

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حساب‌های مستقل

به انضمام

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

فهرست

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ و ۲	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۵۵	صورت‌های مالی و یادداشتهای همراه



«بسمه تعالی»

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

بند مقدمه

۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) شامل صورت وضعیتهای مالی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه سال ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دورهای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) بررسی اجمالی این موسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دورهای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳) براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

۴) تایید صلاحیت یک تن از نمایندگان معرفی شده اعضا حقوقی هیات مدیره شرکت توسط سازمان بورس اوراق بهادار در حال بررسی می باشد، لذا تغییرات جدید اعضای هیات مدیره نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است.

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

۶) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و به ترتیب ۲/۶۳ و ۰/۲۸ طی یادداشت توضیحی ۲-۲۲ صورتهای مالی اعلام نموده است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

(حسابداران رسمی)

جوادی رانی

(شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)



محمد بهنام دائی

(شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)

۲۹ آبان ماه ۱۴۰۱

شماره: _____
 تاریخ: _____
 پیوست: _____

گروه خودروسازی سایپا

گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
 (سهامی خاص)



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

شناسه ملی: ۱۰۱۰۳۵۱۱۸۲۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
 ۳
 ۴
 ۵
 ۶
 ۷
 ۸
 ۹
 ۱۰-۵۵

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی

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

ب - صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

- صورت سود و زیان جداگانه
- صورت وضعیت مالی جداگانه
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
- صورت جریان های نقدی جداگانه

پ - یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۵ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیات مدیره

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت

محمود سهیل نژاد

رئیس هیات مدیره

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا

محمد حسین وکیلی

نایب رئیس هیات مدیره

احمد بذلی

عضو هیات مدیره

شرکت ستاره سفیران آینده

محمد هاشمی خواه

عضو هیات مدیره

شرکت انرژی گستر ساین ارونند

سهیل نوردرخشان

مؤسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش



نشانی: تهران - بزرگراه شهید ستاری شمال (بین حکیم و همت) - خیابان شهید خلیل آبادی
 کد پستی: ۱۴۷۳۷۳۹۸۳ شماره ۳۰
 خیابان هجرت - کوچه شقایق شانزدهم - شماره ۳۰
 تلفن: ۶۶۰۴۶۲۹۷ - ۶۶۰۴۶۲۹۴
 پست الکترونیک: info@semicogroup.ir
 وب سایت: www.semico.ir

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت سود و زیان تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)			
(تجدید طبقه بندی)			
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
۶,۸۵۹,۰۰۳	۱۱,۹۳۸,۰۷۸	۵	درآمدهای عملیاتی
(۶,۰۷۹,۴۳۸)	(۱۰,۸۴۷,۵۶۶)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۷۹,۵۶۵	۱,۰۹۰,۵۱۲		سود ناخالص
(۱۸۳,۸۵۲)	(۲۹۱,۲۵۶)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
-	(۴۱,۹۰۸)	۸	سایر هزینه ها
۵۹۵,۷۱۳	۷۵۷,۳۴۸		سود عملیاتی
(۱۳۵)	(۵۰)	۹	هزینه های مالی
۶,۲۵۷	(۴,۲۴۲)	۱۰	سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی
۶۰۱,۸۳۵	۷۵۳,۰۵۶		سود عملیات قبل از مالیات
(۸۷,۸۰۱)	(۱۵۵,۵۱۱)	۲۸	هزینه مالیات بر درآمد
۵۱۴,۰۳۴	۵۹۷,۵۴۵		سود خالص
			قابل انتساب به
۵۰۹,۵۸۵	۵۷۸,۶۱۶		مالکان شرکت اصلی
۴,۴۴۹	۱۸,۹۲۹		منافع فاقد حق کنترل
۵۱۴,۰۳۴	۵۹۷,۵۴۵		
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۹۰	۱۰۲		عملیاتی (ریال)
(۲)	(۸)		غیر عملیاتی (ریال)
۸۸	۹۴	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که صورت سود و (زیان) جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا به صورت جداگانه ارایه نگردیده است.

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

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید طبقه بندی شده) (تجدید طبقه بندی شده)

پادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۰۱
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری	۱۲		
دارایی های ثابت مشهود	۱۳		
دارایی های نامشهود	۱۵		
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۶		
دریافتی های بلند مدت	۱۷		
سایر دارایی ها			
جمع دارایی های غیر جاری			
دارایی های جاری	۱۸		
پیش پرداخت ها	۱۹		
موجودی مواد و کالا	۱۶		
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۲۰		
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۱		
موجودی نقد			
جمع دارایی های جاری			
جمع دارایی ها			
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۲		
افزایش سرمایه در جریان	۲۳		
اندوخته قانونی			
سود انباشته	۲۴		
سهام خزانه			
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۲۵		
منافع فائد حق کنترل			
جمع حقوق مالکانه			
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری	۲۶		
پرداختی های بلند مدت	۲۷		
ذخیره مزایای پایان خدمت			
جمع بدهی های غیر جاری			
بدهی های جاری			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲۸		
مالیات پرداختی	۲۹		
سود سهام پرداختی	۳۰		
ذخایر	۳۱		
پیش دریافت ها			
جمع بدهی های جاری			
جمع بدهی ها			
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها			

گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)



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

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

(مبالغ به میلیون ريال)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهم خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
--------	---------------------	---------------------------------	-----------	-------------	----------------	------------------------	--------

۱۳,۱۲۰,۷۷۱	۱,۵۲۸,۱۲۳	۱۱,۵۹۲,۶۴۹	(۱۴,۸۱۰)	۴,۸۲۴,۹۳۱	۵۷۰,۵۲۸	-	۶,۲۱۴,۰۰۰
۵۹۷,۵۴۵	۱۸,۹۲۹	۵۷۸,۶۱۶	-	۵۷۸,۶۱۶	-	-	-
(۱,۳۴۹,۸۷۹)	(۷,۰۷۹)	(۱,۳۴۲,۸۰۰)	-	(۱,۳۴۲,۸۰۰)	-	-	-
۱۳,۴۶۸,۴۳۷	۱,۵۳۹,۹۷۳	۱۰,۹۲۸,۴۶۵	(۱۴,۸۱۰)	۴,۱۵۸,۷۴۷	۵۷۰,۵۲۸	-	۶,۲۱۴,۰۰۰

۱۳,۰۱۴,۶۷۴	۱,۵۵۸,۹۲۹	۱۱,۴۵۵,۷۴۵	(۱۱,۸۴۸)	۴,۸۲۸,۵۴۸	۴۲۵,۰۴۵	۱,۶۱۴,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰
۵۱۴,۰۳۴	۴,۴۴۹	۵۰۹,۵۸۵	-	۵۰۹,۵۸۵	-	-	-
(۲,۹۶۲)	-	(۲,۹۶۲)	(۲,۹۶۲)	-	-	(۱,۶۱۴,۰۰۰)	۱,۶۱۴,۰۰۰
(۷۳۳,۲۰۶)	(۴۹,۶۶۵)	(۶۸۳,۵۴۱)	-	(۶۸۳,۵۴۱)	-	-	-
۱۳,۷۹۲,۵۴۰	۱,۵۱۳,۷۱۳	۱۱,۳۷۸,۸۲۷	(۱۴,۸۱۰)	۴,۶۵۴,۵۹۲	۴۲۵,۰۴۵	-	۶,۲۱۴,۰۰۰

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

موسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in green ink.

موسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱
 مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۰۱
 سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
 سود سهام مصوب
 مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰
 مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۰۱
 سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
 افزایش سرمایه در جریان
 سود سهام مصوب
 مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۳۴۴.۵۰۲	۱۵۸.۰۴۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۱.۴۸۹)	(۱۲۰.۷۶۱)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۷۳.۰۱۳	۳۷.۲۷۴
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۴۸	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۶.۴۴۷)	(۹.۵۷۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲۸.۵۳۰)	(۱۲۰.۴۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۵۴.۹۲۹)	(۲۱.۶۱۱)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۲۱۸.۰۸۴	۱۵.۶۶۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی		
پرداختهای نقدی بابت اعتبار دریافتی از کارگزار	(۱۳۶)	(۵۰)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام به سهامداران شرکت اصلی	(۲۵۶.۲۰۱)	(۵.۷۵۱)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۴.۶۳۶)	-
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۲۶۰.۹۷۳)	(۵.۸۰۱)
خالص افزایش در موجودی نقد	(۴۲.۸۸۹)	۹.۸۶۲
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۳۱.۷۹۹	۲۷۲.۰۳۸
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱۸۸.۹۱۰	۲۸۱.۹۰۰
معاملات غیر نقدی	۸۶۲.۲۵۷	۵۰۷.۶۸۵

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

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

Handwritten signatures and stamps of the auditing firm and company representatives.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)			
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱۰۳۶۰۹۶	۱۹۵۱۰۱۷۲	۵	درآمدهای عملیاتی
(۷۰۳۰۹۷۳)	(۱۵۱۹۰۹۹۵)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۳۲۰۱۲۳	۴۳۱۰۱۷۷		سود ناخالص
(۶۶۰۰۴۸)	(۹۳۰۴۳۸)	۷	هزینه های اداری و عمومی
۲۶۶۰۰۷۵	۳۳۷۰۷۳۹		سود عملیاتی
(۱۳۵)	(۵۰)	۹	هزینه های مالی
۲۰۰۶۸	۴۹۲	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۶۸۰۰۰۸	۳۳۸۰۱۸۱		سود عملیات قبل از مالیات
(۴۵۱)	-	۲۸	هزینه مالیات بر درآمد
۲۶۷۰۵۵۷	۳۳۸۰۱۸۱		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۴۵	۵۴		عملیاتی (ریال)
.	-		غیر عملیاتی (ریال)
۴۵	۵۴	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که صورت سود و زیان (جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا به صورت جداگانه آرایه نگردیده است.

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



Handwritten signatures and initials in green and black ink, including a large signature with the number '۶' and another with the number '۲'.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری	۴,۳۶۶	۴,۳۵۹
دارایی های ثابت مشهود	۳۹۶	۵۲۴
دارایی های نامشهود	۳,۵۹۹,۵۹۸	۳,۵۹۹,۵۹۸
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۲,۴۴۳,۳۳۸	۲,۴۴۳,۳۳۸
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۵,۹۲۴	۵,۹۲۴
سایر دارایی ها	۶,۰۵۳,۶۲۲	۶,۰۵۳,۷۴۳
جمع دارایی های غیر جاری		
دارایی های جاری	۵,۸۵۲	۷,۱۰۴
پیش پرداخت ها	۲,۵۷۲,۵۹۸	۱,۹۳۰,۰۶۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۶,۶۳۹,۳۰۶	۶,۱۷۰,۶۸۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۸,۴۷۳	۳۸,۰۰۰
موجودی نقد	۹,۲۸۶,۲۲۹	۸,۱۴۵,۸۵۰
جمع دارایی های جاری	۱۵,۳۳۹,۸۵۱	۱۴,۱۹۹,۵۹۳
جمع دارایی ها		
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۶,۲۱۴,۰۰۰	۶,۲۱۴,۰۰۰
اندوخته قانونی	۳۸۲,۶۲۸	۳۸۲,۶۲۸
سود انباشته	۲,۴۱۸,۵۴۱	۲,۲۲۳,۱۶۰
جمع حقوق مالکانه	۹,۰۱۵,۱۶۹	۹,۰۱۹,۷۸۸
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری	۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴
پرداختنی های بلند مدت	۲۰,۹۴۹	۱۳,۹۹۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۴۷۲,۸۶۳	۱,۴۶۵,۹۰۴
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۹۴۵,۷۲۶	۲,۹۳۲,۸۰۸
بدهی های جاری	-	-
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۷۳۷,۵۹۳	۸,۲۲۹
مالیات پرداختنی	۴,۸۵۱,۸۱۹	۲,۸۱۳,۹۰۱
سود سهام پرداختنی	۶,۳۲۴,۶۸۲	۴,۲۷۹,۸۰۵
جمع بدهی های جاری	۱۱,۹۱۴,۰۹۴	۱۱,۹۱۴,۰۹۴
جمع بدهی ها		
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۱,۹۵۴,۰۶۳	۲۱,۹۵۴,۰۶۳

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

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



مؤسسه آرمان

سایپا

گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایا (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندرجته قانونی	الزامات سرمایه در جریان	سرمایه
۹,۹۱۹,۷۸۸	۲,۳۳۲,۱۶۰	۲۸۲,۶۲۸	-	۶,۳۰۴,۰۰۰
۳۳۸,۱۸۱	۳۳۸,۱۸۱	-	-	-
(۱,۳۳۳,۸۰۰)	(۱,۳۳۳,۸۰۰)	-	-	-
۹,۰۱۵,۱۶۹	۲,۳۳۸,۵۴۱	۲۸۲,۶۲۸	-	۶,۳۰۴,۰۰۰
۹,۹۱۶,۰۱۷	۲,۳۳۰,۲۵۴	۲۵۱,۷۶۳	۱,۶۱۴,۰۰۰	۴,۶۶۰,۰۰۰
۲۶۷,۵۵۷	۲۶۷,۵۵۷	-	-	-
(۲۸۳,۵۴۰)	(۲۸۳,۵۴۰)	-	-	-
۹,۵۳۰,۰۳۴	۲,۰۰۴,۲۷۱	۲۵۱,۷۶۳	۱,۶۱۴,۰۰۰	۴,۶۶۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جداول و پیوسته صورت‌های مالی است.

Handwritten signatures and stamps in blue ink, including the company logo and a signature.

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مؤسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 صورت جریان های نقدی جداگانه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۳۶۲,۳۶۱	۳۷,۸۴۶	۳۲
(۴۵۱)	-	
۳۶۲,۹۱۰	۳۷,۸۴۶	
(۳۱۸)	(۱,۵۷۲)	
-	-	
(۳۱۸)	(۱,۵۷۲)	
۳۶۲,۵۹۲	۳۶,۲۷۴	
(۱۳۵)	(۵۰)	
(۴۰۶,۳۲۲)	(۵,۷۵۱)	
(۴۰۶,۴۵۷)	(۵,۸۰۱)	
(۴۳,۸۶۵)	۳۰,۴۷۳	
۱۱۹,۵۶۳	۳۸,۰۰۰	
۷۵,۶۹۸	۶۸,۴۷۳	
۳۸۹,۳۶۷	۵۰۷,۶۸۵	۳۳

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

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

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی

پرداخت هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزار

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

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

خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

معاملات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



Handwritten signature in black ink.

Handwritten signature in green ink.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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 وهمت) خیابان خلیل آبادی، خیابان هجرت، خیابان شقایق شانزدهم واقع است. شرکت‌های فرعی عمدتاً "در زمینه های تامین غذا و نیروی انسانی مورد نیاز مجموعه بزرگ گروه خودروسازی سایپا و خرید و فروش خودرو های تولیدی مجموعه سایپا فعالیت می نمایند و شرکت‌های مزبور به شرح یادداشت ۱-۱۳ می باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع بطوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد. همچنین تهیه، تولید، خرید و فروش و واردات و صادرات انواع خودرو و کلیه قطعات مربوطه و ارائه خدمات طراحی، اجرا و نظارت فنی و مهندسی و مکانیکی خودرو و تجهیزات آن و سایر فعالیت‌های مجاز و سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی و اعتباری مجاز می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
-	-	-	-	کارکنان رسمی
۲۸	۲۷	۸,۸۳۸	۱۰,۱۲۹	کارکنان قراردادی
۲۸	۲۷	۸,۸۳۸	۱۰,۱۲۹	جمع

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت‌های مالی آثار با اهمیتی داشته اند :

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۸ صورت‌های مالی جداگانه ، استاندارد حسابداری ۳۹ صورت مالی تلفیقی

۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است :

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز اثر با اهمیتی بر صورت‌های مالی سال مورد گزارش ندارد .

۳- اهم رویه‌های حسابداری

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

۳-۱-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی

می شود .

۳-۱-۲- صورتهای مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای

بهای تمام شده تاریخی تهیه 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 سود سهام در زمان تصویب توسط مجامع شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی می‌شود .

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

۳-۳-۵- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۴- مخارج تأمین مالی

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

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد. استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین‌آلات و تجهیزات	۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاث 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.

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

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ساله	مستقیم

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

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
اندازه‌گیری:		
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری‌های جاری:		
سرمایه‌گذاری سریع‌ال معامله 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 (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

۸-۳- سهام خزانه

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

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

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

۳-۹- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

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

۳-۱۰- ذخایر

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

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

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

بدهی به شرکت سایپا در سنوات گذشته بابت حمایت از بازار سرمایه ایجاد گردیده و با توجه به اینکه بازار سرمایه هنوز به روند رو به رشد گذشته بازنگشته لذا هیات مدیره اعتقاد دارد بدهی سایپا به عنوان بدهی بلند مدت در صورتهای مالی طبقه بندی گردد.

