبلغ دفتری اثبات شده	کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده	
۳,۲۳۴,۰۷۸	(۸۲۲,۷۳۷)	۴,۰۵۶,۸۱۵	-	۳,۵۴۹,۳۱۰	۳,۵۴۹,۳۱۳	(۱۰,۴۵,۹۱۷)	۴,۵۹۵,۲۳۰	جمع نقل از صفحه قبل
۲۹,۵۰۶	(۹,۱۷۰)	۲۸,۳۳۶	۲,۱۴۶,۲۴۹	۲۳,۶۲۶	۲۳,۶۲۶	(۱۵,۰۵۰)	۳۸,۶۷۶	بانک ایران زمین (وزمین)
۱۶,۸۲۱	(۸,۳۸۲)	۲۵,۲۰۳	۵۱۶,۳۰۹	۲۸,۳۱۴	۲۸,۳۱۵	۱۳,۱۹۳	۱۵,۱۲۲	فراپورس ایران (فراپورس)
-	-	-	-	۲۱,۸۸۴	۲۱,۸۸۳	(۱,۴۴۶)	۲۳,۳۲۹	سر. توسعه معادن و فلزات (حق تقدم) (ومعادن)
۱۴,۸۲۴	(۸,۳۴۷)	۲۳,۱۷۱	۳,۱۰۷,۹۰۰	۱۱,۱۱۷	۱۱,۱۱۷	(۱۲,۰۵۴)	۲۳,۱۷۱	بیمه معلم (ومعلم)
۱۰,۵۴۶	۱۷,۸۵۵	۹,۰۶۹	۷,۹۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۳	۱۰,۳۴۸	۱,۴۶۷	۸,۸۸۱	سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)
۲۳,۱۴۲	(۳,۲۲۸)	۲۶,۳۷۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۸,۴۲۴	۸,۴۲۴	(۳,۵۶۲)	۱۱,۹۸۶	تامین سرمایه بانک ملت (تملت)
-	-	-	-	۴,۹۷۹	۴,۹۷۹	(۱,۴۰۷)	۶,۳۸۶	دارویی ره آورد تامین (دره‌آورد)
-	-	-	-	۷,۰۴۱	۷,۰۴۱	۱۶۹	۶,۸۷۲	فولاد خوزستان (فخوز)
-	-	-	-	۳	۳	۱	۲	آریان کیمیا تک (کیمیاتک)
۲۰,۱۲۸۵	(۵۸,۶۱۴)	۲۵۹,۸۹۹	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سر. پارس آریان (آریان)
۷۸,۸۱۲	(۲۶,۱۱۰)	۱۰۴,۹۲۲	۳,۶۲۵,۱۹۰	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین (پارسین)
۱,۱۰۰	(۵۸۰)	۱,۶۸۰	۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سر. پردیس (پردیس)
۱۴,۵۸۹	۶۶۵	۱۳,۹۲۴	۱,۸۶۵,۵۷۳	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین (تنوین)
۲۱۵,۴۷۹	۴۰,۰۰۰	۱۷۵,۴۷۹	۱۹,۰۷۰,۲۲۵	-	-	-	-	آهنگری تراکتور (خاهن)
۱۲۴,۵۶۵	(۶,۸۹۳)	۱۳۰,۴۵۸	۶,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	رادیاتور ایران (حق تقدم) (ختورح)
۷,۸۰۹	(۶۴۲)	۸,۴۵۱	۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	فراورده تزریقی (دفرا)
۱۰۵,۹۸۶	(۱۷,۶۶۲)	۱۲۳,۶۴۸	۲۵,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان (ذوب)
۱۴,۷۶۳	(۳,۸۵۶)	۱۸,۶۱۹	۲,۰۹۹,۷۴۶	-	-	-	-	سر. مس سرچشمه (سرچشمه)
۶۰,۶۱	(۱,۳۱۲)	۷,۳۷۳	۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سیمان کردستان (سکرد)
۵,۹۲۱	۵۱۶	۵,۴۰۵	۱۷۹,۴۴۴	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز (شبریز)
۱۸۴,۲۰۸	۱۵,۲۵۳	۱۶۸,۹۵۵	۱,۷۶۳,۷۶۳	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس (شپدیس)
۱۳۷,۷۸۵	۳۱,۱۸۹	۱۰۶,۵۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	پتروشیمی اصفهان (شصفها)
۵۶,۳۵۸	۶۰,۹۲	۵۰,۲۶۶	۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)
۱۱۶,۷۶۰	(۵۳,۳۰۰)	۱۷۰,۰۶۰	۸۰۰,۳۴۸	-	-	-	-	مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (واحیا)
۶۸,۸۶۰	۱۴,۵۲۷	۵۴,۳۳۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	بانک پارسین (ویپارس)
-	-	-	-	-	-	-	-	سر. رنا (ورنا)
۴,۷۶۶,۲۵۸	(۸۹۴,۷۳۶)	۵,۶۶۰,۹۹۴	-	۳,۶۶۱,۶۱۱	۳,۶۶۵,۰۴۹	(۱۰,۰۶۴,۶۰۶)	۴,۷۲۹,۶۵۵	



سازمان امور مالیاتی

گزارش گروه سرمایه گذاری کارکنان سابقان سهامی خاص
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۸-۲ سایر اوراق بهادار

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۰۹/۳۱

نام شرکت	سرمایه پذیر	تاریخ	ارزش بازار	مقدار سهم	بهای تمام شده	ارزش دفتری	مبلغ ارزش افزوده	کاهش ارزش افزوده	مبلغ دفتری
گنجینه آینده روشن (صایند)	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	(۳۹۰)		۳۶,۹۳۶
امین یکم فردا (امینیکم)	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۹,۹۳۰	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱			-
آوای فردای زاگرس (فودا)	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۱۰,۰۳۲,۷۹۳	۱۴۰,۱۶۸,۲۱۱	۱۴۰,۵۵۵	۱۴۰,۱۶۸,۲۱۰			۱۴۵,۳۱۳
گمند (گمند)	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱,۰۲۱,۹۱۵	۲۲,۵۹۱,۸۴۳	۲۲,۵۹۱,۸۴۳	۱۰,۱۹,۳۳۳			۲۲۷,۹۹۷
	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲,۳۳۳,۱۱۵	۴۰,۳۲۴,۸۹۴	۴۰,۵۳,۳۸۱	۴۳,۰۷,۴۷۹			۴۱,۰۳۶

