

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازررس قانونی

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲ الی ۵	صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه
۶ الی ۹	صورت‌های مالی اساسی شرکت اصلی
۱۰ الی ۶۲	یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) شامل صورت وضعیتهای مالی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانههای نقدی تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۴۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات 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 اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای 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 شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴) سرفصلهای دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها و پیش پرداختها، موضوع یادداشتهای توضیحی ۱۸ و ۲۰ صورتهای مالی، شامل مبلغ ۱۰۸ ۸۳۱ میلیون ریال، مطالبات راكد و اسناد واخواستی گروه (در شرکت اصلی به مبلغ ۶۵ ۶۶۸ میلیون ریال)، انتقالی از سنوات مالی گذشته بوده که از این بابت کاهش ارزش شناسایی نگردیده و مراحل حقوقی برخی از اقلام در جریان می باشد. همچنین مطالبات شرکت فرعی - پیشگامان خوراک تابان، به یادداشت توضیحی ۳-۱-۱۸ صورتهای مالی، شامل مطالبات از شرکت بازارگاد بوده که به استناد تبصره ۴ ماده ۳ قرارداد منعقد شده با شرکت یاد شده و پیش نویس توافقنامه تنظیمی فیما بین بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی نسبت به افزایش نرخ فروش غذا به شرکت مزبور به میزان ۳۰ درصد نرخهای مندرج در قرارداد اقدام به شناسایی مبلغ ۹۳ ۶۹۹ میلیون ریال گردیده، لیکن طبق پیش نویس مزبور، توافق افزایش نرخ منوط به تأیید هیأت مدیره هر دو شرکت و در قالب امضاء الحاقیه قرارداد، قابل اجرا و برای طرفین تعهد آور است، ضمن اینکه پاسخ تأییدیه درخواستی از طرف حساب نیز تا تاریخ این گزارش دریافت نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار احتمالی ناشی از حل و فصل موارد یاد شده و تعیین ارزش بازیافتی مطالبات فوق، در حال حاضر برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

۵) به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴ صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۶) براساس یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی، بابت عملکرد سالهای مالی گذشته و مورد گزارش گروه، طبق سود ابرازی و با اعمال معافیههای مقرر، ذخیره مالیات شناسایی گردیده است. با این وجود، تعیین میزان بدهی قطعی گروه از این بابت، منوط به رسیدگی نهایی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد.

۷) پوشش بیمه ای داراییهای ثابت مشهود گروه، به شرح یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی، در تاریخ ترازنامه دارای کسری پوشش بیمه ای می باشد.

اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۶ و ۷ فوق، مشروط نشده است.

گزارش سایر موارد الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸) موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت بشرح ذیل است:

۱-۸) مفاد ماده ۱۱۹ اصلاحیه قانون تجارت، در خصوص انتخاب رئیس و نایب رئیس هیات مدیره، طبق ماده ۳۷

اساسنامه شرکت و ثبت نمایندگان اعضای حقوقی هیأت مدیره.



۸-۲) مفاد ماده ۱۲۲ اصلاحیه قانون تجارت، در خصوص ترتیب تشکیل اعضای هیأت مدیره، طبق ماده ۳۸ اساسنامه شرکت.

۸-۳) مفاد مواد ۸۹ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت، در راستای ماده ۵۶ اساسنامه، در رابطه با برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت، حداکثر ظرف مدت چهار ماه از تاریخ انقضای سال جاری شرکت.

۸-۴) مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، در خصوص پرداخت سود سهام، عمدتاً سنواتی، ظرف مهلت مقرر پس از تاریخ تصویب توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام.

۸-۵) در ارتباط با تکالیف مقرر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام سال مالی گذشته، اقدامات انجام شده توسط هیأت مدیره شرکت، در ارتباط با تعیین تکلیف مطالبات راکد، تعیین تکلیف سهام سرمایه گذارهای بلند مدت، اقدام در جهت تبدیل شرکت به سهامی عام و انجام مقدمات پذیرش سهام شرکت در بازار بورس اوراق بهادار یا فرابورس و رعایت کامل قوانین و مقررات قانون تجارت اسنامه شرکت و سازمان بورس و اوراق بهادار، منجر به نتیجه قطعی نگردیده است.

۹) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۷ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد رسیدگی انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت گردیده و 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 نگردیده است.

۱۰) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با دفاتر و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابر

۱۱) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و به ترتیب ۲/۷۰ و ۰/۲۴ طی یادداشت توضیحی ۱-۲۳ صورتهای مالی اعلام نموده است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور برخورد نکرده است.

۱۲) ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برای ناشران غیر بورسی و غیر فرابورسی، در شرکت مورد گزارش به شرح زیر رعایت نگردیده است:

- ارائه صورتهای مالی سالیانه حسابرسی نشده تلفیقی سال مالی مورد گزارش و ارائه به موقع صورتهای مالی سالیانه حسابرسی شده تلفیقی سال مالی مورد گزارش و اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده تلفیقی برای سال مالی مورد گزارش و همچنین ارائه گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی.

- ارائه به موقع اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی نشده، در مقاطع ۳، ۶ و ۹ ماهه.





- ارائه اطلاعات و صورتهای مالی سالیانه حسابرسی شده سال مالی مورد گزارش برخی از شرکتهای تحت کنترل و ارائه به موقع اطلاعات و صورتهای مالی سالیانه حسابرسی شده برخی از شرکتهای تحت کنترل دیگر، قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام.
 - افشای تصمیمات مجمع عمومی عادی صاحبان سهام سال مالی گذشته و همچنین ارائه به موقع صورتجلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مزبور به مرجع ثبت شرکتهای و ابلاغ آن.
 - افشای جدول زمان بندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیأت مدیره، قبل از برگزاری مجمع عمومی سال مالی.
 - افشای تغییرات در ترکیب اعضای هیأت مدیره، تعیین و تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی و تغییر مدیر عامل شرکت.
- (۱۳) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
محمد رضا نادریان
شماره عضویت: ۸۰۸۰۹

مهدی کشاورز بهادری
شماره عضویت: ۸۹۱۷۰۷



۱۱ خرداد ماه ۱۳۹۹



میکو

گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

تاریخ :

شماره :

پیوست :

شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۱۱۸۲۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۱۰ - ۳۷

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

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

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

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

ج - یادداشت های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
حمید رضا رستگار	—	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
حسین نصیری	—	نائب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
امیر چراغعلی	—	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	
امیرحسین تابع جماعت	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	
وحید ولی زاده	شرکت انرژی گستر ساینا اروند	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	



آدرس : تهران ، بزرگراه شهید ستاری شمالی (بین حکیم و همت) ، خیابان شهید خلیل آبادی، خیابان هجرت،
 کوچه شقایق شانزدهم ، پلاک ۳۰
 کدپستی : ۱۴۷۳۷۴۳۹۹۷
 تلفن : ۴۶۰۴۶۲۹۷-۴۶۰۴۶۲۹۴
 فکس : ۴۴۶۰۲۲۰۵
 www.semico.ir info@semicogroup.com

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



(تجدید ارائه شده)			
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۹,۶۰۰	۵۳,۴۴۱	۵	عملیات در حال تداوم: درآمد سود سهام
۵,۳۱۴	۲۴,۲۰۲	۶	درآمد سود تضمین شده
۱۵,۴۰۸	۶۲۸,۶۵۸	۷	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۳,۵۷۶,۶۸۲	۵,۴۵۵,۳۳۶	۸	سایر درآمدها
۳,۶۲۷,۰۰۴	۶,۱۶۱,۶۳۷		جمع درآمدهای عملیاتی
(۳,۳۳۲,۹۳۷)	(۵,۲۱۲,۴۷۶)	۹	بهای تمام شده سایر درآمدها
۲۹۴,۰۶۷	۹۴۹,۱۶۱		سود ناخالص
(۱۶۵,۰۹۹)	(۲۲۰,۸۵۷)	۱۰	هزینه های اداری، عمومی و فروش
(۹,۹۰۵)	(۱۰,۱۶۰)		هزینه استهلاک
(۹,۸۵۰)	(۱۱,۶۱۳)		هزینه اجاره
۴۱۴	۷۲	۱۱	سایر هزینه ها
۱۰۹,۶۲۷	۷۰۶,۶۰۳		سود عملیاتی
(۵,۷۷۵)	(۳۰,۷۸)	۱۲	هزینه های مالی
۶۲,۳۰۳	۱۰,۱۷۳	۱۳	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۶۶,۱۵۵	۷۱۳,۶۹۸		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۷,۱۸۱)	(۳۳,۱۰۲)		سال جاری
(۶۰۴)	(۳,۴۱۹)		سال های قبل
۱۲۸,۳۷۰	۶۷۷,۱۷۷		سود خالص عملیات در حال تداوم
۱۲۸,۳۷۰	۶۷۷,۱۷۷		سود خالص
۶,۷۱۳	۳۷,۱۲۹		سود خالص قابل انتساب فاقد حق کنترل
۱۲۱,۶۵۶	۶۴۰,۰۴۹		سود خالص قابل انتساب مالکان شرکت اصلی

سود پایه هر سهم:

۲۱	۱۴۰		عملیاتی (ریال)
۷	-		غیر عملیاتی (ریال)
۲۸	۱۴۰		ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
-	-		ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)
۲۸	۱۴۰	۱۴	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.

موسسه حسابداری فاطمه
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت وضعیت مالی تلفیقی
در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۸



یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶/۱۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
۱۵ دارایی های ثابت مشهود	۱۳۵,۶۸۰	۱۲۸,۰۶۴	۱۲۲,۴۴۰
۱۶ دارایی های نامشهود	۲,۶۸۷	۲,۳۵۷	۱,۶۶۳
۱۷ سرمایه گذاری های بلند مدت	۸,۷۷۵,۸۴۸	۸,۹۶۵,۰۳۴	۸,۹۰۵,۲۱۲
۱۸ دریافتی های بلند مدت	۸۰۳,۴۴۱	۸۰۵,۰۹۱	۱,۵۹۶,۹۳۲
۱۹ سایر دارایی ها	۱۵,۹۰۲	۱۴,۳۰۰	۱۴,۴۸۴
جمع دارایی های غیر جاری	۹,۷۳۳,۵۵۸	۹,۹۱۴,۸۴۶	۱۰,۶۴۰,۷۳۱
دارایی های جاری :			
۲۰ پیش پرداخت ها	۶۸,۹۳۷	۴۲,۲۲۹	۳۵,۰۷۹
۲۱ موجودی مواد و کالا	۴۷,۱۴۸	۴۱,۴۷۳	۱۱,۶۹۱
۱۸ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۳,۸۹۹,۲۸۶	۱,۶۱۸,۵۳۶	۱,۰۱۹,۲۱۹
۱۷ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۸۴,۱۳۷	۱,۶۱۶,۷۷۲	۴۹۴,۹۵۸
۲۲ موجودی نقد	۱۱۲,۴۰۸	۷۴,۹۰۲	۱۲۱,۴۷۵
جمع دارایی های جاری	۳,۸۱۱,۹۰۶	۱,۹۳۹,۸۱۲	۱,۶۸۲,۴۲۲
جمع دارایی ها	۱۳,۵۴۵,۴۶۴	۱۱,۸۵۴,۶۵۸	۱۲,۳۲۳,۱۵۳
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۲۳ سرمایه	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰
۲۴ اندوخته قانونی	۱۵۷,۲۱۴	۱۲۵,۰۵۶	۱۱۹,۵۵۷
سود انباشته	۷۷,۰۶۹۱	۲۸۴,۲۴۵	۶۹۸,۷۸۷
۲۵ سهام خزانه	(۸,۸۹۹)	(۵,۶۰۹)	(۴,۶۳۴)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۵,۵۱۹,۰۰۶	۵,۰۰۳,۶۹۲	۴,۶۱۳,۷۱۰
۲۶ منافع فاقد حق کنترل	۱,۰۱۴,۷۸۸	۹۷۶,۶۸۵	۹۶۹,۹۷۲
جمع حقوق مالکانه	۶,۵۳۳,۷۹۳	۵,۹۸۰,۳۷۷	۵,۵۸۳,۶۸۲
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۲۷ پرداختی های بلند مدت	۲,۳۵۳,۳۹۵	۲,۳۵۳,۳۸۵	۱,۷۴۶,۳۸۰
۲۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴۰,۶۰۸	۸۹,۷۷۱	۶۹,۹۲۰
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۴۹۴,۰۰۳	۲,۴۴۳,۱۵۶	۱,۸۱۶,۳۰۰
بدهی های جاری			
۲۷ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۴,۱۵۳,۲۴۱	۳,۲۲۰,۷۴۶	۴,۷۳۰,۲۲۲
۲۹ مالیات پرداختی	۴۷,۷۰۳	۲۸,۱۷۹	۴۱,۸۱۲
۳۰ سود سهام پرداختی	۹,۴۱۷	۸,۱۲۰	۸,۰۰۲
۳۱ ذخایر	۳۰۲,۷۵۳	۱۶۶,۴۵۹	۱۳۷,۱۴۲
۳۲ پیش دریافت ها	۴,۵۵۴	۷,۶۲۱	۵,۹۹۳
جمع بدهی های جاری	۴,۵۱۷,۶۶۸	۳,۴۲۳,۱۲۵	۴,۹۲۳,۱۷۱
جمع بدهی ها	۷,۰۱۱,۶۷۱	۵,۸۷۴,۲۸۱	۶,۷۳۹,۴۷۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۳,۵۴۵,۴۶۴	۱۱,۸۵۴,۶۵۸	۱۲,۳۲۳,۱۵۳

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

گزارش
فاطمه حسینی فاطمی



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۷۹۳,۰۳۷	۹۷۶,۱۵۰	۴,۸۱۶,۸۸۷	(۴,۶۳۴)	۹۰۱,۹۶۴	۱۱۹,۵۵۷	۳,۸۰۰,۰۰۰
(۲,۰۹۳,۳۵۵)	(۶,۱۷۸)	(۲,۰۳,۱۷۷)	-	(۲,۰۳,۱۷۷)	-	-
۵,۵۸۳,۶۸۲	۹۶۹,۹۷۲	۴,۶۱۳,۷۱۰	(۴,۶۳۴)	۶۹۸,۷۸۷	۱۱۹,۵۵۷	۳,۸۰۰,۰۰۰
۱۲۸,۳۷۰	۶,۷۱۳	۱۲۱,۶۵۶	-	۱۲۱,۶۵۶	-	-
۱۲۸,۳۷۰	۶,۷۱۳	۱۲۱,۶۵۶	-	۱۲۱,۶۵۶	-	-
(۱۹۶,۱۷۸)	-	(۱۹۶,۱۷۸)	-	(۱۹۶,۱۷۸)	-	-
۴۶۵,۴۷۹	-	۴۶۵,۴۷۹	-	(۳۳۴,۵۲۱)	-	۸۰۰,۰۰۰
(۹۷۵)	-	(۹۷۵)	(۹۷۵)	-	-	-
-	-	-	-	(۵,۴۹۹)	۵,۴۹۹	-
۵,۹۸۰,۳۷۷	۹۷۶,۶۸۵	۵,۰۰۳,۶۹۲	(۵,۶۰۹)	۲۸۴,۲۴۵	۱۲۵,۰۵۶	۴,۶۰۰,۰۰۰
۶,۰۴۳,۱۳۰	۹۸۰,۷۷۲	۵,۰۶۲,۳۵۸	(۵,۶۰۹)	۳۴۲,۹۱۱	۱۲۵,۰۵۶	۴,۶۰۰,۰۰۰
(۶۲,۷۵۳)	(۴,۰۸۷)	(۵۸,۶۶۶)	-	(۵۸,۶۶۶)	-	-
۵,۹۸۰,۳۷۷	۹۷۶,۶۸۵	۵,۰۰۳,۶۹۲	(۵,۶۰۹)	۲۸۴,۲۴۵	۱۲۵,۰۵۶	۴,۶۰۰,۰۰۰
۶۷۷,۱۷۷	۳۷,۱۲۹	۶۴۰,۰۴۹	-	۶۴۰,۰۴۹	-	-
۶۷۷,۱۷۷	۳۷,۱۲۹	۶۴۰,۰۴۹	-	۶۴۰,۰۴۹	-	-
(۱۲۰,۴۷۱)	-	(۱۲۰,۴۷۱)	-	(۱۲۰,۴۷۱)	-	-
(۳,۲۹۰)	-	(۳,۲۹۰)	(۳,۲۹۰)	-	-	-
-	۹۷۴	(۹۷۴)	-	(۳۳,۱۳۲)	۳۳,۱۵۸	-
۶,۵۳۳,۷۹۷	۱,۰۱۴,۷۸۸	۵,۵۱۹,۰۰۶	(۸,۸۹۹)	۷۷,۰۶۹۱	۱۵۷,۲۱۴	۴,۶۰۰,۰۰۰

مانده ۱۳۹۶/۱۱/۰۱

اصلاح اشتباهات- یادداشت ۳۳

مانده تجدید ارزیابی شده در ۱۳۹۶/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۷

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

سود جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

سود سهام مصوب- یادداشت ۳۰

افزایش سرمایه- یادداشت ۲۳

خرید سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی

تخصیص به اندوخته قانونی- یادداشت ۲۴

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

مانده ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

اصلاح اشتباهات- یادداشت ۳۳

مانده تجدید ارزیابی شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۸

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود جامع خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود سهام مصوب- یادداشت ۳۰

خرید سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی

تخصیص به اندوخته قانونی- یادداشت ۲۴

مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی اساسی
 شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
 سمنیکو

موسسه حسابداری فاطمه گزارش

(Handwritten signature)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷ (تجدید ارائه شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات	۴۳,۶۶۶	۱۸۴,۸۷۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۶,۹۹۷)	(۳۲,۴۵۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۶,۶۶۹	۱۵۲,۴۱۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۶,۸۶۱	۶,۰۳۶
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۷,۰۷۵)	(۱۲,۳۴۵)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	-	۳۶
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۹۸۱)	(۶۰۲)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۶۳	۴,۹۲۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۱,۰۳۲)	(۱,۹۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۵,۶۳۷	۱۵۰,۴۶۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :		
دریافت های نقدی حاصل از تامین مالی سهامداران و شرکتهای همگروه	۱۵۴,۳۳۳	-
پرداختهای نقدی بابت سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی	(۳,۲۹۰)	(۹۷۵)
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	-	-
پرداختهای نقدی بابت سود سهام به سهامداران شرکت اصلی	(۶۷,۰۷۱)	(۱۱۲,۹۷۲)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام به سهامداران اقلیت	(۵۲,۱۰۳)	(۸۳,۰۸۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۳۱,۸۶۹	(۱۹۷,۰۳۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۷,۵۰۶	(۴۶,۵۷۳)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۴,۹۰۲	۱۲۱,۴۷۵
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱۲,۴۰۸	۷۴,۹۰۲
معاملات غیر نقدی	۴۶,۶۳۲	۱,۲۱۹,۷۹۴

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



موسسه حسابداری فاطمه گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



(تجدید ارائه شده)			
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴۶,۱۰۵	۵۳۱,۸۴۳	۵	عملیات در حال تداوم: درآمد سود سهام
۵,۳۰۴	۱۵,۲۹۲	۶	درآمد سود تضمین شده
۱۴,۸۰۰	۱۶۶,۰۴۰	۷	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۳۰۴,۱۸۱	۴۵۷,۲۷۰	۸	سایر درآمدها
۴۷۰,۳۹۰	۱,۱۷۰,۴۴۵		جمع درآمدهای عملیاتی
(۳۰۴,۱۸۱)	(۴۵۷,۲۷۰)	۹	بهای تمام شده سایر درآمدها
۱۶۶,۲۰۹	۷۱۳,۱۷۵		سود ناخالص
(۴۵,۶۲۷)	(۶۵,۰۲۶)	۱۰	هزینه های اداری و عمومی
(۱,۰۱۴)	(۸۷۷)		هزینه استهلاک
(۲,۶۹۴)	(۳,۴۳۲)		هزینه اجاره
۱۱۶,۸۷۴	۶۴۳,۸۴۰		سود عملیاتی
(۵,۷۷۴)	(۲,۹۹۵)	۱۲	هزینه های مالی
(۸۳۱)	۵,۷۱۴	۱۳	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۱۰,۲۶۹	۶۴۶,۵۵۹		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
-	-		هزینه مالیات بر درآمد:
-	-		سال جاری
(۲۸۳)	(۳,۳۹۴)		سال های قبل
۱۰۹,۹۸۶	۶۴۳,۱۶۵		سود خالص عملیات در حال تداوم
۱۰۹,۹۸۶	۶۴۳,۱۶۵		سود خالص
			سود پایه هر سهم:
۲۷	۱۳۹		عملیاتی (ریال)
(۲)	۱		غیر عملیاتی (ریال)
۲۵	۱۴۰		ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
-	-		ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)
۲۵	۱۴۰	۱۴	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 دی ۱۳۹۸



یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶/۱۱/۰۱	دارایی ها
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی های غیر جاری :
۱۵	۴,۸۵۳	۲,۶۱۰	۲,۸۹۶	دارایی های ثابت مشهود
۱۶	۱۷۰	۲۰۴	۱۰۶	دارایی های نامشهود
۱۷	۴,۳۹۱,۶۲۶	۴,۵۵۳,۴۲۲	۴,۰۵۶,۹۲۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۹	۱۵,۸۱۲	۱۴,۳۰۰	۱۴,۴۸۴	سایر دارایی ها
	۴,۴۱۲,۴۶۱	۴,۵۷۰,۵۳۶	۴,۰۷۴,۴۱۳	جمع دارایی های غیر جاری
				دارایی های جاری :
۲۰	۴,۷۹۰	۳,۹۵۷	۳,۳۷۶	پیش پرداخت ها
۱۸	۲,۲۲۴,۳۷۲	۱,۹۳۱,۷۹۳	۱,۶۰۲,۰۶۶	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۷	۶۲۴,۲۶۵	۱۰۷,۰۲۳	۳۶۱,۳۹۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۲	۴۰,۶۴۹	۲۴,۰۳۹	۵۴,۶۷۸	موجودی نقد
	۲,۸۹۴,۰۷۶	۲,۰۶۶,۸۱۲	۲,۰۲۱,۵۱۴	جمع دارایی های جاری
	۷,۳۰۶,۵۳۷	۶,۶۳۷,۳۴۸	۶,۰۹۵,۹۲۷	جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۲۳	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه
۲۴	۱۵۷,۲۱۴	۱۲۵,۰۵۶	۱۱۹,۵۵۷	اندوخته قانونی
	۶۲۷,۱۴۲	۱۳۱,۱۳۶	۵۵۱,۱۶۹	سود انباشته
	۵,۳۸۴,۳۵۶	۴,۸۵۶,۱۹۲	۴,۴۷۰,۷۲۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها
۲۷	۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۲,۲۶۰	پرداختنی های بلند مدت
۲۸	۶,۹۵۴	۴۰,۲۶	۲,۲۶۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۱,۴۵۸,۸۶۸	۱,۴۵۵,۹۴۰	۴,۵۲۰	جمع بدهی های غیر جاری
				بدهی های جاری
۲۷	۴۵۳,۸۹۶	۳۱۴,۰۵۰	۱,۶۱۱,۰۰۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۹	-	-	-	مالیات پرداختنی
۳۰	۹,۴۱۷	۸,۱۲۰	۸,۰۰۲	سود سهام پرداختنی
۳۱	-	۳۰,۴۶	۳,۹۳۲	ذخایر
	۴۶۳,۳۱۳	۳۲۵,۲۱۶	۱,۶۳۲,۹۴۱	جمع بدهی های جاری
	۱,۹۲۲,۱۸۱	۱,۷۸۱,۱۵۶	۱,۶۲۵,۲۰۱	جمع بدهی ها
	۷,۳۰۶,۵۳۷	۶,۶۳۷,۳۴۸	۶,۰۹۵,۹۲۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۴۹۸,۶۲۵	۵۷۹,۰۶۸	۱۱۹,۵۵۷	۳,۸۰۰,۰۰۰
(۲۷,۸۹۹)	(۲۷,۸۹۹)	-	-
۴,۴۷۰,۷۲۶	۵۵۱,۱۶۹	۱۱۹,۵۵۷	۳,۸۰۰,۰۰۰
۱۰۹,۹۸۶	۱۰۹,۹۸۶	-	-
۱۰۹,۹۸۶	۱۰۹,۹۸۶	-	-
(۱۹۰,۰۰۰)	(۱۹۰,۰۰۰)	-	-
۴۶۵,۴۸۰	(۳۳۴,۵۲۰)	-	۸۰۰,۰۰۰
-	(۵,۴۹۹)	۵,۴۹۹	-
۴,۸۵۶,۱۹۲	۱۳۱,۱۳۶	۱۲۵,۰۵۶	۴,۶۰۰,۰۰۰
۴,۸۵۶,۱۹۲	۱۳۱,۱۳۶	۱۲۵,۰۵۶	۴,۶۰۰,۰۰۰
۶۴۳,۱۶۴	۶۴۳,۱۶۴	-	-
۶۴۳,۱۶۴	۶۴۳,۱۶۴	-	-
(۱۱۵,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰)	-	-
-	(۳۲,۱۵۸)	۳۲,۱۵۸	-
۵,۲۸۲,۳۵۶	۶۲۷,۱۴۲	۱۵۷,۲۱۴	۴,۶۰۰,۰۰۰

مانده ۱۳۹۶/۱۱/۰۱

اصلاح اشتباهات - یادداشت ۳۳

مانده تجدید ارزیابی شده در ۱۳۹۶/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۷

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

سود جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

سود سهام مصوب - یادداشت ۳۰

افزایش سرمایه - یادداشت ۲۳

تخصیص به اندوخته قانونی - یادداشت ۲۴

مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

مانده ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

اصلاح اشتباهات - یادداشت ۳۳

مانده تجدید ارزیابی شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۸

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود جامع خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود سهام مصوب - یادداشت ۳۰

تخصیص به اندوخته قانونی - یادداشت ۲۴

مانده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

در سبب حسابرسی فاطمه گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



(تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	

۸۳,۴۴۳	۹۰,۰۲۱	۳۴
(۲۸۳)	(۳,۳۹۴)	
۸۳,۱۶۰	۸۶,۶۲۷	
-	۵۲۵	
(۷۲۶)	(۳,۴۷۱)	
(۱۰۱)	-	
(۸۲۷)	(۲,۹۴۶)	
۸۲,۳۳۳	۸۳,۶۸۱	
(۱۱۲,۹۷۲)	(۶۷,۰۷۱)	
(۱۱۲,۹۷۲)	(۶۷,۰۷۱)	
(۳۰,۶۳۹)	۱۶,۶۱۰	
۵۴,۶۷۸	۲۴,۰۳۹	
۲۴,۰۳۹	۴۰,۶۴۹	
۵۴۲,۳۹۰	۴۸,۹۰۴	۳۵

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

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

خالص افزایش (کاهش) 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 دی ۱۳۹۸

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 می‌نمایند و شرکت‌های مزبور به شرح یادداشت ۳-۸ می‌باشد.