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵- درآمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲۲۳,۵۸۱	۳۷۴,۳۲۴	۲۳۳,۶۳۴	۳۸۳,۲۷۰	۵-۱
۱۹۶,۱۲۷	۲۲۱,۸۶۲	۲۱۷,۶۶۳	۲۲۰,۴۳۷	۵-۲
(۱۷۴,۷۳۵)	(۲۴۵,۱۷۵)	(۲۲۳,۹۳۹)	(۲۱۶,۶۷۰)	۵-۳
۸۷,۱۵۰	۸۰,۱۶۶	۸۷,۸۳۰	۸۰,۸۰۶	
۷۰۳,۹۷۳	۱,۵۱۹,۹۹۵	۱,۰۵۰,۴۹۲	۱,۹۵۶,۴۱۴	۵-۴
-	-	۵,۲۲۰,۹۰۳	۹,۰۹۸,۰۴۴	۵-۵
-	-	۱۳۲,۱۴۲	۷۲,۰۵۷	
-	-	۹۸,۶۳۱	۳۴۲,۷۱۲	۵-۶
-	-	۴۱,۶۴۷	۸	۵-۷
۱,۰۳۶,۰۹۶	۱,۹۵۱,۱۷۲	۶,۸۵۹,۰۰۳	۱۱,۹۳۸,۰۷۸	

درآمد سود سهام
سود فروش سرمایه گذاریها
(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها
درآمد سود تضمین شده
فروش و طبخ مواداولیه غذایی
درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی
فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط
فروش محصولات کالای بازرگانی
سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲۲۳,۵۸۱	۳۷۴,۳۲۴	۲۳۳,۶۳۴	۳۸۳,۲۷۰	۵-۱-۱
۲۲۳,۵۸۱	۳۷۴,۳۲۴	۲۳۳,۶۳۴	۳۸۳,۲۷۰	

۵-۱- درآمد سود سهام

شرکتهای بورسی



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 پادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۳.۱۵۴	۶۱.۱۴۴	۳.۱۵۴	۶۱.۱۴۴	فولاد مبارکه اصفهان
-	۶۰.۶۳۰	-	۶۰.۶۳۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۴۰.۸۰۰	۲۸.۷۰۴	۴۰.۸۰۰	۲۸.۷۰۴	پالایش نفت اصفهان
-	۲۷.۵۲۲	-	۲۷.۵۲۲	ملی صنایع مس
۲۵.۶۰۲	۲۶.۷۴۹	۲۵.۶۰۲	۲۶.۷۴۹	خدمات انفورماتیک
-	۲۵.۹۲۰	۷.۸۳۹	۲۵.۹۲۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
۳۱.۰۷۶	۲۰.۴۲۸	۳۱.۰۷۶	۲۰.۴۲۸	پالایش نفت بندر عباس
۳۹.۳۶۶	۲۰.۱۲۰	۳۹.۳۶۶	۲۰.۱۲۰	نفت بهران
۵.۸۱۱	۱۸.۸۶۵	۵.۸۱۱	۱۸.۸۶۵	معادن روی ایران
۸.۹۷۸	۱۴.۸۴۳	۸.۹۷۸	۱۴.۸۴۳	فولاد خوزستان
۱۶.۲۳۹	۹.۹۵۷	۱۶.۲۳۹	۹.۹۵۷	دارو رازک
۱.۲۰۵	۶.۶۰۰	۱.۲۰۵	۶.۶۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	۶.۰۲۷	-	۶.۰۲۷	بانک ملت
۴.۹۷۷	۵.۶۲۷	۱۴.۹۷۷	۱۱.۳۵۰	سرمایه گذاری شفا دارو
-	۵.۲۷۹	-	۵.۲۷۹	پتروشیمی خراسان
۲.۸۷۵	۴.۸۴۹	۲.۸۷۵	۴.۸۴۹	داروسازی جلیبراین حیان
۱.۳۰۱	۴.۵۶۰	۱.۳۰۱	۴.۵۶۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۱.۷۹۵	۳.۵۴۸	۱.۷۹۵	۳.۵۴۸	کیمیدارو
۵.۸۸۷	۳.۹۹۷	۵.۸۸۷	۷.۳۲۰	لاستیک سهند
-	۳.۶۳۸	-	۳.۶۳۸	بانک اقتصاد نوین
۱.۳۰۰	۲.۶۳۵	۱.۳۰۰	۲.۶۳۵	رادیاتور ایران
۲.۸۹۰	۲.۳۶۸	۲.۸۹۰	۲.۳۶۸	توسعه صنایع بهشهر
-	۲.۴۴۶	-	۲.۴۴۶	بانک تجارت
۹۳۲	۲.۲۰۱	۹۳۲	۲.۲۰۱	بیمه معلم
۸۲۵	۱.۵۰۸	۸۲۵	۱.۵۰۸	گروه اقتصادی کرمان خودرو
۳.۱۷۰	۱.۲۲۶	۳.۱۷۰	۱.۲۲۶	دارو سازی سبحان
۷۳۳	۱.۰۳۵	۷۳۳	۱.۰۳۵	تولید برق دماوند
-	۸۷۰	-	۸۷۰	نفت سپاهان
۱۴۷	۴۸۹	۱۴۷	۴۸۹	شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
-	۳۷۰	-	۳۷۰	سرمایه گذاری ایران خودرو
۱.۷۶۰	۹۲	۱.۷۶۰	۹۲	تامین سرمایه ملت
۲۰۷	۷۷	۲۰۷	۷۷	فراپورس ایران
۷.۸۳۹	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲.۳۳۳	-	۲.۳۳۳	-	مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
۶۰۱۱	-	۶۰۱۱	-	صنایع مس ایران
۱.۳۱۶	-	۱.۳۱۶	-	ذوب آهن اصفهان
۴۸۴	-	۴۸۴	-	سرمایه گذاری پارس آریان
۴۲۰	-	۴۲۰	-	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۴۲۰	-	۴۲۰	-	فراورده های تریقی
۲۳۷	-	۲۳۷	-	تجارت
۳.۴۹۱	-	۳.۴۹۱	-	ملت
-	-	۵۳	-	سرمایه گذاری رنا
۲۲۳.۵۸۱	۳۷۴.۳۲۴	۲۲۳.۶۳۴	۳۸۳.۲۷۰	

مؤسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۵-۲- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت				گروه				
ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		ماه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		ماه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده	فروش	سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده	فروش	
(۳,۹۲۹)	۵۴,۲۰۶	۱۴۴,۸۸۶	۱۹۹,۰۹۲	(۳,۹۲۹)	۵۴,۲۰۶	۱۴۴,۸۸۶	۱۹۹,۰۹۲	پالایش نفت بندر عباس
(۲۳,۶۱۸)	۳۷,۳۲۲	۲۰۴,۱۴۹	۲۴۱,۴۷۱	(۲۳,۶۱۸)	۳۷,۳۲۲	۲۰۴,۱۴۹	۲۴۱,۴۷۱	پالایش نفت اصفهان
۱,۶۰۵	۳۰,۲۶۰	۱۶۹,۶۱۷	۱۹۹,۸۷۷	۱,۶۰۵	۳۰,۲۶۰	۱۶۹,۶۱۷	۱۹۹,۸۷۷	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۵۶۲۷	۲۷,۵۲۸	۳۶۸,۵۶۵	۳۹۶,۰۹۳	۵۶۲۷	۲۷,۵۲۸	۳۶۸,۵۶۵	۳۹۶,۰۹۳	نفت بهران
۱۱,۵۴۲	۱۷,۹۲۱	۶۱,۴۲۸	۷۹,۳۴۹	۱۱,۵۴۲	۱۷,۹۲۱	۶۱,۴۲۸	۷۹,۳۴۹	سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	۱۰,۵۹۹	۴۱,۶۲۸	۵۲,۲۲۷	-	۱۰,۵۹۹	۴۱,۶۲۸	۵۲,۲۲۷	سرمایه گذاری توکا فولاد
-	۱۰,۳۹۶	۷۹,۴۰۹	۸۹,۸۰۵	-	۱۰,۳۹۶	۷۹,۴۰۹	۸۹,۸۰۵	پتروشیمی خراسان
(۴,۳۳۳)	۹,۲۱۹	۳۶,۸۱۶	۴۶,۰۳۵	(۴,۳۳۳)	۹,۲۱۹	۳۶,۸۱۶	۴۶,۰۳۵	سرمایه گذاری سایپا
۲,۴۱۶	۶,۱۸۸	۱۳,۸۲۶	۲۰,۰۱۴	۲,۴۱۶	۶,۱۸۸	۱۳,۸۲۶	۲۰,۰۱۴	سیمان مازندران
-	۶,۰۷۰	۱۹,۲۵۰	۲۵,۳۲۰	-	۶,۰۷۰	۱۹,۲۵۰	۲۵,۳۲۰	چادر ملو
-	۵,۰۷۱	۲۲,۸۳۵	۲۷,۹۰۶	-	۵,۰۷۱	۲۲,۸۳۵	۲۷,۹۰۶	دارویی ره آورد تامین
۶۱۶	۴,۵۶۹	۳۹,۵۲۹	۴۴,۰۹۸	۶۱۶	۴,۵۶۹	۳۹,۵۲۹	۴۴,۰۹۸	لاستیک سپند
۵۳,۸۴۵	۴,۱۵۲	۱۲۲,۳۰۶	۱۲۷,۴۵۸	۵۳,۸۴۵	۴,۱۵۲	۱۲۲,۳۰۶	۱۲۷,۴۵۸	پتروشیمی پردیس
(۱,۶۷۸)	۳,۴۹۸	۱۱۷,۲۲۰	۱۲۰,۷۱۸	(۱,۶۷۸)	۳,۴۹۸	۱۱۷,۲۲۰	۱۲۰,۷۱۸	سرمایه گذاری توسعه ملی
۱۳,۴۵۱	۲,۰۶۱	۱۴,۹۷۶	۱۷,۰۳۷	۱۳,۴۵۱	۲,۰۶۱	۱۴,۹۷۶	۱۷,۰۳۷	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۴۹۰	۱,۶۴۵	۶,۰۶۳	۷,۷۰۸	۱,۴۹۰	۱,۶۴۵	۶,۰۶۳	۷,۷۰۸	ملی صنایع مس
-	۱,۵۵۶	۳۳,۶۹۷	۳۵,۲۵۳	-	۱,۵۵۶	۳۳,۶۹۷	۳۵,۲۵۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۱۴,۱۲۱)	۱,۴۳۸	۱۴,۰۶۴	۱۵,۵۰۲	(۱۴,۱۲۱)	۱,۴۳۸	۱۴,۰۶۴	۱۵,۵۰۲	مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
-	۷۴۵	۳,۱۴۹	۳,۸۹۴	-	۷۴۵	۳,۱۴۹	۳,۸۹۴	سرمایه گذاری ایران خودرو
-	(۸۰)	۲,۴۰۳	۲,۳۲۳	-	(۸۰)	۲,۴۰۳	۲,۳۲۳	نفت سپاهان
۳۳,۸۵۲	(۸۰۹)	۸,۳۱۳	۷,۵۰۴	۳۳,۸۵۲	(۸۰۹)	۸,۳۱۳	۷,۵۰۴	فولاد خوزستان
(۱,۹۱۱)	(۱,۳۲۶)	۲۴,۰۰۸	۲۲,۶۸۲	(۱,۹۱۱)	(۱,۳۲۶)	۲۴,۰۰۸	۲۲,۶۸۲	توسعه صنایع بهشهر
۹,۲۲۳	(۱,۳۷۷)	۳۹,۵۰۶	۳۸,۱۲۹	۹,۲۲۳	(۱,۳۷۷)	۳۹,۵۰۶	۳۸,۱۲۹	پانک ملت
-	(۲,۲۷۶)	۹,۷۶۶	۷,۴۹۰	-	(۲,۲۷۶)	۹,۷۶۶	۷,۴۹۰	مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
(۲,۸۲۶)	(۳,۱۰۵)	۱۱,۸۲۸	۸,۷۲۳	(۲,۸۲۶)	(۳,۱۰۵)	۱۱,۸۲۸	۸,۷۲۳	معادن روی ایران
(۳,۴۳۸)	(۳,۶۰۹)	۱۰,۲۲۴	۶,۶۱۵	۴۸۱	(۵,۰۳۴)	۱۰,۵۱۰	۱۰,۰۰۷	سرمایه گذاری شفا دارو
۱۱۸,۳۱۴	-	-	-	۱۳۵,۹۳۱	-	-	-	سایر
۱۹۶,۱۲۷	۲۲۱,۸۶۲	۱,۶۲۰,۶۶۱	۱,۸۴۲,۳۳۳	۲۱۷,۶۶۳	۲۲۰,۴۴۷	۱,۷۱۵,۳۴۵	۱,۹۳۵,۷۸۲	





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
(۱۷۴,۷۳۵)	(۲۴۵,۱۷۵)	(۲۲۳,۹۳۹)	(۲۱۶,۶۷۰)
(۱۷۴,۷۳۵)	(۲۴۵,۱۷۵)	(۲۲۳,۹۳۹)	(۲۱۶,۶۷۰)

زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های جاری

۵-۴- فروش و طبخ مواد اولیه غذایی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۷۰۳,۹۷۳	۱,۵۱۹,۹۹۵	۱,۰۵۰,۴۹۲	۱,۹۵۶,۴۱۴
۷۰۳,۹۷۳	۱,۵۱۹,۹۹۵	۱,۰۵۰,۴۹۲	۱,۹۵۶,۴۱۴

فروش و طبخ مواد اولیه غذایی

۵-۵- درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
-	-	۵,۲۲۰,۹۰۳	۹,۰۹۸,۰۴۴
-	-	۵,۲۲۰,۹۰۳	۹,۰۹۸,۰۴۴

درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی

۵-۶- فروش کالای تجاری

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
-	-	۹۸,۶۳۱	۳۴۳,۷۱۲
-	-	۹۸,۶۳۱	۳۴۳,۷۱۲

فروش کالای تجاری

۵-۶-۱- فروش کالای تجاری عمدتاً مربوط به تامین ارزاق شرکتهای گروه سایپا می باشد.

۵-۷- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
-	-	۳۱,۲۵۷	-
-	-	۲۰,۳۹۰	۸
-	-	۴۱,۶۴۷	۸

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

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبلغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت	گروه	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
-	-	۴,۹۸۰,۷۳۸	۸,۷۲۸,۶۶۳	۶-۱
۷۰۳,۹۷۳	۱,۵۱۹,۹۹۵	۹۱۶,۲۵۱	۱,۶۹۰,۹۸۳	قیمت تمام شده حاصل از تامین نیرو
-	-	۱۱۰,۲۳۷	۷۱,۱۷۸	قیمت تمام شده مواد اولیه غذایی و خدمات طبخ شرکتهای گروه سایپا
-	-	۳۶,۸۶۰	-	قیمت تمام شده فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط (فسا)
-	-	۱۳,۷۵۹	-	کارمزد بازار یابی خودرو
-	-	۸,۴۹۹	۳۵۶,۷۴۲	قیمت تمام شده حاصل از وصول مطالبات
-	-	۶,۴۲۳	-	قیمت تمام شده کالای بازرگانی
-	-	۳,۷۵۸	-	کارمزد بازار یابی کالا و ارائه خدمات مالی
-	-	۳,۹۱۳	-	کارمزد بازار یابی بیمه
۷۰۳,۹۷۳	۱,۵۱۹,۹۹۵	۶,۰۷۹,۴۳۸	۱۰,۸۴۷,۵۶۶	هزینه نصب و آپشن OEM

۶-۱- مبلغ فوق بهای تمام شده ناشی از عملیات تامین نیروی انسانی جهت خدمات نظافتی و تامین نیروی انسانی تولید در شرکت های گروه سایپا توسط شرکت زیرمجموعه ستاره سفیران آینده می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۷- هزینه های اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت
	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۴۳,۵۹۲	۶۶,۵۳۴	۱۰۷,۶۰۲	۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۴,۵۲۰	۷,۷۸۲	۱۲,۶۹۰	بیمه سهم کارفرما
۴,۱۸۳	۶,۶۹۳	۱۵,۵۵۹	۷-۲ سایر هزینه های پرسنلی
۱,۶۴۴	۳,۵۷۱	۳,۲۷۳	هزینه غذا
۲,۴۰۰	۲,۱۰۰	۷,۵۰۳	هزینه اجاره
۳۱۷	۳۸۲	۴,۴۵۵	هزینه ملزومات و نوشت افزار اداری
۷۵۹	۷۸۲	۵,۵۲۳	هزینه استهلاک
۶۴	۵۹	۲,۴۷۹	هزینه ایاب و ذهاب
-	-	۷۹۳	هزینه مشاوره و حقوقی
۳	۱۰	۷۷۳	تعمیرات و نگهداری و شارژ ساختمان
-	-	۲,۱۷۶	هزینه نمایشگاه
-	-	۷۸۱	هزینه اینترنت و اینترنت
۳۱۰	۴۱۴	۹۱۱	هزینه بیمه و تعمیر و سوخت وسایط نقلیه
-	-	۲۱۴	بیمه اموال و مسئولیت مدنی
۴۰۳	۵۸۰	۲,۰۰۸	هزینه حسابرسی
-	-	-	جرائم تقسیط مالیات
-	۹۸۶	-	پاداش هیئت مدیره
۳۴۰	۹۳۳	۳۴۰	هزینه های برگزاری مجامع
-	-	-	هزینه پشتیبانی سیستم ها و خدمات نرم افزاری
-	-	۱۸۸	هزینه چاپ و نشر
-	-	۱۲۹	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
-	۱۰۴	-	هزینه تخفیفات خودرو مدیران
۱۸۰	-	۳۹۳	حق حضور در جلسات هیات مدیره
-	۷	-	حق عضویت
۸۰۷	-	۸۰۷	هزینه ابطال تمیزافزایش سرمایه
۶,۵۲۶	۲,۵۰۱	۱۵,۲۵۵	سایر
۶۶,۰۴۸	۹۳,۴۳۸	۱۸۳,۸۵۲	
			۲۹۱,۲۵۶

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد عمدتاً ناشی از افزایش قانونی حقوق و مزایا بر اساس بخشنامه مصوب وزارت کار می باشد.

۷-۲- سایر هزینه های پرسنلی عمدتاً "مربوط به هزینه های پوشاک و مزایای غیر نقدی و سایر هزینه های پرسنلی می باشد"





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۸ - سایر هزینه ها

یادداشت	گروه		شرکت	
	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	۴۱,۹۰۸	-	-	-
۸-۱	۴۱,۹۰۸	-	-	-

سایر هزینه ها

۸-۱ - سایر هزینه ها مربوط به جرائم حق بیمه تامین اجتماعی شعبه شهر قدس شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که با توجه به برگه اعلام بدهکاری و برگ تقسیط هایی که بعد از تایید صورت های مالی گردیده، شناسایی شده است.