کاهش

افزایش

نام شرکت	سرمایه پذیر	تاریخ	ارزش دفتری	مبلغ ارزش افزوده	مبلغ	مقدار	مقدار	مقدار	مبلغ	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	
گنجینه آینده روشن (صایند)	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۶,۹۳۶	۳۹۰	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	۳۷,۲۲۶	
امین یکم فردا (امینیکم)	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱		۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱	۲۳۸,۷۱۱
آوای فردای زاگرس (فودا)	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶		۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶	۹۰,۰۴۲,۹۰۶
گمند (گمند)	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴		۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴	۱۰۱,۲۹۰,۰۴۴
	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵		۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵	۲۱۸,۵۷۸,۳۱۵



مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱۹- موجودی نقد

اقلام تشکیل دهنده موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۹,۵۶۳	۷۵,۶۹۸	۲۳۱,۴۸۳	۱۸۸,۶۶۳
-	-	۳۱۶	۲۴۷
۱۱۹,۵۶۳	۷۵,۶۹۸	۲۳۱,۷۹۹	۱۸۸,۹۱۰

موجودی نزد بانکها - ریالی

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۶,۲۱۴,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۶,۲۱۴ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی عادی بانام می باشد.

۱-۲۰- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۴۰٪	۱,۸۵۴,۲۹۲,۶۵۰	۴۱٪	۲,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰
۰٪	۵,۶۰۹,۲۲۳	۰,۱۲٪	۷,۶۲۱,۲۲۶
۰٪	۶,۲۳۸,۸۳۳	۰,۱۴٪	۸,۴۷۶,۶۷۵
۰٪	۲,۱۲۷,۶۵۰	۰,۰۵٪	۲,۸۹۰,۸۲۸
۰٪	۱۲,۹۵۰	۰,۰۰۰۳٪	۱۷,۵۹۴
۵۹٪	۲,۷۳۱,۷۱۸,۶۹۴	۵۹٪	۳,۶۷۵,۵۷۴,۳۱۷
۱۰۰٪	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری سایپا

شرکت ستاره سفیران

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت

شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد

شرکت انرژی گستر سایناروند

کارکنان شرکتهای گروه سایپا (۲۲,۶۷۸ نفر)

۱-۲۰- طی دوره مالی مورد گزارش ، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ از محل مطالبات و سود انباشته به مبلغ ۶,۲۱۴,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است . افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتهای طی روزنامه رسمی به شماره ۲۲۱۸۴ به ثبت رسید .

۲-۲۰- کفایت سرمایه

در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ نسبت کفایت سرمایه مطابق با دستورالعمل الزامات مالی کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ نسبت جاری تعدیل شده ۲,۴۳ و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده ۰,۲۵ می باشد .

نصاب های قابل قبول برای نسبت های جاری تعدیل شده (حداقل معادل یک) و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده (حداکثر معادل یک) برای نهادهای مالی حسب ماده ۶ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی می باشد.

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۲۱- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی قبل، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ از محل مطالبات و سود انباشته به مبلغ ۶,۲۱۴,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۱,۶۱۴,۰۰۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتها طی روزنامه رسمی به شماره ۲۲۱۸۴ به ثبت رسید.

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، از محل سود خالص مبلغ ۳۵۱,۷۶۳ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن 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.

۲۳- سهام خزانه

گروه			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام
۱۱,۸۴۸	۱۱,۸۴۸,۰۵۶	۱۴,۸۱۰	۱۶,۰۹۷,۹۰۱
۱۱,۸۴۸	۱۱,۸۴۸,۰۵۶	۱۴,۸۱۰	۱۶,۰۹۷,۹۰۱

سهام شرکت در مالکیت شرکتهای فرعی

۲۴- منافع فاقد حق کنترل

گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۹۵,۵۲۳	۱,۰۹۵,۵۲۳
۵۳,۹۲۵	۵۳,۹۲۵
۴۰۹,۴۸۱	۳۶۴,۲۶۵
۱,۵۵۸,۹۲۹	۱,۵۱۳,۷۱۳

سرمایه
اندوخته قانونی
سود انباشته

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		تجاری
		اسناد پرداختنی تجاری
		سایر اشخاص
۱۵.۴۶۶	۱۸۱.۸۱۸	۲۵-۱-۱
۱۵.۴۶۶	۱۸۱.۸۱۸	
		حسابهای پرداختنی
		اشخاص وابسته
۲.۳۴۸.۵۳۳	۲.۲۳۷.۵۸۱	۲۵-۱-۲
۱.۵۱۱.۵۵۳	۱.۸۲۹.۰۳۲	۲۵-۱-۳
۳.۸۶۰.۰۸۶	۴.۰۶۶.۶۱۳	
		حسابهای پرداختنی
		وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات
۲۹۲.۵۶۸	۳۴۱.۶۹۷	۲۵-۱-۴
۵۹۶.۷۷۶	۸۹۲.۱۷۹	۲۵-۱-۵
۳.۲۵۲	۵۴.۱۳۶	
۱۰.۶۰۷	۴.۴۹۱	
۶۳	۱۲.۳۵۷	
۲۲۳.۷۳۴	۹۲۴.۲۰۰	۲۵-۱-۶
۱۷.۷۱۶	۲۵.۷۲۵	
۱.۱۴۴.۷۱۶	۲.۲۵۴.۷۸۵	
۵.۰۲۰.۲۶۸	۶.۵۰۳.۲۱۶	
		سایر

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۱-۲۵- اسناد پرداختی تجاری، سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۹۷,۳۰۱
-	-	۸,۷۸۱	۵۷,۰۶۹
-	-	-	۱۹,۰۰۰
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۱,۰۲۱	۱۳۲	۱,۶۸۵	۳,۴۴۸
۶,۰۲۱	۵,۱۳۲	۱۵,۴۶۶	۱۸۱,۸۱۸

سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان

سازمان امور مالیاتی

شرکت بیدار تجارت آرمان

آقای سرباز حسینی (تعاونی ماهیگیران زمین ایزد شهر)