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 یا 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 می‌باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
نفر	نفر	نفر	نفر
-	-	-	-
۲۷	۲۵	۷,۰۸۶	۷,۶۶۵
۲۷	۲۵	۷,۰۸۶	۷,۶۵۵
			کارکنان رسمی
			کارکنان قراردادی
			جمع

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

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان (مالیات بر درآمد)

علی‌رغم اینکه تاریخ لازم الاجرا شدن استاندارد بالا از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ می‌باشد لیکن اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد" اثر با اهمیتی بر صورت‌های مالی شرکت نخواهد داشت. استاندارد فوق در سال ۱۳۹۷ به تصویب رسیده و در مورد کلیه صورت‌های مالی که دوره مالی آن‌ها از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ می‌باشد، لازم الاجرا است. شرکت در زمان الزام به اجرای استاندارد مذکور، آن را اعمال خواهد نمود. هدف این استاندارد تجویز نحوه حسابداری مالیات بر درآمد می‌باشد. موضوع اصلی در حسابداری مالیات بر درآمد، چگونگی به حساب گرفتن آثار مالیات جاری و آتی می‌باشد که به شرح زیر است:

الف - بازیافت (تسویه) آتی مبلغ دفتری دارایی‌ها (بدهی‌ها) که در صورت وضعیت مالی شناسایی می‌شود.

ب- معاملات و سایر رویدادهای دوره جاری که در صورت‌های مالی شرکت شناسایی می‌شود.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

یکی از مهمترین تفاوت‌های موقتی شرکت، هزینه استهلاک می‌باشد. با توجه به این که شرکت در برآورد عمر مفید و بکارگیری روش استهلاک برای اهداف گزارشگری و مالیاتی از جدول ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم استفاده می‌کند و همچنین در تهیه صورت‌های مالی تلفیقی، معاملات درون گروهی عمدتاً محدود به سود سهام و نقل و انتقال سهام می‌باشد. لذا بکارگیری این استاندارد تاثیر با اهمیتی بر اقلام صورت‌های مالی نخواهد داشت.

۲-۲- استاندارد حسابداری ۳۸ و ۳۹ با عناوین (ترکیب‌های تجاری) و (صورت‌های مالی تلفیقی)

استانداردهای فوق در سال ۱۳۹۸ به تصویب رسیده و در مورد کلیت صورت‌های مالی که دوره مالی آن‌ها از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ به بعد شروع می‌شود لازم الاجرا است. شرکت در زمان الزام به اجرای استانداردهای مذکور، آن‌ها را اعمال خواهد نمود. هدف این استانداردها بهبود مربوط بودن، قابلیت اتکا و قابلیت مقایسه اطلاعاتی است که واحد گزارشگر در صورت‌های مالی خود درباره ترکیب‌های تجاری و آثار آن ارائه می‌نماید و نیز بیان اصول ارائه شده در تهیه صورت‌های مالی تلفیقی می‌باشد.

موضوعات اصلی استاندارد:

الف) بیان نحوه شناخت و اندازه‌گیری منافع فاقد حق کنترل واحد تحصیل شده و نحوه شناخت و اندازه‌گیری سرقفلی تحصیل شده ترکیب‌های تجاری یا سود حاصل از خرید زیر قیمت می‌باشد.

ب) بیان اصل کنترل و الزامات حسابداری تهیه صورت‌های مالی تلفیقی

با توجه به اینکه گروه در تهیه صورت‌های مالی تلفیقی واحد، دارای سهامدارن اقلیت در شرکت‌های سرمایه‌پذیر را می‌باشد، منافع فاقد حق کنترل در شرکت‌های مزبور وجود داشته و لذا بکارگیری این استانداردها بر اقلام صورت‌های مالی تاثیر خواهد داشت.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای 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- مبنای 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 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 قابل‌انتساب 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 آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت 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.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۳-۶-۳- استهلاك 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 استهلاك	روش استهلاك
دانش فنی	۳ساله	مستقیم
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ساله	مستقیم

۳-۶-۳- سرقفلی محل کسب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلك 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
سرمایه‌گذاری در املاک	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری‌های جاری:		
سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
شناخت درآمد:		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیرجاری

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۳-۸-۳- مبلغ بازیاقتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) ، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی ، هر کدام بیشتر است می باشد . ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است ، می باشد .

۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیاقتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد ، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیاقتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد ، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد .

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیاقتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد ، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیاقتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل ، افزایش می یابد . برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۹- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

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

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است . ذخایر زمانی شناسایی می شوند 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 گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

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.

۳-۱۱- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۳-۱۱-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۳-۱۱-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



۵- درآمد سود سهام

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۵-۱	سود سهام شرکت های بورسی
۲۹,۶۰۰	۴۲,۲۷۸	۲۹,۶۰۰	۵۳,۴۴۱	۵-۲	سود سهام شرکت های غیر بورسی
۱۱۶,۵۰۵	۴۸۹,۵۶۵	-	-		
۱۴۶,۱۰۵	۵۳۱,۸۴۳	۲۹,۶۰۰	۵۳,۴۴۱		

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تولیدی چدن سازان
-	۱۹۰	-	۱۹۰	تجارت الکترونیک پارسین
۲,۵۸۵	۷۵۹	۲,۵۸۵	۷۵۹	فولاد خوزستان
-	۴۹۰	-	۴۹۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۷۲۰	-	۷۲۰	گل گهر
-	۲,۱۶۰	-	۲,۱۶۰	ایران خودرو
۱۱	-	۱۱	-	لیزینگ رایان سایپا
۹,۶۷۶	۱۴,۵۱۵	۹,۶۷۶	۱۶,۰۳۶	پتروشیمی جم
-	۵۰۱	-	۵۰۱	ریل سیر کوثر
-	۵	-	۵	نیرو محرکه
۱۱	-	۱۱	-	سیمان فارس و خوزستان
۵۹۱	-	۵۹۱	-	ملی صنایع مس
-	۶۵۲	-	۱,۰۴۲	سرمایه گذاری رنا
۱۲,۶۴۶	۱۵,۱۵۰	۱۲,۶۴۶	۱۵,۲۲۰	پالایش نفت شیراز
-	۵۰۰	-	۵۰۰	آتیه داده پرداز
۱,۰۷۴	-	۱,۰۷۴	-	شهداد ناب خراسان
-	۲۰۰	-	۲۰۰	سرمایه گذاری توکا فولاد
-	۱۲۰	-	۱۲۰	شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
۱۶۳	۷۰	۱۶۳	۷۰	پتروشیمی زاگرس
۱,۷۱۷	۵,۲۹۳	۱,۷۱۷	۱۳,۵۷۵	پالایش نفت تهران
۷۴	-	۷۴	-	داده پردازی ایران
۶۵	-	۶۵	-	کشت و صنعت پیاذر
۲۸	-	۲۸	-	مس باهنر
۳۵۱	-	۳۵۱	-	سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۰	-	۱۰	-	مینا
-	۴۴۷	-	۴۴۷	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
-	۲۰۴	-	۲۰۴	گنجینه آینده روشن
-	۱۷۲	-	۱۷۲	نفت سپاهان
۴۳۲	-	۴۳۲	-	سیمان کارون
۳۵	-	۳۵	-	ماشین سازی اراک
۱۲۰	-	۱۲۰	-	سرمایه گذاری امید
۲	-	۲	-	چاپ افست
-	۶۷	-	۶۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید
-	۶۳	-	۶۳	فولاد جنوب کاوه کیش
-	-	-	۹۰۰	پتروشیمی پارس
۹	-	۹	-	
۲۹,۶۰۰	۴۲,۲۷۸	۲۹,۶۰۰	۵۳,۴۴۱	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



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

شرکت اصلی	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰,۸۷۲	۱۴۲,۹۷۱
	۸۴۸
۳۵,۶۷۱	-
۱۹	۴۶,۶۰۵
۴۹	-
۲۹,۱۹۴	۲۹۹,۱۴۱
۱۱۶,۵۰۵	۴۸۹,۵۶۵

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

۶- درآمد سود تضمین شده

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۳۰۴	۱۵,۲۹۲	۵,۳۱۴	۲۴,۲۰۲
۵,۳۰۴	۱۵,۲۹۲	۵,۳۱۴	۲۴,۲۰۲

درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۷- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

(۷-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام در شرکت گروه بیشتر زیر می باشد:

گروه		۱۳۹۸/۱/۳۰		۱۳۹۷/۱/۳۰	
فروش	بهای تمام شده	سود(زیان)	سود(زیان)	فروش	سود(زیان)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۱۸,۸۸۷	۲۷۷,۲۳۸	۱۴۱,۶۴۹	-	-	-
۸۹,۸۲۰	۲۸,۶۴۷	۲۱,۱۷۳	(۶۹)	(۶۹)	(۶۹)
۳۱,۳۸۰	۳۱,۷۰۲	۹,۶۷۸	۶	۶	۶
۱۷,۱۱۵	۱۱,۱۴۹	۵,۹۶۶	-	-	-
۱۸,۴۰۳	۱۳,۳۹۶	۵,۰۰۷	۲,۸۰۴	۲,۸۰۴	۲,۸۰۴
۲۲,۵۹۳	۱۸,۶۶۷	۳,۹۲۶	-	-	-
۱۰,۶۲۸	۶,۶۲۷	۳,۹۸۱	-	-	-
۳۳,۱۳۸	۲۹,۰۷۵	۴,۰۶۳	-	-	-
۱۵,۹۱۷	۱۲,۴۴۳	۳,۴۷۲	۶۰۸	۶۰۸	۶۰۸
۳۰,۷۴۰	۲۸,۷۹۱	۱,۹۴۹	(۵,۳۸۵)	(۵,۳۸۵)	(۵,۳۸۵)
۹,۵۶۵	۷,۷۲۰	۱,۸۴۵	-	-	-
۵,۲۳۳	۳,۴۴۰	۱,۷۹۳	-	-	-
۱۷,۳۸۴	۱۵,۴۸۲	۱,۹۰۲	-	-	-
۲۰,۷۹۶	۱۶,۷۸۶	۲,۰۱۰	(۱,۶۸۸)	(۱,۶۸۸)	(۱,۶۸۸)
۷,۲۳۵	۵,۵۹۱	۱,۶۴۴	-	-	-
۵,۸۹۰	۴,۳۳۱	۱,۵۵۹	-	-	-
۵,۶۸۵	۴,۱۳۵	۱,۵۵۰	(۷)	(۷)	(۷)
۹,۳۴۹	۷,۸۰۳	۱,۵۴۷	(۵۵۴)	(۵۵۴)	(۵۵۴)
۵۷,۸۶۶	۵۳,۳۹۰	۴,۴۷۶	-	-	-
۸,۶۸۰	۷,۳۸۶	۱,۲۹۴	-	-	-
۶,۲۰۴	۴,۸۴۳	۱,۳۶۱	-	-	-
۴,۹۰۸	۳,۵۰۸	۱,۴۰۰	-	-	-
۲,۹۷۷	۱,۹۰۸	۱,۰۶۹	-	-	-
۲۹,۹۱۱	۲۱,۰۲۰	۳,۸۹۱	-	-	-
۷,۶۳۵	۶,۶۶۸	۹۶۷	-	-	-
۲,۹۰۳	۲,۱۷۸	۷۲۵	۲,۰۹۵	۲,۰۹۵	۲,۰۹۵
۲,۱۲۴	۳,۲۳۶	۶۸۸	-	-	-
۳,۷۹۳	۳,۱۱۴	۶۷۹	-	-	-
۳,۲۳۵	۲,۷۶۴	۴۷۱	۵,۸۳۵	۵,۸۳۵	۵,۸۳۵
۳,۷۲۵	۲,۵۸۲	۱,۱۴۳	۱۹۱	۱۹۱	۱۹۱
۱۳,۰۳۲	۱۲,۴۳۰	۶۰۲	۲۴	۲۴	۲۴
۱,۵۶۵	۱,۰۲۷	۵۲۸	۲۴	۲۴	۲۴
۵۲۱,۴۱۹	۳۵۸,۹۰۴	۳۶۲,۵۱۵	-	-	-
۶,۷۲۶	۶,۲۲۷	۵۰۹	(۲۸۷)	(۲۸۷)	(۲۸۷)
۲,۷۴۶	۲,۳۵۶	۳۹۰	۳۹	۳۹	۳۹
۷,۴۰۱	۷,۰۶۵	۳۳۶	۵	۵	۵
۴,۰۵۸	۳,۷۳۸	۳۲۰	۳	۳	۳
۷۵,۳۸۷	۷۵,۰۶۲	۳۲۵	۵	۵	۵
۱۱,۲۰۰	۱۰,۹۰۴	۲۹۶	۷۶۹	۷۶۹	۷۶۹
۵,۴۰۷	۵,۱۲۳	۲۸۴	۹۸	۹۸	۹۸
۲,۳۸۳	۲,۱۲۶	۲۵۷	۲۲	۲۲	۲۲
۸,۰۵۳	۷,۸۱۲	۲۴۱	۱,۳۹۰	۱,۳۹۰	۱,۳۹۰
۳,۴۶۷	۳,۲۶۳	۲۰۴	۱,۶۰۳	۱,۶۰۳	۱,۶۰۳
۴,۱۶۳	۳,۹۸۸	۱۷۵	۶	۶	۶
۳,۱۰۰	۱,۹۲۱	۱۵۹	۱,۰۲۴	۱,۰۲۴	۱,۰۲۴
۲,۹۵۴	۲,۸۱۲	۱۴۲	۲۷۵	۲۷۵	۲۷۵
۱۳۹,۸۷۸	۱۳۷,۲۰۶	۲,۶۷۲	۲۹۴	۲۹۴	۲۹۴
۴۴۶	۳۱۴	۱۳۲	۵۰	۵۰	۵۰
۴,۲۱۱	۴,۰۹۵	۱۱۶	(۵۲)	(۵۲)	(۵۲)
۵,۲۰۲	۵,۰۱۹	۱۸۳	(۵۸۶)	(۵۸۶)	(۵۸۶)
۵,۵۸۹	۵,۴۹۲	۹۷	(۳۷۵)	(۳۷۵)	(۳۷۵)
۵,۶۵۲	۵,۴۱۲	۲۰	۱,۸۲۲	۱,۸۲۲	۱,۸۲۲
۲,۷۷۹	۲,۷۵۸	۲۱	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳
۴۹۱	۴۷۴	۱۷	(۳۱)	(۳۱)	(۳۱)
۱,۹۶۳	۱,۹۴۸	۱۵	(۸۹۲)	(۸۹۲)	(۸۹۲)
۶,۴۸۹	۶,۰۲۶	۴۶۳	۲۷	۲۷	۲۷
۷,۵۶۷	۵,۳۳۰	۲,۱۳۷	۶	۶	۶
۳,۰۲۹	۳,۰۱۷	۱۲	۳۱۱	۳۱۱	۳۱۱
۵,۰۸۳	۵,۰۹۶	(۱۳)	-	-	-
۲,۷۱۲	۲,۶۱۱	۱۰۱	-	-	-
۱۰,۴۴۲	۱۰,۵۷۴	(۱۳۲)	۲۰۹	۲۰۹	۲۰۹
۱۱۱,۶۳۵	۱۱۱,۱۳۴	۵۰۰	-	-	-
۵,۰۸۵	۵,۲۱۸	(۱۳۳)	۶۱۲	۶۱۲	۶۱۲
۷۷۱	۹۳۵	(۱۵۶)	۱,۸۵۶	۱,۸۵۶	۱,۸۵۶
۱۱,۸۷۳	۹,۷۱۲	۲,۱۶۱	-	-	-
۴,۱۸۹	۳,۳۵۷	(۸۳۸)	۷۷	۷۷	۷۷
۶,۱۰۵	۶,۳۵۶	(۲۵۱)	۱,۷۰۸	۱,۷۰۸	۱,۷۰۸
۶,۶۲۷	۸,۱۰۷	(۱,۴۸۰)	(۱۵۰)	(۱۵۰)	(۱۵۰)
-	-	-	۱,۶۵۳	۱,۶۵۳	۱,۶۵۳
۱,۹۲۰,۳۸۶	۱,۳۹۱,۷۳۸	۶۴۸,۶۵۸	۱۵,۲۰۸	۱۵,۲۰۸	۱۵,۲۰۸



۷-۲- سود(زیان) حاصل از خرید و فروش سهام در شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
فروش	بهای تمام شده	سود(زیان)	سود(زیان)	فروش	سود(زیان)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایبا	۱۹۷,۱۴۴	۱۲۶,۹۸۷	۷۰,۱۵۷	-	-
لژیونیک رایان سایبا	۶۷,۴۷۴	۳۵,۳۱۱	۳۲,۱۶۳	(۶۹)	(۶۹)
میتا	۳۱,۳۸۰	۲۱,۷۰۲	۹,۶۷۸	-	-
پارس مینو	۱۷,۱۱۵	۱۱,۱۴۹	۵,۹۶۶	-	-
فوردینانس ایران	۱۸,۴۰۳	۱۳,۳۶۶	۵,۰۰۷	-	-
ملی صنایع مس	۲۲,۵۹۳	۱۸,۶۶۷	۳,۹۲۶	(۸۹۳)	(۸۹۳)
ماشین سازی اراک	۸,۲۸۳	۴,۸۸۲	۳,۴۰۱	-	-
پالایش نفت اصفهان	۲۲,۸۹۱	۲۰,۴۱۷	۲,۴۷۴	-	-
سرمایه گذاری آینه دماوند	۱۵,۹۱۷	۱۲,۴۴۳	۳,۴۷۴	-	-
گل گهر	۲۰,۴۹۵	۱۸,۶۲۲	۱,۸۷۳	-	-
بیمه دانا	۹,۵۶۵	۷,۷۲۰	۱,۸۴۵	-	-
پتروشیمی سین	۵,۲۲۳	۳,۴۴۰	۱,۷۸۳	۲۷	۲۷
انتاری ملل	۱۷,۳۸۴	۱۵,۴۸۲	۱,۹۰۲	-	-
پارس خودرو	۷,۶۶۳	۵,۹۶۶	۱,۶۹۷	۲۰۹	۲۰۹
نهداد نب خراسان	۷,۲۳۵	۵,۵۹۱	۱,۶۴۴	-	-
ویل سیر کوثر	۵,۸۱۰	۴,۳۳۱	۱,۵۵۹	-	-
کشاورزی مکتبزه اصفهان گشت	۵,۶۸۵	۴,۱۲۵	۱,۵۵۰	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۹,۳۳۹	۷,۸۰۳	۱,۵۳۷	(۲۸۷)	(۲۸۷)
پتروشیمی زاگرس	۲۲,۰۹۰	۲۰,۵۵۸	۱,۵۳۲	۱,۸۵۶	۱,۸۵۶
پلک دی	۸,۶۸۰	۷,۲۸۶	۱,۳۹۴	(۱۵۰)	(۱۵۰)
نوسه حمل و نقل ویلی پارسپان	۴,۹۰۸	۳,۵۰۸	۱,۴۰۰	-	-
تولیدی چدن ساران	۲,۹۷۷	۱,۹۰۸	۱,۰۶۹	-	-
سرمایه گذاری سایبا	۹,۷۵۷	۸,۷۷۹	۹۷۸	-	-
مادن روی ایران	۷,۶۳۵	۶,۶۶۸	۹۶۷	۱,۲۹۰	۱,۲۹۰
آهن و فولاد ارفع	۲,۹۰۳	۲,۱۷۸	۷۲۵	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۴,۱۲۴	۳,۴۳۶	۶۸۸	-	-
بانک اقتصاد نوین	۳,۷۹۳	۳,۱۱۴	۶۷۹	-	-
سرمایه گذاری توکا فولاد	۳,۴۳۵	۲,۷۶۴	۶۷۱	-	-
چادر ملو	۱,۹۸۱	۱,۳۲۷	۶۵۴	۱۷۶	۱۷۶
سرمایه گذاری ساختمان	۱۳,۰۲۲	۱۲,۴۲۰	۶۰۲	-	-
شرکت پلمه خراسان	۱,۵۶۵	۱,۰۳۷	۵۲۸	-	-
سایبا دبزل	۵۸,۰۰۰	۵۷,۴۶۰	۵۴۰	-	-
فولاد خوزستان	۶,۷۳۶	۶,۲۲۷	۵۰۹	-	-
کشاورزی دامپروری سنالوه	۲,۷۴۶	۲,۲۵۶	۴۹۰	-	-
پالایش نفت بندر عباس	۷,۴۰۱	۷,۰۶۵	۳۳۶	-	-
بانک سامان	۴,۰۵۸	۳,۷۲۸	۳۳۰	-	-
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گمشد	۷۵,۳۸۷	۷۵,۰۶۳	۳۲۵	۲۹۴	۲۹۴
پست بانک	۱۱,۲۰۰	۱۰,۹۰۴	۲۹۶	۱,۰۲۶	۱,۰۲۶
سپین وان کیش	۵,۴۰۷	۵,۱۳۳	۲۸۴	-	-
بیمه دی	۲,۳۸۳	۲,۱۲۶	۲۵۷	-	-
پالایش نفت شیراز	۸,۰۵۳	۷,۸۱۲	۲۴۱	-	-
صنایع کاغذ پارس	۳,۴۶۷	۳,۲۴۳	۲۰۴	-	-
سرمایه گذاری غدیر	۴,۱۶۳	۳,۹۸۸	۱۷۵	۶	۶
بیمه کوثر	۲,۱۰۰	۱,۹۶۱	۱۵۹	۶	۶
گشت و صنعت بهبازر	۲,۹۵۴	۲,۸۱۲	۱۴۲	(۵۴)	(۵۴)
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسپان	۲۴,۳۸۹	۲۴,۲۵۷	۱۳۲	-	-
داروسازی آوه سیبا	۴۴۶	۳۱۴	۱۳۲	-	-
بیمه انور	۴,۲۱۱	۴,۰۹۵	۱۱۶	-	-
داروسازی نورچیان	۳,۷۷۶	۳,۵۶۴	۱۱۲	-	-
سیمان کارون	۵,۵۸۹	۵,۴۹۲	۹۷	-	-
صندوق سرمایه گذاری مشترک اسمان امید	۳,۸۳۴	۳,۸۰۳	۳۱	-	-
سرمایه گذاری مسکن رایانده رود	۲,۷۷۹	۲,۷۵۸	۲۱	-	-
ذغال سنگ تکین	۴۹۱	۴۷۴	۱۷	۲۷۵	۲۷۵
مگسال	۱,۹۶۳	۱,۹۴۸	۱۵	-	-
تامین سرمایه لوتوس پارسپان	۱,۳۴۸	۱,۲۳۷	۱۱	۶۱۳	۶۱۳
ذوب آهن اصفهان	۵۴۷	۵۳۶	۱۱	-	-
گنجدبه آینه روشن	۳,۰۲۹	۳,۰۱۷	۱۲	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۴۴۲	۱۰,۵۷۴	(۱۳۲)	۲,۸۰۴	۲,۸۰۴
پلک گرشگری	۵,۰۸۵	۵,۲۱۸	(۱۳۳)	-	-
لژیونیک اریلیان	۷۷۹	۹۳۵	(۱۵۶)	-	-
پتروشیمی جم	۴,۱۸۹	۴,۳۵۶	(۱۶۷)	-	-
سرمایه گذاری رنا	۵,۳۸۵	۵,۸۸۵	(۵۰۰)	(۵,۴۸۵)	(۵,۴۸۵)
تجارت الکترونیک پارسپان	۶,۶۲۷	۸,۱۰۷	(۱,۴۸۰)	-	-
سایر	۸۵۵,۴۰۲	۶۸۹,۳۶۳	۱۶۶,۰۴۰	۱۳,۱۵۷	۱۳,۱۵۷
			۱۴,۸۰۰		