۹ - هزینه های مالی

یادداشت	گروه		شرکت	
	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	۵۰	۱۳۵	۵۰	۱۳۵
	۵۰	۱۳۵	۵۰	۱۳۵

هزینه های مالی اعتبار اخذ شده از کارگزاریها

۱۰ - سایر درآمد ها و (هزینه های) غیر عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت	
	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	-	۴,۳۱۳	-	-
	۷۲۶	۲,۱۴۱	۷۲۶	۲,۱۴۱
	-	۵۱۶	-	-
۱۰-۱	(۳,۲۶۶)	(۲,۸۳۵)	-	-
	۳۶۷	-	-	-
۱۰-۲	(۳,۱۶۷)	-	-	-
	۱,۰۹۸	۲,۱۲۲	(۷۳)	(۲۳۴)
	(۴,۲۴۲)	۶,۲۵۷	۲,۰۶۸	۴۹۲

فروش موتور و کیبوم و شفت گیربکس و مابه التفاوت فاکتور - سایپا
تخفیف کارمزد کارگزاری
سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
(زیان) حاصل از ارایه خدمات تالار پردیس کیان
ضایعات
جرائم مواد اولیه و پخت غذایی
سایر

۱۰-۱ - مبلغ مذکور مربوط به شناسایی هزینه استهلاک تالار پردیس کیان می باشد .
۱۰-۲ - جرائم مربوط به عدم تامین خرمای یک ماه رمضان توسط شرکت زیرمجموعه پیشگامان خوراک تابان برای شرکت سایپا می باشد .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)
(تجدید آرایه شده)

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت	گروه			
	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۲۶۶,۰۷۵	۳۳۷,۷۳۹	۵۹۵,۷۱۳	۷۵۷,۳۴۸
	.	.	(۶۷,۰۹۴)	(۱۰۸,۰۰۱)
	.	.	۲۱۳	(۱۹,۲۴۸)
	۲۶۶,۰۷۵	۳۳۷,۷۳۹	۵۲۸,۸۳۲	۶۳۰,۱۰۰
	۱,۹۳۳	۴۴۲	۶,۱۲۲	(۴,۲۹۲)
	.	.	(۲۰,۷۰۷)	(۴۷,۵۱۰)
	.	.	(۴,۶۶۲)	۳۱۹
	۱,۹۳۳	۴۴۲	(۱۹,۲۴۷)	(۵۱,۴۸۴)
	۲۶۸,۰۰۸	۳۳۸,۱۸۱	۵۱۴,۰۳۴	۵۹۷,۵۴۵
	.	.	(۸۷,۸۰۱)	(۱۵۵,۵۱۱)
	.	.	(۴,۴۴۹)	(۱۸,۹۲۹)
	۲۶۸,۰۰۸	۳۳۸,۱۸۱	۵۰۹,۵۸۵	۵۷۸,۶۱۶

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی

سود عملیات - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
سود غیر عملیاتی
اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیر عملیاتی

سود غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
سود خالص
اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص

سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت	گروه			
	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
	۵,۸۶۱	۶,۲۱۴	۵,۸۶۱	۶,۲۱۴
	-	-	(۱۵)	(۱۵)
	۵,۸۶۱	۶,۲۱۴	۵,۸۴۶	۶,۱۹۹

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 سابقا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	دارایی نود اخیر	موجودی آلات و تجهیزات	اثاثه و منمویات	وسایل نقلیه	ساختمان
۲۵۳۶۰۹	-	۴۱،۵۹۳	۷۰،۷۶۴	۳۳،۲۰۳	۱۰۸،۰۵۳
۹،۵۷۱	-	۶۷۴	۶،۹۶۸	۶۳۴	۱،۳۹۵
۲۶۳،۱۸۰	-	۴۲،۳۶۷	۷۷،۷۲۰	۳۳،۸۳۶	۱۰۹،۳۴۷
-	-	۲۰،۳۱۴	۲۹،۳۳۴	۱۳،۳۹۸	۲۵،۸۰۵
۸۸،۶۳۹	-	۴۰،۳۵	۶،۷۱۸	۲،۶۴۷	۲،۳۲۸
۱۴،۲۲۸	-	۲۳،۳۴۷	۳۶،۰۴۲	۱۵،۹۴۵	۲۸،۱۳۳
۱۰۳،۳۶۷	-	۱۹،۰۳۰	۴۱،۶۸۸	۱۷،۸۹۱	۸۱،۳۱۴
۱۵۹،۸۱۳	-	۲۱،۳۸۱	۴۲،۳۲۷	۱۹،۹۰۴	۸۳،۳۳۸
۱۶۵،۸۸۰	-	-	-	-	-
۱۹۲،۷۷۳	۲۵	۲۶،۴۰۰	۴۳،۵۰۴	۲۲،۵۰۲	۱۰۰،۳۴۳
۲۵،۹۸۱	-	۱۴،۰۷۵	۷،۹۶۴	(۴۶۸)	۴،۴۱۰
۲۱۸،۷۵۴	۲۵	۴۰،۴۷۵	۵۱،۴۶۸	۲۲،۰۳۴	۱۰۴،۷۵۳
۶۶،۱۲۳	-	۱۵،۲۶۳	۱۹،۳۰۱	۹،۹۰۹	۲۱،۶۵۰
۱۰،۳۵۳	-	۱،۷۳۳	۴،۸۸۶	۱،۸۱۹	۱،۹۱۴
۷۶،۴۷۵	۰	۱۶،۹۹۶	۲۴،۱۸۷	۱۱،۷۳۸	۲۳،۵۶۴
۱۴۲،۳۷۹	۲۵	۲۳،۴۷۹	۲۷،۳۸۱	۱۰،۳۰۶	۸۱،۱۸۸

۱۲-۱ دارایی های ثابت مشهود
 ۱۲-۱ گروه

۱-۱-۱-۱-۱-۱ دارایی های ثابت مشهود گروه به مبلغ ۳۱۱،۲۴۲ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.
 ۱-۲-۱-۱ افزایش اثاثه و منمویات شامل میز و صندلی و تجهیزات کامپیوتری می باشد.
 ۱-۲-۱-۲ مبلغ قطری در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۱۲-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

وسایل نقلیه	اثاثه و متصوبات	جمع	
۴,۸۳۵	۴,۷۵۸	۹,۵۹۳	بهای تمام شده
۶	۱,۵۶۶	۱,۵۷۲	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۴,۸۴۱	۶,۳۲۴	۱۱,۱۶۵	افزایش
			مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲,۸۱۸	۳,۳۲۶	۶,۱۴۴	استهلاک انباشته
۳۳۴	۳۲۱	۶۵۵	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۳,۱۵۲	۳,۶۴۷	۶,۷۹۹	استهلاک
۱,۶۸۹	۲,۶۷۷	۴,۳۶۶	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲,۰۱۷	۲,۳۴۲	۴,۳۵۹	مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۵,۳۷۹	۴,۹۰۷	۱۰,۲۸۶	بهای تمام شده
			مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۵,۳۷۹	۵,۲۲۵	۱۰,۶۰۴	افزایش
			مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲,۳۲۰	۲,۸۵۵	۵,۱۷۵	استهلاک انباشته
۳۹۲	۲۲۳	۶۱۵	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲,۷۱۲	۳,۰۷۸	۵,۷۹۰	استهلاک
۲,۶۶۷	۲,۱۴۷	۴,۸۱۴	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱-۱۲-۲- ساختمان مورد استفاده توسط شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (موجر) بیمه گردیده و اثاثیه موجود به موجب آن از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	دارایی های در جریان تکمیل	نرم افزار رابطه ای	هزینه تاسیس	حق استیجار خدمات عمومی
۸۵۸۸۵	-	۸۵۵۹۱	۲۵	۲۶۹
۱۲۰۴۰	-	۱۲۰۴۰	-	-
۹۷۰۹۳۵	۰	۹۷۰۶۳۱	۲۵	۲۶۹
۹۰۰۶۳	-	۹۰۰۶۳	-	-
۱۰۷۳۰	-	۱۰۷۳۰	-	-
۱۰۰۷۹۳	-	۱۰۰۷۹۳	-	-
۸۷۰۱۳۳	-	۸۶۸۳۸	۲۵	۲۶۹
۷۶۸۲۳	-	۷۶۵۳۸	۲۵	۲۶۹
۲۸۵۳۰	۹۵۹	۲۷۲۳۷	۲۵	۲۶۹
۱۷۷۹۱	-	۱۷۷۹۱	-	-
۴۶۳۳۱	۹۵۹	۴۵۰۶۸	۲۵	۲۶۹
۵۴۱۱	-	۵۴۱۱	-	-
۱۸۶۵	-	۱۸۶۵	-	-
۷۳۷۶	-	۷۳۷۶	-	-
۳۹۰۴۵	۹۵۹	۳۷۷۹۲	۲۵	۲۶۹

۱۳- دارایی های نا مشهود
 ۱۳-۱- گروه

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

افزایش

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

استهلاك انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاك

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

افزایش

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

افزایش

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاك انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاك

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

افزایش

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

افزایش

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۱۳-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
۲,۱۴۸	۲,۰۴۱	۱۰۷	بهای تمام شده
-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۲,۱۴۸	۲,۰۴۱	۱۰۷	افزایش مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۶۲۳	۱,۶۲۳	-	استهلاک انباشته
۱۲۹	۱۲۹	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱,۷۵۲	۱,۷۵۲	-	استهلاک مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۹۶	۲۸۹	۱۰۷	مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۵۲۴	۴۱۷	۱۰۷	مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲,۱۴۸	۲,۰۴۱	۱۰۷	بهای تمام شده
-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲,۱۴۸	۲,۰۴۱	۱۰۷	افزایش مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱,۳۴۸	۱,۳۴۸	-	استهلاک انباشته
۱۴۳	۱۴۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱,۴۹۱	۱,۴۹۱	-	استهلاک مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۶۵۷	۵۵۰	۱۰۷	مبلغ دفتری در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
۳۵۹۹,۵۹۸	-	۳۵۹۹,۵۹۸	۱۴-۱
۳۵۹۹,۵۹۸	-	۳۵۹۹,۵۹۸	

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

۱۴-۱- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
-	۲,۱۰۹,۲۳۶	-	۲,۱۰۹,۲۳۶
-	۱,۱۵۹,۴۸۸	-	۱,۱۵۹,۴۸۸
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰
-	۱۷۹,۹۹۹	-	۱۷۹,۹۹۹
-	۲۹۴	-	۲۹۴
-	۶۰	-	۶۰
-	۳۴,۵۶۰	-	۳۴,۵۶۰
-	۳,۵۹۹,۶۳۷	-	۳,۵۹۹,۶۳۷
-	(۳۹)	-	(۳۹)
-	۳,۵۹۹,۵۹۸	-	۳,۵۹۹,۵۹۸

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

- شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
- شرکت تجارت الکترونیک خودروتایان
- شرکت پیشگامان خوراک تابان
- شرکت تجارت الکترونیک خودروتایان تاخت
- شرکت ستاره سفیران آینده
- شرکت توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان
- شرکت ایمن پاک طراوت
- شرکت فناوری سایپا ارتباط

تمهد صاحبان سهام

۱۴-۱-۱- شرکت پاکیزه مهر آبی طبق روزنامه رسمی به شماره ۲۲۶۲۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۴ به شرکت توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان تغییر نام یافت .

۱۴-۱-۲- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مستثنی شده از تلفیق

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
-	۶۰	-	۶۰
-	۶۰	-	۶۰

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مستثنی شده از تلفیق

شرکت ایمن پاک طراوت

۱۴-۱-۲-۱- سرمایه گذاری فوق مرتبط با ۲۰ سهم از سهام شرکت ایمن پاک طراوت بوده که با توجه به راکد و کم اهمیت بودن طی چند سال از تلفیق مستثنی شده است .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	یادداشت
تجاری				
اسناد دریافتنی				
۶۸,۷۴۳	۲۲,۰۳۲	-	۲۲,۰۳۲	۱۶-۱-۱ اشخاص وابسته
۶۸,۷۴۳	۲۲,۰۳۲	-	۲۲,۰۳۲	
حساب های دریافتنی				
۳,۳۰۶,۰۱۲	۵,۸۴۲,۶۹۲	-	۵,۸۴۲,۶۹۲	۱۶-۱-۲ اشخاص وابسته
۳۹۱,۹۲۲	۶۵۹,۳۷۵	(۳۱,۱۴۹)	۶۹۰,۵۲۴	۱۶-۱-۳ سایر اشخاص
۳,۶۹۷,۹۳۴	۶,۵۰۲,۰۶۷	(۳۱,۱۴۹)	۶,۵۳۳,۲۱۶	
۳,۷۶۶,۶۷۷	۶,۵۲۴,۰۹۹	(۳۱,۱۴۹)	۶,۵۵۵,۲۴۸	
حساب های دریافتنی				
۱۲۲,۴۵۷	۱۰۰,۸۸۷	-	۱۰۰,۸۸۷	کارکنان (وام و مساعده)
۳,۰۲۸	۶,۱۵۳	-	۶,۱۵۳	بدهی کارکنان (کالای اقساطی تاخت)
۱,۴۲۰	۲,۱۳۱	-	۲,۱۳۱	سپرده بیمه
۹,۲۹۶	۹,۷۶۲	-	۹,۷۶۲	سپرده های موقت
۴,۷۸۷	۱۸,۴۰۵	-	۱۸,۴۰۵	مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی
۳,۸۷۳	۳۶	-	۳۶	سایر
۱۴۴,۸۶۱	۱۳۷,۳۷۴	-	۱۳۷,۳۷۴	
۳,۹۱۱,۵۳۸	۶,۶۶۱,۴۷۳	(۳۱,۱۴۹)	۶,۶۹۲,۶۲۲	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۱-۱-۱۶- اسناد دریافتنی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲۰۱,۶۸۸	۱۲۲,۵۰۰	-	-	تجارت الکترونیک خودروتابان تاخت
۹۷,۴۵۶	۹۷,۴۵۶	-	-	ستاره سفیران آینده
۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	-	-	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۱۱,۲۷۳	۱۱,۲۷۳	-	-	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)
-	-	-	۲۰,۹۰۰	شرکت سایپا یدک
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت همراه خودرو
-	-	۵۳,۰۰۰	-	شرکت سایپا
-	-	۱۳,۹۹۰	-	شرکت ایندامین
-	-	۲۲۷	-	شرکت امداد خودرو
-	-	۵۲۶	۱۳۲	سایر
۳۳۸,۴۱۷	۲۵۹,۲۲۹	۶۸,۷۴۳	۲۲,۰۳۲	





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶-۱-۲- حسابهای دریافتی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		گروه		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		یادداشت
	خالص	کاهش ارزش	خالص	کاهش ارزش	خالص	کاهش ارزش	خالص	کاهش ارزش			
شرکت مالیبل سایپا	۳۰۰	-	۳۰۰	-	۳۴۰,۹۳۷	-	۵۵۹,۶۷۳	-	۵۵۹,۶۷۳	-	
شرکت سایپا آذین	۲۳۴,۰۴۲	-	۲۳۴,۰۴۲	-	۵۲۳,۶۰۱	-	۵۲۶,۴۶۷	-	۵۲۶,۴۶۷	-	
پوستل شرکتهای زیر مجموعه جدهی وام سهام و قساط	-	-	-	-	۵۷۸,۹۷۵	-	۳۷۶,۰۵۷	-	۳۷۶,۰۵۷	-	
شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (پن رو)	۴۹,۵۳۵	-	۷۸,۳۸۵	-	۱۰۳,۴۲۴	-	۲۲۷,۲۷۹	-	۲۳۷,۲۷۹	-	
شرکت پارس خودرو	۱۲۹	-	۱۹۱,۷۳۵	-	۷۴,۵۸۶	-	۲۲۷,۹۶۱	-	۲۲۷,۹۶۱	-	
شرکت سایپا یدک	۵۱,۲۷۲	-	۸۱,۳۳۶	-	۱۹۴,۳۵۶	-	۲۰۳,۸۵۲	-	۲۰۳,۸۵۲	-	
شرکت مگاموتور	-	-	-	-	۱۲۰,۴۳۰	-	۲۱۹,۰۳۱	-	۲۱۹,۰۳۱	-	
شرکت سازه گستر سایپا	۵۴,۵۳۹	-	۹۰,۸۲۵	-	۱۳۰,۵۱۸	-	۱۹۱,۵۵۹	-	۱۹۱,۵۵۹	-	
مجموعه های پرسى توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)	-	-	-	-	۸۶,۸۷۵	-	۱۸۰,۲۸۱	-	۱۸۰,۲۸۱	-	
شرکت سایپا تام	-	-	-	-	۷۷,۳۸۲	-	۱۲۴,۱۱۵	-	۱۲۴,۱۱۵	-	
شرکت رنگ سایپا	۲,۹۷۱	-	۲,۹۷۱	-	۷۹,۵۲۱	-	۱۱۸,۹۲۲	-	۱۱۸,۹۲۲	-	
شرکت سایپا پرس	-	-	۶۷,۹۷۸	-	۵۶,۱۰۲	-	۱۱۷,۸۹۹	-	۱۱۷,۸۹۹	-	
شرکت پلاسکو کار	-	-	-	-	۷۱,۳۷۵	-	۱۱۴,۷۸۱	-	۱۱۴,۷۸۱	-	
شرکت سایپا لجستیک	-	-	-	-	۷۱,۶۹۵	-	۱۰۲,۷۱۴	-	۱۰۲,۷۱۴	-	
شرکت بهران موتور گلپایگان	-	-	-	-	۲۳,۰۷۳	-	۸۵,۶۱۲	-	۸۵,۶۱۲	-	
شرکت زامیاد	۴۰	-	۴۰	-	۵۶,۷۰۵	-	۸۵,۵۷۵	-	۸۵,۵۷۵	-	
شرکت کمک فتر ایندامین	-	-	-	-	۴۹,۳۷۹	-	۷۴,۰۳۶	-	۷۴,۰۳۶	-	
شرکت سایپا آذربایجان	-	-	-	-	۳۰,۱۴۹	-	۶۸,۴۴۵	-	۶۸,۴۴۵	-	
شرکت فتر سازی زر	-	-	-	-	۲۳,۳۹۳	-	۶۲,۷۱۵	-	۶۲,۷۱۵	-	
شرکت گنداز قطعه کیا	-	-	-	-	۱۹,۵۹۱	-	۵۵,۷۴۸	-	۵۵,۷۴۸	-	
مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	-	-	-	-	۳۱,۳۰۲	-	۴۹,۶۹۴	-	۴۹,۶۹۴	-	
طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا (سمتکو)	-	-	-	-	۳۰,۰۱۰	-	۴۶,۱۵۴	-	۴۶,۱۵۴	-	
همراه خودرو تاهان	-	-	-	-	۲۳,۳۳۶	-	۴۴,۰۵۸	-	۴۴,۰۵۸	-	
شرکت امداد خودرو	-	-	-	-	۱۴,۷۲۴	-	۳۷,۷۲۷	-	۳۷,۷۲۷	-	
شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	-	-	-	-	۱۹,۶۶۵	-	۳۵,۱۰۲	-	۳۵,۱۰۲	-	
شرکت عدالت اندیشان وصول	۳۰,۷۸۰	-	۳۰,۷۸۰	-	۳۰,۵۱۲	-	۳۰,۶۶۷	-	۳۰,۶۶۷	-	
شرکت لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	۳۱,۳۲۲	-	۳۱,۵۲۸	-	۳۱,۵۲۸	-	
شرکت سایپا سیتروئن	-	-	-	-	۲۰,۹۶۲۷	-	۲۸,۰۲۱	-	۲۸,۰۲۱	-	
شرکت طیف سایپا	-	-	-	-	۱۹,۷۵۰	-	۲۷,۹۱۲	-	۲۷,۹۱۲	-	
شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)	-	-	-	-	۲۹,۳۱۲	-	۲۶,۸۲۴	-	۲۶,۸۲۴	-	
شرکت سایپا شیشه	-	-	-	-	۱۱,۷۲۱	-	۲۳,۸۶۲	-	۲۳,۸۶۲	-	
شرکت سایپا دیزل	-	-	-	-	۳۹,۳۳۰	-	۲۲,۵۷۵	-	۲۲,۵۷۵	-	
شرکت فتر سازی زر گلپایگان	-	-	-	-	۱۱,۶۲۷	-	۲۱,۴۰۵	-	۲۱,۴۰۵	-	
شرکت ایران کاوه	-	-	-	-	۱۵,۷۳۶	-	۱۹,۵۱۵	-	۱۹,۵۱۵	-	
صنایع لنت پارسیان پیشرو	-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۰۹	-	۱۹,۵۰۹	-	
شرکت رادیاتور ایران	-	-	-	-	۱۱,۱۰۳	-	۱۵,۰۱۴	-	۱۵,۰۱۴	-	
شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی و زبارتی ایران	-	-	-	-	۳۷۸	-	۱۰,۵۷۰	-	۱۰,۵۷۰	-	
شرکت تینا صنعت سیدل	-	-	-	-	۵۰,۸۱	-	۶,۵۷۲	-	۶,۵۷۲	-	
سنان شیمی تاهان	۲۸	-	۲۸	-	۵,۱۳۴	-	۵,۱۳۴	-	۵,۱۳۴	-	
شرکت خدمات فنی رتا	-	-	-	-	۵,۷۱۶	-	۴,۳۳۱	-	۴,۳۳۱	-	
شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	-	-	-	-	۵,۱۷۱	-	۴,۱۸۴	-	۴,۱۸۴	-	
شرکت مهندسی مشاور صنایع وسایط نقلیه خودرو ایران	-	-	-	-	۳۰,۷۸	-	۴,۰۷۵	-	۴,۰۷۵	-	
شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته پری و قطعات صنعتی ایران	-	-	-	-	۴,۳۴۸	-	۳,۳۱۵	-	۳,۳۱۵	-	
شرکت سایپا خزر	-	-	-	-	۲,۴۵۱	-	۲,۷۳۳	-	۲,۷۳۳	-	
شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا	-	-	-	-	۱,۵۷۸	-	۲,۰۰۲	-	۲,۰۰۲	-	
شرکت گروه صنعتی رنا	-	-	-	-	۱,۹۴۳	-	۱,۰۰۸	-	۱,۰۰۸	-	
توسعه بازرگانی برنا	-	-	-	-	-	-	۷۰۲	-	۷۰۲	-	
بازرگانی تامین گستر تاهان	۴۰۰	-	۵۱۱	-	۴۰۰	-	۵۱۱	-	۵۱۱	-	
نیوان اپتکار	۲۲۱	-	۲۲۱	-	۲۲۱	-	۲۲۱	-	۲۲۱	-	
شرکت کاوه خودرو	۲۷	-	۲۷	-	۲۲۰	-	۲۲۰	-	۲۲۰	-	
شرکت توسعه صنایع خودرو (ایدکو)	-	-	-	-	۲۱۱	-	۳۱۶	-	۳۱۶	-	
شرکت ایمن پاک تاراوت	-	-	-	-	۱۱۵	-	۱۱۵	-	۱۱۵	-	
شرکت خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو)	-	-	-	-	۱۱۸	-	۶۹	-	۶۹	-	
شرکت دهکده حقوقی سایپا	۱۲۱	-	۱۲۱	-	۱۲۱	-	-	-	-	-	
شرکت سایپا	۱۸۲,۶۱۸	-	۴۳۷,۱۴۶	-	۴۳۷,۱۴۶	-	-	-	-	-	
تجارت الکترونیک خودرو تاهان تاخت - برداخت حقوق - خیمابین	۴۹۶,۴۶۶	-	۳۲۹,۴۹۴	-	۳۲۹,۴۹۴	-	-	-	-	-	
شرکت ستاره سفیران - حسابهای فهمابین	۲۴۵,۵۰۲	-	۲۴۰,۱۵۰	-	۲۴۰,۱۵۰	-	-	-	-	-	
شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)	۷۶,۹۹۷	-	۱۰۵,۶۶۳	-	۱۰۵,۶۶۳	-	-	-	-	-	
شرکت های گروه سایپا - از محل پیش بینی درآمد شرکت ستاره سفیران آینده	۵۷	-	۷۲	-	۱۷,۷۲۴	-	۱,۵۳۱,۱۶۲	-	۱,۵۳۱,۱۶۲	-	
سایر	۱۸۲,۶۱۸	-	۱,۸۹۱,۸۲۵	-	۳,۳۰۶,۰۱۲	-	۵,۸۴۲,۶۹۲	-	۵,۸۴۲,۶۹۲	-	