سایر

۱-۲۵- حسابهای پرداختی تجاری، اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۱,۹۷۶,۸۸۶	۱,۹۷۷,۷۹۷
۱۳۲,۳۴۹	۸۸,۱۰۲	۱۴۹,۳۳۶	۱۱۱,۲۹۷
۴,۸۰۹	۸۳۱	۱۷۳,۹۳۰	۱۲۸,۷۴۷
-	-	۲۷,۳۶۳	۴۱۹
-	-	۱۴,۱۷۶	۶,۳۱۵
-	-	۴,۳۷۴	۴,۸۳۱
۸۹۵	۸۹۵	۱,۰۶۹	۱,۰۶۹
-	-	۶۲۱	۱,۲۵۰
-	-	۳۴۸	-
۱۴۱	۱۴۱	۱۴۱	۱۴۱
۱۳۱	۴۴۹	۱۳۱	۴۴۹
۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲
۲۵	۱۰	۲۵	۱۰
-	-	۱۷	۱۷
۱۰	-	۱۰	-
-	-	۴	۴
۱,۳۹۵,۳۳۹	۱,۳۹۵,۳۱۴	-	-
-	-	-	-
۱۷۲,۶۶۳	۲۵۷,۱۳۱	-	-
-	۲۰۴,۹۲۰	-	-
-	۳	-	۵,۱۳۳
۱,۷۰۶,۴۴۴	۱,۹۴۷,۸۹۸	۲,۳۴۸,۵۳۳	۲,۲۳۷,۵۸۱

شرکت سایپا

شرکت سرمایه گذاری سایپا

گروه بیمه ای سایپا

شرکت زامیاد

شرکت عدالت اندیشان وصول

شرکت سایپا یدک

شرکت همراه خودرو

شرکت امداد خودرو

شرکت سایپا خزر

شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)

شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد

شرکت مگاموتور

شرکت مهندسی مشاور صنایع وسایط نقلیه

شرکت فرهنگی ورزشی سایپا

شرکت بازرگانی تامین گستر تابان

شرکت مهندسی بازرگانی سایپا (ستکو)

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان - تاخت

شرکت پیشگامان خوراک تابان

شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان

سایر

مؤسسه آرمان
آرئین پارس
گزارش

۱-۲-۲۵- تاتاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷۶۵,۸۱۶ میلیون ریال از حسابهای فوق تسویه شده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۳-۱-۲۵- حسابهای پرداختی تجاری، سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۵-۱-۳-۱	سهامداران گروه سایپا
۶۲۶.۴۵۲	۷۷۳.۲۵۳	۶۲۶.۴۵۲	۷۷۳.۲۵۳	۲۵-۱-۳-۲	شرکتهای قطعه ساز سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
-	-	۴۴۵.۵۱۴	۴۳۹.۸۰۲		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت خوراک
-	-	۳۱۱.۰۴۶	۴۲۹.۵۹۳		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت فناوری سایپا ارتباط
-	-	۳۸.۳۳۷	۸۶.۱۶۷		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت ستاره سفیران
-	-	۹.۸۸۸	۳۱.۷۰۶		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت تاخت
-	-	۱۶.۰۰۰	۷.۰۱۶		سایر
۲۸۱	۶۷۱	۶۴.۳۱۶	۶۱.۴۹۵		
۶۲۶.۷۳۳	۷۷۳.۹۲۴	۱.۵۱۱.۵۵۳	۱.۸۲۹.۰۳۲		

۳-۱-۳-۱-۲۵- مبلغ فوق مربوط به مانده ریالی تبدیل به سهم نشده سهامداران پرسنل گروه سایپا می باشد که در زمان افزایش سرمایه تبدیل به سهم خواهد گردید .

۳-۱-۳-۲-۲۵- مبلغ فوق مربوط به مانده ریالی تبدیل به سهم نشده سهامداران قطعه ساز شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان می باشد که در زمان افزایش سرمایه تبدیل به سهم خواهد گردید .

۴-۱-۲۵- عمده مبلغ مانده در ارتباط با مالیات های حقوق و تکلیفی و مرخصی پرسنل مربوط به قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد .

۵-۱-۲۵- عمده مبلغ مانده مربوط به بیمه شهریور ماه ۱۴۰۰ پرسنل شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در مهر ماه پرداخت گردیده است .

۶-۱-۲۵- عمده مبلغ مانده مربوط به حقوق و مزایای شهریور ماه قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در مهر ماه پرداخت گردیده است .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۲۵-۲- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری			
اسناد پرداختنی تجاری			
سایر اشخاص	۲۵-۱-۱	۵,۱۳۲	۶,۰۲۱
		۵,۱۳۲	۶,۰۲۱
حسابهای پرداختنی			
اشخاص وابسته	۲۵-۱-۲	۱,۹۴۷,۸۹۸	۱,۷۰۶,۴۶۴
سایر اشخاص	۲۵-۱-۳	۷۷۳,۹۲۴	۶۲۶,۷۳۳
		۲,۷۲۱,۸۲۲	۲,۳۳۳,۱۹۷
غیر تجاری :			
هزینه های پرداختنی	۵,۷۵۳	۱,۳۰۹	
صندوق پس انداز وام کارکنان	۴,۳۳۴	۳,۲۵۲	
سپرده بیمه	۱,۰۵۶	۷۲۰	
حق بیمه های پرداختنی	۹۱۶	۵۵۸	
وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات	۳۸۷	۱,۰۷۰	
سپرده حسن انجام کار	۶۳	۶۳	
سایر	۲,۶۲۴	۱,۲۹۴	
	۱۵,۱۳۳	۸,۲۶۶	
	۲,۷۴۲,۰۸۷	۲,۳۴۷,۴۸۴	

۲۵-۳- پرداختنی های بلند مدت

یادداشت	گروه		شرکت اصلی		
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت سایپا	۲۵-۳-۱	۱,۵۵۴,۹۴۳	۱,۵۵۴,۹۴۳	۱,۴۵۱,۹۱۴	
		۱,۵۵۴,۹۴۳	۱,۵۵۴,۹۴۳	۱,۴۵۱,۹۱۴	

۲۵-۳-۱- بدهی به سایپا بابت معامله سهام سایپا دیزل به موجب توافق نامه انتقال دین به عنوان بدهی بلند مدت در دفاتر شرکتهای تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت و شرکت ستاره سفیران آینده ثبت گردیده است و مبلغ بدهی بلند مدت شرکت اصلی مربوط به بازارگردانی سهام رنا و سایپا می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۹۵۴	۹,۱۳۱	۹۵,۰۸۷	۱۵۴,۹۵۸
۴,۳۰۹	۳,۸۰۸	۲۰۸,۲۱۶	۱۹۳,۹۶۱
(۲,۱۳۲)	(۲۳۵)	(۱۴۸,۳۴۵)	(۶۰,۰۶۱)
۹,۱۳۱	۱۲,۷۰۴	۱۵۴,۹۵۸	۲۸۸,۸۵۸