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۸- سایر درآمدها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۴,۱۸۱	۴۵۷,۲۷۰	۳,۵۷۶,۶۸۲	۵,۴۵۵,۳۳۶	۸-۱
۳۰۴,۱۸۱	۴۵۷,۲۷۰	۳,۵۷۶,۶۸۲	۵,۴۵۵,۳۳۶	

فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده

۸-۱- فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۴,۱۸۱	۴۵۷,۲۷۰	۴۳۷,۴۵۹	۱,۱۴۱,۸۹۶
-	-	-	۴,۹۵۴
-	-	۹,۵۲۸	-
-	-	۱۳,۰۹۶	۲۶,۶۱۹
-	-	۱۴,۵۴۳	۲,۲۵۵
-	-	۶,۸۸۸	۷,۵۴۹
-	-	۳۰,۱۰۲	۹۶,۱۷۹
-	-	۲,۰۷۳	۲,۳۸۶
-	-	۴۴۹	۲,۹۷۸
-	-	۵۷,۶۲۰	۸۲,۴۲۹
-	-	-	۱۹,۵۲۱
-	-	۳,۰۰۲,۵۰۷	۴,۰۶۲,۰۲۵
-	-	-	۵,۴۹۵
-	-	۶۱۴	۱,۰۵۰
-	-	۱,۸۰۳	-
۳۰۴,۱۸۱	۴۵۷,۲۷۰	۳,۵۷۶,۶۸۲	۵,۴۵۵,۳۳۶

فروش و طبخ مواد اولیه غذا
فروش کالای بازرگانی
حق الزحمه ثبت نام اتوخدمت
کارمزد خدمات مالی به پرسنل گروه سایپا
کارمزد فروش لوازم برقی، خانگی و پوشاک والبسه
حق الزحمه بازاریابی بیمه
حق الزحمه نمایندگی فروش خودرو
درآمد حاصل از فروش لوازم صوتی، تصویری و ارتباطی (موبایل و لب تاب)
سایر کارمزد بازار یابی کالا
درآمد حاصل از وصول مطالبات
فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط (فسا)
درآمد حاصل از تامین نیرو
درآمد ارائه خدمات تالار
حق الزحمه تنظیم صلح نامه پرسنلی
سایر



۹- بهای تمام شده سایر درآمدها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۹-۱	بهای تمام شده فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده
۳۰۴,۱۸۱	۴۵۷,۲۷۰	۳,۳۳۲,۹۳۷	۵,۲۱۲,۴۷۶		
۳۰۴,۱۸۱	۴۵۷,۲۷۰	۳,۳۳۲,۹۳۷	۵,۲۱۲,۴۷۶		

۹-۱- بهای تمام شده فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	قیمت تمام شده خدمات طبخ و توزیع غذای شرکت های گروه سایپا
۳۰۴,۱۸۱	۴۵۷,۲۷۰	۳۷۳,۴۲۹	۷۰۵,۲۶۲	قیمت تمام شده کالای بازرگانی
-	-	-	۴۱۶,۷۵۰	کارمزد بازار یابی خودرو
-	-	۲۲,۵۶۹	۲۳,۱۲۳	کارمزد بازار یابی کالا و ارائه خدمات مالی
-	-	-	۵,۶۹۸	کارمزد بازار یابی بیمه
-	-	-	۴,۴۵۱	قیمت تمام شده حاصل از وصول مطالبات
-	-	۳۹,۱۷۶	۷۴,۶۲۱	قیمت تمام شده فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط (فسا)
-	-	-	۱۶,۹۵۰	قیمت تمام شده حاصل از تامین نیرو
-	-	۲,۸۹۷,۷۶۳	۳,۹۶۵,۶۳۱	
۳۰۴,۱۸۱	۴۵۷,۲۷۰	۳,۳۳۲,۹۳۷	۵,۲۱۲,۴۷۶	

۱۰- هزینه های اداری، عمومی و فروش

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۴,۲۳۷	۴۴,۸۵۴	۱۲۵,۱۵۰	۱۸۳,۴۵۱	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
-	-	-	۶۰۰	هزینه های ابطال تمسیر
۴۰۰	-	۴۰۰	-	هزینه مشاوره و حقوقی
-	۱۱۷	۲,۶۴۱	۵,۹۸۷	هزینه های غذا
۶۰۰	۱,۳۷۵	۱,۳۸۵	۴,۲۱۳	هزینه پوشاک
-	۴۱۴	-	۵۰۲	هزینه ایاب و ذهاب
۱۰۵	۱۳۰	۱,۵۴۷	۲,۲۶۰	هزینه حسابرسی
۱۲۰	۸۲۴	۱,۹۹۲	۳,۳۵۲	تعمیرات و نگهداری و شارژ ساختمان
۱,۴۲۶	۸۷۹	۱,۴۲۶	۱,۸۲۵	هزینه چاپ و نشر
۱۷۲	۲۶۳	۴۳۱	۶۲۸	هزینه ملزومات و نوشت افزار اداری
۲۲۰	۳۴۹	۱,۷۱۱	۴,۰۰۴	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۵۲۸	۵۲۰	۸۴۶	۸۰۰	هزینه بیمه و تعمیر و سوخت و وسایط نقلیه
۱۰۰	۲۶۲	۱۸۱	۱,۳۳۶	هزینه های نمایشگاه
-	-	-	۱,۳۱۸	حق عضویت
-	۶۷۶	-	۷۲۵	هزینه برگزاری مجامع
-	۱,۵۱۸	-	۱,۵۱۸	سایر مزایای پرسنلی
۳,۱۸۳	۱,۸۵۴	۹,۰۳۲	۱۵,۴۹۷	سایر اقلام
۴,۵۳۶	۱۱,۰۹۰	۱۸,۴۵۷	۳۶,۶۰۲	
۴۵,۶۲۷	۶۵,۰۲۵	۱۶۵,۰۹۹	۲۶۴,۵۱۸	
-	-	-	(۴۳,۶۶۱)	انتقال به پروژه ها
۴۵,۶۲۷	۶۵,۰۲۵	۱۶۵,۰۹۹	۲۲۰,۸۵۷	

افزایش هزینه های گروه عمدتاً ناشی از افزایش قانونی حقوق و مزایای باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱۱- سایر هزینه ها

گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
(۶۸۲)	(۷)
۱,۱۰۱	۱۲۲
-	(۶۷)
(۵)	۲۴
۴۱۴	۷۲

ضایعات
درآمد حاصل از وصول مطالبات
جرایم ارائه خدمات
سایر هزینه ها

۱۲- هزینه های مالی

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۷۷۴	۲,۹۹۵	۵,۷۷۵	۳,۰۷۵
-	-	-	۳
۵,۷۷۴	۲,۹۹۵	۵,۷۷۵	۳,۰۷۸

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

۱۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴,۹۲۵	۱۶۳
-	۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰
-	-	۵۱,۶۶۴	-
-	-	۲,۰۸۹	۲,۰۴۹
-	-	-	۱۷۴
-	-	(۸۷۹)	(۵,۲۸۷)
-	۱,۸۸۷	۳۶۵	۴,۱۵۷
(۸۳۱)	(۱۷۳)	۴,۱۳۹	۴,۹۱۷
(۸۳۱)	۵,۷۱۴	۶۲,۳۰۳	۱۰,۱۷۳

سود سپرده های بانکی
وصول مطالبات مشکوک الوصول -میلگرد نازجو
درآمد حاصل از واگذاری سرمایه گذاری در سهام شرکت تابکو (در شرکتهای فرعی)
درآمد اجاره محل (فروشگاه نارنجی)
سود حاصل از سرمایه گذاری
سود(زیان) حاصل از ارائه خدمات تالار پردیس کیان
سود و زیان حاصل از فروش دارائیهای ثابت
سایر

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱۴- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۶,۸۷۴	۶۴۳,۸۴۰	۱۰۹,۶۲۷	۷۰۶,۶۰۳
(۲۹۹)	(۳,۰۶۴)	(۱۴,۰۸۶)	(۲۷,۱۸۸)
.	.	(۵,۴۹۲)	(۳۷,۱۴۹)
۱۱۶,۵۷۵	۶۴۰,۷۷۶	۹۰,۰۴۸	۶۴۲,۲۶۶
۴,۳۱۸	۴,۶۰۰	۴,۳۱۳	۴,۵۹۲
۲۷	۱۳۹	۲۱	۱۴۰
(۶,۶۰۵)	۲,۷۱۹	۵۶,۵۲۸	۷,۰۹۵
۱۷	(۳۳۰)	(۲۳,۶۹۹)	(۹,۳۳۳)
.	.	(۱,۲۲۱)	۲۱
(۶,۵۸۸)	۲,۳۸۹	۳۱,۶۰۸	(۲,۲۱۷)
۴,۳۱۸	۴,۶۰۰	۴,۳۱۳	۴,۵۹۲
(۲)	۱	۷	.
۱۱۰,۲۶۹	۶۴۶,۵۵۹	۱۶۶,۱۵۵	۷۱۳,۶۹۸
(۲۸۳)	(۳,۳۹۴)	(۳۷,۷۸۵)	(۳۶,۵۲۱)
.	.	(۶,۷۱۳)	(۳۷,۱۲۹)
۲۵	۱۴۰	۲۸	۱۴۰
شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم
۴,۳۱۸	۴,۶۰۰	۴,۳۱۸	۴,۶۰۰
-	-	(۵)	(۸)
۴,۳۱۸	۴,۶۰۰	۴,۳۱۳	۴,۵۹۲

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم اقلیت از سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

میانگین موزون تعداد سهام عادی - سهم

سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم اقلیت از سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی

میانگین موزون تعداد سهام عادی - سهم

سود پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال

سود خالص

اثر مالیاتی

سهم اقلیت از سود (زیان) خالص

سود پایه و تقلیل یافته هر سهم - ریال

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 صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۵- دارایی های ثابت مشهود
۱- ۱۵- گروه

جمع	دارایی نزد انبار	بیش برداخت سرمایه ای	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	کانتکس	ساختمان
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۵,۲۰۴	۵۷	-	۱۴,۹۹۸	۱۷,۱۶۱	۱۲,۷۳۴	۱,۱۷۴	۹۹,۰۸۰
۲۰,۳۲۵	-	-	۲,۰۹۸	۱۶,۱۹۴	۲,۰۱۶	-	۱۷
(۳,۹۶۲)	-	-	(۱۷۰)	(۲,۵۱۸)	(۷۰۴)	(۵۷۰)	-
۲,۰۰۰	-	-	-	۲,۰۰۰	-	-	-
۱۶۳,۵۶۷	۵۷	-	۱۶,۹۲۶	۳۲,۸۳۷	۱۴,۰۴۶	۶۰۴	۹۹,۰۹۷
۲۷,۲۱۶	-	-	۴,۲۷۰	۱۰,۶۷۸	۱۱,۵۱۹	-	۷۴۹
(۵,۰۹۳)	-	-	-	-	(۵,۰۹۳)	-	-
(۱۴۱)	(۳۲)	-	۲۷	(۱۳۶)	-	-	-
۱۸۵,۵۴۹	۲۵	-	۲۱,۲۲۳	۴۲,۳۷۹	۲۰,۴۷۲	۶۰۴	۹۹,۸۴۶
۲۴,۷۶۴	-	-	۵,۶۶۲	۶,۵۷۶	۴,۶۸۹	۲۵۰	۷,۵۸۷
۱۳,۴۴۴	-	-	۲,۷۷۰	۳,۱۶۶	۱,۵۹۲	۳۳	۴,۸۸۵
(۱,۷۰۷)	-	-	(۱۱۵)	(۱,۰۵۹)	(۳۲۵)	(۲۰۸)	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵,۵۰۳	-	-	۸,۳۱۷	۸,۶۸۳	۵,۹۵۶	۷۵	۱۳,۴۷۲
۱۶,۰۲۵	-	-	۳,۲۱۱	۵,۸۷۵	۲,۵۸۳	۱۴۴	۴,۳۱۲
(۱,۶۶۰)	-	-	-	(۳۵)	(۱,۶۲۵)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹,۸۶۸	-	-	۱۱,۵۲۸	۱۴,۵۲۳	۶,۹۱۴	۲۱۹	۱۶,۶۸۴
۱۳۵,۶۸۰	۲۵	-	۹,۶۹۵	۲۸,۸۵۶	۱۳,۵۵۸	۳۸۵	۸۳,۱۶۲
۱۲۸,۰۶۴	۵۷	-	۸,۶۰۹	۲۴,۱۵۴	۸,۰۹۰	۵۲۹	۸۶,۶۲۵

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
افزایش
دارائیهای فروش رفته
نقل و انتقال
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
افزایش
دارائیهای فروش رفته
نقل و انتقال
مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
استهلاک
استهلام دارائیهای فروش رفته
استهلاک نقل و انتقال
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
استهلاک
استهلام دارائیهای فروش رفته
استهلاک نقل و انتقال
مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱-۱- ۱۵- دارایی های ثابت مشهود گروه به مبلغ ۲۵,۶۶۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۲-۱۵- دارایی های ثابت مشهود شرکت اصلی

وسایل نقلیه	اثاثه و منسوبات	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۱۹	۲,۲۹۸	۵,۳۱۷
۵۵	۶۷۱	۷۲۶
۳,۰۷۴	۲,۹۶۹	۶,۰۴۳
۳,۱۷۳	۲۹۸	۳,۴۷۱
(۹۱۰)	(۹۱۰)	(۹۱۰)
۵,۳۳۷	۳,۳۶۷	۸,۶۰۴
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷		
افزایش		
مانده در پایان سال ۱۳۹۷		
افزایش		
واگذار شده		
مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته		
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷		
استهلاک		
مانده در پایان سال ۱۳۹۷		
استهلاک		
واگذار شده		
مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸		
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷		

۲-۱۵-۱- دارایی های ثابت مشهود در خصوص بیمه وسایط نقلیه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است. محل فعالیت شرکت استیجاری بوده و توسط شرکتهای گروه بیمه گردیده است.





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۶- دارایی های نا مشهود

۱-۱۶- گروه

جمع	پیش پرداخت ها	نرم افزار رایانه ای	دانش فنی	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۴۳۳	۳,۷۳۱	-	-	۲۰۱
۴,۳۶۵	۲۸۴	۹۲۰	-	-	۳
۱,۲۰۷	-	(۲۶)	-	-	(۲)
(۳۸)	(۴۶۱)	۴۵۵	-	-	۵
(۱)	۲۵۶	۵,۰۷۰	-	-	۲۰۷
۵,۵۳۳	-	۶۰۳	-	-	۳۷۸
۹۸۱	(۲۵۶)	۲۵۶	-	-	-
-	-	۵,۹۲۹	-	-	۵۸۵
۶,۵۱۴	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۲۸۶۱	-	۲,۸۶۱	-	-	-
۳۱۶	-	۳۱۶	-	-	-
۳,۱۷۷	-	۳,۱۷۷	-	-	-
۶۵۰	-	۶۵۰	-	-	-
۳,۸۲۷	-	۳,۸۲۷	-	-	-
۲,۶۸۷	-	۲,۱۰۲	-	-	۵۸۵
۲,۳۵۷	۲۵۶	۱,۸۹۳	-	-	۲۰۷

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
افزایش
واگذار شده
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
افزایش
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱۶-۲- دارایی های نا مشهود شرکت اصلی

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۹۸	۱,۱۹۲	۱۰۶	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:
۱۰۲	۱۰۱	۱	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۱,۴۰۰	۱,۲۹۳	۱۰۷	افزایش
-	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
-	-	-	افزایش
-	-	-	واگذار شده
-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۴۰۰	۱,۲۹۳	۱۰۷	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
-	-	-	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۱,۱۹۲	۱,۱۹۲	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۴	۴	-	استهلاک
-	-	-	کاهش ارزش انباشته
-	-	-	واگذار شده
-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۳۴	۳۴	-	استهلاک
-	-	-	کاهش ارزش انباشته
-	-	-	واگذار شده
-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۲۳۰	۱,۲۳۰	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱۷۰	۶۳	۱۰۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۲۰۴	۹۷	۱۰۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱۷- سرمایه گذاری ها

گروه:				یادداشت	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت					
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶۱,۶۷۲	۴۹۹,۲۳۷	۰	۴۹۹,۲۳۷	۱۷-۱	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۱۷-۲	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۰	۱۳۴,۹۰۰	۰	۱۳۴,۹۰۰	۱۷-۵	سایر شرکتها
۱۶۱,۶۷۲	۶۸۴,۱۳۷	۰	۶۸۴,۱۳۷		سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی
					جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸,۹۶۵,۰۳۴	۸,۷۷۵,۸۴۸	-	۸,۷۷۵,۸۴۸	۱۷-۱	سرمایه گذاری های بلند مدت
۸,۹۶۵,۰۳۴	۸,۷۷۵,۸۴۸	-	۸,۷۷۵,۸۴۸		سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۹,۱۲۶,۷۰۶	۹,۴۵۹,۹۸۵	۰	۹,۴۵۹,۹۸۵		جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
					جمع کل سرمایه گذاری ها
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده		شرکت اصلی:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۰۷,۰۲۳	۴۹۴,۲۶۵	۰	۴۹۴,۲۶۵	۱۷-۳	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
-	۱۳۰,۰۰۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۷-۵	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی
۱۰۷,۰۲۳	۶۲۴,۲۶۵	۰	۶۲۴,۲۶۵		
					سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۸۰۰,۰۶۶	۲,۸۰۱,۲۵۶	۰	۲,۸۰۱,۲۵۶	۱۷-۴	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۱,۷۵۳,۳۵۶	۱,۵۹۰,۳۷۰	۰	۱,۵۹۰,۳۷۰	۱۷-۳	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۴,۵۵۳,۴۲۲	۴,۳۹۱,۶۲۶	۰	۴,۳۹۱,۶۲۶		جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
۴,۶۶۰,۴۴۵	۵,۰۱۵,۸۹۱	۰	۵,۰۱۵,۸۹۱		جمع کل سرمایه گذاری ها





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

گروه:

۱-۱۷ - گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی و فرابورسی به شرح ذیل می باشد:

درصد مالکیت	گروه								
	مانده در ابتدای سال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	
۰.۰۰۰	۰	۰	۱۵,۴۸۲	۵,۹۶۸,۵۸۰	۱۵,۴۸۲	۵,۹۶۸,۵۸۰	۰	۰	اعتباری ملل
۰.۰۰۰	۰	۰	۱۱,۵۷۸	۱,۰۱۴۱,۵۷۱	۱,۵۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۵	۹,۱۴۱,۵۷۱	رایان سایپا
۰.۰۰۷	۱۰,۵۴۶	۶۷۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۵۴۶	۶۷۰,۰۰۰	۰	۰	افست
۰.۰۰۰	۰	۰	۲,۱۷۸	۵۱۴,۹۶۵	۰	۰	۲,۱۷۸	۵۱۴,۹۶۵	آهن و فولاد ارفع
۰.۰۰۲	۹,۳۴۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰۱	۸,۷۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸,۷۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	بانک پارسیان
۰.۰۰۰	۰	۰	۷,۳۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	بانک دی
۰.۰۰۱	۳,۱۹۶	۹۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۸	۱,۰۵۰,۰۰۰	۶,۹۲۴	۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	بانک سامان
۰.۰۰۰	۰	۰	۴,۳۷۹	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۴,۳۷۹	۳۵۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۰.۰۰۰	۰	۰	۵,۲۱۸	۲,۷۰۹,۴۸۸	۰	۰	۵,۲۱۸	۲,۷۰۹,۴۸۸	بانک گردشگری
۰.۰۰۰	۰	۰	۴,۰۹۵	۱,۴۲۴,۳۵۲	۴,۰۹۵	۱,۴۲۴,۳۵۲	۰	۰	بیمه البرز
۰.۰۱۱	۲۰,۶۸۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۶۸۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	بیمه آسیا
۰.۰۰۰	۸,۴۱۷	۱,۵۲۱,۲۶۲	۷,۷۱۹	۱,۷۷۸,۶۳۸	۱۵,۲۷۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	بیمه دانا
۰.۰۰۰	۰	۰	۲,۱۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	بیمه دی
۰.۰۰۰	۰	۰	۱,۹۴۰	۸۰۰,۰۰۰	۹۱۶	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۴	۴۰۰,۰۰۰	بیمه کوثر
۰.۰۰۲	۵,۰۲۵	۲,۶۶۱,۰۰۰	۱۶,۶۵۷	۱۳,۳۲۹,۰۰۰	۲۱,۶۹۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	پارس خودرو
۰.۰۰۰	۰	۰	۱۱,۱۴۹	۹۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۴۹	۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	پارس سینو
۰.۰۰۰	۰	۰	۲۸,۹۷۵	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۵۴	۲,۴۰۰,۰۰۰	۸,۲۲۱	۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۰.۰۰۰	۰	۰	۷,۰۶۵	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷,۰۶۵	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۰.۰۰۰	۰	۰	۷,۸۱۲	۳۰۰,۰۰۰	۷,۸۱۲	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	پالایش نفت شیراز
۰.۰۰۰	۰	۰	۴,۳۵۷	۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۷	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	پتروشیمی جم
۰.۰۰۰	۰	۰	۵۰,۹۹۱	۹۲۹,۸۲۷	۰	۰	۵۰,۹۹۱	۹۲۹,۸۲۷	پتروشیمی زاگرس
۰.۰۰۰	۰	۰	۱۰,۹۰۴	۴۸۰,۰۰۰	۱,۶۶۱	۸۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	پست بانک ایران
۰.۰۰۰	۰	۰	۱,۰۳۷	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۷	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	پگاه خراسان
۰.۰۰۰	۰	۰	۱,۳۳۷	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۷	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	تأمین سرمایه لوئوس پارسیان
۰.۰۰۰	۰	۰	۸,۱۰۷	۲,۳۷۲,۸۲۲	۰	۰	۸,۱۰۷	۲,۳۷۲,۸۲۲	تجارت الکترونیک پارسیان
۰.۰۰۰	۰	۰	۳,۵۰۸	۵۱۰,۰۰۰	۳,۵۰۸	۵۱۰,۰۰۰	۰	۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۰.۰۱۳	۳۱,۸۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۱,۸۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	جنرال مکانیک
۰.۰۰۰	۰	۰	۲,۵۷۱	۷۸۸,۰۵۸	۹۴	۹۴,۰۲۹	۲,۴۷۷	۶۹۴,۰۲۹	چادرملو
۰.۰۱۹	۳۵,۷۷۲	۳,۱۸۵,۸۹۸	۱,۹۰۸	۳۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۸۰	۳,۴۸۵,۸۹۸	۰	۰	چدن سازان
۰.۰۰۰	۲۳,۰۶۵	۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۳,۰۶۵	۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	داده گستر عصر نوین - های وب
۰.۰۰۰	۰	۰	۵,۰۰۴	۳۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۴	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	دارو بوریجان
۰.۰۱۷	۱۱,۰۹۳	۸۰۰,۰۰۰	۳۱۴	۲۲,۴۲۹	۱۱,۴۰۷	۸۳۲,۲۲۹	۰	۰	داروسازی آوه سینا
۰.۰۰۰	۰	۰	۴۷۴	۵۰۰,۰۰۰	۴۷۴	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	ذغالسنگ تکین
۰.۰۰۴	۴۵,۴۵۲	۲۴,۳۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۰	۳,۶۹۹,۳۶۲	۴۵,۹۸۹	۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۴	۳,۳۹۹,۳۶۲	ذوب آهن اصفهان
۰.۰۰۰	۰	۰	۴,۳۳۱	۸۰۵,۸۴۶	۴,۳۳۱	۸۰۵,۸۴۶	۰	۰	ریل سیر کوثر
	۲۱۲,۱۵۲		۲۲۹,۴۱۴		۲۳۹,۰۹۸		۱۱۳,۳۶۸		جمع نقل به صفحه بعد