موسسه آرمان
تاسیس ۱۳۶۳
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۱-۳-۱۶- حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت				گروه				یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	کاهش ارزش	مبلغ	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	کاهش ارزش	مبلغ	
خالص	خالص			خالص	خالص			
۱۴۴,۸۱۶	۳۹۹,۷۰۲	-	۳۹۹,۷۰۲	۱۴۴,۸۱۶	۴۰۸,۶۴۸	-	۴۰۸,۶۴۸	۱۶-۱-۳-۱
-	-	-	-	۱۷۵,۳۹۸	۱۷۵,۳۹۸	-	۱۷۵,۳۹۸	سود سهام دریافتنی
-	-	(۳۰,۷۳۲)	۳۰,۷۳۲	-	-	(۳۰,۷۳۲)	۳۰,۷۳۲	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد-فروش غذا
-	-	-	-	۲۴,۰۴۹	۲,۵۴۹	-	۲,۵۴۹	شرکت احیاء ذوب اصفهان
۱,۱۶۳	-	-	-	۱,۱۶۳	-	-	-	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
-	۷۵۰	-	۷۵۰	۲۲	۷۵۰	-	۷۵۰	سود دریافتنی تضمین شده اوراق بورسی
-	-	-	-	۳۰۱۰	۳,۲۸۳	-	۳,۲۸۳	شرکت های کارگزاری بورس
۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	-	۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	-	۱,۱۳۵	شرکت نگین آریای آسیا (مگمال)
-	-	(۴۱۷)	۴۱۷	-	-	(۴۱۷)	۴۱۷	شرکت تمدن کالا
-	-	-	-	۹,۸۰۰	۹,۷۸۹	-	۹,۷۸۹	شرکت بازرگانی نورد لوله ایران - (فروش ضایعات)
۵۵۰	۷۰۰	-	۷۰۰	۳۲,۵۲۹	۵۷,۸۲۳	-	۵۷,۸۲۳	شرکت های طرف قرارداد با شرکت خوراک تلان
۱۴۷,۶۶۴	۴۰۲,۲۸۷	(۳۱,۱۴۹)	۴۳۲,۴۳۶	۳۹۱,۹۲۲	۶۵۹,۳۷۵	(۳۱,۱۴۹)	۶۹۰,۵۲۴	سایر

۱-۳-۱۶- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۸۱,۶۸۰	۸۱,۶۸۰	۸۱,۶۸۰	۸۱,۶۸۰
-	۶۱,۱۴۴	-	۶۱,۱۴۴
-	۶۰,۶۲۰	-	۶۰,۶۲۰
-	۲۸,۷۰۴	-	۲۸,۷۰۴
-	۲۷,۵۲۲	-	۲۷,۵۲۲
-	۲۵,۹۲۰	-	۲۵,۹۲۰
-	۲۰,۴۲۸	-	۲۰,۴۲۸
-	۲۰,۱۲۰	-	۲۰,۱۲۰
-	۱۸,۸۶۵	-	۱۸,۸۶۵
-	۵,۶۲۷	-	۱۱,۳۵۰
۱۶,۲۳۹	۹,۹۵۷	۱۶,۲۳۹	۹,۹۵۷
-	۳,۹۹۷	-	۷,۲۲۰
-	۴,۸۴۹	-	۴,۸۴۹
-	۴,۵۶۰	-	۴,۵۶۰
۴,۳۴۲	۴,۳۴۲	۴,۳۴۲	۴,۳۴۲
۱,۳۰۰	۳,۹۳۵	۱,۳۰۰	۳,۹۳۵
-	۳,۶۳۸	-	۳,۶۳۸
۴۱,۲۵۵	۱۳,۷۸۴	۴۱,۲۵۵	۱۳,۷۸۴
۱۴۴,۸۱۶	۳۹۹,۷۰۲	۱۴۴,۸۱۶	۴۰۸,۶۴۸

سرمایه گذاری رنا
قوлад مبارکه اصفهان
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
پالایش نفت اصفهان
ملی صنایع مس
سرمایه گذاری توسعه ملی
پالایش نفت بندر عباس
نفت بهران
معدن روی ایران
سرمایه گذاری شفا دارو
دارو رازک
لاستیک سپند
داروسازی جابرین حیان
سرمایه گذاری معدن و فلزات
مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
رادیا تور ایران
بانک اقتصاد نوین
سایر

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۱۶-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
تجاری				
اسناد دریافتنی				
				اشخاص وابسته
۳۳۸.۴۱۷	۲۵۹.۲۲۹	-	۲۵۹.۲۲۹	۱۶-۱-۱
۳۳۸.۴۱۷	۲۵۹.۲۲۹	-	۲۵۹.۲۲۹	
حساب های دریافتنی				
				اشخاص وابسته
۱.۴۲۶.۰۲۱	۱.۸۹۱.۸۲۵	-	۱.۸۹۱.۸۲۵	۱۶-۱-۲
۱۴۷.۶۶۴	۴۰۲.۲۸۷	(۳۱.۱۴۹)	۴۳۳.۴۳۶	۱۶-۱-۳
۱.۵۷۳.۶۸۵	۲.۲۹۴.۱۱۲	(۳۱.۱۴۹)	۲,۲۲۵,۲۶۱	
۱.۹۱۲.۱۰۲	۲,۵۵۳,۳۴۱	(۳۱,۱۴۹)	۲,۵۸۴,۴۹۰	
حساب های دریافتنی				
				کارکنان (وام و مساعده)
۸,۳۷۷	۷,۸۰۵	-	۷,۸۰۵	
۳,۰۲۸	۶,۱۵۳	-	۶,۱۵۳	بدهی کارکنان (کالای اقساطی تاخت)
۶,۶۵۵	۵,۳۹۹	-	۵,۳۹۹	مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی
۱۷,۹۶۰	۱۹,۳۵۷	۰	۱۹,۳۵۷	
۱,۹۳۰,۰۶۲	۲,۵۷۲,۵۹۸	(۳۱,۱۴۹)	۲,۶۰۳,۷۴۷	

۱۶-۳- دریافتنی های بلند مدت
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
خالص	مبلغ
۱,۵۹۶,۸۸۲	۱,۵۹۶,۸۸۲
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۱,۶۰۱,۸۸۲	۱,۶۰۱,۸۸۲

شرکت سایپا دیزل
وديعه اجاره ساختمان

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۱۷- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۱۷-۱ شرکت بازرگانی تامین گستر تابان
	۴۴۰	۴۴۰	۱۷-۲ شرکت عدالت اندیشان وصول
	۱,۹۸۴	۲,۱۹۸	۱۷-۳ سایر
	۵,۹۲۴	۶,۱۳۸	

۱۷-۱- مبلغ فوق بابت سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت بازرگانی تامین گستر تابان می باشد که طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۱ منحل و اقدامات مربوطه در حال انجام می باشد .

۱۷-۲- مبلغ فوق بابت سرمایه گذاری شرکت اصلی در عدالت اندیشان وصول می باشد که طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۳ منحل اعلام و مراحل قانونی جهت بردست اقدام می باشد .

۱۷-۳- سایر

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	۱۸۴	۱۸۴	۱۷-۳-۱ بانک پاسارگاد
	۱,۸۰۰	۲,۰۱۴	۱۷-۳-۲ بانک تجارت
	۱,۹۸۴	۲,۱۹۸	

۱۷-۳-۱- مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال بابت پرونده حقوقی وکیل شرکت خانم مریم مخلوقیان و مبلغ ۳۴ میلیون ریال بابت پرونده اجرائیات سازمان تامین اجتماعی شعبه شهر قدس از بابت قرارداد مواد اولیه غذایی با شرکت سایپا می باشد .

۱۷-۳-۲- مبلغ ۱,۸۰۰ میلیون ریال بابت سپرده ششماهه مربوط به صدور ضمانتنامه بانکی به نفع وزارت امور اقتصادی و دارائی جهت تضمین ارسال پرونده مالیاتی شرکت بازرگانی تامین گستر تابان به شورایعالی مالیاتی (عملکرد سال ۱۳۹۲) می باشد .

۱۸- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	-	۱۹,۱۹۵	۸۴,۷۶۱ شرکت سایپا - کارشناسی و ارزیابی سهام سایپا
	۱,۷۱۶	۱۹۵	۱۰,۳۶۶ پیش پرداخت قراردادهای
	-	۱۴,۲۱۷	۱۳,۵۳۴ پیش پرداخت مالیات
	۶۶۵	-	۷,۵۹۷ پیش پرداخت بیمه تکمیلی پرسنل
	۲,۴۸۱	۳,۰۴۲	۳,۰۴۲ پیش پرداخت به وکلای
	۲,۳۴۲	۲,۷۱۳	۲,۷۲۵ سایر پیش پرداختها
	۷,۱۰۴	۵,۸۵۲	۱۲۲,۰۲۵
	-	-	(۲,۵۴۷) (۲,۵۴۷) انتقال از پیش پرداخت مالیات به ذخیره مالیات (یادداشت ۲۸)
	۷,۱۰۴	۵,۸۵۲	۱۱۹,۴۷۸

۱۹- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

خالص	گروه		بهای تمام شده
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	۱۶۴,۴۲۱	۲۷۱,۵۱۳	۲۷۱,۵۱۳ مواد اولیه بسته بندی
	۱۴,۳۴۷	۱۸,۹۶۲	۱۸,۹۶۲ قطعات لوازم یدکی
	۱۱,۸۱۱	۲۳,۲۱۳	۲۳,۲۱۳ سایر موجودی ها
	۱۹۰,۵۷۹	۳۱۳,۶۸۸	۳۱۳,۶۸۸

۱۹-۱- موجودی کالا در تاریخ وضعیت مالی از پوشش بیمه ای به مبلغ ۲۳۴,۰۰۰ میلیون ریال برخوردار می باشد .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
۶.۰۳۸.۱۳۴	۴.۵۳۳.۷۹۸	(۱.۴۱۰.۴۸۴)	۵.۹۴۴.۲۸۲	۲۰-۱
۲۴۶.۲۴۱	۲.۲۴۳.۰۶۹	-	۲.۲۴۳.۰۶۹	۲۰-۲
۶.۲۸۴.۳۷۵	۶.۷۷۶.۸۶۷	(۱.۴۱۰.۴۸۴)	۸.۱۸۷.۳۵۱	
۵.۹۳۰.۸۵۸	۴.۴۰۲.۳۲۷	(۱.۳۵۱.۴۳۰)	۵.۷۵۳.۷۵۷	۲۰-۱
۲۳۹.۸۲۶	۲.۲۳۶.۹۷۹	-	۲.۲۳۶.۹۷۹	۲۰-۲
۶.۱۷۰.۶۸۴	۶.۶۳۹.۳۰۶	(۱.۳۵۱.۴۳۰)	۷.۹۹۰.۷۳۶	