نده در ابتدای سال
 ذخیره تامین شده
 پرداخت شده طی سال
 نده در پایان سال

۲۱- مالیات پرداختنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
استاد	ذخیره	پرداختنی	استاد	ذخیره	پرداختنی
جمع	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۳,۱۵۲	۰	۱۵۳,۱۵۲	۱۶۹,۴۶۳	-	۱۶۹,۴۶۳
۱۵۳,۱۵۲	۰	۱۵۳,۱۵۲	۱۶۹,۴۶۳	۰	۱۶۹,۴۶۳

روه

۲۲- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است :

گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴,۳۰۳	۱۵۵,۶۹۹
۱۵۰,۴۶۶	۸۷,۳۵۰
(۶۸,۹۷۰)	(۷۱,۰۳۹)
۱۵۵,۶۹۹	۱۷۲,۰۱۰
(۲,۵۴۷)	(۲,۵۴۷)
۱۵۳,۱۵۲	۱۶۹,۴۶۳

نده در ابتدای سال
 تیریه مالیات عملکرد سال
 تأدیه شده طی سال

ش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۶)

۲۲-۱- مالیات بر درآمد کلیه شرکت های فرعی به جز شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است .
 یات بر درآمد سال های ۱۳۹۷ شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت در مرحله اعتراض و رسیدگی مجدد می باشد .

۲۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۳,۳۵۸,۶۷۵	۰	۰	۱,۸۰۲	۴۵۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۵۰,۹۸۵	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۱	۲۶۸,۰۰۸	۰	۰	۰	۰

۲۲-۲- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ قطعی و تسویه شده است .





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۸- سود سهام پرداختی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰.۵۹۳	-	۱۰.۵۹۳	۸.۵۸۵	-	۸.۵۸۵
۱۰.۵۹۳	۰	۱۰.۵۹۳	۸.۵۸۵	-	۸.۵۸۵

گروه و شرکت اصلی
سود پرداخت نشده

۲۸-۱ مانده فوق مربوط به سود سهام پرداخت نشده به کارکنان مستعفی، بازنشسته و کارکنانی می باشد که از گروه سایپا خارج شده اند و دسترسی به آنان امکان پذیر نمی باشد.
۲۸-۲ سود نقدی هر سهم سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۱۱۰ ریال به ازاء هر سهم بوده است.

۲۹- ذخایر

گروه						
۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده	مانده	برگشت ذخیره	مصرف	افزایش	مانده	یادداشت
پایان سال	پایان سال	استفاده نشده	میلیون ریال	میلیون ریال	ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	
۱۲.۷۰۷	۹.۴۹۰	۰	(۳.۲۱۷)	۰	۱۲.۷۰۷	۲۹-۱
-	۱.۳۱۳	۰	(۵)	۱.۳۱۸	۰	ذخیره عیدی
۱۲.۷۰۷	۱۰.۸۰۳	۰	(۳.۲۲۲)	۱.۳۱۸	۱۲.۷۰۷	

۲۹-۱ ذخیره فوق عمدتاً مربوط به شرکت فرعی ستاره سفیران آینده می باشد. که مربوط به ذخیره بیمه قراردادها در رعایت مفاد ماده ۳۸ قانون تأمین اجتماعی جهت اخذ مقاصد حسابهای بیمه قراردادها می باشد که معادل ۱۶.۶۷٪ از محل درآمدهای حاصله پس از کسر بیمه پرداختی محاسبه و در حسابها اعمال گردیده است که به دلیل اخذ مقاصد برخی از قراردادها بخشی از مانده ذخیره تسویه و پرداخت شده است.

۳۰- پیش دریافت ها

گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴.۴۷۹	۲.۶۹۱
۱.۵۰۰	۱.۵۰۰
۱.۰۰۰	۰
۶.۹۷۹	۴.۱۹۱

پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی - شرکت سایپا
شرکت سایپا
شرکت لیزینگ رایان سایپا

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۱- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی

۳۱-۱- اصلاح اشتباهات :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	(۵۰۰)	-	(۵۰۰)
-	(۵۰۰)	-	(۵۰۰)

اصلاح اشتباه ثبت افزایش سرمایه از محل سود انباشته

۳۱-۲- تجدید طبقه بندی :

۳۱-۲-۱- انتقال مطالبات شرکت سایپا از سایپا دیزل به مبلغ ۷۹۸,۴۴۱ میلیون ریال که با خرید سهام شرکت مذکور، به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان منتقل گردیده و در دوره مالی جاری بدهی بلند مدت با حسابهای دریافتی بلند مدت سال قبل تهاتر گردید .

۳۱-۲-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

۳۱-۳- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ گروه

(تجدید ارائه شده)	تعدیلات			طبق صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۵۰۰,۲۶۸)	(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۲۰,۲۶۸)
۵,۰۰۰	(۷۹۸,۴۴۱)	(۷۹۸,۴۴۱)	-	۸۰۳,۴۴۱
(۱,۵۵۴,۹۴۳)	۷۹۸,۴۴۱	۷۹۸,۴۴۱	-	(۲,۳۵۳,۳۸۴)
(۴,۸۲۸,۵۴۸)	۵۰۰,۰۰۰		۵۰۰,۰۰۰	(۵,۳۲۸,۵۴۸)