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۷- ادامه گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به شرح ذیل می باشد:
گروه

درصد مالکیت	کاهش				افزایش		مانده در ابتدای سال	
	مانده در پایان سال		فروش/کاهش سرمایه گذاری		خرید/افزایش سرمایه گذاری		مانده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام
	۲۳۳,۱۵۲		۲۳۹,۴۱۴		۲۳۹,۰۹۸		۱۱۳,۴۶۸	
۰.۰۰	-	-	۲۳۳,۶۳۱	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۶۳۱	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۰۰	-	-	۱۳,۴۴۳	۴,۳۳۶,۳۲۰	۱۳,۴۴۳	۴,۳۳۶,۳۲۰	-	-
۰.۱۵	۱۹,۷۳۸	۳,۹۶۸,۱۱۷	۲,۷۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۲	۴,۹۶۸,۱۱۷	-	-
۰.۲۰	-	-	۳,۴۳۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۱۲,۴۲۱	۲,۵۴۸,۱۱۷	۴۲۵	۱۲۲,۱۱۷	۱۱,۹۹۶	۳,۴۱۶,۰۰۰
۰.۲۰	-	-	۱۹,۹۱۵	۱۷,۰۹۶,۷۰۰	۱۵,۴۸۶	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۹	۵,۰۹۶,۷۰۰
۰.۰۶	۴,۹۷۱	۵,۰۳۴,۳۷۱	۴۴۶	۵۰۰,۵۰۰	۴,۹۴۲	۵۰۰,۰۰۰	۴۴۶	۵۳۴,۸۷۱
۰.۱۰	۱۷,۸۲۸	۱,۱۶۹,۴۹۸	-	-	۱۷,۸۲۸	۱,۱۶۹,۴۹۸	-	-
۰.۲۰	-	-	۳,۹۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۲,۷۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۰۱	۱۵,۷۷۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵,۷۷۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۰۵	۱۹,۲۳۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰۲	۲,۵۱۹,۲۵۷	۱۹,۲۳۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰۲	۲,۵۱۹,۲۵۷
۰.۲۰	-	-	۵,۴۹۲	۷۰۰,۰۰۰	-	-	۵,۴۹۲	۷۰۰,۰۰۰
۰.۲۰	-	-	۵,۵۹۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۹۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	۱۳,۰۵۵	۱۲,۹۴۳,۰۲۲	۷۵,۰۶۲	۷,۳۵۰,۰۰۰	۳,۰۵۶۱۷	۳,۰۴۹۳,۰۲۲	-	-
۰.۲۰	-	-	۱۳۶,۹۷۱	۵,۴۲۵,۷۹۰	۱۳۶,۹۷۱	۵,۴۲۵,۷۹۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۳,۰۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۷	۳۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۱۳,۳۴۶	۱,۱۵۸,۷۵۵	۱۳,۳۴۶	۱,۱۵۸,۷۵۵	-	-
۰.۱۲	۱۹,۳۰۲	۱,۰۰۱,۱۵۱	-	-	۱۹,۳۰۲	۱,۰۰۱,۱۵۱	-	-
۰.۲۰	-	-	۶,۳۲۷	۷۸۹,۹۴۵	-	-	۶,۳۲۷	۶۰۰,۱۵۱
۰.۲۰	-	-	۱۰,۵۷۴	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۷۴	۲,۴۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۵,۰۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۳,۲۶۲	۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۲	۵۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۳,۵۸۵	۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۵	۵۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۴,۱۳۵	۶۶,۰۸۲	۴,۱۳۵	۶۶,۰۸۲	-	-
۰.۲۰	-	-	۲,۲۵۶	۱۹۰,۰۰۰	۲,۲۵۶	۱۹۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۲,۸۱۲	۴۹۹,۸۷۰	۷۲۷	۱۲۹,۳۹۷	۲,۰۸۵	۳۶۰,۴۷۳
۰.۰۱	۲۳,۶۹۴	۳,۸۱۵,۴۱۲	۲۱,۷۰۲	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۹۶	۵,۶۱۵,۴۱۲	-	-
۰.۲۰	۶,۶۸۴	۵۶۶,۶۶۷	۲۸,۷۹۱	۴,۳۳۳,۳۳۳	۳۵,۴۷۵	۴,۸۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۹۳۵	۴۰۰,۰۰۰	۹۳۵	۴۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۰۲	۱,۹۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۳	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۵	۱,۴۰۰,۰۰۰	۶,۱۳۱	۳,۱۰۰,۰۰۰
۰.۲۰	-	-	۳,۴۴۰	۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۵,۱۲۳	۱۵۰,۰۰۰	۵,۱۲۳	۱۵۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۵,۴۱۸	۵۴۰,۰۰۰	۵,۴۱۸	۵۴۰,۰۰۰	-	-
۰.۰۴	۷,۵۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۸	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۶۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۰	-	-	۱,۹۴۹	۲۷۵,۵۷۴	-	-	۱,۹۴۹	۴۷۵,۵۷۴
۰.۲۰	-	-	۲۸,۲۶۲	۷,۶۴۲,۹۰۰	۲۸,۲۶۲	۷,۶۴۲,۹۰۰	-	-
۰.۰۳	۱۷,۳۳۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷,۳۳۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-
۰.۲۷	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰
	۴۹۹,۲۳۷		۹۲۴,۲۴۷		۱,۲۶۱,۹۱۲		۱۶۱,۶۷۲	

جمع نقل از صفحه قبل

سایپا دیزل
سر. آتیه دماوند
سر. توکا فولاد
سر. خورزمی
سر. ساختمان ایران
سر. سایپا
سر. رنا
سر. شفا دارو
سر. غدیر
سر. مسکن زاینده رود
سر. نفت و گاز تامین
سیمان فارس و خوزستان
سیمان کارون
شهداد ناب خراسان
س.س. با درآمد ثابت کمند
صندوق س. اعتماد آفرین پارسین
صندوق گنجینه آینده روشن
فروسپاس ایران
فولاد امیرکبیر کاشان
فولاد خوزستان
فولاد مبارکه اصفهان
فولاد کاوه جنوب کیش
کاغذ پارس
کشتیرانی ایران
کشاوری مکتبزه اصفهان کشت
کشاوری و دامپوری بینالود
کشت و صنعت بینادر
گروه مینا
گل گهر
لیزینگ ایرانیان
ماشین سازی آراک
سپین انرژی خلیج فارس
سپین وان کیش
مشترک آسمان امید
معادن روی ایران
مگسال
ملی صنایع مس ایران
نفت سپهران
نهادهای مالی بورس انرژی
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱-۱۷- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به شرح ذیل می باشد:

درصد مالکیت	گروه								
	مانده در پایان سال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال		
			فروش کاهش سرمایه گذاری		خرید افزایش سرمایه گذاری				
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام		
۲۱.۹۵	۱۱۶.۰۲۵	۵۷۸,۶۴۹,۹۳۹	۳۳,۱۰۷	۱۶۳,۹۹۵,۱۱۶	-	-	۱۴۹,۱۳۲	۷۴۳,۶۴۵,۰۵۵	سایپا دیزل
۰.۷۷	۹۰.۹۰۱	۶۹,۷۶۳,۷۳۲	۳۵,۳۱۱	۳۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۱۹	۹۶,۷۶۳,۷۳۲	رایان سایپا
۱۳.۴۲	۷,۲۱۶,۶۲۶	۵,۲۶۹,۶۴۸,۰۰۰	۲۷۶,۲۰۷	۱۹۶,۰۹۱,۹۵۵	۱۵۶,۱۲۶	۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۶,۷۰۷	۵,۳۸۸,۹۴۰,۰۰۵	سایپا
۱۵.۸۶	۱,۳۵۲,۳۹۶	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹	۵,۸۸۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۳,۴۰۸,۹۹۵	۱,۳۵۳,۱۷۶	۱,۲۶۴,۵۶۲,۸۴۴	سر رنا
	۸,۷۷۵,۸۴۸		۳۵۰,۵۱۰		۱۶۱,۳۳۴		۸,۹۶۵,۰۳۴		جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

۱-۱۷-۱- در خصوص سرمایه گذاریهای بلندمدت گروه که در آنها دارای عضو هیات مدیره می باشد، به استناد پرسش و پاسخ کار گروه فنی و استانداردهای جامعه حسابداران رسمی، با توجه به اینکه شرکت مورد گزارش در شرکتهای مزبور هیچگونه نفوذی نداشته و عزل و نصب عضو هیات مدیره فوق در حیطه اختیارات شرکت نبوده و انتخاب آن توسط سهامدار اصلی شرکت صورت می گیرد، به روش ارزش ویژه ارائه نگردیده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۷-۲- سرمایه گذاری فوق مربوط مشارکت شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا) به شرکت گسترش فناوری آفشید در تامین تجهیزات می باشد.

۱۷-۳- سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی و فرابورسی شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت اصلی :

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	شرکت اصلی									
	مابده در ابتدای سال		کاهش		افزایش		مابده در پایان سال			
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
۰.۰۰	-	-	۱۵,۳۸۲	۵,۹۹۸,۵۸۰	۱۵,۳۸۲	۵,۹۹۸,۵۸۰	-	-	اعتباری ملل	
۰.۰۷	-	۱۰,۵۴۶	-	-	۱۰,۵۴۶	۶۷۰,۰۰۰	-	-	نفت	
۰.۰۰	-	-	۲,۱۷۸	۵۱۹,۹۶۵	-	-	۲,۱۷۸	۵۱۹,۹۶۵	آهن و فولاد ارفع	
۰.۰۳	-	۹,۳۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۳۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک اقتصاد نوین	
۰.۰۹	-	۸,۷۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۷۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک پارسیان	
۰.۰۰	-	-	-	۷,۳۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک دی	
۰.۰۱	-	۳,۱۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۳۸	۱,۰۵۰,۰۰۰	۶,۹۳۴	۱,۵۵۰,۰۰۰	-	بانک سامان	
۰.۰۰	-	-	-	۵,۲۱۸	۲,۷۰۹,۹۸۸	-	-	۵,۲۱۸	۲,۷۰۹,۹۸۸	بانک گردشگری
۰.۰۰	-	-	-	۲۰,۰۹۵	۱,۴۴۴,۳۵۲	۲۰,۰۹۵	۱,۴۴۴,۳۵۲	-	بیمه البرز	
۰.۱۱	-	۲۰,۶۸۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰,۶۸۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	-	بیمه آسیا	
۰.۰۰	-	۸,۴۱۷	۱,۵۳۱,۳۶۲	۷,۷۲۰	۱,۷۷۸,۶۳۸	۱۵,۱۳۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۶	۳۰۰,۰۰۰	بیمه دانا
۰.۰۰	-	-	-	۲,۱۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بیمه دی
۰.۰۰	-	-	-	۱,۹۴۱	۸۰۰,۰۰۰	۹۱۶	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۴	۴۰۰,۰۰۰	بیمه کوثر
۰.۰۳	-	۵,۰۳۴	۳,۶۶۱,۰۰۰	۵,۹۶۶	۴,۳۳۹,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	پارس خودرو
۰.۰۰	-	-	-	۱۱,۱۲۱	۹۵۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۱	۹۵۰,۰۰۰	-	-	پارس مینو
۰.۰۰	-	-	-	۲,۰۶۷	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۶	۱,۴۰۰,۰۰۰	۸,۲۲۱	۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۰.۰۰	-	-	-	۷,۰۶۵	۵۰۰,۰۰۰	-	-	۷,۰۶۵	۵۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۰.۰۰	-	-	-	۷,۸۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۷,۸۱۲	۲۰۰,۰۰۰	-	-	پالایش نفت شیراز
۰.۰۰	-	-	-	۴,۳۵۷	۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۷	۳۰۰,۰۰۰	-	-	پتروشیمی جم
۰.۰۰	-	-	-	۲۰,۵۵۸	۴۳۲,۵۶۷	-	-	۲۰,۵۵۸	۴۳۲,۵۶۷	پتروشیمی زاگرس
۰.۰۰	-	-	-	۱۰,۹۰۴	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۱	۸۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	پست بانک ایران
۰.۰۰	-	-	-	۱,۰۳۷	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۷	۷۵۰,۰۰۰	-	-	بگاه خراسان
۰.۰۰	-	-	-	۱,۳۳۷	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۷	۵۰۰,۰۰۰	-	-	ثابین سرمایه کونوس پارسیان
۰.۰۰	-	-	-	۸,۱۰۷	۲,۳۷۲,۸۲۲	-	-	۸,۱۰۷	۲,۳۷۲,۸۲۲	تجارت الکترونیک پارسیان
۰.۰۰	-	-	-	۳,۵۰۸	۵۱۰,۰۰۰	۳,۵۰۸	۵۱۰,۰۰۰	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۰.۰۳	-	۲۱,۸۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۲۱,۸۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	چترال مکتبک
۰.۰۰	-	-	-	۱,۲۳۷	۴۴۰,۰۲۸	-	-	۱,۲۳۷	۴۴۰,۰۰۰	چادرملو
۰.۰۰	-	۹۷,۷۶۷	-	۱۵۶,۳۲۲	-	۱۹۰,۲۹۱	-	۶۲,۷۱۲	-	جمع نقل به صفحه بعد



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان ساییا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	شرکت اصلی							
	ماتده در ابتدای سال		کاهش		افزایش		ماتده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
-۰.۳۳	۹۷,۷۶۷		۱۵۶,۳۳۲		۱۹,۰۳۹		۶۳,۷۱۲	
-۰.۰۶	۳۵,۷۷۲	۵,۶۲۶,۰۲۶	۱,۹۰۸	۳۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۸۰	۲,۶۵۵,۹۸۸	.	.
-۰.۰۰	۲۳,۰۶۵	۲,۲۰۰,۰۰۰	.	.	۲۳,۰۶۵	۲,۳۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۳,۵۶۴	۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۶۴	۲۵۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۷	۱۱,۰۹۳	۸۰۰,۰۰۰	۳۱۴	۲۳,۳۲۹	۱۱,۰۰۷	۸۲۳,۳۲۹	.	.
-۰.۰۰	.	.	۴۷۴	۵۰۰,۰۰۰	۴۷۴	۵۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۴	۴۵,۴۵۳	۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۱	۸۰,۵۸۴۶	۴,۳۳۱	۸۰,۵۸۴۶	.	.
-۰.۰۰	.	.	۵۷,۴۶۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۴۶۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۱۳,۳۳۲	۶,۳۳۶,۳۳۰	۱۳,۳۳۲	۶,۳۳۶,۳۳۰	.	.
-۰.۰۵	۳۹,۷۳۸	۳,۶۶۸,۱۱۷	۲,۷۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۲	۶,۶۶۸,۱۱۷	.	.
-۰.۰۰	.	.	۳,۴۳۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۱۳,۴۴۰	۳,۵۶۸,۱۱۷	۳۳۵	۱۳۲,۱۱۷	۱۱,۹۱۶	۳,۶۱۶,۰۰۰
-۰.۰۰	.	.	۸,۷۷۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	۱۷,۸۳۸	۱,۱۶۹,۳۸۸	.	.	۱۷,۸۳۸	۱,۱۶۹,۳۸۸	.	.
-۰.۰۰	.	.	۳,۹۸۸	۳,۶۳۰,۰۰۰	۳,۹۸۸	۳,۶۳۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۳,۷۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	۱۵,۷۷۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۵,۷۷۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۵	۱۹,۳۳۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰۲	۳,۵۱۹,۳۵۷	۱۹,۳۳۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰۲	۳,۵۱۹,۳۵۷
-۰.۰۰	.	.	۵,۴۴۲	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۵,۴۴۲	۷,۰۰۰,۰۰۰
-۰.۰۰	.	.	۵,۵۶۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	۱۳۰,۵۵۶	۱۳,۳۳۲,۰۳۳	۷۵۰,۶۲	۷,۶۵۰,۰۰۰	۳۰,۵۶۱۷	۳۰,۳۳۲,۰۳۳	.	.
-۰.۰۰	.	.	۲۲,۳۵۷	۱,۰۱۳,۳۶۰	۲۲,۳۵۷	۱,۰۱۳,۳۶۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۳۰۰۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰۱۷	۳۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۱۳,۳۳۶	۱,۱۵۸,۷۵۵	۱۳,۳۳۶	۱,۱۵۸,۷۵۵	.	.
-۰.۰۲	۱۹,۳۰۲	۱,۰۰۰,۱,۱۵۱	.	.	۱۹,۳۰۲	۱,۰۰۰,۱,۱۵۱	.	.
-۰.۰۰	.	.	۶,۳۳۷	۷۸۹,۸۳۵	.	.	۶,۳۳۷	۶۰۰,۱۵۱
-۰.۰۰	.	.	۱۰,۵۷۴	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۷۴	۲,۴۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۳,۳۳۲	۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۲	۵۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۶,۳۳۵	۶۶,۸۳۰	۶,۳۳۵	۶۶,۸۳۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۳,۳۳۶	۱۹۰,۰۰۰	۳,۳۳۶	۱۹۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۳,۸۱۲	۶۹۹,۸۷۰	۷۱۷	۱۳۹,۳۳۷	۳۰,۸۵	۳۶۰,۳۳۳
-۰.۰۱	۳۳,۶۹۳	۳,۰۵۵,۵۱۴	۳۱,۷۰۲	۳۸۰,۰۰۰	۴۵,۳۹۲	۵,۶۱۵,۴۱۲	.	.
-۰.۰۰	۶,۶۸۶	۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۳۲	۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۵,۳۰۶	۳,۴۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۹۳۵	۶۰۰,۰۰۰	۹۳۵	۶۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۲	۱,۹۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۲	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۳	۴۰۰,۰۰۰	۶,۱۳۱	۳,۱۰۰,۰۰۰
-۰.۰۰	.	.	۳,۳۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۰	۵۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۵,۱۳۳	۱۵۰,۰۰۰	۵,۱۳۳	۱۵۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۳,۸۱۷	۳۸۰,۰۰۰	۳,۸۱۷	۳۸۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۴	۷,۵۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۸	۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۰	.	.	۱,۱۴۸	۴۷۵,۵۷۴	.	.	۱,۱۴۸	۴۷۵,۵۷۴
-۰.۰۰	.	.	۱۸,۶۶۷	۵,۰۳۲,۹۰۰	۱۸,۶۶۷	۵,۰۳۲,۹۰۰	.	.
-۰.۰۳	۱۷,۳۳۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	.	.	۱۷,۳۳۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	.	.
-۰.۰۷	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	.	.	.	.	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰
	۴۹۲,۳۶۵		۵۲۱,۹۱۵		۹۰۸,۳۳۷		۱۰۷,۰۲۲	

ادامه سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

جمع نقل از صفحه قبل

- چدن سازان
- داده گستر عمر نوین - های وب
- دارو ابوزیحان
- داروسازی آو سینا
- ذغالسنگ تکین
- ذوب آهن اصفهان
- ریل سیر کوثر
- سایپا دیزل
- سر. آتیه دیزلوند
- سر. تیکا فولاد
- سر. خورزمی
- سر. ساختمان ایران
- سر. سایپا
- سر. شفا دارو
- سر. شهر
- سر. مسکن زاینده رود
- سر. نفت و گاز تاسین
- سیمان فارس و خوزستان
- سیمان کارون
- شهناپ ناب خراسان
- ص.س. یا فرامد ثبت کنند
- صندوق ص. اعتماد آفرین پارسین
- صندوق گنجینه آینده روشن
- فرودسپاس ایران
- فولاد امیرکبیر کاشان
- فولاد خوزستان
- فولاد مبارکه اصفهان
- کافه پارس
- کشاورزی مکتبزه اصفهان گشت
- کشاورزی و دامپروی بهلود
- گشت و صنعت بیلاژ
- گروه مینا
- گل گهر
- لیژینگ ایرانیان
- ماشین سازی اراک
- مبین انرژی خلیج فارس
- سپین وان کیش
- مشترک آسمان امید
- سعدان روی ایران
- مگسال
- ملی صنایع مس ایران
- نفت سپاهان
- تهادهای مالی بورس انرژی
- جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شعبه حسابداری فاطمه گوارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۳-۱۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	شرکت اصلی							
	ماتده در پایان سال		کاهش		افزایش			
	مبلغ	تعداد	فروش کاهش سرمایه	تعداد	خرید افزایش سرمایه	تعداد		
۰.۷۷	۹۰.۹۰۱	۶۹,۷۶۲,۷۲۲	۳۵,۳۱۱	۲۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۲۶.۰۱۹	۹۶,۷۶۲,۷۲۲
۰.۳۰	۱۴۷,۱۷۴	۱۱۶,۰۰۳,۷۷۵	۱۳۶,۹۸۷	۱۰۰,۰۹۱,۸۵۵	.	.	۲۷۴,۱۶۱	۲۱۶,۰۹۵,۷۲۰
۱۵.۸۶	۱,۳۵۲,۲۹۵	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹	۵,۸۸۵	۵۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۵	۳,۴۰۸,۹۹۵	۱,۳۵۳,۱۷۶	۱,۲۶۴,۵۶۲,۸۴۴
	۱,۵۹۰,۳۷۰		۱۶۸,۱۸۳		۵,۱۹۷		۱,۷۵۳,۳۵۶	

رایان سایپا

سایپا

سررنا

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱۷-۴ - سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۷/۱-۱۳۰		۱۳۹۸/۱-۱۳۰		نماد سهام		درصد سرمایه گذاری	
خالص ارزش فروش	مبلغ دفتری	خالص ارزش فروش	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد	سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۲,۱۱۴,۳۴۱	-	۲,۱۱۴,۳۴۱	-	۲,۱۱۴,۳۴۱	۷۲.۶۰	۲,۱۱۴,۳۴۱,۳۹۱
-	۵۳۶,۸۰۰	-	۵۳۶,۸۰۰	-	۵۳۶,۸۰۰	۷۹.۹۹	۵۳۶,۷۹۹,۹۸۰
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۹۹.۹۶	۹۹,۹۹۹,۹۸۰
-	۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰	۹۹.۹۰	۲۹,۹۹۹,۴۰۰
-	۳۳,۴۰۰	-	۳۳,۴۰۰	-	۳۳,۴۰۰	۸۹.۹۷	۲۳,۳۹۹,۸۹۰
-	۴۴۰	-	۴۴۰	-	۴۴۰	۸۸	۸۸
-	-	-	۲۹۴	-	۲۹۴	۹۸	۹۸
-	۶۰	-	۶۰	-	۶۰	۱۰۰	۱۰۰
-	۱,۰۰۰	-	۹۶۰	-	۹۶۰	۹۶	۹۶
-	۲,۸۰۱,۰۴۱	-	۲,۸۰۱,۳۹۵	-	۲,۸۰۱,۳۹۵		
-	(۹۷۵)	-	(۳۹)	-	(۳۹)		
-	۲,۸۰۰,۰۶۶	-	۲,۸۰۱,۳۵۶	-	۲,۸۰۱,۳۵۶		