گروه

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

شرکت

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





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

گروه
۲۰-۲۱- سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۰۶/۳۱				نام شرکت سرمایه پذیر	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده		
۸۱.۶۰۶	۸۱.۶۰۶	(۴۳.۲۵۸)	۱۲۴.۸۶۴	۳۹.۸۴۷	۳۹.۸۴۷	(۳۵.۴۸۹)	۸۵.۳۳۶	۱.۲۶۷.۳۶۸	لاستیک سهوند (سهپند)
۵۳۱.۵۵۷	۵۳۱.۵۵۷	(۱۹۹.۹۸۷)	۵۵۱.۵۴۴	۳۴۴.۲۶۰	۳۴۴.۲۶۰	(۳۹.۱۰۵)	۳۸۳.۳۶۵	۳۵.۱۲۰.۲۴۵	سر. نفت و گاز تامین (تاپکو)
۷.۴۲۵	۷.۴۲۵	(۵۲.۲۷۹)	۱۲۸.۰۰۴	۹.۹۲۰	۹.۹۲۰	(۲۸.۸۴۴)	۱۲۸.۰۰۴	۳.۵۳۴.۵۴۴	تامین سرمایه بانک ملت (ملت)
۳۶.۴۵۳	۳۶.۴۵۳	(۹۲.۰۲۰)	۱۲۸.۴۷۳	۴۸.۴۵۹	۴۸.۴۵۹	(۸۰.۰۱۴)	۱۲۸.۴۷۳	۱۱.۸۰۴.۸۷۷	سر. مسکن پردیس (نبردیس)
۳۵۰.۸۹	۳۵۰.۸۹	(۳۴.۷۱۳)	۶۹.۸۰۲	۴۸.۰۲۱	۴۸.۰۲۱	(۲۱.۷۸۱)	۶۹.۸۰۲	۱۱.۱۹۱.۰۰۰	رادیاپور ایران (ختور)
۱۴۴.۲۴۴	۱۴۴.۲۴۴	(۷۴.۱۴۱)	۲۱۸.۳۸۶	۱۷۱.۳۴۴	۱۷۱.۳۴۴	(۴۷.۰۴۲)	۲۱۸.۳۸۶	۵۰.۲۷۶.۹۰۵	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمات)
۵۱.۱۸۱	۵۱.۱۸۱	(۷۳.۵۶۰)	۱۲۴.۷۴۱	۶۲.۲۹۴	۶۲.۲۹۴	(۶۵.۹۱۹)	۱۲۸.۲۱۳	۶.۲۱۶.۹۲۵	دارو جابراین حیان (دجابر)
۷۷.۳۵۹	۷۷.۳۵۹	(۳۲.۴۹۹)	۱۰۹.۸۵۸	۸۶.۰۷۹	۸۶.۰۷۹	(۲۷.۷۲۹)	۱۱۳.۸۰۸	۶.۸۵۳.۳۸۴	دارو رازک (درازک)
۸۱.۰۰۱	۸۱.۰۰۱	(۶.۳۵۴)	۱۴.۴۵۶	-	-	-	-	-	دارویی ره آورد تامین (درواورد)
۲۷.۵۳۹	۲۷.۵۳۹	(۵۰.۵۸۵)	۷۸.۱۲۳	۲۵.۸۹۶	۲۵.۸۹۶	(۱۳.۹۹۷)	۳۹.۸۹۳	۳.۵۰۴.۲۲۵	سبحان دارو (سبحان)
۳۷.۱۱۵	۳۷.۱۱۵	(۳۷.۹۱۷)	۷۵.۰۳۲	۲۲.۴۱۰	۲۲.۴۱۰	(۳۴.۷۱۳)	۷۸.۱۲۳	۱.۹۲۸.۶۶۷	کیمیدارو (دکیمی)
۳۳۳.۵۶۲	۳۳۳.۵۶۲	(۴۹.۰۵۱)	۷۵۲.۶۱۳	۲۳۲.۶۸۸	۲۳۲.۶۸۸	(۴۱.۱۲۵)	۷۵.۰۳۲	۲۰.۷۰۰.۰۰۰	تولید برق دماوند (دماوند)
۲۲.۰۶۰۷	۲۲.۰۶۰۷	۱۰۲.۷۵۰	۱۱۷.۸۵۸	۱۶۱.۷۰۰	۱۶۱.۷۰۰	۵۷.۶۶۹	۷۵۲.۶۱۳	۸۹.۱۶۳.۹۵۲	خدمات انفورماتیک (رانفور)
۲۴۸.۰۱۸	۲۴۸.۰۱۸	۳۷.۲۶۶	۲۱۰.۷۵۲	۱۲۸.۲۹۱	۱۲۸.۲۹۱	(۹.۸۰۶)	۱۳۸.۰۹۷	۱۲.۷۰۲.۳۱۳	سیمان مازندران (سمازن)
۳۰.۵۷۰۰	۳۰.۵۷۰۰	(۶۲.۸۶۵)	۳۶۸.۵۶۵	-	-	-	-	۱۸.۴۸۵.۶۸۵	پالایش نفت بندر عباس (شبندر)
۲۳۸.۰۷۹	۲۳۸.۰۷۹	(۱۶.۶۵۴)	۲۵۴.۷۳۲	-	-	-	-	-	نفت بهران (شهبهرن)
۳۹۷.۲۸۹	۳۹۷.۲۸۹	(۵۳.۸۷۹)	۴۵۱.۱۶۸	۱۴۶.۸۹۰	۱۴۶.۸۹۰	۱۵.۴۶۳	۱۳۱.۴۲۷	۷۸.۰۰۰۰	پتروشیمی پردیس (شیدیس)
۱۰۰.۷۲۱	۱۰۰.۷۲۱	(۱۳۶.۹۲۸)	۲۳۷.۶۴۹	۲۴۲.۰۰۰	۲۴۲.۰۰۰	(۵۰.۱۹)	۲۴۷.۰۱۹	۴۴.۱۶۰.۶۴۷	پالایش نفت اصفهان (شپنا)
۵۴.۶۰۱	۵۴.۶۰۱	(۵۴.۳۳۹)	۱۰۸.۹۲۰	۷۲.۴۹۸	۷۲.۴۹۸	(۶۱.۱۶۱)	۱۳۳.۶۵۹	۴.۶۸۹.۳۸۷	سر. شفا دارو (شفا)
۲۴۸.۹۱۳	۲۴۸.۹۱۳	(۴۹.۸۹۶)	۲۹۸.۸۰۹	۴۳.۰۵۳	۴۳.۰۵۳	(۵۶.۱۲۱)	۹۹.۱۷۴	۳.۲۹۳.۹۹۴	منیریت صنعت شونده تاس بهشهر (شونده)
۹.۱۰۸	۹.۱۰۸	(۶.۰۱۴)	۱۵.۱۲۲	۱۶۱.۳۰۶	۱۶۱.۳۰۶	(۱۲۹.۱۸۹)	۲۹۰.۴۹۵	۷۱.۲۱۶.۹۱۴	فولاد خوزستان (فخورز)
۲۸۶.۶۵۱	۲۸۶.۶۵۱	۴۶.۲۸۱	۲۳۸.۳۷۰	۱۴.۲۱۱	۱۴.۲۱۱	(۸۰.۳۲)	۲۲.۴۴۳	۱.۸۲۱.۹۴۴	فرابورس ایران (فرابورس)
۴۰.۹۳۰	۴۰.۹۳۰	۲۲.۵۸۲	۲۸۶.۷۴۶	۱۹۷.۳۶۹	۱۹۷.۳۶۹	(۴۱.۴۱۲)	۲۳۸.۷۸۱	۳۹.۳۱۶.۴۸۵	ملی صنایع مس ایران (فملی)
۱۵۷.۱۷۴	۱۵۷.۱۷۴	(۹۴.۵۷۹)	۲۵۱.۷۵۳	۳۳۶.۰۰۱	۳۳۶.۰۰۱	(۳۵.۱۷۰)	۳۷۱.۷۷۱	۶۵.۰۵۹.۹۴۴	فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
۲۵.۳۸۳	۲۵.۳۸۳	۲۳۸	۲۵.۱۴۵	۱۱۸.۵۹۸	۱۱۸.۵۹۸	(۱۲۱.۳۲۸)	۲۳۹.۹۲۶	۶.۳۸۸.۴۰۸	معادن روی ایران (کروی)
۲۶۶.۷۹۷	۲۶۶.۷۹۷	(۳۵.۹۵۸)	۳۱۲.۷۵۴	۸.۹۲۰	۸.۹۲۰	(۲۰.۱۶۳)	۱۱.۰۸۲	۶۴۵.۸۷۸	مجتمع صنایع و سدان احیاء سیاهان (واحیا)
۷۰.۹۰۹	۷۰.۹۰۹	(۳۳.۷۵۱)	۱۰۴.۶۶۰	۱۶۲.۱۸۰	۱۶۲.۱۸۰	(۶۹۷)	۱۶۲.۸۷۷	۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰	سر. گروه توسعه ملی (ویانک)
۲۵۸.۶۷۵	۲۵۸.۶۷۵	(۲۹.۰۸۷)	۲۸۷.۷۶۲	۵۹.۳۷۹	۵۹.۳۷۹	(۲۱.۲۷۳)	۸۰.۶۵۲	۹.۱۰۷.۱۹۹	توسعه صنایع بهشهر (بوشهر)
۲۳۵.۵۲۶	۲۳۵.۵۲۶	(۱۳۹.۵۳۱)	۳۷۵.۰۵۷	۲۰.۱۶۷۰	۲۰.۱۶۷۰	(۴۶.۵۸۶)	۲۴۸.۲۵۶	۷۶.۲۷۴.۴۲۹	بانک ملت (ووبملت)
۲۱.۸۵۳	۲۱.۸۵۳	(۱۷.۲۴۲)	۳۹.۰۹۴	۲۴۸.۳۳۷	۲۴۸.۳۳۷	(۲۱.۰۴۱۵)	۴۵۸.۶۵۲	۱۷۵.۷۵۱.۳۷۳	بانک تجارت (وتجارت)
۱۳۱.۶۰۰	۱۳۱.۶۰۰	(۳۶.۹۸۴)	۱۶۸.۵۸۴	۱۷.۶۸۰	۱۷.۶۸۰	(۳۱.۴۱۴)	۳۹.۰۹۴	۲.۱۹۶.۲۴۹	بانک ایران زمین (وزمین)
۳۳۷.۴۶۱	۳۳۷.۴۶۱	۴۳.۲۱۸	۱۹۴.۲۴۳	۱۵۰.۳۸۱	۱۵۰.۳۸۱	۱۸.۶۱۲	۱۳۱.۷۶۹	۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰	سر. سایپا (وسایا)
۱۳.۹۶۶	۱۳.۹۶۶	(۲۲.۶۷۹)	۳۶.۶۴۵	۱۴۲.۲۶۰	۱۴۲.۲۶۰	(۳۵.۹۳۳)	۱۴۴.۸۵۳	۳۱.۶۶۲.۴۱۱	سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)
۲۳۰.۲۰۹	۲۳۰.۲۰۹	۱.۲۴۶	۲۲۸.۹۶۳	۱۶.۸۵۶	۱۶.۸۵۶	(۱۹.۷۸۹)	۳۶.۶۴۵	۱۲.۱۹۶.۴۸۲	بیمه معلم (ومعلم)
۳۷.۷۱۳	۳۷.۷۱۳	(۳.۹۱۵)	۴۱.۶۲۸	۱۸۳.۷۸۶	۱۸۳.۷۸۶	(۳۵.۱۷۷)	۲۲۸.۹۶۳	۵۷.۷۳۹.۸۳۶	بانک اقتصاد نوین (ونوین)
۶.۱۴۹	۶.۱۴۹	(۱.۶۱۴)	۷.۷۶۲	-	-	-	-	-	سر. توکا فولاد (توکا)
۱۰.۴۵۰	۱۰.۴۵۰	(۱۳.۶۹۰)	۲۴.۱۴۰	۴.۵۲۳	۴.۵۲۳	(۸۳۷)	۵.۳۶۰	۱.۴۵۰.۰۰۰	نفت سپاهان (شسیا)
۲۶۳.۳۸۱	۲۶۳.۳۸۱	۲۶۱.۷۵۸	۱.۶۲۹	-	-	-	-	-	سبحان دارو (حق تقدم) (سبحانح)
۱۱۸.۷۶۶	۱۱۸.۷۶۶	(۱۰.۹۰)	۱۱۹.۸۵۷	۱۸۷.۱۵۵	۱۸۷.۱۵۵	۱۸۵.۵۲۶	۱.۶۲۹	۴.۸۸۷.۰۰۰	نهادهای مالی بورس انرژی (انرژی ۱)
۲۴.۰۴۴	۲۴.۰۴۴	۴.۷۹۴	۱۹.۲۵۰	۴۲.۷۱۰	۴۲.۷۱۰	۲.۲۶۲	۴۰.۴۴۸	۳۶۷.۸۴۰	پتروشیمی خراسان (خراسان)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	چادرملو (کچاد)
-	-	-	-	۲۶.۷۵۶	۱۱۸.۳۱۴	(۱۶.۲۳۶)	۱۳۴.۵۵۰	۱۰.۷۰۷.۴۳۱	زامیاد (خرامیا)
-	-	-	-	۱۴.۳۱۷	۱۴.۳۱۷	(۷۱۵)	۱۵۰.۳۲	۲.۸۷۷.۲۳۶	بهمن دیزل (خدیزل)
-	-	-	-	۹۱.۱۲۷	۹۱.۱۲۷	(۵.۸۴۱)	۹۶.۹۸۴	۳۰.۸۰۰.۰۰۰	سر. ایران خودرو (خگستر)
۱۶.۰۶۰	۱۶.۰۶۰	(۷۰.۱۳۶)	۸۶.۱۹۶	-	-	-	-	-	-
۴.۹۷۴	۴.۹۷۴	-	۴.۹۷۴	۴.۹۶۵	۴.۹۶۵	-	۴.۹۶۵	۷.۳۶۰.۳۵۸	سرمایه گذاری رنا
۴.۴۴۲.۳۳۴	۴.۴۴۲.۳۳۴	(۱.۲۶۴.۲۰۷)	۷.۳۰۲.۳۳۰	۴.۴۴۲.۳۳۴	۴.۴۴۲.۳۳۴	(۱.۴۱۰.۴۸۴)	۵.۹۴۴.۲۸۲		

مؤسسه ارمان
آروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



شرکت اصلی
۲۰-۱- سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱							
ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	تعداد سهام
۴۵,۱۷۵	۴۵,۱۷۵	۶۰۱	۴۴,۵۷۴	۱,۳۷۸,۱۳۰	۴,۹۰۵	۴,۹۰۵	(۱۴۱)	۵۰,۴۶	۱۵۶,۰۰۰
۵۳۱,۵۵۷	۵۳۱,۵۵۷	(۱۹,۹۸۷)	۵۵۱,۵۴۳	۴۰,۵۷۶,۸۳۷	۳۴۴,۲۶۰	۳۴۴,۲۶۰	(۳۹,۱۰۵)	۳۸۳,۳۶۵	۳۵,۱۲۰,۲۴۵
۷,۴۲۵	۷,۴۲۵	(۵,۳۷۹)	۱۲,۸۰۴	۲,۶۱۸,۱۸۱	۹,۹۲۰	۹,۹۲۰	(۲,۸۸۴)	۱۲,۸۰۴	۳,۵۳۴,۵۴۴
۲۶,۴۵۳	۲۶,۴۵۳	(۹۲,۰۲۰)	۱۲۸,۴۷۳	۱۱۸,۴۸۷۷	۴۸,۴۵۹	۴۸,۴۵۹	(۸۰,۰۱۴)	۱۲۸,۴۷۳	۱۱۸,۰۴۸۷۷
۳۵,۰۸۹	۳۵,۰۸۹	(۳۴,۷۱۳)	۶۹,۸۰۲	۳,۶۱۰,۰۰۰	۴۸,۰۲۱	۴۸,۰۲۱	(۲۱,۷۸۱)	۶۹,۸۰۲	۱۱,۱۹۱,۰۰۰
۱۴۴,۲۴۴	۱۴۴,۲۴۴	(۷۴,۱۴۱)	۲۱۸,۳۸۶	۵۰,۳۷۶,۹۰۵	۱۷۱,۳۴۴	۱۷۱,۳۴۴	(۴۷,۰۴۲)	۲۱۸,۳۸۶	۵۰,۳۷۶,۹۰۵
۵۱,۱۸۱	۵۱,۱۸۱	(۳۲,۵۶۰)	۱۲۴,۷۴۱	۵,۹۱۶,۹۲۵	۶۲,۲۹۴	۶۲,۲۹۴	(۶۵,۹۱۹)	۱۲۸,۲۱۳	۶,۲۱۶,۹۲۵
۷۷,۳۵۹	۷۷,۳۵۹	(۳۲,۴۹۹)	۱۰۹,۸۵۸	۶,۸۵۳,۳۸۴	۸۶,۰۷۹	۸۶,۰۷۹	(۳۷,۷۲۹)	۱۱۳,۸۰۸	۶,۸۵۳,۳۸۴
۱۹,۱۱۵	۱۹,۱۱۵	(۳,۷۲۰)	۲۲,۸۳۵	۹۲۱,۰۰۰	-	-	-	-	-
۸,۱۰۱	۸,۱۰۱	(۶,۳۴۴)	۱۴,۴۵۶	۱,۰۹۰,۳۶۱	۲۵,۸۹۶	۲۵,۸۹۶	(۱۳,۹۹۷)	۳۹,۸۹۳	۳,۵۰۴,۲۲۵
۲۷,۵۳۹	۲۷,۵۳۹	(۵۰,۵۵۵)	۷۸,۱۲۳	۱,۹۲۸,۴۶۷	۴۳,۴۱۰	۴۳,۴۱۰	(۳۴,۷۱۳)	۷۸,۱۲۳	۱,۹۲۸,۴۶۷
۳۷,۱۱۵	۳۷,۱۱۵	(۳۷,۹۱۷)	۷۵,۰۳۲	۲,۰۷۰,۰۰۰	۳۳,۹۰۷	۳۳,۹۰۷	(۴۱,۱۲۵)	۷۵,۰۳۲	۲,۰۷۰,۰۰۰
۳۳۳,۵۶۲	۳۳۳,۵۶۲	(۴۱۹,۰۵۱)	۷۵۲,۶۱۳	۸۹,۱۶۳,۹۵۲	۳۵۳,۳۶۸	۳۵۳,۳۶۸	(۳۹۹,۳۴۵)	۷۵۲,۶۱۳	۸۹,۱۶۳,۹۵۲
۲۲,۰۶۰۷	۲۲,۰۶۰۷	۱۰,۲۷۵۰	۱۱۷,۸۵۸	۱۴,۲۹۰,۵۴۴	۱۶۱,۷۰۰	۱۶۱,۷۰۰	۵۷,۶۶۹	۱۰۴,۰۳۱	۱۲,۰۷۰,۲۳۱۳
۲۴۸,۰۱۸	۲۴۸,۰۱۸	۳۷,۲۶۶	۲۱۰,۷۵۲	۳۲,۸۵۰,۰۰۰	۱۲۸,۲۹۱	۱۲۸,۲۹۱	(۹,۸۰۶)	۱۳۸,۰۹۷	۱۸,۴۸۵,۶۸۵
۳۰,۵۷۰۰	۳۰,۵۷۰۰	(۶۲,۸۶۵)	۳۶۸,۵۶۵	۲۹,۰۰۳,۷۸۷	-	-	-	-	-
۲۳۸,۰۷۹	۲۳۸,۰۷۹	(۱۶,۶۵۴)	۲۵۴,۷۳۳	۱,۵۱۱,۸۰۳	۱۴۶,۸۹۰	۱۴۶,۸۹۰	۱۵,۴۶۳	۱۴۱,۴۲۷	۷۸۰,۰۰۰
۳۹۷,۲۸۹	۳۹۷,۲۸۹	(۵۳,۷۹۹)	۴۵۱,۱۶۸	۵۹,۲۰۸,۹۹۲	۲۴۲,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰	(۵۰,۱۹)	۲۴۷,۰۱۹	۴۴,۱۶۰,۶۴۷
۵۰,۵۸۲	۵۰,۵۸۲	(۹۳,۳۰۰)	۱۴۳,۸۸۲	۵۰,۴۸۰,۸۶	۷۲,۴۹۸	۷۲,۴۹۸	(۶۱,۱۶۱)	۱۳۳,۶۵۹	۴,۶۸۹,۳۸۷
۵۴,۶۰۱	۵۴,۶۰۱	(۵۴,۳۳۹)	۱۰,۸۹۴۰	۳,۶۱۸,۳۶۹	۴۳,۰۵۳	۴۳,۰۵۳	(۵۶,۱۲۱)	۹۹,۱۷۴	۳,۲۹۳,۹۹۴
۲۴۸,۹۱۳	۲۴۸,۹۱۳	(۴۹,۸۹۶)	۲۹۸,۸۰۹	۴۶,۲۶۶,۳۳۴	۱۶۱,۳۰۶	۱۶۱,۳۰۶	(۱۲۹,۱۸۹)	۲۹۰,۴۹۵	۷۱,۲۱۶,۹۱۴
۹,۱۰۸	۹,۱۰۸	(۶۰,۰۱۴)	۱۵,۱۲۳	۷۷۴,۶۶۳	۱۴,۳۱۱	۱۴,۳۱۱	(۸۰,۳۲)	۲۲,۲۴۳	۱,۸۲۱,۹۴۴
۲۸۴,۶۵۱	۲۸۴,۶۵۱	۴۶,۲۸۱	۲۳۸,۳۷۰	۳۹,۳۱۶,۴۸۵	۱۹۷,۳۶۹	۱۹۷,۳۶۹	(۴۱,۴۱۲)	۲۳۸,۷۸۱	۳۹,۳۱۶,۴۸۵
۴۰,۹۳۰	۴۰,۹۳۰	۲۲,۵۸۴	۳۸,۶۷۶	۳۷,۴۱۵,۹۴۶	۳۲۶,۶۰۱	۳۲۶,۶۰۱	(۴۵,۱۷۰)	۳۷۱,۷۷۱	۶۵۰,۵۹۹,۹۴۳
۱۵۷,۱۷۴	۱۵۷,۱۷۴	(۹۴,۵۷۹)	۲۵۱,۷۵۳	۶,۵۹۸,۴۰۸	۱۱۸,۵۹۸	۱۱۸,۵۹۸	(۱۲۱,۳۲۸)	۳۳۹,۹۲۶	۶,۲۸۸,۴۰۸
۲۵,۳۸۳	۲۵,۳۸۳	۲۳۸	۲۵,۱۴۵	۱,۴۶۵,۵۴۴	۸,۹۲۰	۸,۹۲۰	(۲,۱۶۲)	۱۱,۰۸۲	۶۴۵,۸۷۸
۲۶۶,۷۹۷	۲۶۶,۷۹۷	(۴۵,۹۵۸)	۳۱۲,۷۵۴	۳۲,۶۵۵,۶۷۹	۱۶۲,۱۸۰	۱۶۲,۱۸۰	(۶۹۷)	۱۶۲,۸۷۷	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۰۹۰۹	۷,۰۹۰۹	(۳۳,۷۵۱)	۱۰,۴۶۶۰	۱۱,۸۱۸,۱۸۱	۵۹,۳۷۹	۵۹,۳۷۹	(۲۱,۲۷۳)	۸۰,۶۵۲	۹,۱۰۷,۱۹۹
۲۵۸,۶۷۵	۲۵۸,۶۷۵	(۴۹,۰۸۷)	۲۸۷,۷۶۲	۶۹,۸۵۵,۴۹۷	۳۰,۱۶۷۰	۳۰,۱۶۷۰	(۴۶,۵۸۶)	۲۴۸,۲۵۶	۷۶,۲۷۴,۴۲۹
۲۳۵,۵۲۶	۲۳۵,۵۲۶	(۱۳۹,۵۳۱)	۳۷۵,۰۵۷	۱۳۲,۲۸۷,۶۳۱	۲۴۸,۳۳۷	۲۴۸,۳۳۷	(۲۱۰,۳۱۵)	۴۵۸,۶۵۲	۱۷۵,۷۵۱,۳۷۳
۲۱,۸۵۳	۲۱,۸۵۳	(۱۷,۲۴۲)	۳۹,۰۹۴	۲,۱۹۶,۲۴۹	۱۷,۶۸۰	۱۷,۶۸۰	(۲۱,۴۱۴)	۳۹,۰۹۴	۲,۱۹۶,۲۴۹
۱۳۱,۶۰۰	۱۳۱,۶۰۰	(۳۶,۹۸۴)	۱۶۸,۵۸۴	۴۲,۲۲۰,۰۶۵	۱۵۰,۳۸۱	۱۵۰,۳۸۱	۱۸,۶۱۲	۱۳۱,۷۶۹	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۷,۴۶۱	۲۳۷,۴۶۱	۴۳,۲۱۸	۱۹۴,۲۴۳	۱۹,۹۹۷,۴۴۵	۱۴۲,۲۶۰	۱۴۲,۲۶۰	(۲,۵۹۳)	۱۴۴,۸۵۳	۳۱,۶۶۲,۴۱۱
۱۳,۹۶۶	۱۳,۹۶۶	(۲۲,۶۷۹)	۳۶,۶۴۵	۸,۸۰۵,۵۵۵	۱۶,۸۵۶	۱۶,۸۵۶	(۱۹,۷۸۹)	۳۶,۶۴۵	۱۲,۱۹۶,۴۸۲
۲۳۰,۲۰۹	۲۳۰,۲۰۹	۱,۲۴۶	۲۳۸,۹۶۳	۵۷,۷۳۹,۸۳۶	۱۸۳,۷۸۶	۱۸۳,۷۸۶	(۴۵,۱۷۷)	۲۳۸,۹۶۳	۵۷,۷۳۹,۸۳۶
۳۷,۷۱۳	۳۷,۷۱۳	(۳,۹۱۵)	۴۱,۶۲۸	۵,۳۱۱,۷۲۶	-	-	-	-	-
۶,۱۴۹	۶,۱۴۹	(۱,۶۱۴)	۷,۷۶۳	۲,۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۳	۴,۵۲۳	(۸۳۷)	۵,۳۶۰	۱,۴۵۰,۰۰۰
۱۰,۴۵۰	۱۰,۴۵۰	(۱۳,۶۹۰)	۲۴,۱۴۰	۲,۱۳۰,۰۶۶	-	-	-	-	-
۲۶۳,۳۸۸	۲۶۳,۳۸۸	۲۶۱,۷۵۸	۱,۶۳۹	۴,۸۸۷,۰۰۰	۱۸۷,۱۵۵	۱۸۷,۱۵۵	۱۸۵,۵۲۶	۱,۶۳۹	۴,۸۸۷,۰۰۰
۱۱۸,۷۶۶	۱۱۸,۷۶۶	(۱۰,۹۰۰)	۱۱۹,۸۵۷	۱,۰۹۰,۰۰۰	۴۲,۷۱۰	۴۲,۷۱۰	۲,۴۶۲	۴۰,۴۴۸	۴۶۷,۸۴۰
۲۴,۰۴۴	۲۴,۰۴۴	۴,۷۹۴	۱۹,۲۵۰	۱,۵۰۰,۰۹۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	۲۶,۷۵۶	۲۶,۷۵۶	(۲,۵۳۰)	۲۹,۲۸۶	۲,۴۲۱,۶۲۷
-	-	-	-	-	۱۴,۳۱۷	۱۴,۳۱۷	(۷۱۵)	۱۵,۰۳۲	۲,۸۷۷,۲۳۶
-	-	-	-	-	۹,۱۱۳۷	۹,۱۱۳۷	(۵,۸۴۱)	۹,۶۹۷۸	۳۰,۸۰۰,۰۰۰
۵,۹۳۰,۵۵۸	۵,۹۳۰,۵۵۸	(۱,۱۰۶,۲۵۷)	۷,۰۳۷,۱۱۴	۴۰,۶۰۳,۳۲۷	۴,۴۰۲,۳۲۷	۴,۴۰۲,۳۲۷	(۱,۳۵۱,۴۳۰)	۵,۷۵۳,۷۵۷	