صورت وضعیت مالی

برداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

دریافتنی های بلند مدت

پرداختنی های بلند مدت

صورت سود و زیان

سود انباشته



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۳۲- نقد حاصل از عملیات

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۳۵۸,۶۷۵	۳,۰۷۸,۵۸۴	۲۶۷,۵۵۷	۵,۱۰۹,۷۷۶	۵,۲۵۳,۳۰۳	۵۱۴,۰۳۴
۳,۳۵۸,۶۷۵	۳,۰۷۸,۵۸۴	۲۶۷,۵۵۷	۵,۱۰۹,۷۷۶	۵,۲۵۳,۳۰۳	۵۱۴,۰۳۴
تعدیلات:					
-	-	۴۵۱	۱۵۰,۸۵۷	۵۲,۴۴۴	۸۷,۸۰۱
۲,۲۳۸	۲,۰۵۲	۱۳۵	۲,۸۶۷	۲,۶۸۱	۱۳۵
-	-	-	(۲,۴۴۸)	۰	(۵۱۶)
۲,۱۷۷	۲,۴۳۹	۳,۵۷۳	۱۴,۳۵۰	۲۷,۱۷۰	۱۳۳,۹۰۰
۱,۳۵۰	۵۲۳	۱,۳۴۸	۱۷,۸۸۶	۸,۰۴۶	۱۲,۴۱۵
۵,۷۶۵	۵,۰۱۴	۵,۵۰۷	۱۸۳,۵۱۲	۹۰,۳۴۱	۲۳۳,۷۳۵
۴۵۰,۹۸۵	۴۵۰,۹۸۵	-	۴۳۵,۱۳۷	۴۳۵,۱۳۷	-
سود خالص					
(۴,۵۵۳,۸۶۹)	(۴,۰۲۷,۳۲۰)	(۷۹۶,۰۲۳)	(۴,۸۲۷,۳۲۱)	(۴,۷۱۶,۲۷۳)	(۶۶۵,۷۸۹)
(۱,۶۱۵,۹۸۷)	(۱,۲۲۸,۰۱۲)	(۶۲,۸۷۶)	(۵۹۰,۱۳۲)	(۹۷۴,۰۵۷)	(۶۲۰,۶۸۱)
۲۷۶,۸۴۸	(۱۶۶,۱۶۱)	۴۰۴,۶۱۶	(۹۸۵,۴۰۰)	(۵۹۶,۸۳۲)	(۷۸۱,۲۱۳)
-	-	-	(۷۸,۷۵۹)	(۲۱,۱۵۴)	(۴۹,۸۳۴)
(۵۵۴)	(۱,۲۸۴)	(۶۶۴)	(۱۴,۷۲۲)	۲۶,۱۳۹	۳۵,۶۴۰
۲,۶۸۶,۹۰۹	۲,۰۶۶,۵۲۰	۱۱,۴۴۸	۱,۸۶۰,۱۱۵	۶۷۱,۳۳۴	۵۸۹,۰۷۷
-	-	-	۲,۴۲۵	(۱۰,۴۵)	(۲,۷۸۸)
(۵۲۵,۲۳۹)	-	۵۳۳,۷۹۶	(۵۲۵,۳۰۰)	(۸۶۷)	۵۳۳,۷۰۸
-	-	-	-	-	-
(۳,۷۳۱,۸۹۲)	(۳,۳۵۶,۱۵۷)	۹۰,۲۹۷	(۵,۱۵۹,۰۹۴)	(۵,۶۱۲,۷۴۵)	(۴۰۳,۲۶۷)
۸۳,۵۳۳	۱۷۸,۴۲۶	۳۶۳,۲۶۱	۵۶۹,۳۳۱	۱۶۶,۰۳۶	۳۴۴,۵۰۲

سود خالص
تعدیلات:
هزینه مالیات بر درآمد
هزینه های مالی
(سود) زیان ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
استهلاک دارایی های غیر جاری
جمع تعدیلات
سود خالص دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تغییرات در سرمایه در گردش:
کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای بلند مدت
کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی و ذخایر
افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
کاهش در سایر داراییها(افزایش)
سایر
جمع تغییرات در سرمایه در گردش
نقد حاصل از عملیات

۳۳- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۰,۷۸۰	۱۳۰,۷۸۰	۲۷۹,۲۲۶	۳۳۳,۹۴۶	۲۷۵,۲۵۱	۴۲۹,۳۴۷
۱,۸۳۵,۰۱۰	۱,۷۹۴,۱۰۲	۱۰۳,۳۳۸	۶,۹۳۴,۷۹۴	۵,۴۱۸,۳۱۸	۱۰۳,۳۳۸
-	-	۶,۸۰۳	-	-	۶,۸۰۳
-	-	-	۹۴۲,۳۶۰	-	-
-	-	-	-	-	۳۲۲,۷۶۹
۱,۹۶۵,۷۹۰	۱,۹۲۴,۸۸۲	۲۸۹,۳۶۷	۸,۰۲۰,۱۰۰	۵,۶۹۳,۵۶۹	۸۶۲,۲۵۷

تهاتر حسابهای سود سهام پرداختی با حسابهای فیمیلین
انتقال طلب و بدهی خرید و فروش سهام
تهاتر علی الحساب افزایش سرمایه با سود سهام پرداختی
افزایش سرمایه از محل حسابهای فیمیلین و مطالبات سهامداران
تهاتر حسابهای فیمیلین

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۴-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

ساختار سرمایه شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا عمدتاً از حقوق مالکانه تشکیل شده است. استفاده از بدهی در ساختار سرمایه شرکتهای سرمایه گذاری عمدتاً از طریق اخذ اعتبار از شرکتهای کارگزاری صورت می گیرد که با توجه به محدودیت های موجود مبنی بر عدم استفاده از اعتبار، استراتژی شرکت در سالیان اخیر عدم انجام تامین مالی عمده از محل بدهی بوده است. تداوم فعالیت شرکت و جلوگیری از خروج نقدینگی مورد نیاز سرمایه گذاریها نیز از طریق انجام افزایش سرمایه به طور سالیانه از محل مطالبات و آورده های نقدی سهامداران و اندوخته سرمایه گذاری صورت می پذیرد.

۳۴-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۱۹,۱۲۲	۴,۲۱۵,۳۸۹	جمع بدهی
(۱۱۹,۵۶۳)	(۷۵,۶۹۸)	موجودی نقد
۳,۶۹۹,۵۵۹	۴,۱۳۹,۵۹۱	خالص بدهی
۹,۹۸۶,۰۱۷	۹,۵۷۰,۰۳۴	حقوق مالکانه
۳۷٪	۴۳٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۴-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

با توجه به اینکه شرکتهای هلدینگ بیشتر منابع خود را در سهام شرکتهای سرمایه گذاری می کنند، سرمایه گذاری در این اوراق همواره با ریسک همراه می باشد. به طور کلی سرمایه گذاری در اوراق به دلیل احتمال کاهش سود نقدی شرکتهای سرمایه پذیر، کاهش اصل سرمایه، تاخیر در پرداخت سودهای نقدی و سایر موارد مرتبط همواره با ریسکهای گوناگون همراه می باشد. هدف مدیریت ریسک تحمل سطحی معقول از ریسک متناسب با بازدهی اوراق بهادار می باشد. واحد سرمایه گذاری شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا و همچنین کمیته های سرمایه گذاری و ریسک مطابق با دستورالعمل ها و این نامه های شرکت تشکیل شده است و تلاش می کند با متنوع سازی ترکیب داراییهای شرکت و تکمیل زنجیره ارزش ریسک غیر سیستماتیک اوراق را کاهش دهد. در ادامه به اهم ریسکهای سرمایه گذاری در اوراق بهادار اشاره می کنیم.

