

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۵۷	صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه



«بسمه تعالی»

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) شامل صورت وضعیتهای مالی در تاریخ ۳۰ اسفند ماه سال ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۹ پیوست، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه مؤسسه و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارشهای مورخ های ۱۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶) تبصره ۲ ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تصدی سمت عضو هیات مدیره همزمان در بیش از یک شرکت که تمام یا بخشی از سرمایه آن متعلق به دولت است توسط یک عضو هیات مدیره رعایت نشده است .

۷) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۵ همراه صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با کسب مجوز هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری در چارچوب فی مابین شرکتهای گروه سایپا صورت پذیرفته است مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است .

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی - ادامه
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

۸) گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹) موارد مربوط به عدم رعایت ضوابط و مقررات شرکتهای مادر (هلدینگ) - سهامی عام تحت نظارت سازمان بورس اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد :

۹-۱- 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.

۱۰) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و به ترتیب ۳/۰۷ و ۰/۲۴ 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.

۱۱) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

۱۸ خرداد ماه ۱۴۰۰

(حسابداران رسمی)

جواد راثی

محمد بهنام دانی مذهبی

(شماره عضویت ۸۰۰۲۸۴) حسابرس (شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)





شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۱۱۸۲۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶
۷
۸
۹
۱۰-۵۷

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 سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا

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

ج - یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

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

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۰۱۷۵,۴۸۳	۱۳,۶۷۷,۸۶۱	۵
(۵,۲۱۲,۴۷۶)	(۸,۰۶۲,۴۵۴)	۶
۹۶۳,۰۰۷	۵,۶۱۵,۴۰۷	
(۲۴۸,۵۵۶)	(۳۲۶,۴۶۲)	۷
۷۱۴,۴۵۱	۵,۲۸۸,۹۴۵	
(۳,۰۷۸)	(۲,۸۶۷)	۸
۱۰,۲۴۵	(۲۵,۴۴۵)	۹
۷۲۱,۶۱۸	۵,۲۶۰,۶۳۳	
(۳۳,۱۰۲)	(۱۵۰,۴۶۶)	۲۷
(۳,۴۱۹)	(۳۹۱)	۲۷
۶۸۵,۰۹۷	۵,۱۰۹,۷۷۶	
۶۸۵,۰۹۷	۵,۱۰۹,۷۷۶	
۶۴۷,۱۷۶	۴,۷۲۴,۰۱۹	
۳۷,۹۲۱	۳۸۵,۷۵۷	
۶۸۵,۰۹۷	۵,۱۰۹,۷۷۶	
۱۵۸	۱,۰۴۴	
(۸)	(۷)	
۱۵۰	۱,۰۳۷	۱۰

سود پایه هر سهم
عملیاتی (ریال)
غیر عملیاتی (ریال)
سود پایه و تقلیل یافته 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 سایبا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری
۱۳۵,۶۸۰	۱۴۱,۶۲۷	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۲,۶۸۷	۲۳,۱۲۰	۱۲	دارایی های نامشهود
۸,۷۷۷,۴۷۷	۹,۲۶۷,۶۰۹	۱۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
۸۰۳,۴۴۱	۸۰۳,۴۴۱	۱۴	دریافتی های بلند مدت
۱۵,۹۰۲	۵۴۱,۳۰۲	۱۵	سایر دارایی ها
۹,۷۳۵,۱۸۷	۱۰,۸۷۶,۹۹۹		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۶۸,۹۲۷	۸۳,۶۴۹	۱۶	پیش پرداخت ها
۴۷,۱۴۸	۱۳۵,۹۰۷	۱۷	موجودی مواد و کالا
۲,۹۱۳,۱۳۲	۳,۸۹۸,۵۳۲	۱۴	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۶۸۲,۵۰۸	۵۵۰,۹۸۲۹	۱۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱۲,۴۰۸	۲۳۱,۷۹۹	۱۹	موجودی نقد
۳,۸۲۴,۱۲۳	۹,۸۴۹,۷۱۶		جمع دارایی های جاری
۱۳,۵۵۹,۳۱۰	۲۰,۷۲۶,۷۱۵		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه
-	۱,۶۱۴,۰۰۰	۲۱	افزایش سرمایه در جریان
۱۵۷,۲۱۴	۴۲۵,۰۴۵	۲۲	اندوخته قانونی
۷۸۳,۵۱۱	۵,۳۲۸,۵۴۸		سود انباشته
(۸,۸۹۹)	(۱۱,۸۴۸)	۲۳	سهم خزانه
۵,۵۳۱,۸۲۶	۱۱,۹۵۵,۷۴۵		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱,۰۰۹,۸۸۷	۱,۵۵۸,۹۲۹	۲۴	منافع فاقد حق کنترل
۶,۵۴۱,۷۱۳	۱۳,۵۱۴,۶۷۴		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۲,۳۵۳,۳۹۵	۲,۳۵۳,۳۸۴	۲۵	پرداختی های بلند مدت
۱۴۰,۶۰۸	۱۵۴,۹۵۸	۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۴۹۴,۰۰۳	۲,۵۰۸,۳۴۲		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۴,۱۵۹,۱۶۷	۴,۵۲۰,۳۶۸	۲۵	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۴۷,۷۰۳	۱۵۳,۱۵۲	۲۷	مالیات پرداختی
۹,۴۱۷	۱۰,۵۹۳	۲۸	سود سهام پرداختی
۳۰۳,۷۵۳	۱۲,۷۰۷	۲۹	ذخایر
۴,۵۵۴	۶,۹۷۹	۳۰	پیش دریافت ها
۴,۵۲۳,۵۹۴	۴,۷۰۳,۶۹۹		جمع بدهی های جاری
۷,۰۱۷,۵۹۷	۷,۲۱۲,۰۴۱		جمع بدهی ها
۱۳,۵۵۹,۳۱۰	۲۰,۷۲۶,۷۱۵		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

مؤسسه آرمان
آرمان پارس
گزارش

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





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	قابل انتساب به		سهم خزانة	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
	منافع فاقد حق کنترل	اصلی					
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰,۴۳۱,۱۳۰	۹۸۰,۷۷۲	۵۰,۶۲۳,۵۸۸	(۵,۶۰۹)	۳۴۲,۹۱۱	۱۲۵,۰۵۶	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
(۶۲,۷۵۳)	(۴۰,۰۸۷)	(۵۸,۶۶۶)	-	(۵۸,۶۶۶)	-	-	-
۵,۹۸۰,۳۷۷	۹۷۶,۶۸۵	۵۰,۰۳۶,۹۲۲	(۵,۶۰۹)	۷۸۴,۳۴۵	۱۲۵,۰۵۶	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
۶۸۵,۰۹۷	۳۷,۹۲۱	۶۴۷,۱۷۶	-	۶۴۷,۱۷۶	-	-	-
(۱۲۰,۴۲۱)	(۵,۶۹۳)	(۱۱۴,۷۲۸)	-	(۱۱۴,۷۲۸)	-	-	-
(۳,۳۹۰)	-	(۳,۳۹۰)	(۳,۳۹۰)	-	-	-	-
-	۹۷۴	(۹۷۴)	-	(۳۳,۱۳۲)	۳۲,۱۵۸	-	-
۶۵۴۱,۷۱۳	۱,۰۰۹,۸۸۷	۵,۵۳۱,۸۲۶	(۸,۸۹۹)	۷۸۳,۵۱۱	۱۵۷,۲۱۴	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
۶,۹۸۶,۸۷۸	۱,۰۲۱,۲۳۴	۵,۹۶۵,۵۴۴	(۸,۸۹۹)	۱,۱۹۴,۶۸۰	۱۷۹,۷۶۳	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
۵,۱۰۹,۷۷۵	۳۸۵,۷۵۷	۴,۷۲۴,۰۱۸	-	۴,۷۲۴,۰۱۸	-	-	-
۱,۷۸۶,۰۷۲	۱۷۲,۰۷۲	۱,۶۱۴,۰۰۰	-	-	۱,۶۱۴,۰۰۰	-	-
(۳۶۵,۱۰۱)	(۴۳,۱۰۱)	(۳۲۲,۰۰۰)	-	(۳۲۲,۰۰۰)	-	-	-
(۱)	۲۲,۸۶۷	(۲۲,۸۶۸)	-	(۲۶۸,۱۵۰)	۲۴۵,۲۸۲	-	-
(۲,۹۴۹)	-	(۲,۹۴۹)	(۲,۹۴۹)	-	-	-	-
۱۳,۵۱۴,۶۷۴	۱,۵۵۸,۹۲۹	۱۱,۹۵۵,۷۴۵	(۱۱,۸۴۸)	۵,۳۷۸,۵۴۸	۴۲۵,۰۴۵	۱,۶۱۴,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰

مانده ۱۳۹۷/۱/۰۱

اصلاح اشتباهات

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود خالص در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود سهام مصوب

خرید سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

مانده در ۱۳۹۹/۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

افزایش سرمایه در جریان

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

خرید سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



مؤسسه آرمان
آر و بی پارس
تاریخ: ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت های توضیحی، بهین چنانچه ناچار صورت های مالی است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۴۳,۶۶۶	۵۶۹,۳۲۹	۳۲
(۱۶,۹۹۷)	(۴۵,۴۰۸)	نقد حاصل از عملیات پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۶,۶۶۹	۵۲۳,۹۲۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۶,۸۶۱	۳,۳۸۳	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۷,۰۷۵)	(۲۸,۲۶۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۹۸۱)	(۲۳,۳۰۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱۶۳	-	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲۱,۰۳۲)	(۴۸,۱۸۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۵,۶۳۷	۴۷۵,۷۳۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۱۵۴,۳۳۳	۱۳,۳۹۳	دریافت های نقدی حاصل از تامین مالی سهامداران و شرکتهای همگروه
(۳,۲۹۰)	(۲,۹۴۹)	پرداختهای نقدی بابت خرید سهام خزانه
-	(۲,۸۶۷)	پرداختهای نقدی بابت اعتبار دریافتی از کارگزار
(۶۷,۰۷۱)	(۳۶۳,۹۳۵)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام به سهامداران شرکت اصلی
(۵۲,۱۰۳)	-	پرداختهای نقدی بابت سود سهام به سهامداران فاقد حق کنترل
۳۱,۸۶۹	(۳۵۶,۳۴۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۳۷,۵۰۶	۱۱۹,۳۹۱	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۴,۹۰۲	۱۱۲,۴۰۸	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۱۱۲,۴۰۸	۲۳۱,۷۹۹	مانده موجودی نقد در پایان دوره
۴۶,۶۳۲	۸,۲۰۱,۱۰۰	۳۳ معاملات غیر نقدی

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱.۱۷۰.۴۴۵	۴.۳۱۷.۷۲۸	۵	درآمدهای عملیاتی
(۴۵۷.۲۷۰)	(۸۰۶.۶۲۷)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۱۳.۱۷۵	۳.۵۱۱.۱۰۱		سود ناخالص
(۶۹.۳۳۵)	(۱۶۴.۹۸۴)	۷	هزینه های اداری و عمومی
۶۴۳.۸۴۰	۳.۳۴۶.۱۱۷		سود عملیاتی
(۲.۹۹۵)	(۲.۲۳۸)	۸	هزینه های مالی
۵.۷۱۴	۱۴.۷۹۶	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۴۶.۵۵۹	۳.۳۵۸.۶۷۵		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
-	-		هزینه مالیات بر درآمد
-	-	۲۷	سال جاری
(۳.۳۹۴)	-	۲۷	سال های قبل
۶۴۳.۱۶۵	۳.۳۵۸.۶۷۵		سود خالص در حال تداوم
۶۴۳.۱۶۵	۳.۳۵۸.۶۷۵		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۱۳۹	۷۲۷		عملیاتی (ریال)
۱	۳		غیر عملیاتی (ریال)
۱۴۰	۷۳۰	۱۰	سود پایه و تقلیل یافته 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.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۱۱ دارایی های ثابت مشهود	۵,۱۱۱	۴,۸۵۳
۱۲ دارایی های نامشهود	۸۰۰	۱۷۰
۱۳ سرمایه گذاری های بلند مدت	۶,۰۰۹,۲۴۲	۴,۳۹۳,۲۵۵
۱۵ سایر دارایی ها	۵۴۱,۰۴۸	۱۵,۸۱۲
جمع دارایی های غیر جاری	۶,۵۵۶,۲۰۱	۴,۴۱۴,۰۹۰
دارایی های جاری		
۱۶ پیش پرداخت ها	۵,۳۴۴	۴,۷۹۰
۱۴ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱,۹۴۷,۵۲۶	۲,۲۲۴,۳۷۴
۱۸ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵,۱۷۶,۵۰۵	۶۲۲,۶۳۶
۱۹ موجودی نقد	۱۱۹,۵۶۳	۴۰,۶۴۹
جمع دارایی های جاری	۷,۲۴۸,۹۳۸	۲,۸۹۲,۴۴۹
جمع دارایی ها	۱۳,۸۰۵,۱۳۹	۷,۳۰۶,۵۳۹
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۲۰ سرمایه	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰
۲۱ افزایش سرمایه در جریان	۱,۶۱۴,۰۰۰	-
۲۲ اندوخته قانونی	۳۵۱,۷۶۳	۱۵۷,۲۱۴
سود انباشته	۳,۹۲۰,۲۵۴	۶۲۷,۱۴۳
جمع حقوق مالکانه	۱۰,۴۸۶,۰۱۷	۵,۳۸۴,۳۵۷
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۲۵ پرداختنی های بلند مدت	۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴
۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۱۳۱	۶,۹۵۴
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۴۶۱,۰۴۵	۱,۴۵۸,۸۶۸
بدهی های جاری		
۲۵ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۸۴۷,۴۸۴	۴۵۳,۸۹۷
۲۷ مالیات پرداختنی	-	-
۲۸ سود سهام پرداختنی	۱۰,۵۹۳	۹,۴۱۷
۲۹ ذخایر	-	-
جمع بدهی های جاری	۱,۸۵۸,۰۷۷	۴۶۳,۳۱۴
جمع بدهی ها	۳,۳۱۹,۱۲۲	۱,۹۲۲,۱۸۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۳,۸۰۵,۱۳۹	۷,۳۰۶,۵۳۹

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



جمع کل	سود انباشته	انداخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۸۵۶,۱۹۲	۱۳۱,۱۳۶	۱۲۵,۰۵۶	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
۶۴۳,۱۶۵	۶۴۳,۱۶۵	-	-	-
(۱۱۵,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰)	-	-	-
-	(۳۲,۱۵۸)	۳۲,۱۵۸	-	-
۵,۳۸۴,۳۵۷	۶۲۷,۱۴۳	۱۵۷,۲۱۴	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
۵,۸۳۵,۳۴۲	۱,۰۵۵,۵۷۹	۱۷۹,۷۶۳	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
۳,۳۵۸,۶۷۵	۳,۳۵۸,۶۷۵	-	-	-
۱,۶۱۴,۰۰۰	-	-	۱,۶۱۴,۰۰۰	-
-	(۱۷۲,۰۰۰)	۱۷۲,۰۰۰	-	-
(۳۲۲,۰۰۰)	(۳۲۲,۰۰۰)	-	-	-
۱۰,۴۸۶,۰۱۷	۳,۹۲۰,۲۵۴	۳۵۱,۷۶۳	۱,۶۱۴,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰

مانده ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

سود خالص سال ۱۳۹۹

افزایش سرمایه در جریان

تخصیص به اندوخته قانونی

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰۰۲۱	۸۳۵۳۴	۳۲
(۳۳۹۴)	-	
۸۶۶۲۷	۸۳۵۳۴	
۵۲۵	(۱۶۳۴)	
(۳۴۷۱)	(۷۴۹)	
(۲۹۴۶)	(۲۳۸۳)	
۸۳۶۸۱	۸۱۰۱۵۱	
-	(۲۳۳۷)	
(۶۷۰۷۱)	-	
(۶۷۰۷۱)	(۲۳۳۷)	
۱۶۶۱۰	۷۸۹۱۴	
۲۴۰۳۹	۴۰۶۴۹	
۴۰۶۴۹	۱۱۹۵۶۳	
۴۸۹۰۴	۲۸۵۵۶۶۱	۳۳

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای 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 فعالیتهای تامین مالی

پرداخت هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزار

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

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

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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 ۴-۱۷ می باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، 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 سپرده‌های 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		
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
نفر	نفر	نفر	نفر	کارکنان رسمی
-	-	-	-	کارکنان قراردادی
۲۵	۲۶	۷,۶۶۵	۸,۴۶۰	جمع
۲۵	۲۶	۷,۶۶۵	۸,۴۶۰	

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

۱-۴- تغییر سال مالی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۸ و مجوز شماره ۵۰۴۸/۱۳۲/۱۳۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۱ سازمان بورس و اوراق بهادار، به علت مطابقت پایان سال مالی شرکت با شرکت‌های گروه سایپا، سال مالی شرکت از اول بهمن ماه هر سال به اول فروردین ماه هر سال تغییر کرده و پایان سال مالی شرکت پایان اسفند ماه هر سال می گردد. اولین دوره مالی بعد از تغییر سال مالی شرکت به صورت دو ماهه می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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- استاندارد 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 رویه‌های 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 تجمیع اقلام 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 مابه‌ازای 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.