مؤسسه آرمان
اروین پارس
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۰۲- سایر اوراق بهادار

گروه

۱۴۰۰/۱۱/۲۳۹

۱۴۰۱/۱۰/۲۳۱

ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	نماد سهم	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	نماد سهم
-	-	-	-	-	۱۹۵۰۰۹۶	۱۹۵۶۹۵	-	۱۹۵۶۹۵	۱۹,۳۳۷,۱۳۱
-	-	-	-	-	۵۳۷,۳۰۴	۵۲۰,۷۱۴	-	۵۲۰,۷۱۴	۲۴,۶۴۴,۶۴۶
-	-	-	-	-	۶۹۹,۷۳۵	۶۶۱,۷۷۳	-	۶۶۱,۷۷۳	۴۹,۸۱۳,۱۵۵
-	-	-	-	-	۳۷,۱۸۳	۳۵,۳۱۷	-	۳۵,۳۱۷	۲,۹۶۱,۶۳۹
-	-	-	-	-	۴۲۰,۵۱۳	۳۹۲,۹۶۳	-	۳۹۲,۹۶۳	۲۳,۸۱۹,۶۰۰
۲۴۶,۱۲۴۱	۲۴۶,۱۲۴۱	-	۲۴۶,۱۲۴۱	۲۴,۳۹۸,۱۶۷	۴۳۷,۰۵۵	۴۳۶,۶۰۷	-	۴۳۶,۶۰۷	۴۳,۳۲۸,۵۲۷
۲۴۶,۱۲۴۱	۲۴۶,۱۲۴۱	-	۲۴۶,۱۲۴۱	۲۴,۳۹۸,۱۶۷	۲,۳۳۶,۸۷۷	۲,۳۴۳,۰۶۹	-	۲,۳۴۳,۰۶۹	۱۸۳,۹۱۴,۷۱۸

کمند (گمنام)

ثبات ووستا (ذیبات)

با درآمد ثابت مالی (مالی)

ارای فردای زاگرس (فردا)

سپهر سرمایه پیتار (سپهر)

پارک پیتار سپهر (پارکند)

(صالح به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۱/۲۳۹

۱۴۰۱/۱۰/۲۳۱

ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	نماد سهم	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	نماد سهم
-	-	-	-	-	۱۹۵۰۰۹۶	۱۹۵۶۹۵	-	۱۹۵۶۹۵	۱۹,۳۳۷,۱۳۱
-	-	-	-	-	۵۳۷,۳۰۴	۵۲۰,۷۱۴	-	۵۲۰,۷۱۴	۲۴,۶۴۴,۶۴۶
-	-	-	-	-	۶۹۹,۷۳۵	۶۶۱,۷۷۳	-	۶۶۱,۷۷۳	۴۹,۸۱۳,۱۵۵
-	-	-	-	-	۳۷,۱۸۳	۳۵,۳۱۷	-	۳۵,۳۱۷	۲,۹۶۱,۶۳۹
-	-	-	-	-	۴۲۰,۵۱۳	۳۹۲,۹۶۳	-	۳۹۲,۹۶۳	۲۳,۸۱۹,۶۰۰
۲۳۹,۸۱۲۶	۲۳۹,۸۱۲۶	-	۲۳۹,۸۱۲۶	۲۳,۷۹۱,۸۰۷	۴۳۰,۹۳۹	۴۳۰,۵۱۷	-	۴۳۰,۵۱۷	۴۲,۷۲۲,۱۸۷
۲۳۹,۸۱۲۶	۲۳۹,۸۱۲۶	-	۲۳۹,۸۱۲۶	۲۳,۷۹۱,۸۰۷	۲,۳۳۰,۷۶۱	۲,۳۳۶,۹۷۹	-	۲,۳۳۶,۹۷۹	۱۸۳,۳۰۸,۳۵۸

کمند (گمنام)

ثبات ووستا (ذیبات)

با درآمد ثابت مالی (مالی)

ارای فردای زاگرس (فردا)

سپهر سرمایه پیتار (سپهر)

پارک پیتار سپهر (پارکند)

نام شرکت سرمایه پذیر

شرکت

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۲۱- موجودی نقد

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۸۰۰۰	۶۸,۴۷۳	۲۷۱,۵۲۱	۲۸۱,۸۶۸
-	-	۵۱۷	۳۲
۳۸۰۰۰	۶۸,۴۷۳	۲۷۲,۰۳۸	۲۸۱,۹۰۰

موجودی نزد بانکها - ریالی
موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

۲۲- سرمایه

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

۲۲-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۴۰,۵۴	۲,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰	۴۰,۵۴	۲,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰
۰,۱۴	۸,۴۷۶,۶۷۵	۰,۱۴	۸,۴۷۶,۶۷۵
۰,۱۲	۷,۶۲۱,۲۲۶	۰,۱۲	۷,۶۲۱,۲۲۶
۰,۰۵	۲,۸۹۰,۸۲۸	۰,۰۵	۲,۸۹۰,۸۲۸
۰,۰۰	۱۷,۵۹۴	۰,۰۰	۱۷,۵۹۴
۵۹,۱۵	۳,۶۷۵,۵۷۴,۳۱۷	۵۹,۱۵	۳,۶۷۵,۵۷۴,۳۱۷
۱۰۰	۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری سایپا
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
شرکت ستاره سفیران
شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
شرکت انرژی گستر ساین ارونند
کارکنان شرکتهای گروه سایپا (۲۲,۷۰۲ نفر)

۲۲-۲- کفایت سرمایه

در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ نسبت کفایت سرمایه مطابق با دستورالعمل الزامات مالی کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ در گروه نسبت جاری تعدیل شده ۴,۱۹ و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده ۰,۱۹ می باشد. در شرکت اصلی نسبت جاری تعدیل شده ۲,۶۳ و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده ۰,۲۸ می باشد.

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، از محل سود خالص مبلغ ۳۸۲,۶۲۸ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تأسیس 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.

۲۴- سهام خزانه

گروه			
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۱۴,۸۱۰	۱۶,۰۹۷,۹۰۱	۱۴,۸۱۰	۱۶,۰۹۷,۹۰۱
۱۴,۸۱۰	۱۶,۰۹۷,۹۰۱	۱۴,۸۱۰	۱۶,۰۹۷,۹۰۱

سهام شرکت در مالکیت شرکتهای فرعی

گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۱۰۰,۶۲۸	۱,۱۰۰,۶۲۸
۵۴,۸۵۰	۵۴,۸۵۰
۳۷۲,۶۴۴	۳۸۴,۴۹۵
۱,۵۲۸,۱۲۲	۱,۵۳۹,۹۷۲

۲۵- منافع فاقد حق کنترل

سرمایه
اندوخته قانونی
سود انباشته



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۲۶- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

۲۶-۱- پرداختی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
		تجاری
		حسابهای پرداختی
۱,۳۳۹,۲۹۹	۱,۶۱۵,۶۵۱	۲۶-۱-۱ اشخاص وابسته
۱,۰۱۳,۵۵۸	۱,۳۵۲,۰۹۷	۲۶-۱-۲ سایر اشخاص
<u>۲,۳۵۲,۸۵۷</u>	<u>۲,۹۶۷,۷۴۸</u>	
		غیر تجاری
		اسناد پرداختی تجاری
۱۸,۵۷۷	۳۶,۷۲۱	۲۶-۱-۳ سایر اشخاص
<u>۱۸,۵۷۷</u>	<u>۳۶,۷۲۱</u>	
		حسابهای پرداختی
۹۲۶,۰۷۴	۱,۲۰۸,۷۶۱	۲۶-۱-۴ سهامداران گروه سایپا
۳۴۹,۷۶۸	۶۱۷,۱۸۲	۲۶-۱-۵ وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات
۱,۳۳۹,۸۶۹	۱,۶۸۷,۸۳۲	۲۶-۱-۶ حق بیمه های پرداختی
۵,۲۷۹	۶,۴۵۴	صندوق پس انداز وام کارکنان
۲,۲۹۰	۲,۵۷۰	سپرده بیمه
۱۷,۲۳۸	۲۹,۱۴۵	سپرده حسن انجام کار
۴۳۹,۱۹۶	۱,۶۵۱,۱۵۲	۲۶-۱-۷ هزینه های پرداختی
۸,۵۶۹	۶۵,۸۹۹	سایر
<u>۳,۰۸۸,۲۸۳</u>	<u>۵,۲۶۸,۹۹۵</u>	
<u>۵,۴۵۹,۷۱۷</u>	<u>۸,۲۷۳,۴۶۴</u>	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱-۱-۲۶- حسابهای پرداختی تجاری، اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
-	-	۱۰,۳۴۰,۰۴۶	۸۴۲,۱۶۰	شرکت سایپا
۸۶,۶۳۳	۵۸۲,۲۱۵	۱۰۶,۱۲۰	۶۰۴,۹۱۵	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱۱۰,۰۲۲	۲,۲۴۲	۱۹۸,۶۷۴	۱۵۹,۴۱۲	گروه بیمه ای سایپا
-	-	-	۱,۲۳۱	شرکت جهان فولاد سیرجان
۴۴۹	۱۰,۰۲۷	۴۴۹	۹۰۶	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
۸۹۵	۸۹۵	-	-	شرکت همراه خودرو
۲۱۳	۲۱۳	-	-	شرکت مگاموتور
۱۰	۱۰	۱۰	-	شرکت مهندسین مشاور صنایع وسایط نقلیه
۱۴۱	۱۴۱	-	-	شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)
۱,۳۹۰,۳۸۰	۱,۳۷۴,۸۰۹	-	-	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۲۰۹,۵۲۵	۸۳۲,۹۴۴	-	-	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۱۲۹,۰۹۷	۷۸,۵۵۴	-	-	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
-	-	-	۱,۰۰۰	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۴	۶	-	۶,۰۲۷	سایر
۱,۸۲۸,۳۶۹	۲,۸۷۳,۰۵۶	۱,۳۳۹,۲۹۹	۱,۶۱۵,۶۵۱	

۱-۱-۲۶- تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۹۳۲,۹۱۳ میلیون ریال از حسابهای فوق تسویه شده است .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۲-۱-۲۶- حسابهای پرداختی تجاری، سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
۲۹,۲۲۳	-	۲۹,۲۲۳	۲۲,۷۴۲		شرکت های کارگزاری بورس
-	-	۴۳۴,۶۹۷	۴۳۴,۶۹۷	۲۶-۱-۲-۱	شرکتهای قطعه ساز سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
-	-	۴۳۰,۵۴۰	۸۱۰,۷۸۰		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت خوراک
-	-	-	۳۲,۴۵۹		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت ستاره سفیران
-	-	۲۱,۹۴۵	۲۳,۳۱۵		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت فناوری سایپا ارتباط
-	-	۱۷,۷۰۰	۱۳,۱۲۵		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت تاخت
-	-	۶,۱۴۷	۶,۰۷۸		شرکت بیمه دانا-شرکت فسا
۵۷۸	۶۷۱	۷۳,۳۰۶	۸,۹۰۱		سایر
۲۹,۸۰۱	۶۷۱	۱,۰۱۳,۵۵۸	۱,۳۵۲,۰۹۷		

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

۲-۱-۲-۴- مبلغ فوق طبق دستورالعمل نحوه استفاده از سه درصد حقوق پرداختی به کارکنان موضوع بند ۱۳ از مصوبه شماره ۲۸۹ هیات مدیره شرکت سایپا کسر گردیده است . که در زمان افزایش سرمایه تبدیل به سهم خواهد گردید .

۲-۱-۲-۵- عمده مبلغ مانده در ارتباط با مالیات های حقوق و تکلیفی و مرخصی پرسنل مربوط به قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد .

۲-۱-۲-۶- عمده مبلغ مانده مربوط به بیمه شهریور ماه ۱۴۰۱ پرسنل شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در مهر ماه ۱۴۰۱ پرداخت گردیده است .

۲-۱-۲-۷- عمده مبلغ مانده مربوط به حقوق و مزایای شهریور ماه قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در مهرماه ۱۴۰۱ پرداخت گردیده است .