۳۴-۳- ریسک بازار

فعالیتهای شرکت در معرض ریسک قیمت اوراق بهادار قرار دارد، شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک قیمت اوراق بهادار موارد ذیل را بکار می برد :

- ۱- تحلیل های بنیادین و تکنیکال سهام خریداری شده و سایر اوراق بهادار
- ۲- پرهیز از خریداری و نگهداری سهام شرکتهای پرریسک
- ۳- رعایت دستورالعملها و سیاستهای سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص سرمایه گذاری در بازار سرمایه توسط شرکتهای سیدگردان سهام
- ۴- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری خوشنام و با کادر حرفه ای مجرب .

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسکهای بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسکهای بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسکها، رخ نداده است.

۳۴-۳-۱- مدیریت ریسک ارزی

شرکت اصلی و گروه هیچ گونه فعالیت ارزی نداشته لذا ریسکی در این خصوص برای شرکت متصور نمی باشد و لذا جدول تجزیه و تحلیل ارزی ارائه نگردید .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۲-۳-۳۴- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳-۳-۳۴- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق

بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره تعیین می شود از آنجا که در پایان سال روش سرمایه گذاری کوتاه مدت اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش بود و سرمایه گذاری بلند مدت بر اساس بهای تمام شده در دفاتر منعکس گردیده و کاهش ارزشی نداشته لذا حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

۴-۳۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. عمده دریافتی های شرکت شامل سود سهام های دریافتنی و طلب از اتاق پایای کالا و سپرده گذاری بابت عملیات کارگزاری می باشد که به ترتیبی ظرف حداکثر هشت ماه از تاریخ مجامع و دو روز کاری از تاریخ صورت وضعیت مالی تسویه می شوند ، لذا در این خصوص ریسک اعتباری برای شرکت وجود ندارد .

شرکت در طی دوره فاقد هرگونه دریافتنی معوق می باشد .

۵-۳۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی ، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است . شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و سرمایه گذاری در اوراق خزانه اسلامی از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

سال ۱۴۰۰	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
پرداختنی های تجاری	۱,۶۰۱	۱,۹۴۵,۴۶۷	.	.	۱,۹۴۷,۰۶۸
سایر پرداختنی ها	۱۵,۱۳۳	۷۷۹,۰۵۶	۱,۴۵۱,۹۱۴	.	۲,۲۴۶,۱۰۳
بدهی احتمالی	.	.	۷۵,۹۷۹	.	۷۵,۹۷۹
جمع	۱۶,۷۳۴	۲,۷۲۴,۵۲۳	۱,۵۲۷,۸۹۳	.	۲,۲۶۹,۲۵۰





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

۳۵-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید	فروش	انتقال طلب	اجاره
واحد تجاری اصلی	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	-	-	(۳۷۲.۷۶۹)	۲.۴۰۰
	جمع			-	-	(۳۷۲.۷۶۹)	۲.۴۰۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	همگروه	-	۱.۱۸۳.۵۰۲	۵۰۷.۹۳۱	-	-
	شرکت سازه گستر سایپا	همگروه	-	۱۴۰.۳۷۲	۴۲.۲۷۵	-	-
	شرکت دهکده ساختمانی پاسارگاد	همگروه	-	-	-	-	-
	شرکت زامیاد	همگروه	-	۳۷۵.۷۵۷	-	-	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	همگروه	-	-	-	-	-
	شرکت سایپا دیزل	همگروه	-	-	-	-	-
	گروه بیمه ای سایپا	همگروه	-	۱۵.۳۱۳	-	-	-
	شرکت پارس خودرو	همگروه	-	۴۴۰.۰۹۰	-	-	-
	شرکت سایپا آذین	همگروه	-	۱۸۷.۴۱۸	۶۱.۲۹۸	-	-
	شرکت سایپا پرس	همگروه	-	۲۶.۹۱۵	-	-	-
	شرکت فنر سازی زر	همگروه	-	۱۶.۳۰۵	-	-	-
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	همگروه	-	۵۴.۴۶۵	-	-	-
	شرکت امداد خودرو سایپا	همگروه	-	۱۲.۸۲۱	-	-	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	همگروه	-	۱۵.۳۰۹	-	-	-
	ایدکوپرس	همگروه	-	۲۳۱.۱۳۲	-	-	-
	قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	همگروه	-	۷۴.۶۷۶	-	-	-
	شرکت سایپا کاشان	همگروه	-	۷۴۴.۵۵۶	-	-	-
	شرکت خدمات فنی رنا	همگروه	-	-	-	-	-
	شرکت سایپا خزر	همگروه	-	-	-	-	-
	شرکت سایپا دیزل	همگروه	-	-	-	-	-
	شرکت سایپا گام	همگروه	-	۱۱۵.۵۵۰	-	-	-
	شرکت ستکو	همگروه	-	-	-	-	-
	شرکت سایپا لجستیک	همگروه	-	۴۴.۴۳۳	-	-	-
	شرکت سایپا پدک	همگروه	-	۶۰.۶۷۶	۴۷.۳۶۷	-	-
	شرکت سودیکو	همگروه	-	-	-	-	-
	شرکت سیکو	همگروه	-	-	-	-	-
	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	همگروه	-	-	-	-	-
	شرکت کمک فنر ایندامین	همگروه	-	۷۲.۹۲۶	-	-	-
	شرکت مالیبل	همگروه	-	۴۱۶.۵۸۹	-	-	-
	شرکت مگا موتور	همگروه	-	۲۳۸.۷۲۵	-	-	-
	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)	همگروه	-	۱۳۹.۶۰۸	۴۵.۲۰۳	-	-
	شرکت همراه خودرو	همگروه	-	۳۷.۸۲۸	-	-	-
	شرکت پلاسکوکار	همگروه	-	۵۷.۷۱۰	-	-	-
شرکت سایپا آذربایجان	همگروه	-	۹۱.۴۶۰	-	-	-	
شرکت رینگ سایپا	همگروه	-	۱۳۵.۱۷۳	-	-	-	
شرکت بهران موتور گلپایگان	همگروه	-	۷۷.۲۰۸	-	-	-	
طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارها	همگروه	-	۴۵.۴۹۰	-	-	-	
گداز قطعه کیا	همگروه	-	۳۶.۷۰۸	-	-	-	
مهندسی توسعه - سیکو	همگروه	-	۲۲.۳۲۴	-	-	-	
ایران کاوه	همگروه	-	۱۷.۰۱۹	-	-	-	
تهیه و توزیع مواد ریخته گری	همگروه	-	۱۴.۳۷۴	-	-	-	
فنر سازی زر گلپایگان	همگروه	-	۱۳.۵۴۶	-	-	-	
	همگروه	-	-	-	-	-	
	همگروه	-	-	-	-	-	
	همگروه	-	۶۵.۹۲۵	-	-	-	
جمع			۵.۲۲۰.۹۰۳	۷۰۳.۹۷۴	-	-	
جمع کل			۵.۲۲۰.۹۰۳	۷۰۳.۹۷۴	(۳۷۲.۷۶۹)	۲.۴۰۰	