سرمایه گذاری در سهام شرکت های فرعی

- شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تاپان
- شرکت تجارت الکترونیک خودرودتاپان
- شرکت پیشگامان خوراک تاپان
- شرکت تجارت الکترونیک خودرودتاپان ناخت
- شرکت ستاره سفیران آینده
- شرکت عدالت اندیشان وصول
- شرکت پاکیزه مهر آبی
- شرکت ایمن پاک طلوت
- شرکت فناوری سایبا ارتباط

نمید صاحبان سهام

۱۷-۴-۱ مشخصات شرکتهای فرعی گروه به قرار زیر است که در صورتهای مالی تلفیقی منظور گردیده اند:

شرکتهای فرعی:	درصد		فعالیت اصلی
	سرمایه گذاری	اقتساکه	
شرکت پیشگامان خوراک ستاره تاپان	۹۹.۹	ایران	تامین غذای مجموعه بزرگ گروه خودرو سازی سایبا
شرکت تجارت الکترونیک خودرودتاپان	۷۹.۹۹	ایران	فروش خودرو و مشارکت در سرمایه گذاری
شرکت ستاره سفیران آینده	۸۹.۹۷	ایران	عملیات بازرگانی و تامین نیروی انسانی
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تاپان	۷۲.۶	ایران	عملیات بازرگانی و مشارکت در سرمایه گذاری
شرکت تجارت الکترونیک خودرودتاپان ناخت	۹۹.۹	ایران	خرید و فروش خودروهای داخلی، ورود قطعات و سرمایه گذاری
شرکت عدالت اندیشان وصول	۸۸	ایران	ارائه خدمات مشاوره و مدیریت در زمینه وصول مطالبات
شرکت فناوری سایبا ارتباط (فسا)	۹۸	ایران	فناوری اطلاعات
شرکت پاکیزه مهر آبی	۹۸	ایران	امور خدماتی
شرکت ایمن پاک طلوت	۱۰۰	ایران	-

۱۷-۵ - سپرده های سرمایه گذاری به تفکیک نرخ سود به شرح زیر است:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۷/۱-۱۳۰	۱۳۹۸/۱-۱۳۰	۱۳۹۷/۱-۱۳۰	۱۳۹۸/۱-۱۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲-۱	-	۱۳۴,۹۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰
۲۰ تا ۲۵ درصد	-	۱۳۴,۹۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



گروه:

۱۷-۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد:

گروه

درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰			درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			خاص ارزش فروش در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	مبلغ دفتری		درصد به جمع کل	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام		درصد	میلیون ریال					میلیون ریال
-	۵	-	۵۲۹	۳۲۵	۲۰۴	۱۳,۵۶۹	۲۶٪	-	۱۳,۵۵۵	س.س. با درآمد ثابت کمند		
۵	۶	-	۲,۱۳۷	۲,۱۳۷	-	۵۳,۳۰۰	۹٪	۳,۶۲۴	۴۵,۴۵۳	ذوب آهن اصفهان		
-	-	-	۱,۳۵۹	۱,۳۵۹	۱۹۰	۶۱,۳۰۸	۷٪	-	۳۵,۷۷۲	چدن ساژان		
-	-	-	-	-	-	۲۶,۰۵۳	۶٪	-	۳۱,۸۲۶	جنرال مکانیک		
-	۶	-	۱,۰۱۲۵	۹,۶۷۸	۴۴۷	۳۴,۱۱۲	۵٪	-	۲۳,۶۹۴	گروه مینا		
-	-	-	-	-	-	۲۲,۶۲۵	۵٪	-	۲۳,۰۶۵	داده کستر عمر نوین - های وب		
-	-	-	-	-	-	۲۲,۲۲۲	۴٪	-	۲۰,۶۸۹	بیمه آسیا		
۵,۸۳۵	۵,۸۳۵	-	۷۹۱	۶۷۱	۱۲۰	۲۷,۶۹۳	۴٪	-	۱۹,۷۳۸	سر. توکا فولاد		
۳۷	(۵۵۴)	۵۹۱	۱,۵۳۷	۱,۵۳۷	-	۱۱,۵۲۲	۴٪	۷,۸۰۲	۱۹,۳۳۴	سیمان فارس و خوزستان		
-	-	-	-	-	-	۲۱,۴۶۶	۴٪	-	۱۹,۳۰۲	فولاد امیرکبیر کاشان		
-	-	-	-	-	-	۱۸,۹۲۲	۴٪	-	۱۷,۸۲۸	سر. شفا دارو		
۴۳۲	-	۴۳۲	-	-	-	۱۹,۹۴۷	۳٪	-	۱۷,۳۳۳	نفت سپاهان		
-	-	-	-	-	-	۲۱,۵۱۰	۳٪	-	۱۵,۷۷۳	سر. نفت و گاز تاسین		
۵۰	۵۰	-	۱۳۲	۱۳۲	-	۲۲,۳۵۵	۳٪	-	۱۱,۰۹۳	داروسازی آوه سینا		
-	-	-	۶۷	-	۶۷	۹,۳۱۵	۲٪	-	۱۰,۵۴۶	افت		
-	-	-	۶۷۹	۶۷۹	-	۱۱,۴۷۵	۳٪	-	۹,۳۴۴	بانک اقتصاد نوین		
-	-	-	-	-	-	۹,۹۷۸	۳٪	-	۸,۷۱۶	بانک پارسیان		
-	-	-	۱,۸۴۵	۱,۸۴۵	-	۱۰,۰۹۲	۳٪	۸۶۶	۸,۴۱۷	بیمه دانا		
-	-	-	۹۶۷	۹۶۷	-	۸,۸۷۵	۳٪	-	۷,۵۰۱	معادن روی ایران		
(۵,۴۸۵)	(۵,۴۸۵)	-	۴,۱۰۹	۱,۹۴۹	۲,۱۶۰	۴,۴۵۰	۱٪	-	۶,۶۸۲	مکن متهر		
(۱,۶۸۸)	(۱,۶۸۸)	-	۴,۰۱۰	۴,۰۱۰	-	۶,۹۴۵	۱٪	-	۵,۰۳۵	پارس خودرو		
۱۴,۳۵۴	۱,۷۰۸	۱۲,۶۴۶	۱۴,۹۲۹	(۲۹۱)	۱۵,۲۲۰	۱۱,۸۷۸	۱٪	۴۴۴	۴,۳۷۱	سورنا		
۳	۳	-	۳۳۰	۳۳۰	-	۳,۳۷۶	۱٪	-	۳,۱۹۶	بانک سامان		
۱۲۰	-	۱۲۰	۳,۹۸۱	۳,۹۸۱	-	۴,۴۰۵	۰٪	۶,۱۳۰	۱,۹۵۳	ماشین سازی اراک		
۱۶۳	-	۱۶۳	۷۰	-	۷۰	۱۷,۵۲۶	۰٪	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	بنیادهای مالی بورس انرژی		
۱,۷۱۷	-	۱,۷۱۷	۱۸,۰۵۱	۴,۴۴۶	۱۳,۵۷۵	-	۰٪	۵۰,۹۹۱	-	پتروشیمی زاگرس		
۲۴	۲۴	-	۶۰۲	۶۰۲	-	-	۰٪	۱۱,۹۹۶	-	سر. ساختمان ایران		
-	-	-	-	-	-	-	۰٪	۱۰,۰۶۵	-	رایان سایپا		
۷۶۹	۷۶۹	-	۲۹۶	۲۹۶	-	-	۰٪	۹,۳۴۳	-	پست بانک ایران		
-	-	-	۴,۰۶۳	۴,۰۶۳	-	-	۰٪	۸,۳۲۱	-	پالایش نفت اصفهان		
۲,۲۳۵	(۱۵۰)	۲,۵۸۵	(۷۲۱)	(۱,۴۸۰)	۷۵۹	-	۰٪	۸,۱۰۷	-	تجارت الکترونیک پارسیان		
۵	۵	-	۳۳۶	۳۳۶	-	-	۰٪	۷,۰۶۵	-	پالایش نفت بندر عباس		
(۲۸۷)	(۲۸۷)	-	۹۹۹	۵۰۹	۴۹۰	-	۰٪	۶,۳۲۷	-	فولاد خوزستان		
(۳۴۰)	(۳۷۵)	۳۵	۹۷	۹۷	-	-	۰٪	۵,۴۹۲	-	سیمان کلون		
۶۱۲	۶۱۲	-	(۱۳۳)	(۱۳۳)	-	-	۰٪	۵,۳۱۸	-	بانک گردشگری		
-	-	-	۳,۸۹۱	۳,۸۹۱	-	-	۰٪	۴,۳۲۹	-	سر. سایپا		
-	-	-	۱,۳۶۱	۱,۳۶۱	-	-	۰٪	۴,۳۷۹	-	بانک پاسارگاد		
۱۹۱	۱۹۱	-	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	-	-	۰٪	۳,۴۷۷	-	چادرملو		
۲,۰۹۵	۲,۰۹۵	-	۷۲۵	۷۲۵	-	-	۰٪	۳,۱۷۸	-	آهن و فولاد ارفع		
۳۰۳	۲۷۵	۲۸	۱۴۲	۱۴۲	-	-	۰٪	۳,۰۸۵	-	کنت و صنعت پیادار		
(۸۹۳)	(۸۹۳)	-	۱۵	۱۵	-	-	۰٪	۱,۹۴۹	-	مکسال		
۱,۰۲۶	۱,۰۲۶	-	۱۵۹	۱۵۹	-	-	۰٪	۱,۰۲۴	-	بیمه کوثر		
۱۳,۹۰۶	۱۳,۲۹۹	۱,۶۰۷	۴۱,۶۸۲	۳۷,۵۷۹	۴,۱۰۳	-	۰٪	۱	۱	سایر		
۳۵,۲۰۱	۱۵,۲۷۷	۱۹,۹۲۴	۱۲۰,۳۲۵	۸۲,۸۲۰	۳۷,۴۰۵	۵۸۱,۸۴۹	۱۰۰٪	۱۶۱,۶۷۲	۴۹۹,۳۲۷	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت		

سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد:

گروه

درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰			درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			خاص ارزش فروش در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	مبلغ دفتری		درصد به جمع کل	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام		درصد	میلیون ریال					میلیون ریال
-	-	-	۳۶۳,۰۰۶	۳۶۳,۰۰۶	-	۱,۴۳۹,۱۰۲	۱٪	۱۴۹,۱۳۲	۱۱۶,۰۳۵	سایپا دیزل		
۹,۶۰۷	(۶۹)	۹,۶۷۶	۵۷,۳۰۹	۴۱,۱۷۳	۱۶,۰۳۶	۱۷۳,۷۱۲	۱٪	۱۴۶,۰۱۹	۹۰,۹۰۱	رایان سایپا		
-	-	-	۱۴۱,۶۵۹	۱۴۱,۶۵۹	-	۱۵,۰۰۲,۶۸۸	۸۳٪	۷,۳۳۶,۷۰۷	۷,۳۳۶,۶۲۶	سایپا		
-	-	-	-	-	-	۲,۸۸۴,۴۸۳	۱۵٪	۱,۳۵۳,۱۷۶	۱,۳۵۳,۳۹۶	سر. رنا		
۹,۶۰۷	(۶۹)	۹,۶۷۶	۵۶۱,۸۷۴	۵۴۵,۸۲۸	۱۶,۰۴۶	۱۹,۵۹۹,۹۸۵	۱۰۰٪	۸,۹۶۵,۰۳۴	۸,۷۷۵,۸۴۸	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت		
۴۵,۰۰۸	۱۵,۲۰۸	۲۹,۶۰۰	۶۸۲,۰۹۹	۶۲۸,۶۵۸	۵۳,۴۴۱	۲۰,۱۸۱,۸۳۴	-	۹,۱۲۶,۷۰۶	۹,۲۷۵,۰۸۵	جمع کل		



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



شرکت اصلی :

۱-۶-۱۷ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی

درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰			درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			خالص ارزش فروش در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	مبلغ دفتری		
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام		درصد به جمع کل	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۵۲۹	۲۲۵	۲۰۴	۱۲۰,۵۶۹	۲۶٪	-	۱۲۰,۵۵۶
۶۱۲	۶۱۲	-	۱۱	۱۱	-	۵۳,۲۹۰	۹٪	-	۴۵,۴۵۲
-	-	-	۱,۲۵۹	۱,۰۶۹	۱۹۰	۵۵,۲۸۷	۷٪	-	۲۵,۷۷۲
-	-	-	-	-	-	۳۶,۰۵۳	۶٪	-	۳۱,۸۲۶
-	-	-	۱۰,۱۲۵	۹,۶۷۸	۴۴۷	۳۷,۰۲۱	۵٪	-	۲۳,۶۹۴
-	-	-	-	-	-	۲۲,۶۲۵	۵٪	-	۲۲,۰۶۵
-	-	-	-	-	-	۲۲,۳۲۲	۴٪	-	۲۰,۶۸۹
-	-	-	۷۹۱	۶۷۱	۱۲۰	۲۷,۶۹۳	۴٪	-	۱۹,۷۲۸
۳۰۴	(۲۸۷)	۵۹۱	۱,۵۳۷	۱,۵۳۷	-	۲۱,۵۲۲	۴٪	۷,۸۰۲	۱۹,۳۲۴
-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۶۶	۴٪	-	۱۹,۲۰۲
-	-	-	-	-	-	۱۸,۹۲۲	۴٪	-	۱۷,۸۲۸
۴۲۲	-	۴۲۲	-	-	-	۱۹,۹۴۷	۴٪	-	۱۷,۳۲۳
-	-	-	-	-	-	۲۱,۵۱۰	۳٪	-	۱۵,۷۷۲
-	-	-	۱۳۲	۱۳۲	-	۲۲,۳۹۵	۳٪	-	۱۱,۰۹۳
-	-	-	۶۷	-	۶۷	۹,۳۱۵	۳٪	-	۱۰,۵۴۶
-	-	-	۶۷۹	۶۷۹	-	۱۱,۲۷۵	۳٪	-	۹,۳۴۳
-	-	-	-	-	-	۹,۹۷۸	۳٪	-	۸,۷۱۶
-	-	-	۱,۸۴۵	۱,۸۴۵	-	۱۰,۱۲۲	۳٪	۸۶۶	۸,۴۱۷
-	-	-	۹۶۷	۹۶۷	-	۸,۸۷۵	۳٪	-	۷,۵۰۱
-	-	-	۴,۰۳۳	۱,۸۷۳	۲,۱۶۰	۷,۰۶۸	۱٪	-	۶,۶۸۴
۲۰۹	۲۰۹	-	۱,۶۹۷	۱,۶۹۷	-	۶,۹۴۵	۱٪	-	۵,۰۳۴
-	-	-	۳۳۰	۳۳۰	-	۳,۳۷۶	۱٪	-	۳,۱۹۶
(۷۷۲)	(۸۹۲)	۱۲۰	۳,۴۰۱	۳,۴۰۱	-	۴,۴۰۵	-٪	۶,۱۳۱	۱,۹۵۱
۱۶۳	-	۱۶۳	۷۰	-	۷۰	۱۷,۵۲۷	-٪	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹
۳,۵۷۲	۱,۸۵۶	۱,۷۱۷	۶,۸۲۵	۱,۵۳۲	۵,۲۹۳	-	-٪	۳۰,۵۵۸	-
-	-	-	۶۰۲	۶۰۲	-	-	-٪	۱۱,۹۹۶	-
۲۹۴	۲۹۴	-	۲۹۴	۲۹۴	-	-	-٪	۹,۳۴۳	-
-	-	-	۲,۴۷۴	۲,۴۷۴	-	-	-٪	۸,۲۲۱	-
(۲,۹۰۰)	(۵,۴۸۵)	۲,۵۸۵	(۷۲۱)	(۱,۲۸۰)	۷۵۹	-	-٪	۸,۱۰۷	-
-	-	-	۳۳۶	۳۳۶	-	-	-٪	۷,۰۶۵	-
-	-	-	۹۹۹	۵۰۹	۴۹۰	-	-٪	۶,۲۲۷	-
۳۵	-	۳۵	۹۷	۹۷	-	-	-٪	۵,۲۹۲	-
-	-	-	(۱۳۳)	(۱۳۳)	-	-	-٪	۵,۲۱۸	-
۱,۲۹۰	۱,۲۹۰	-	۷۲۵	۷۲۵	-	-	-٪	۲,۱۷۸	-
(۲۶)	(۵۴)	۲۸	۱۴۲	۱۴۲	-	-	-٪	۲,۰۸۵	-
۱۷۶	۱۷۶	-	۶۵۴	۶۵۴	-	-	-٪	۱,۳۳۳	-
۲۷۵	۲۷۵	-	۱۵	۱۵	-	-	-٪	۱,۹۴۸	-
۶	۶	-	۱۵۹	۱۵۹	-	-	-٪	۱,۰۲۳	-
۱۸,۴۷۷	۱۶,۸۷۰	۱,۶۰۷	۳۶,۷۸۹	۲۳,۹۷۶	۲,۸۱۳	-	-٪	۱	۱
۲۲,۱۴۷	۱۲,۸۶۹	۷,۲۷۸	۷۶,۷۲۲	۶۴,۱۱۴	۱۲,۶۱۳	۵۹۹,۴۷۸	۱۰۰٪	۱۰۷,۰۲۳	۴۹۲,۲۶۵

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی

درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰			درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			خالص ارزش فروش در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	مبلغ دفتری		
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام		درصد به جمع کل	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
(۶۹)	(۶۹)	-	۳۲,۱۶۳	۳۲,۱۶۳	-	۱۷۲,۷۱۲	۶٪	۱۲۶,۰۱۹	۹۰,۹۰۱
۹,۶۷۶	-	۹,۶۷۶	۸۴,۶۷۳	۷۰,۱۵۸	۱۴,۵۱۵	۳۰,۳۶۳	۹٪	۳۷۴,۱۶۱	۱۴۷,۱۷۴
۱۲,۶۴۶	-	۱۲,۶۴۶	۱۴,۷۵۰	(۴۰۰)	۱۵,۱۵۰	۲,۸۸۴,۴۸۳	۸۵٪	۱,۳۵۳,۱۷۶	۱,۳۵۳,۳۹۵
۲۲,۳۵۳	(۶۹)	۲۲,۳۲۲	۱۲۱,۵۸۶	۱۰۱,۹۴۱	۱۹,۶۴۵	۳,۳۸۸,۴۵۸	۱۰۰٪	۱,۷۵۳,۳۵۶	۱,۵۹۰,۳۷۰
۱۱۶,۵۰۵	-	۱۱۶,۵۰۵	۴۸۹,۵۶۵	-	۴۸۹,۵۶۵	-	-	۲,۸۰۰,۰۶۶	۲,۸۰۰,۰۶۶
۱۶۰,۹۰۵	۱۴,۸۰۰	۱۴۶,۱۰۵	۶۹۷,۸۸۳	۱۶۶,۰۴۰	۵۳۱,۸۴۳	۴,۰۸۷,۹۲۶	-	۴,۶۶۰,۴۴۵	۴,۸۸۵,۸۱۱

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت بورسی
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت فرعی - یادداشت ۵

جمع کل

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۷-۱۷ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

گروه :

۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	درصد به جمع کل	صنعت
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
۲,۴۷۷	۱۴,۱۸۵	۲.۸۴	استخراج کانه های فلزی
.	۲۳,۰۶۵	۴.۶۲	اطلاعات و ارتباطات
۱۱,۹۹۶	.	۰.۰۰	انبوه سازی املاک و مستغلات
۱۸,۸۴۰	۲۱,۲۵۶	۴.۲۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۸۹۰	۲۹,۱۰۶	۵.۸۳	بیمه و بازنشتگی
.	۱۰,۵۴۶	۲.۱۱	چاپ
۴۶۴	۱۰۰,۰۰۶	۲.۰۰	خودرو و قطعات
.	۲۸,۹۲۱	۵.۷۹	دارویی
۸,۱۰۷	.	۰.۰۰	رایانه
۱,۹۴۹	.	۰.۰۰	زراعت و خدمات وابسته
۴,۴۲۹	.	۰.۰۰	سرمایه گذاریها
۱۳,۲۹۴	۱۹,۲۳۴	۳.۸۵	سیمان احک گچ
۵۰,۹۹۱	۱۵,۷۷۲	۳.۱۶	شیمیایی
.	۱۳۰,۵۵۵	۲۶.۱۵	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۲۰,۸۵	.	۰.۰۰	غذایی بجز قند و شکر
۱۵,۲۸۶	۱۷,۳۲۳	۳.۴۷	فراورده های نفتی
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۰.۳۳	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۲۰,۳۹	۸۴,۳۹۳	۱۶.۹۰	فلزات اساسی
.	۵۵,۵۲۰	۱۱.۱۲	فنی و مهندسی
۶,۱۳۱	۳۷,۷۲۵	۷.۵۶	محصولات فلزی
۱۰۰,۰۶۵	.	۰.۰۰	واسطه گریهای مالی و پولی
۱۶۱,۶۷۲	۴۹۹,۲۳۷	۱۰۰	

سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	درصد به جمع کل	صنعت
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
۱۲۶,۰۱۹	۹۰,۹۰۱	۱۰.۴	واسطه گریهای مالی و پولی
۸,۸۳۹,۰۱۵	۸,۶۸۴,۹۴۷	۹۸.۹۶	خودرو و قطعات
۸,۹۶۵,۰۳۴	۸,۷۷۵,۸۴۸	۱۰۰	

شرکت اصلی :

سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	درصد به جمع کل	صنعت
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
۱,۲۳۳	۱۴,۱۸۵	۲.۸۷	استخراج کانه های فلزی
.	۲۳,۰۶۵	۴.۶۷	اطلاعات و ارتباطات
۱۱,۹۹۶	.	۰.۰۰	انبوه سازی املاک و مستغلات
۱۴,۴۶۱	۲۱,۲۵۵	۴.۳۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۸۹۰	۲۹,۱۰۶	۵.۸۹	بیمه و بازنشتگی
.	۱۰,۵۴۶	۲.۱۳	چاپ
.	۵۰,۳۴	۱.۰۲	خودرو و قطعات
.	۲۸,۹۲۱	۵.۸۵	دارویی
۸,۱۰۷	.	۰.۰۰	رایانه
۱,۹۴۸	.	۰.۰۰	زراعت و خدمات وابسته
۱۳,۲۹۴	۱۹,۲۳۴	۳.۸۹	سیمان احک گچ
۲۰,۵۵۸	۱۵,۷۷۲	۳.۱۹	شیمیایی
.	۱۳۰,۵۵۶	۲۶.۴۱	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۲۰,۸۵	.	۰.۰۰	غذایی بجز قند و شکر
۱۵,۲۸۶	۱۷,۳۲۳	۳.۵۰	فراورده های نفتی
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۰.۳۳	فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط
۸,۴۰۵	۸۴,۳۹۳	۱۷.۰۷	فلزات اساسی
.	۵۵,۵۲۰	۱۱.۲۳	فنی و مهندسی
۶,۱۳۱	۳۷,۷۲۵	۷.۶۳	محصولات فلزی
۱۰۷,۰۲۳	۴۹۴,۲۶۵	۱۰۰	

سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	درصد به جمع کل	صنعت
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
۱۲۶,۰۱۹	۹۰,۹۰۱	۵.۷۲	واسطه گریهای مالی و پولی
۱,۶۲۷,۳۳۷	۱,۴۹۹,۴۶۹	۹۴.۲۸	خودرو و قطعات
۱,۷۵۳,۳۵۶	۱,۵۹۰,۳۷۰	۱۰۰	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۸-۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک وضعیت (بورسی / فراپورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است:

گروه:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد به	
بهای تمام	بهای تمام	جمع کل	
شده	شده		
۹۱,۵۰۶	۴۰۶,۰۴۰	۸۱.۳۳	بورسی
۷۰,۱۶۶	۹۳,۱۹۷	۱۸.۶۷	فراپورسی
۱۶۱,۶۷۲	۴۹۹,۲۳۷	۱۰۰	جمع

سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک وضعیت (بورسی / فراپورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد به	
بهای تمام	بهای تمام	جمع کل	
شده	شده		
۱۴۹,۱۳۲	۱۱۶,۰۴۵	۱.۳۲	فراپورسی
۸,۸۱۵,۹۰۲	۸,۶۵۹,۸۲۳	۹۸.۶۸	بورسی
۸,۹۶۵,۰۳۴	۸,۷۷۵,۸۶۸	۱۰۰	جمع