۲-۱-۲۶- اسناد پرداختی تجاری، سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه			
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
-	-	۱۲,۸۱۵	۱۲,۶۸۹		سازمان امور مالیاتی
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰		آقای سرباز حسینی (تعاونی ماهیگیران زمین ایزد شهر)
۱۳۲	۳۶	۷۶۲	۱۹۰,۳۲		سایر
۵,۱۳۲	۵,۰۳۶	۱۸,۵۷۷	۲۶,۷۲۱		

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۲۶- پرداختی های کوتاه مدت شرکت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱,۸۲۸,۴۶۹	۲,۸۷۳,۰۵۶	۲۶-۱-۱	حسابهای پرداختی
۲۹,۸۰۱	۶۷۱	۲۶-۱-۲	اشخاص وابسته
۱,۸۵۸,۱۷۰	۲,۸۷۳,۷۲۷		سایر اشخاص
۵,۱۳۲	۵,۰۳۶	۲۶-۱-۳	غیر تجاری
۵,۱۳۲	۵,۰۳۶		اسناد پرداختی تجاری
			سایر اشخاص
۹۲۶,۰۷۴	۱,۲۰۸,۷۶۱	۲۶-۱-۴	حسابهای پرداختی
۵,۰۶۶	۱۳,۲۹۳		سهامداران گروه سایپا
۵,۲۷۹	۶,۴۵۴		هزینه های پرداختی
۱,۱۷۴	۱,۳۷۷		صندوق پس انداز وام کارکنان
۹۴۴	۱,۶۵۹		سپرده بیمه
۱,۲۳۰	۱,۰۰۹		حق بیمه های پرداختی
۹۱	۹۱		وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات
۲,۵۱۲	۲,۸۱۹		سپرده حسن انجام کار
۹۴۲,۳۷۰	۱,۲۳۵,۴۶۳		سایر
۲,۸۰۵,۶۷۲	۴,۱۱۴,۲۲۶		

(مبالغ به میلیون ریال)

۳-۲۶- پرداختی های بلند مدت

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۳,۴۴۶,۴۳۸	۳,۴۴۶,۴۴۵	۲۶-۳-۱	شرکت سایپا
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۳,۴۴۶,۴۳۸	۳,۴۴۶,۴۴۵		

۱-۳-۲۶- بدهی به سایپا در شرکت اصلی طی سنوات گذشته در راستای حمایت از بازار سرمایه ایجاد گردیده است و مانده حساب فوق در شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت و ستاره سفیران آینده به استناد توافقتنامه انتقال دین به صورت سه جانبه به شماره ۱۰/۱۱۷۸/۱۰۴۳-۳ در سال ۱۳۹۶ فیما بین شرکت سایپا دیزل، شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت و شرکت ستاره سفیران آینده و شرکت سایپا (اصلی و نهایی) منعقد گردیده که در این خصوص مقرر گردید در راستای صدور مجوز جهت معامله سهام سایپا دیزل با نماد خکاوه در تالار بورس اوراق بهادار تهران، شرکت های تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت و شرکت ستاره سفیران آینده مبلغ فوق را (طلب شرکت سایپا از سایپا دیزل) بعنوان بدهی خود به شرکت سایپا و همچنین مطالبات خود از شرکت سایپا دیزل را بعنوان مطالبات بلند مدت بپذیرند. با توجه به عدم توانایی مالی شرکت در بازپرداخت و توافقات صورت گرفته، مطالبات فوق بلند مدت تلقی گردیده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۹,۱۳۱	۱۳,۹۹۰
	۳,۸۰۸	۷,۸۱۳
	(۲۳۵)	(۸۵۴)
	۱۲,۷۰۴	۲۰,۹۴۹

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۸- مالیات پرداختنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
جمع	استاد پرداختنی	ذخیره	جمع	استاد پرداختنی	ذخیره
۱۹۴,۳۶۱	-	۱۹۴,۳۶۱	۲۲۹,۱۱۰	-	۲۲۹,۱۱۰
۱۹۴,۳۶۱	-	۱۹۴,۳۶۱	۲۲۹,۱۱۰	-	۲۲۹,۱۱۰

گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۸-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است :

گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۳,۱۵۲	۱۹۴,۳۶۱
۱۶۲,۳۸۶	۱۵۱,۶۳۷
(۱۱۸,۶۳۰)	(۱۱۶,۸۸۸)
۱۹۶,۹۰۸	۲۲۹,۱۱۰
(۲,۵۴۷)	-
۱۹۴,۳۶۱	۲۲۹,۱۱۰

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

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۸)

۲۸-۱-۱- مالیات بر درآمد کلیه شرکت های فرعی به جز شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است .
مالیات بر درآمد سال های ۱۳۹۷ شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت در مرحله اعتراض و رسیدگی مجدد می باشد .

۲۸-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات					سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۳,۷۳۹	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مؤسسه آرمان
اروین پارس
گزارش

۲۸-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ قطعی و تسویه شده است و بابت عملکرد سال ۱۳۹۹ مبلغ ۳,۷۳۹ میلیون ریال برگ تشخیص صادر شده که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده است .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۹- سود سهام پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده
۸,۲۲۹	-	۸,۲۲۹	۷۳۷,۵۹۳	-	۷۳۷,۵۹۳
۸,۲۲۹	۰	۸,۲۲۹	۷۳۷,۵۹۳	-	۷۳۷,۵۹۳

شرکت اصلی
سود پرداخت نشده

۲۹-۱ مانده فوق مربوط به سود سهام پرداخت نشده کارکنانی می باشد که از گروه سایپا خارج شده اند و دسترسی به آنان امکان پذیر نمی باشد .

۲۹-۲ سود نقدی هر سهم سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰۰ ریال به ازاء هر سهم بوده است که سود سهام سهامداران حقیقی در مهرماه ۱۴۰۱ به میزان ۶۶۷,۰۰۵ میلیون ریال پرداخت گردید.

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۰- ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	برگشت ذخیره استفاده نشده	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	یادداشت
۸,۱۵۶	۶۰,۸۴۲	-	۲,۳۸۹	۵۵,۰۷۵	۸,۱۵۶	۳۰-۱
۴,۹۶۰	۶۰,۰۲۷	-	-	۵۵,۰۶۷	۴,۹۶۰	۳۰-۲
-	۲۳,۵۵۸	-	۹۰	۲۰,۷۴۸	۲,۹۰۰	
۱۳,۱۱۶	۱۴۴,۴۲۷	-	۲,۴۷۹	۱۳۰,۸۹۰	۱۶,۰۱۶	

گروه

ذخیره بیمه

ذخیره هزینه های پرداختی

ذخیره عیدی

۳۰-۱ کل مبلغ شناسایی شده مربوط ذخیره بیمه پیمان (قراردادهای تامین نیروی انسانی) در شرکت زیرمجموعه ستاره سفیران آینده می باشد .

۳۰-۲ ذخیره هزینه های پرداختی مربوط به شناسایی هزینه های شرکت پیشگامان خوراک تابان می باشد که تا تاریخ ارائه گزارش صورتهای مالی آن توسط شرکت خوراک تابان وصول نشده است .

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۱- پیش دریافت ها

گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲,۳۲۴	۱,۴۹۲
-	۱,۵۰۰
۱,۵۰۰	-
۳,۸۲۴	۲,۹۹۲

پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی شرکت سایپا

شرکت سایپا

پیش دریافت مشتریان





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳۲ - تجدید طبقه بندی

۳۲-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۱-۱-۳۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت وضعیت مالی در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید طبقه بندی شده) ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعدیلات			طبق صورت وضعیت مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۱,۶۰۱,۸۸۲	۱,۵۹۶,۸۸۲	۱,۵۹۶,۸۸۲		۵,۰۰۰	دریافتنی های بلند مدت
(۳,۴۴۶,۴۳۸)	(۱,۵۹۶,۸۸۲)	(۱,۵۹۶,۸۸۲)		(۱,۸۴۹,۵۵۶)	پرداختنی های بلند مدت
(۵,۴۵۹,۷۱۷)	۱۳,۱۱۶	۱۳,۱۱۶		(۵,۴۷۲,۸۳۳)	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
(۱۳,۱۱۶)	(۱۳,۱۱۶)	(۱۳,۱۱۶)		-	ذخایر

۱-۲-۳۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت سود و زیان شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید طبقه بندی شده) دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعدیلات			طبق صورت سود و زیان دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
(۱۸۳,۸۵۲)	(۲,۶۷۳)	(۲,۶۷۳)		(۱۸۱,۱۷۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۶,۰۷۹,۴۳۸)	۲,۶۷۳	۲,۶۷۳		(۶,۰۸۲,۱۱۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱-۳-۳۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت وضعیت مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید آرایه شده) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعدیلات			طبق صورت وضعیت مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صورت وضعیت مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۲,۹۱۲,۰۷۰	(۹۸۶,۴۶۲)	(۹۸۶,۴۶۲)		۳,۸۹۸,۵۳۲	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
(۴,۰۳۳,۸۰۶)	۴۸۶,۴۶۲	۹۸۶,۴۶۲	(۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۲۰,۲۶۸)	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱,۶۰۱,۸۸۲	۷۹۸,۴۴۱	۷۹۸,۴۴۱	-	۸۰۳,۴۴۱	دریافتنی های بلند مدت
(۳,۴۴۶,۴۴۳)	(۱,۰۹۳,۰۵۹)	(۷۹۸,۴۴۱)	(۲۹۴,۶۱۸)	(۲,۳۵۳,۳۸۴)	پرداختنی های بلند مدت
۹,۶۳۳,۵۶۲	۲۶۵,۹۵۳		۲۶۵,۹۵۳	۹,۳۶۷,۶۰۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
(۴,۸۰۲,۴۱۲)	۵۲۶,۱۳۶		۵۲۶,۱۳۶	(۵,۳۲۸,۵۴۸)	سود انباشته



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۳۳- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		سود خالص		
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۲۶۷,۵۵۷	۳۳۸,۱۸۱	۵۱۴,۰۳۴	۵۹۷,۵۴۵	
					تعديلات
	۴۵۱	-	۸۷,۸۰۱	۱۵۵,۵۱۱	هزینه مالیات بر درآمد
	۱۳۵	۵۰	۱۳۵	۵۰	هزینه های مالی
	-	-	(۵۱۶)	۰	(سود) زیان ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
	۳,۵۷۳	۶,۹۵۹	۱۳۳,۹۰۰	۲۹۰,۴۵۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
	۱,۳۴۸	۷۸۳	۱۲,۴۱۵	۳,۴۶۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
	۵,۵۰۷	۷,۷۹۲	۲۳۳,۷۳۵	۴۴۹,۳۷۴	جمع تعديلات
	(۷۹۶,۰۲۳)	(۴۶۸,۶۲۲)	(۶۶۵,۷۸۹)	(۴۹۲,۴۹۲)	تغییرات در سرمایه در گردش:
	(۶۲,۸۷۶)	۰	(۶۲,۰۶۸)	۰	کاهش (افزایش) سرمایه گذارهای کوتاه مدت
	۴۰۴,۶۱۶	(۶۴۲,۵۳۶)	(۷۸۱,۳۱۳)	(۲,۷۴۹,۹۳۵)	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذارهای بلند مدت
	-	-	(۴۹,۸۳۴)	(۱۲۳,۱۰۹)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
	(۶۶۴)	۱,۲۵۲	۳۵,۶۴۰	۳۳,۲۷۶	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
	۱۱,۴۴۸	۸۰۱,۷۷۸	۵۸۹,۰۷۷	۲,۴۴۴,۲۰۹	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
	-	-	(۲,۷۸۸)	(۸۳۲)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی و ذخایر
	۵۳۳,۷۹۶	۰	۵۳۳,۷۰۸	۰	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
	۲۶۲,۳۶۱	۳۷,۸۴۵	۳۴۴,۵۰۲	۱۵۸,۰۳۶	کاهش در سایر داراییها(افزایش)
					نقد حاصل از عملیات

۳۴- معاملات غیرنقدی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت		
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	-	۵۰۷,۶۸۵	۹۴۲,۳۶۰	۵۰۷,۶۸۵	۳۴-۱
	-	۵۰۷,۶۸۵	۹۴۲,۳۶۰	۵۰۷,۶۸۵	

تفاوت حسابهای سود سهام پرداختی با حسابهای فیما بین

۳۴-۱- مبلغ فوق مربوط به سود سهام پرداختی سهامداران حقوقی شرکت، عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ می باشد که به حسابهای فیما بین منظور گردیده است.



۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۵-۱- مدیریت سرمایه

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

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

۳۵-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبلغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۴.۲۷۹.۸۰۵	۶.۳۲۴.۶۸۲	جمع بدهی
(۳۸.۰۰۰)	(۶۸.۴۲۳)	موجودی نقد
۴.۲۴۱.۸۰۵	۶.۲۵۶.۲۰۹	خالص بدهی
۹.۰۹۹.۷۸۸	۹.۰۱۵.۱۶۹	حقوق مالکانه
۴۳٪	۶۹٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۵-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

۳۵-۳- ریسک بازار

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

۱- تحلیل های بنیادین و تکنیکال سهام خریداری شده و سایر اوراق بهادار

۲- پرهیز از خریداری و نگهداری سهام شرکتهای پرریسک

۳- رعایت دستورالعملها و سیاستهای سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص سرمایه گذاری در بازار سرمایه توسط شرکتهای سبدگردان سهام

۴- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری خوشنام و با کادر حرفه ای مجرب .

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

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسکهای بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسکها، رخ نداده است.

۳۵-۳-۱- مدیریت ریسک ارزی

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۲-۳-۳۵- ریسک سایر قیمت‌ها

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

۳-۳-۳۵- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق

بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب‌پذیری از ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره تعیین می‌شود از آنجا که در پایان سال روش سرمایه گذاری کوتاه مدت اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش بود و سرمایه گذاری بلند مدت بر اساس بهای تمام شده در دفاتر منعکس گردیده و کاهش ارزشی نداشته لذا حساسیت شرکت نسبت به قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر بااهمیتی نداشته است.

۴-۳۵- مدیریت ریسک اعتباری

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

شرکت در طی دوره فاقد هرگونه دریافتی معوق می‌باشد.

۵-۳۵- مدیریت ریسک نقدینگی

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

سال ۱۴۰۰	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
-	۲,۹۶۷,۷۴۸	-	۳,۴۴۶,۴۴۵	۶,۴۱۴,۱۹۳	پرداختنی بلند مدت
-	۷۳۷,۵۹۳	-	-	۷۳۷,۵۹۳	سود سهام پرداختنی
۲,۳۰۵,۰۱۴	۲,۹۶۳,۹۸۰	-	-	۵,۲۶۸,۹۹۴	سایر پرداختنی
-	۲۲۹,۱۱۰	-	-	۲۲۹,۱۱۰	مالیات پرداختنی
-	۱۴۴,۴۲۷	-	-	۱۴۴,۴۲۷	ذخایر
۲,۳۰۵,۰۱۴	۷,۰۴۲,۸۵۸	-	۳,۴۴۶,۴۴۵	۱۲,۷۹۴,۳۱۷	جمع