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

۳-۳-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود 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 می‌شود. 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 می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس

نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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 می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه

بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمدگی 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 می‌شود. 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 نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

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



نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله	مستقیم

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۶-۳- سرقفلی 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 سریع‌العمله در بازار	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	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.

مؤسسه آرمان
پارسی
گزارشگری

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۸-۳- 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

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

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 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.





۵- درآمد های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۵-۱	درآمد سود سهام
۵۳۱.۸۴۳	۸۳۳.۲۱۳	۵۳.۴۴۱	۱۴۹.۰۲۴	۵-۲	سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها
۱۶۶.۰۴۰	۳.۵۵۶.۴۰۷	۶۲۸.۶۶۱	۵.۶۸۳.۱۱۰	۵-۳	سود(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها
-	(۸۸۹.۸۷۱)	-	(۹۷۷.۵۵۵)		درآمد سود تضمین شده
۱۵.۳۹۲	۱۱.۳۵۲	۲۴.۲۰۲	۱۱.۴۵۳	۵-۴	فروش و طبخ مواد اولیه غذا (اصلی و خوراک تابان)
۴۵۷.۲۷۰	۸۰۶.۶۲۷	۱.۱۴۱.۸۹۶	۱.۲۶۲.۶۴۶	۵-۵	درآمد حاصل از تامین نیرو(ستاره سفیران آینده)
-	-	۴۰.۷۵.۸۷۱	۷۰.۳۴.۷۴۳		فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط (فسا)
-	-	۱۹.۵۲۱	۱۱۶.۳۵۴		فروش محصولات کالای بازرگانی (تاخت)
-	-	۱۴۳.۹۷۰	۳۴۱.۱۳۹		سایر درآمدها
-	-	۸۷.۹۲۱	۵۶.۹۴۷		
۱.۱۷۰.۴۴۵	۴.۳۱۷.۷۲۸	۶.۱۷۵.۴۸۳	۱۳.۶۷۷.۸۶۱		

۵-۱- درآمد سود سهام

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۵-۱-۱	شرکتهای بورسی
۴۲.۲۷۸	۱۳۵.۰۱۳	۵۳.۴۴۱	۱۴۹.۰۲۴	۵-۱-۲	شرکتهای غیر بورسی
۴۸۹.۵۶۵	۶۹۸.۲۰۰	-	-		
۵۳۱.۸۴۳	۸۳۳.۲۱۳	۵۳.۴۴۱	۱۴۹.۰۲۴		

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	خدمات انفورماتیک
-	۱۷.۴۸۳	-	۱۷.۴۸۳	سیمان فارس و خوزستان
-	۱۶.۰۶۸	-	۱۶.۰۶۸	لاستیک سهند
-	۴.۵۴۳	-	۴.۵۴۳	گسترش نفت و گاز پچارسیان
-	۳.۵۰۶	-	۳.۵۰۶	مواد اولیه دارو پخش
-	۲.۶۸۴	-	۲.۶۸۴	پالایش نفت اصفهان
-	۲.۳۷۳	-	۲.۳۷۳	تولیدی چدن سازان
۱۹۰	۲.۳۳۷	۱۹۰	۷.۹۸۰	سرمایه گذاری پارس آریان
-	۱.۶۵۰	-	۱.۶۵۰	پتروشیمی پردیس
-	۱.۶۳۲	-	۱.۶۳۲	پتروشیمی تند گوین
-	۱.۲۳۰	-	۱.۲۳۰	مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
-	۱.۰۴۱	-	۱.۰۴۱	معادن روی ایران
-	۱.۰۳۱	-	۱.۰۳۱	فرآورده های تزریقی
-	۶۰۵	-	۶۰۵	سرمایه گذاری شفا دارو
-	۶۰۰	-	۷.۹۲۰	داروسازی اسوه
-	۴۸۶	-	۴۸۶	توزیع داروپخش
-	۴۷۱	-	۴۷۱	بانک ملت
-	۳۸۷	-	۳۸۷	دارو سازی برکت
-	۲۷۰	-	۲۷۰	سرمایه گذاری پردیس
-	۲۸۰	-	۲۸۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	۲۰۷	-	۲۰۷	گروه اقتصادی کرمان خودرو
-	۲۵۵	-	۲۵۵	فولاد خوزستان
۴۹۰	۲۱۲	۴۹۰	۲۱۲	آهنگری تراکتورسازی ایران
-	۱۹۲	-	۱۹۲	پالایش نفت بندر عباس
-	۱۶۸	-	۱۶۸	پگاه اصفهان
-	۹۳	-	۹۳	جمع نقل به صفحه بعد
۶۸۰	۵۹۸.۰۴	۶۸۰	۷۲.۷۶۷	

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



شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸۰	۵۹,۸۰۴	۶۸۰	۷۲,۷۶۷	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱۸۲	-	۱۸۲	شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
-	۸۵	-	۸۵	سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	۶۵	-	۶۵	تولید برق دماوند
۷۵۹	-	۷۵۹	-	تجارت الکترونیک پارسیان
۷۲۰	-	۷۲۰	-	فولاد مبارکه اصفهان
۲,۱۶۰	-	۲,۱۶۰	-	گل گهر
-	-	-	-	ایران خودرو
۱۴,۵۱۵	-	۱۶,۰۳۶	۱۰,۰۴۸	لیزینگ رایان سایپا
۵۰۱	-	۵۰۱	-	پتروشیمی جم
۵	-	۵	-	ریل سیر کوثر
۶۵۲	-	۱,۰۴۲	-	ملی صنایع مس
۱۵,۱۵۰	۴۵,۴۴۹	۱۵,۲۲۰	۴۵,۴۴۹	سرمایه گذاری رنا
۵۰۰	-	۵۰۰	-	پالایش نفت شیراز
۲۰۰	-	۲۰۰	-	شهداد ناب خراسان
۱۲۰	-	۱۲۰	-	سرمایه گذاری توکا فولاد
۷۰	-	۷۰	-	شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
۵,۲۹۳	-	۱۳,۵۷۵	-	پتروشیمی زاگرس
۴۴۷	-	۴۴۷	-	مینا
۲۰۴	۲۶,۰۰۴	۲۰۴	۲۶,۰۰۴	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
۱۷۲	۳,۴۲۴	۱۷۲	۳,۴۲۴	گنجینه آینده روشن
۶۷	-	۶۷	-	چاپ افست
۶۳	-	۶۳	-	صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
-	-	۹۰۰	-	فولاد جنوب کاوه کیش
۴۲,۲۷۸	۱۳۵,۰۱۳	۵۳,۴۴۱	۱۴۹,۰۲۴	

شرکت اصلی	
۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۹۹,۱۴۱	۴۸۵,۱۰۲
۴۶,۶۰۵	۱۱۷,۸۰۵
۱۴۲,۹۷۱	۵۲,۹۲۶
-	۴۲,۳۶۷
۸۴۸	-
۴۸۹,۵۶۵	۶۹۸,۲۰۰



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

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

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



۵-۲- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

اصلی				گروه				
۱۳۹۸	۱۳۹۹			۱۳۹۸	۱۳۹۹			
خالص	خالص	بهای تمام شده	فروش	خالص	خالص	بهای تمام شده	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵۱۷,۹۶۹	۲۸۳,۸۴۵	۸۰۱,۸۱۴	-	۵۱۷,۹۶۹	۲۸۳,۸۴۵	۸۰۱,۸۱۴	پارسیان
۷۰,۱۵۷	۴۷۴,۰۱۱	۴۸۸,۴۶۵	۹۶۲,۴۷۶	۱۴۱,۶۵۹	۲,۱۱۰,۲۳۳	۵۹۳,۹۵۹	۲,۷۰۴,۱۸۲	سایپا
-	۲۸۶,۲۸۵	۴۹۰,۰۵۵	۷۷۶,۳۴۰	-	۲۸۶,۲۸۵	۴۹۰,۰۵۵	۷۷۶,۳۴۰	سرمایه گذاری پارس آریان
۱,۰۶۹	۲۳۹,۷۸۸	۲۳۰,۵۰۹	۴۷۰,۲۹۷	۱,۰۶۹	۲۷۸,۲۹۹	۵۲۴,۰۸۸	۸۰۲,۳۸۷	تولیدی چدن سازان
-	۱۸۰,۱۷۲	۱۲۱,۹۲۵	۳۰۲,۰۹۷	-	۱۸۰,۱۷۲	۱۲۱,۹۲۵	۳۰۲,۰۹۷	توسعه صنایع بهشهر
-	۱۴۴,۹۹۵	۳۶۳,۵۶۸	۵۰۸,۵۶۳	-	۱۴۴,۹۹۵	۳۶۳,۵۶۸	۵۰۸,۵۶۳	بانک صادرات ایران
۶۷۸	۱۳۰,۱۷۱	۷۶,۰۵۴	۲۰۶,۲۲۵	۶۷۹	۱۳۰,۱۷۱	۷۶,۰۵۴	۲۰۶,۲۲۵	بانک اقتصاد نوین
-	۱۲۰,۳۹۰	۲۴۴,۹۱۸	۳۶۵,۳۰۸	-	۱۲۰,۳۹۰	۲۴۴,۹۱۸	۳۶۵,۳۰۸	بانک تجارت
-	۱۱۶,۶۶۳	۳۲۸,۷۴۴	۴۴۵,۴۰۷	-	۱۱۶,۶۶۳	۳۲۸,۷۴۴	۴۴۵,۴۰۷	بانک ملت
-	۱۰۲,۷۱۸	۲۳۵,۹۴۷	۳۳۸,۶۶۵	-	۱۴۲,۷۲۳	۳۰۲,۰۶۲	۴۴۴,۷۸۵	سرمایه گذاری شفا دارو
۲,۴۷۴	۹۵,۲۸۵	۳۱۶,۴۸۹	۴۱۱,۷۷۴	۴,۰۶۳	۹۵,۲۸۵	۳۱۶,۴۸۹	۴۱۱,۷۷۴	پالایش نفت اصفهان
-	۸۵,۱۲۲	۳۰۹,۲۷۱	۳۹۴,۳۹۳	-	۸۵,۱۲۲	۳۰۹,۲۷۱	۳۹۴,۳۹۳	مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
-	۸۰,۴۴۷	۹۴,۸۳۷	۱۷۵,۲۸۴	-	۹۳,۷۱۰	۱۴۲,۲۲۵	۲۳۵,۹۳۵	لاستیک سهوند
۱۱	۷۹,۴۰۲	۲۰۷,۱۱۹	۲۸۶,۵۲۱	۲,۱۳۷	۷۹,۴۰۲	۲۰۷,۱۱۹	۲۸۶,۵۲۱	ذوب آهن اصفهان
-	۷۵,۱۸۰	۵۹,۵۱۶	۱۳۴,۶۹۶	-	۷۵,۱۸۰	۵۹,۵۱۶	۱۳۴,۶۹۶	پتروشیمی تند گوین
-	۵۲,۷۶۰	۱۴۱,۶۷۷	۱۹۴,۴۳۷	-	۳۷,۸۴۳	۱۶۰,۶۲۶	۱۹۸,۴۶۹	سیمان قائن
۵۰۹	۴۶,۸۷۵	۱۷۹,۳۲۸	۲۲۶,۲۰۳	۵۰۹	۴۶,۸۷۵	۱۷۹,۳۲۸	۲۲۶,۲۰۳	فولاد خوزستان
۶۷۱	۴۲,۰۲۹	۱۹,۷۳۸	۶۱,۷۶۷	۶۷۱	۴۲,۰۲۹	۱۹,۷۳۸	۶۱,۷۶۷	سرمایه گذاری توکا فولاد
-	۳۹,۹۸۹	۵۰,۶۳۱	۹۰,۶۲۰	-	۳۹,۹۸۹	۵۰,۶۳۱	۹۰,۶۲۰	رمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامپ
-	۳۵,۳۰۶	۸۳,۱۱۲	۱۱۸,۴۱۸	-	۳۵,۳۰۶	۸۳,۱۱۲	۱۱۸,۴۱۸	گروه اقتصادی کرمان خودرو
-	۳۴,۵۵۰	۱۲۴,۱۲۰	۱۵۸,۶۷۰	-	۳۴,۵۵۰	۱۲۴,۱۲۰	۱۵۸,۶۷۰	آهنگری تراکتورسازی ایران
-	۳۱,۸۰۶	۵۶,۴۴۱	۸۸,۲۴۷	-	۳۱,۸۰۶	۵۶,۴۴۱	۸۸,۲۴۷	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
-	۳۰,۱۵۷	۶۳,۰۰۵۸	۶۶,۰۲۱۵	-	۳۰,۱۵۷	۶۳,۰۰۵۸	۶۶,۰۲۱۵	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
-	۳۰,۰۰۷	۱۰۸,۳۹۰	۱۳۸,۳۹۷	-	۳۰,۰۰۷	۱۰۸,۳۹۰	۱۳۸,۳۹۷	نفت بهران
۵۴۰	۲۹,۱۲۱	۸۱,۱۸۳	۱۱۰,۳۰۴	۱۰۰,۴۹۱	۴۱۷,۰۹۶	۹۸,۴۰۴	۵۱۵,۵۰۰	سایپا دیزل
-	۲۸,۷۰۹	۸۵,۷۸۹	۱۱۴,۴۹۸	-	۲۸,۷۰۹	۸۵,۷۸۹	۱۱۴,۴۹۸	بانک سینا
۱,۵۳۷	۲۳,۰۱۹۴	۲۳,۰۱۹۴	۳۰,۱۳۸۷	۱,۵۳۷	۲۸,۱۹۳	۲۳,۰۱۹۴	۳۰,۱۳۸۷	سیمان فارس و خوزستان
-	۲۶,۱۶۷	۲۰,۶۸۹	۴۶,۸۵۶	-	۲۶,۱۶۷	۲۰,۶۸۹	۴۶,۸۵۶	بیمه آسیا
-	۲۴,۹۵۰	۶۵,۲۳۵	۹۰,۱۸۵	-	۲۴,۹۵۰	۶۵,۲۳۵	۹۰,۱۸۵	فولاد امیر کبیر کاشان
-	۲۲,۵۸۵	۱۲۳,۳۲۶	۱۴۵,۹۱۱	-	۲۲,۵۸۵	۱۲۳,۳۲۶	۱۴۵,۹۱۱	تولید برق دماوند
۱,۶۹۷	۲۱,۳۷۸	۱۹,۳۳۴	۴۰,۷۱۲	۴۰,۱۰	۲۱,۳۷۸	۱۹,۳۳۴	۴۰,۷۱۲	پارس خودرو
-	۱۹,۵۹۵	۲۴,۳۷۹	۴۳,۹۷۴	-	۱۹,۵۹۵	۲۴,۳۷۹	۴۳,۹۷۴	تولید دارو
۱,۸۴۵	۱۸,۶۷۳	۲۸,۷۱۱	۴۷,۳۸۴	۱,۸۴۵	۱۸,۶۷۳	۲۸,۷۱۱	۴۷,۳۸۴	بیمه دانا
۱۳۲	۱۵,۶۴۲	۱۳,۶۳۷	۲۹,۲۷۹	-	۱۵,۶۴۲	۱۳,۶۳۷	۲۹,۲۷۹	داروسازی آوه سینا
-	۱۵,۴۰۷	۵۵,۴۱۳	۷۰,۸۲۰	-	۱۵,۴۰۷	۵۵,۴۱۳	۷۰,۸۲۰	قند اصفهان
۸۱,۳۲۰	۳,۳۲۲,۴۹۷	۶,۰۳۵,۶۴۷	۹,۳۵۸,۱۴۴	۲۵۸,۶۷۰	۵,۴۲۳,۵۴۶	۶,۵۸۴,۳۹۳	۱۲,۰۰۷,۹۳۹	جمع نقل به صفحه بعد