شرکت اصلی:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک وضعیت (بورسی / فراپورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد به	
بهای تمام	بهای تمام	جمع کل	
شده	شده		
۷۰,۹۲۴	۴۰۱,۰۶۹	۸۱.۱۴	بورس تهران
۳۶,۰۹۹	۹۳,۱۹۶	۱۸.۸۶	فراپورس
۱۰۷,۰۲۳	۴۹۴,۲۶۵	۱۰۰	جمع

سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک وضعیت (بورسی / فراپورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد به	
بهای تمام	بهای تمام	جمع کل	
شده	شده		
۱,۷۵۳,۳۵۶	۱,۵۹۰,۳۷۰	۱۰۰	بورسی
۱,۷۵۳,۳۵۶	۱,۵۹۰,۳۷۰	۱۰۰	جمع

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۵۹۶	۵,۷۵۴	-	۵,۷۵۴	-	۵,۷۵۴	۱۸-۱-۱
۸,۵۹۶	۵,۷۵۴	۰	۵,۷۵۴	۰	۵,۷۵۴	سایر
۲۷,۴۶۸	۳۵,۰۹۲	-	۳۵,۰۹۲	۳۵,۰۹۲	-	۱۸-۱-۲
۱,۵۱۴,۹۶۷	۲,۷۷۶,۱۱۰	(۴۱۷)	۲,۷۷۶,۵۲۷	۴۱۷,۱۲۰	۲,۳۵۹,۴۰۷	۱۸-۱-۳
۱,۵۴۲,۴۳۵	۲,۸۱۱,۳۰۲	(۴۱۷)	۲,۸۱۱,۶۱۹	۴۵۲,۲۱۲	۲,۳۵۹,۴۰۷	سایر
۱,۵۵۱,۰۳۱	۲,۸۱۶,۹۵۶	(۴۱۷)	۲,۸۱۷,۲۷۳	۴۵۲,۲۱۲	۲,۳۶۵,۱۶۱	
۳۱,۵۰۹	۴۹,۵۱۶	-	۴۹,۵۱۶	-	۴۹,۵۱۶	سایر دریافتنی ها
	۱۳۷	-	۱۳۷	-	۱۳۷	کارکنان (وام و مساعده)
۳۰۰	۳۰,۹۳۶	-	۳۰,۹۳۶	-	۳۰,۹۳۶	سپرده بیمه
۵۷۵	۱,۷۳۸	-	۱,۷۳۸	-	۱,۷۳۸	سپرده های موقت
۳۵,۱۲۱	۳	-	۳	-	۳	مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی
۶۷,۵۰۵	۸۲,۳۳۰	۰	۸۲,۳۳۰	۰	۸۲,۳۳۰	سایر
۱,۶۱۸,۵۳۶	۲,۸۹۹,۲۸۶	(۴۱۷)	۲,۸۹۹,۷۰۳	۴۵۲,۲۱۲	۲,۴۴۷,۴۹۱	

۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۵۰۰	۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰	۱۸-۱-۱
۷,۵۰۰	۴,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰	سایر
۲۵,۶۴۴	۳۱,۵۱۲	۰	۳۱,۵۱۲	۳۱,۵۱۲	-	۱۸-۱-۲
۱,۸۹۷,۲۴۱	۲,۱۸۵,۹۰۰	(۴۱۷)	۲,۱۸۶,۳۱۷	۱۵۹,۶۱۳	۲,۰۲۶,۷۰۴	۱۸-۱-۳
۱,۹۲۲,۸۸۵	۲,۲۱۷,۴۱۲	(۴۱۷)	۲,۲۱۷,۸۲۹	۱۹۱,۱۲۵	۲,۰۲۶,۷۰۴	سایر
۱,۹۳۰,۳۸۵	۲,۲۲۱,۴۱۲	(۴۱۷)	۲,۲۲۱,۸۲۹	۱۹۱,۱۲۵	۲,۰۳۰,۷۰۴	
۷۹۸	۲,۱۲۲	-	۲,۱۲۲	-	۲,۱۲۲	سایر دریافتنی ها
۵۰۹	۸۳۸	-	۸۳۸	-	۸۳۸	کارکنان (وام و مساعده)
۱۰۱	-	-	۰	-	-	مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی
۱,۴۰۸	۲,۹۶۰	۰	۲,۹۶۰	۰	۲,۹۶۰	سایر
۱,۹۳۱,۷۹۳	۲,۲۲۴,۳۷۲	(۴۱۷)	۲,۲۲۴,۷۸۹	۱۹۱,۱۲۵	۲,۰۳۳,۶۶۴	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱۸-۱-۱- اسناد دریافتنی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		شرکت سایپا آذین
-	۱,۰۰۰	۱,۰۹۴	۲,۵۱۰		شرکت همراه خودرو
۷,۵۰۰	۳,۰۰۰	۷,۵۰۰	۳,۰۰۰	۱۸-۱-۱-۱	سایر
-	-	۲	۲۴۴		
۷,۵۰۰	۴,۰۰۰	۸,۵۹۶	۵,۷۵۴		

۱۸-۱-۱-۱- چکهای فوق بابت تسویه حساب شرکت همراه خودرو ارائه گردیده است .

۱۸-۱-۱-۲- بخشی از اسناد دریافتنی تا تاریخ تهیه گزارش وصول گردیده است .

۱۸-۱-۲- طلب از شرکت های سرمایه پذیر بابت سود سهام بشرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	پتروشیمی پارس
-	-	۱۰	۰	نیرو محرکه
۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	کشت و صنعت پیاذر
۲۸	-	۲۸	-	پارس خزر
۱۱۳	-	۶۷۱	-	شهداد ناب خراسان
-	۳۰۰	-	۳۰۰	آتیه داده پرداز
۱,۰۷۴	-	۱,۰۷۴	-	ریل پرداز سیر
۸	۸	۸	۸	سیمان فارس و خوزستان
۱۶۴	-	۱۶۴	-	لیزینگ رایان سایپا
۹,۶۷۶	-	۱۰,۵۹۰	۲,۲۸۵	تجارت الکترونیک پارسپان
-	۷۵۹	-	۷۵۹	ایران خودرو
۱۱	-	۱۱	-	مینا
۲۲۶	۶۷۳	۲۲۶	۶۷۳	سیمان کارون
۲۳۵	-	۲۳۵	-	سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۰	-	۱۰	-	ریخته گری تراکتور
۱۵	-	۱۵	-	عمران و توسعه فارس
۶۰۴	-	۶۰۴	-	ماشین سازی اراک
۶۰	-	۶۰	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴۲۵	-	۴۲۵	-	پالایش نفت شیراز
-	۵۰۰	-	۵۰۰	پالایش نفت تهران
۷۴	-	۷۴	-	سایپا
۲۶۴	-	۳۰۵	-	گروه صنعتی رنا
۱۲,۶۴۶	۲۷,۷۹۵	۱۲,۶۴۶	۲۷,۸۰۰	ملی صنایع مس
-	-	-	۳۹۰	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	۷۲۰	-	۷۲۰	گل گهر
-	۶۳۷	-	۶۳۷	چاب اقسنت
-	۶۷	-	۶۷	سرمایه گذاری توکا فولاد
-	۱۲۰	-	۱۲۰	تولیدی چدن سازان
-	-	-	-	کالسیمین
-	-	۳۰۱	-	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	-	۹۰۰	عمران و توسعه فارس
-	۲۲	-	۲۲	
۲۵,۶۴۴	۳۱,۵۱۲	۲۷,۴۶۸	۳۵,۰۹۲	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱-۱-۱۸- حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۸/۱/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۳۹۱,۱۰۱	۳۹۲,۶۴۶	۱۸-۱-۳-۱
۱۱,۴۲۲	۲۶,۵۶۲	-	-	شرکت سرمایه گذاری سایپا بهی - ۴۰ درصد - بهی علی حساب در باغی
۱۱,۸۷۷	۴۹,۷۲۱	۳۲۹	-	شرکت عدالت اندیشان وصول
-	-	۱۳۳	۱۱۵	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)
-	۳۷۰	-	-	شرکت ایمن پاک طراوت
۹۵۸,۵۷۱	۹۰۶,۹۲۸	-	-	شرکت پاکیزه مهر ابی
۱۳۴,۸۷۹	۴۸,۳۴۸	-	-	شرکت نجات الکترونیک خودرو تابان
۲۰۸,۲۹۳	۲۸۰,۸۲۷	-	-	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۶۸,۸۳۸	۱۵۴,۹۲۷	-	-	شرکت ستاره سفیران - حسابهای فیما بین
۳۷۷,۷۵۷	۳۶۷,۲۷۲	۲۹۶,۱۸۰	۷۲۹,۴۳۱	تجارت الکترونیک خودرو تابان ناخت - پرداخت حقوق فیما بین
۶۶,۰۰۶	-	۵۳,۰۷۹	۲۴,۰۱۶	شرکت سایپا - فروش مواد اولیه غذا - فیما بین - دستمزد پخت
۲۴,۱۰۳	۲۸,۱۲۰	۴۱,۱۹۸	۴۹,۳۰۰	شرکت مگاموتور - مواد اولیه غذا - فیما بین - دستمزد پخت
-	-	۲,۳۵۳	۲,۰۲۰	شرکت سازه گستر سایپا - فروش مواد اولیه غذا - فروش کالا
۳۸۵	۲۵,۳۳۴	۷۶۰,۱	۴۴,۳۶۱	شرکت فرهنگ ورزشی سایپا - فروش غذا
-	-	۳,۳۴۳	۲,۶۶۸	شرکت سایپا پدک - مواد اولیه غذا - دستمزد پخت و سایر
-	۲۰	۱۴۳,۹۰۹	۲۱۰,۹۷۳	شرکت فیر سازی زر - دستمزد پخت
۱,۴۶۲	۲,۴۶۲	۱,۴۶۲	۳,۴۳۸	شرکت پارس خودرو - مواد اولیه غذا - دستمزد پخت و سایر
۲۸	۲۸	۲,۹۳۳	۲,۹۳۳	همراه خودرو تابان - پرداخت حقوق - فی ما بین
۱۴,۹۴۱	۱۵,۲۱۲	۵۰,۲۷۵	۷۹,۰۲۸	سنان شیمی تابان - پرداخت حقوق - فی ما بین
۱,۵۰۷	۱,۶۳۲	۱,۶۵۶	۱,۸۹۹	شرکت سایپا آذین - مواد اولیه غذا - فیما بین - دستمزد پخت و سایر
-	-	۸,۹۴۱	-	شرکت گروه صنعتی رنا
-	۳۱۹	۱,۰۲۵	۱۸۰,۵۲	شرکت خدمات بیمه ای سایان
۱۰,۵۹۴	۱۰,۵۹۴	۱۱۵,۲۹۴	۱۷۸,۶۲۴	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۲,۸۷۲	۲,۸۷۱	۲,۹۷۲	۲,۹۷۱	شرکت سایپا سیترون - مواد اولیه غذا - دستمزد پخت و سایر
-	-	۴,۳۴۵	۱۶,۳۷۴	شرکت رنگ سایپا
-	-	۱۴,۴۰۹	۴۳,۰۶۹	شرکت لیزینگ رایان سایپا
-	-	۱,۳۲۹	۱,۵۴۷	شرکت زامیاد
۲,۹۱۸	۲,۹۱۸	۲۶,۸۷۳	۲۹,۹۵۸	شرکت امداد خودرو
۲,۰۳۳	۱,۹۵۲	۴,۲۱۵	۹,۴۴۶	شرکت سایپا پرس
-	-	۸,۱۰۱	۱۱,۷۸۴	شرکت سایپا دیزل
-	-	۱۵,۸۹۵	۳۳,۳۶۰	شرکت سایپا لجنسپیک
-	-	۲۳,۰۲۸	۲۴,۱۵۷	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)
-	-	۴۵۱	۵۰	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
-	-	۲۵,۳۲۶	۳۴,۳۶۶	شرکت مهندسی بازرگانی سایپا - سکو
-	-	۱,۶۲۸	۲,۹۸۳	شرکت قابلهای بزرگ صنعتی سایپا
-	-	-	۲,۱۹۵	شرکت خدمات فنی رنا
-	-	۱۹۳	۱۹۳	شرکت ایران کاوه
-	-	۵,۳۸۹	۹,۶۰۱	شرکت کاوه خودرو
-	-	۲۷,۸۲۷	۱۱۸,۶۵۵	شرکت طلیف سایپا
-	-	۵,۳۳۰	۲۲,۶۷۰	شرکت مالپیل سایپا
-	-	۲۴,۵۱۹	۳۹,۵۴۵	شرکت پلاسکو کار
-	-	۱,۸۶۶	۲,۶۹۸	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
-	-	-	۱,۶۱۱	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته پری و قطعات صنعتی ایران
-	-	۱۶۸	-	شرکت سایپا خزر
-	-	۱۰۰,۵۷۷	۱۷۳,۶۰۴	شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی وزیرانی ایران
-	-	۷,۵۱۲	۱۲,۷۲۲	پرسنل شرکتهای زیر مجموعه - بهی وام سهام و اسقاط
-	-	-	۱,۸۹۱	شرکت کمک فیر ایندامین
-	-	-	۱۷۴	شرکت مهندسی توسعه سایپا (سبکو)
-	-	-	۵	شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا
-	-	۱۶۰	۱۲,۹۳۵	شرکت مهندسی مشاور خودرو ایران
۳۰۶	۱۸۷	۵,۶۲۲	۱۱,۵۵۸	شرکت سایپا کام
۱,۸۳۹,۴۹۲	۲,۰۲۶,۷۰۴	۱,۴۴۸,۴۴۷	۲,۳۵۹,۴۰۷	سایر

۱-۱-۳-۱- مبلغ فوق عمدتاً بابت ۴۰ درصد سهم ماهیانه تامین مالی افزایش سرمایه در جریان این شرکت بعنوان سهامدار عمده شرکت اصلی می باشد.

۱-۱-۳-۲- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بخشی از مطالبات شرکتهای وصول گردیده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱-۳-۱-۱۸- حسابهای دریافتنی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۷۳۲	۳۰,۷۳۲	۳۰,۷۳۲	۳۰,۷۳۲	شرکت احیاء ذوب اصفهان
۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	شرکت تمدن کالا
۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰	-	آقای مجید نازجو- بخشی از بهای میلگرد فروخته شده (حقوقی شده)
۱۸۴	۱۸۴	۱۸۴	۱۸۴	سپرده های دریافتنی ضمانتنامه
۴۱۷	۴۱۷	۴۱۷	۴۱۷	شرکت بازرگانی نورد لوله ایران - (فروش ضایعات)
۱۹۳	-	۲۳۰	-	سود سپرده های بانکی
۲۰,۶۱۵	۱۲۱,۲۴۲	۲۴,۴۹۱	۱۵۵,۷۳۹	شرکت های کار گزار بوریس
۳,۹۳۱	۳,۹۳۱	۴,۰۴۳	۳,۹۳۱	شرکت رنگین طعام بیتا
-	-	۷۷۴	-	فروشگاههای نارنجی
-	-	۱,۴۵۳	۱,۲۹۰	دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
-	-	۷۲۰	-	صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک
-	-	-	۲,۰۰۰	شرکت گسترش مواد پیشرفته - ودیعه اجاره دفتر ظفر
-	-	-	۲,۰۴۹	شرکت نگین آریای آسیا (مگامال)
-	-	-	۱۰۷,۶۲۱	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد- فروش غذا
-	-	-	۱۲,۱۰۱	شرکت پترو پارس ریسورسز اینجینیرینگ کیش- فروش غذا
۹۵۹	۱,۹۷۲	۲,۷۵۸	۹۹,۹۲۱	سایر اقلام
۶۲,۱۶۶	۱۵۹,۶۱۳	۷۰,۹۳۷	۴۱۷,۱۲۰	
(۴,۴۱۷)	(۴۱۷)	(۴,۴۱۷)	(۴۱۷)	
۵۷,۷۴۹	۱۵۹,۱۹۶	۶۶,۵۲۰	۴۱۶,۷۰۳	کسر می شود: کاهش ارزش

۱۸-۲- دریافتنی های بلند مدت :

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		یادداشت
خالص	کاهش ارزش	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۹۸,۴۴۱	-	۷۹۸,۴۴۱	۱۸-۲-۱
۶,۶۰۰	-	۵,۰۰۰	
۵۰	-	-	
۸۰۵,۰۹۱	۸۰۳,۴۴۱	۸۰۳,۴۴۱	

گروه :

حسابهای دریافتنی :

شرکت سایپا دیزل

ودیعه اجاره ساختمان

وجوه مسدودی

۱-۲-۱۸- 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 سایبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱۹- سایر دارایی ها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
۱۹-۱	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰
۱۹-۲	۱۲,۴۰۲	۱۰,۸۰۰	۱۲,۳۱۲	۱۰,۸۰۰
	۱۵,۹۰۲	۱۴,۳۰۰	۱۵,۸۱۲	۱۴,۳۰۰

شرکت بازگانی تامین گستر تایلند
وجوه بانکی مسدود شده

۱۹-۱- شرکت بازگانی تامین گستر تایلند طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۰۱ منحل اعلام گردیده است و در حال تصفیه می باشد و به دلیل اعتراض به مالیات مطالبه شده در سال ۱۳۹۲ فرآیند تسویه آن طولانی گردیده است.

۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
تعداد سهام	درصد سهام	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده
۹,۹۹۹,۹۸۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
		(۶,۵۰۰)	(۶,۵۰۰)
		۳,۵۰۰	۳,۵۰۰

شرکت بازگانی تامین گستر تایلند
تمهید صاحبان سهام

۱۹-۲- وجوه بانکی مسدود شده

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
۱۹-۲-۱	۹۰	۰	۰	۰
	۱۲,۳۱۲	۱۰,۸۰۰	۱۲,۳۱۲	۱۰,۸۰۰
	۱۲,۴۰۲	۱۰,۸۰۰	۱۲,۳۱۲	۱۰,۸۰۰

بنک پاسارگاد
پارسیان میدان آرژانتین

۱۹-۲-۱- مبلغ فوق بابت سپرده ششماهه مربوط به صدور ضمانتنامه بانکی به نفع وزارت امور اقتصادی و دارایی جهت تضمین ارسال پرونده مالیاتی شرکت بازگانی تامین گستر تایلند به شورایی مالیاتی (عملکرد سال ۱۳۹۲) می باشد.

۲۰- پیش پرداخت ها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
۲۰-۱	۱۱,۴۵۰	۱۵,۷۴۲	-	-
	۹۵۲	-	-	-
	۵,۶۷۰	-	-	-
	۳,۹۸۳	-	-	-
۲۰-۲	۴۱,۲۸۶	۳۶,۳۱۶	۲۱۱	۲۱۱
	۶۳۶	۶۳۶	۶۳۶	۶۳۶
	۷۵۰	-	۷۵۰	-
	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰
	۲۲۵	-	۲۲۵	-
	۲,۰۱۶	۲,۰۱۶	۲,۰۱۶	۲,۰۱۶
	۱,۴۵۹	۱,۶۸۲	۵۹۴	۵۹۴
	۶۸,۹۲۷	۵۶,۸۹۲	۴,۷۹۰	۳,۹۵۷
	-	(۱۳,۶۶۳)	-	-
	۶۸,۹۲۷	۴۳,۲۲۹	۴,۷۹۰	۳,۹۵۷

کسر می شود: انتقال از پیش پرداخت مالیات به ذخیره مالیات

۲۰-۱- پیش پرداخت فوق مربوط به سه درصد مالیات تکلیفی از صورتحسابهای فروش توسط شرکتی طرف قرارداد تا پایان سال ۱۳۹۲ و قبل از اجرای قانون جدید مالیاتهای مستقیم شرکت پیشگامان خنوارک تایلند می باشد. کلیه قبوض مالیاتهای مکسوره تکلیفی از شرکتی طرف قرارداد جمع اوری و جهت اخذ تاییدیه سازمان امور مالیاتی ارسال شده است که طبق پیگیری های به عمل آمده مبلغ ۱۲ میلیارد ریال از قبوض مکسوره مورد تایید سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است.

۲۰-۲- پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان مربوط به بیمه تکمیلی و درمان گروهی پرسنل پروژه ها و دفتر مرکزی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در سال مالی آتی به حساب هزینه لحاظ خواهد گردید.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۲۱- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴,۱۶۹	۳۷,۱۷۳	۰	۳۷,۱۷۳	
۰	۸,۲۵۷	۰	۸,۲۵۷	
۷,۳۰۴	۱,۷۱۸	۰	۱,۷۱۸	
<u>۴۱,۴۷۳</u>	<u>۴۷,۱۴۸</u>	<u>۰</u>	<u>۴۷,۱۴۸</u>	

گروه:

- مواد اولیه و بسته بندی
- قطعات و لوازم یدکی
- سایر موجودی ها

۲۱-۱- موجودی مواد و کالای گروه دارای مبلغ ۹۰۰۰۰۰ میلیون ریال پوشش بیمه ای می باشد.



۲۲- موجودی نقد

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۰۳۹	۴۰,۶۴۹	۷۱,۳۰۶	۱۱۰,۹۰۷	۲۲-۱
-	-	۳,۵۹۶	۱,۵۰۱	موجودی نزد بانکها
۲۴,۰۳۹	۴۰,۶۴۹	۷۴,۹۰۲	۱۱۲,۴۰۸	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها

۲۲-۱- اقلام تشکیل دهنده موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶۷	۱,۵۵۴	۲,۰۵۲	۱,۶۸۴	بانک ملی
-	۱۰	۵,۴۳۳	۲۹,۰۱۷	بانک مهر ایران
۲۹۳	۲	۱,۰۷۵	۴۴	بانک سپه
۱۹۳	۲۲۲	۱,۰۸۵	۲,۱۳۴	بانک ملت
۱۰	۲۳,۲۳۸	۳۰,۷۰۴	۳۶,۹۷۳	بانک پاسارگاد
۱۹,۵۹۹	۱۲۸	۷۴۴	۲۸۲	بانک اقتصاد نوین
۳۶۷	-	۴۵۱	۲۵	بانک پارسیان
۲۲	۲۴	۲۴	۲۶	بانک سامان
۶۴۶	۷۴۰	۶۴۶	۷۴۰	بانک مهر اقتصاد
۲,۱۸۷	۱۴,۶۷۲	۲,۱۸۷	۱۴,۶۷۲	بانک شهر
-	-	۳,۷۷۶	۳,۱۷۸	بانک قرض الحسنه رسالت
-	-	۱۹۹	۱۰۱	بانک رفاه
-	-	۲	-	بانک انصار
۵۵	۵۹	۵۵۷	۷۷۶	بانک صادرات
-	-	۲۲,۳۷۱	۲۱,۲۵۵	بانک آینده
۲۴,۰۳۹	۴۰,۶۴۹	۷۱,۳۰۶	۱۱۰,۹۰۷	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۴.۶۰۰.۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۴.۶۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی عادی بانام می باشد.