مؤسسه آرمان
اروین پارس
گزارش



۲-۳۵ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	استاد دریافتی	پرداختی های تجاری	۱۴۰۰/۰۹/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
					خالصی		خالصی	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا							
	جمع							
	شرکت سایپا							
	شرکت مگاموتور							
	شرکت سازه گستر سایپا							
	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا							
	شرکت سایپا پدک							
	شرکت فنر سازی زر							
	شرکت پارس خودرو							
	همراه خودرو تابان							
	سنان شیمی تابان							
	شرکت سایپا آذین							
	شرکت گروه صنعتی رنا							
	گروه بیمه ای سایپا							
	شرکت سایپا سیترون							
	شرکت رینگ سایپا							
	شرکت لیزینگ رایان سایپا							
	شرکت زامیاد							
	شرکت امداد خودرو							
	شرکت سایپا پرس							
	شرکت سایپا دیزل							
	شرکت سایپا لجستیک							
	مجموعه های پرس توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)							
	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا							
	شرکت مهندسی بازرگانی سایپا - سستکو							
	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا							
	شرکت خدمات فنی رنا							
	شرکت ایران کاوه							
	شرکت کاوه خودرو							
	شرکت طیف سایپا							
	شرکت مالییل سایپا							
	شرکت پلاسکو کار							
	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)							
	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته بری و قطعات صنعتی ایران							
	شرکت سایپا خزر							
	شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی وزارت ایران							
	پرسنل شرکتهای زیر مجموعه - بدهی وام سهام واقساط							
	شرکت کمک فنر ایندامین							
	شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)							
	شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا							
	شرکت مهندسین مشاور صنایع وسایط نقلیه خودرو ایران							
	شرکت سایپا گام							
	شرکت سایپا شیشه							
	شرکت رادپاتور ایران							
	شرکت توسعه صنایع خودرو							
	شرکت سایپا آذربایجان							
	شرکت دهکده حقوقی سایپا							
	کارکنان شرکت کارگزاری سپهر باستان							
	شرکت واسطیاری توسعه گستر برنا							
	شرکت بازرگانی بین الملل آیدرو							
	شرکت بهران موتور گلپایگان							
	شرکت فنر سازی زر گلپایگان							
	نیوان ابتکار							
	شرکت گداز قطعه کیا							
	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا (سستکو)							
	بدهکاران از محل پیش بینی درآمدها							
	سایر							
	جمع							
	جمع کل							

سایر اشخاص وابسته

توسعه آرمان
ایویس پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۲۵-۲ - معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

اجاره	فروش مواد اولیه غذایی	خرید مواد اولیه غذایی	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی ^۱	نام شخص وابسته	شرح
-	-	۷۰۳.۹۷۴	✓	...	پیشگامان خوراک تانان	شرکتهای اصلی و نهایی
-	-	۷۰۳.۹۷۴		جمع	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
۲.۴۰۰	✓	جمع	سایپا	
...	۵۰۷.۹۳۱	...	✓	همگروه	سایپا بیدک	
-	۴۷.۳۶۷	...	✓	همگروه	سازه گستر سایپا	سایر اشخاص وابسته
-	۴۲.۳۷۵	...	✓	همگروه	شرکت سایپا آذین	
-	۶۱.۳۹۸	...	✓	همگروه	بنیان توسعه صنعت خودرو (دین رو)	
-	۴۵.۳۰۳	...	✓	همگروه		
-	۷۰۳.۹۷۴	-		جمع		
-	۷۰۳.۹۷۴	-		جمع کل		
۲.۴۰۰	۷۰۳.۹۷۴	۷۰۳.۹۷۴				

مؤسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰



۳۵-۴ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	اسناد دریافتنی	پرداختنی های تجاری	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای فرعی	تجارت الکترونیک خودرو تابان			(۱,۳۹۵,۳۱۴)			(۱,۳۹۵,۳۱۴)	
	تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	۸۸,۹۹۴	۲۹۳,۶۸۸	۳۸۲,۶۸۲		۶۹۸,۳۳۶		
	بازرگانی تامین گستر تابان	۱۲۸	-	۱۲۸				
	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)	۶۱,۵۱۰	۱۱,۲۷۳	۷۲,۷۸۳		۶۲,۲۳۴		
	ستاره سفیران آینده	۲۱۴,۷۹۴	۱۱۵,۳۲۸	۳۳۰,۱۲۲		۳۳۶,۷۴۸		
	پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	-	(۲۰۴,۹۲۰)		(۲۰۴,۹۲۰)	۱۰۰,۶۳۹		
	عدالت اندیشان وصول	۳۰,۷۸۰	-	۳۰,۷۸۰		۳۰,۷۸۰		
	پاکیزه مهر آبی	۳۸۳	-	۳۸۳		۳۷۰		
	شرکت پیشگامان خوراک تابان	-	۲۷,۰۰۰		(۲۵۷,۱۳۱)		(۱۴۵,۶۶۳)	
	جمع	۳۹۶,۵۸۹	۴۲۷,۲۸۹	۸۱۶,۸۷۸	(۱,۸۵۷,۲۶۵)	۱,۲۲۹,۰۹۷	(۱,۵۴۱,۰۰۲)	
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا			(۸۸,۱۰۲)		(۸۸,۱۰۲)	(۱۳۲,۳۴۹)	
	جمع	-	-	(۸۸,۱۰۲)	-	(۸۸,۱۰۲)	(۱۳۲,۳۴۹)	
سایر اشخاص وابسته	سایپا	۳۴۱,۸۰۸	-	۳۴۱,۸۰۸	-	۳۰۲,۱۰۵	-	
	شرکت سایپا آدین	۱۳۵,۱۲۳	-	۱۳۵,۱۲۳	-	۸۲,۷۴۲	-	
	بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)	۴۲,۱۶۵	-	۴۲,۱۶۵	-	۱۶,۳۶۹	-	
	سازه گستر سایپا	۲۹,۶۵۶	-	۲۹,۶۵۶	-	۴۱,۳۰۵	-	
	سایپا پدک	۲۰,۴۰۰	-	۲۰,۴۰۰	-	۵۱,۰۰۸	-	
	رینگ سایپا	۲,۹۷۱	-	۲,۹۷۱	-	۲,۹۷۱	-	
	سرمایه گذاری رنا	-	-	-	-	۱,۶۳۲	-	
	مالیبل سایپا	۳۰۰	-	۳۰۰	-	-	-	
	نیوان ایتکار	۲۲۱	-	۲۲۱	-	-	-	
	شرکت حقوقی دهکده پاسارگاد	۱۲۱	-	۱۲۱	-	-	(۱۴۱)	
	زامیاد	۴۰	-	۴۰	-	-	-	
	سنان شیمی تابان	۲۸	-	۲۸	-	-	-	
	کاوه خودرو	۲۷	-	۲۷	-	-	-	
	پارس خودرو	۲۰	-	۲۰	-	-	-	
	سایپا سیلندر	۵	-	۵	-	-	-	
	شرکت واسپاری توسعه گستر برنا	۹	-	۹	-	-	-	
	همراه خودرو	-	۱,۰۰۰	۱۰۵	(۸۹۵)	۱۰۵	-	
	گروه بیمه ای سایپا	-	-	-	(۸۳۱)	-	(۴۸۰۹)	
	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد	-	-	-	(۴۴۹)	-	-	
	سیکو	-	-	-	(۱۴۱)	-	-	
	مگا موتور	-	-	-	(۱۰۲)	-	-	
	مهندسین مشاور صنایع و وسایط نقلیه ایران	-	-	-	(۱۰)	-	-	
	سایر	۴۳	(۳)	-	۴۰	۳۵۷	-	
جمع	۵۷۲,۹۳۷	۱,۰۰۰	۵۷۲,۹۹۹	(۲,۴۳۱)	۲۹۸,۵۹۶	(۲,۹۴۰)		
جمع کل	۹۶۹,۵۲۶	۴۴۸,۲۸۹	۱,۳۸۹,۱۷۷	(۱,۹۴۷,۹۹۸)	(۱,۹۱۹,۹۶۰)	(۱,۶۷۸,۳۵۱)		

آروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۳۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۶-۱- گروه و شرکت اصلی در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۶-۲- در تاریخ صورتهای 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		شرکت اصلی
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
شرکت سایپا سیتروئن - تضمین حسن انجام کار	۲,۳۸۱,۵۰۳	۲,۳۸۱,۵۰۳	۲,۳۸۱,۵۰۳
شرکت سایپا - تامین غذا، نمایندگی فروش خودرو	۱,۶۴۰,۱۴۲	۱,۶۴۰,۱۴۲	۱,۶۴۰,۱۴۲
شرکت پارس خودرو - تامین غذا، نمایندگی فروش خودرو	۶۸۶,۰۴۸	۶۸۶,۰۴۸	۶۸۶,۰۴۸
شرکت زامیاد - تضمین حسن انجام کار	۲۸۱,۸۶۲	۲۸۱,۸۶۲	۲۸۱,۸۶۲
شرکت سایپا پدک - تامین غذا	۱۲۷,۴۱۳	۱۲۷,۴۱۳	۱۲۷,۴۱۳
شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۱۲۸,۴۰۰	۱۲۸,۴۰۰	۱۲۸,۴۰۰
بانک مهر اقتصاد	۹۴,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	۹۴,۰۰۰
شرکت سازه گستر سایپا - تضمین حسن انجام کار	۲۴۰,۲۰۰	۲۴۰,۲۰۰	۲۴۰,۲۰۰
شرکت سرمایه گذاری رنا	۵۱۸,۰۰۰	۵۱۸,۰۰۰	۵۱۸,۰۰۰
شرکت سایپا اذین	۴۲,۹۹۷	۴۲,۹۹۷	۴۲,۹۹۷
شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)	۳۶,۷۰۹	۳۶,۷۰۹	۳۶,۷۰۹
شرکت پلاسکو کار	۲۴,۸۰۴	۲۴,۸۰۴	۲۴,۸۰۴
شرکت سایپا دیزل	۲۲,۱۵۰	۲۲,۱۵۰	۲۲,۱۵۰
شرکت دریا هوده خلیج فارس	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
شرکت مالیبل سایپا	۲۸,۸۸۰	۲۸,۸۸۰	۲۸,۸۸۰
شرکت رایان سایپا	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
شرکت سنان شیمی تالان - بانک ملی مرکزی سمنان	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	۲۲,۱۱۳	۲۲,۱۱۳	۲۲,۱۱۳
شرکت مگاموتور - تامین غذا	۱۸,۹۲۰	۱۸,۹۲۰	۱۸,۹۲۰
شرکت نگین آرای آسیا	۱۳,۵۵۰	۱۳,۵۵۰	۱۳,۵۵۰
شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	۱۲,۴۱۱	۱۲,۴۱۱	۱۲,۴۱۱
سازمان تامین اجتماعی	۱۰,۹۷۹	۱۰,۹۷۹	۱۰,۹۷۹
بانک پاسارگاد	۱۰,۸۶۰	۱۰,۸۶۰	۱۰,۸۶۰
شرکت سایپا گام	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
شرکت کمک فتر ایندامین	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰
شرکت جهاد نصر	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰
شرکت سایپا لجستیک	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰
مسعود محمدی - تسلیس مجموعه تفریحی توریستی در زمین نور	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰
وزارت امور اقتصادی و دارایی	۲,۲۷۵	۲,۲۷۵	۲,۲۷۵
شرکت سایپا پرس	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷	۱,۷۱۷
شرکت امداد خودرو	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
شرکت ایران کاوه	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا	۱,۳۸۷	۱,۳۸۷	۱,۳۸۷
شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
شرکت گروه بهمن	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
شرکت بنیان توسعه خودرو	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰
شرکت مهندسی توسعه سایپا	۲۳	۲۳	۲۳
مشتریان غیر گروه شرکت پیشگامان خوراک تالان	۱۰,۲۴۱۷	۱۰,۲۴۱۷	۱۰,۲۴۱۷
حوزه مالیاتی مودیان بزرگ	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰
سایر	۱۲۳,۶۸۷	۱۲۳,۶۸۷	۱۲۳,۶۸۷
	۸۱۶,۹۷۹	۶۲۹,۲۴۴	۶۰۶۹,۲۱۹

۳۷- رویدادهای بعد از صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویدادی با اهمیت که مستلزم تعدیل صورت های مالی یا افشا در آن باشد بوقوع نپیوسته است