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۳۶-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی ^۱	مشمول ماده ۱۲۹	خرید	فروش	اجاره
شرکت های اصلی ونهایی	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	-	-	۲۰۱۰۰
	شرکت سایپا	همگروه		-	۲,۳۵۶,۰۷۱	-
	جمع			-	۲,۳۵۶,۰۷۱	۲۰۱۰۰
شرکت های همگروه	شرکت سازه گستر سایپا	همگروه		-	۴۵۵,۷۹۳	-
	شرکت زامیاد	همگروه		-	۵۵۲,۹۷۶	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	همگروه		-	۱۵,۵۸۲	-
	شرکت کارگزاری بیمه سایپا	همگروه		-	۸,۵۶۲	-
	شرکت پارس خودرو	همگروه		-	۹۰۰,۷۱۰	-
	شرکت سایپا آذین	همگروه		-	۲۸۱,۳۵۱	-
	شرکت سایپا پوس	همگروه		-	۱۵۲,۱۰۷	-
	شرکت فنر سازی زر	همگروه		-	۷۴,۹۹۶	-
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	همگروه		-	۷۵,۹۶۴	-
	شرکت امداد خودرو سایپا	همگروه		-	۱۷,۷۶۹	-
	شرکت امداد خودرو سایپا	همگروه		-	۱۹۸,۹۰۹	-
	قالیهای بزرگ صنعتی سایپا	همگروه		-	۱,۰۱۷,۱۸۲	-
	شرکت سایپا کلشان	همگروه		-	۲۱۴,۹۹۱	-
	شرکت سایپا گام	همگروه		-	۷۸,۴۳۲	-
	شرکت سایپا لجستیک	همگروه		-	۱۷۶,۶۳۴	-
	شرکت سایپا بدگ	همگروه		-	۱۲۰,۹۰۹	-
	شرکت کمک فنر ایندامین	همگروه		-	۷۳۷,۲۳۲	-
	شرکت مایبیل	همگروه		-	۳۸۴,۳۹۷	-
	شرکت مگا موتور	همگروه		-	۴۰۴,۷۱۷	-
	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (پن رو)	همگروه		-	۷۱,۹۱۹	-
	شرکت همراه خودرو	همگروه		-	۹۷,۷۳۸	-
	شرکت پلاسکوکار	همگروه		-	۱۵۶,۲۷۵	-
	شرکت سایپا آذربایجان	همگروه		-	۳۷۲,۲۶۴	-
	شرکت رینگ سایپا	همگروه		-	۲۷۲,۸۷۸	-
	شرکت بهران موتور گلپایگان	همگروه		-	۷۱,۸۰۰	-
	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارآلات سایپا (سمتکو)	همگروه		-	۱۱۸,۶۰۷	-
	گداز قطعه کیا	همگروه		-	۵,۴۰۰	-
	مهندسی توسعه - سیکو	همگروه		-	۳۴,۵۱۸	-
	ایران کاوه	همگروه		-	۱۵,۵۳۹	-
	تهیه و توزیع مواد ریخته گری	همگروه		-	۴۸,۸۸۷	-
	فنر سازی زر گلپایگان	همگروه		-	۵۵۰,۱۵۱	-
	شرکت توسعه صنایع خودرو (ایدکو)	همگروه		-	۲۱۴,۴۷۷	-
	سایر	همگروه		-	۸,۰۰۰,۶۶۷	-
جمع کل				-	۱۰,۳۵۶,۷۳۸	۲۰۱۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 پادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۳۶-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	اسناد دریافتی	پرداختی های تجاری	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	-	-	(۶۰۴,۹۱۵)	(۶۰۴,۹۱۵)	-	(۱۰۶,۱۲۰)	
سایر اشخاص وابسته	جمع	-	-	(۸۴۲,۱۶۰)	(۸۴۲,۱۶۰)	-	(۱۰۶,۱۲۰)	
شرکت سایپا	شرکت سایپا	۵۵۹,۶۷۳	-	-	۵۵۹,۶۷۳	-	۲۴۰,۱۳۷	
شرکت مالیات سایپا	شرکت مالیات سایپا	۵۳۶,۴۶۷	-	-	۵۳۶,۴۶۷	-	۵۳۳,۶۰۱	
شرکت سایپا آذین	شرکت سایپا آذین	۲۲۶,۰۵۷	-	-	۲۲۶,۰۵۷	-	۵۷۸,۱۷۵	
پرسنل شرکتهای زیر مجموعه - بدهی وام سهام واقساط	پرسنل شرکتهای زیر مجموعه - بدهی وام سهام واقساط	۲۲۷,۱۲۹	-	-	۲۲۷,۱۲۹	-	۱۰۳,۴۴۴	
شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(پن رو)	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(پن رو)	۲۲۷,۸۶۱	-	-	۲۲۷,۸۶۱	-	۲۴,۵۸۶	
شرکت پارس خودرو	شرکت پارس خودرو	۲۰۳,۵۵۲	-	-	۲۰۳,۵۵۲	-	۱۹۴,۳۵۶	
شرکت سایپا یدک	شرکت سایپا یدک	۲۱۹,۰۳۱	-	-	۲۱۹,۰۳۱	-	۱۲۰,۲۳۰	
شرکت مگاموتور	شرکت مگاموتور	۱۹۱,۵۵۹	-	-	۱۹۱,۵۵۹	-	۱۳۰,۵۱۸	
شرکت سازه گستر سایپا	شرکت سازه گستر سایپا	۱۸۰,۳۸۱	-	-	۱۸۰,۳۸۱	-	۸۶,۸۵۵	
مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)	۱۲۴,۱۱۵	-	-	۱۲۴,۱۱۵	-	۷۷,۲۸۷	
شرکت سایپا گام	شرکت سایپا گام	۱۱۸,۹۲۳	-	-	۱۱۸,۹۲۳	-	۷۹,۵۲۱	
شرکت رینگ سایپا	شرکت رینگ سایپا	۱۱۷,۵۹۹	-	-	۱۱۷,۵۹۹	-	۵۶,۱۰۲	
شرکت سایپا پرس	شرکت سایپا پرس	۱۱۶,۷۸۱	-	-	۱۱۶,۷۸۱	-	۷۱,۳۷۵	
شرکت پلاسکو کار	شرکت پلاسکو کار	۱۰۲,۷۱۴	-	-	۱۰۲,۷۱۴	-	۷۱,۶۹۵	
شرکت سایپا لجستیک	شرکت سایپا لجستیک	۸۵,۶۱۲	-	-	۸۵,۶۱۲	-	۳۳,۰۲۲	
شرکت بهران موتور گلپایگان	شرکت بهران موتور گلپایگان	۸۵,۵۷۵	-	-	۸۵,۵۷۵	-	۵۶,۷۰۵	
شرکت زامیاد	شرکت زامیاد	۷۴,۰۳۶	-	-	۷۴,۰۳۶	-	۴۹,۲۷۹	
شرکت کمک فنر ایندامین	شرکت کمک فنر ایندامین	۶۸,۴۴۵	-	-	۶۸,۴۴۵	-	۳۰,۱۴۹	
شرکت سایپا آذربایجان	شرکت سایپا آذربایجان	۶۲,۷۱۵	-	-	۶۲,۷۱۵	-	۲۳,۳۲۳	
شرکت فنر سازی زر	شرکت فنر سازی زر	۵۵,۲۴۸	-	-	۵۵,۲۴۸	-	۱۹,۵۱۱	
شرکت گداز قطعه کیا	شرکت گداز قطعه کیا	۴۹,۶۴۴	-	-	۴۹,۶۴۴	-	۳۱,۳۰۲	
مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	۴۶,۱۵۴	-	-	۴۶,۱۵۴	-	۳۰,۰۱۰	
طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا (سمتکو)	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا (سمتکو)	۴۴,۰۵۸	-	-	۴۴,۰۵۸	-	۲۳,۲۴۴	
همراه خودرو تابان	همراه خودرو تابان	۳۷,۷۳۷	-	-	۳۷,۷۳۷	-	۱۴,۲۲۴	
شرکت امداد خودرو	شرکت امداد خودرو	۳۵,۱۰۲	-	-	۳۵,۱۰۲	-	۱۹,۶۶۵	
شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	۳۰,۶۶۷	-	-	۳۰,۶۶۷	-	۴۰,۵۱۲	
شرکت عدالت اندیشان وصول	شرکت عدالت اندیشان وصول	۳۱,۵۳۸	(۱۰,۰۰۰)	-	۳۰,۵۳۸	-	۳۱,۳۳۲	
شرکت لیژینگ رایان سایپا	شرکت لیژینگ رایان سایپا	۲۸,۰۲۱	-	-	۲۸,۰۲۱	-	۲۰,۹۳۲	
شرکت سایپا سیتروئن	شرکت سایپا سیتروئن	۲۷,۹۱۳	-	-	۲۷,۹۱۳	-	۱۹,۷۵۰	
شرکت طیف سایپا	شرکت طیف سایپا	۲۶,۸۳۴	-	-	۲۶,۸۳۴	-	۲۹,۶۱۲	
شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)	شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)	۲۳,۵۶۲	-	-	۲۳,۵۶۲	-	۱۱,۷۲۱	
شرکت سایپا شیشه	شرکت سایپا شیشه	۲۳,۵۷۵	-	-	۲۳,۵۷۵	-	۳۹,۱۳۰	
شرکت سایپا دیزل	شرکت سایپا دیزل	۲۱,۴۰۵	-	-	۲۱,۴۰۵	-	۱۶,۳۲۷	
شرکت فنر سازی زر گلپایگان	شرکت فنر سازی زر گلپایگان	۱۹,۵۱۵	-	-	۱۹,۵۱۵	-	۱۵,۲۳۶	
شرکت ایران کاوه	شرکت ایران کاوه	۱۹,۵۰۹	-	-	۱۹,۵۰۹	-	-	
صنایع لنت پارسین پیشرو	صنایع لنت پارسین پیشرو	۱۵,۰۱۴	-	-	۱۵,۰۱۴	-	۱۱,۱۰۳	
شرکت رادیاتور ایران	شرکت رادیاتور ایران	۱۰,۵۷۰	-	-	۱۰,۵۷۰	-	۳۷۸	
شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی و زیارتی ایران	شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی و زیارتی ایران	۶,۵۷۲	-	-	۶,۵۷۲	-	۵۰,۸۱۱	
شرکت تینا صنعت مبدل	شرکت تینا صنعت مبدل	۵,۱۳۴	-	-	۵,۱۳۴	-	۵,۱۳۴	
سنان شیمی تابان	سنان شیمی تابان	۴,۳۴۱	-	-	۴,۳۴۱	-	۵,۷۱۶	
شرکت خدمات فنی رنا	شرکت خدمات فنی رنا	۴,۱۸۴	-	-	۴,۱۸۴	-	۵,۱۷۱	
شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	۴,۰۷۵	-	-	۴,۰۷۵	-	۳,۰۷۸	
شرکت مهندسی مشاور صنایع و وسایط نقلیه خودرو ایران	شرکت مهندسی مشاور صنایع و وسایط نقلیه خودرو ایران	۳,۴۱۵	-	-	۳,۴۱۵	-	۹,۳۴۸	
شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته پری و قطعات صنعتی ایرا	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته پری و قطعات صنعتی ایرا	۲,۷۳۳	-	-	۲,۷۳۳	-	۲,۴۵۱	
شرکت سایپا خزر	شرکت سایپا خزر	۲,۰۰۲	-	-	۲,۰۰۲	-	۱,۵۷۸	
شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا	شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا	۱,۰۰۸	-	-	۱,۰۰۸	-	۱,۹۳۳	
شرکت گروه صنعتی رنا	شرکت گروه صنعتی رنا	۷۰۲	-	-	۷۰۲	-	-	
توسعه بازرگانی برنا	توسعه بازرگانی برنا	۵۱۱	-	-	۵۱۱	-	۴۰۰	
بازرگانی تامین گستر تابان	بازرگانی تامین گستر تابان	۳۱۶	-	-	۳۱۶	-	۲۱۱	
شرکت توسعه صنایع خودرو(ایدکو)	شرکت توسعه صنایع خودرو(ایدکو)	۲۲۱	-	-	۲۲۱	-	۲۲۱	
نیوان ابتکار	نیوان ابتکار	۱۱۵	-	-	۱۱۵	-	۱۱۵	
شرکت کاوه خودرو	شرکت کاوه خودرو	۶۹	-	-	۶۹	-	۱۱۸	
شرکت ایمن پاک طراوت	شرکت ایمن پاک طراوت	-	-	-	-	-	-	
شرکت خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو)	شرکت خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو)	-	-	-	-	-	-	
شرکت دهکده حقوقی سایپا	شرکت دهکده حقوقی سایپا	-	-	-	-	-	-	
شرکت جهان فولاد سیرجان	شرکت جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	-	-	
گروه بیمه ای سایپا	گروه بیمه ای سایپا	-	-	-	-	-	-	
شرکت های گروه سایپا - از محل پیش بینی درآمد شرکت شماره سفیران	شرکت های گروه سایپا - از محل پیش بینی درآمد شرکت شماره سفیران	-	-	-	-	-	-	
سایر	جمع	۵,۸۴۲,۶۹۲	(۱,۶۱۵,۶۵۱)	(۱,۰۰۰,۳۳۶)	۵,۸۳۵,۶۶۵	(۱,۰۰۰,۳۳۶)	۵,۸۳۵,۶۶۵	
جمع کل	جمع کل	۵,۸۴۲,۶۹۲	(۱,۶۱۵,۶۵۱)	(۱,۰۰۰,۳۳۶)	۵,۸۳۵,۶۶۵	(۱,۰۰۰,۳۳۶)	۵,۸۳۵,۶۶۵	

مؤسسه آرمان
 آرمان پارس
 گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۳۶-۲ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته شرکت طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی ^۱	مشمول ماهه ۱۲۹	خرید مواد اولیه	فروش مواد اولیه	فروش	اجاره
شرکت های فرعی	پیشگامان خوراک تاران	...	✓	۱۵۱۹,۹۹۵	-	-	-
	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فستا)		✓	-	-	۶۰۷	-
شرکت های گروه	جمع			۱۵۱۹,۹۹۵	-	۶۰۷	-
	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سهامدار عمده	✓	-	-	-	۲۱۰۰
	سایپا	همگروه	✓	-	۵۸۰,۱۶۲	-	-
	جمع			-	۵۸۰,۱۶۲	-	۲۱۰۰
سایر اشخاص وابسته	سایپا پتک	همگروه	✓	-	۷۹,۴۰۱	-	-
	سازه گستر سایپا	همگروه	✓	-	۹۵,۷۱۹	-	-
	سایپا پارس	همگروه	✓	-	۸۴,۶۹۳	-	-
	شرکت های همگروه	همگروه	✓	-	۶۸,۶۹۳	-	-
	پتیکان توسعه صنعت خودرو (پن رد)	همگروه	✓	-	۲۵۰,۰۲۶	-	-
جمع	پارس خودرو	همگروه	✓	-	۶۷۸,۵۲۳	-	-
جمع کل				۱۵۱۹,۹۹۵	۱,۲۵۸,۶۹۴	۶۰۷	۲۱۰۰

مؤسسه آرمان
 روین پارس
 گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۴-۳۶ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	استاد دریافتی	پرداختی های تجاری	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای فرعی	تجارت الکترونیک خودرو تابان	-	-	(۱,۳۷۴,۸۰۹)	-	-	(۱,۳۹۰,۳۸۰)	
	تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	۳۲۹,۴۹۴	۱۲۲,۵۰۰	-	۴۵۱,۹۹۴	-	۴۹۶,۴۴۶	
	بازرگانی تامین گستر تابان	۵۱۱	-	۵۱۱	-	-	۴۰۰	
	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)	۱۰۵,۶۶۳	۱۱,۲۷۳	-	۱۱۶,۹۳۶	-	۷۶,۹۹۲	
	ستاره سفیران آینده	۲۴۰,۱۵۰	۹۷,۴۵۶	-	۳۳۷,۶۰۶	-	۲۴۵,۵۰۲	
	پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	-	-	(۷۸,۵۵۴)	-	(۷۸,۵۵۴)	(۱۲۹,۰۹۷)	
	عدالت اندیشان وصول	۳۰,۷۸۰	-	-	۳۰,۷۸۰	-	۳۰,۷۸۰	
	شرکت پیشگامان خوراک تابان	-	۲۷,۰۰۰	(۸۳۲,۹۴۴)	-	(۸۰۵,۹۴۴)	(۲۰۹,۵۲۵)	
	جمع	۷۰۶,۵۹۸	۲۵۸,۲۲۹	(۲,۲۸۶,۳۰۷)	۹۳۷,۸۲۷	(۲,۲۵۹,۳۰۷)	۸۵۰,۱۲۰	
	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	-	-	(۵۸۲,۲۱۵)	(۵۸۲,۲۱۵)	-	(۸۶,۶۳۳)
جمع	-	-	(۵۸۲,۲۱۵)	-	(۵۸۲,۲۱۵)	-	(۸۶,۶۳۳)	
سایر اشخاص وابسته	سایپا	۴۳۷,۱۴۶	-	-	۴۳۷,۱۴۶	-	۱۸۲,۶۱۸	
	شرکت سایپا آذین	۲۳۴,۰۴۲	-	-	۲۳۴,۰۴۲	-	۲۳۴,۰۴۲	
	بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)	۷۸,۴۸۵	-	-	۷۸,۴۸۵	-	۴۹,۵۳۵	
	سازه گستر سایپا	۹۰,۸۲۵	-	-	۹۰,۸۲۵	-	۵۴,۵۳۹	
	سایپا پدک	۸۱,۳۳۶	-	-	۸۱,۳۳۶	-	۵۱,۲۷۳	
	ریتنگ سایپا	۲,۹۷۱	-	-	۲,۹۷۱	-	۲,۹۷۱	
	سایپا پرس	۶۷,۹۷۸	-	-	۶۷,۹۷۸	-	-	
	پاکیزه مهر آبی	-	-	-	-	-	-	
	مالیبل سایپا	۳۰۰	-	-	۳۰۰	-	۳۰۰	
	نیوان ایتکار	۲۲۱	-	-	۲۲۱	-	۲۲۱	
	شرکت حقوقی دهکده پاسارگاد	۱۲۱	-	(۱۰,۲۲۷)	-	(۹,۰۶)	۱۲۱	
	زامیاد	۴۰	-	-	۴۰	-	۴۰	
	سنان شیمی تابان	۲۸	-	-	۲۸	-	۲۸	
	کاهه خودرو	۲۷	-	-	۲۷	-	۲۷	
	پارس خودرو	۱۹۱,۷۲۵	-	-	۱۹۱,۷۲۵	-	۱۲۹	
	سایپا سیلندر	-	-	-	-	-	-	
	شرکت واسپاری توسعه گستر برنا	-	-	-	-	-	-	
	گروه بیمه ای سایپا	-	-	(۲,۲۴۲)	-	(۲,۲۴۲)	(۱۱,۰۲۲)	
	همراه خودرو	-	۱,۰۰۰	(۸۹۵)	-	۱۰۵	(۸۹۵)	
	مگا موتور	-	-	(۳۱۳)	-	(۳۱۳)	(۲۱۳)	
	شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)	-	-	(۱۴۱)	-	(۱۴۱)	(۱۴۱)	
	مهندسین مشاور صنایع وسایط نقلیه ایران	-	-	(۱۰)	-	(۱۰)	(۱۰)	
	شرکت انرژی گستر سایپا اروند	-	-	-	-	-	-	
	سایر	۷۲	-	(۶)	۶۶	-	۵۷	
	جمع	۱,۱۸۵,۳۲۷	۱,۰۰۰	(۴,۵۳۴)	۱,۱۸۵,۱۰۰	(۲,۴۰۷)	۵۲۵,۹۰۱	
	جمع کل	۱,۸۹۱,۸۲۵	۲۵۹,۲۲۹	(۳,۸۷۲,۰۵۶)	۲,۱۲۲,۹۲۷	(۲,۸۴۱,۵۲۹)	۱,۴۲۶,۰۰۲	

۴-۳۶-۵ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم با معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی ندارد .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۳۷- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

۲-۳۷- 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 :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
-	-	۲,۲۸۱,۵۰۳	۲,۴۰۳,۵۶۹	شرکت سایپا سیتروئن -تضمین حسن انجام کار
۲۲۵,۵۰۰	۵۴,۵۰۰	۱,۸۲۹,۳۶۷	۱,۸۲۹,۷۲۳	شرکت سایپا- تامین غذا، نمایندگی فروش خودرو ، تضمین وام
۲۰۰,۶۰۰	۱,۲۳۰,۶۰۰	۶۹۱,۴۲۸	۲,۱۱۸,۵۸۰	شرکت پارس خودرو- تامین غذا، نمایندگی فروش خودرو
-	-	۱۳۳,۸۰۷	۱۳۳,۸۰۷	شرکت زامیاد-تضمین حسن انجام کار
۶۵,۷۹۹	۶۵,۷۹۹	۱۳۷,۱۵۸	۱۳۷,۱۵۸	شرکت سایپا پدک -تامین غذا
-	-	۹۴,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	بانک مهر اقتصاد
۴۲,۰۰۰	۲۸۸,۵۲۸	۶۷,۷۵۳	۳۵۵,۶۰۷	شرکت سازه گستر سایپا-تضمین حسن انجام کار
۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	شرکت سرمایه گذاری رنا
۱۲۷,۸۵۶	۱۲۷,۸۵۶	۱۷۱,۳۵۳	۱۷۱,۳۵۳	شرکت سایپا آذین
۲,۴۲۶	۲,۴۲۶	۲۶,۷۰۹	۲۶,۷۰۹	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
-	-	۵۳,۳۰۴	۵۳,۳۰۴	شرکت پلاسکو کار
-	-	۳۰,۱۵۰	۳۰,۱۵۰	شرکت سایپا دیزل
-	-	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	شرکت دریا هوده خلیج فارس
-	-	۲۸,۸۸۰	۲۸,۸۸۰	شرکت مالیبل سایپا
-	-	۲۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	شرکت رایان سایپا
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شرکت ستان شیمی تابان -بانک ملی مرکزی سمنان
-	-	۱۷,۲۰۰	۴۲,۲۰۰	شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
-	-	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	شرکت مگاموتور-تامین غذا
-	-	۱۳,۵۵۰	۱۳,۵۵۰	شرکت نگین آرای آسیا
-	-	۱۲,۴۱۱	۱۲,۴۱۱	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۶۱,۵۲۴	۶۱,۵۲۴	سازمان تامین اجتماعی
-	-	۱۰,۸۶۰	۱۰,۸۶۰	بانک پاسارگاد
-	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت سایپا گام
-	-	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	شرکت کمک فنر ایندامین
-	-	۹,۴۰۰	۹,۴۰۰	شرکت سایپا لجستیک
۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	مسعود محمدی -تاسیس مجموعه تفریحی توریستی در زمین نور
-	-	۱,۴۲۵	-	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱,۴۱۷	۵۴,۵۲۶	شرکت سایپا پرس
-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت گروه بهمن
-	-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	شرکت گداز قطعه کیا
-	-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	شرکت بهران موتور گلبایگان
-	-	۸۰۰	۸۰۰	شرکت بنیان توسعه خودرو
-	-	-	۲۴,۴۱۷	مشتریان غیر گروه شرکت پیشگامان خوراک تابان
۱,۰۰۳۰	۱,۰۰۳۰	۹۳,۸۷۰	۱۱۳,۰۹۶	سایر
۷۵۱,۳۲۱	۱,۸۵۶,۸۴۹	۶,۰۶۵,۹۲۹	۷,۹۲۹,۶۷۴	

۳۸- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری

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