مؤسسه آرسون
اروین پاریس
گزارش

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



اصلی

گروه

اصلی				گروه			
۱۳۹۸	۱۳۹۹			۱۳۹۸	۱۳۹۹		
خالص	خالص	بهای تمام شده	فروش	خالص	خالص	بهای تمام شده	فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱.۳۲۰	۳.۳۲۲.۴۹۷	۶۰.۳۵۶.۶۴۷	۹.۲۵۸.۱۴۴	۲۵۸.۶۷۰	۵.۴۲۳.۵۴۶	۶.۵۸۴.۳۹۳	۱۲.۰۰۷.۹۳۹
-	۱۵.۳۱۳	۲۸.۷۱۸	۴۴.۰۳۱	-	۱۵.۳۱۳	۲۸.۷۱۸	۴۴.۰۳۱
-	۱۴.۹۴۴	۵۸.۳۱۳	۷۳.۲۵۷	-	۱۴.۹۴۴	۵۸.۳۱۳	۷۳.۲۵۷
-	۱۴.۳۳۲	۲۶.۳۱۸	۴۰.۶۵۰	-	۱۴.۳۳۲	۲۶.۳۱۸	۴۰.۶۵۰
-	۱۴.۰۷۰	۲۴.۲۲۴	۳۸.۲۹۴	-	۱۴.۰۷۰	۲۴.۲۲۴	۳۸.۲۹۴
-	۱۳.۵۲۵	۱۳.۵۴۷	۲۷.۰۷۲	-	۱۳.۵۲۵	۱۳.۵۴۷	۲۷.۰۷۲
(۱۳۲)	۱۳.۱۹۱	۱۷۹.۹۸۸	۱۹۳.۱۷۹	-	۱۳.۱۹۱	۱۷۹.۹۸۸	۱۹۳.۱۷۹
-	۱۲.۰۴۱	۱۷.۳۲۳	۲۹.۳۶۴	-	۱۲.۰۴۱	۱۷.۳۲۳	۲۹.۳۶۴
-	۱۱.۰۸۰	۸۹.۹۹۸	۱۰۱.۰۷۸	-	۱۱.۰۸۰	۸۹.۹۹۸	۱۰۱.۰۷۸
-	۱۰.۷۷۴	۳۲۷.۸۷۳	۳۳۸.۶۴۷	-	۱۰.۷۷۴	۳۲۷.۸۷۳	۳۳۸.۶۴۷
-	۱۰.۵۳۰	۴۶.۰۱۴	۵۶.۵۴۴	-	۱۰.۵۳۰	۴۶.۰۱۴	۵۶.۵۴۴
-	۹.۹۳۰	۳۶.۵۸۴	۴۶.۵۱۴	-	۹.۹۳۰	۳۶.۵۸۴	۴۶.۵۱۴
-	۹.۶۹۱	۱۱.۲۳۳	۲۰.۹۲۴	-	۹.۶۹۱	۱۱.۲۳۳	۲۰.۹۲۴
-	۸.۶۶۹	۶۷.۶۶۸	۷۶.۳۳۷	-	۸.۶۶۹	۶۷.۶۶۸	۷۶.۳۳۷
-	۷.۷۳۰	۴۱.۸۳۴	۴۹.۵۶۴	-	۷.۷۳۰	۴۱.۸۳۴	۴۹.۵۶۴
-	۷.۵۷۹	۱۵.۶۳۸	۲۳.۲۱۷	-	۷.۵۷۹	۱۵.۶۳۸	۲۳.۲۱۷
-	۶.۳۷۴	۲۷.۵۶۳	۳۲.۹۳۷	-	۶.۳۷۴	۲۷.۵۶۳	۳۲.۹۳۷
-	۶.۱۱۰	۱۰۱.۸۸۶	۱۰۷.۹۹۶	-	۶.۱۱۰	۱۰۱.۸۸۶	۱۰۷.۹۹۶
-	۵.۹۷۱	۴۸.۱۹۳	۵۴.۱۶۴	-	۵.۹۷۱	۴۸.۱۹۳	۵۴.۱۶۴
-	۵.۸۱۳	۷۱.۴۸۱	۷۷.۲۹۴	-	۵.۸۱۳	۷۱.۴۸۱	۷۷.۲۹۴
-	۵.۷۱۶	۹.۹۷۸	۱۵.۶۹۴	-	۵.۷۱۶	۹.۹۷۸	۱۵.۶۹۴
۳.۹۲۶	۵.۶۸۷	۲۱.۰۶۶	۲۶.۷۵۳	۳.۹۲۶	۵.۶۸۷	۲۱.۰۶۶	۲۶.۷۵۳
-	۵.۰۶۵	۷.۳۶۴	۱۲.۴۲۹	-	۵.۰۶۵	۷.۳۶۴	۱۲.۴۲۹
-	۴.۵۶۸	۸.۸۵۰	۱۳.۴۱۸	-	۴.۵۶۸	۸.۸۵۰	۱۳.۴۱۸
-	۴.۴۴۸	۱۴.۴۹۳	۱۸.۹۴۱	-	۴.۴۴۸	۱۴.۴۹۳	۱۸.۹۴۱
۲۹۶	۴.۳۵۶	۱۲.۸۳۱	۱۷.۱۸۷	۲۹۶	۴.۳۵۶	۱۲.۸۳۱	۱۷.۱۸۷
-	۴.۳۵۳	۴۷.۸۴۶	۵۲.۱۹۹	-	۴.۳۵۳	۴۷.۸۴۶	۵۲.۱۹۹
-	(۱.۴۵۱)	۱۱.۵۶۰	۱۰.۱۰۹	-	(۱.۴۵۱)	۱۱.۵۶۰	۱۰.۱۰۹
-	(۴.۹۴۲)	۱۵.۱۵۱	۱۰.۲۰۹	-	(۴.۹۴۲)	۱۵.۱۵۱	۱۰.۲۰۹
-	(۶.۱۸۶)	۲۷.۸۰۱	۲۱.۶۱۵	-	(۶.۱۸۶)	۲۷.۸۰۱	۲۱.۶۱۵
۹۷۷	(۶.۲۱۸)	۲۴.۸۲۵	۱۸.۶۰۷	-	(۶.۲۱۸)	۲۴.۸۲۵	۱۸.۶۰۷
۳۲۶	(۶.۶۵۴)	۱.۴۱۴.۹۷۸	۱.۴۰۸.۳۲۴	-	(۶.۶۵۴)	۱.۴۱۴.۹۷۸	۱.۴۰۸.۳۲۴
-	(۹.۷۳۵)	۲۱.۱۸۵	۱۱.۴۵۰	-	(۹.۷۳۵)	۲۱.۱۸۵	۱۱.۴۵۰
-	-	-	-	۱	۱۹.۳۹۶	۱۰.۸۲۳	۳۰.۲۱۹
-	-	-	-	۲	۶.۲۵۸	۳۳.۴۵۲	۳۹.۷۱۰
۷۹.۳۲۷	۳۷.۲۳۶	۱.۳۶۰.۱۲۶	۱.۳۹۷.۳۶۲	۳۶۵.۷۶۶	۳۷.۲۳۶	۱.۳۶۰.۱۲۶	۱.۳۹۷.۳۶۲
۱۶۶.۰۴۰	۳.۵۵۶.۴۰۷	۱۰.۲۶۸.۰۹۷	۱۳.۸۲۴.۵۰۴	۶۲۸.۶۶۱	۵.۶۸۳.۱۱۰	۱۰.۸۶۱.۱۱۸	۱۶.۵۴۴.۲۲۸

جمع نقل از صفحه قبل

داروسازی اسوه
تکادو
دارو زهراوی
مبین انرژی خلیج فارس
توزیع داروپخش
فولاد مبارکه اصفهان
تفت سپاهان
مواد اولیه دارو پخش
صندوق با درآمد ثابت فیروزه آسیا
بانک پاسارگاد
فجر انرژی خلیج فارس
جنرال مکانیک
پتروشیمی شازند
دارو رازک
تامین ماسه
پرداخت الکترونیک سامان کیش
پتروشیمی پردیس
داروسازی برکت
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
قند ثابت خراسان
ملی صنایع مس
کویر تایر
قطعات اتومبیل
حفاری شمال
پست بانک
سرمایه گذاری ایران خودرو
سیمان کردستان
سرمایه گذاری توسعه ملی
توکا ریل
سرمایه گذاری سایپا
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
سرمایه گذاری مسکن پردیس
پتروشیمی اصفهان
نفت و گاز پارسین
سایر

مؤسسه آرمان
(۱.۴۵۱)
آروین پارس
(۴.۹۴۲)
گزارش
(۶.۱۸۶)
(۶.۲۱۸)



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

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	(۸۸۹,۸۷۱)	-	(۹۷۷,۵۵۵)
-	(۸۸۹,۸۷۱)	-	(۹۷۷,۵۵۵)

زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های جاری

۴-۵- فروش و طبخ مواد اولیه غذایی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵۷,۲۷۰	۸۰۶,۶۲۷	۱,۱۴۱,۸۹۶	۱,۲۶۲,۶۴۶	
۴۵۷,۲۷۰	۸۰۶,۶۲۷	۱,۱۴۱,۸۹۶	۱,۲۶۲,۶۴۶	

فروش و طبخ مواد اولیه غذایی

۵-۵- درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴,۰۷۵,۸۷۱	۷,۰۳۴,۷۴۳
-	-	۴,۰۷۵,۸۷۱	۷,۰۳۴,۷۴۳

درآمد حاصل از تامین نیرو

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵۷,۲۷۰	۸۰۶,۶۲۷	۵,۲۱۲,۴۷۶	۸,۰۶۲,۴۵۴	۶-۱
۴۵۷,۲۷۰	۸۰۶,۶۲۷	۵,۲۱۲,۴۷۶	۸,۰۶۲,۴۵۴	بهای تمام شده فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۲,۹۶۵,۶۲۱	۶,۷۱۶,۴۸۷	قیمت تمام شده حاصل از تامین نیرو
۴۵۷,۲۷۰	۸۰۶,۶۲۷	۱,۰۱۰,۸۵۲	۱,۰۱۹,۶۸۶	قیمت تمام شده خدمات طبخ و توزیع غذای شرکتهای گروه سایپا
-	-	۱۶,۹۵۰	۸۸,۴۹۵	قیمت تمام شده فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط (فسا)
-	-	۸,۶۱۲	۵۸,۰۱۶	درآمد ارائه خدمات تالار
-	-	۲۳,۱۲۳	۳۰,۲۳۰	کامزد بازار یابی خودرو
-	-	۴,۸۴۸	۲۲,۹۶۷	قیمت تمام شده کالای بازرگانی
-	-	۵,۶۹۸	۱۸,۲۶۲	کارمزد بازار یابی کالا و ارائه خدمات مالی
-	-	۴,۴۵۱	۵,۹۹۶	کارمزد بازار یابی بیمه
-	-	-	۲,۳۱۵	هزینه نصب و آپشن OEM
-	-	۷۴,۶۲۱	-	قیمت تمام شده حاصل از وصول مطالبات
۴۵۷,۲۷۰	۸۰۶,۶۲۷	۵,۲۱۲,۴۷۶	۸,۰۶۲,۴۵۴	



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



۷- هزینه های اداری و عمومی

اصلی		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰.۵۸۱	۵۷.۷۶۷	۱۵۴.۷۷۶	۱۹۱.۱۸۶	حقوق ودستمزد ومزایا
۷.۰۰۵	۱۱.۶۸۱	۲۸.۳۹۸	۳۹.۷۷۶	سایر هزینه های پرسنلی
-	۳۰.۷۳۲	۶۰۰	۳۱.۳۲۱	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۴.۲۷۳	۶.۲۱۴	۲۸.۱۳۱	۲۵.۰۹۱	بیمه سهم کارفرما
۳.۴۳۲	۳.۶۸۴	۱۱.۶۱۳	۱۵.۲۶۹	هزینه اجاره
۸۷۷	۱.۳۴۸	۱۰.۱۶۰	۷.۹۵۸	هزینه استهلاک
۱۱۷	۱.۳۶۱	۵.۹۸۷	۶.۶۷۵	هزینه مشاوره وحقوقی
۳۴۹	۵۲۲	۴.۰۰۴	۶.۳۹۲	هزینه ملزومات ونوشت افزار ادارى
-	۲.۸۵۰	۵۴۴	۳.۹۶۴	پاداش هیئت مدیره
۸۲۴	۴۷۰	۳.۳۵۲	۳.۵۷۱	هزینه حسابرسی
-	-	۱.۲۱۸	۳۰.۸۳	هزینه نمایشگاه
۸۷۹	۱.۸۳۵	۱.۸۲۵	۲.۹۹۹	تعمیرات و نگهداری وشارژساختمان
۲۶۲	۱.۳۹۸	۱.۳۳۶	۲.۸۲۰	هزینه بیمه وتعمیر وسوخت وسایط نقلیه
-	۱.۲۲۱	-	۱.۳۶۰	هزینه تخفیفات خودرو مدیران
۵۲۰	۶۸۱	۸۰۰	۱.۳۵۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۲۶۳	۹۶	۶۲۸	۶۳۹	هزینه چاپ ونشر
-	-	-	۳۸۹	هزینه ابطال تمبر
۱.۵۱۸	۳۱۳	-	۳۱۳	هزینه های برگزاری مجامع
۶۷۶	۲۰۰	-	۲۰۰	حق عضویت
-	-	۷۲۵	-	حق عضویت
-	-	۱.۵۱۸	-	هزینه برگزاری مجامع
۷.۷۵۹	۴۲.۶۱۱	۳۶.۶۰۲	۶۷.۱۸۹	سایر
۶۹.۳۳۵	۱۶۴.۹۸۴	۲۹۲.۲۱۷	۴۱۱.۵۴۵	
-	-	(۴۳.۶۶۱)	(۸۵.۰۸۳)	
۶۹.۳۳۵	۱۶۴.۹۸۴	۲۴۸.۵۵۶	۳۲۶.۴۶۲	انتقال به پروژه ها (بهای تمام شده)

۷-۱- افزایش هزینه های گروه عمدتاً ناشی از افزایش قانونی حقوق و مزایمی باشد.



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



۸- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۹۵	۲,۱۲۹	۳,۰۷۵	۲,۷۵۴
-	۱۰۹	۳	۱۱۳
۲,۹۹۵	۲,۲۳۸	۳,۰۷۸	۲,۸۶۷

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	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۴,۹۵۶	-	۱۵,۸۰۱
-	-	-	۷,۷۲۸
-	-	-	(۲۶,۳۹۸)
-	-	-	(۱۷,۲۲۲)
-	-	(۵,۲۸۷)	(۷,۳۱۸)
-	-	-	(۵,۵۲۰)
-	-	-	(۲,۴۸۸)
۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰	-
۱,۷۱۴	(۱۶۰)	۱۱,۵۳۲	۹,۹۷۲
۵,۷۱۴	۱۴,۷۹۶	۱۰,۲۴۵	(۲۵,۴۴۵)

تخفیف کارمزد کارگزاری
فروش کالای تجاری (اسکراپر دستی و سرنشین دار)
اصلاح حساب درآمد ستاره سفیران آینده
اصلاح مالیات ارزش افزوده، تکلیفی ستاره سفیران آینده
سود(زیان) حاصل از ارائه خدمات تالار پردیس کیان
اصلاح حساب بهای تمام شده - حقوق و دستمزد ستاره سفیران آینده
اصلاح مالیات عملکرد ستاره سفیران آینده
وصول مطالبات مشکوک الوصول - میلگرد نازجو
سایر

مستند آرمان
تاریخ مارس
۱۳۹۹

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱۰- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴۳.۸۴۰	۳.۳۴۶.۱۱۷	۷۱۴.۴۵۱	۵.۲۸۸.۹۴۵
(۳.۱۶۴)	۰	(۲۷.۰۹۵)	(۵۲.۳۸۶)
۰	۰	(۵.۴۹۲)	(۴۴۸.۸۴۱)
۶۴۰.۶۷۶	۳.۳۴۶.۱۱۷	۶۸۱.۸۶۴	۴.۷۸۷.۷۱۸
۴.۳۱۸	۴.۶۰۰	۴.۳۱۳	۴.۵۸۸
۱۴۸	۷۲۷	۱۵۸	۱.۰۴۴
۲.۷۱۹	۱۲.۵۵۸	۷.۱۶۷	(۲۸.۳۱۲)
(۱۴)	۰	(۹.۴۲۶)	(۵۸)
۰	۰	(۳۲.۴۲۹)	(۵۰۳)
۲.۷۰۵	۱۲.۵۵۸	(۳۴.۶۸۸)	(۲۸.۸۷۳)
۴.۳۱۸	۴.۶۰۰	۴.۳۱۳	۴.۵۸۸
۱	۳	(۸)	(۷)
۶۴۶.۵۵۹	۳.۳۵۸.۶۷۵	۷۲۱.۶۱۸	۵.۲۶۰.۶۳۳
(۳.۱۷۸)	۰	(۳۶.۵۲۱)	(۵۲.۴۴۴)
۰	۰	(۳۷.۹۲۱)	(۴۴۹.۳۴۴)
۲۵	۷۳۰	۱۵۰	۱.۰۳۷

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

میانگین موزون تعداد سهام عادی

سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال

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

میانگین موزون تعداد سهام عادی

سود پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال

سود خالص

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) خالص

سود پایه هر سهم - ریال

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم
۴.۳۱۸	۴.۶۰۰	۴.۳۱۸	۴.۶۰۰
-	-	(۵)	(۱۲)
۴.۳۱۸	۴.۶۰۰	۴.۳۱۳	۴.۵۸۸



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)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱۱- دارایی های ثابت مشهود

۱۱-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	دارایی نزد انبار	ماشین آلات و تجهیزات	اتاقه و منموبات	وسایل نقلیه	ساخت‌های در جریان
۱۸۵,۵۴۷	۲۴	۲۱,۲۲۳	۴۳,۳۷۸	۲۰,۳۷۱	۱۰۰,۴۵۱
۱,۹۶۸	-	۳۴۰	۱,۵۹۶	۳۲	-
۱۸۷,۵۱۵	۲۴	۲۱,۵۶۳	۴۴,۹۷۴	۲۰,۵۰۳	۱۰۰,۴۵۱
۷۸,۳۶۲	-	۴,۸۴۰	۱۵,۵۰۶	۷,۸۳۰	۸۶
(۷۰,۹۵۵)	-	-	(۵,۹۰۹)	(۱,۱۸۶)	-
(۹۳۵)	-	(۳)	(۴۱)	(۶۹۶)	(۱۹۵)
۲۰۷,۷۴۷	۲۴	۲۶,۴۰۰	۵۴,۵۳۰	۲۶,۴۵۱	۱۰۰,۳۴۲
<p>بهای تمام شده مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ افزایش مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ افزایش خروج داراییهای شرکت فرعی تعدیلات مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰</p>					
۴۹,۸۶۷	-	۱۱,۵۲۷	۱۴,۵۲۴	۶,۹۱۳	۱۶,۹۰۳
۲,۱۵۰	-	۵۹۰	۵۳۱	۴۱۱	۶۱۸
۵۲۰,۱۱۷	-	۱۲,۱۱۷	۱۵,۰۵۵	۷,۳۲۴	۱۷,۵۲۱
۱۶۱,۰۰۲	-	۳,۱۴۵	۶,۰۳۱	۲,۷۹۶	۴,۱۳۰
(۱,۹۹۹)	-	-	(۱,۷۸۷)	(۳۱۷)	-
۶۶,۱۲۰	-	۱۵,۲۶۲	۱۹,۳۹۹	۹,۹۰۸	۲۱,۶۵۱
۱۴۱,۶۲۷	۲۴	۱۱,۱۳۸	۲۵,۲۳۱	۱۶,۵۴۳	۷۸,۶۹۱
۱۳۵,۶۸۰	۲۴	۹,۶۹۶	۲۸,۸۵۴	۱۳,۵۵۸	۸۳,۵۴۸

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک دوره دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک

خروج داراییهای شرکت فرعی

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۳۰

۱۱-۱- دارایی های ثابت مشهود گروه به مبلغ ۲۵,۶۶۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱۱-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه
۸,۶۰۴	۳,۲۶۷	۵,۳۳۷
۴۸	۴۸	
۸,۶۵۲	۳,۳۱۵	۵,۳۳۷
۱,۶۳۴	۱,۵۹۲	۴۲
۱۰,۲۸۶	۴,۹۰۷	۵,۳۷۹
۳,۷۵۱	۲,۴۶۳	۱,۲۸۸
۱۸۸	۵۰	۱۳۸
۳,۹۳۹	۲,۵۱۳	۱,۴۲۶
۱,۲۳۶	۳۴۲	۸۹۴
۵,۱۷۵	۲,۸۵۵	۲,۳۲۰
۵,۱۱۱	۲,۰۵۲	۳,۰۵۹
۴,۸۵۳	۸۰۴	۴,۰۴۹

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک دوره دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

۱-۲-۱- اثاثه شرکت فاقد پوشش بیمه ای می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱۲- دارایی‌های نا مشهود
 ۱۲-۱- گروه

جمع	دارایی‌های کامل	در جریان تکمیل	نرم افزار رایانه ای	هزینه تاسیس	حق امتیاز خدمات عمومی
۶,۵۱۶	-	-	۴,۱۷۳	۱,۷۸۲	۵۶۱
۶,۵۱۶	-	-	۴,۱۷۳	۱,۷۸۲	۵۶۱
۲۳,۳۰۳	۹۵۹	۲۱,۵۳۰	(۹۸۲)	۸۰۰	۱۴
۲۹,۸۱۹	۹۵۹	۲۴,۷۲۱	۲,۵۸۲	۲۷۱	(۳۰۴)
۲۸,۲۹	-	۲,۸۲۵	۱,۰۰۴	-	-
۴۶	-	۱۱	۳۵	-	-
۲,۸۷۵	-	۲,۸۳۶	۱,۰۳۹	-	-
۱,۷۸۴	-	۱,۵۷۰	۲۱۴	-	-
-	-	(۳۴۶)	-	-	-
۵,۶۵۹	-	۴,۱۶۰	۱,۲۵۳	-	-
۲۳,۱۲۰	۹۵۹	۲۰,۵۶۱	۱,۳۲۹	۲۷۱	-
۲,۶۸۷	-	۱,۳۴۸	۷۷۸	۵۶۱	-

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

خروج داراییهای شرکت فرعی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک دوره دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک

خروج داراییهای شرکت فرعی

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

منبع دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

منبع دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
۱,۴۰۰	۱,۲۹۳	۱۰۷
۱,۴۰۰	۱,۲۹۳	۱۰۷
۷۴۹	۷۴۷	۲
۲,۱۴۹	۲,۰۴۰	۱۰۹
۱,۲۳۰	۱,۲۳۰	-
۵	۵	-
۱,۲۳۵	۱,۲۳۵	-
۱۱۴	۱۱۴	-
۱,۳۴۹	۱,۳۴۹	-
۸۰۰	۶۹۱	۱۰۹
۱۷۰	۵۸	۱۰۷

۱۲-۲- شرکت

بهای تمام شده
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
افزایش
مانده در پایان سال ۱۳۹۹
استهلاک انباشته
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
استهلاک دوره مالی دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰



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



۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۷۷۷,۴۷۷	۹,۳۶۷,۶۰۹	-	۹,۳۶۷,۶۰۹
۸,۷۷۷,۴۷۷	۹,۳۶۷,۶۰۹	-	۹,۳۶۷,۶۰۹
۱,۵۹۱,۹۹۹	۲,۴۰۴,۵۳۹	-	۲,۴۰۴,۵۳۹
۲,۸۰۱,۲۵۶	۳,۶۰۴,۷۰۳	-	۳,۶۰۴,۷۰۳
۴,۳۹۳,۲۵۵	۶,۰۰۹,۲۴۲	-	۶,۰۰۹,۲۴۲

گروه
 سرمایه گذاری در سهام شرکت ها (یادداشت ۱-۱۳)

شرکت
 سرمایه گذاری در سهام شرکت ها (یادداشت ۱-۱۳)
 سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی (یادداشت ۲-۱۳)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱-۱۳ - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰							
مبلغ دفتری	تعداد سهام	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شه در بورس	افراپورس
۷,۲۱۶,۶۲۶	۵,۲۶۹,۶۴۸,۰۵۰	۶۰,۰۵۵,۹۳۱	۷,۸۸۵,۳۴۸	-	۷,۸۸۵,۳۴۸	۱۳٪	۲۵,۴۴۷,۴۲۸,۳۵۰	✓	سایپا (خسایپا)
۱۱۶,۰۲۵	-	۱,۵۹۷,۷۵۲	۱۲۸,۳۳۷	-	۱۲۸,۳۳۷	۱۸٪	۴۶۷,۴۵۲,۴۳۱	✓	سایپا دیزل (خککوه)
۱,۳۵۲,۳۹۶	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹	۷,۰۳۱,۹۶۸	۱,۳۵۲,۳۹۵	-	۱,۳۵۲,۳۹۵	۱۶٪	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹	✓	سر. رنا (ورنا)
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	-	۱,۶۲۹	-	۱,۶۲۹	۰٪	۱,۶۲۹,۰۰۰	✓	نهادهای مالی بورس انرژی (انرژی ۱)
۹۰,۹۰۱	۶۹,۷۶۳,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	✓	رایان سایپا (ولسایپا)
۸,۷۷۷,۴۷۷	۶,۶۰۳,۵۱۲,۶۲۱	۶۸,۶۸۵,۶۵۱	۹,۳۶۷,۶۰۹	-	۹,۳۶۷,۶۰۹	-	-	-	
۱۴۷,۱۷۴	۱۱۶,۰۰۳,۷۷۵	۱,۳۹۲,۳۷۲	۱,۰۱۵,۵۳۷	-	۱,۰۱۵,۵۳۷	۰٪	۵۸۹,۹۸۸,۰۴۰	✓	سایپا (خسایپا)
-	-	۲۱,۱۹۲	۳۵,۰۷۸	-	۳۵,۰۷۸	۰٪	۶,۲۰۰,۰۰۰	✓	سایپا دیزل (خککوه)
۱,۳۵۲,۳۹۵	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹	۷,۰۳۱,۹۶۸	۱,۳۵۲,۳۹۵	-	۱,۳۵۲,۳۹۵	۱۶٪	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹	✓	سر. رنا (ورنا)
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	-	۱,۶۲۹	-	۱,۶۲۹	۰٪	۱,۶۲۹,۰۰۰	✓	نهادهای مالی بورس انرژی (انرژی ۱)
۹۰,۹۰۱	۶۹,۷۶۳,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	✓	رایان سایپا (ولسایپا)
۱,۵۹۱,۹۹۹	۱,۴۴۹,۸۶۸,۳۴۶	۸,۴۴۵,۵۳۲	۲,۴۰۴,۵۳۹	-	۲,۴۰۴,۵۳۹	-	-	-	

۱-۲ - سرمایه گذاری بلند مدت در اوراق بهادار شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰							
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شه در بورس	افراپورس
-	۲,۱۱۴,۳۴۱	-	۲,۱۱۴,۳۴۱	-	۲,۱۱۴,۳۴۱	۷۲,۶۰	۲,۱۱۴,۳۴۱,۳۹۱	-	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
-	۵۳۶,۸۰۰	-	۱,۱۵۹,۴۸۸	-	۱,۱۵۹,۴۸۸	۷۹,۹۹	۱,۱۵۹,۴۸۷,۹۵۶	-	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۶	۹۹,۹۹۹,۹۸۰	-	شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان
-	۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰	۹۹,۹۰	۲۹,۹۹۹,۴۰۰	-	شرکت پیشگامان خوراک تابان
-	۳۲,۴۰۰	-	۱۷۹,۹۹۹	-	۱۷۹,۹۹۹	۸۹,۹۷	۳۲,۳۹۹,۸۹۰	-	شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان تاخت
-	۴۴۰	-	-	-	-	۸۸	۸۸	-	شرکت ستاره سفیران آینده
-	۲۹۴	-	۲۹۴	-	۲۹۴	۹۸	۹۸	-	شرکت عدالت اندیشان وصول (در حال تصفیه)
-	۶۰	-	۶۰	-	۶۰	۲۰	۲۰	-	شرکت پاکیزه مهر آبی
-	۹۶۰	-	۳۴,۵۶۰	-	۳۴,۵۶۰	۹۶	۳,۴۵۶	-	شرکت ایمن پاک طراوت
-	۲,۸۰۱,۲۹۵	-	۳,۶۰۴,۷۴۲	-	۳,۶۰۴,۷۴۲	-	-	-	شرکت فناوری سایپا ارتباط
-	(۳۹)	-	(۳۹)	-	(۳۹)	-	-	-	تعهد صاحبان سهام
-	۲,۸۰۱,۲۵۶	-	۳,۶۰۴,۷۰۳	-	۳,۶۰۴,۷۰۳	-	-	-	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۷۵۴	۳۸,۵۸۷	-	۳۸,۵۸۷	۱۴-۱-۱
-	۵۰	-	۵۰	
۵,۷۵۴	۳۸,۶۳۷	۰	۳۸,۶۳۷	
۲,۳۹۶,۷۵۷	۳,۳۳۸,۷۶۱	(۱,۸۸۹)	۳,۳۴۰,۶۵۰	۱۴-۱-۲
۴۲۸,۲۹۱	۳۹۸,۳۷۳	(۳۱,۱۴۹)	۴۲۹,۵۲۲	۱۴-۱-۳
۲,۸۲۵,۰۴۸	۳,۷۳۷,۱۳۴	(۳۳,۰۳۸)	۳,۷۷۰,۱۷۲	
۲,۸۳۰,۸۰۲	۳,۷۷۵,۷۷۱	(۳۳,۰۳۸)	۳,۸۰۸,۸۰۹	
۴۹,۵۱۶	۱۱۰,۲۷۹	-	۱۱۰,۲۷۹	
۱۳۷	۱,۱۱۸	-	۱,۱۱۸	
۳۰,۹۳۶	۷۰,۷۷	-	۷۰,۷۷	
۱,۷۳۸	۳,۳۴۹	-	۳,۳۴۹	
۳	۹۳۸	-	۹۳۸	
۸۲,۳۳۰	۱۲۲,۷۶۱	۰	۱۲۲,۷۶۱	
۲,۹۱۳,۱۳۲	۳,۸۹۸,۵۳۲	(۳۳,۰۳۸)	۳,۹۳۱,۵۷۰	

تجاری

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

سپرده بیمه

سپرده های موقت

مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی

سایر



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



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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۶۲,۴۰۲	-	۰
-	۳۹۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰
-	۶,۲۷۳	-	-
۱,۰۰۰	-	۲,۵۱۰	-
-	-	-	۳,۰۰۰
-	-	-	۳,۰۰۲
۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	۲۷,۰۰۰	-	-
-	-	-	۱,۵۰۰
-	-	۲۴۴	۸۵
۴,۰۰۰	۴۸۶,۶۷۵	۵,۷۵۴	۳۸,۵۸۷

ستاره سفیران آینده
تجارت الکترونیک خودروتابان تاخت
شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)
کارکنان شرکت سایپا آذین
شرکت ایندامین
شرکت پارس خودرو
شرکت همراه خودرو
شرکت پیشگامان خوراک تابان
شرکت سایپا گام
سایر

۱-۱-۱۴- مبلغ ۹۵,۰۰۰ میلیون ریال از اسناد دریافتنی شرکت اصلی تا تاریخ تهیه گزارش وصول گردیده است .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱-۳-۱۴- حسابهای دریافتی از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰.۷۳۲	-	(۳۰.۷۳۲)	۳۰.۷۳۲	۳۰.۷۳۲	۰	(۳۰.۷۳۲)	۳۰.۷۳۲	
۳۱.۵۱۲	۷۳.۸۵۸	-	۷۳.۸۵۸	۲۵.۰۹۲	۷۳.۸۵۸	-	۷۳.۸۵۸	۱۴-۱-۳-۱
۱.۱۳۵	۱.۱۳۵	-	۱.۱۳۵	۱.۱۳۵	۱.۱۳۵	-	۱.۱۳۵	سود سهام دریافتی
-	-	(۴۱۷)	۴۱۷	-	۰	(۴۱۷)	۴۱۷	شرکت تمدن کالا
۱۲۱.۲۴۲	۱۰۳.۰۰۱	-	۱۰۳.۰۰۱	۱۵۵.۷۳۹	۱۰۳.۰۰۹	-	۱۰۳.۰۰۹	شرکت بازرگانی نورد لوله ایران - (فروش ضایعات)
۳.۹۳۱	-	-	-	۳.۹۳۱	۰	-	۰	شرکت های کار گزارى بورس
-	-	-	-	۲۰.۴۹	۳.۱۵۶	-	۳.۱۵۶	شرکت رنگین طعام بیتا
-	-	-	-	-	۲۸.۳۲۷	-	۲۸.۳۲۷	شرکت نگین آریای آسیا (مگامال)
-	-	-	-	۱۰۷.۶۲۱	۱۷۴.۷۵۷	-	۱۷۴.۷۵۷	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
۲.۱۵۸	۱.۹۲۴	-	۱.۹۲۴	۹۱.۹۹۲	۱۴.۱۳۱	-	۱۴.۱۳۱	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد-فروش غذا
۱۹۰.۷۱۰	۱۷۹.۹۱۸	(۳۱.۱۴۹)	۲۱۱.۰۶۷	۴۲۸.۲۹۱	۳۹۸.۳۷۳	(۳۱.۱۴۹)	۴۲۹.۵۲۲	سایر

۱-۳-۱-۱۴- سود سهام دریافتی

شرکت اصلی		گروه		سرمایه گذاری رنا
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۲۷.۷۹۵	۶۸.۲۴۵	۲۷.۸۰۰	۶۸.۲۴۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	۲.۲۸۵	-	مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
-	۳.۵۰۶	-	۳.۵۰۶	داروسازی برکت
-	۱.۰۴۱	-	۱.۰۴۱	مپنا
-	۱۵۵	-	۱۵۵	سرمایه گذاری پردیس
-	۲۲۶	-	۲۲۶	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	۲۸۰	-	۲۸۰	شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
-	۲۰۷	-	۲۰۷	سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	۹۱	-	۹۱	عمران و توسعه فارس
-	۸۵	-	۸۵	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲۲	-	۲۲	سرمایه گذاری توکا فولاد
۷۲۰	-	۷۲۰	-	عمران و توسعه فارس
۱۲۰	-	۱۲۰	-	سایر
۲۲	-	۲۲	-	
۲.۸۵۵	-	۴.۱۴۵	-	
۳۱.۵۱۲	۷۳.۸۵۸	۲۵.۰۹۲	۷۳.۸۵۸	



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



۱۴-۲- دریافتی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۰۰۰	۴۸۶,۶۷۵	-	۴۸۶,۶۷۵
۴,۰۰۰	۴۸۶,۶۷۵	۰	۴۸۶,۶۷۵
۲,۰۲۶,۷۰۴	۱,۲۶۹,۱۸۹		۱,۲۶۹,۱۸۹
۱۹۰,۷۱۰	۱۷۹,۹۱۸	(۳۱,۱۴۹)	۲۱۱,۰۶۷
۲,۲۱۷,۴۱۴	۱,۴۴۹,۱۰۷	(۳۱,۱۴۹)	۱,۴۸۰,۲۵۶
۲,۲۲۱,۴۱۴	۱,۹۳۵,۷۸۲	(۳۱,۱۴۹)	۱,۹۶۶,۹۳۱
۲,۱۲۲	۸,۵۱۶	-	۸,۵۱۶
۸۳۸	۳,۲۲۸	-	۳,۲۲۸
-	-	-	-
۲,۹۶۰	۱۱,۷۴۴	۰	۱۱,۷۴۴
۲,۲۲۴,۳۷۴	۱,۹۴۷,۵۲۶	(۳۱,۱۴۹)	۱,۹۷۸,۶۷۵

تجاری

استاد دریافتی

اشخاص وابسته

حساب های دریافتی

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حساب های دریافتی

کارکنان (وام و مساعده)

مالیات بر ارزش افزوده پرداختی

سایر



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



۱۴-۳- دریاقتنی های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
خالص	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۹۸.۴۴۱	۷۹۸.۴۴۱	۱۴-۳-۱
۵.۰۰۰	۵.۰۰۰	
۸۰۳.۴۴۱	۸۰۳.۴۴۱	

گروه

حسابهای دریافتنی
 شرکت سایپا دیزل
 ودیعه اجاره ساختمان

۱-۱۴-۳- مبلغ فوق بابت انتقال مطالبات شرکت سایپا از شرکت سایپا دیزل می باشد که با خرید سهام شرکت مذکور ، به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت و شرکت ستاره سفیران آینده انتقال یافته است .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱۵- سایر دارایی ها

شرکت اصلی	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۱۵-۱
-	۴۴۰	-	۴۴۰	
۱۲,۳۱۲	۵۳۷,۱۰۸	۱۲,۴۰۲	۵۳۷,۲۶۲	۱۵-۲
۱۵,۸۱۲	۵۴۱,۰۴۸	۱۵,۹۰۲	۵۴۱,۳۰۲	

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

۱۵-۱- شرکت بازرگانی تامین گستر تابان طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۳/۰۶/۰۱ منحل اعلام گردیده است و در حال تصفیه می باشد و مبلغ فوق در رابطه با سرمایه شرکت می باشد.

۱۵-۲- مبلغ فوق بابت سپرده شش ماهه مربوط به صدور ضمانتنامه بانکی به نفع وزارت امور اقتصادی و دارایی جهت تضمین ارسال پرونده مالیاتی شرکت بازرگانی تامین گستر تابان به شورایعالی مالیاتی (عملکرد سال ۱۳۹۲) می باشد و پرونده توسط شورایعالی مالیاتی به حوزه جهت رسیدگی مجدد ارجاع

۱۶- پیش پرداخت ها

شرکت اصلی	گروه		پیش پرداخت ها	
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۱,۴۵۰	۱۵,۷۱۳	پیش پرداخت مالیات
-	-	۹۵۲	-	شرکت سایپا
-	-	-	۲,۹۳۶	شرکت زامیاد - دیتا سنتر
-	-	۵,۶۷۰	۱۴,۲۸۵	پیش پرداخت قراردادها
-	-	۳,۹۸۳	۰	پیش پرداخت به وکلاء- عدالت اندیشان وصول
-	۲۳۳	۴۱,۲۸۶	۴۷,۵۴۸	کارگزاری رسمی بیمه سایپا- بیمه تکمیلی
۷۵۰	-	۷۵۰	-	آقای سعید محمدی - حق الوکاله
۴,۰۴۰	۵,۱۱۱	۴,۸۳۶	۵,۷۱۴	سایر پیش پرداختها
۴,۷۹۰	۵,۳۴۴	۶۸,۹۲۷	۸۶,۱۹۶	
-	۰	۰	(۲,۵۴۷)	
۴,۷۹۰	۵,۳۴۴	۶۸,۹۲۷	۸۳,۶۴۹	

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

۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
			خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷,۱۷۳	۹۷,۵۵۹	-	۹۷,۵۵۹	۹۷,۵۵۹
۸,۲۵۷	۱۶,۱۸۰	-	۱۶,۱۸۰	۱۶,۱۸۰
۱,۷۱۸	۱۲,۱۶۸	-	۱۲,۱۶۸	۱۲,۱۶۸
۴۷,۱۴۸	۱۲۵,۹۰۷	۰	۱۲۵,۹۰۷	۱۲۵,۹۰۷



گروه

مواد اولیه بسته بندی
قطعات ولوآزم یدکی
سایر موجودی ها

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)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱۸- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

تجدید طبقه بندی شده					
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۶۷,۰۰۵۲	۵,۰۸۱,۲۶۸	(۹۱۴,۵۳۲)	۵,۹۹۵,۸۰۰	۱۸-۱	گروه سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
۱۳۰,۵۵۶	۴۲۸,۵۶۱	(۶۳۰,۰۲۶)	۴۹۱,۵۸۷	۱۸-۲	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس سایر اوراق بهادار سایر شرکتهای
۵۰,۰۰۰	-	-	-		سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی
۱۳۴,۹۰۰	-	-	-		جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۸۲,۵۰۸	۵,۵۰۹,۸۲۹	(۹۷۷,۵۵۸)	۶,۴۸۷,۳۸۷		شرکت
۳۶۲,۰۸۰	۴,۷۶۶,۲۵۹	(۸۹۴,۷۳۶)	۵,۶۶۰,۹۹۵	۱۸-۱	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
۱۳۰,۵۵۶	۴۱۰,۲۴۶	-	۴۱۰,۲۴۶	۱۸-۲	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس سایر اوراق بهادار
۱۳۰,۰۰۰	-	-	-		سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی
۶۲۲,۶۳۶	۵,۱۷۶,۵۰۵	(۸۹۴,۷۳۶)	۶,۰۷۱,۲۴۱		





گروه

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

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		بهای تمام شده	تعداد سهام
	مبلغ دفتری	تعداد سهام	ارزش بازار	مبلغ دفتری		
بانک تجارت (تجارت)	-	-	۲۰۱,۲۶۰	۲۰۱,۲۶۰	(۴۱,۴۱۴)	۶۹,۴۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان (سینا)	-	-	۳۱۴,۸۰۵	۳۱۴,۸۰۵	(۷۴,۹۸۰)	۲۱,۴۵۹,۰۹۴
سر. سایپا (وسایا)	-	-	۱۰۷,۷۳۵	۱۰۷,۷۳۵	(۳۲,۴۰۴)	۱۷,۹۲۶,۰۴۳
معادن روی ایران (کروی)	۷۵۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۵۲	۱۳۱,۴۵۲	(۶۸,۳۶۵)	۴,۳۱۱,۳۳۴
پارس خودرو (خیابرس)	۵۰۳۴	۳,۶۶۱,۰۰۰	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	-	-	۱۰۲,۰۲۴	۱۰۲,۰۲۴	۸,۴۲۸	۷,۲۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین (نوین)	۹,۳۴۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
بیمه دانا (دانا)	۸,۴۱۷	۱,۵۲۱,۳۶۲	-	-	-	-
بانک پارسیان (پارسیان)	۸,۷۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۶۰	۶۸,۸۶۰	۱۴,۵۲۷	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت (ومملت)	-	-	۳۶۹,۶۱۸	۳۶۹,۶۱۸	(۷۷۸)	۸۵,۷۵۸,۴۳۲
پالایش نفت بندر عباس (شیدر)	-	-	۱۵۸,۳۹۹	۱۵۸,۳۹۹	(۳۸,۲۰۱)	۵,۴۴۳,۲۶۸
ماشین سازی اراک (فاراک)	۱,۹۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
توسعه صنایع بهشهر (وشهر)	-	-	۸۰,۹۳۵	۸۰,۹۳۵	(۲۹,۳۱۰)	۶,۴۸۵,۱۵۱
سیمان فارس و خوزستان (سفارس)	۱۹,۲۳۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)	۱۹,۲۰۲	۱,۰۰۰,۱۱۵	۵۶,۳۵۸	۵۶,۳۵۸	۶,۰۹۲	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
ذوب آهن اصفهان (ذوب)	۴۵,۴۵۳	۲۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۹۸۶	۱۰۵,۹۸۶	(۱۷,۶۶۲)	۲۵,۸۰۰,۰۰۰
سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو)	۱۵,۷۷۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
لاستیک سهند (سهند)	-	-	۱۳۶,۰۱۱	۱۳۶,۰۱۱	(۱۳,۴۰۷)	۳,۱۷۷,۰۶۹
سر. پارس آریان (آریان)	-	-	۲۰۱,۲۸۵	۲۰۱,۲۸۵	(۵۸,۶۱۴)	۱۶,۷۰۰,۰۰۰
چدن سازان (چدن)	۳۵,۷۷۳	۵,۶۲۶,۰۲۶	-	-	-	-
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	-	-	۱۴۱,۵۱۳	۱۴۱,۵۱۳	(۲۹,۰۹۵)	۳۴,۴۶۶,۸۹۱
سر. شفا دارو (شفا)	۱۷,۸۲۸	۱,۱۶۹,۴۹۸	۳۴۸,۲۹۸	۳۴۸,۲۹۸	(۴۴,۹۸۷)	۷,۴۸۸,۶۶۶
داروسازی آوه سینا (ناوه)	۱۱,۰۹۳	۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
چترال مکانیک (رنیک)	۳۱,۸۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس (شیدیس)	-	-	۱۸۴,۲۰۸	۱۸۴,۲۰۸	۱۵,۲۵۳	۱,۷۶۳,۷۶۳
سر. مس سرچشمه (سرچشمه)	-	-	۱۴,۷۶۳	۱۴,۷۶۳	(۳,۸۵۶)	۲,۰۹۹,۷۴۶
گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسیان)	-	-	۷۸,۸۱۲	۷۸,۸۱۲	(۲۶,۱۱۰)	۳,۶۲۵,۱۹۰
سر. مسکن پردیس (شپردیس)	-	-	۱۰۰,۳۰۵	۱۰۰,۳۰۵	(۴۹,۰۲۳)	۹,۸۵۳,۱۴۴
سیمان دارو (دسبحان)	-	-	۴۰,۶۳۳	۴۰,۶۳۳	(۱,۵۰۹)	۱,۸۸۷,۲۶۰
بانک ایران زمین (وزمین)	-	-	۲۹,۵۰۶	۲۹,۵۰۶	(۹,۱۷۰)	۲,۱۴۶,۲۴۹
آهنگری تراکتور (خاهن)	-	-	۲۱۵,۴۷۹	۲۱۵,۴۷۹	۴,۰۰۰	۱۹,۰۷۰,۲۲۵
سر. پردیس (پردیس)	-	-	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	(۵۸۰)	۲۰۰,۰۰۰
دارو رازک (درازک)	-	-	۱۰,۶۶۱	۱۰,۶۶۱	(۲۸,۲۶۱)	۳,۱۰۸,۳۳۵
سر. گروه توسعه ملی (پولنگ)	-	-	۵۹,۲۴۸	۵۹,۲۴۸	(۲۱,۶۹۶)	۶,۵۳۹,۵۰۳
سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)	-	-	۱۰۸,۵۴۶	۱۰۸,۵۴۶	۱۷,۸۵۵	۷,۹۰۰,۰۰۰
تولید برق دماوند (دماوند)	-	-	۴۹,۵۳۱	۴۹,۵۳۱	(۲۹,۶۸۶)	۷,۹۰۰,۰۰۰
کیمیدارو (دکیمی)	-	-	۵۱,۹۶۷	۵۱,۹۶۷	(۳۴,۷۶۰)	۱,۸۵۰,۰۰۰
فراورده نژیستی (دفرا)	-	-	۷,۸۰۹	۷,۸۰۹	(۶۴۲)	۳۰۰,۰۰۰
نفت بهران (شهرن)	-	-	۴۱۳,۳۶۸	۴۱۳,۳۶۸	۱۴,۶۲۹	۳۰,۸۳۷,۵۹۰
خدمات انفورماتیک (رانفور)	-	-	۴۴۷,۰۳۱	۴۴۷,۰۳۱	(۲۹۹,۴۳۰)	۱۹,۲۴۳,۶۹۳
سیمان کردستان (سکرد)	-	-	۶۰,۶۱	۶۰,۶۱	(۱,۳۱۲)	۶۰۰,۰۰۰
دارو جلیبراین حیان (دجابر)	-	-	۱۱۶,۶۰۲	۱۱۶,۶۰۲	(۱۶,۳۳۰)	۵,۷۴۹,۶۱۶
پالایش نفت تبریز (شبریز)	-	-	۵,۹۲۱	۵,۹۲۱	۵۱۶	۱۷۹,۴۴۴
رادیاپور ایران (حق تقدم) (ختروح)	-	-	۱۳۳,۵۶۵	۱۳۳,۵۶۵	(۶,۸۹۳)	۶,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی اصفهان (شصفها)	۱۲,۶۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۸۵۲	۱۳۹,۸۵۲	۳۱,۳۴۱	۱۰,۱۵۰,۰۰۰
مجمع صنایع و معادن احیاء سیاهان (واحیا)	-	-	۱۱۶,۷۶۰	۱۱۶,۷۶۰	(۵۳,۳۰۰)	۸۰۰,۳۴۸
فرابورس ایران (فرابورس)	-	-	۱۶,۸۲۱	۱۶,۸۲۱	(۸,۳۸۲)	۵۱۶,۳۰۹
مدیریت صنعت شوینده تـص بهشهر (شوینده)	-	-	۳۶,۸۵۵	۳۶,۸۵۵	(۲۰,۳۵۶)	۱,۲۲۷,۶۹۸
بیمه معلم (ومعلم)	-	-	۱۴,۸۲۴	۱۴,۸۲۴	(۸,۳۴۷)	۳,۱۰۷,۹۰۰
تامین سرمایه نوین (نوین)	-	-	۱۴,۵۸۹	۱۴,۵۸۹	۶۶۵	۱,۸۶۵,۵۷۳
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	-	-	۲۳,۱۴۲	۲۳,۱۴۲	(۳,۲۲۸)	۳,۸۰۰,۰۰۰
سر. رنا (ورنا)	-	-	۳۲,۸۱۵	۳۲,۸۱۵	(۱,۸۶۰)	۵,۰۲۳,۲۳۸
سایر	-	-	-	-	-	-
	۴,۹۶۵	۵۰,۱۸,۲۳۸	۲۲,۸۱۵	۲۲,۸۱۵	(۳,۲۲۸)	۳,۸۰۰,۰۰۰
	۱۱۲,۲۸۱	۱۵,۹۹۳,۷۰۱	-	-	(۱,۸۶۰)	۳,۴۶۵
	۳۶۷,۰۵۲	۷۶,۳۹۰,۹۷۶	۵۰,۸۱,۳۶۸	۵۰,۸۱,۳۶۸	(۹۱۴,۵۳۳)	۵,۹۹۵,۸۰۰
						۴۷,۰۷۱۵,۷۶۲

مؤسسه آرمان
 اروین پارس
 گزارش

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

۱۸-۲- سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس شرکت
شرکت اصلی

مابده در پایان سال	کاهش		افزایش		مابده در ابتدای سال		تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	ذخیره کاهش	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	فروش	کاهش سرمایه	خرید	افزایش سرمایه	فروش	کاهش سرمایه												افزایش
۲۸,۲۴۰,۰۶۷			۵,۱۵۴,۶۳۷		۷,۷۴۰,۱۷۷		۲۳۷,۱۴۶											
۱۰,۴۹۲,۳	۳,۶۲۵,۱۹۰	(۳۶,۱۱۰)	۸۷,۲۵۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۲۷۴	۶,۱۲۵,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	-	۱۶,۹۸۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۸۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین (پارسان)
-	-	-	۸,۱۱۶	۲۵۰,۰۰۰	۸,۱۱۶	۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سر. ایران خودرو (خگستر)
۱۴۹,۳۲۸	۹,۸۵۳,۱۴۴	(۴۹,۰۲۳)	-	-	۱۷۰,۵۱۳	۹,۸۵۳,۱۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پگاه اصفهان (غشصفا)
-	-	-	۵۵,۴۱۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۱۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سر. مسکن پردیس (پردیس)
-	-	-	۱۲,۲۶۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۶۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	قند اصفهان (قصفا)
-	-	-	۱۲,۷۴۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۰	۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نوسازی و ساختمان تهران (نئوسا)
۴۲,۱۴۲	۱,۸۸۷,۲۶۰	(۱,۵۰۹)	۸,۷۷۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۱۵	۲,۲۸۷,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه ملت (ملت)
۳۸,۶۷۶	۲,۱۴۶,۲۴۹	(۹,۱۷۰)	-	-	۳۸,۶۷۶	۲,۱۴۶,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپحان دارو (دسپحان)
۱۷۵,۴۷۹	۱۹,۰۷۰,۲۲۵	۴,۰۰۰	۱۲۴,۱۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۵۹۹	۲۳,۱۳۰,۲۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ایران زمین (وزمین)
-	-	-	۴۷,۴۷۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۷,۴۷۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	آهنگری تراکتور (خاهن)
۱,۶۸۰	۲۰۰,۰۰۰	(۵۸۰)	-	-	۱,۶۸۰	۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس)
۱۳۴,۸۷۷	۳,۱۰۸,۳۳۵	(۳۸,۲۶۱)	۴۱,۸۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۷۱۰	۴,۱۰۸,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سر. پردیس (پردیس)
-	-	-	۸۵,۷۸۹	۹,۲۱۶,۶۳۶	۸۵,۷۸۹	۹,۲۱۶,۶۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دارو رازک (درازک)
۸۰,۹۴۴	۶,۵۳۹,۵۰۳	(۲,۱۶۹۶)	۱۵,۱۵۱	۵۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۹۵	۷,۰۳۹,۵۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا (وسینا)
۹۰,۶۹۱	۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۵	۱۲,۶۲۸	۱,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سر. گروه توسعه ملی (ویانک)
-	-	-	۱۴۱,۶۷۷	۲,۴۷۳,۴۰۰	۱۴۱,۶۷۷	۲,۴۷۳,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)
-	-	-	۹۴,۰۲۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۲۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان قائن (سقاین)
-	-	-	۲۷,۸۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن (خهمن)
۷۹,۲۱۷	۱,۰۱۰,۰۰۰	(۲۹,۶۸۶)	۱۲۳,۳۲۶	۱,۹۲۰,۰۰۰	۲۰۲,۵۴۳	۲,۹۳۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توکا ریل (توریل)
۷۶,۷۲۷	۱,۸۵۰,۰۰۰	(۲۴,۷۶۰)	-	-	۷۶,۷۲۷	۱,۸۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق دماوند (دماوند)
۸,۴۵۱	۳۰۰,۰۰۰	(۶۴۲)	۱۷,۵۳۶	۶۰۹,۸۰۱	۲۵,۹۸۷	۹۰۹,۸۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کیمینارو (دکیمی)
۳۹۸,۷۲۹	۳۰,۸۲۷,۵۹۰	۱۴,۶۳۹	۱۰,۸۰۳,۹۰	۲,۳۰۵,۶۵۹	۵۰۷,۱۲۰	۳۳,۱۴۳,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فراورده تزریقی (دفرا)
-	-	-	۲۸,۷۱۸	۸۷۱,۳۱۱	۲۸,۷۱۸	۸۷۱,۳۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت بهران (شپهران)
۷۴۶,۶۶۱	۱۹,۲۴۳,۶۹۳	(۲۹۹,۴۳۰)	۴۹,۲۶۸	۱,۳۱۵,۳۱۰	۷۹۵,۷۲۹	۲۰,۵۵۹,۰۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دارو اسوه (داسوه)
۷,۳۷۳	۶۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۱۲)	۱۱,۵۶۰	۹۴۰,۸۰۵	۱۸,۹۳۳	۱,۵۴۰,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک (رانفور)
۱۳۲,۸۳۲	۵,۷۴۹,۶۱۶	(۱۶,۲۳۰)	۴,۱۱۲	۹۵,۸۱۲	۱۲۶,۹۴۴	۵,۸۴۵,۴۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کردستان (سکرده)
۵۴۰۰۵	۱۷۹,۴۴۴	۵۱۶	۲۰,۳۸۰۳	۶,۷۲۴,۶۱۷	۲۰,۹۲۰۹	۶,۹۰۴,۰۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دارو جابراین حیان (دجابر)
۱۳۰,۴۵۸	۶,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۸۹۳)	-	-	۱۳۰,۴۵۸	۶,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز (شبریز)
-	-	-	-	-	۹۴,۳۱۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رادیانور ایران (حق تقدم) (ختورج)
-	-	-	۲۱,۶۲۹	۲,۰۳۵,۱۰۱	۲۱,۶۲۹	۲,۰۳۵,۱۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سر. توسعه معادن و فلزات (حق تقدم) (ومعادن)
-	-	-	۴۸,۱۹۳	۱,۹۱۵,۰۰۰	۴۸,۱۹۳	۱,۹۱۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سر. سپحان (وسپحان)
۱۰,۶۵۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۸۹	۴,۵۵۴	۴۲,۷۷۰	۱۱۱,۱۵۱	۱,۰۴۲,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دارویی برکت (برکت)
-	-	-	۵۸,۳۱۳	۲,۷۱۰,۰۰۰	۵۸,۳۱۳	۲,۷۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی اصفهان (صصفا)
۱۷۰۰۰۶۰	۸۰,۰۰۰	(۵۲,۳۰۰)	۳۰,۹۲۷	۱,۷۲۹,۶۵۲	۴۷۹,۳۳۱	۲,۵۳۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تکادو (وکادو)
۲۵,۲۰۳	۵۱۶,۳۰۹	(۸,۲۱۸)	۹,۲۲۴	۱۷۰,۰۰۰	۳۴,۴۲۶	۶۸۶,۳۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (واحیا)
-	-	-	۱۷,۷۷۵	۴۴۸,۰۰۰	۱۷,۷۷۵	۴۴۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فرابورس ایران (فرابورس)
-	-	-	۲۷,۵۶۳	۸۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۶۳	۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید صادرات ریشمک (ریشمک)
-	-	-	۳۲۷,۸۷۳	۱۵,۵۱۲,۸۵۹	۳۲۷,۸۷۳	۱۵,۵۱۲,۸۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
۵۷,۳۱۱	۲۲۷,۶۹۸	(۵۶,۳۵۶)	-	-	۵۷,۳۱۱	۱,۲۲۷,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فیروزه آسیا (فیروزا)
۲۳,۱۷۱	۳,۱۰۷,۹۰۰	(۸,۴۴۷)	-	-	۲۳,۱۷۱	۳,۱۰۷,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر (شوینده)
۱۳,۹۲۴	۱,۸۶۵,۵۷۳	۶۶۵	۱۱,۹۴۲	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۶۶	۳,۴۶۵,۵۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه معلم (ومعلم)
-	-	-	۲۷,۲۱۷	۵۹۸,۸۰۱	۲۸,۶۸۷	۵۹۸,۸۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین (نئوین)
-	-	-	۵۹,۵۱۶	۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۱۶	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید زلاتین کپسول ایران (دکپسول)
۲۶,۴۷۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۲۲۸)	۹۵,۳۱۱	۸,۵۹۴,۴۲۹	۱۲۱,۶۸۱	۱۲,۳۹۴,۴۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگویان (شگویا)
-	-	-	۷۱,۴۸۱	۳,۲۴۶,۵۴۴	۷۱,۴۸۱	۳,۲۴۶,۵۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت (تملت)
-	-	-	۱۵۶,۲۴۴	۲۰,۲۳۰,۵۴۷	۳۶	۶,۲۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سر. تامین اجتماعی (تستا)
۵,۶۶۰,۹۹۵		(۸۹۴,۷۲۶)	۷,۷۳۹,۶۰۲		۱۳,۰۲۹,۵۱۶	۳۶۲,۰۸۰	۱۲۴,۹۳۴	۱۵,۹۹۳,۷۰۱										سایر



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



۱۸-۲- سایر اوراق بهادار شامل صندوق های آوای فردا، سرمایه گذاری اختصاصی هوشمندآبان و کمند و گنجینه آینده روشن می باشد.

۱۹- موجودی نقد

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰.۶۴۹	۱۱۹.۵۶۳	۱۱۰.۹۰۷	۲۳۱.۴۸۳
-	-	۱.۵۰۱	۳۱۶
۴۰.۶۴۹	۱۱۹.۵۶۳	۱۱۲.۴۰۸	۲۳۱.۷۹۹

موجودی نزد بانکها
موجودی صندوق و تنخواه گردان ها

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۴,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴,۶۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی عادی بانام می باشد.

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

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
۴۰٪	۱,۸۵۴,۲۹۲,۶۵۰	۴۰٪	۱,۸۵۴,۲۹۲,۶۵۰
۰,۰۵٪	۲,۱۲۷,۶۵۰	۰,۰۵٪	۲,۱۲۷,۶۵۰
۰,۰۷٪	۳,۲۹۰,۰۳۴	۰,۰۷٪	۳,۲۹۰,۰۳۴
۰,۱۲٪	۵۶۰,۹۲۳	۰,۱۲٪	۵۶۰,۹۲۳
۰,۰۰۰۳٪	۱۲,۹۵۰	۰,۰۰۰۳٪	۱۲,۹۵۰
۵۹٪	۲,۷۳۴,۶۶۷,۴۹۳	۵۹٪	۲,۷۳۴,۶۶۷,۴۹۳
۱۰۰٪	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری سایپا
شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
شرکت ستاره سفیران
شرکت انرژی گستر ساینا اروند
کارکنان شرکتهای گروه سایپا (۲۲,۶۷۸ نفر)

۲-۲۰- کفایت سرمایه

در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ 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 ۳,۰۷ و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده ۰,۲۴ 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.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۲۱- افزایش سرمایه در جریان

طی سال 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 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 ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، از محل سود خالص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، از محل سود خالص به اندوخته قانونی منتقل شده است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۳- سهام خزانه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام
۸,۸۹۹	۸,۸۹۹,۲۲۳	۱۱,۸۴۸	۱۱,۸۴۸,۰۵۶
۸,۸۹۹	۸,۸۹۹,۲۲۳	۱۱,۸۴۸	۱۱,۸۴۸,۰۵۶

سهام شرکت در مالکیت شرکتهای فرعی

۲۴- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۲۳,۴۵۰	۱,۰۹۵,۵۲۳
۲۹,۶۳۸	۵۳,۹۲۵
۵۶,۷۹۹	۴۰۹,۴۸۱
۱,۰۰۹,۸۸۷	۱,۵۵۸,۹۲۹

سرمایه
اندوخته قانونی
سود انباشته



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



۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۶,۲۲۱	۱۵,۴۶۶	۲۵-۱-۱
۱۴۶,۲۲۱	۱۵,۴۶۶	
۲,۶۷۸,۹۷۶	۲,۴۷۴,۹۸۵	۲۵-۱-۲
۷۶۶,۳۸۴	۸۸۵,۱۰۱	۲۵-۱-۳
۳,۴۴۵,۳۶۰	۳,۳۶۰,۰۸۶	
۱۰۴,۱۹۴	۲۹۲,۵۶۸	۲۵-۱-۴
۱۵۹,۴۴۵	۵۹۶,۷۷۶	
۲,۰۸۴	۳,۲۵۲	
۱۱,۵۷۸	۱۰,۶۰۷	
۶۳	۶۳	
۲۴۹,۲۵۰	۲۲۳,۷۳۴	۲۵-۱-۵
۴۰,۹۷۲	۱۷,۷۱۶	
۵۶۷,۵۸۶	۱,۱۴۴,۷۱۶	
۴,۱۵۹,۱۶۷	۴,۵۲۰,۲۶۸	

تجاری
 اسناد پرداختنی تجاری
 سایر اشخاص

حسابهای پرداختنی
 اشخاص وابسته
 سایر اشخاص

حسابهای پرداختنی
 وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات
 حق بیمه های پرداختنی
 صندوق پس انداز وام کارکنان
 سپرده بیمه
 سپرده حسن انجام کار
 هزینه های پرداختنی
 سایر

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



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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۷,۲۳۱	۸,۷۸۱
-	-	۲۱,۲۲۹	-
-	-	۱۰۳,۶۹۶	-
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۶۵۰	۱,۰۲۱	۹,۰۶۵	۱,۶۸۵
۵,۶۵۰	۶,۰۲۱	۱۴۶,۲۲۱	۱۵,۴۶۶

سازمان امور مالیاتی
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
فروشنندگان مواد اولیه غذایی
آقای سرباز حسینی (تعاونی ماهیگیران زمین ایزد شهر)
سایر

۱-۲-۲۵- حسابهای پرداختی تجاری، اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱,۹۷۵,۵۴۲	۱,۹۷۶,۸۸۶	شرکت سایپا
۱۵۲,۶۴۱	۱۳۲,۳۴۹	۳۲۰,۳۴۲	۱۴۹,۳۳۶	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۲۰۷,۶۱۰	۱۲۶,۴۵۲	۲۰۷,۶۱۰	۱۲۶,۴۵۲	سهامداران گروه سایپا
-	-	۶۳۲	۱۲۱,۹۶۸	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
-	۴,۸۰۹	۱۳۸,۳۵۸	۵۱,۹۶۲	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
-	-	-	۲۷,۳۶۳	شرکت زامیاد
-	-	-	۱۴,۱۷۶	شرکت عدالت اندیشان وصول
-	-	۲,۸۴۷	۴,۳۷۴	شرکت سایپا یدک
-	۸۹۵	۱۷۴	۱,۰۶۹	شرکت همراه خودرو
-	-	۶۹۱	۶۲۱	شرکت امداد خودرو
-	-	-	۳۴۸	شرکت سایپا خزر
۱۴۱	۱۴۱	۱۴۱	۱۴۱	شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)
۱۲,۰۰۶	۱۳۱	۲۶,۷۱۱	۱۳۱	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
-	۱۰۲	-	۱۰۲	شرکت مگاموتور
-	۲۵	-	۲۵	شرکت مهندسی مشاور صنایع وسایط نقلیه
-	-	-	۱۷	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
-	۱۰	-	۱۰	شرکت بازرگانی تامین گستر تابان
-	-	-	۴	شرکت مهندسی بازرگانی سایپا (ستکو)
-	۱,۳۹۵,۳۳۹	-	-	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۵۵,۸۰۲	۱۷۲,۶۶۳	-	-	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۱۱۹	-	۱۱۹	-	تامین گستر
۵,۸۰۹	-	۵,۸۰۹	-	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۴۳۴,۱۲۸	۱,۸۳۲,۹۱۶	۲,۶۷۸,۹۷۶	۲,۴۷۴,۹۸۵	

۱-۲-۲۵- تاتاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۱۱,۱۱۰ میلیون ریال از حسابهای فوق تسویه شده است.



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



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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۴۳۹,۸۰۱	۴۴۵,۵۱۴	۲۵-۱-۳-۱	شرکتهای قطعه ساز سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۱,۳۷۰	-	۱,۳۷۰	-	۲۵-۱-۳-۲	فروشنندگان مواد اولیه غذایی و قطعات یدکی
-	-	۲,۳۱۳	۱۶,۰۰۰		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت تاخت
-	-	۲۴۱,۲۷۷	۳۱۱,۰۴۶		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت خوراک
-	-	۱۲,۷۲۲	۹,۸۸۸		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت ستاره سفیران
-	-	-	۳۸,۳۳۷		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت فناوری سایپا ارتباط
۳,۹۶۲	۲۸۱	۶۸,۹۰۱	۶۴,۳۱۶		سایر
۵,۳۳۲	۲۸۱	۷۶۶,۳۸۴	۸۸۵,۱۰۱		

سایر

۳-۱-۲۵-۱- مبلغ فوق عمدتاً" مربوط به فروشنندگان مواد اولیه غذایی می باشد که در سررسید های یک یا دو ماهه با آنان تسویه حساب می گردد.

۳-۱-۲۵-۴- عمده مبلغ مانده فوق مربوط به مالیات های حقوق و تکلیفی و مرخصی پرسنل مربوط به قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد.

۳-۱-۲۵-۵- عمده مبلغ مانده فوق مربوط به حقوق و مزایای و بیمه پایان پرسنل مربوط به قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در فروردین ماه پرداخت گردیده است.



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



۲۵-۲- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
			تجاری
			اسناد پرداختنی تجاری
۵,۶۵۰	۶,۰۲۱	۲۵-۱-۱	سایر اشخاص
۵,۶۵۰	۶,۰۲۱		
			حسابهای پرداختنی
۴۳۴,۱۲۸	۱,۸۳۲,۹۱۶	۲۵-۱-۲	اشخاص وابسته
۵,۳۳۲	۲۸۱	۲۵-۱-۳	سایر اشخاص
۴۳۹,۴۶۰	۱,۸۳۳,۱۹۷		
			غیر تجاری :
۱,۹۵۶	۱,۰۷۰		وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات
۶۱۱	۵۵۸		حق بیمه های پرداختنی
۲,۰۸۴	۳,۲۵۲		صندوق پس انداز وام کارکنان
۲۹۹	۷۲۰		سپرده بیمه
۶۳	۶۳		سپرده حسن انجام کار
۳,۷۴۶	۱,۳۰۹		هزینه های پرداختنی
۲۸	۱,۲۹۴		سایر
۸,۷۸۷	۸,۲۶۶		
۴۵۳,۸۹۷	۱,۸۴۷,۴۸۴		

۲۵-۳- پرداختنی های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۲,۳۵۳,۳۸۵	۲,۳۵۳,۳۸۴	۲۵-۳-۱	شرکت سایپا
-	-	۱۰	-		سایر
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۲,۳۵۳,۳۹۵	۲,۳۵۳,۳۸۴		

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.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۰۲۶	۶,۹۵۴	۸۹,۷۷۲	۹۵,۰۸۷
(۸۹۳)	(۲,۱۳۲)	(۹۹,۳۴۸)	(۱۴۸,۳۴۵)
۳,۸۲۱	۴,۳۰۹	۱۵۰,۱۸۴	۲۰۸,۳۱۶
۶,۹۵۴	۹,۱۳۱	۱۴۰,۶۰۸	۱۵۴,۹۵۸

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

۲۷- مالیات پرداختنی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰			۱۳۹۹/۱۲/۳۰			یادداشت
جمع	استاد	ذخیره	جمع	استاد	ذخیره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۷۰۳	۱۹,۵۲۴	۲۸,۱۷۹	۱۵۳,۱۵۲	-	۱۵۳,۱۵۲	۲۷-۱
-	-	-	-	-	-	
۴۷,۷۰۳	۱۹,۵۲۴	۲۸,۱۷۹	۱۵۳,۱۵۲	۰	۱۵۳,۱۵۲	

گروه
شرکت

۲۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸,۱۷۹	۴۷,۷۰۳
۳۳,۱۰۳	۱۵۰,۴۶۶
(۱۳,۵۷۹)	(۴۲,۴۷۰)
۴۷,۷۰۳	۱۵۵,۶۹۹
-	(۲,۵۴۷)
۴۷,۷۰۳	۱۵۳,۱۵۲

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

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۶)

۲۷-۱-۱- مالیات بر درآمد کلیه شرکت های فرعی به جز شرکت پیشگامان خوراک تابان برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است. مالیات بر درآمد سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۳ شرکت پیشگامان خوراک تابان در مرحله اعتراض و رسیدگی مجدد می باشد.



۲۷-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	نحوه تشخیص	مالیات	
										۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶۴۳,۱۶۵	۰	۰	۱,۸۰۲	۴۵۱	۴۵۱	۰	۰	قطعی شده		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۵۰,۹۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳,۳۵۸,۶۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی نشده		

۲۷-۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ قطعی و تسویه شده است.

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



۲۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۲۹۷	-	۶,۸۴۲	۶,۸۴۲	-	۶,۸۴۲
۷۵۰	-	۱,۲۷۸	۱,۲۷۸	-	۱,۲۷۸
۱,۳۲۰	-	-	-	-	-
-	-	-	۲,۴۷۳	-	۲,۴۷۳
۹,۴۱۷	۰	۸,۱۲۰	۱۰,۵۹۳	-	۱۰,۵۹۳

شرکت اصلی

سنوات قبل از ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۸

مانده پایان سال

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 ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ مبلغ ۵۰ ریال و دوره دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰ ریال است.

۲۹- ذخایر

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	برگشت ذخیره استفاده نشده	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۲۱۲	۱۲,۷۰۷	-	(۶,۵۰۵)	-	۱۹,۲۱۲	۲۹-۱
۷۹,۳۰۲	-	-	(۷۸,۵۳۳)	-	۷۸,۵۳۳	۲۹-۲
۲۰۲,۷۹۵	-	-	(۲۰۰,۶۸۷)	-	۲۰۰,۶۸۷	ذخیره هزینه های پرداختنی
۴۴۴	-	-	(۴,۳۲۱)	-	۴,۳۲۱	ذخیره عیدی
۳۰۲,۷۵۳	۱۲,۷۰۷	۰	(۲۹۰,۰۴۶)	-	۳۰۲,۷۵۳	سایر

گروه

ذخیره بیمه

ذخیره هزینه های پرداختنی

ذخیره عیدی

سایر

۲۹-۱- ذخیره فوق عمدتاً مربوط به شرکت فرعی ستاره سفیران آینده می باشد. که مربوط به ذخیره بیمه قراردادهای در رعایت مفاد ماده ۳۸ قانون تامین 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 قراردادهای بخشی از مانده ذخیره تسویه و پرداخت شده است.

۲۹-۲- مبلغ فوق مربوط به ذخیره مرخصی، باز خرید خدمت کارکنان واجاره پرداختنی و ذخیره حقوق پرداختنی می باشد.

۳۰- پیش دریافت ها

گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۰۴	۴,۴۷۹
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
۱,۰۰۰	۰
۸۵۰	۱,۰۰۰
۴,۵۵۴	۶,۹۷۹

پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی - شرکت سایپا

پیش دریافت فروش مشتریان - فناوری سایپا ارتباط (فسا)

شرکت سایپا گام

شرکت لیزینگ رایان سایپا

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش



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

۳۱-۱ - اصلاح اشتباهات :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	(۱۲۰)	-	بابت جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م سنوات قبل
-	-	۳,۸۵۴	-	تعدیل درآمدهای عملیاتی سال قبل
-	-	(۲۷,۲۶۲)	-	اصلاح بهای تمام شده - حقوق و دستمزد سال قبل
-	-	(۷,۷۱۷)	-	برگ قطعی و جرائم مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات قبل
-	-	(۷۱)	-	برگ قطعی و جرائم مالیات تکلیفی و حقوق سنوات قبل
-	-	(۵۹۴)	-	پرداخت مالیات اجاره تکلیفی سنوات قبل
-	-	(۱۸,۹۵۹)	-	برگ قطعی و جرائم مالیات عملکرد سنوات قبل
-	-	(۱۱,۸۸۴)	-	اصلاح حسابهای سال قبل
-	-	(۶۲,۷۵۳)	-	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه ارقام مقایسه ای مرتبط با تعدیلات سنواتی اصلاح و بشرح زیر ارائه مجدد شده است. لذا برخی از ارقام مقایسه ای لزوماً با صورتهای مالی سال قبل تطبیق ندارد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

اصلاحات ناشی از تغییرات حسابداری و اصلاحات طبقه بندی

اقدام مقایسه ای	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات	مانده طبق صورتهای مالی سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	صورت وضعیت مالی
صورتهای مالی دوره جاری	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲,۹۱۳,۱۳۲	۱۳,۸۴۶	-	۱۳,۸۴۶	۲,۸۹۹,۲۸۶	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۴,۱۵۹,۱۶۷	(۵,۹۲۶)	-	(۵,۹۲۶)	۴,۱۵۳,۲۴۱	سهم اقلیت
۱,۰۰۹,۸۸۷	-	(۵,۶۹۳)	۷۹۲	۱,۰۱۴,۷۸۸	
۶,۱۷۵,۴۸۳	(۱۳,۸۴۶)	-	(۱۳,۸۴۶)	۶,۱۶۱,۶۳۷	صورت سود و زیان
۲۴۸,۵۵۶	۵,۹۲۶	-	۵,۹۲۶	۲۴۲,۶۳۰	درآمدهای عملیاتی
۷۷۶,۳۸۳	-	۵,۶۹۳	(۷۹۲)	۷۷۱,۴۸۲	هزینه های اداری، عمومی و فروش
-	-	-	-	-	سود انباشته

۳۱-۲ - تجدید طبقه بندی :

طی سال قبل سرمایه گذاری در سهام نهادهای مالی بورس انرژی (انرژی ۱) در سرفصل سرمایه گذاری کوتاه مدت طبقه بندی شده بود که طی سال جاری در سرفصل سرمایه گذاری بلند مدت طبقه بندی و این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح شد.

اصلاحات ناشی از تغییرات حسابداری و اصلاحات طبقه بندی

مانده طبق صورتهای مالی سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	جمع تعدیلات	مانده تجدیدارائه شده	صورت وضعیت مالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۶۸۴,۱۳۷	-	(۱,۶۲۹)	-	۶۸۲,۵۰۸	سرمایه گذاری بلند مدت
۸,۷۷۵,۸۴۸	-	۱,۶۲۹	-	۸,۷۷۷,۴۷۷	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۲۲- نقد حاصل از عملیات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴۳,۱۶۵	۳,۳۵۸,۶۷۵	۶۸۵,۰۹۷	۵,۱۰۹,۷۷۶
۶۴۳,۱۶۵	۳,۳۵۸,۶۷۵	۶۸۵,۰۹۷	۵,۱۰۹,۷۷۶
-			
۳,۳۹۴	-	۳۶,۵۲۱	۱۵۰,۸۵۷
۲,۹۹۵	۲,۲۳۸	۳۰,۷۸	۲,۸۶۷
(۳,۴۱۲)	-	(۵,۸۱۷)	(۲,۴۴۸)
-	-	(۱۶۳)	-
۳,۹۲۸	۲,۱۷۷	۵۰,۸۳۷	۱۴,۳۵۰
۸۷۷	۱,۳۵۰	۱۶,۶۷۵	۱۷,۸۸۶
۷,۷۸۲	۵,۷۶۵	۱۰۱,۱۳۱	۱۸۳,۵۱۲
	۴۵۰,۹۸۵		۴۳۵,۱۳۷
سود خالص دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
تغییرات در سرمایه در گردش:			
(۵۱۷,۲۴۳)	(۴,۵۵۳,۸۶۹)	(۵۲۲,۲۶۵)	(۴,۸۲۷,۳۲۱)
۱۶۱,۷۹۶	(۱,۶۱۵,۹۸۷)	۱۸۹,۱۸۶	(۵۹۰,۱۳۲)
(۲۹۲,۵۷۹)	۲۷۶,۸۴۸	(۱,۴۳۳,۴۳۲)	(۹۸۵,۴۰۰)
-	-	(۵,۶۷۵)	(۷۸,۷۵۹)
(۸۳۳)	(۵۵۴)	(۲۵,۶۹۸)	(۱۴,۷۲۲)
۹۲,۴۴۰	۲,۶۸۶,۹۰۹	۱,۰۸۹,۴۶۸	۱,۸۶۰,۱۱۵
-	-	(۳,۰۶۷)	۲,۴۲۵
(۱,۵۱۲)	(۵۲۵,۲۳۹)	(۱,۶۰۲)	(۵۲۵,۳۰۰)
(۲,۹۹۵)	-	(۳,۰۷۹)	-
(۵۶۰,۹۲۶)	(۳,۷۳۱,۸۹۲)	(۷۱۶,۱۶۴)	(۵,۱۵۹,۰۹۴)
۹۰,۰۲۱	۸۳,۵۳۳	۷۰,۰۶۴	۵۶۹,۳۳۱

۳۳- مبادلات غیرنقدی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۶,۹۱۰	۱۳۰,۷۸۰	۷۷,۵۳۱	۳۲۳,۹۴۶
-	۱,۸۳۵,۰۱۰	-	۶,۹۳۴,۷۹۴
۴۶۵,۴۸۰	-	۴۶۵,۴۸۰	۹۴۲,۳۶۰
-	-	۴۰۱,۴۸۸	-
-	-	۱۳۴,۴۳۷	-
-	-	۱۴۰,۸۵۸	-
۵۴۲,۳۹۰	۱,۹۶۵,۷۹۰	۱,۲۱۹,۷۹۴	۸,۲۰۱,۱۰۰

تهاتر حسابهای سود سهام پرداختنی با حسابهای فیما بین
انتقال طلب خرید و فروش سهام و طلب و بدهی شرکتهای فرعی با یکدیگر و شرکت اصلی
افزایش سرمایه از محل حسابهای فیما بین و مطالبات سهامداران
بهای تمام شده ۳۰۰ میلیون سهام واگذار شده به گروه بهمن بابت بدهی سرمایه گذاری سایپا
انتقال وجه ۱۰۰ میلیون سهام سایپا مورخ ۹۷۰۸۲۲ سهام توقیف شده شاسی ساز به شرکت سمیکو
فروش سهام تاپکو





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 :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۹۲۲.۱۸۲	۳.۳۱۹.۱۲۲	جمع بدهی
(۴۰.۶۴۹)	(۱۱۹.۵۶۳)	موجودی نقد
۱.۸۸۱.۵۳۳	۳.۱۹۹.۵۵۹	خالص بدهی
۵.۳۸۴.۳۵۷	۱۰.۴۸۶.۰۱۷	حقوق مالکانه
۳۵٪	۳۱٪	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 نرخهای 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 ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، 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 حساسیت ارزی ارائه نگردید .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۲-۳-۳۴- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

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

بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب‌پذیری از ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره تعیین می‌شود از آنجا که در پایان سال روش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش بود و سرمایه‌گذاری بلند مدت بر اساس بهای تمام شده در دفاتر منعکس گردیده و کاهش ارزشی نداشته لذا حساسیت شرکت نسبت به قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر بااهمیتی 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 دریافتی‌های شرکت شامل سود سهام‌های دریافتی و طلب از اتاق پایای کالا و سپرده‌گذاری بابت عملیات کارگزاری می‌باشد که به ترتیبی ظرف حداکثر هشت ماه از تاریخ مجامع و دو روز کاری از تاریخ صورت وضعیت مالی تسویه می‌شوند، لذا در این خصوص ریسک اعتباری برای شرکت وجود ندارد.

شرکت در طی دوره فاقد هرگونه دریافتی معوق می‌باشد.

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 سرمایه‌گذاری در اوراق خزانه اسلامی از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

سال ۱۳۹۹	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
پرداختی‌های تجاری	۶,۱۱۳	۱,۸۲۶,۸۰۳	۰	۰	۱,۸۳۲,۹۱۶
سایر پرداختی‌ها	۱۴,۲۸۷	۰	۱,۴۵۱,۹۱۴	۰	۱,۴۶۶,۲۰۱
بدهی احتمالی	۰	۰	۷۵,۹۷۹	۰	۷۵,۹۷۹
جمع	۲۰,۴۰۰	۱,۸۲۶,۸۰۳	۱,۵۲۷,۸۹۳	۰	۳,۳۷۵,۰۹۶



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

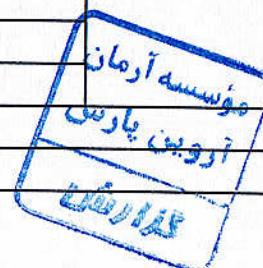
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش	اجاره
واحد تجاری اصلی	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	-	۳,۶۸۴
	جمع			-	۳,۶۸۴
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	همگروه	-	۲,۳۰۱,۶۳۲	-
	شرکت سازه گستر سایپا	همگروه	-	۱۹۹,۷۹۹	-
	شرکت زامیاد	همگروه	-	۵۰۱,۷۵۷	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	همگروه	-	۶۱,۱۰۵	-
	شرکت کارگزاری بیمه سایپا	همگروه	-	۲۱,۶۵۱	-
	شرکت پارس خودرو	همگروه	-	۶۹۵,۸۶۴	-
	شرکت سایپا آذین	همگروه	-	۳۲۰,۲۸۱	-
	شرکت سایپا پرس	همگروه	-	۸۴,۷۸۲	-
	شرکت فتر سازی زر	همگروه	-	۲۳,۹۱۶	-
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	همگروه	-	۹۴,۳۰۱	-
	شرکت امداد خودرو سایپا	همگروه	-	۲۲,۰۰۳	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	همگروه	-	۱۹,۶۶۸	-
	ایدکوپرس	همگروه	-	۳۱۴,۹۱۲	-
	قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	همگروه	-	۲۲۰,۱۸۲	-
	شرکت سایپا کاشان	همگروه	-	۱,۰۱۴,۲۹۱	-
	شرکت خدمات فنی رنا	همگروه	-	۱۴,۷۲۴	-
	شرکت سایپا گام	همگروه	-	۱۴۱,۴۳۸	-
	شرکت ستکو	همگروه	-	۸۱۹	-
	شرکت سایپا لچستیک	همگروه	-	۲۲,۳۶۴	-
	شرکت سایپا یدک	همگروه	-	۱۶۵,۷۸۷	-
	شرکت سودیکو	همگروه	-	۱۷,۹۱۰	-
	شرکت سیکو	همگروه	-	۳۰,۶۳۷	-
	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	همگروه	-	۶,۳۵۷	-
	شرکت کمک فتر ایندامین	همگروه	-	۹۳,۶۴۸	-
	شرکت مالیبل	همگروه	-	۵۱۷,۳۴۰	-
	شرکت مگا موتور	همگروه	-	۳۴۳,۹۷۲	-
	شرکت بنیان صنعت خودرو	همگروه	-	۱۸۴,۷۱۲	-
	شرکت همراه خودرو	همگروه	-	۲۵,۹۸۶	-
	شرکت پلاسکوکار	همگروه	-	۶۰,۴۴۷	-
	شرکت سایپا آذربایجان	همگروه	-	۸۸,۲۱۹	-
	سایر	همگروه	-	۲۳۰,۸۶۳	-
	جمع			-	۷,۸۴۱,۳۶۷
جمع کل			-	۷,۸۴۱,۳۶۷	۳,۶۸۴





شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	استاد دریافتی	پرداختی های تجاری	حسابهای پرداختی بلند مدت		خالص		خالص
					طلب	بدهی	خالص		
							طلب	بدهی	
شرکت اصلی	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	۳۵۸,۹۸۳	-	(۱۲۹,۳۳۶)	-	۲۰۹,۶۴۷	-	۲۲,۳۰۴	-
	جمع	۳۵۸,۹۸۳	-	(۱۲۹,۳۳۶)	-	۲۰۹,۶۴۷	-	۲۲,۳۰۴	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	۷۵۷,۵۷۴	-	(۱,۸۷۶,۸۸۶)	-	(۲,۳۵۳,۳۸۴)	(۳,۵۷۲,۶۹۶)	-	(۱,۲۴۶,۱۱۱)
	شرکت مگاموتور	۱۱۰,۹۹۰	-	(۱۰۲)	-	۱۱۰,۸۸۸	-	۲۳,۹۳۹	-
	شرکت سازه گستر سایپا	۷۵,۱۵۹	-	-	-	۷۵,۱۵۹	-	۴۹,۳۰۰	-
	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	۵,۱۹۳	-	(۱۷)	-	۵,۱۷۶	-	۲۰,۲۰۰	-
	شرکت سایپا یدک	۱۴۱,۳۳۶	-	(۴,۳۷۴)	-	۱۳۶,۹۶۲	-	۴۱,۵۱۴	-
	شرکت فنر سازی زر	۱۱,۳۵۹	-	-	-	۱۱,۳۵۹	-	۲,۶۶۸	-
	شرکت پارس خودرو	۲۱۵,۷۳۲	۲,۰۰۰	-	-	۲۱۸,۷۳۲	-	۲۱۰,۸۷۳	-
	همراه خودرو تابان	۱۴,۰۹۱	۱,۰۰۰	(۱۰,۶۹)	-	۱۴,۰۲۲	-	۳,۲۶۴	-
	سنان شیمی تابان	۵,۷۰۵	-	-	-	۵,۷۰۵	-	۲,۸۳۲	-
	شرکت سایپا آذین	۲۵۵,۱۷۵	-	-	-	۲۵۵,۱۷۵	-	۷۹,۰۲۸	-
	شرکت گروه صنعتی رنا	۲۰,۰۰۸	-	-	-	۲۰,۰۰۸	-	۱,۸۹۹	-
	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا	۲۷,۲۹۰	-	(۱۲۱,۹۶۸)	-	-	(۹۴,۶۷۸)	-	-
	شرکت کارگزاری بیمه سایپا	۴,۳۹۹	-	(۵۱,۹۶۲)	-	-	(۴۷,۵۶۳)	-	(۱۲۰,۳۰۵)
	شرکت سایپا سیستم	۱۸۸,۳۸۰	-	-	-	۱۸۸,۳۸۰	-	۱۷۸,۶۲۴	-
	شرکت رینگ سایپا	۹۰,۷۱۱	-	-	-	۹۰,۷۱۱	-	۲,۹۷۱	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	۱۸۵,۶۲۳	-	-	-	۱۸۵,۶۲۳	-	۱۰,۴۶۵	-
	شرکت زامیاد	۹۰,۳۵۱	-	(۲۷,۳۶۳)	-	۶۲,۹۸۸	-	۴۲,۰۶۹	-
	شرکت امدادخودرو	۹,۸۴۴	-	(۶۲۱)	-	۹,۲۲۳	-	۸۵۶	-
	شرکت سایپا پرس	۵۴,۱۴۲	-	-	-	۵۴,۱۴۲	-	۲۹,۹۵۸	-
	شرکت سایپا دیزل	۳۱,۲۴۱	-	-	-	۳۱,۲۴۱	-	۹,۴۲۶	-
	شرکت سایپا لجستیک	۳۱,۲۷۷	-	-	-	۳۱,۲۷۷	-	۱۱,۷۸۴	-
	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایذکو پرس)	۲۲,۹۸۳	-	-	-	۲۲,۹۸۳	-	۲۳,۳۶۰	-
	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	۲۹,۵۷۶	-	-	-	۲۹,۵۷۶	-	۲۴,۱۵۷	-
	شرکت مهندسی بازرگانی سایپا-ستکو	-	-	(۴)	-	-	(۴)	۵۰	-
	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	۲۴,۷۱۶	-	-	-	۲۴,۷۱۶	-	۳۴,۲۶۶	-
	شرکت خدمات فنی رنا	۹,۳۱۱	-	-	-	۹,۳۱۱	-	۲,۹۸۳	-
	شرکت ایران کاوه	۱۰,۱۹۳	-	-	-	۱۰,۱۹۳	-	۲,۱۹۵	-
	شرکت کاوه خودرو	۲۲۰	-	-	-	۲۲۰	-	۱۹۳	-
	شرکت طیف سایپا	۱۳,۵۷۷	-	-	-	۱۳,۵۷۷	-	۹,۶۰۱	-
	شرکت مالیبل سایپا	۱۹۰,۵۷۸	-	-	-	۱۹۰,۵۷۸	-	۱۱۸,۶۵۵	-
	شرکت پلاسکو کار	۴۶,۲۰۷	-	-	-	۴۶,۲۰۷	-	۲۳,۶۷۰	-
	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(بن رو)	۶۹,۱۹۸	-	-	-	۶۹,۱۹۸	-	۳۹,۵۴۵	-
	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته پری و قطعات صنعتی ایران	۵۰,۹۹	-	-	-	۵۰,۹۹	-	۲,۶۹۸	-
	شرکت سایپا خزر	-	-	-	-	-	-	۱,۶۱۱	-
	شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی و زیارتی ایران	۴۹۵	-	-	-	۴۹۵	-	-	-
	پرسنل شرکتهای زیر مجموعه -بدهی وام سهام و اقساط	۲۹۶,۴۹۷	-	-	-	۲۹۶,۴۹۷	-	۱۷۳,۶۰۴	-
	شرکت کمک فنر ایندامین	۴۵,۷۶۲	۳,۰۰۰	-	-	۴۸,۷۶۲	-	۱۲,۷۲۳	-
	شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)	۱۷,۷۴۱	-	(۱۴۱)	-	۱۷,۶۰۰	-	۱,۲۰۰	-
	شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا	۱,۹۲۷	-	-	-	۱,۹۲۷	-	۱۷۴	-
	شرکت مهندسی مشاور صنایع وسایط نقلیه خودرو ایران	۲,۱۸۶	-	-	-	۲,۱۸۶	-	۵	-
	شرکت سایپا گام	۵۰,۱۰۷	۱۵۰۰	-	-	۵۱,۶۰۷	-	۱۲,۹۳۵	-
	شرکت سایپا خزر	-	-	(۳۴۸)	-	(۳۴۸)	-	-	-
	شرکت سایپا شیشه	۴,۳۵۰	-	-	-	۴,۳۵۰	-	-	-
	شرکت رادیاتور ایران	۱۳۰	-	-	-	۱۳۰	-	-	-
	شرکت توسعه صنایع خودرو	۶۰۶	-	-	-	۶۰۶	-	-	-
	شرکت سایپا آذربایجان	۱۱,۳۱۹	-	-	-	۱۱,۳۱۹	-	-	-
	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد	۱۲۱	-	(۱۲۱)	-	-	(۱۰۰)	-	(۲۶,۷۱۱)
شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	(۶۳۲)	
کارکنان شرکت کارگزاری سپهر باستان	۴۹۸	-	-	-	۴۹۸	-	-	-	
سهامداران گروه سایپا	-	-	(۱۴۶,۴۵۲)	-	-	(۱۴۶,۴۵۲)	-	-	
شرکت عدالت اندیشان وصول	۳۱,۷۸۵	-	(۱۴,۱۷۶)	-	۱۷,۶۰۹	-	-	-	
کارکنان گروه سایپا- بدهکاران فروش اقساطی ستاره سفیرا	۴,۰۰۰	-	-	-	۴,۰۰۰	-	-	-	
سایر	۳۱,۸۳۶	-	(۳۵)	-	۳۱,۸۰۱	-	-	(۶۹۰,۴۲۰)	
جمع	۲,۸۷۹,۷۷۸	۸,۵۰۲	(۲,۳۲۵,۶۴۹)	(۲,۳۵۳,۳۸۴)	۲,۱۵۰,۶۴۰	(۳,۸۴۱,۳۹۳)	۱,۱۹۷,۳۱۵	(۲۰,۸۴,۱۷۹)	
جمع کل	۲,۳۳۸,۷۶۱	۸,۵۰۲	(۲,۴۷۴,۹۸۵)	(۲,۳۵۳,۳۸۴)	۲,۳۶۰,۲۸۷	(۳,۸۴۱,۳۹۳)	۱,۲۶۹,۶۱۹	(۲۰,۸۴,۱۷۹)	

مؤسسه آرمان
 روین پارس
 کارگزاری

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۳۶-۱ - معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید مواد اولیه غذایی	فروش مواد اولیه غذایی	اجاره
شرکتهای اصلی و نهایی	پیشگامان خوراک تابان	...	✓	۸۰۶۶۲۷	-	-
	جمع			۸۰۶۶۲۷	-	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	۳۶۸۴
	جمع			-	-	۳۶۸۴
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	همگروه	-	-	۵۲۸,۰۷۲	-
	سایپا یدک	همگروه	-	-	۸۵,۱۴۲	-
	شرکت سایپا آذین	همگروه	-	-	۷۷,۸۲۵	-
	بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)	همگروه	-	-	۲۹,۷۱۴	-
	شرکت سازه گستر سایپا	همگروه	-	-	۸۵,۸۷۲	-
	جمع				-	۸۰۶۶۲۵
جمع کل				۸۰۶۶۲۷	۸۰۶۶۲۵	۳۶۸۴



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۳۶-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	استناد دریافتی	پرداختی های تجاری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای فرعی	پیشگامان خوراک تابان	-	۲۲,۰۰۰	(۱۷۲,۶۶۳)	-	(۱۴۵,۶۶۳)	-	(۵۵,۸۰۲)
	تجارت الکترونیک خودرو تابان	-	-	(۱,۳۹۵,۳۳۹)	۹۰۶,۹۲۸	-	-	-
	ستاره سفیران آینده	۲۷۴,۳۴۶	۶۲,۴۰۲	-	۲۳۶,۷۴۸	-	۳۸۰,۸۲۷	-
	پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	۱۰۰,۶۳۹	-	-	-	۱۰۰,۶۳۹	۴۸,۳۴۸	-
	شرکت پاکیزه مهر آبی	۳۷۰	-	-	-	-	۳۷۰	-
	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	۳۰۸,۳۲۶	۳۹۰,۰۰۰	-	۶۹۸,۳۲۶	-	۱۵۴,۹۲۷	-
	شرکت عدالت اندیشان وصول	۳۰,۷۸۰	-	-	۳۰,۷۸۰	-	۲۶,۵۶۲	-
	شرکت فن آوری ارتباط سایپا (فسا)	۵۵,۹۶۱	۶,۲۷۳	-	۶۲,۲۳۴	-	۴۹,۷۲۱	-
	جمع	۷۷۰,۴۲۲	۴۸۵,۶۷۵	(۱,۵۶۸,۰۰۲)	(۲۶۶,۸۸۱)	(۴۵۰,۲۴)	۱,۵۶۷,۶۸۳	(۵۵,۸۰۲)
	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	-	-	(۱۳۲,۳۴۹)	(۱۳۲,۳۴۹)	-	-
جمع		-	-	(۱۳۲,۳۴۹)	-	(۱۳۲,۳۴۹)	-	(۱۵۲,۶۴۱)
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	۳۰۲,۱۰۵	-	-	۳۰۲,۱۰۵	-	۲۶۷,۲۷۲	-
	بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)	۱۶,۳۴۹	-	-	۱۶,۳۴۹	-	-	-
	سایپا پدک	۵۱,۰۰۸	-	-	۵۱,۰۰۸	-	۲۵,۳۳۴	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	(۵۸۰۹)
	شرکت سایپا آدین	۸۲,۷۴۲	-	-	۸۲,۷۴۲	-	۱۵,۲۱۲	-
	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد	-	-	(۱۳۱)	(۱۳۱)	-	-	(۱۲۰,۰۰۶)
	شرکت گروه صنعتی رنا	۱,۶۳۲	-	-	۱,۶۳۲	-	۲۷,۷۹۵	-
	شرکت رینگ سایپا	۲,۹۷۱	-	-	۲,۹۷۱	-	۲,۹۷۱	-
	شرکت سایپا پرس	-	-	-	-	-	۲,۹۱۸	-
	شرکت همراه خودرو	-	۱,۰۰۰	(۸۹۵)	۱۰۵	-	۵,۴۶۲	-
	شرکت سایپا دیزل	-	-	-	-	-	۱,۹۵۲	-
	شرکت سایپا سیترون	-	-	-	-	-	۱۰,۵۹۴	-
	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	-	-	(۴۸۰۹)	(۴۸۰۹)	-	۳۱۹	-
	شرکت سازه گستر سایپا	۴۱,۳۰۵	-	-	-	-	۲۸,۱۲۰	-
	سهامداران گروه سایپا	-	-	(۱۲۶,۴۵۲)	(۱۲۶,۴۵۲)	-	-	(۲۰,۷۶۱۰)
	سایر	۶۳۵	-	(۳۷۸)	۳۵۷	-	-	-
	جمع	۴۹۸,۷۶۷	۱,۰۰۰	(۱۳۲,۵۶۵)	۴۹۸,۵۹۴	(۱۳۲,۳۹۲)	۴۸۷,۹۴۹	(۲۲۵,۴۲۵)
جمع کل به آرمان	۱,۳۶۹,۱۸۹	۴۸۶,۶۷۵	(۱,۸۳۲,۹۱۶)	۲۳۱,۷۱۳	(۳۰۸,۷۶۵)	۲,۰۵۵,۶۳۲	(۴۳۳,۸۶۸)	

جمع کل به آرمان
ارویس پارس
گروه حساب

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۳۷- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۷-۱- گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۷-۲- 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
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۵,۵۰۰	۲۲۵,۵۰۰	۱,۵۲۳,۱۹۵	۱,۶۳۲,۳۶۷
-	-	۳۰,۱۵۰	۳۰,۱۵۰
-	۹۱,۱۳۵	۳۲,۹۹۷	۱۳۴,۱۳۲
-	-	۱۲,۴۱۱	۱۲,۴۱۱
۱۷۴,۰۰۰	۲۰۰,۶۰۰	۳۶۳,۱۰۰	۶۸۵,۸۰۸
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰
۳۰,۰۰۰	۶۵,۷۹۹	۳۵۰,۵۹	۱۳۲,۱۵۸
-	-	۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰
۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰
۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱,۷۹۶	۱,۴۱۷
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۶۰۰	۱۳,۷۷۰
-	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	-	۹۰,۳۳۷	۲۸۱,۷۱۶
-	-	۱۴,۲۱۳	۱۶,۱۱۳
۱۰۴,۴۰۰	۷۷,۵۰۰	۱۱۰,۶۶۷	۱۰۹,۵۲۰
-	-	۸۲۰,۰۱۴	۲۳۹۲,۵۰۳
-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	-	۷,۷۸۳	۷,۷۸۳
-	-	۲۷,۲۸۰	۲۸,۸۸۰
-	-	۲,۵۰۰	۷,۵۰۰
-	-	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰
-	-	۱۴,۲۰۰	-
-	-	-	۱۰,۸۶۰
-	-	۹۴,۰۰۰	۹۴,۰۰۰
-	-	۱,۰۰۰	-
-	-	۱۳,۵۵۰	۱۳,۵۵۰
۱۰,۲۷۹	۱۰,۲۷۹	۱۰,۲۷۹	۱۰,۲۷۹
-	-	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰
-	-	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
-	۲,۴۲۶	۱,۵۰۰	۲۶,۷۰۹
۸۰۰	-	-	۸۰۰
-	-	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
۱۰۲,۴۱۷	-	-	۱۰۲,۴۱۷
۱,۴۰۰	-	-	۱,۴۰۰
۱۰,۳۰	۱۰,۳۰	۶,۷۲۸	۶۰,۱۲۶
۷۰۵,۵۲۶	۷۵۶,۹۷۹	۳,۳۲۷,۸۰۹	۶۰,۶۹,۲۱۹

۳۸- رویدادهای بعد از صورت وضعیت مالی

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

۳۹- سود سهام پیشنهادی

۳۹-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود ، مبلغ ۲۳۵,۸۶۸ میلیون ریال (مبلغ ۷۲ ریال برای هر سهم) است .

۳۹-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود ، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود ، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته ، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیات مدیره ، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن طرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال گذشته ، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت ، این پیشنهاد را ارائه نموده است .

۳۹-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی و بازده سرمایه گذاری ها تامین خواهد شد .