۲۳-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۴۰.۳۱	۱,۸۵۴,۲۹۲,۶۵۰	۴۰.۳۱	۱,۸۵۴,۲۹۲,۶۵۰	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۰.۰۵	۲,۱۲۷,۶۵۰	۰.۰۵	۲,۱۲۷,۶۵۰	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
۰.۰۰	-	۰.۰۷	۳,۲۹۰,۰۳۴	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
۰.۱۲	۵۶۰,۹۲۳۳	۰.۱۲	۵۶۰,۹۲۳۳	شرکت ستاره سفیران
-	-	۰.۰۰	۱۲,۹۵۰	شرکت انرژی گستر سایپا اروند
۵۹.۵۲	۲,۷۳۷,۹۷۰,۴۷۷	۵۹.۴۵	۲,۷۳۴,۶۶۷,۴۹۳	کارکنان شرکتهای گروه سایپا
۱۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳-۱- کفایت سرمایه

در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ نسبت کفایت سرمایه مطابق با دستورالعمل الزامات مالی کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۱۰/۷۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ به شرح ذیل می باشد :

نسبت های بدون تعدیل و تعدیل شده کفایت سرمایه به شرح ذیل محاسبه شده است :

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (ریال)
جمع دارایی جاری	۲,۸۹۴,۰۷۷	۱,۴۰۹,۷۳۶	۲,۰۵۳,۲۷۴
جمع دارایی غیر جاری	۴,۴۱۲,۴۶۱	۳,۱۳۴,۶۸۳	۴,۲۴۴,۹۸۲
جمع کل دارایی ها	۷,۳۰۶,۵۳۸	۴,۵۴۴,۴۱۹	۶,۲۹۸,۲۵۶
جمع بدهی های جاری	۴۶۳,۳۱۵	۳۷۶,۴۸۷	۳۳۳,۰۷۴
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۴۵۸,۸۶۸	۱,۳۰۶,۷۲۳	۱,۱۶۸,۴۸۵
جمع کل بدهی ها	۱,۹۲۲,۱۸۳	۱,۶۸۳,۲۱۰	۱,۵۰۱,۵۵۹
جمع کل تعهدات	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۹۲۲,۱۸۳	۱,۶۸۳,۲۱۰	۱,۵۰۱,۵۵۹
نسبت جاری	۶.۲۵	۲.۷۰	۰.۲۴
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۲۶		

نصاب های فوق جزء 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 دی ۱۳۹۸



۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، از محل سود خالص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامیست. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

مانده حساب اندوخته قانونی به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۹,۵۵۷	۱۲۵,۰۵۶	۱۱۹,۵۵۷	۱۲۵,۰۵۶
۵,۴۹۹	۳۲,۱۵۸	۵,۴۹۹	۳۲,۱۵۸
۱۲۵,۰۵۶	۱۵۷,۲۱۴	۱۲۵,۰۵۶	۱۵۷,۲۱۴

مانده اول سال
افزایش از محل سود جاری
مانده پایان سال

۲۵- سهام خزانة

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام
۵,۶۰۹	۵,۶۰۹	۵,۶۰۹,۲۳۳
-	۳,۲۹۰	۳,۲۹۰,۰۰۰
۵,۶۰۹	۸,۸۹۹	

شرکت ستاره سفیران آینده
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت

۲۶- سهم اقلیت

۲۶-۱- سهم اقلیت در شرکتهای فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۲۳,۴۵۰	۹۲۳,۴۵۰
۲۸,۶۶۴	۲۹,۶۳۸
۲۴,۵۷۱	۶۱,۷۰۰
۹۷۶,۶۸۵	۱,۰۱۴,۷۸۷

سرمایه
اندوخته قانونی
سود انباشته

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۲۷- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۲۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		یادداشت	گروه :
جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۵,۸۳۶	۱۴۶,۲۲۱	۱۴۶,۲۲۱	۰	۲۷-۱-۱	اسناد پرداختنی تجاری
۵۵,۸۳۶	۱۴۶,۲۲۱	۱۴۶,۲۲۱	۰		سایر
۲,۶۴۱,۵۶۲	۳,۴۴۷,۰۸۸	۲۷۳,۶۲۷	۳,۱۷۳,۴۶۱	۲۷-۱-۲	حسابهای پرداختنی
۲,۶۴۱,۵۶۲	۳,۴۴۷,۰۸۸	۲۷۳,۶۲۷	۳,۱۷۳,۴۶۱		سایر
۲۴۶,۸۸۱	۱۰۴,۱۹۴	۱۰۴,۱۹۴	-	۲۷-۱-۳	غیر تجاری :
۱۰۴,۶۴۶	۱۵۹,۴۴۵	۱۵۹,۴۴۵	-		وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات
۳۷,۳۱۷	۲,۰۸۴	-	۲,۰۸۴		حق بیمه های پرداختنی
۵,۴۶۰	۱۱,۵۷۸	-	۱۱,۵۷۸		صندوق پس انداز وام کارکنان
۱,۰۱۶	۶۳	-	۶۳		سپرده بیمه
۱۲۱,۳۳۸	۲۴۲,۳۲۵	-	۲۴۲,۳۲۵		سپرده حسن انجام کار
۶,۶۹۰	۳۹,۲۴۲	-	۳۹,۲۴۲		هزینه های پرداختنی
۵۲۳,۳۴۸	۵۵۹,۹۳۲	۲۶۳,۶۳۹	۲۹۶,۲۹۳		سایر
۳,۲۲۰,۷۴۶	۴,۱۵۳,۲۴۱	۶۸۳,۴۸۷	۳,۴۶۹,۷۵۴		

۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		یادداشت	اصلی :
جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۰۴۳	۵,۶۵۰	۵,۶۵۰	-	۲۷-۱-۱	تجاری
۵,۰۴۳	۵,۶۵۰	۵,۶۵۰	۰		اسناد پرداختنی
۳۰۱,۷۹۱	۴۳۹,۴۶۰	۵,۳۲۲	۴۳۴,۱۳۸	۲۷-۱-۲	حسابهای پرداختنی
۳۰۱,۷۹۱	۴۳۹,۴۶۰	۵,۳۲۲	۴۳۴,۱۳۸		سایر
۵۵۹	۱,۹۵۶	۱,۹۵۶	-	۲۷-۱-۳	غیر تجاری :
۳,۰۲۳	۶۱۱	۶۱۱	-		وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات
۱,۰۴۱	۲,۰۸۴	۲,۰۸۴	-		حق بیمه های پرداختنی
۲۲۰	۲۹۹	۲۹۹	-		صندوق پس انداز وام کارکنان
۶۳	۶۳	۶۳	-		سپرده بیمه
۸۰۲	۳,۷۴۶	۳,۷۴۶	-		سپرده حسن انجام کار
۱,۵۰۸	۲۷	۲۷	-		هزینه های پرداختنی
۷,۲۱۶	۸,۷۸۶	۸,۷۸۶	۰		سایر
۳۱۴,۰۵۰	۴۵۳,۸۹۶	۱۹,۷۵۸	۴۳۴,۱۳۸		

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱-۲۷- اسناد پرداختی تجاری، سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴۷,۴۹۲	۷,۲۳۱
-	-	.	۲۱,۲۲۹
-	-	۳,۳۰۱	۱۰۳,۶۹۶
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۴۳	۶۵۰	۴۳	۹,۰۶۵
۵,۰۴۳	۵,۶۵۰	۵۵,۸۳۶	۱۴۶,۲۲۱

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

۱-۲۷- حسابهای پرداختی تجاری به سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	.	۱,۵۹۵,۳۷۷	۱,۹۷۵,۵۴۲	
-	۵۵,۸۰۲	-	-	
-	۱۱۹	-	۱۱۹	
-	۵,۸۰۹	-	۵,۸۰۹	
-	۱۲,۰۰۶	۴,۱۲۲	۲۶,۷۱۱	
۸۰,۴۰۹	۱۵۲,۶۴۱	۲۴۱,۴۷۰	۳۲۰,۳۴۲	
-	-	۷۷	-	
-	-	۱۷۴	۱۷۴	
-	-	۴۵,۶۲۷	۶۳۲	
-	-	۶۶,۲۹۰	۱۳۸,۳۵۸	
-	-	۳۱۱	-	
-	-	۸۶	-	
۳۸,۴۶۷	-	-	۲,۸۴۷	
-	۱۴۱	-	۱۴۱	
-	-	-	۶۹۱	
-	-	۴۴۰,۰۶۶	۴۳۹,۸۰۱	۲۷-۱-۲-۱
۱۸۱,۲۶۲	۲۰۷,۶۱۰	۱۸۱,۲۶۲	۲۰۷,۶۱۰	۲۷-۱-۲-۲
۲۵۵	۱۰	۵,۴۷۹	۵۴,۶۸۴	
۳۰۰,۳۹۳	۴۳۴,۱۳۸	۲,۵۸۰,۳۴۱	۳,۱۷۳,۴۶۱	

شرکت سایپا- فیمابین
شرکت پیشگامان خوراک تابان
تامین گستر
شرکت لیزینگ رایان سایپا
شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
شرکت سرمایه گذاری سایپا
شرکت تولیدی موتور گیربکس و اکسل سایپا
شرکت همراه خودرو
شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
شرکت کارگزاری بیمه سایپا
شرکت سایپا خزر
شرکت مهندسی بازرگانی سایپا (ستکو)
شرکت سایپا یدک
شرکت سیکو
شرکت امداد خودرو
شرکتهای قطعه ساز سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
سهامداران گروه سایپا
سایر

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۱-۲-۱-۲۷-مانده مبلغ فوق مربوط به شرکتهای قطعه ساز سایپا (سهامدار شرکت فرعی پیشگامان بازرگانی ستاره تابان) که به جهت تامین نقدینگی خرید سرمایه گذاری بلوک مدیریتی سهام سایپا ورنا می باشد.

۱-۲-۲-۲۷- مبالغ تخصیصی توسط کارکنان گروه سایپا بشرح زیر می باشد:

نام شرکت	ابتدای سال	کسر/اضافات طی سال	انتقال به سرمایه	جمع کل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کارکنان شرکت سایپا	۱۳۹,۱۹۸	(۸۱,۴۳۵)	-	۵۷,۷۶۳	۱۳۹,۱۹۸
کارکنان شرکت زامیاد	۶,۷۶۲	۳۳,۱۵۲	-	۳۹,۹۱۴	۶,۷۶۲
کارکنان سایپا سیترون	۳,۶۳۰	۳,۸۸۵	-	۷,۵۱۵	۳,۶۳۰
کارکنان شرکت سازه گستر سایپا	۳,۳۹۳	۱۰,۷۴۸	-	۱۴,۱۴۱	۳,۳۹۳
کارکنان شرکت شرکت پارس خودرو	۹,۲۸۰	(۳,۲۷۱)	-	۶,۰۰۹	۹,۲۸۰
کارکنان شرکت مگاموتور	۱,۰۷۷	۱۲,۸۲۵	-	۱۳,۹۰۲	۱,۰۷۷
کارکنان شرکت سایپا پارس	۷۰۲	۱۴,۱۱۸	-	۱۴,۸۲۰	۷۰۲
کارکنان شرکت مالیبل سایپا	۲,۳۶۹	۲,۶۱۸	-	۴,۹۸۷	۲,۳۶۹
کارکنان شرکت سایپا دیزل	۱,۲۰۴	۵,۷۱۸	-	۶,۹۲۲	۱,۲۰۴
کارکنان شرکت سایپا پدک	۳,۵۰۰	۱۰,۵۶۳	-	۱۴,۰۶۳	۳,۵۰۰
کارکنان شرکت طیف سایپا	۷۶۳	۱,۳۱۳	-	۲,۰۷۶	۷۶۳
کارکنان شرکت سایپا آذین	۵۳۰	۲,۵۸۳	-	۳,۱۱۳	۵۳۰
کارکنان شرکت امداد خودرو	۴۸۱	۸۱۵	-	۱,۲۹۶	۴۸۱
کارکنان کمک فنر ایندامین	۷۸۹	۵۸۶	-	۱,۳۷۵	۷۸۹
کارکنان شرکت رینگ سایپا	۲۲۷	(۲)	-	۲۲۵	۲۲۷
کارکنان شرکت کارگزاری بیمه سایپا	۳۷۵	۱۶۷	-	۵۴۲	۳۷۵
کارکنان شرکت پلاسکو کار	۳۹۲	۶۱۵	-	۱,۰۰۷	۳۹۲
کارکنان مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	۲,۴۵۳	۱,۶۹۶	-	۴,۱۴۹	۲,۴۵۳
کارکنان شرکت رایان سایپا	۵۲۶	۵۴۳	-	۱,۰۶۹	۵۲۶
کارکنان شرکت سرمایه گذاری سایپا	۹۸۰	۱,۳۷۰	-	۲,۳۵۰	۹۸۰
سایر شرکتهای گروه	۲,۶۳۱	۷,۷۴۱	-	۱۰,۳۷۲	۲,۶۳۱
	۱۸۱,۲۶۲	۲۶,۳۴۸	-	۲۰۷,۶۱۰	۱۸۱,۲۶۲

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۲-۱-۲۷- حسابهای پرداختی تجاری به اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۳۷۰	۱,۳۷۰	۵۰,۵۹۹	۱,۳۷۰	۲۷-۱-۲-۱	فروشندهان مواد اولیه غذایی و قطعات یدکی
-	-	۱,۷۱۵	۲۴۳,۵۹۰		فروشندهان و تامین کنندگان کالا های شرکت تاخت
-	-	-	۱۲,۷۲۲		فروشندهان و تامین کنندگان کالا های شرکت ستاره سفیران
۲۸	۳,۹۵۲	۸,۹۰۷	۱۵,۹۴۵		سایر
۱,۳۹۸	۵,۳۲۲	۶۱,۲۲۱	۲۷۳,۶۲۷		

۲-۱-۲۷-۱- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به فروشندهان مواد اولیه غذایی می باشد که در سررسید های یک یا دو ماهه با آنان تسویه حساب می گردد.

۲-۲۷-۲- مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت اصلی تا سال ۱۳۹۷ رسیدگی قطعی شده است.

۳-۲۷-۳- پرداختی های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۲,۳۵۳,۳۸۵	۲,۳۵۳,۳۸۵	۲۷-۳-۱	شرکت سایپا
-	-	-	۱۰		سایر
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۲,۳۵۳,۳۸۵	۲,۳۵۳,۳۹۵		

۳-۲۷-۳-۱- از بابت انتقال دیون شرکت سایپا دیزل و همچنین خرید سهام شرکت مذکور به شرکتهای تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت و شرکت ستاره سفیران آینده می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۲۶۱	۴,۰۲۶	۶۹,۹۲۰	۸۹,۷۷۱
(۱۵۰)	(۸۹۳)	(۱۰۶,۵۵۹)	(۹۹,۳۴۸)
۱,۹۱۵	۳,۱۲۱	۱۲۶,۴۱۰	۱۵۰,۱۸۵
۴,۰۲۶	۶,۹۵۴	۸۹,۷۷۱	۱۴۰,۶۰۸

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

۲۹- مالیات پرداختنی

۱۳۹۷/۱۰/۳۰			۱۳۹۸/۱۰/۳۰			بدها داشت	گروه
استناد	جمع	جمع	استناد	جمع	جمع		
برداشتنی	میلیون ریال	میلیون ریال	برداشتنی	میلیون ریال	میلیون ریال		
ذخیره	میلیون ریال	میلیون ریال	ذخیره	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۲۸,۱۷۹	۲۸,۱۷۹	۰	۴۷,۷۰۳	۴۷,۷۰۳	۲۹-۱	
۰	۲۸,۱۷۹	۲۸,۱۷۹	۰	۴۷,۷۰۳	۴۷,۷۰۳		

۲۹-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۸۵۳	۲۸,۱۷۹
۳۷,۱۸۱	۳۳,۱۰۲
(۱۸,۱۹۳)	(۱۳,۵۷۹)
۴۱,۸۴۲	۴۷,۷۰۳
(۱۳,۶۶۳)	۰
۲۸,۱۷۹	۴۷,۷۰۳

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

پیش پرداخت های مالیاتی

۲۹-۲ خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی

نحوه تشخیص	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰						سال مالی
	میلیون ریال	مالیات						
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمدمشمول مالیات ابرازی	سود(زیان) ابرازی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
رسیدگی و تسویه شده	-	-	-	-	-	۳,۳۹۴	-	۷۲۸,۳۰۷
رسیدگی و تسویه نشده	-	-	-	-	-	-	-	۸۷,۲۶۲
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۲۶۹
	-	-	-	-	-	-	-	۶۴۶,۵۵۹

۲۹-۲-۱- بابت عملکرد سالهای مالی گذشته و مورد گزارش با اعمال معافتهای مقرر ذخیره مالیات شناسایی نگردیده است.

۲۹-۲-۲- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۳۰- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۷/۱۰/۳۰			۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
جمع	اسناد پرداختنی	ماده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	ماده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۸۴۲	-	۶,۸۴۲	۷,۲۹۷	-	۷,۲۹۷
۱,۲۷۸	-	۱,۲۷۸	۷۵۰	-	۷۵۰
-	-	-	۱,۳۷۰	-	۱,۳۷۰
۸,۱۲۰	-	۸,۱۲۰	۹,۴۱۷	-	۹,۴۱۷

شرکت اصلی :
سنوات قبل از ۱۳۹۶
سال ۱۳۹۶
سال ۱۳۹۷
مانده پایان سال

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.

۳۰-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۶ مبلغ ۵۰ ریال و سال ۱۳۹۷ مبلغ ۲۵ ریال است.

۳۱- ذخایر

۱۳۹۷/۱۰/۳۰			۱۳۹۸/۱۰/۳۰			یادداشت
ماده پایان سال	ماده پایان سال	برگشت ذخیره استفاده نشده	مصرف	افزایش	ماده ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۰۰	-	-	(۱,۶۰۰)	-	۱,۶۰۰	۳۱-۱
۲۰,۰۷۸	۱۹,۳۱۲	-	(۸۶۶)	-	۲۰,۰۷۸	۳۱-۲
۲,۸۶۸	۷۹,۳۰۲	-	(۵,۶۶۹)	۸۱,۵۴۳	۳,۴۲۸	۳۱-۳
۱۴۰,۸۹۸	۲۰۳,۷۹۵	-	(۱۷۱,۳۱۵)	۲۳۴,۲۱۲	۱۴۰,۸۹۸	
۱,۰۱۵	۴۴۴	-	-	-	۴۵۵	
۱۶۶,۴۵۹	۳۰۲,۷۵۳	-	(۱۷۹,۴۵۰)	۳۱۵,۷۵۵	۱۶۶,۴۵۹	
۱,۶۰۰	-	-	(۱,۶۰۰)	-	۱,۶۰۰	
۱,۴۴۶	-	-	(۱,۴۴۶)	-	۱,۴۴۶	
۳,۰۴۶	-	-	(۳,۰۴۶)	-	۳,۰۴۶	

گروه :

مالیات نقل و انتقال سهام سایپا ارونند
ذخیره بیمه
ذخیره هزینه های پرداختنی
ذخیره عیدی
سایر

شرکت اصلی :

مالیات نقل و انتقال سهام سایپا ارونند
ذخیره هزینه های پرداختنی

۳۱-۱- بابت مالیات نقل و انتقال سهام شرکت سایپا ارونند می باشد که به شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا واگذار گردیده است.

۳۱-۲- ذخیره فوق عمدتاً "مربوط به شرکت فرعی ستاره سفیران آینده می باشد. که مربوط به ذخیره بیمه قراردادهای در رعایت مفاد ماده ۲۸ 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 حسابهای اعمال گردیده است که به دلیل اخذ مقاصد برخی از قراردادهای بخشی از مانده ذخیره تسویه و پرداخت شده است.

۳۱-۳- مبلغ فوق مربوط به ذخیره مرخصی، باز خرید خدمت کارکنان واجاره پرداختنی و ذخیره حقوق پرداختنی می باشد.

۳۲- پیش دریافت ها

اقدام تشکیل دهنده سر فصل فوق بشرح زیر قابل تفکیک است :

گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۰۱	۱,۲۰۴
-	۱,۵۰۰
۱۸۰	-
۲,۰۰۰	-
-	۸۵۰
-	۱,۰۰۰
۳,۷۴۰	-
۷,۶۲۱	۴,۵۵۴

پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی - شرکت سایپا
پیش دریافت فروش مشتریان - فناوری سایپا ارتباط (فسا)
پیش دریافت قراردادهای تالار پردیس کیان
شرکت زامیاد
شرکت لیزینگ رایان سایپا
شرکت سایپا گام
شرکت کیمیا روغن البرز



۳۳ - اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

۳۳-۱ - اصلاح اشتباهات :

گروه

گروه		
۱۳۹۷/۱-۳۰	۱۳۹۸/۱-۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	(۳۱۸)	اصل مالیات و جرائم حقوق سنوات قبل
(۲۰,۲۰۴)	(۲,۶۷۶)	بابت برگ قطعی اصل و جرائم مالیات و عوارض ارزش افزوده عملکرد ۱۳۹۶
-	(۱۲۰)	بابت جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م. سنوات قبل
-	۶,۵۳۰	تعدیل درآمدهای عملیاتی سال قبل
-	(۲۶,۹۱۴)	اصلاح پهای تمام شده -حقوق و دستمزد سال قبل
(۱۳۴,۳۷۲)	-	اصلاح سود سهام شرکتیای فرعی سال قبل با سود سهام منسوب
(۶۶۵)	-	بابت اصل و جریمه مالیات حق تعمیر افزایش سرمایه سال ۱۳۹۵
(۷۱۲)	(۷,۷۱۷)	برگ قطعی و جرائم مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات قبل
(۸,۳۴۱)	(۷۱)	برگ قطعی و جرائم مالیات تکلیفی و حقوق سنوات قبل
(۱۴,۳۹۲)	(۱۸,۹۵۹)	برگ قطعی و جرائم مالیات عملکرد سنوات قبل
(۱۲,۹۸۴)	-	بابت حق بیمه قرارداد تامین مواد اولیه غذایی شرکت سایپا
۱,۵۸۳	-	بابت اصلاح فروش ۶۵۶۵۰۲ عدد حق تقدم سهام سیمان فارس و خوزستان
۴۲۴	-	بابت سود ۴۴۶,۷۵۵ سهم دارویی تامین عملکرد منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
(۸۵۱)	-	حسابرسی بیمه عملکرد سال ۱۳۹۵
(۷۶۷)	-	بابت صورتحساب های سال ۱۳۹۲ و ۱۳۹۴ سایپا پرس
(۱,۰۰۰)	-	حق الوکاله آقای علیرضا علیمحمدی
۳,۰۰۰	-	بابت اصلاح سند هزینه بهره وری سالهای قبل
(۱۲۹)	-	بن غیر نقدی پرسنل پارس خودرو
۱,۹۸۱	-	اصلاح حساب سرمایه گذاری
(۳۵,۸۸۳)	-	اصلاح حساب فروش شرکت فرعی
(۳۵۵)	-	اصلاح حساب وام پرسنلی خرید سهام
(۳,۱۳۳)	(۵۹۴)	پرداخت مالیات اجاره تکلیفی سنوات قبل
۳۴۱	-	برگشت هزینه خرید سهام دیزل به قیمت تمام شده
(۱۰)	-	سایر سندهای اصلاحی تعدیلات
(۳۴)	-	زیان اول دوره شرکت تازه تاسیس شرکت پاکیزه مهر آبی
(۲۹۳)	-	زیان اول دوره شرکت تازه تاسیس شرکت عدالت اندیشان وصول
۲۹۸	-	اصلاح هزینه کارمزد خرید سهام سایپا دیزل
۲۵۲	(۱۱,۸۸۴)	اصلاح حسابهای سال قبل
(۲۰۹,۳۵۵)	(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.

اصلاحات ناشی از تغییرات حسابداری و اصلاحات طبقه بندی				
افلام مقایسه ای	اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	جمع تعدیلات	ماده طبق صورتهای مالی سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۱۸,۵۳۶	(۳۲,۳۹۸)	-	(۳۲,۳۹۸)	۱,۶۵۰,۸۳۴
۱۲۸,۰۶۴	۷,۶۶۵	۷,۶۶۵	-	۱۲۰,۳۹۹
۲,۳۵۷	۶۰۲	۶۰۲	-	۱,۷۵۵
۴۳,۲۹۹	۱۴۵	۱۴۵	-	۴۳,۱۵۴
۷۴,۹۰۲	۱۰۵	۱۰۵	-	۷۴,۷۹۷
۳,۲۲۰,۷۴۶	(۱,۴۲۱,۴۵۹)	(۱,۴۴۰,۴۲۱)	۳۰,۴۵۵	۴,۶۴۲,۳۰۵
۲,۳۵۳,۳۸۵	۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	-	۹۰۱,۴۷۱
صورت سود و زیان				
۳,۶۲۲,۰۰۴	(۶,۵۳۰)	-	(۶,۵۳۰)	۳,۶۲۰,۴۷۴
۱۸۴,۸۵۴	۱۱,۸۸۴	-	۱۱,۸۸۴	۱۷۲,۹۷۰
۳,۲۲۲,۹۳۷	۲۶,۲۴۴	-	۲۶,۲۴۴	۳,۲۰۵,۹۹۳
۳۱۲,۴۵۶	(۳۰,۴۵۵)	-	(۳۰,۴۵۵)	۲۴۲,۹۱۱
صورت وضعیت مالی				
دریافتی های تجاری و غیر تجاری				
داراییهای ثابت مشهود				
داراییهای نامشهود				
پیش پرداختها				
موجودی نقد				
پرداختی های تجاری و غیر تجاری				
پرداختی های بلند مدت				
صورت سود و زیان				
درآمدهای عملیاتی				
هزینه های اداری، عمومی و فروش				
پهای تمام شده درآمدهای عملیاتی				
سود انباشته ابتدای سال				

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲-۳۳- اصلاح اشتباهات :

شرکت اصلی :

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲۴	-	بابت سود ۴۶.۷۵۵ سهم داروئی تامین عملکرد منتهی به ۹۵-۲۳۱
(۱۹)	-	بابت مابه التفاوت مالیات اجاره سال ۱۳۹۵
(۷۶۷)	-	بابت صورتحساب های سال ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ سایپا پارس
(۱۴,۰۰۰)	-	بابت اصلاح افزایش سرمایه شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت از محل سود انباشته
۱,۵۸۳	-	بابت اصلاح فروش ۶۵۶.۵۰۲ عدد حق تقدم سهام سیمان فارس و خوزستان
(۸۵۱)	-	حسابرسی بیمه عملکرد سال ۹۵
(۴,۰۰۴)	-	بابت حق بیمه قرارداد ۱۱۴۹ تامین مواد اولیه غذایی شرکت سایپا از ۹۱۰۴۰۱ الی ۹۲۰۵۳۱
(۷,۴۷۵)	-	بابت حق بیمه قرارداد ۱۱۸۷ تامین مواد اولیه غذایی شرکت سایپا از ۹۲۰۶۰۱ الی ۹۴۰۲۳۱
(۱,۵۰۴)	-	بابت حق بیمه قرارداد ۱۲۱۱ تامین مواد اولیه غذایی شرکت سایپا از ۹۰۲۰۱ الی ۹۱۰۱۳۱
(۶۶۵)	-	بابت اصل و جریمه مالیات حق تمیر افزایش سرمایه سال ۹۵
(۱۷۳)	-	اصل مالیات و جرائم حقوق عملکرد سال مالی ۹۵
(۲۳۰)	-	جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م عملکرد سال ۱۳۹۵
(۲۱۸)	-	جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م عملکرد سال ۱۳۹۱
(۲۷,۸۹۹)	-	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۳۴- نقد حاصل از عملیات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۹,۹۸۶	۶۴۳,۱۶۵	۱۲۸,۳۷۰	۶۷۷,۱۷۷
۱۰۹,۹۸۶	۶۴۳,۱۶۵	۱۲۸,۳۷۰	۶۷۷,۱۷۷
سود خالص			
تعدیلات:			
مزینة مالیات بر درآمد			
۲۸۳	۳,۳۹۴	۳۷,۷۸۵	۳۶,۵۲۱
۵,۷۷۴	۲,۹۹۵	۵,۷۷۵	۳,۰۷۸
-	(۲,۴۱۲)	(۳۶۵)	(۵,۸۱۷)
-	-	(۴,۹۲۵)	(۱۶۳)
۱,۷۶۴	۲,۹۲۸	۱۹,۸۵۱	۵۰,۸۳۷
۱۰,۱۵	۸۷۷	۱۲,۶۰۶	۱۶,۶۷۵
۸,۸۳۶	۷,۷۸۲	۷۰,۷۲۷	۱۰۱,۱۳۱
جمع تعدیلات			
تغییرات در سومايه در گردش:			
کاهش (افزایش) سرمایه گذاريهای کوتاه مدت			
(۱۰,۳۹۶)	(۵۱۷,۲۴۲)	(۱۰,۳۹۶)	(۵۲۲,۴۶۵)
(۲۳۱,۷۲۸)	۱۶۱,۷۹۶	(۲۳۱,۷۲۸)	۱۸۹,۱۸۶
۴۸,۰۲۰	(۲۹۲,۵۷۹)	۱۲۸,۸۹۶	(۱,۴۲۳,۴۲۲)
-	-	(۲۹,۷۸۲)	(۵,۶۷۵)
(۵۸۲)	(۸۳۳)	(۸,۰۷۵)	(۲۵,۶۹۸)
۱۶۵,۵۲۹	۹۲,۴۴۰	۱۶۹,۷۱۱	۱۰,۷۱۱,۱۹۰
-	-	۱,۶۲۸	(۳,۰۶۷)
-	(۱,۵۱۲)	۱۸۴	(۱,۶۰۲)
(۶,۲۳۲)	(۳,۹۹۶)	(۳۴,۶۶۴)	(۳,۰۷۹)
(۳۵,۳۷۹)	(۵۶۰,۹۲۶)	(۱۴,۳۲۶)	(۷۳۴,۶۴۲)
۸۳,۴۴۳	۹۰,۰۲۱	۱۸۴,۸۷۱	۴۳,۶۶۶
نقد حاصل از عملیات			

۳۵- مبادلات غیرنقدی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۶,۹۱۰	۴۶,۶۳۲	۷۷,۵۳۱	۴۶,۶۳۲
۴۶۵,۴۸۰	-	۴۶۵,۴۸۰	-
-	-	۴۰۱,۴۸۸	-
-	-	۱۳۴,۴۳۷	-
-	-	۱۴۰,۸۵۸	-
-	۲,۲۷۲	-	۳۳,۶۸۳
۵۴۲,۳۹۰	۴۶,۶۳۲	۱,۲۱۹,۷۹۴	۴۶,۶۳۲

نهایت حسابهای سود سهام پرداختی با حسابهای فیما بین
 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 سایبا
 انتقال وجه ۱۰۰ میلیون سهام سایبا مورخ ۹۷۰۸۲۲ سهام توقیف شده شاسی ساز به شرکت سمیکو
 فروش سهام تاپکو
 سایر اقلام

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۳۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۶-۱- 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 ۱۳۹۵ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱/۱-۳۰	۱۳۹۸/۱/۱-۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۸۱,۱۵۶	۱,۹۲۳,۱۸۱	جمع بدهی
(۲۴۰,۳۲۹)	(۴۰,۶۴۹)	موجودی نقد
۱,۵۴۰,۸۲۷	۱,۸۸۱,۵۳۲	خالص بدهی
۴,۸۵۶,۱۹۲	۵,۲۴۴,۳۵۶	حقوق مالکانه
۳۶٪	۳۵٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق اجرای سیاستها و کنترل و نظارتهای لازم است. رعایت سیاستها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسیان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳۶-۳- ریسک بازار

نمایندگ های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را کار می گیرد:

سیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از 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.

۳۶-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت، اگر معاملاتی را به ارز انجام دهد، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق مدیریت زمان بندی پرداختها و تسویه حسابهای ارزی، مدیریت می شود.

۳۶-۳-۲- ریسک سایر قیمت ها

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

۳۶-۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۳۷ معاملات با اشخاص وابسته
 ۱-۳۷- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید	فروش	دریافت وجه نقد	پرداخت وجه نقد	خرید سهام	فروش سهام	هزینه های جاری	تامین تیروی اتسانی	اجاره	
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	پیشگامان خوراک نابان	همگروه	✓	(۲۵۲,۴۰۴)	۲۴	-	-	-	-	-	-	۳,۴۳۲	
	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	همگروه	✓	-	-	-	(۸۶,۰۰۲)	(۴۷,۲۶۴)	۶۳,۱۲۸	-	-	-	
	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره نابان	همگروه	✓	-	-	-	(۱۶۳,۸۶۲)	(۳,۲۹۰)	۸۵,۹۲۷	(۱۰,۸۵۶)	-	-	
	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	همگروه	✓	-	۴۶,۳۸۵	(۲۶۲,۶۷۲)	-	-	۴۷,۲۶۴	-	-	-	
	شرکت تجارت الکترونیک خودرو نابان ناخت	همگروه	✓	-	-	۹۰۰	-	-	-	-	-	-	
	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)	همگروه	✓	-	-	-	-	۱,۰۱۵	۲۱۱	-	-	-	
	شرکت ستاره سفیران آینده	همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۳۲	
	جمع			(۴۵۳,۴۰۴)	۴۶,۴۰۹	(۲۶۱,۷۷۲)	(۲۴۹,۸۶۴)	(۴۹,۵۲۹)	۱۹۶,۳۲۹	(۱۰,۶۴۵)	-	-	-
	سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	همگروه	✓	(۲,۱۶۰)	۴۰۳,۴۹۴	-	-	-	-	-	۱,۱۹۹,۲۱۶	-
		شرکت سازه گستر سایپا	همگروه	✓	۴۰,۹۰۴	-	-	-	-	-	-	۶۲,۱۸۹	-
شرکت دهکده ساختمانی پاسارگاد		همگروه	✓	-	-	۳۳,۳۸۳	(۲۳,۱۱۵)	-	-	-	-	-	
شرکت زامیاد		همگروه	✓	-	۶,۴۰۸	-	-	-	-	-	۲۷۲,۱۲۳	-	
شرکت لیزینگ رایان سایپا		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۸,۳۵۷	-	
شرکت سایپا دیزل		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۴۱	-	
شرکت کارگزاری بیمه سایپا		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۵۷	-	
شرکت پارس خودرو		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۴۶۴,۴۵۶	-	
شرکت سایپا آذین		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۸۲۷	-	
شرکت سایپا پرس		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۵۵,۵۷۸	-	
شرکت فتر سازی زر		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۴۰	-	
مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۶۱,۷۲۱	-	
شرکت امداد خودرو سایپا		همگروه	✓	-	۶۵,۱۸۲	-	-	-	-	-	۱۳,۴۴۴	-	
شرکت لیزینگ رایان سایپا		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ایدکوپرس		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۳۸۷	-	
فالبهای بزرگ صنعتی سایپا		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۲,۷۲۵	-	
شرکت سایپا کاشان		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۶۶۱,۹۹۵	-	
شرکت خدمات فنی رنا		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۷,۴۲۵	-	
شرکت سایپا خزر		همگروه	✓	-	۶۷۱	-	-	-	-	-	-	-	
شرکت سایپا دیزل		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۵۴	-	
شرکت سایپا گام		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۹	-	
شرکت ستکو		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۸۹	-	
شرکت سایپا لجستیک		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۴۶,۴۸۰	-	
شرکت سایپا بدک		همگروه	✓	-	۲۳,۳۶۰	-	-	-	-	-	۱۰,۵۰۲	-	
شرکت سوپکو		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۴,۸۹۴	-	
شرکت سیکو		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۸۸	-	
شرکت فرهنگ ورزشی سایپا		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۴۵,۳۸۴	-	
شرکت کمک فتر ایندامین		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۲,۲۴۳	-	
شرکت مالپیل		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۵۹۷	-	
شرکت مگا موتور		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۴۱۴	-	
شرکت بنیان صنعت خودرو		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۰	-	
شرکت همراه خودرو		همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۴۷,۱۲۷	-	
شرکت پلاسکوکار	همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۴۱۴	-		
سایر	همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۲۴,۰۰۶	-	-	
جمع کل			(۴۵۵,۵۶۴)	۹۹۹,۴۲۸	(۲۲۸,۳۸۹)	(۲۷۲,۹۷۹)	(۲۳,۱۱۵)	۱۹۶,۳۲۹	(۱۰,۶۴۵)	-	-	۳,۴۳۲	

گزارش حسابرسی فاطمه حسینی



شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	تسهلات پرداختی	پیش پرداخت ها	دریافتی های تجاری	سایر پرداختی ها	تسهلات دریافتی	سود سهام پرداختی	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
										خالص		خالص	
										طلب	بدهی	طلب	بدهی
سهاناران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	۳۹۳,۶۶۶	-	-	-	(۳۲۰,۳۴۲)	-	-	-	۷۲,۳۰۴	-	۱۹۹,۶۲۱	-
	جمع	۳۹۳,۶۶۶	-	-	-	(۳۲۰,۳۴۲)	-	-	-	۷۲,۳۰۴	-	۱۹۹,۶۲۱	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	۷۲۹,۴۲۱	-	-	-	(۱,۹۷۵,۵۴۳)	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۶,۱۱۱)	-
	شرکت مگاموتور	۳۴۰,۱۶	-	-	-	(۷۷)	-	-	-	۲۳,۸۲۹	-	۵۳,۰۷۹	-
	شرکت سازه گستر سایپا	۴۹,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۳۰۰	-	۴۱,۱۹۸	-
	شرکت فرهنگي ورزشي سایپا	۲۰,۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۲۰	-	۲,۲۵۳	-
	شرکت سایپا پدک	۴۴,۳۶۸	-	-	-	(۳,۸۴۷)	-	-	-	۴۱,۵۱۲	-	۷,۶۰۱	-
	شرکت فتر سازی زر	۳,۶۶۸	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۶۸	-	۳,۳۴۴	-
	شرکت پارس خودرو	۲۱۰,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۹۷۳	-	۱۳۴,۸۰۹	-
	همراه خودرو تاپان	۳,۴۴۸	-	-	-	(۱۷۴)	-	-	-	۳,۴۴۴	-	۱,۶۶۲	-
	سنان شیمی تاپان	۲,۴۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۲۲	-	۲,۸۳۲	-
	شرکت سایپا آذین	۷۹۰,۲۸	-	-	-	-	-	-	-	۷۹۰,۲۸	-	۵۰,۲۷۵	-
	شرکت گروه صنعتی رنا	۱,۸۹۹	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۹۹	-	۱,۶۵۶	-
	شرکت خدمات بیمه ای سایان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۲۲۱	-
	شرکت کارگزاری بیمه سایپا	۱۸۰,۵۳	-	-	-	(۱۳۸,۳۵۸)	-	-	-	-	-	(۶۵,۳۶۵)	-
	شرکت سایپا سیترون	۱۷۸,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۸,۶۲۴	-	۱۱۵,۳۹۴	-
	شرکت رینگ سایپا	۲,۹۷۱	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۷۱	-	۲,۸۷۲	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	۱۶,۳۷۴	-	-	-	(۵۸۰۹)	-	-	-	۱۰,۶۶۵	-	۴,۳۳۵	-
	شرکت زامپاد	۴۲,۰۶۱	-	-	-	-	-	-	-	۴۲,۰۶۹	-	۱۴,۴۰۹	-
	شرکت امدادخودرو	۱,۵۲۷	-	-	-	(۶۹۱)	-	-	-	۸۵۶	-	۱,۲۲۹	-
	شرکت سایپا پرس	۲۹,۹۵۸	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۹۵۸	-	۲۶,۸۷۳	-
	شرکت سایپا دیزل	۹,۴۲۴	-	-	-	-	-	-	-	۹,۴۲۴	-	۴,۳۱۵	-
	شرکت سایپا لیستیک	۱۱,۷۸۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۸۴	-	۸,۱۰۱	-
	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)	۳۳,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۳۶۰	-	۱۵,۸۹۵	-
	مرکز تحقیقات و فناوری صنایع خودرو سایپا	۲۴,۱۵۷	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۱۵۷	-	۲۳,۰۲۸	-
	شرکت مهندسی بازگویی سایپا استکو	۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۵۰	-	۳۶۵	-
	شرکت قابلهای بزرگ صنعتی سایپا	۳۴,۳۶۶	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۳۶۶	-	۳۵,۳۲۶	-
	شرکت خدمات فنی رنا	۲,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۸۳	-	۱,۶۲۸	-
	شرکت ایران کاوه	۲,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۸۳	-	-	-
	شرکت کاوه خودرو	۱۹۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۳	-	۱۹۳	-
	شرکت طیف سایپا	۹۶۰۱	-	-	-	-	-	-	-	۹۶۰۱	-	۵,۳۸۹	-
	شرکت مالبیل سایپا	۱۱۸,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۶۵۵	-	۴۷,۸۲۷	-
	شرکت پلاسکو کار	۲۲,۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۶۷۰	-	۵,۳۳۰	-
	شرکت بنیان توسعه صنعت خودروین رو	۲۸,۵۲۵	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۵۲۵	-	۳۴,۵۱۹	-
	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته پری و قلعیات صنعتی ایران	۲,۶۶۸	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۶۸	-	۱,۶۶۶	-
	شرکت سایپا خوز	۱,۶۱۱	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۱۱	-	-	(۲۱۱)
	شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی وزیرتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۸	-
	پرسپل شرکتیای زیر مجموعه بدهی وام سهام و اقساط	۱۷۳,۶۰۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۶۰۴	-	۱۰۰,۵۷۷	-
	شرکت کمک فتر ابتدائین	۱۲,۷۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۲۳	-	۷,۵۱۲	-
شرکت مهندسی توسعه سایپا (سپکو)	۱,۸۹۱	-	-	-	(۶۹۱)	-	-	-	۱,۲۰۰	-	-	-	
شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا	۱۷۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۴	-	-	-	
شرکت مهندسی مشاور خودرو ایران	۵	-	-	-	(۶۳۴)	-	-	-	۵	-	-	(۴۵,۶۲۷)	
شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا	۱۲,۹۳۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۳۵	-	۱۶۰	-	
شرکت سایپا گام	-	-	-	-	-	(۲۶,۷۱۱)	-	-	-	-	-	(۴,۱۲۲)	
شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد	۱۱,۶۷۳	-	-	-	-	(۷۰۲,۰۲۳)	-	-	-	-	۶,۰۰۷	(۲۶,۸۰۷)	
جمع	۱,۶۶۶,۶۶۱	-	-	-	-	(۲,۸۵۳,۶۲۵)	-	-	-	۱,۱۹۷,۳۱۵	-	۷۵۹,۹۷۸	(۲۰,۴۱۳,۲۹)
جمع کل	۲,۳۵۹,۴۰۷	-	-	-	-	(۳,۱۷۳,۹۷۱)	-	-	-	۱,۲۶۸,۶۱۹	-	۹۰۹,۶۰۹	(۲۰,۴۱۳,۲۹)



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸



۳-۳۷ - معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی ^۱	مشمول ماده ۱۲۹	خرید مواد اولیه غذایی	فروش مواد اولیه غذایی	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید	فروش	تضامین اعطایی / دریافتی	اجاره
شرکت‌های اصلی و نهایی	پیشگامان خوراک تابان	...	✓	(۴۵۷,۲۷۰)	-	-	-	-	-	-	-
	جمع			(۴۵۷,۲۷۰)	-	-	-	-	-	-	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	عضو هیئت مدیره	✓	...	...	...	...	...	...	...	۳,۴۳۲
	جمع			...	...	...	...	...	...	...	۳,۴۳۲
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	همگروه	✓	...	۳۹۳,۰۰۶	...	...	...	...	...	...
	شرکت سایپا یدک	همگروه	✓	...	۲۳,۳۶۰	...	...	...	...	...	...
	شرکت سازه گستر سایپا	همگروه	✓	...	۴۰,۹۰۴	...	...	...	...	...	...
	جمع			...	۴۵۷,۲۷۰	...	...	...	...	...	...
جمع کل				(۴۵۷,۲۷۰)	۴۵۷,۲۷۰	-	-	-	-	-	۳,۴۳۲

گزارش
گروه حسابرسی فاطمه



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲۷-۴ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	تسهیلات پرداختی	پیش پرداخت ها	برداشتنی های تجاری	استاد دریافتنی	تسهیلات دریافتی	سود سهام پرداختی	سود سهام برداشتنی	پیش دریافت ها	۱۳۹۸/۱-۱۳۰		۱۳۹۷/۱-۱۳۰	
												خالص		خالص	
												طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	پیشگامان خوراک نابان	-	-	-	-	(۵۵۸۰۲)	-	-	-	-	-	-	(۵۵۸۰۲)	-	(۳۸,۶۶۷)
	تجارت الکترونیک خودرو نابان	۹۰۶,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۸,۵۷۱	-	-	-
	ستاره سفیران آینده	۳۸۰,۸۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۲۹۳	-	-	-
	پیشگامان بازارگانی ستاره نابان	۴۸,۳۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۲,۸۷۹	-	-	-
	شرکت پاکیزه مهر آبی	۳۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۰	-	-
	شرکت تجارت الکترونیک خودرو نابان تاخت	۱۵۴,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۸,۸۲۸	-	-	-
	شرکت عدالت لادیشن وصول	۲۶,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۲۲	-	-	-
	شرکت فن آوری ارتباط سایپا (مسا)	۴۹,۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۷۷	-	-	-
جمع	۱,۵۶۷,۶۸۳	-	-	-	-	(۵۵۸۰۲)	-	-	-	-	۱,۵۶۷,۶۸۳	(۵۵۸۰۲)	-	۱,۳۳۳,۸۸۰	(۳۸,۶۶۷)
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	(۱۵۲,۶۴۱)	-	-	-	-	-	-	(۱۵۲,۶۴۱)	-	(۸۰,۴۰۶)
	جمع	-	-	-	-	(۱۵۲,۶۴۱)	-	-	-	-	-	-	(۱۵۲,۶۴۱)	-	(۸۰,۴۰۶)
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	۴۶۷,۲۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۷۵۷	-	-	-
	سایپا پدک	۲۵,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۵	-	-	-
	شرکت لیونینگ رایان سایپا	-	-	-	-	(۵۸۰۹۶)	-	-	-	-	-	-	(۵۸۰۹۶)	-	-
	شرکت سایپا آذین	۱۵,۳۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۴۱	-
	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد	-	-	-	-	(۱۲۰,۰۰۶)	-	-	-	-	-	-	(۱۲۰,۰۰۶)	-	-
	شرکت مگاموتور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۶۰۶
	شرکت گروه صنعتی رنا	۱,۶۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۷	-	-	-
	شرکت رنگ سایپا	۲,۵۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۷۱	-	-	-
	شرکت سایپا بروس	۲,۹۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۱۸	-	-	-
	شرکت همراه خودرو	۲,۴۴۲	-	-	-	-	۳,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۴۴۲	-	-	-
	شرکت سایپا دیول	۱,۹۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۳۳	-	-	-
	شرکت سایپا سیتروئن	۱۰,۵۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۹۴	-	-	-
	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	۳۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۹
	شرکت سازه گستر سایپا	۲۸,۱۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۱۲۰
	سایر	۲۳۵	-	-	-	-	(۲۰۷,۸۸۰)	-	-	-	-	۳۳۴	-	-	(۱۸۱,۵۱۷)
	جمع	۴۵۰,۰۴۱	-	-	-	-	(۲۲۵,۶۴۵)	-	-	-	-	۴۶۵,۶۱۲	(۱۷,۸۱۵)	-	۲۸۹,۵۸۱	(۱۸۱,۵۱۷)
جمع کل	۲,۰۲۶,۷۰۴	-	-	-	-	(۴۲۲,۱۴۸)	-	-	-	-	۲,۰۲۶,۷۰۴	(۲۴۲,۲۵۸)	-	۲,۰۷۲,۴۴۴	(۳۰۰,۳۹۳)





۳۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۸-۱- گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۸-۲- 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	
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۰,۵۰۰	۳۳۵,۵۰۰	۱,۰۴۲,۷۰۷
-	-	۳۰,۱۵۰
-	-	۱۲,۹۹۷
-	-	۱۲,۴۱۱
۱۷۴,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰	۴۹۵,۵۷۸
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۹,۳۵۹
-	-	۵,۰۰۰
۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰
۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۲,۰۵۴
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۶۰۰
-	-	-
-	-	۷۲,۳۲۷
-	-	۷,۴۰۰
۲۷,۴۰۰	۱۰,۲۴۰	۳۹,۳۶۷
-	-	۸۵۶,۷۴۲
-	-	۱,۰۰۰
-	-	-
-	-	۲۷,۴۶۰
-	-	-
-	-	-
-	-	۱,۰۰۰
-	-	۱۴,۲۰۰
-	-	۶,۵۴۰
-	-	۱,۳۰۰
-	-	-
-	-	۹۴,۰۰۰
-	-	۱,۰۰۰
-	-	-
۱۰,۳۷۹	۱۰,۳۷۹	۱۰,۳۷۹
-	-	-
-	-	۷,۵۰۰
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	۱,۱۴۰
۱,۰۳۰	۱,۰۳۰	۴,۲۱۱
۴۷۸,۹۱۹	۶۰۰,۹۱۹	۲,۷۵۹,۴۶۲
		۳,۳۲۷,۸۰۹

۳۸-۳- بدهیهای احتمالی شامل بیمه حقوق کارکنان، مالیات حقوق و تکلیفی می باشد که پس از رسیدگی توسط سازمانهای تامین اجتماعی و وزارت دارایی مشخص خواهد شد.

۳۹- رویدادهای بعد از صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی، به جزء مراحل افزایش سرمایه شرکت تا مبلغ ۸,۴۰۰ میلیارد ریال در دو مرحله طی دو سال از محل مطالبات و آورده نقدی و سود انباشته و تغییر سال مالی شرکت از پایان دی ماه هر سال به پایان اسفند ماه هر سال، رویدادی با اهمیت که مستلزم تعدیل صورت های مالی یا افشا در آن باشد به وقوع نپیوسته است.

۴۰- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته در پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ	تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):
میلیون ریال	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۸
۶۴,۳۱۷	پیششهاد هیئت مدیره:
۶۴,۳۱۷	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره