



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام
صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

فهرست

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ و ۲	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۶۳	صورت‌های مالی و یادداشتهای همراه



«بسمه تعالی»

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**به هیأت مدیره****شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)**

بند مقدمه

۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) شامل صورت وضعیتهای مالی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۹ 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 ۳۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دورههای 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) به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۰۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دورههای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای 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.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳) با توجه به یادداشت ۳-۱-۱۸ صورتهای مالی مطالبات شرکت پیشگامان خوراک تابان (شرکت فرعی) از شرکت بازارگاد طبق قرارداد فیما بین مربوط به فروش غذا به آن شرکت بوده که طبق پیش نویس توافقنامه تنظیمی بعد از دوره مالی مورد گزارش نرخ فروش غذا به شرکت مزبور به میزان ۳۰ درصد نرخهای مندرج در قرارداد، افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۱۷۳ میلیارد ریال نیز به عنوان درآمد شناسایی و به حساب مطالبات از شرکت مذکور منظور گردیده است. لیکن توافق افزایش نرخ، منوط به تایید هیأت مدیره هر دو شرکت در قالب امضا الحاقیه قرارداد، قابل اجرا و برای طرفین تعهدآور است. ضمن اینکه پاسخ تاییدیه درخواستی از طرف حساب نیز تا تاریخ این گزارش دریافت نشده است. با توجه به موارد مذکور، تعیین آثار مالی ناشی از موارد یاد شده، منوط به ارائه توافق نهایی طرفین می باشد.

نتیجه گیری مشروط

۴) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳، ضرورت می یافت. این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد حسابداری باشد برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص (نتیجه گیری این مؤسسه در اثر بندهای ۵ الی ۸ ذیل تعدیل نگردیده است)

۵) به شرح یادداشت ۲-۳-۱۷ صورتهای مالی، در پایان سال ۱۳۹۸ بر اساس توافق فی مابین با شرکت سایپا جهت دریافت موافقت سازمان بورس با افزایش سرمایه شرکت سایپا، شرکت مورد گزارش به وکالت از طرف شرکت سایپا اقدام به جمع آوری پیش از موعد اوراق اجاره شرکت سایپا در نمادهای صایپا ۴۰۳، صایپا ۱۴۳ و صایپا ۱۰۴ نمود. به دلیل اینکه تعدادی از دارندگان اوراق فوق با فروش آن موافقت ننمودند، سازمان بورس با دریافت سند محضری اقرارنامه غیرمالی از مدیریت شرکت مورد گزارش با آزادسازی دارائی های مبنای انتشار اوراق صکوک فوق و متعاقباً با افزایش سرمایه شرکت سایپا موافقت نموده است. توضیحاً به دلیل عدم تسویه کامل (۱۰۰٪) اوراق مزبور، ارزش اسمی این اوراق کماکان در موجودی پرتفوی دارائی های شرکت مورد رسیدگی در سازمان بورس قرار دارد.

۶) دارائیهای ثابت مشهود گروه، به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۵ صورتهای مالی، در تاریخ ترازنامه دارای کسری پوشش بیمه ای می باشد.

۷) به شرح یادداشت ۴-۱ صورتهای مالی، به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۸، سال مالی شرکت از اول بهمن ماه هر سال به اول فروردین ماه هر سال تغییر کرده و پایان سال مالی شرکت پایان اسفند ماه هر سال گردیده است.

۸) با توجه به یادداشت ۳-۱۷ توضیحی، تا تاریخ تایید صورتهای مالی پرتفوی سرمایه گذاری سریع معامله شرکت اصلی نسبت به مانده پرتفوی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به میزان ۱,۲۱۴ میلیارد ریال (۲۷٪) کاهش ارزش داشته است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

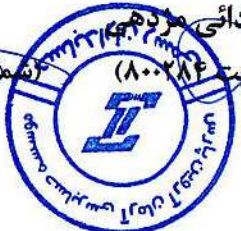
۹) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و به ترتیب ۲/۲۵ و ۰/۲۷ طی یادداشت توضیحی ۲-۲۳ صورتهای مالی اعلام نموده است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

(حسابداران رسمی)

۱۹ آبان ماه ۱۳۹۹

محمد بهنام دائی (شماره عضویت ۸۰۰۲۸۴)
جواد راثی (شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)





میگو

گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۱۱۸۲۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۱۰ - ۶۳

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

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

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

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

ج - یادداشت های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
حمید رضا رستگار	---	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
حسین نصیری	---	نائب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
امیر چراغعلی	---	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	
امیر حسین تابع جماعت	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	
عباس قاسمی	شرکت انرژی گستر ساینار ارونند	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	



آدرس: تهران، بزرگراه شهید ستاری شمالی (بین حکیم و همت) - خیابان کارکنان سایپا (سهامی خاص)، خیابان هجرت، کوچه شقایق شانزدهم، پلاک ۳۰
 کدپستی: ۱۴۷۲۷۴۳۹۹۷
 تلفن: ۴۶۰۴۶۲۹۷-۴۶۰۴۶۲۹۴
 فکس: ۴۴۶۰۲۲۰۵
 www.semico.ir info@semicogroup.com



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



(تجدید ارائه شده)			
سال مالی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
عملیات در حال تداوم:			
۵۳,۴۴۱	۲۶,۲۳۸	۶۷,۱۷۳	۵ درآمد سود سهام
۲۴,۲۰۲	۱,۱۵۱	۶,۱۹۴	۶ درآمد سود تضمین شده
۶۲۸,۶۵۸	۲۰۱,۱۸۵	۵۰,۶۳,۹۹۷	۷ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۵,۴۴۲,۷۸۴	۲,۳۶۸,۰۱۲	۳,۵۵۸,۸۱۸	۸ سایر درآمدها
۶,۱۴۹,۰۸۵	۲,۵۹۶,۵۸۶	۸,۹۹۶,۱۸۲	۹ جمع درآمدهای عملیاتی
(۵,۲۱۲,۴۷۶)	(۲,۲۸۸,۹۰۰)	(۳,۵۷۷,۲۲۷)	بهای تمام شده سایر درآمدها
۹۳۶,۶۰۹	۳۰۷,۶۸۶	۵,۴۱۸,۹۵۵	سود ناخالص
(۲۲۶,۷۸۳)	(۱۱۴,۹۷۶)	(۱۰۹,۰۶۰)	۱۰ هزینه های اداری، عمومی و فروش
(۱۰,۱۶۰)	(۵,۰۶۶)	(۳,۹۰۱)	هزینه استهلاک
(۱۱,۶۱۳)	(۷,۰۱۴)	(۷,۰۱۱)	هزینه اجاره
۷۲	(۶۵)	۸۵۶	۱۱ سایر هزینه ها
۶۸۸,۱۲۵	۱۸۰,۵۶۵	۵,۲۹۹,۸۳۹	سود عملیاتی
(۳,۰۷۸)	(۱,۵۰۵)	(۲,۶۸۱)	۱۲ هزینه های مالی
۱۰,۱۷۳	(۸۶۹)	۸,۵۸۹	۱۳ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶۹۵,۲۲۰	۱۷۸,۱۹۱	۵,۳۰۵,۷۴۷	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۲۳,۱۰۲)	(۱۰,۵۲۰)	(۵۲,۰۳۸)	هزینه مالیات بر درآمد:
(۳,۴۱۹)	-	(۴۰۶)	سال جاری
۶۵۸,۶۹۹	۱۶۷,۶۷۱	۵,۲۵۳,۲۰۳	سال های قبل
۶۵۸,۶۹۹	۱۶۷,۶۷۱	۵,۲۵۳,۲۰۳	سود خالص عملیات در حال تداوم
			سود خالص
قابل انتساب به			
۶۲۰,۷۷۸	۱۵۹,۳۰۵	۴,۸۰۳,۹۵۹	مالکان شرکت اصلی
۳۷,۹۲۱	۸,۳۶۶	۴۴۹,۳۴۴	منافع فاقد حق کنترل
۶۵۸,۶۹۹	۱۶۷,۶۷۱	۵,۲۵۳,۲۰۳	سود خالص عملیات در حال تداوم
سود پایه هر سهم:			
۱۴۹	۳۶	۱,۰۴۶	عملیاتی (ریال)
(۸)	-	۲	غیر عملیاتی (ریال)
۱۴۱	۳۶	۱,۰۴۸	ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
-	-	-	ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)
۱۴۱	۳۶	۱,۰۴۸	سود پایه و تقابلی یافته هر سهم (ریال)

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

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری :			
۱۵ دارایی های ثابت مشهود	۱۲۸,۴۰۷	۱۳۰,۵۸۳	۱۲۸,۰۶۴
۱۶ دارایی های نامشهود	۶,۲۶۹	۱,۶۴۸	۲,۳۵۷
۱۷ سرمایه گذاری های بلند مدت	۹,۷۴۹,۹۰۵	۸,۷۷۵,۸۴۸	۸,۹۶۵,۰۳۴
۱۸ دریافتنی های بلند مدت	۸۰۳,۴۴۱	۸۰۳,۴۴۱	۸۰۵,۰۹۱
۱۹ سایر دارایی ها	۱۶,۴۰۶	۱۵,۹۰۲	۱۴,۳۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۱۰,۷۰۴,۴۲۸	۹,۷۲۷,۴۲۲	۹,۹۱۴,۸۴۶
دارایی های جاری :			
۲۰ پیش پرداخت ها	۴۲,۷۸۸	۶۸,۹۲۷	۴۳,۲۲۹
۲۱ موجودی مواد و کالا	۶۸,۳۰۲	۴۷,۱۴۸	۴۱,۴۷۳
۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۳,۴۸۹,۶۹۰	۲,۸۹۲,۸۶۸	۱,۶۱۸,۵۳۶
۱۷ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵,۴۰۰,۴۰۹	۶۸۴,۱۳۶	۱۶۱,۶۷۲
۲۲ موجودی نقد	۷۹,۳۲۳	۱۱۲,۴۰۸	۷۴,۹۰۲
جمع دارایی های جاری	۹,۰۰۸,۵۱۲	۳,۸۰۵,۴۸۷	۱,۹۳۹,۸۱۲
جمع دارایی ها	۱۹,۷۸۴,۹۴۰	۱۳,۵۳۲,۹۰۹	۱۱,۸۵۴,۶۵۸
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۲۳ سرمایه	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰
۲۴ اندوخته قانونی	۱۷۹,۷۶۳	۱۵۷,۲۱۴	۱۲۵,۰۵۶
سود انباشته	۵,۶۲۶,۷۳۵	۷۳۳,۶۰۹	۲۸۴,۳۴۵
۲۵ سهام خزانه	(۱۱,۸۴۸)	(۸,۸۹۹)	(۵,۶۰۹)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱۰,۳۹۴,۶۵۰	۵,۴۸۱,۹۲۴	۵,۰۰۳,۶۹۲
۲۶ منافع فاقد حق کنترل	۱,۴۴۳,۹۷۷	۱,۰۰۹,۸۸۷	۹۷۶,۶۸۵
جمع حقوق مالکانه	۱۱,۸۳۸,۶۲۷	۶,۴۹۱,۸۱۱	۵,۹۸۰,۳۷۷
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۲۷ پرداختنی های بلند مدت	۲,۳۵۳,۳۸۴	۲,۳۵۳,۳۹۵	۲,۳۵۳,۳۸۵
۲۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶۷,۷۷۸	۱۴۰,۶۰۸	۸۹,۷۷۱
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۵۲۱,۱۶۲	۲,۴۹۴,۰۰۳	۲,۴۴۳,۱۵۶
بدهی های جاری			
۲۷ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۵,۳۰۱,۰۲۲	۴,۱۸۲,۶۶۹	۳,۲۲۰,۷۴۶
۲۹ مالیات پرداختنی	۶۷,۷۸۵	۴۷,۷۰۲	۲۸,۱۷۹
۳۰ سود سهام پرداختنی	۳۵,۵۵۸	۹,۴۱۷	۸,۱۲۰
۳۱ ذخایر	۱۷,۲۷۷	۳۰۲,۷۵۳	۱۶۶,۴۵۹
۳۲ پیش دریافت ها	۳,۵۰۹	۴,۵۵۴	۷,۶۲۱
جمع بدهی های جاری	۵,۴۲۵,۱۵۱	۴,۵۴۷,۰۹۵	۳,۴۳۱,۱۲۵
جمع بدهی ها	۷,۹۴۶,۳۱۳	۷,۰۴۱,۰۹۸	۵,۸۷۴,۲۸۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۹,۷۸۴,۹۴۰	۱۳,۵۳۲,۹۰۹	۱۱,۸۵۴,۶۵۸

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

نویسنده آرمان
روین پارسین
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



جمع کل	منابع فاقد حق کنترل	لابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰۴۳,۱۳۰	۹۸۰,۷۷۲	۵۰۶۲,۳۵۸	(۵۶۰۹)	۳۴۲,۹۱۱	۱۲۵۰,۵۶	۴۶۰۰,۰۰۰
(۶۲,۷۵۳)	(۲۰,۸۷)	(۵۸,۶۶۶)	-	(۵۸,۶۶۶)	-	-
۵,۹۸۰,۳۷۷	۹۷۶,۶۸۵	۵,۰۰۳,۶۹۲	(۵۶۰۹)	۲۸۴,۲۴۵	۱۲۵۰,۵۶	۴۶۰۰,۰۰۰
۱۶۷,۶۷۲	-	۱۶۷,۶۷۲	-	۱۶۷,۶۷۲	-	-
(۱۲۰,۶۱۰)	-	(۱۲۰,۶۱۰)	-	(۱۲۰,۶۱۰)	-	-
(۳,۲۹۰)	-	(۳,۲۹۰)	(۳,۲۹۰)	-	-	-
۷,۸۶۶	۳,۲۳۲	۴,۵۳۴	-	۴,۵۳۲	-	-
۶۰۳۲,۰۱۵	۹۸۰,۰۱۹	۵,۰۵۱,۹۹۶	(۸,۸۹۹)	۳۳۵,۸۳۹	۱۲۵۰,۵۶	۴۶۰۰,۰۰۰
۶۰۴۳,۱۳۰	۹۸۰,۷۷۲	۵۰۶۲,۳۵۸	(۵۶۰۹)	۳۴۲,۹۱۱	۱۲۵۰,۵۶	۴۶۰۰,۰۰۰
(۶۲,۷۵۳)	(۲۰,۸۷)	(۵۸,۶۶۶)	-	(۵۸,۶۶۶)	-	-
۵,۹۸۰,۳۷۷	۹۷۶,۶۸۵	۵,۰۰۳,۶۹۲	(۵۶۰۹)	۲۸۴,۲۴۵	۱۲۵۰,۵۶	۴۶۰۰,۰۰۰
(۲۳,۵۰۴)	-	(۲۳,۵۰۴)	-	(۲۳,۵۰۴)	-	-
۶۵۸,۶۹۹	۳۷,۹۲۱	۶۲۰,۷۷۸	-	۶۲۰,۷۷۸	-	-
(۱۲۰,۴۷۱)	(۵,۶۹۳)	(۱۱۴,۷۷۸)	-	(۱۱۴,۷۷۸)	-	-
(۳,۲۹۰)	-	(۳,۲۹۰)	(۳,۲۹۰)	-	-	-
-	۹۷۴	(۹۷۴)	-	(۳۳,۱۳۲)	۳۲,۱۵۸	-
۶,۴۹۱,۸۱۱	۱۰۰۰,۹۸۸۷	۵,۴۸۱,۹۲۴	(۸,۸۹۹)	۷۳۳,۰۰۹	۱۵۷,۲۱۴	۴۶۰۰,۰۰۰
۶,۹۳۶,۹۷۴	۱,۰۲۱,۳۳۴	۵,۹۱۵,۶۴۰	(۸,۸۹۹)	۱,۱۴۴,۷۷۶	۱۷۹,۷۶۳	۴۶۰۰,۰۰۰
۵,۲۵۳,۳۰۲	۴۴۹,۳۴۴	۴,۸۰۳,۹۵۹	-	۴,۸۰۳,۹۵۹	-	-
۱۶,۴۰۰	۱۶,۴۰۰	-	-	-	-	-
(۳۶۵,۱۰۱)	(۴۲,۱۰۱)	(۳۲۳,۰۰۰)	-	(۳۲۳,۰۰۰)	-	-
(۲,۹۴۹)	-	(۲,۹۴۹)	(۲,۹۴۹)	-	-	-
۱۱,۸۳۸,۶۲۷	۱,۴۴۳,۱۷۷	۱۰,۳۹۴,۴۵۰	(۱۱,۸۳۸)	۵,۶۲۶,۷۳۵	۱۷۹,۷۶۳	۴۶۰۰,۰۰۰

مانده ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

اصلاح اشتباهات

مانده تجدیدارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سود خالص در دوره مالی ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سود سهام مصوب

خرید سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی

تغییرات

مانده در ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

مانده ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

اصلاح اشتباهات

مانده تجدیدارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

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

اصلاح اشتباهات

سود خالص در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود سهام مصوب

خرید سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

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

سود خالص در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

افزایش سرمایه در جریان

سود سهام مصوب

خرید سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



یادداشت	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۶۶,۰۳۶	۱۶۵,۷۵۵	۴۳,۶۶۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۲,۳۶۱)	(۲۶,۵۴۷)	(۱۶,۹۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۳۳,۶۷۵	۱۳۹,۲۰۸	۲۶,۶۶۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	-	۹۴۸	۶,۸۶۱
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۲۰)	(۲۲,۳۰۴)	(۲۷,۰۷۵)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	-	(۱,۱۴۶)	(۹۸۱)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۳۶۳	۱,۲۱۳	۱۶۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۱۴۳	(۲۱,۲۸۹)	(۲۱,۰۳۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱۳۳,۸۱۸	۱۱۷,۹۱۹	۵۶,۶۳۷
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از تامین مالی سهامداران و شرکتهای همگروه	۱۱,۱۷۶	۴۲,۳۲۲	۱۵۴,۳۳۳
پرداختهای نقدی بابت خرید سهام خزانه	(۲,۹۴۹)	(۳,۲۹۰)	(۳,۲۹۰)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام به سهامداران شرکت اصلی	(۱۷۵,۱۳۰)	(۸۷,۵۶۸)	(۶۷,۰۷۱)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام به سهامداران فاقد حق کنترل	-	(۵۶۱۰)	(۵۲,۱۰۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۱۶۶,۹۰۳)	(۵۴,۱۴۶)	۳۱,۸۶۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۳,۰۸۵)	۶۲,۷۷۳	۳۷,۵۰۶
مئده موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۱۲,۴۰۸	۷۴,۷۹۷	۷۴,۹۰۲
مئده موجودی نقد در پایان دوره	۷۹,۳۲۳	۱۳۸,۵۷۰	۱۱۲,۴۰۸
معاملات غیر نقدی	۳۵	۱,۸۱۱,۵۵۶	۱,۲۱۹,۷۹۴

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت سود و زیان
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
				عملیات در حال تداوم:
۵۳۱,۸۴۳	۲۶,۲۳۸	۵۴,۲۱۰	۵	درآمد سود سهام
۱۵,۲۹۲	۱,۱۵۱	۵,۵۵۲	۶	درآمد سود تضمین شده
۱۶۶,۰۴۰	۱۶,۴۶۰	۳,۰۵۲,۳۸۱	۷	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
		-		سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۴۵۷,۲۷۰	۱۶۶,۸۸۵	۲۵۵,۳۷۴	۸	سایر درآمدها
۱,۱۷۰,۴۴۵	۲۱۰,۷۳۴	۳,۳۶۷,۵۱۷		جمع درآمدهای عملیاتی
(۴۵۷,۲۷۰)	(۱۶۶,۸۸۵)	(۲۵۵,۳۷۴)	۹	بهای تمام شده سایر درآمدها
۷۱۳,۱۷۵	۴۳,۸۴۹	۳,۱۱۲,۱۴۳		سود ناخالص
(۶۵,۰۲۶)	(۳۳,۰۶۶)	(۳۸,۸۲۸)	۱۰	هزینه های اداری و عمومی
(۸۷۷)	(۴۱۵)	(۵۲۳)		هزینه استهلاک
(۳,۴۳۲)	(۱,۷۱۶)	(۱,۸۸۴)		هزینه اجاره
۶۴۳,۸۴۰	۸,۶۵۲	۳,۰۷۰,۹۰۸		سود عملیاتی
(۲,۹۹۵)	(۱,۴۵۴)	(۲,۰۵۲)	۱۲	هزینه های مالی
۵,۷۱۴	(۱۷۴)	۹,۷۲۸	۱۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۴۶,۵۵۹	۷,۰۲۴	۳,۰۷۸,۵۸۴		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
-	-	-		سال جاری
(۳,۳۹۴)	-	-		سال های قبل
۶۴۳,۱۶۵	۷,۰۲۴	۳,۰۷۸,۵۸۴		سود خالص عملیات در حال تداوم
۶۴۳,۱۶۵	۷,۰۲۴	۳,۰۷۸,۵۸۴		سود خالص
				سود پایه هر سهم:
۱۳۹	۲	۶۶۸		عملیاتی (ریال)
-	-	-		غیر عملیاتی (ریال)
۱۳۹	۲	۶۶۸		ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
۱۳۹	۲	۶۶۸	۱۴	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم (ریال)

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مؤسسه آرمان
اروین پارس
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



(تجدید ارائه شده)			یادداشت	دارایی ها
۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۶۱۰	۴,۸۵۳	۴,۴۲۸	۱۵	دارایی های غیر جاری
۲۰۴	۱۷۰	۱۵۰	۱۶	دارایی های ثابت مشهود
۴,۵۵۳,۴۲۲	۴,۳۹۱,۶۲۶	۵,۷۶۶,۷۹۸	۱۷	دارایی های نامشهود
۱۴,۳۰۰	۱۵,۸۱۲	۱۶,۲۵۲	۱۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
۴,۵۷۰,۵۳۶	۴,۴۱۲,۴۶۱	۵,۷۸۷,۶۲۸		سایر دارایی ها
				جمع دارایی های غیر جاری
				دارایی های جاری :
۳,۹۵۷	۴,۷۹۰	۶,۰۷۴	۲۰	پیش پرداخت ها
۱,۹۳۱,۷۹۳	۲,۲۲۴,۳۷۴	۲,۲۴۲,۹۳۴	۱۸	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۰۷,۰۲۳	۶۲۴,۲۶۵	۴,۶۵۱,۴۸۳	۱۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۴,۰۳۹	۴۰,۶۴۹	۴۳,۷۲۵	۲۲	مرجودی نقد
۲,۰۶۶,۸۱۲	۲,۸۹۴,۰۷۸	۶,۹۴۴,۲۱۶		جمع دارایی های جاری
۶,۶۳۷,۳۴۸	۷,۳۰۶,۵۳۹	۱۲,۷۳۱,۸۴۴		جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۳	سرمایه
۱۲۵,۰۵۶	۱۵۷,۲۱۴	۱۷۹,۷۶۳	۲۴	اندوخته قانونی
۱۳۱,۱۳۶	۶۲۷,۱۴۳	۳,۸۱۲,۱۶۳		سود انباشته
۴,۸۵۶,۱۹۲	۵,۳۸۴,۳۵۷	۸,۵۹۱,۹۲۶		جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها
				بدهی های غیر جاری
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۲۷	پرداختی های بلند مدت
۴۰,۲۶	۶,۹۵۴	۹,۳۹۳	۲۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۴۵۵,۹۴۰	۱,۴۵۸,۸۶۸	۱,۴۶۱,۳۰۷		جمع بدهی های غیر جاری
				بدهی های جاری
۳۱۴,۰۵۰	۴۵۳,۸۹۷	۲,۶۴۳,۰۵۳	۲۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	-	-	۲۹	مالیت پرداختی
۸,۱۲۰	۹,۴۱۷	۳۵,۵۵۸	۳۰	سود سهام پرداختی
۳۰,۴۶	-	-	۳۱	ذخایر
۳۳۵,۲۱۶	۴۶۳,۳۱۴	۲,۶۷۸,۶۱۱		جمع بدهی های جاری
۱,۷۸۱,۱۵۶	۱,۹۲۲,۱۸۲	۴,۱۳۹,۹۱۸		جمع بدهی ها
۶,۶۳۷,۳۴۸	۷,۳۰۶,۵۳۹	۱۲,۷۳۱,۸۴۴		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۸۵۶,۱۹۲	۱۳۱,۱۳۶	۱۲۵,۰۵۶	۴,۶۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
۴,۸۵۶,۱۹۲	۱۳۱,۱۳۶	۱۲۵,۰۵۶	۴,۶۰۰,۰۰۰
۷۰,۲۴	۷۰,۲۴	-	-
(۱۱۵,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰)	-	-
۴,۷۴۱,۲۱۶	۲۳,۱۶۰	۱۲۵,۰۵۶	۴,۶۰۰,۰۰۰
۴,۸۵۶,۱۹۲	۱۳۱,۱۳۶	۱۲۵,۰۵۶	۴,۶۰۰,۰۰۰
۶۴۳,۱۶۵	۶۴۳,۱۶۵	-	-
(۱۱۵,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰)	-	-
-	(۳۲,۱۵۸)	۳۲,۱۵۸	-
۵,۳۸۴,۳۵۷	۶۲۷,۱۴۳	۱۵۷,۲۱۴	۴,۶۰۰,۰۰۰
۵,۸۳۵,۳۴۲	۱,۰۵۵,۵۷۹	۱۷۹,۷۶۳	۴,۶۰۰,۰۰۰
۳,۰۷۸,۵۸۴	۳,۰۷۸,۵۸۴	-	-
(۳۲۲,۰۰۰)	(۳۲۲,۰۰۰)	-	-
۸,۵۹۱,۹۲۶	۳,۸۱۲,۱۶۳	۱۷۹,۷۶۳	۴,۶۰۰,۰۰۰

مانده ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

اصلاح اشتباهات

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سود خالص در دوره مالی ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

مانده ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

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

سود خالص در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 صورت جریان وجوه نقد
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



(تجدید ارائه شده)

پادداشت	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
تقد حاصل از عملیات	۱۷۸.۴۲۶	۱۴۸.۲۱۹	۹۰.۰۲۱ (۳.۳۹۴)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	-	-	۸۶.۶۲۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۷۸.۴۲۶	۱۴۸.۲۱۹	۳.۳۹۴
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	(۲۲۰)	(۳.۱۲۰)	۵۲۵ (۳.۴۷۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۲۰)	(۳.۱۲۰)	(۲.۹۴۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۱۷۸.۲۰۶	۱۴۵.۰۹۹	۸۳.۶۸۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۷۵.۱۳۰)	(۸۷.۵۶۸)	(۶۷.۰۷۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۱۷۵.۱۳۰)	(۸۷.۵۶۸)	(۶۷.۰۷۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳.۰۷۶	۵۷.۵۳۱	۱۶.۶۱۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۰.۶۴۹	۲۴.۰۳۹	۲۴.۰۳۹
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۳.۷۲۵	۸۱.۵۷۰	۴۰.۶۴۹
معاملات غیر نقدی	۱.۹۲۴.۸۸۲	۰	۵۴۲.۳۹۰

پادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

مؤسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سهامی گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا در تاریخ ۱۳۸۶/۹/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۱۲۴۹۹ مورخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۱۱۸۲۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران (محل ثبت) به ثبت رسیده است. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران - اتوبان ستاری شمالی (بین حکیم و همت) خیابان خلیل آبادی، خیابان هجرت، خیابان شقایق شانزدهم واقع است. شرکت‌های فرعی عمدتاً در زمینه‌های تامین غذا و نیروی انسانی مورد نیاز مجموعه بزرگ گروه خودروسازی سایپا و خرید و فروش خودروهای تولیدی مجموعه سایپا فعالیت می‌نمایند و شرکت‌های مزبور به بشرح یادداشت ۴-۱۷ می‌باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
-	-	-	-
۲۵	۲۵	۷,۶۶۵	۸,۰۸۵
۲۵	۲۵	۷,۶۶۵	۸,۰۸۵

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

جمع

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

۱-۴- تغییر سال مالی

به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۸ و مجوز شماره ۵۰۴۸۰/۱۳۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۱ سازمان بورس و اوراق بهادار، به علت مطابقت پایان سال مالی شرکت با شرکت‌های گروه سایپا، سال مالی شرکت از اول بهمن ماه هر سال به اول فروردین ماه هر سال تغییر کرده و پایان سال مالی شرکت پایان اسفند ماه هر سال می‌گردد. اولین دوره مالی بعد از تغییر سال مالی شرکت به صورت دو ماهه می‌باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

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

علی‌رغم اینکه تاریخ لازم الاجرا شدن استاندارد بالا از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ می‌باشد لیکن اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد" اثر با اهمیتی بر صورت‌های مالی شرکت نخواهد داشت.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

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

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل جمع اقلام صورت‌های مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی (شرکت‌های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون‌گروهی 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.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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

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

۳-۳- درآمد عملیاتی

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

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

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

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً 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

مؤسسه آرمان
اروین پارس

گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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.

۲-۶-۳- 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- سرفلی محل کسب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلاک نمی‌شود.

۳-۷- سرمایه‌گذاری‌ها

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

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۸- سهام خزانه

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

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

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

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- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۹-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۱۰- موجودی مواد و کالا

۳-۱۰-۱- موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش مورد استفاده

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

۳-۱۱- ذخایر

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

۳-۱۱-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

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

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۵- درآمد سود سهام

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
۵-۱	۶۷,۱۷۳	۲۶,۲۳۸	۵۳,۴۴۱	۲۶,۲۳۸	۲۶,۲۳۸	۴۲,۲۷۸
۵-۲	-	-	-	-	-	۴۸۹,۵۶۵
	۶۷,۱۷۳	۲۶,۲۳۸	۵۳,۴۴۱	۲۶,۲۳۸	۲۶,۲۳۸	۵۳۱,۸۴۳

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

	گروه			شرکت اصلی		
	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
خدمات انفورماتیک	۱۷,۴۸۳	-	-	۱۷,۴۸۳	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۶,۰۶۸	-	-	۱۶,۰۶۸	-	-
لاستیک سهند	۴,۵۴۳	-	-	۴,۵۴۳	-	-
مواد اولیه دارو پخش	۲,۶۸۴	-	-	۲,۶۸۴	-	-
پالایش نفت اصفهان	۲,۲۷۳	-	-	۲,۲۷۳	-	-
تولیدی چدن سازان	۷,۹۸۰	۱۹۰	۱۹۰	۲,۳۳۷	۱۹۰	۱۹۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱,۶۵۰	-	-	۱,۶۵۰	-	-
پتروشیمی تند گوینان	۱,۲۳۰	-	-	۱,۲۳۰	-	-
معادن روی ایران	۱,۰۳۱	-	-	۱,۰۳۱	-	-
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	۸۳۱	-	-	۸۳۱	-	-
فراورده های تزریقی	۶۰۵	-	-	۶۰۵	-	-
سرمایه گذاری شفا دارو	۷,۹۲۰	-	-	۶۰۰	-	-
داروسازی اسوه	۴۸۶	-	-	۴۸۶	-	-
توزیع داروپخش	۴۷۱	-	-	۴۷۱	-	-
بانک ملت	۲۸۷	-	-	۲۸۷	-	-
داروسازی برکت	۲۷۰	-	-	۲۷۰	-	-
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۲۵۵	-	-	۲۵۵	-	-
فولاد خوزستان	۲۱۲	۴۹۰	۴۹۰	۲۱۲	۴۹۰	۴۹۰
آهنگری تراکتورسازی ایران	۱۹۲	-	-	۱۹۲	-	-
پالایش نفت بندر عباس	۱۶۸	-	-	۱۶۸	-	-
پگاه اصفهان	۹۳	-	-	۹۳	-	-
شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران	۹۱	-	-	۹۱	-	-
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۸۵	-	-	۸۵	-	-
تولید برق دماوند	۶۵	-	-	۶۵	-	-
تجارت الکترونیک پارسین	-	۷۵۹	۷۵۹	-	۷۵۹	۷۵۹
فولاد مبارکه اصفهان	-	۷۲۰	۷۲۰	-	۷۲۰	۷۲۰
گل گهر	-	۲,۱۶۰	۲,۱۶۰	-	۲,۱۶۰	۲,۱۶۰
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-
لیزیینگ رایان سایپا	-	۱۴,۵۱۵	۱۶,۰۳۶	-	۱۴,۵۱۵	۱۴,۵۱۵
پتروشیمی جم	-	۵۰۱	۵۰۱	-	۵۰۱	۵۰۱
ریل سیر کوثر	-	۵	۵	-	۵	۵
ملی صنایع مس	-	۶۵۲	۱,۰۴۲	-	۶۵۲	۶۵۲
سرمایه گذاری رنا	-	-	۱۵,۲۲۰	-	-	۱۵,۱۵۰
پالایش نفت شیراز	-	۵۰۰	۵۰۰	-	۵۰۰	۵۰۰
شهداد ناب خراسان	-	۲۰۰	۲۰۰	-	۲۰۰	۲۰۰
سرمایه گذاری توکا فولاد	-	۱۲۰	۱۲۰	-	۱۲۰	۱۲۰
شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران	-	۷۰	۷۰	-	۷۰	۷۰
پتروشیمی زاگرس	-	۵,۲۹۳	۱۳,۵۷۵	-	۵,۲۹۳	۵,۲۹۳
مینا	-	-	۴۴۷	-	-	۴۴۷
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	-	۲۰۴	۲۰۴	-	-	۲۰۴
گنجینه آینده روشن	-	۱۷۲	۱۷۲	-	-	۱۷۲
چاپ افست	-	۶۷	۶۷	-	-	۶۷
صندوق سرمایه گذاری مشترک آسمان امید	-	۶۳	۶۳	-	-	۶۳
فولاد جنوب کاوه کیش	-	-	۹۰۰	-	-	۹۰۰
	۶۷,۱۷۳	۲۶,۲۳۸	۵۳,۴۴۱	۲۶,۲۳۸	۲۶,۲۳۸	۴۲,۲۷۸

مؤسسه آرمان
آرئین پارس
گزارش
۱۷۲
۶۳
۴۲,۲۷۸

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



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

شرکت اصلی
سال ۱۳۹۸
میلیون ریال
۱۴۲.۹۷۱
۸۴۸
۴۶۶.۰۵
۲۹۹.۱۴۱
۴۸۹.۵۶۵

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

۶- درآمد سود تضمین شده

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۲۹۲	۱۱۵۱	۵,۵۵۲	۲۴,۲۰۲	۱,۱۵۱	۶,۱۹۴
۱۵,۲۹۲	۱,۱۵۱	۵,۵۵۲	۲۴,۲۰۲	۱,۱۵۱	۶,۱۹۴

درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۷- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

گروه		گروه		گروه	
سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
خالص	خالص	خالص	بهای تمام شده	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۴۱۴,۷۰۵	۱۸۵,۲۰۹	۵۹۹,۹۱۴	پارسیان
-	-	۲۹۲,۶۳۲	۱۸۶,۹۴۵	۴۷۹,۵۷۷	سرمایه گذاری پارس آریان
۱,۰۶۹	-	۲۴۱,۹۶۳	۱۷۲,۴۲۱	۴۱۴,۳۸۵	تولیدی چدن سازان
۱۴۱,۶۵۹	۴,۱۵۷	۱,۸۳۱,۰۶۹	۱,۶۱۰,۹۷۷	۱,۹۹۳,۰۴۶	سایپا
-	-	۱۸۰,۱۷۱	۱۲۱,۹۲۵	۳۰۲,۰۹۷	توسعه صنایع بهشهر
-	-	۱۴۲,۶۰۷	۳۵۱,۷۸۹	۳۹۴,۳۹۶	بانک صادرات ایران
۶۷۹	-	۱۳۰,۱۷۱	۷۶,۰۵۴	۲۰۶,۲۲۵	بانک اقتصاد نوین
۴۰,۶۳	۲,۴۷۴	۱۲۷,۸۱۴	۱۷۷,۲۸۱	۳۰۵,۰۹۵	پالایش نفت اصفهان
-	-	۱۲۰,۳۹۰	۲۴۴,۹۱۸	۳۶۵,۳۰۸	بانک تجارت
-	-	۱۲۵,۴۵۶	۲۱۰,۳۹۵	۳۳۵,۷۵۱	سرمایه گذاری شفا دارو
-	-	۹۶,۹۹۸	۱۷۷,۰۱۱	۲۷۴,۰۰۹	بانک ملت
-	-	۸۵,۱۲۳	۳۰۹,۲۷۱	۳۹۴,۳۹۳	مجتمع صنایع و معادن احیا سیاهان
-	-	۷۵,۱۸۰	۵۹,۵۱۶	۱۳۴,۶۹۶	پتروشیمی تند گوین
-	-	۸۴,۲۱۳	۱۲۵,۴۰۸	۲۰۹,۶۳۱	لاستیک سهند
۲,۱۳۷	۶۹	۶۱,۲۰۶	۹۷,۹۴۲	۱۵۹,۱۴۷	ذوب آهن اصفهان
۳۳۶	۳۳۶	۴۷,۷۸۳	۲۰۶,۳۷۷	۲۵۴,۱۵۹	پالایش نفت بندر عباس
۵۰۹	۵۰۹	۴۶,۸۷۵	۱۷۹,۳۲۸	۲۲۶,۲۰۳	فولاد خوزستان
۶۷۱	۳۳۵	۴۲,۰۲۹	۱۹,۷۳۸	۶۱,۷۶۷	سرمایه گذاری توکا فولاد
-	-	۳۹,۹۸۸	۵۰,۶۳۱	۹۰,۶۲۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	-	۳۲,۴۷۲	۵۹,۳۹۹	۹۱,۸۷۱	گروه اقتصادی کرمان خودرو
-	-	۳۱,۸۰۷	۵۶,۴۴۱	۸۸,۲۴۷	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
-	-	۲۸,۷۰۹	۸۵,۷۸۹	۱۱۴,۴۹۸	بانک سینا
-	-	۲۸,۵۰۲	۵۲,۱۲۴	۸۰,۶۲۶	نفت بهران
۱۰۰,۴۹۱	۱۶۱,۷۴۸	۳۶۴,۰۷۸	۸۶,۱۶۷	۴۵۰,۲۴۵	سایپا دیزل
-	-	۲۶,۱۶۷	۲۰,۶۸۹	۴۶,۸۵۶	بیمه آسیا
-	-	۲۵,۴۶۴	۹۳,۴۴۸	۱۱۸,۹۱۲	تولید برق دماوند
۱,۵۳۷	۱,۵۳۷	۲۵,۱۲۴	۵۴,۶۸۰	۷۹,۸۰۴	سیمان فارس و خوزستان
۴۰,۱۰	-	۲۱,۰۷۹	۱۶,۹۴۹	۳۸,۰۲۸	پارس خودرو
-	-	۲۰,۶۰۵	۳۷,۷۰۹	۵۸,۳۱۳	فولاد امیر کبیر کاشان
-	-	۱۹,۵۹۵	۲۴,۳۷۹	۴۳,۹۷۴	تولید دارو
۱,۸۴۵	۸۶	۱۶,۶۰۵	۹,۵۰۲	۲۶,۱۰۷	بیمه دانا
-	-	۱۵,۶۴۲	۱۳,۶۳۷	۲۹,۲۷۹	داروسازی آوه سینا
-	-	۱۵,۴۰۷	۵۵,۴۱۳	۷۰,۸۲۰	قند اصفهان
-	-	۱۵,۳۱۳	۲۸,۷۱۸	۴۴,۰۳۱	داروسازی اسوه
-	-	۱۴,۹۴۵	۵۸,۳۱۳	۷۳,۲۵۷	تکادو
۲۵۹,۰۰۶	۱۷۱,۲۵۱	۴,۸۸۷,۸۸۵	۳,۸۶۷,۳۹۲	۸,۷۵۵,۲۷۷	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



گروه

سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به		شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
خالص	خالص	خالص	بهای تمام شده	فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۹۰۰۰۶	۱۷۱,۲۵۱	۴,۸۸۷,۸۸۵	۳,۸۶۷,۲۹۲	۸,۷۵۵,۲۷۷
-	-	۱۴,۵۱۷	۱۰۸,۴۹۱	۱۲۳,۰۰۸
-	-	۱۴,۲۳۳	۲۶,۳۱۸	۴۰,۶۵۰
-	-	۱۴,۰۷۰	۲۴,۲۲۴	۳۸,۲۹۴
-	-	۱۳,۵۲۵	۱۳,۵۴۷	۲۷,۰۷۲
-	-	۱۲,۰۴۱	۱۷,۳۲۳	۲۹,۳۶۴
-	-	۱۱,۰۸۰	۸۹,۹۹۸	۱۰۱,۰۷۸
-	-	۹,۹۳۰	۲۶,۵۸۴	۴۶,۵۱۴
-	-	۹,۶۹۱	۱۱,۲۳۳	۲۰,۹۲۴
-	-	۸,۶۶۹	۶۷,۶۶۸	۷۶,۲۳۷
-	-	۷,۵۷۹	۱۵,۶۳۸	۲۳,۲۱۷
-	-	۶,۳۷۴	۲۷,۵۶۳	۳۳,۹۳۷
۳,۹۲۶	۴۷۳	۱۲,۰۵۸	۱۰۶,۳۴۱	۱۱۸,۳۹۹
-	-	۵,۷۱۶	۹,۹۷۸	۱۵,۶۹۴
-	-	۵,۶۸۶	۲۱,۰۶۶	۲۶,۷۵۳
-	-	۵,۰۶۵	۷,۳۶۴	۱۲,۴۲۹
-	-	۴,۵۶۸	۸,۸۵۰	۱۳,۴۱۸
۲۹۶	۲۹۶	۴,۴۴۸	۱۴,۴۹۳	۱۸,۹۴۱
-	-	۴,۴۰۳	۱۶,۹۸۶	۲۱,۳۸۹
-	-	۴,۳۵۶	۱۲,۸۳۱	۱۷,۱۸۷
-	-	۳,۷۶۰	۴۹,۲۶۸	۵۳,۰۲۸
-	-	۳,۶۴۲	۱۲,۲۶۷	۱۵,۹۰۹
-	-	۳,۳۱۰	۲۱,۶۲۹	۲۴,۹۳۹
-	-	۳,۱۷۳	۱۹,۰۶۴	۲۲,۲۳۷
-	-	۳,۰۴۷	۱۵,۰۱۲	۱۸,۰۵۹
-	-	۲,۲۸۷	۴,۱۱۲	۶,۳۹۹
-	-	۱,۴۷۷	۵,۴۷۹	۶,۹۵۷
۴,۴۷۶	۸۸۴	۱,۲۲۵	۴۰,۰۲۴	۵,۲۴۸
-	-	۱,۱۳۸	۱۷,۷۷۵	۱۸,۹۱۳
-	-	۱,۰۸۰	۸۷,۲۴۵	۸۸,۳۲۵
-	-	۷۸۱	۳,۹۶۶	۴,۷۴۷
۳۶۰,۹۵۴	۲۸,۲۸۱	۵۲۷	۴۷,۴۷۳	۴۸,۰۰۰
-	-	۲۲۴	۸,۱۱۶	۸,۳۴۱
-	-	(۱۷,۶۷۰)	۲۵۴,۸۶۴	۲۳۷,۱۹۴
۶۲۸,۶۵۸	۲۰,۱۰۱۸۵	۵۰,۶۳,۹۹۷	۵۰,۵۴,۱۸۱	۱۰,۱۱۸,۱۷۸

جمع نقل از صفحه قبل

فولاد مبارکه اصفهان
دارو زهرآویز
میهن انرژی خلیج فارس
توزیع داروپخش
نفت سپاهان
مواد اولیه دارو پخش
فجر انرژی خلیج فارس
جنرال مکانیک
پتروشیمی سازند
تامین ماسه
پرداخت الکترونیک سامان کیش
گسترش نفت و گاز پارسیان
قند ثابت خراسان
ملی صنایع مس
کویر تاپر
قطعات اتومبیل
حفاری شمال
سرمایه گذاری ایران خودرو
پست بانک
خدمات انفورماتیک
نوسازی و ساختمان تهران
سرمایه گذاری سبحان
داروسازی برکت
سرمایه گذاری اعتبار ایران
داروسازی جابراین حیان
سرمایه گذاری صدر تامین
پالایش نفت تبریز
تولید و صادرات ریشمک
پتروشیمی زاگرس
فراورده های تزریقی
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
پگاه اصفهان
سایر
جمع نقل به صفحه بعد

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۷- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

اصلی					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	فروش	بهای تمام شده	خالص
خالص	خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴۱۴,۷۰۵	۵۹۹,۹۱۴	۱۸۵,۲۰۹	پارسیان
-	-	۲۹۲,۶۳۲	۴۷۹,۵۷۷	۱۸۶,۹۴۵	سرمایه گذاری پارس آریان
۱۰,۰۶۹	-	۲۴۰,۸۲۲	۴۱۰,۰۶۱	۱۶۹,۷۸۸	تولیدی چند سازان
۷۰,۱۵۷	-	۱۹۴,۸۵۷	۲۵۱,۳۴۰	۵۶,۴۸۳	سایپا
-	-	۱۸۰,۱۷۱	۳۰۲,۰۹۷	۱۲۱,۹۲۵	توسعه صنایع بهشهر
-	-	۱۴۲,۶۰۷	۴۹۴,۳۹۶	۳۵۱,۷۸۹	بانک صادرات ایران
-	-	۱۳۰,۱۷۱	۲۰۶,۳۲۵	۷۶,۰۵۴	بانک اقتصاد نوین
۲,۴۷۴	۲,۴۷۴	۱۲۷,۸۱۴	۳۰۵,۰۹۵	۱۷۷,۲۸۱	پالایش نفت اصفهان
-	-	۱۲۰,۳۹۰	۳۶۵,۳۰۸	۲۴۴,۹۱۸	بانک تجارت
-	-	۱۰۶,۴۷۱	۲۹۹,۲۰۳	۱۹۲,۷۳۲	سرمایه گذاری شفا دارو
-	-	۹۶,۹۹۸	۲۷۴,۰۰۹	۱۷۷,۰۱۱	بانک ملت
-	-	۸۵,۱۲۳	۳۹۴,۳۹۳	۳۰۹,۲۷۱	مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
-	-	۷۵,۱۸۰	۱۳۴,۶۹۶	۵۹,۵۱۶	پتروشیمی تند گوین
-	-	۷۰,۹۵۰	۱۴۸,۹۷۰	۷۸,۰۲۰	لاستیک سهند
۱۱	۱۱	۶۱,۲۰۶	۱۵۹,۱۴۷	۹۷,۹۴۲	ذوب آهن اصفهان
۳۳۶	۳۳۶	۴۷,۷۸۳	۲۵۴,۱۵۹	۲۰۶,۳۷۷	پالایش نفت بندر عباس
۵۰۹	۵۰۹	۴۶,۸۷۵	۲۲۶,۲۰۳	۱۷۹,۳۲۸	فولاد خوزستان
-	-	۴۲,۰۲۹	۶۱,۷۶۷	۱۹,۷۳۸	سرمایه گذاری توکا فولاد
-	-	۳۹,۹۸۸	۹۰,۶۲۰	۵۰,۶۳۱	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	-	۳۲,۴۷۲	۹۱,۸۷۱	۵۹,۳۹۹	گروه اقتصادی کرمان خودرو
-	-	۳۱,۸۰۷	۸۸,۲۴۷	۵۶,۴۴۱	سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت
-	-	۲۸,۷۰۹	۱۱۴,۴۹۸	۸۵,۷۸۹	بانک سینا
-	-	۲۸,۵۰۲	۸۰,۶۲۶	۵۲,۱۲۴	نفت بهران
۵۴۰	-	۲۸,۳۱۱	۹۹,۷۵۹	۷۱,۴۴۸	سایپا دیزل
-	-	۲۶,۱۶۷	۴۶,۸۵۶	۲۰,۶۸۹	بیمه آسیا
-	-	۲۵,۴۶۴	۱۱۸,۹۱۲	۹۳,۴۴۸	تولید برق دماوند
۱,۵۳۷	۱,۵۳۷	۲۵,۱۲۴	۷۹,۸۰۴	۵۴,۶۸۰	سیمان فارس و خوزستان
۱,۶۹۷	-	۲۱,۰۷۹	۳۸,۰۲۸	۱۶,۹۴۹	پارس خودرو
-	-	۲۰,۶۰۵	۵۸,۳۱۳	۳۷,۷۰۹	فولاد امیر کبیر کاشان
-	-	۱۹,۵۹۵	۴۳,۹۷۴	۲۴,۳۷۹	تولید دارو
-	-	۱۶,۶۰۵	۲۶,۱۰۷	۹,۵۰۲	بیمه دانا
-	-	۱۵,۶۴۲	۲۹,۳۷۹	۱۳,۶۳۷	داروسازی آوه سینا
-	-	۱۵,۴۰۷	۷۰,۸۲۰	۵۵,۴۱۳	قند اصفهان
-	-	۱۵,۳۱۳	۴۴,۰۳۱	۲۸,۷۱۸	داروسازی اسوه
-	-	۱۴,۹۴۵	۷۳,۲۵۷	۵۸,۳۱۳	تکادو
۷۸,۳۳۰	۴,۸۶۷	۲,۸۸۲,۵۱۷	۶,۵۶۲,۱۱۲	۳,۶۷۹,۵۹۵	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



اصلی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	فروش	بهای تمام شده	خالص	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۸.۲۳۰	۴.۸۶۷	۲.۸۸۲.۵۱۷	۶.۵۶۲.۱۱۲	۳.۶۷۹.۵۹۵	۱۰۸.۴۹۱	۱۴.۵۱۷	۱۲۳.۰۰۸
(۱۳۲)	-	۱۴.۵۱۷	۱۲۳.۰۰۸	۱۰۸.۴۹۱	۱۴.۵۱۷	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	۱۴.۳۳۳	۴۰.۶۵۰	۲۶.۳۱۸	۱۴.۳۳۳	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۱۴.۰۷۰	۳۸.۲۹۴	۲۴.۲۲۴	۱۴.۰۷۰	-	دارو زهرآوی
-	-	۱۳.۵۲۵	۳۷.۰۷۲	۱۳.۵۲۷	۱۳.۵۲۵	-	مبین انرژی خلیج فارس
-	-	۱۲.۰۴۱	۲۹.۳۶۴	۱۷.۳۲۳	۱۲.۰۴۱	-	توزیع داروپخش
-	-	۱۱.۰۸۰	۱۰۱.۰۷۸	۸۹.۹۹۸	۱۱.۰۸۰	-	نفت سپاهان
-	-	۹.۹۳۰	۴۶.۵۱۴	۳۶.۵۸۴	۹.۹۳۰	-	مواد اولیه دارو پخش
-	-	۹.۶۹۱	۲۰.۹۲۴	۱۱.۲۳۳	۹.۶۹۱	-	فجر انرژی خلیج فارس
-	-	۸.۶۶۹	۷۶.۳۳۷	۶۷.۶۶۸	۸.۶۶۹	-	جنرال مکانیک
-	-	۷.۵۷۹	۲۳.۲۱۷	۱۵.۶۳۸	۷.۵۷۹	-	پتروشیمی سازند
-	-	۶.۳۷۴	۳۳.۹۳۷	۲۷.۵۶۳	۶.۳۷۴	-	تامین ماسه
-	-	۵.۸۰۸	۷۸.۶۸۹	۷۲.۸۸۱	۵.۸۰۸	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش
-	-	۵.۷۱۶	۱۵.۶۹۴	۹.۹۷۸	۵.۷۱۶	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۳.۹۲۶	۴۷۳	۵.۶۸۶	۲۶.۷۵۲	۲۱.۰۶۶	۵.۶۸۶	۳.۹۲۶	قند ثابت خراسان
-	-	۵.۰۶۵	۱۲.۴۲۹	۷.۳۶۴	۵.۰۶۵	-	ملی صنایع مس
-	-	۴.۵۶۸	۱۳.۴۱۸	۸.۸۵۰	۴.۵۶۸	-	کوبیر تابر
-	-	۴.۴۴۸	۱۸.۹۴۱	۱۴.۴۹۲	۴.۴۴۸	-	قطعات اتومبیل
-	-	۴.۴۰۳	۲۱.۳۸۹	۱۶.۹۸۶	۴.۴۰۳	-	حفاری شمال
۲۹۶	۲۹۶	۴.۳۵۶	۱۷.۱۸۷	۱۲.۸۳۱	۴.۳۵۶	۲۹۶	سرمایه گذاری ایران خودرو
-	-	۳.۷۶۰	۵۳.۰۲۸	۴۹.۲۶۸	۳.۷۶۰	-	پست بانک
-	-	۳.۶۴۲	۱۵.۹۰۹	۱۲.۲۶۷	۳.۶۴۲	-	خدمات انفورماتیک
-	-	۳.۳۱۰	۲۴.۹۳۹	۲۱.۶۲۹	۳.۳۱۰	-	نوسازی و ساختمان تهران
-	-	۳.۱۷۳	۲۲.۲۳۷	۱۹.۰۶۴	۳.۱۷۳	-	سرمایه گذاری سبحان
-	-	۳.۰۴۷	۱۸.۰۵۹	۱۵.۰۱۲	۳.۰۴۷	-	داروسازی برکت
-	-	۲.۲۸۷	۶.۳۹۹	۴.۱۱۲	۲.۲۸۷	-	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	-	۱.۴۷۷	۶.۹۵۷	۵.۴۷۹	۱.۴۷۷	-	داروسازی جابرابن حیابن
-	-	۱.۲۲۵	۵.۲۴۸	۴.۰۲۴	۱.۲۲۵	-	سرمایه گذاری صدر تامین
-	-	۱.۱۳۸	۱۸.۹۱۳	۱۷.۷۷۵	۱.۱۳۸	-	پالایش نفت تبریز
-	-	۱.۰۸۰	۸۸.۳۲۵	۸۷.۲۴۵	۱.۰۸۰	-	تولید و صادرات ریشمک
-	-	۷۸۱	۴.۷۴۷	۳.۹۶۶	۷۸۱	-	پتروشیمی زاگرس
-	-	۵۲۷	۴۸.۰۰۰	۴۷.۴۷۲	۵۲۷	-	فراورده های تزریقی
-	-	۲۲۴	۸.۳۴۱	۸.۱۱۶	۲۲۴	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۸۳.۶۲۰	۱۰.۸۲۴	(۱۷.۶۶۸)	۲۳۷.۱۹۶	۲۵۴.۸۶۴	۸۳.۶۲۰	۱۰.۸۲۴	بگانه اصفهان
۱۶۶.۰۴۰	۱۶.۴۶۰	۳.۰۵۲.۳۸۱	۷.۸۸۵.۳۰۵	۴.۸۳۲.۹۲۴	۱۶۶.۰۴۰	۱۶.۴۶۰	سایر

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۸- سایر درآمدها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	حماهم منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حماهم منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حماهم منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حماهم منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱	۳,۸۵۸,۸۱۸	۲,۳۶۸,۰۱۲	۲۵۵,۳۷۴	۱۶۶,۸۸۵
	۳,۸۵۸,۸۱۸	۲,۳۶۸,۰۱۲	۲۵۵,۳۷۴	۱۶۶,۸۸۵

فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده

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

	گروه		شرکت اصلی	
	حماهم منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حماهم منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حماهم منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حماهم منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش و طبخ مواد اولیه غذا	۴۸۳,۹۹۸	۳۸۷,۶۰۲	۱,۱۴۱,۸۹۶	۴۵۷,۲۷۰
فروش کالای بازرگانی	۴,۷۲۷	-	۴,۹۵۴	-
کارمزد خدمات مالی به پرسنل گروه سایپا	۳۴,۲۷۱	۱۱,۵۳۱	۲۶,۶۱۹	-
کارمزد فروش لوازم برقی، خنکی و پوشاک والیسه	۲,۲۲۳	۱,۲۸۵	۲,۲۵۵	-
حق الزحمه بازاریابی بیمه	۳۶۰۷	۳,۷۴۰	۷,۵۴۹	-
حق الزحمه نمایندگی فروش خودرو	۴۴,۶۲۳	۱۸,۷۶۹	۹۶,۱۷۹	-
درآمد حاصل از فروش لوازم صوتی، تصویری و ارتباطی (موبایل و لب تاب)	۳,۲۵۷	۱,۳۹۱	۲,۳۸۶	-
سایر کارمزد بازار یابی کالا	۲,۵۲۵	۱,۱۵۴	۲,۹۷۸	-
درآمد حاصل از وصول مطالبات	-	۲۶,۰۴۸	۸۲,۴۲۹	-
فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط (فسا)	۳۹,۸۲۲	-	۱۹,۵۲۱	-
درآمد حاصل از تامین نیرو	۳,۲۱۸,۳۸۶	۱,۹۱۴,۲۲۸	۴,۰۴۹,۴۷۳	-
درآمد ارائه خدمات تالار	۲۰,۷۶۵	۳۰۷	۵,۴۹۵	-
حق الزحمه تنظیم صلح نامه پرسنلی	۲۷۰	۲۲۴	۱۰,۵۰۰	-
سایر	۲۱۴	۱,۷۳۳	-	-
	۳,۸۵۸,۸۱۸	۲,۳۶۸,۰۱۲	۵,۴۴۲,۷۸۴	۴۵۷,۲۷۰

۸-۲- فروش مواد اولیه غذایی در شرکت اصلی مرتبط با قرارداد تامین مواد اولیه غذایی با شرکتهای سایپا آذین، سازه گستر و سایپا یدک می باشد که شرکت بدلیل عدم انعقاد قرارداد مجموعه سایپا با واحد فرعی (پیشگامان خوراک تابان) اقدام به انعقاد قرارداد با شرکت سایپا نموده و نقش واسط را بین شرکت فرعی خود و شرکت سایپا دارا می باشد. لذا مواد اولیه غذایی را از واحد فرعی خریداری نموده و به شرکت سایپا فروخته و هیچگونه سودی در این خصوص شناسایی نمی شود.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۹- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	حماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	حماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
بهای تمام شده فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده	۳,۵۷۷,۲۲۷	۲,۲۸۸,۹۰۰	۵,۲۱۲,۴۷۶	۲,۵۵۱,۳۷۴	۱,۶۶۸,۸۸۵	۴۵۷,۲۷۰

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

	گروه			شرکت اصلی		
	حماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	حماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
قیمت تمام شده خدمات طبخ و توزیع غذای شرکتهای گروه سایپا	۴۵۴,۲۵۵	۳۷۵,۷۵۲	۱,۰۱۰,۵۵۲	۲۵۵,۳۷۴	۱۶۶,۸۸۵	۴۵۷,۲۷۰
قیمت تمام شده کالای بازرگانی	۳,۹۷۲	۱,۱۱۳	۴,۸۴۸	-	-	-
کارمزد بازار یابی خودرو	۱۴,۰۴۱	۸,۳۰۲	۲۳,۱۲۳	-	-	-
کارمزد بازار یابی کالا و ارائه خدمات مالی	۶,۳۳۲	۲,۸۴۶	۵,۶۹۸	-	-	-
کارمزد بازار یابی بیمه	۳,۱۱۷	۲,۵۶۱	۴,۴۵۱	-	-	-
قیمت تمام شده حاصل از وصول مطالبات	-	۳۳,۵۶۸	۷۴,۶۲۱	-	-	-
درآمد ارائه خدمات تالار	-	-	۸,۶۱۲	-	-	-
قیمت تمام شده فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط (فسا)	۳,۰۶۰,۸۳۴	۱,۸۶۱,۳۰۶	۳,۹۶۵,۶۲۱	-	-	-
قیمت تمام شده حاصل از تامین نیرو	-	۳,۴۵۲	-	-	-	-
سایر	۳,۵۷۷,۲۲۷	۲,۲۸۸,۹۰۰	۵,۲۱۲,۴۷۶	۲,۵۵۱,۳۷۴	۱,۶۶۸,۸۸۵	۴۵۷,۲۷۰

۱۰- هزینه های اداری و عمومی

	گروه			شرکت اصلی		
	حماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	حماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
حقوق و دستمزد و مزایا	۹۴,۱۲۵	۱۰۲,۶۲۱	۱۸۳,۴۵۱	۳۱,۶۹۲	۲۴,۷۸۴	۴۴,۸۵۴
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۶۵۲	-	۶۰۰	-	-	-
هزینه مشاوره و حقوقی	۱,۰۴۵	۳,۴۲۷	۵,۹۸۷	۷۲۶	۱۴۶	۱,۲۷۵
هزینه های غذا	۱۹۸	-	۵۰۲	۶۷	-	۴۱۴
هزینه پوشاک	۳۰۰	۹۱۲	۲,۲۶۰	۴۲	۶۸	۱۳۰
هزینه ایاب و ذهاب	۷۰۴	۸۲۳	۳,۳۵۲	۲۲۰	۳۰۰	۸۲۴
هزینه حساسی	۱,۵۰۰	۱۷۹	۱,۸۲۵	۹۰۱	۱۷۹	۸۷۹
تعمیرات و نگهداری و شارژ ساختمان	۵۵۵	۱۹۶	۶۲۸	۵۰	۱۹۶	۲۶۳
هزینه چاپ و نشر	۲,۴۸۹	۱,۶۵۵	۴,۰۰۴	۳۹۴	۲۶۱	۳۴۹
هزینه ملزومات و نوشت افزار اداری	۴۵۳	۳۵۱	۸۰۰	۱۹۰	۲۴۴	۵۲۰
حق حضور در جلسات هیئت مدیره	۱,۶۶۸	۳۹۹	۱,۳۳۶	۲۰۸	۸۲	۲۶۲
هزینه بیمه و تعمیر و سوخت وسایط نقلیه	۱۲۷	-	۱,۲۱۸	-	-	-
هزینه های نمایشگاه	-	-	۷۲۵	-	-	۶۷۶
حق عضویت	۱۴۴	-	۱,۵۱۸	۱۴۴	-	۱,۵۱۸
هزینه برگزاری مجامع	۷,۵۵۲	۹,۵۷۸	۲۱,۴۲۳	۵۶۶	۳,۹۰۴	۱,۵۵۴
سایر مزایای پرسنلی	۲۱,۴۸۵	۱۲,۴۱۲	۳۶,۶۰۲	۳,۶۲۸	۲,۹۰۲	۱۱,۰۹۱
سایر اقلام	۱۳۴,۶۲۶	۱۳۳,۱۶۶	۲۷۰,۴۴۴	۳۸,۸۲۸	۳۳,۰۶۶	۶۵,۰۲۶
انتقال به پروژه ما	(۲۵,۵۶۶)	(۱۸,۱۹۰)	(۴۳,۶۶۱)	-	-	-
	۱,۰۹۰,۰۶۰	۱۱۴,۹۷۶	۲۲۶,۷۸۳	۳۸,۸۲۸	۳۳,۰۶۶	۶۵,۰۲۶

۱۰-۱- افزایش هزینه های گروه عمدتاً ناشی از افزایش قانونی حقوق و مزایای باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۱- سایر هزینه ها

گروه		
سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۷)	(۷۶)	۷۶۰
۱۲۲	۱۰۷	-
(۶۷)	(۹۶)	-
۲۴	-	۹۶
۷۲	(۶۵)	۸۵۶

ضایعات
سود حاصل از وصول مطالبات
چرانم ارائه خدمات
سایر هزینه ها

۱۲- هزینه های مالی

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

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۹۵	۱,۴۵۴	۲,۰۵۲	۳,۰۷۵	۱,۴۵۵	۲,۶۷۹
-	-	-	۳	۵۰	۲
۲,۹۹۵	۱,۴۵۴	۲,۰۵۲	۳,۰۷۸	۱,۵۰۵	۲,۶۸۱

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

۱۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	عماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	عماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۹,۶۹۰	-	-	۹,۸۵۹
-	-	-	۱۶۳	۱,۲۱۳	۳۶۳
۴,۰۰۰	-	-	۴,۰۰۰	-	-
-	-	-	۲۰,۴۹	۱۸۶	-
-	-	-	۱۷۴	-	۳۹۳
-	-	-	(۵,۲۸۷)	(۳,۲۶۷)	(۲,۰۹۶)
۱,۸۸۷	-	-	۴,۱۵۷	۹۳۲	-
(۱۷۳)	(۱۷۴)	۳۸	۴,۹۱۷	۶۷	۷۰
۵,۷۱۴	(۱۷۴)	۹,۷۲۸	۱۰,۱۷۳	(۸۶۹)	۸,۵۸۹

تخفیف کارمزد کارگزاری
سود سپرده های بانکی
وصول مطالبات مشکوک الوصول - سیلگرد نازجو
درآمد اجاره محل (فروشگاه نازنجی)
سود حاصل از سرمایه گذاری
سود(زیان) حاصل از ارائه خدمات تالار پردیس کین
سود و زیان حاصل از فروش دارائیهای ثابت
سایر

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۴- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۸	حماه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	حماه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴۳,۸۴۰	۸,۶۵۲	۳۰,۷۰,۹۰۸	۶۸۸,۱۲۵	۱۸۰,۵۶۶	۵,۲۹۹,۸۳۹
(۳,۱۶۴)	.	.	(۲۶,۸۳۲)	(۶,۱۷۴)	(۵۲,۳۸۶)
.	.	.	(۵,۴۹۲)	(۸,۵۹۳)	(۴۴۸,۸۴۱)
۶۴۰,۶۷۶	۸,۶۵۲	۳۰,۷۰,۹۰۸	۶۵۵,۸۰۱	۱۶۵,۷۹۹	۴,۷۹۸,۶۱۲
۴,۳۱۸	۴,۶۰۰	۴,۶۰۰	۴,۳۱۳	۴,۵۹۲	۴,۵۸۸
۱۴۸	۲	۶۶۸	۱۵۲	۳۶	۱,۰۴۶
۲,۷۱۹	(۱,۶۲۸)	۷,۶۷۶	۷,۰۹۵	(۲,۳۷۴)	۵,۹۰۸
(۱۴)	.	.	(۹,۶۸۹)	(۴,۳۴۶)	(۵۸)
.	.	.	(۳۲,۴۲۹)	۲۲۷	(۵۰۳)
۲,۷۰۵	(۱,۶۲۸)	۷,۶۷۶	(۳۵,۰۲۳)	(۶,۴۹۳)	۵,۳۴۷
۴,۳۱۸	۴,۶۰۰	۴,۶۰۰	۴,۳۱۳	۴,۵۹۲	۴,۵۸۸
۱	(۰)	۲	(۸)	(۱)	۱
۶۴۶,۵۵۹	۷,۰۲۴	۳۰,۷۸,۵۸۴	۶۹۵,۲۲۰	۱۷۸,۱۹۲	۵,۳۰۵,۷۴۷
(۳,۱۷۸)	.	.	(۳۶,۵۲۱)	(۱۰,۵۲۰)	(۵۲,۴۴۴)
.	.	.	(۳۷,۹۲۱)	(۸,۳۶۶)	(۴۴۹,۳۴۴)
۲۵	۲	۶۶۹	۱۴۴	۳۵	۱,۰۴۷

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) ناشی از
عملیات در حال تداوم - عملیاتی
میانگین موزون تعداد سهام عادی
سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) ناشی از
عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
میانگین موزون تعداد سهام عادی
سود پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال
سود خالص
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) خالص
سود پایه و تقلیل یافته هر سهم - ریال

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۸	حماه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	حماه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم	تعداد - میلیون سهم
۴,۳۱۸	۴,۶۰۰	۴,۶۰۰	۴,۳۱۸	۴,۶۰۰	۴,۶۰۰
-	-	-	(۵)	(۸)	(۱۲)
۴,۳۱۸	۴,۶۰۰	۴,۶۰۰	۴,۳۱۳	۴,۵۹۲	۴,۵۸۸

میانگین موزون تعداد سهام عادی
میانگین موزون تعداد سهام عادی
میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت
شرکت های فرعی

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۵- دارایی های ثابت مشهود

۱۵-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	دارایی نزد انبار	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثه و مناصبات	وسایل نقلیه	کاتکس	ساختمان
۱۷۸,۴۵۱	۲۴	۲۱,۲۲۳	۳۷,۴۶۹	۱۹,۲۸۵	-	۱۰۰,۴۵۰
۱,۹۶۸	-	۳۴۰	۱,۵۹۶	۳۲	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۱۸۰,۴۱۹	۲۴	۲۱,۵۶۳	۳۹,۰۶۵	۱۹,۳۱۷	-	۱۰۰,۴۵۰
۶۰,۷۸	-	۱,۴۹۰	۲,۲۲۱	۲,۲۸۰	-	۸۷
-	-	-	-	-	-	-
(۲۸۶)	-	(۳)	(۴۱)	(۴۷)	-	(۱۹۵)
۱۸۶,۲۱۱	۲۴	۲۳,۰۵۰	۴۱,۲۴۵	۲۱,۵۵۰	-	۱۰۰,۳۴۲
۴۷,۸۶۸	-	۱۱,۵۲۷	۱۲,۷۳۷	۶,۷۰۱	-	۱۶,۹۰۳
۲,۱۵۰	-	۵۹۰	۵۳۱	۴۱۲	-	۶۱۷
۵۰,۰۱۸	-	۱۲,۱۱۷	۱۳,۲۶۸	۷,۱۱۳	-	۱۷,۵۲۰
۷,۷۸۶	-	۱,۶۰۰	۲,۷۱۳	۱,۴۹۲	-	۱,۹۸۱
۵۷,۸۰۴	-	۱۳,۷۱۷	۱۵,۹۸۱	۸,۶۰۵	-	۱۹,۵۰۱
۱۲۸,۴۰۷	۲۴	۹,۳۳۳	۲۵,۲۶۴	۱۲,۹۴۵	۰	۸۰,۸۴۱
۱۳۰,۵۸۳	۲۴	۹,۶۹۶	۲۴,۷۳۲	۱۲,۵۸۴	۰	۸۳,۵۴۷

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در ابتدای ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

افزایش

دارائیهای فروش رفته

نقل وانتقال

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

افزایش

دارائیهای فروش رفته

نقل وانتقال

مانده در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

استهلاک دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک

مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۲۰

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

به مبلغ دفتری پایان دوره مجموعاً ۱۰۲,۷۴۶ میلیون ریال از کسری پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۵-۲- شرکت

مبالغ به میلیون ریال

جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه
۸.۶۰۴	۳.۲۶۷	۵.۳۳۷
۴۸	۴۸	
۸.۶۵۲	۳.۳۱۵	۵.۳۳۷
۲۲۰	۲۲۰	
۸.۸۷۲	۳.۵۳۵	۵.۳۳۷
۳.۷۵۱	۲.۴۶۳	۱.۲۸۸
۱۸۸	۵۰	۱۳۸
۳.۹۳۹	۲.۵۱۳	۱.۴۲۶
۵۰۵	۵۳	۴۵۲
۴.۴۴۴	۲.۵۶۶	۱.۸۷۸
۴.۴۲۸	۹۶۹	۳.۴۵۹
۴.۸۵۳	۸۰۴	۴.۰۴۹

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در ابتدای ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

افزایش

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

افزایش

مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

استهلاک ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک

مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

۱-۲-۱۵- اثاثه شرکت فاقد پوشش بیمه ای می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۶- دارایی های نا مشهود
 ۱-۱۶- گروه

جمع	نرم افزار رایانه ای	هزینه تاسیس	حق امتیاز خدمات عمومی
۵.۲۳۰	۴.۹۴۷	۲۶	۲۵۷
۵.۲۳۰	۴.۹۴۷	۲۶	۲۵۷
۴.۹۲۷	۴.۹۲۵	-	۲
۱۰.۱۵۷	۹.۸۷۲	۲۶	۲۵۹
-	-	-	-
۳.۵۸۲	۳.۵۸۲	-	-
۴۶	۴۶	-	-
۳.۶۲۸	۳.۶۲۸	-	-
۲۶۰	۲۶۰	-	-
۳.۸۸۸	۳.۸۸۸	-	-
۶.۲۶۹	۵.۹۸۴	۲۶	۲۵۹
۱.۶۴۸	۱.۳۶۵	۲۶	۲۵۷

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
 مانده در ابتدای ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
 مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 افزایش
 مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
 مانده در ابتدای ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
 استهلاک ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 استهلاک
 مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۶-۲- شرکت

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
۱,۴۰۰	۱,۲۹۳	۱۰۷	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
۱,۴۰۰	۱,۲۹۳	۱۰۷	مانده در ابتدای ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
۲	-	۲	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱,۴۰۲	۱,۲۹۳	۱۰۹	افزایش مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱,۲۳۰	۱,۲۳۰	-	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۵	۵	-	مانده در ابتدای ۱۳۹۸/۱۱/۰۱
۱,۲۳۵	۱,۲۳۵	-	استهلاک ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۷	۱۷	-	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱,۲۵۲	۱,۲۵۲	-	استهلاک مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۵۰	۴۱	۱۰۹	مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۷۰	۵۸	۱۰۷	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

مؤسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۷- سرمایه گذاری ها

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه :
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۹۹,۲۳۶	۵,۴۰۰,۴۰۹	-	۵,۴۰۰,۴۰۹	۱۷-۱	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
۵۰,۰۰۰	-	-	-		سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۱۳۴,۹۰۰	-	-	-		سایر شرکتهای
۶۸۴,۱۳۶	۵,۴۰۰,۴۰۹	۰	۵,۴۰۰,۴۰۹		سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت -ریالی
					جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸,۷۷۵,۸۴۸	۹,۷۴۹,۹۰۵	-	۹,۷۴۹,۹۰۵	۱۷-۲	سرمایه گذاری های بلند مدت
۸,۷۷۵,۸۴۸	۹,۷۴۹,۹۰۵	۰	۹,۷۴۹,۹۰۵		سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۹,۴۵۹,۹۸۴	۱۵,۱۵۰,۳۱۴	۰	۱۵,۱۵۰,۳۱۴		جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
					جمع کل سرمایه گذاری ها
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				شرکت اصلی :
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۹۴,۲۶۵	۴,۶۵۱,۴۸۳	-	۴,۶۵۱,۴۸۳	۱۷-۳	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۱۳۰,۰۰۰	-	-	-		سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت -ریالی
۶۲۴,۲۶۵	۴,۶۵۱,۴۸۳	۰	۴,۶۵۱,۴۸۳		سرمایه گذاری های بلند مدت
					سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۱,۵۹۰,۳۷۰	۲,۷۸۴,۷۸۲	-	۲,۷۸۴,۷۸۲	۱۷-۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۸۰۱,۲۵۶	۲,۹۸۲,۰۱۶	-	۲,۹۸۲,۰۱۶	۱۷-۵	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۴,۳۹۱,۶۲۶	۵,۷۶۶,۷۹۸	۰	۵,۷۶۶,۷۹۸		سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۵,۰۱۵,۸۹۱	۱۰,۴۱۸,۲۸۱	۰	۱۰,۴۱۸,۲۸۱		جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
					جمع کل سرمایه گذاری ها

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



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

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	مابده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مابده در پایان سال		درصد مالکیت
	تعداد	مبلغ	خرید افزایش سرمایه		فروش کاهش سرمایه		تعداد	مبلغ	
			تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ			
خدمات انفورماتیک (رانفور)	.	.	۲۰.۵۰۹.۰۰۳	۷۹۲.۵۷۵	۱.۳۱۵.۳۱۰	۴۹.۱۶۸	۱۹.۱۹۳.۶۹۳	۷۴۵.۳۰۷	.
سر. پارس آریان (آریان)	.	.	۶۴۸۰.۱۰۱۲۷	۷۱۲.۴۳۷	۳۱۸.۰۴۳۰۳	۱۸۶.۹۴۵	۳۲.۹۹۶.۸۲۴	۵۲۶.۴۹۲	.
آهنگری تراکتور (خاهن)	.	.	۹۶۰.۰۰۰۰۰	۲۹۲.۹۱۰	.	.	۹۶۰.۰۰۰۰۰	۲۹۳.۹۱۰	.
پالایش نفت اصفهان (شینا)	.	.	۱۶.۵۷۹.۲۵۷	۴۶۵.۷۱۴	۹.۷۰۰.۰۰۰	۱۷۷.۲۸۱	۶.۸۷۹.۲۵۷	۲۸۸.۴۳۳	.
با درآمد ثابت کیان (کیان)	.	.	۹.۱۶۹.۴۳۲	۲۳۱.۶۷۰	۹۰.۰۰۰	۲.۲۶۹	۹.۰۷۹.۴۳۲	۲۲۹.۴۰۱	.
پالایش نفت بندر عباس (شبندر)	.	.	۱۳.۵۸۶.۵۹۶	۴۲۵.۱۰۰	۹.۶۵۰.۰۰۰	۲۰.۶۳۷۷	۳.۹۳۶.۵۹۶	۲۱۸.۷۲۴	۱
سیمان فارس و خوزستان (سفارس)	۱۹.۲۳۴	۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۳.۱۱۲.۳۲۰	۲۵۳.۹۶۰	۳.۴۴۰.۶۰۲	۵۴.۶۸۰	۱۲.۶۷۱.۷۱۸	۲۱۸.۵۱۴	.
سر. شفا دارو (شفا)	۱.۱۶۹.۴۹۸	۱۷.۵۲۸	۱.۶۰۲۹.۳۱۷	۶۸.۰۲۰	۸.۳۴۸.۷۸۴	۲۲۹.۱۵۸	۸.۸۴۹.۹۳۱	۴۶۸.۸۷۰	.
پتک ملت (وبملت)	.	.	۶۵.۸۹۸.۷۷۲	۳۲۹.۸۶۳	۳۱.۸۹۸.۷۷۲	۱۷۷.۰۱۱	۳۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۲.۸۵۲	.
مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان (واحیا)	.	.	۲.۳۸۰.۰۰۰	۴۵۵.۳۰۴	۱.۷۲۹.۶۵۲	۳۰.۹۲۷۱	۶۵۰.۳۴۸	۱۴۶.۰۳۳	.
سیمان قائن (سقایان)	.	.	۲.۳۸۰.۱۳۳	۱۶۰.۵۱۳	.	.	۲.۸۷۰.۱۳۳	۱۶۰.۵۱۳	.
معادن روی ایران (کروی)	۷.۵۰۱	۹۰۰.۰۰۰	۲۰.۶۱۰.۲۴	۱۲۶.۸۴۱	۹۰۰.۰۰۰	۷.۵۰۱	۲۰.۶۱۰.۲۴	۱۲۶.۸۴۱	.
سر. مسکن پردیس (نپردیس)	.	.	۹.۲۵۵.۴۹۱	۱۴۷.۶۷۵	۱.۴۰۲.۳۴۷	۲۱.۱۸۵	۷.۸۵۳.۱۴۴	۱۲۶.۴۹۰	.
پتروشیمی اصفهان (شصفها)	.	.	۱.۱۳۲.۷۷۰	۱۲۲.۵۶۸	.	.	۱.۱۳۲.۷۷۰	۱۲۲.۵۶۸	.
بانک پارسیان (ویپارس)	۳.۰۰۰.۰۰۰	۸.۷۱۵	۱۹۵.۱۷۳.۳۱۶	۲۹۱.۶۵۴	۱۳۲.۰۸۳.۵۲۷	۱۹۳.۱۲۶	۶۵.۰۸۹.۷۸۹	۱۰۶.۴۴۲	.
سر. توسعه معادن و فلزات (حق تقدم) (ومعادنج)	.	.	۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۳۳۱۹	.	.	۱۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۳۳۱۹	.
دارو جابراین حیان (دجابر)	.	.	۱.۹۷۰.۶۲۰	۹۶.۸۵۰	۹۵.۸۱۲	۴.۱۱۲	۱.۸۷۴.۸۰۸	۹۲.۷۲۸	.
گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)	.	.	۵۵۰.۵۱۹۰	۱۹۶.۳۸۶	۳۰۰.۰۰۰	۱۰.۵۱۹۲	۲۵۰.۵۱۹۰	۹۰.۳۹۳	.
لاستیک سهند (پسهند)	۵۰۰.۹۰۱۱۹	۴.۹۵۴	۷.۸۰۰.۶۵۷	۲۹۱.۶۴۳	۴.۱۲۱.۰۵۶	۱۲۵.۶۰۸	۸.۶۸۸.۷۲۰	۱۷۱.۱۸۹	.
تولید برق دماوند (دماوند)	.	.	۲.۵۲۰.۴۱۰	۱۷۹.۳۸۵	۱.۶۰۰.۰۰۰	۹۳.۴۴۸	۹۳.۴۱۰	۸۵.۹۳۷	.
کیمیدارو (دکیمی)	.	.	۱۱.۸۵۰.۰۰۰	۳۶۷.۷۷۰	۱۰۰.۰۰۰	۲.۹۱۰	۱۱.۷۵۰.۰۰۰	۳۶۴.۸۶۰	.
فیروزه آسیا (فیروزا)	.	.	۳.۵۲۱.۷۹۶	۷۲.۲۰۳	۳۰.۳۷۰	۶.۲۲۴	۳.۲۱۸.۰۹۶	۶۵.۹۸۰	.
چدن سازان (چدن)	۵.۶۲۶.۰۲۶	۳۵.۷۷۳	۹.۸۵۰.۹۱۳	۱۹۴.۷۲۶	۱۳.۵۲۹.۲۰۲	۱۶۹.۷۸۸	۱.۹۴۷.۷۲۷	۶۰.۷۲۰	.
توسعه صنایع بهشهر (وبشهر)	.	.	۱۳.۸۸۷.۳۰۵	۱۶۷.۸۴۹	۱۲.۳۰۰.۰۰۰	۱۲۱.۹۲۵	۱.۵۸۷.۳۰۵	۴۵.۹۲۴	.
سر. گروه توسعه ملی (وبانک)	.	.	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۰.۶۰۲	۵۰۰.۰۰۰	۱۵.۱۵۱	۱۵.۰۰۰.۰۰۰	۴۵.۴۵۲	.
مدیریت صنعت شونده تص. بهشهر (شونده)	.	.	۷۰۰.۰۰۰	۳۸.۸۶۷	.	.	۷۰۰.۰۰۰	۳۸.۸۶۷	.
بانک ایران زمین (وزمین)	.	.	۱.۸۵۶.۲۴۹	۳۵۰.۰۰۳	.	.	۱.۸۵۶.۲۴۹	۳۵۰.۰۰۳	.
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	.	.	۹۰۰.۰۰۰	۱۳۷.۵۲۹	۷.۴۸۹.۰۰۷	۱۰۸.۴۹۱	۱.۵۱۰.۹۹۳	۲۹۰.۳۸	.
توکا ریل (توریل)	.	.	۱۰۰.۰۰۰	۲۷۸.۰۱	.	.	۱۰۰.۰۰۰	۲۷۸.۰۱	.
دارویی برکت (برکت)	.	.	۱.۴۰۰.۰۰۰	۳۹.۶۶۳	۷۰۰.۰۰۰	۱۹۰.۶۴	۷۰۰.۰۰۰	۲۰.۵۹۹	.
پتروشیمی پردیس (شپدیس)	.	.	۱۵۰.۰۰۰	۱۶.۵۷۹	.	.	۱۵۰.۰۰۰	۱۶.۵۷۹	.
بیمه دانا (دانا)	۱.۵۲۱.۳۶۲	۸.۴۱۷	۱.۶۰۰.۰۰۰	۱۷.۳۵۵	۱.۶۲۱.۳۶۲	۹.۵۰۲	۱.۵۰۰.۰۰۰	۱۶.۲۷۰	.
فرآورده تزریقی (دفرا)	.	.	۶۵۹.۸۰۱	۱۹.۶۴۷	۱۳۴.۴۳۵	۳.۹۶۶	۵۲۵.۳۶۶	۱۵.۶۸۱	.
گنجینه آینده روشن (صایند)	.	.	۱.۴۳۸.۰۳۰	۱۴.۴۱۷	.	.	۱.۴۳۸.۰۳۰	۱۴.۴۱۷	.
سیمان کردستان (سکرد)	.	.	۱۰۰.۰۰۰	۱۴.۱۹۷	.	.	۱۰۰.۰۰۰	۱۴.۱۹۷	.
تولید ژلاتین کیسول ایران (دکیسول)	.	.	۴۶۴.۴۹۳	۲۳.۸۲۷	۲۳.۶۱۷	۱۲.۲۹۷	۲۲۴.۸۷۶	۱۱.۵۴۰	.
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	.	.	۱۱.۴۷۸.۹۲۸	۶۸.۳۲۸	۹.۹۷۸.۹۲۸	۵۹.۳۹۹	۱.۵۰۰.۰۰۰	۸.۹۲۹	.
بانک پاسارگاد (ویپاسار)	.	.	۵۰۰.۰۰۰	۶۰.۹۸۶	.	.	۵۰۰.۰۰۰	۶۰.۹۸۶	.
سر. مس سرچشمه (سرچشمه)	.	.	۵۰۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰	.	.	۵۰۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰	.
نهادهای مالی بورس انرژی (انرژی ۱)	۱.۶۲۹	۱.۶۲۹.۰۰۰	.	.	.	.	۱.۶۲۹.۰۰۰	۱.۶۲۹	.
سر. رنا (ورنا)	۱۵.۲۵۲	۱۷	.	.	.	.	۱۵.۲۵۲	۱۷	.
منطق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی هوشمند ایران	.	.	۸۰.۳۱۸	۷۸.۱۴۸	.	.	۸۰.۳۱۸	۷۸.۱۴۸	.
سایر	۶۸.۹۹۸.۸۷۴	۳۹۵.۱۶۸	۵۵۱.۸۸۱.۹۶۵	۲.۸۴۲.۵۱۰	۶۲۰.۸۸۰.۸۳۹	۳.۲۳۷.۶۷۷	۳.۲۳۷.۶۷۷	۵.۴۰۰.۴۰۹	.
	۴۹۹.۲۳۶			۱۰.۶۱۱.۲۰۰		۵.۷۱۰.۲۲۶		۵.۴۰۰.۴۰۹	.

سایپا توسعه آرمان
اروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۷-۱۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد :

درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		درصد به جمع کل		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زیان) فروش	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال
-	-	-	۲۱,۲۴۲	۳,۷۶۰	۱۷,۴۸۲	۵۵۲,۳۹۴	۵۵۲,۳۹۴	۰.۱۴	-	-	۷۴۵,۳۰۷	۱۹,۱۹۳,۶۹۲	سهامات انفورماتیک (رانفور)
-	-	-	۲۹۶,۲۸۲	۲۹۲,۶۳۲	۱,۶۵۰	۵۰,۲۰۱,۷۹۹	۵۰,۲۰۱,۷۹۹	۰.۱۰	-	-	۵۲۶,۴۹۲	۲۲,۹۹۶,۸۲۴	پارس آریان (آریان)
-	-	-	۱۹۲	۱۹۲	-	۲۶۶,۴۰۰	۲۶۶,۴۰۰	۰.۰۵	-	-	۲۹۳,۹۱۰	۹۶۰,۰۰۰	پیکری تراکتور (خاهن)
۴۰,۶۲	۴۰,۶۲	-	۱۲۷,۸۱۴	۱۲۷,۸۱۴	-	۲۰,۹۶۱۱	۲۰,۹۶۱۱	۰.۰۵	-	-	۲۸۸,۴۳۳	۶,۸۷۹,۲۵۷	پالایش نفت اصفهان (شینا)
-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۱۶۵	۲۲۹,۱۶۵	۰.۰۴	-	-	۲۲۹,۴۰۱	۹۰,۷۹۱,۴۲۲	پارآمد ثابت کیان (کیان)
۲۲۶	۲۲۶	-	۲۷,۹۵۱	۲۷,۷۸۲	۱۶۸	۱۶۳,۳۹۰	۱۶۳,۳۹۰	۰.۰۴	-	-	۲۱۸,۷۲۴	۳,۹۳۶,۵۹۶	پیش نفت بندر عباس (شپندر)
۱,۵۲۷	۱,۵۲۷	-	۴۱,۱۹۲	۲۵,۱۲۴	۱۶,۰۶۸	۲۲۰,۷۴۱	۲۲۰,۷۴۱	۰.۰۴	۱۹,۱۲۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۵۱۴	۱۲,۶۷۱,۷۱۸	سپمان فارس و خوزستان (سفارس)
-	-	-	۱۳۳,۳۷۶	۱۲۵,۴۵۶	۷,۹۲۰	۴۸۵,۸۶۱	۴۸۵,۸۶۱	۰.۰۹	۱۷,۸۲۸	۱,۱۶۹,۴۹۸	۴۶۸,۸۷۰	۸,۸۴۹,۹۲۱	سر. شفا دارو (شفا)
-	-	-	۹۷,۹۹۸	۹۶,۹۹۸	۳۸۷	۱۸۶,۶۶۰	۱۸۶,۶۶۰	۰.۰۳	-	-	۱۵۲,۸۵۲	۲۴۰,۰۰۰	ک ملت (ویملت)
-	-	-	۸۵,۱۲۳	۸۵,۱۲۳	-	۱۵۳,۱۹۶	۱۵۳,۱۹۶	۰.۰۳	-	-	۱۴۶,۰۳۳	۶۵۰,۳۴۸	جمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (واحیا)
-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۹۰۸	۱۲۴,۹۰۸	۰.۰۳	-	-	۱۶۰,۵۱۳	۳,۸۷۰,۱۳۳	سپمان قائن (سقاین)
-	-	-	۱۰,۰۳۱	۱۰,۰۳۱	-	۷۲,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	۰.۰۲	۷,۵۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۸۴۱	۲۰,۶۱۰,۰۲۴	ادن روی ایران (کروی)
-	-	-	-	-	-	۱۱۴,۱۸۵	۱۱۴,۱۸۵	۰.۰۲	-	-	۱۲۶,۴۹۰	۷,۸۵۲,۱۴۴	مسکن پردیس (نبردیس)
-	-	-	۲,۳۷۲	۲,۳۷۲	-	۱۰۳,۳۱۲	۱۰۳,۳۱۲	۰.۰۲	-	-	۱۲۲,۵۶۸	۱,۱۲۷,۷۷۰	پتروشیمی اصفهان (شصفها)
-	-	-	۴۱۴,۷۰۵	۴۱۴,۷۰۵	-	۲۹۶,۸۰۹	۲۹۶,۸۰۹	۰.۰۲	۸,۷۱۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۴۲	۶۵۰,۸۱۷,۷۸۹	ک پارسیان (پوارس)
-	-	-	-	-	-	۱۶۸,۶۲۴	۱۶۸,۶۲۴	۰.۰۲	-	-	۱۰۳,۳۱۲	۱۸۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات (حق تقدم) (ومعادنج)
-	-	-	۲,۲۸۷	۲,۲۸۷	-	۷۹,۰۲۲	۷۹,۰۲۲	۰.۰۲	-	-	۹۲,۷۳۸	۱,۸۷۴,۸۰۸	دارو جابراین حیان (دجایر)
۳,۹۲۶	۳,۹۲۶	-	۱۲۰,۵۸	۱۲۰,۵۸	-	۷۱,۸۷۴	۷۱,۸۷۴	۰.۰۲	-	-	۹۰,۳۹۳	۲,۵۰۵,۱۹۰	شترش نفت و گاز پارسیان (پارسان)
-	-	-	۸۸,۷۵۶	۸۴,۲۱۳	۴,۵۴۳	۴۲۰,۰۴۳	۴۲۰,۰۴۳	۰.۰۳	۴,۹۵۴	۵۰۰,۹۱۹	۱۷۱,۱۸۹	۸,۶۸۸,۷۲۰	کتیک سپند (سپهند)
-	-	-	۲۵,۴۲۹	۲۵,۴۲۹	۶۵	۵۵,۱۸۲	۵۵,۱۸۲	۰.۰۲	-	-	۸۵,۹۳۷	۹۲۰,۴۱۰	لید برق دماوند (دماوند)
-	-	-	-	-	-	۳۲۷,۴۷۲	۳۲۷,۴۷۲	۰.۰۷	-	-	۳۶۸,۸۶۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰	کمیدارو (دکیمی)
-	-	-	-	-	-	۶۶,۸۴۰	۶۶,۸۴۰	۰.۰۱	-	-	۶۵,۹۸۰	۳,۲۱۸,۰۹۶	روزه آسیا (فیروزا)
۱,۲۵۱	۱,۰۶۹	۱۹۰	۲۴۹,۹۴۳	۲۴۱,۹۶۳	۷,۹۸۰	۵۱,۴۵۹	۵۱,۴۵۹	۰.۰۱	۳۵,۷۷۳	۵۶۲۶,۰۲۶	۶۰,۷۲۰	۱,۹۲۷,۲۲۷	بن سازان (چدن)
-	-	-	۱۸۰,۱۱۷	۱۸۰,۱۱۷	-	۲۵,۱۲۷	۲۵,۱۲۷	۰.۰۱	-	-	۴۵,۹۲۴	۱,۵۸۷,۳۰۵	توسعه صنایع بهشهر (بوشهر)
-	-	-	-	-	-	۲۸,۲۰۰	۲۸,۲۰۰	۰.۰۱	-	-	۴۵,۴۵۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	گروه توسعه ملی (ویانک)
-	-	-	-	-	-	۲۶,۷۵۴	۲۶,۷۵۴	۰.۰۱	-	-	۳۸,۸۶۷	۷۰۰,۰۰۰	بریت صنعت شوینده تص. بهشهر (شوینده)
-	-	-	-	-	-	۳۳,۶۹۳	۳۳,۶۹۳	۰.۰۱	-	-	۳۵,۰۰۳	۱,۸۵۶,۲۴۹	بانک ایران زمین (وزمین)
۷۲۰	-	۷۲۰	۱۲,۵۱۷	۱۲,۵۱۷	-	۲۹,۵۱۰	۲۹,۵۱۰	۰.۰۱	-	-	۲۹,۰۳۸	۱,۵۱۰,۹۹۳	مولاد مبارکه اصفهان (فولاد)
-	-	-	-	-	-	۱۶,۲۷۵	۱۶,۲۷۵	۰.۰۱	-	-	۲۷,۸۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	کا ریل (توریل)
-	-	-	۲۷۰	۲۷۰	-	۱۲,۳۳۴	۱۲,۳۳۴	۰.۰۰	-	-	۲۰,۵۹۹	۷۰۰,۰۰۰	ارویی برکت (برکت)
-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۳۹	۱۷,۳۳۹	۰.۰۰	-	-	۱۶,۵۷۹	۱۵۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس (شپدیس)
۱,۸۴۵	۱,۸۴۵	-	۱۶۶,۰۵	۱۶۶,۰۵	-	۱۱,۱۹۰	۱۱,۱۹۰	۰.۰۰	۸,۴۱۷	۱,۵۲۱,۳۶۲	۱۶,۲۷۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	به دانا (دانا)
-	-	-	۱,۳۸۶	۷۸۱	۶۰۵	۱۵,۰۵۷	۱۵,۰۵۷	۰.۰۰	-	-	۱۵,۶۸۱	۵۲۵,۳۶۶	آورده تزریقی (دفرا)
۱۷۲	-	۱۷۲	-	-	-	۱۴,۳۰۴	۱۴,۳۰۴	۰.۰۰	-	-	۱۴,۴۱۷	۱,۴۳۸,۰۳۰	گنجینه آینده روشن (صایند)
-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۹۰	۱۱,۱۹۰	۰.۰۰	-	-	۱۴,۱۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	نیمان کردستان (سکرد)
-	-	-	-	-	-	۹,۱۵۲	۹,۱۵۲	۰.۰۰	-	-	۱۱,۵۴۰	۲۲۴,۸۷۶	لید ژلاتین کیسول ایران (دکپسول)
-	-	-	۲۲,۷۲۷	۲۲,۴۷۲	۲۵۵	۱۰,۶۱۴	۱۰,۶۱۴	۰.۰۰	-	-	۸,۹۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)
-	-	-	-	-	-	۵,۳۸۰	۵,۳۸۰	۰.۰۰	-	-	۶,۹۸۶	۵۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد (پاسار)
-	-	-	۸۵	۸۵	-	۴,۹۹۳	۴,۹۹۳	۰.۰۰	-	-	۶,۸۰۶	۵۰۰,۰۰۰	مس سرچشمه (سرچشمه)
۷۰	-	۷۰	۹۱	۹۱	-	۶۷۲,۸۷۵	۶۷۲,۸۷۵	۰.۰۰	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	بادهای مالی بورس انرژی (انرژی ۱)
-	-	-	-	-	-	۷۸,۱۴۸	۷۸,۱۴۸	۰.۰۱	-	-	۷۸,۱۴۸	۸۰,۳۱۸	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی موشمند آبان
۱۵,۲۲۰	-	۱۵,۲۲۰	-	-	-	۱۷۹	۱۷۹	۰.۰۰	۱۷	۱۵,۲۵۲	۱۷	۱۵,۲۵۲	رنا (ورنا)
۴۱,۰۸۰	۳۷۲,۷۳۲	۳۷,۰۶۹	۱,۰۴۴,۹۳۱	۱,۰۳۸,۸۳۴	۶,۰۰۷	-	-	۰.۰۰	۳۵۰,۱۶۸	۶۸,۹۹۸,۸۷۴	-	-	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۳۹,۹۴۹	۳۸۶,۰۰۸	۵۳,۴۴۱	۲,۹۲۶,۰۲۳	۲,۸۶۸,۸۵۰	۶۷,۱۷۲	۵,۹۶۶,۵۶۰	۵,۹۶۶,۵۶۰	۱۰۰٪	۴۹۹,۲۳۶	-	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۷-۱-۲ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تکنیک وضعیت (بورسی / فرابورسی اثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است :

گروه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	بورس تهران
۱۰۴,۰۵۱	۴,۲۰۳,۲۴۲	۷۷,۸۳	فرابورس
.	۱,۱۱۹,۰۰۲	۲۰,۷۲	سایر
۳۹۵,۱۸۵	۷۸,۱۶۵	۱,۴۵	
۴۹۹,۲۳۶	۵,۴۰۰,۴۰۹	۱۰۰	

۱۷-۱-۳ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تکنیک نوع صنعت به شرح زیر است :

گروه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل	صنعت
بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	استخراج کانه های فلزی
۷۵۰۱	۲۳۰,۱۶۰	۴,۲۶	انبوه سازی املاک و مستغلات
.	۱۲۶,۴۹۰	۲,۳۴	بانکها و موسسات اعتباری
۸۷۱۵	۳۰۱,۲۸۳	۵,۵۸	بیمه و بازنشتی
۸,۴۱۷	۱۶,۲۷۰	-۰,۳۰	چندرشته ای صنعتی
.	۴۵,۴۵۲	-۰,۸۴	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
.	۲۷,۸۰۱	-۰,۵۱	خودرو و قطعات
۱۷	۳۰۲,۸۵۶	۵,۶۱	دارویی
۱۷,۸۲۸	۹۷۴,۲۸۸	۱۸,۰۴	رایانه
.	۷۴۵,۳۰۷	۱۳,۸۰	سرمایه گذاریها
.	۵۲۶,۴۹۲	۹,۷۵	سیمان آهک گچ
۱۹,۲۳۴	۳۹۳,۲۲۴	۷,۲۸	شیمیایی
.	۲۶۸,۴۰۷	۴,۹۷	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
.	۳۸۷,۹۴۶	۷,۱۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
.	۸۵,۹۳۷	۱,۵۹	غذایی بجز قند و شکر
.	۴۵,۹۲۴	-۰,۸۵	فراورده های نفتی
.	۵۰۷,۱۵۷	۹,۳۹	فعالتهای کمکی به نهاد های مالی واسط
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	-۰,۰۳	فلزات اساسی
.	۲۹۰,۳۸	-۰,۵۴	لاستیک و پلاستیک
۴,۹۵۴	۱۷۱,۱۸۹	۳,۱۷	محصولات فلزی
۳۵,۷۷۳	۶۰,۷۲۰	۱,۱۲	واسطه گریهای مالی و پولی
.	۱۵۲,۸۳۹	۲,۸۳	سایر
۳۹۵,۱۶۸	.	-۰,۰۰	
۴۹۹,۲۳۶	۵,۴۰۰,۴۰۹	۱۰۰	



شرکت گروه سرمایه گذاری ساینس پارسی (خس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷-۲- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به شرح ذیل می باشد :

گروه

درصد مالکیت	(مبالغ به میلیون ریال)		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مانده در ابتدای سال	
	مانده در پایان سال		مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۰.۴۱۹	۸,۳۲۱,۵۸۵	۲۵,۹۹۵,۵۲۸,۹۰۵	۲۲۲,۲۶۹	۵۲۱,۸۳۶,۶۲۹	۱,۳۷۷,۲۲۸	۲۰,۹۵۴,۸۱۶,۹۲۹	۷,۲۱۶,۶۲۶	۵,۵۶۲,۵۴۸,۶۰۵
۰.۳۰۱	۷۶,۰۲۵	۱۶۰,۲۷۲,۴۶۸	۱۵۷,۰۹۸	۷۰,۲۲۹,۴۰۸	۱۱۷,۰۹۸	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۲۵	۲۰,۹۸۰,۱۸۷۶
۰.۰۰۰	.	.	۹۰,۹۰۱	۶۹,۷۶۳,۷۳۲	.	.	۹۰,۹۰۱	۶۹,۷۶۳,۷۳۲
۱۵.۸۶۰	۱,۳۵۲,۲۹۵	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹	.	.	.	.	۱,۳۵۲,۲۹۵	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹
	<u>۹,۷۴۹,۹۰۵</u>		<u>۵۲۰,۲۶۸</u>		<u>۱,۴۹۴,۳۲۶</u>		<u>۸,۷۷۵,۸۴۸</u>	

سایپا (خسایا)
سایپا دیزل (خکاوه)
رایان سایپا (ولسایا)
سر. رنا (ورنا)
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۷-۲-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد :

گروه

درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل	مبلغ	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	سهام
۱۴۱,۶۵۹	۱۴۱,۶۵۹	-	۱,۸۳۱,۰۶۹	۱,۸۳۱,۰۶۹	-	۶۸,۳۶۸,۲۴۱	۰.۸۵	۷,۲۱۶,۶۲۶	۵,۵۶۲,۵۴۸,۶۰۵
۱۰۰,۴۹۱	۱۰۰,۴۹۱	-	۲۶۴,۰۷۸	۲۶۴,۰۷۸	-	۱۰,۸۶,۹۶۸	۰.۰۱	۱۱۶,۰۲۵	۲۰,۹۸۰,۱۸۷۶
		۱۴,۵۱۵					۰.۰۰	۹۰,۹۰۱	۶۹,۷۶۳,۷۳۲
۱۵,۱۵۰		۱۵,۱۵۰	-		-	۱۴,۷۸۳,۵۴۵	۰.۱۴	۱,۳۵۲,۲۹۵	۱,۲۶۲,۴۷۱,۸۳۹
<u>۲۵۷,۳۰۰</u>	<u>۲۴۲,۱۵۰</u>	<u>۲۹,۶۶۵</u>	<u>۲,۱۹۵,۱۴۷</u>	<u>۲,۱۹۵,۱۴۷</u>	<u>.</u>	<u>۸۴,۲۳۸,۷۵۴</u>	<u>۱۰۰٪</u>	<u>۸,۷۷۵,۸۴۸</u>	<u>۹,۷۴۹,۹۰۵</u>

سایپا (خسایا)
سایپا دیزل (خکاوه)
رایان سایپا (ولسایا)
رنا (ورنا)
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۷-۲-۲- سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک وضعیت (بورسی / فراپورسی / ثبت شده پذیرفته

گروه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل
بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۸,۷۷۵,۸۴۸	۹,۷۴۹,۹۰۵	۱۰۰,۰
۸,۷۷۵,۸۴۸	۹,۷۴۹,۹۰۵	۱۰۰

بورس تهران

۱۷-۲-۳- سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

گروه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل
بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۹۰,۹۰۱	.	۰,۰۰
۸,۶۸۴,۹۴۷	۹,۷۴۹,۹۰۵	۱۰۰,۰۰
۸,۷۷۵,۸۴۸	۹,۷۴۹,۹۰۵	۱۰۰

صنعت

رایانه

خودرو و قطعات



۱۷-۳-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		مابالغ به میلیون ریال		کاهش		افزایش		مابالغ در ابتدای سال		
درصد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۰.۲۸	۷۴۵,۳۰۷	۱۹,۱۹۳,۶۹۳	۴۹,۲۶۸	۱,۳۱۵,۳۱۰	۷۹۴,۵۷۵	۲۰,۵۰۹,۰۰۳	۰	۰	۰	۰
۰.۱۳	۵۲۶,۴۹۲	۳۲,۹۹۶,۸۲۴	۱۸۶,۹۴۵	۳۱,۸۰۴,۳۰۳	۷۱۳,۴۳۷	۶۴,۸۰۱,۱۲۷	۰	۰	۰	۰
۰.۱۴	۲۹۳,۹۱۰	۹۶۰,۰۰۰	۰	۰	۲۹۳,۹۱۰	۹۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۲۳	۲۸۸,۴۳۲	۶,۸۷۹,۲۵۷	۱۷۷,۲۸۱	۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۷۱۴	۱۶,۵۷۹,۲۵۷	۰	۰	۰	۰
۰.۰۵	۲۲۹,۴۰۱	۹,۰۷۹,۴۳۲	۲,۲۶۹	۹۰,۰۰۰	۲۳۱,۶۷۰	۹,۱۶۹,۴۳۲	۰	۰	۰	۰
۰.۹۹	۲۱۸,۷۲۴	۳,۹۳۶,۵۹۶	۲۰۶,۳۷۷	۹۶۵۰,۰۰۰	۴۲۵,۱۰۰	۱۳,۵۸۶,۵۹۶	۰	۰	۰	۰
۰.۳۳	۲۱۸,۵۱۴	۱۲,۶۷۱,۷۱۸	۵۴,۶۸۰	۳,۴۴۰,۶۰۲	۲۵۳,۹۶۰	۱۳,۱۱۲,۳۲۰	۱۹,۲۳۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰.۳۵	۲۰۲,۹۸۲	۲,۲۴۹,۹۳۱	۲۱۱,۳۳۷	۷,۹۴۸,۷۸۴	۳۹۶,۷۹۱	۹,۵۲۹,۲۱۷	۱۷,۸۲۸	۱,۱۶۹,۴۹۸	۰	۰
۰.۱۶۷	۱۵۲,۸۵۲	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۱۱	۳۱,۸۹۸,۷۷۲	۳۲۹,۸۶۳	۶۵,۸۹۸,۷۷۲	۰	۰	۰	۰
۰.۱۱۵	۱۴۶,۰۲۳	۶۵۰,۳۴۸	۳۰۹,۲۷۱	۱,۷۲۹,۶۵۲	۴۵۵,۳۰۴	۲,۳۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۳۲۱	۱۴۱,۶۷۷	۲,۴۷۳,۴۰۰	۰	۰	۱۴۱,۶۷۷	۲,۴۷۳,۴۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۱۹	۱۲۶,۸۴۱	۲,۰۶۱,۰۲۴	۷۵۰,۱	۹۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۸۴۱	۲,۰۶۱,۰۲۴	۷۵۰,۱	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰.۰۰۶	۱۲۶,۴۰۰	۷,۸۵۳,۱۴۴	۲۱,۱۸۵	۱,۴۰۲,۳۴۷	۱۴۷,۶۷۵	۹,۲۵۵,۴۹۱	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۹	۱۰۹,۹۰۸	۱,۰۳۲,۷۷۰	۰	۰	۱۰۹,۹۰۸	۱,۰۳۲,۷۷۰	۰	۰	۰	۰
۰.۳۴۴	۱۰۶,۴۴۲	۶۵,۰۸۹,۷۸۹	۱۹۳,۹۲۶	۱۳۲,۰۸۳,۵۳۷	۲۹۱,۶۵۴	۱۹۵,۱۷۳,۳۱۶	۸,۷۱۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰.۱۶۵	۱۰۳,۳۱۹	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۳,۳۱۹	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۴۷۶	۹۲,۳۳۸	۱,۸۷۴,۸۰۸	۴,۱۱۲	۹۵,۸۱۲	۹۶,۸۵۰	۱,۹۷۰,۶۲۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۹۰,۳۹۳	۲,۵۰۵,۱۹۰	۷۲,۸۸۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۳۷۵	۴,۵۰۵,۱۹۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۷۰	۸۵,۹۴۵	۲,۵۶۸,۲۳۳	۷۸,۰۲۰	۲,۷۸۲,۴۹۳	۱۶۳,۹۶۵	۵,۳۰۷,۲۲۶	۰	۰	۰	۰
۰.۰۳۱	۸۵,۹۳۷	۹۲,۰۴۱	۹۳,۴۴۸	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۳۸۵	۲,۵۲۰,۴۱۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۷۶,۷۲۷	۱,۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۷۶,۷۲۷	۱,۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۱۶	۶۵,۹۸۰	۳,۲۱۸,۰۹۶	۶,۲۲۴	۳۰۳,۷۰۰	۷۲,۲۰۳	۳,۵۲۱,۷۹۶	۰	۰	۰	۰
۰.۰۱۲	۶۰,۷۲۰	۱,۹۴۷,۷۳۷	۱۶۹,۷۸۸	۱۳,۵۲۹,۲۰۲	۱۹۴,۷۳۶	۹,۸۵۰,۹۱۳	۳۵,۷۷۳	۵,۶۲۶,۰۲۶	۰	۰
۰.۰۰۰	۴۵,۹۲۴	۱,۵۸۷,۳۰۵	۱۲۱,۹۲۵	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۸۴۹	۱۳,۸۸۷,۳۰۵	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۴۵,۴۵۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۵۱	۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۶۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۲۸	۳۸,۸۶۷	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۸,۸۶۷	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۳۵,۰۰۳	۱,۸۵۶,۲۴۹	۰	۰	۳۵,۰۰۳	۱,۸۵۶,۲۴۹	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۲۹,۰۳۸	۱,۵۱۰,۹۹۳	۱۰۸,۴۹۱	۷,۴۸۹,۰۰۷	۱۲۷,۵۲۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۳۵	۲۷,۸۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۷,۸۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۱۱۲	۲۰,۵۹۹	۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۶۴	۷۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۶۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۱۶,۵۷۹	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶,۵۷۹	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۱۶,۲۷۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۲	۱,۶۲۱,۳۶۲	۱۷,۳۵۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸,۴۱۷	۱,۵۲۱,۳۶۲	۰	۰
۰.۰۰۰	۱۵,۶۸۱	۵۲۵,۳۶۶	۳,۹۶۶	۱۲۴,۴۲۵	۱۹,۶۴۷	۶۵۹,۸۰۱	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۱۴,۴۱۷	۱,۴۳۸,۰۳۰	۰	۰	۱۴,۴۱۷	۱,۴۳۸,۰۳۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۱۰	۱۴,۱۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴,۱۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۱۱,۵۴۰	۲۲۴,۸۷۶	۱۲,۲۹۷	۳۳۹,۶۱۷	۲۳,۸۳۷	۴۶۴,۴۹۳	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۸,۹۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۹۹	۹,۹۷۸,۹۲۸	۶۸,۳۲۸	۱۱,۴۷۸,۹۲۸	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۶,۹۸۶	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶,۹۸۶	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۶,۸۰۶	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶,۸۰۶	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	۰	۰
	۴۶۵۱,۴۸۳		۳,۲۳۷,۶۷۷	۶۲۰,۸۸۰,۸۳۹	۲,۸۴۲,۵۱۰	۵۵۱,۸۸۲,۸۲۹	۳۹۵,۱۶۸	۶۸,۹۹۸,۰۱۰		
			۵۶۰۹,۲۹۶		۹,۷۶۶,۵۱۵		۴۹۴,۲۶۵			

۱۷-۳-۱- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ارزش بازار پرتفوی سریع المعامله شرکت به میزان ۱,۲۱۴,۲۱۴ میلیون ریال کاهش ارزش داشته است.

۱۷-۳-۲- در پایان سال ۱۳۹۸ بر اساس توافق فیما بین با شرکت سایپا جهت دریافت موافقت سازمان بورس با افزایش سرمایه شرکت سایپا، شرکت مورد گزارش به وکالت از طرف شرکت سایپا اقدام به جمع آوری پیش از موعد اوراق اجاره شرکت سایپا در نمادهای صایبا ۴۰۳، صایبا ۱۴۳ و صایبا ۱۰۴ نمود. بدلیل اینکه تعدادی از دارندگان اوراق فوق با فروش آن موافقت ننمودند سازمان بورس با دریافت سند محضری اقرار نامه غیر مالی از مدیریت شرکت مورد گزارش با آزاد سازی دارایی های مبنای انتشار اوراق صکوک فوق و متعاقباً با افزایش سرمایه شرکت سایپا موافقت نمود. توضیحا" بدلیل عدم تسویه کامل صدرصد (اوراق مزبور، ارزش اسمی اوراق فوق کماکان در موجودی پرتفو دارایی های شرکت مورد رسیدگی در سازمان بورس قرار دارد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۷-۲-۳ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد:

لیست اصلی

درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	میلیون ریال	درصد به جمع کل	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	
-	-	-	۲۱,۲۴۲	۳,۷۶۰	۱۷,۴۸۳	۵۵۲,۳۹۴	۰.۱۶	.	.	۲۴۵,۳۰۷	۱۹,۱۹۳,۶۹۳	خدمات انفورماتیک (رانفور)
-	-	-	۲۱۴,۲۸۲	۲۹۲,۶۳۲	۱,۶۵۰	۵۰۲,۱۷۹	۰.۱۱	.	.	۵۲۶,۴۹۲	۳۲,۹۹۶,۸۲۴	پارس آریان (آریان)
-	-	-	۱۹۲	۱۹۲	۱۹۲	۲۶۶,۴۰۰	۰.۰۶	.	.	۲۹۳,۹۱۰	۹۶۰,۰۰۰	گروهی تراکتور (خاهن)
۲,۲۷۴	۲,۲۷۴	-	۱۲۷,۸۱۴	۱۲۷,۸۱۴	-	۲۰,۹۶۱۱	۰.۰۶	.	.	۲۸۸,۴۳۲	۶,۸۷۹,۲۵۷	بالایش نفت اصفهان (شینا)
-	-	-	۱۸	۱۸	-	۲۲۹,۱۶۵	۰.۰۵	.	.	۲۲۹,۴۰۱	۹۰۰,۷۹۳	با درآمد ثابت کیان (کیان)
۳۳۶	۳۳۶	-	۲۷,۹۵۱	۲۷,۹۵۱	۱۶۸	۱۶۳,۴۹۰	۰.۰۵	.	.	۲۱۸,۷۲۴	۳,۳۲۶,۵۹۶	نفت بندر عباس (شیندر)
۱,۵۳۷	۱,۵۳۷	-	۲۱,۱۹۲	۲۵,۱۲۴	۱۶,۰۶۸	۲۲۰,۴۴۱	۰.۰۵	۱۹,۱۳۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۵۱۴	۱۲,۶۷۱,۷۱۸	پارس فارس و خوزستان (سقارس)
-	-	-	۱۰۷,۰۷۱	۱۰۶,۴۷۱	۶۰۰	۱۵۰,۰۷۱	۰.۰۴	۱۷,۵۲۸	۱,۱۶۹,۴۹۸	۲۰,۲۹۲	۲,۷۲۹,۹۳۱	س.س. شفا دارو (شفا)
-	-	-	۹۷,۳۸۵	۹۶,۹۹۸	۳۸۷	۱۸۶,۶۶۰	۰.۰۳	.	.	۱۵۲,۸۵۲	۳۴۰,۰۰۰	م.د. ملت (وبملت)
-	-	-	۸۵,۱۲۳	۸۵,۱۲۳	-	۱۵۴,۱۹۶	۰.۰۳	.	.	۱۶۶,۰۳۳	۶۵۰,۳۳۸	م.ص. صنایع و معادن اchiه ساپان (واchiه)
-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۶۴۲	۰.۰۳	.	.	۱۴۱,۶۷۷	۲,۴۷۳,۴۰۰	سپان قانن (سقانن)
۹۶۷	۹۶۷	-	۱۰,۰۳۱	-	۱۰,۰۳۱	۷۷,۰۰۰	۰.۰۳	۷۵,۰۱	۹۰,۰۰۰	۱۲۶,۸۴۱	۲,۰۶۱,۰۳۴	معادن روی ایران (کروی)
-	-	-	(۹,۷۳۶)	(۹,۷۳۶)	-	۱۱۴,۱۸۵	۰.۰۳	.	.	۱۲۶,۴۰۰	۷,۸۵۳,۱۴۴	مسکن پردیس (نیردیس)
-	-	-	۲,۳۷۳	-	۲,۳۷۳	۹۴,۱۹۲	۰.۰۲	.	.	۱۰۹,۹۰۸	۱,۰۳۲,۷۷۰	م.شیمی اصفهان (شصفها)
-	-	-	۴۱۴,۷۰۵	۴۱۴,۷۰۵	-	۲۹۶,۸۰۹	۰.۰۲	۸,۷۱۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۴۲	۶۵۰,۸۹,۷۸۹	بانک پارسیان (وپارس)
-	-	-	-	-	-	۱۶۸,۶۲۴	۰.۰۲	.	.	۱۰۳,۳۱۹	۱۸۰,۰۰۰	م.م.م. معادن و قازات (حق تقدم) (وماندج)
-	-	-	۲,۳۸۷	۲,۳۸۷	-	۷۹,۰۴۲	۰.۰۲	.	.	۹۲,۷۳۸	۱,۸۷۴,۰۰۸	جایبراین حیان (دجابر)
-	-	-	۵,۸۰۸	۵,۸۰۸	-	۷۱,۵۷۴	۰.۰۲	.	.	۹۰,۳۹۳	۲,۵۰۵,۱۹۰	گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسیان)
-	-	-	۷۵,۴۹۳	۷۰,۹۵۰	۴,۵۴۳	۱۲۹,۱۸۲	۰.۰۲	.	.	۸۵,۹۴۵	۲,۵۶۸,۲۳۳	م.س.س. سهند سهند (سهند)
-	-	-	۲۵,۵۲۹	۲۵,۴۴۴	۶۵	۵۵,۱۸۲	۰.۰۲	.	.	۸۵,۹۳۷	۹۲۰,۴۱۰	د. برق دماوند (دماوند)
-	-	-	-	-	-	۵۱,۵۶۰	۰.۰۲	.	.	۷۶,۷۷۷	۱,۸۵۰,۰۰۰	م.ب.ب. بیدارو (دکیسی)
-	-	-	۱۵	۱۵	-	۶۶,۸۴۰	۰.۰۱	.	.	۶۵,۹۸۰	۳,۲۱۸,۰۹۶	فیروزه آسیا (فیروزه)
۱,۲۵۹	۱,۰۶۹	۱۹۰	۲۴۴,۱۵۹	۲۴۰,۸۲۲	۲,۳۳۷	۵۱,۳۵۹	۰.۰۱	۳۵,۷۷۳	۵۶۲۶۰,۲۶	۶۰,۷۲۰	۱,۹۴۷,۷۷۲	پ.س. سازان (چدن)
-	-	-	۱۸۰,۱۷۱	۱۸۰,۱۷۱	-	۲۵,۱۲۷	۰.۰۱	.	.	۴۵,۹۲۴	۱,۵۸۷,۳۰۵	م.ص. صنایع بهشهر (وبشهر)
-	-	-	(۴,۹۴۱)	(۴,۹۴۱)	-	۲۸,۲۰۰	۰.۰۱	.	.	۴۵,۴۵۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	م.س. گروه توسعه ملی (ویانک)
-	-	-	-	-	-	۲۶,۷۵۴	۰.۰۱	.	.	۳۸,۸۶۷	۷۰۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شوننده تص بهشهر (شوننده)
-	-	-	-	-	-	۳۳,۶۹۳	۰.۰۱	.	.	۳۵,۰۰۳	۱,۵۵۶,۳۲۹	م.ا. ایران زمین (وزمین)
(۱۳۲)	-۱۳۲	-	۱۴,۵۱۷	۱۴,۵۱۷	-	۲۹,۵۱۰	۰.۰۱	.	.	۲۹,۰۳۸	۱,۵۱۰,۹۹۳	م.ا. مبارکه اصفهان (فولاد)
-	-	-	-	-	-	۱۶,۲۷۵	۰.۰۱	.	.	۲۷,۸۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	توکا ریل (توریل)
-	-	-	۲,۴۴۳	۳,۱۷۳	۲۷۰	۱۲,۳۳۴	۰.۰۰	.	.	۲۰,۵۹۹	۷۰۰,۰۰۰	رویی برکت (برکت)
-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۳۹	۰.۰۰	.	.	۱۶,۵۷۹	۱۵۰,۰۰۰	م.شیمی پردیس (شپدیس)
۱,۸۴۵	۱,۸۴۵	-	۱۶۶,۰۰۵	۱۶۶,۰۰۵	۶۰۵	۱۱,۱۱۰	۰.۰۰	۸,۴۱۷	۱,۵۲۱,۳۶۲	۱۶,۲۷۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	د.م.م. دانا (دانا)
-	-	-	۱,۳۸۴	۷۸۱	۶۰۵	۱۵۰,۰۵۷	۰.۰۰	.	.	۱۵,۶۸۱	۵۲۵,۳۶۶	م.ا. فرآورده تزریقی (دفرا)
-	-	-	-	-	-	۱۴,۳۰۴	۰.۰۰	.	.	۱۴,۴۱۷	۱,۴۳۸,۰۳۰	م.ا. کینه آینده روشن (صایند)
-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۱۰	۰.۰۰	.	.	۱۴,۱۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	پ.ان کردستان (سکرد)
-	-	-	(۲۱۴)	(۲۱۴)	-	۹,۱۵۲	۰.۰۰	.	.	۱۱,۵۴۰	۲۲۴,۸۷۶	تولید زلاتین کپسول ایران (دکپسول)
-	-	-	۳۲,۷۲۷	۳۲,۴۷۲	۲۵۵	۱۰,۶۱۴	۰.۰۰	.	.	۸,۹۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	م.ا. راه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)
-	-	-	-	-	-	۵,۳۸۰	۰.۰۰	.	.	۶,۹۸۶	۵۰۰,۰۰۰	م.ا. پاسارگاد (ویاسار)
-	-	-	۸۵	۸۵	-	۴,۹۹۳	۰.۰۰	.	.	۶,۸۰۶	۵۰۰,۰۰۰	م.س. مس سرچشمه (سرچشمه)
۷۰	-	۷۰	۹۱	-	۹۱	۶۷۲,۸۷۵	۰.۰۰	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹,۰۰۰	نهادهای مالی بورس انرژی (انرژی ۱)
۹۹,۶۰۰	۸۷,۲۴۷	۱۲,۳۵۳	۱,۰۵۶,۶۱۷	۱,۰۵۰,۶۱۰	۶۰,۰۰۷	-	۰.۰۰	۳۹۵,۱۶۸	۶۸,۹۹۸,۸۷۴	-	-	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۰۷,۹۵۶	۹۵,۳۳۳	۱۲,۶۱۳	۲,۸۸۳,۴۳۲	۲,۸۷۹,۲۱۲	۵۴,۲۱۰	۲,۹۴۳,۱۸۴	۱۰۰٪	۴۹۴,۲۶۵	-	۴۶۵,۱۴۳	-	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۷-۳-۴ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک وضعیت (بورسی / فراپورسی اثبت شده

شرکت اصلی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل
بهای تمام شده	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۴۰۲,۶۹۷	۳,۵۴۵,۱۴۳	۷۶,۲۲
۹۱,۵۶۸	۱,۱۰۶,۳۴۰	۲۳,۷۸
۴۹۴,۲۶۵	۴,۶۵۱,۴۸۳	۱۰۰

بورس تهران

فراپورسی

۱۷-۳-۵ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

شرکت اصلی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل	صنعت
بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
.	۷۴۵,۳۰۷	۱۶,۰۲	رایانه
.	۵۲۶,۴۹۲	۱۱,۳۲	سرمایه گذاریها
.	۵۰۷,۱۵۷	۱۰,۹۰	فراورده های نفتی
۱۷,۸۲۸	۴۲۰,۲۶۷	۹,۰۴	دارویی
۱۹,۲۳۴	۳۷۴,۳۸۸	۸,۰۵	سیمان آهک گچ
.	۳۰۹,۷۹۸	۶,۶۶	مستودق سرمایه گذاری قابل معامله
.	۳۰۲,۸۳۹	۶,۵۱	خودرو و قطعات
۸,۷۱۵	۳۰۱,۲۸۳	۶,۴۸	بانکها و موسسات اعتباری
.	۲۵۵,۷۴۷	۵,۵۰	شیمیایی
۷,۵۰۱	۲۳۰,۱۶۰	۴,۹۵	استخراج کانه های فلزی
.	۱۵۲,۸۳۹	۳,۲۹	واسطه گریهای مالی و پولی
.	۱۲۶,۴۹۰	۲,۷۲	انبوه سازی املاک و مستغلات
.	۸۵,۹۴۵	۱,۸۵	لاستیک و پلاستیک
.	۸۵,۹۳۷	۱,۸۵	عرضه برق،گاز،بخار و آب گرم
۳۵,۷۷۳	۶۰,۷۲۰	۱,۳۱	محصولات فلزی
.	۴۵,۹۲۴	۰,۹۹	غذایی بجز قند و شکر
.	۴۵,۴۵۲	۰,۹۸	چندرشته ای صنعتی
.	۲۹,۰۳۸	۰,۶۲	فلزات اساسی
.	۲۷,۸۰۱	۰,۶۰	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۸,۴۱۷	۱۶,۲۷۰	۰,۳۵	بیمه و بازتأمین
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۰,۰۴	فعالیهای کمکی به نهاد های مالی واسط
۳۹۵,۱۶۸		۰,۰۰	سایر
۴۹۴,۲۶۵	۴,۶۵۱,۴۸۳	۱۰۰	

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۷-۴-گردش سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد مالکیت	مانده در ابتدای سال		فروش/کاهش سرمایه		خرید/افزایش سرمایه		مانده در پایان سال	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۰.۴۱۹	۱۱۶.۰۰۳.۷۷۵	۱۴۷.۱۷۴	۶۹.۶۲۲.۰۰۵	۸۴.۵۳۵	۷۷۲.۸۰۶.۲۷۰	۱.۳۲۵.۰۲۶	۸۱۹.۱۸۸.۰۴۰	۱.۳۸۷.۶۷۵
۰.۳۰۱	.	.	.	۷۱.۴۴۸	۲۰۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۶.۲۶۰	۷.۹۲۰.۵۹۲	۴۴.۸۱۲
۰.۰۰۰	.	۹۰.۹۰۱	۶۹.۷۶۳.۷۳۲	۹۰.۹۰۱	.	.	.	.
۱۵.۸۶۰	۱.۲۶۲.۴۷۱.۸۳۹	۱.۳۵۲.۲۹۵	.	.	.	.	۱.۲۶۲.۴۷۱.۸۳۹	۱.۳۵۲.۲۹۵
	۱.۵۹۰.۳۷۰	۱.۴۴۱.۲۹۶	۲۴۶.۸۸۴	۲.۷۸۴.۷۸۲				

سایپا (خسایپا)

سایپا دیزل (خکاوه)

رایان سایپا (ولسایپا)

سر. رنا (ورنا)

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۷-۴-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به تفکیک درآمد آنها به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی

درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			درآمد سرمایه گذاری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	خالص ارزش فروش در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام
۷۰.۱۵۷	۷۰.۱۵۷	-	۱۹۴.۸۵۷	۱۹۴.۸۵۷	-	۲.۱۵۴.۴۶۵	۰.۵۰	۱۴۷.۱۷۴	۱۱۶.۰۰۳.۷۷۵	۱.۳۸۷.۶۷۵	۸۱۹.۱۸۸.۰۴۰
۵۴.۰	۵۴.۰	-	۲۸.۳۱۱	۲۸.۳۱۱	-	۵۳.۷۱۷	۰.۰۲	.	.	۴۴.۸۱۲	۷.۹۲۰.۵۹۲
		۱۴.۵۱۵						۹۰.۹۰۱	۶۹.۷۶۳.۷۳۲	.	.
۱۵.۱۵۰		۱۵.۱۵۰	-	-	-	۱۴.۷۸۳.۵۴۵	۰.۴۹	۱.۳۵۲.۲۹۵	۱.۲۶۲.۴۷۱.۸۳۹	۱.۳۵۲.۲۹۵	۱.۲۶۲.۴۷۱.۸۳۹
۸۵.۸۴۷	۷۰.۶۹۷	۲۹.۶۶۵	۲۲۳.۱۶۸	۲۲۳.۱۶۸	.	۱۶.۹۹۱.۷۳۷	۱۰۰٪	۱.۵۹۰.۳۷۰		۲.۷۸۴.۷۸۲	

سایپا (خسایپا)

سایپا دیزل (خکاوه)

رایان سایپا (ولسایپا)

سر. رنا (ورنا)

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۷-۴-۲- سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی / ثبت شده پذیرفته نشده/سایر) به شرح

شرکت اصلی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل
بهای تمام شده	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۱,۵۹۰,۳۷۰	۲,۷۸۴,۷۸۲	۱۰۰,۰
۱,۵۹۰,۳۷۰	۲,۷۸۴,۷۸۲	۱۰۰

بورس تهران

۱۷-۴-۳- سرمایه گذاری های بلند مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

شرکت اصلی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل	صنعت
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	
۹۰,۹۰۱	۰	۰,۰۰	رایانه
۱,۴۹۹,۴۶۹	۲,۷۸۴,۷۸۲	۱۰۰,۰۰	خودرو و قطعات
۱,۵۹۰,۳۷۰	۲,۷۸۴,۷۸۲	۱۰۰	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۷-۵- مشخصات شرکتهای فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۲,۱۱۴,۳۴۱	۲,۱۱۴,۳۴۱		۲,۱۱۴,۳۴۱	۷۲,۶۰	۲,۱۱۴,۳۴۱,۳۹۱
۵۳۶,۸۰۰	۵۳۶,۸۰۰		۵۳۶,۸۰۰	۷۹,۹۹	۵۳,۶۷۹,۹۸۰
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۶	۹۹,۹۹۹,۹۸۰
۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰		۱۶,۰۰۰	۹۹,۹۰	۲۹,۹۹۹,۴۰۰
۳۲,۴۰۰	۳۲,۴۰۰		۳۲,۴۰۰	۸۹,۹۷	۳۲,۳۹۹,۸۹۰
۴۴۰	-		-	۸۸	۸۸
۲۹۴	۲۹۴		۲۹۴	۹۸	۹۸
۶۰	۶۰		۶۰	۱۰۰	۱۰۰
۹۶۰	۳۴,۵۶۰		۳۴,۵۶۰	۹۶	۹۶
۲,۸۰۱,۲۹۵	۲,۸۳۴,۴۵۵		۲,۸۳۴,۴۵۵		
	۱۴۷,۶۰۰		۱۴۷,۶۰۰		
(۳۹)	(۳۹)		(۳۹)		
۲,۸۰۱,۲۵۶	۲,۹۸۲,۰۱۶	-	۲,۹۸۲,۰۱۶		

سرمایه گذاری در سهام شرکت های فرعی
 شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
 شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان
 شرکت پیشگامان خوراک تابان
 شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان تاخت
 شرکت ستاره سفیران آینده
 شرکت عدالت اندیشان وصول
 شرکت پاکیزه مهر آبی
 شرکت ایمن پاک طراوت
 شرکت فناوری سایپا ارتباط

شرکت ستاره سفیران آینده - پیش برداخت سرمایه ای
 تعهد صاحبان سهام



۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۷۵۴	۵,۸۵۲	-	۵,۸۵۲	۱۸-۱-۱
۵,۷۵۴	۵,۸۵۲	۰	۵,۸۵۲	
۲,۳۷۶,۴۹۳	۲,۹۷۰,۷۰۴	-	۲,۹۷۰,۷۰۴	۱۸-۱-۲
۴۲۸,۲۹۱	۴۶۰,۱۷۹	(۴۱۷)	۴۶۰,۵۹۶	۱۸-۱-۳
۲,۸۰۴,۷۸۴	۳,۴۳۰,۸۸۳	(۴۱۷)	۳,۴۳۱,۳۰۰	
۲,۸۱۰,۵۳۸	۳,۴۳۶,۷۳۵	(۴۱۷)	۳,۴۳۷,۱۵۲	
۴۹,۵۱۶	۴۲,۵۰۲	-	۴۲,۵۰۲	
۱۳۷	۳,۵۰۰	-	۳,۵۰۰	
۳۰,۹۳۶	۶,۷۴۷	-	۶,۷۴۷	
۱,۷۳۸	۲۴	-	۲۴	
۳	۱۸۲	-	۱۸۲	
۸۲,۳۳۰	۵۲,۹۵۵	۰	۵۲,۹۵۵	
۲,۸۹۲,۸۶۸	۳,۴۸۹,۶۹۰	(۴۱۷)	۳,۴۹۰,۱۰۷	

تجاری

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

سپرده بیمه

سپرده های موقت

مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی

سایر

۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۰۰	۱۲۹,۸۳۳	-	۱۲۹,۸۳۳	۱۸-۱-۱
۴,۰۰۰	۱۲۹,۸۳۳	۰	۱۲۹,۸۳۳	
۲,۰۲۶,۷۰۶	۱,۹۴۵,۹۴۹	-	۱,۹۴۵,۹۴۹	۱۸-۱-۲
۱۹۰,۷۰۸	۱۶۰,۷۲۸	(۴۱۷)	۱۶۱,۱۴۵	۱۸-۱-۳
۲,۲۱۷,۴۱۴	۲,۱۰۶,۶۷۷	(۴۱۷)	۲,۱۰۷,۰۹۴	
۲,۲۲۱,۴۱۴	۲,۲۳۶,۵۱۰	(۴۱۷)	۲,۲۳۶,۹۲۷	
۲,۱۲۲	۵,۱۴۶	-	۵,۱۴۶	
۸۳۸	۱,۲۷۸	-	۱,۲۷۸	
۲,۹۶۰	۶,۴۲۴	۰	۶,۴۲۴	
۲,۲۲۴,۳۷۴	۲,۲۴۲,۹۳۴	(۴۱۷)	۲,۲۴۳,۳۵۱	

تجاری

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۶۲,۴۰۲	-	-		استاره سفیران آینده
-	۵۵,۰۰۰	-	-		تجارت الکترونیک خودروتابان تاخت
-	۹,۵۴۰	-	-		شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)
۱,۰۰۰	-	۲,۵۱۰	-		کارکنان شرکت سایپا آذین
۳,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۸-۱-۱-۱	شرکت همراه خودرو
-	۸۹۱	-	۸۹۱		مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا
-	-	-	۲,۵۰۰		شرکت سایپا گام
-	-	۲۴۴	۴۶۱		سایر
۴,۰۰۰	۱۲۹,۸۳۳	۵,۷۵۴	۵,۸۵۲		

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

۱-۱-۱-۱۸-۲- مبلغ ۸۱,۶۵۸ میلیون ریال از اسناد دریافتنی شرکت اصلی تا تاریخ تهیه گزارش وصول گردیده است .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱-۲-۱-۱۸- حسابهای دریافتی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۳۹۲,۶۶۶	۳۶۴,۲۸۲	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۲۶,۵۶۲	۳۰,۷۶۷	-	۳۱,۷۴۲	شرکت عدالت اندیشان و سول
۴۹,۷۲۱	۷۹,۷۹۷	-	-	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)
-	-	۱۱۵	-	شرکت اینم پاک طراوت
۳۷۰	۴۸۵	-	-	شرکت پاکیزه مهر آبی
۹۰,۶۹۲۸	۹۰,۳,۶۱۷	-	-	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۴۸,۳۴۸	-	-	-	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۳۸۰,۸۷۷	۱۷۴,۲۸۹	-	-	شرکت ستاره سفیران - حسابهای فیما بین
۱۵۴,۹۲۷	۳۱۳,۸۹۷	-	-	تجارت الکترونیک خودرو تابان ناخت - پرداخت حقوق فیما بین
۳۶۷,۲۷۲	۳۱۸,۳۷۴	۷۹۴,۵۶۸	۹۲۰,۶۶۰	شرکت سایپا- فروش مواد اولیه غذا ، فیما بین ، دستمزد پخت
-	-	۳۰,۸۷۹	۷۹,۴۷۱	شرکت مگاموتور- مواد اولیه غذا ، فیما بین ، دستمزد پخت
۲۸,۱۲۰	۱۷,۷۰۹	۴۹,۵۴۸	۶۰,۹۴۱	شرکت سازه گستر سایپا-فروش مواد اولیه غذا-فروش کالا
-	-	۲,۳۵۵	۴,۰۵۴	شرکت فرهنگ و ورزشی سایپا- فروش غذا
۲۵,۳۳۴	۳۴,۶۱۵	۵۴,۱۷۱	۸۵,۴۰۴	شرکت سایپا یدک - مواد اولیه غذا ، دستمزد پخت و سایر
-	-	۳,۵۱۰	۱۲,۷۲۴	شرکت فنر سازی زر - دستمزد پخت
۲۰	۲۰	۲۵۷,۲۴۹	۳۵۳,۵۰۶	شرکت پارس خودرو- مواد اولیه غذا ، دستمزد پخت و سایر
۲,۴۶۲	۱۲	۳,۴۲۸	۹۰۸	همراه خودرو تابان - پرداخت حقوق - فنی مابین
۲۸	۲۸	۴,۱۹۱	۵,۰۶۵	سنان شیمی تابان - پرداخت حقوق - فنی مابین
۱۵,۴۱۲	۵۱,۶۱۳	۹۲,۳۳۶	۱۶۲,۸۰۲	شرکت سایپا آذین - مواد اولیه غذا ، فیما بین ، دستمزد پخت و سایر
۱,۶۳۲	۱,۶۳۲	۱,۸۹۹	۲,۷۶۷	شرکت گروه صنعتی رنا
-	-	-	-	شرکت خدمات بیمه ای سایان
۳۱۹	۴۹۰	۱۸۰,۰۵۳	۲۴,۹۸۸	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۱۰,۵۹۴	۱۰,۵۹۴	۱۷۸,۶۴۴	۱۶۴,۷۰۲	شرکت سایپا سیتروتن - مواد اولیه غذا ، دستمزد پخت و سایر
۲,۹۷۱	۲,۹۷۱	۲,۵۵۴	۴,۲۴۹	شرکت رنگ سایپا
-	-	۱۶,۵۲۷	۲۲,۱۴۳	شرکت لیزینگ رایان سایپا
-	۴۰	۴۳,۵۵۶	۳۲,۲۵۷	شرکت زامیاد
-	-	۲,۸۵۳	۳,۳۲۸	شرکت امداد خودرو
۲,۹۱۸	۲,۹۱۸	۴۱,۴۳۳	۴۷,۰۵۶	شرکت سایپا پرس
۱,۹۵۲	۱,۹۵۲	۱۵,۴۰۲	۱۴,۶۱۸	شرکت سلپا دیزل
-	-	۱۲,۹۱۴	۹,۰۵۸	شرکت سلپا لجستیک
-	-	۳۳,۹۲۱	۴۸,۰۲۱	مجموعه های پرسی توسعه منابع خودرو (ایدکو پرس)
-	-	۲۴,۶۷۵	۴۰,۲۰۲	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
-	-	۵۰	-	شرکت مهندسی بازرگانی سایپا - سکتو
-	-	۳۶,۸۹۶	۲۸,۸۷۳	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
-	-	۳,۷۴۷	۵,۳۰۹	شرکت خدمات فنی رنا
-	-	۲,۱۹۵	۳,۸۸۵	شرکت ایران کاوه
-	۲۷	۱۹۳	۲۲۰	شرکت کله خودرو
-	-	۱۵,۳۹۵	۷,۹۵۶	شرکت طیف سایپا
-	-	۱۲۱,۰۸۰	۲۰,۵۹۰۷	شرکت مایبل سایپا
-	-	۲۵,۷۷۲	۳۴,۹۲۷	شرکت پلاسکو کار
-	-	۴۱,۵۸۲	۵۶,۸۵۰	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (دین رو)
-	-	۲,۶۹۸	۴,۵۰۱	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته پری و قطعات صنعتی ایران
-	-	۱,۶۱۱	۵۰۸	شرکت سایپا خزرج
-	-	۷۳	۴۹۵	شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی وزارت ایران
-	-	۶,۷۱۷	-	پرسنل شرکتهای زیر مجموعه - بدهی وام سهام واقساط
-	-	۱۴,۷۹۷	۳۰,۶۱۲	شرکت کمک فنر اینتامین
-	-	۱,۹۷۴	۹,۵۵۰	شرکت مهندسی توسعه سایپا (سبکو)
-	-	۱۷۴	۱,۳۰۰	شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا
-	-	۱۶۵	۱۲۸	شرکت مهندسی مشاور صنایع وسایط نقلیه خودرو ایران
-	-	۱۲,۹۳۵	۴۷,۰۸۹	شرکت سایپا گام
-	-	-	۵۰۷	شرکت بازرگانی بین المللی ایدور
-	-	-	۵	شرکت خدمات مسافرتی ایران
-	-	-	۷۲۵	شرکت سایپا شیشه
-	-	۲۸۴	۶۲۹	شرکت رادیاتور ایران
-	-	-	۵۴۵	شرکت صنایع لنت پارسیان پیشرو
-	-	-	۳۷۹	شرکت توسعه صنایع خودرو
-	-	-	۱۰,۶۳۱	شرکت سایپا آذربایجان
۱۸۹	۱۰۰	۱۰,۳۹۸	۲۴,۲۱۵	سایر
۲۰,۲۶,۷۰۶	۱,۹۴۵,۹۴۹	۲,۳۷۶,۴۹۳	۲,۹۷۰,۷۰۴	

۱-۲-۱-۱۸- تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۵۱۷,۴۷۶ میلیون ریال از مطالبات شرکتهای وصول گردیده است .

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش



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

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
شرکت احیاء ذوب آهنیان	۳۰.۷۳۲	۳۰.۷۳۲	۳۰.۷۳۲	۳۰.۷۳۲
سود سهام دریافتی	۷۶.۸۸۲	۳۵.۰۹۲	۶۳.۹۱۹	۳۱.۵۱۲
شرکت تمدن کالا	۱.۱۳۵	۱.۱۳۵	۱.۱۳۵	۱.۱۳۵
آقای مجید نازجو- بخشی از بهای میلگرد فروخته شده (حقوقی شده)	۱۸۴	۱۸۴	۱۸۴	۱۸۴
سپرده های دریافتی ضمانتنامه	۴۱۷	۴۱۷	۴۱۷	۴۱۷
شرکت بازرگانی نورد اوله ایران - (فروش شایعات)	۱۷	۰	۱۷	۰
سود سپرده های بانکی	۶۰.۲۱۸	۱۵۵.۷۳۹	۶۰.۲۱۴	۱۲۱.۲۴۲
شرکت های کارگزاری بورس	۳.۹۳۱	۳.۹۳۱	۳.۹۳۱	۳.۹۳۱
شرکت رنگین طعام بیتا	۰	۰	۰	۰
فروشگاههای نارنجی	۱.۲۹۰	۱.۲۹۰	-	-
دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال	۰	۰	۰	۰
صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	-	-
شرکت گسترش مواد پیشرفته -دینیه اجاره دفتر ظفر	۳۰.۸۳	۲۰.۴۹	-	-
شرکت نگین آریای آسیا (مگامال)	۲۶.۱۱۵	-	-	-
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	۱۷۴.۷۵۷	۱۰۷.۶۲۱	-	-
شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد-فروش غنا	۱.۸۷۷	۱۲.۱۰۱	-	-
شرکت پترو پارس ریسورسز اینجینیرینگ کیش -فروش غنا	۱.۴۰۱	-	-	-
شهاب خودرو	۵۹.۸۱۰	-	-	-
شرکت گسترش فناوری افشد	۱۶.۷۴۷	۷۶.۴۱۷	۵۹۶	۱.۹۷۲
سایر اقلام	۴۶۰.۵۹۶	۴۲۸.۷۰۸	۱۶۱.۱۴۵	۱۹۱.۱۲۵
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۴۱۷)	(۴۱۷)	(۴۱۷)	(۴۱۷)
	۴۶۰.۱۷۹	۴۲۸.۲۹۱	۱۶۰.۷۲۸	۱۹۰.۷۰۸

۱-۱-۱۸-۱- سود سهام دریافتی

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
سرمایه گذاری رنا	۲۷.۷۹۶	۲۷.۸۰۰	۲۷.۷۹۶	۲۷.۷۹۵
سیخان فارس و خوزستان	۱۶۰.۶۸	-	۱۶۰.۶۸	-
شرکت سرمایه گذاری شفا دارو	۲.۳۲۰	-	-	-
لاستیک سهند	۴.۵۴۳	-	۴.۵۴۳	-
مواد اولیه دارو پخش	۲.۶۸۴	-	۲.۶۸۴	-
پالایش نفت اصفهان	۲.۳۷۳	-	۲.۳۷۳	-
تولیدی چدن سازان	۷.۹۸۰	-	۲.۳۳۷	-
سرمایه گذاری پارس آریان	۱.۶۵۰	-	۱.۶۵۰	-
پتروشیمی تند گوین	۱.۲۳۰	-	۱.۲۳۰	-
معادن روی ایران	۱.۰۳۱	-	۱.۰۳۱	-
فولاد مبارکه اصفهان	۷۲۰	۷۲۰	۷۲۰	۷۲۰
فرآورده های تزریقی	۶۰۵	-	۶۰۵	-
داروسازی اسوه	۴۸۶	-	۴۸۶	-
توزیع داروپخش	۴۷۱	-	۴۷۱	-
بانک ملت	۳۸۷	-	۳۸۷	-
داروسازی برکت	۲۷۰	-	۲۷۰	-
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۲۵۵	-	۲۵۵	-
مینا	۲۲۶	-	۲۲۶	-
فولاد خوزستان	۲۱۲	-	۲۱۲	-
فولاد خوزستان	۱۹۲	-	۱۹۲	-
آمنگری تراکتورسازی ایران	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰
سرمایه گذاری توکا فولاد	۹۱	-	۹۱	-
شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران	۸۵	-	۸۵	-
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۶۵	-	۶۵	-
تولید برق دماوند	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲
عمران و توسعه فارس	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-
نیرو محرکه	۱۱	۱۱	-	-
شهداد ناب خراسان	۲۰۰	۲۰۰	-	-
ریل پرداز سیر	۸	۸	-	-
لیزینگ رایان سایپا	-	۲.۲۸۵	-	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۷۵۹	۷۵۹	-	-
مینا	۶۷۳	۶۷۳	-	-
پالایش نفت شیراز	۵۰۰	۵۰۰	-	-
ملی صنایع مس	-	۳۹۰	-	-
گل گهر	۶۳۷	۶۳۷	-	-
چاپ افست	۶۷	۶۷	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	-	۹۰۰	-	-
	۷۶.۸۸۲	۳۵.۰۹۲	۶۳.۹۱۹	۳۱.۵۱۲

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۱۸-۲- دریافتنی های بلند مدت :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۹۸,۴۴۱	۷۹۸,۴۴۱	-	۷۹۸,۴۴۱	۱۸-۲-۱
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	
-	-	-	-	
۸۰۳,۴۴۱	۸۰۳,۴۴۱	۰	۸۰۳,۴۴۱	

گروه :

حسابهای دریافتی :
شرکت سایپا دیزل
ودیعہ اجاره ساختمان
وجوه مسدودی

۱۸-۲-۱- مبلغ فوق بابت انتقال مطالبات شرکت سایپا از شرکت سایپا دیزل می باشد که با خرید سهام شرکت مذکور ، به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تلبان تاخت و شرکت ستاره سفیران آینده انتقال یافته است .



۱۹- سایر دارایی ها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۱۹-۱	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰
شرکت بازرگانی تامین گستر تابان				
شرکت عدالت اندیشان وصول	۴۴۰	-	۴۴۰	-
وجوه بانکی مسدود شده	۱۲,۴۶۶	۱۲,۴۰۲	۱۲,۳۱۲	۱۲,۳۱۲
	۱۶,۴۰۶	۱۵,۹۰۲	۱۶,۲۵۲	۱۵,۸۱۲

۱۹-۱- شرکت بازرگانی تامین گستر تابان طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۳/۰۶/۰۱ منحل اعلام گردیده است و در حال تصفیه می باشد و مبلغ فوق در رابطه با سرمایه شرکت می باشد.

۱۹-۲- مبلغ فوق 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 و پرونده توسط شورایعالی مالیاتی به حوزه جهت رسیدگی مجدد ارجاع گردیده است.

۲۰- پیش پرداخت ها

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
پیش پرداخت ها	۳۰,۴۲۱	۱۱,۴۵۰	-	-
پیش پرداخت مالیات	-	۹۵۲	-	-
شرکت سایپا	۱,۰۲۲	-	۱,۰۲۲	-
همکاران سیستم	۷۵۰	-	۷۵۰	-
سعید محمدی	۷,۸۲۸	۵,۶۷۰	-	-
پیش پرداخت قراردادها	-	۲,۹۸۳	-	-
پیش پرداخت به وکلاء - عدالت اندیشان وصول	۷۲۷	۴۱,۲۸۶	-	-
کارگزاری رسمی بیمه سایپا- بیمه تکمیلی	۶۳۶	۶۳۶	۶۳۶	۶۳۶
آقای حجت اله فیروزی	-	۷۵۰	-	۷۵۰
آقای سعید محمدی - حق الوکاله	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰
آقای رحیم پناهی مقدم - حق الوکاله	۴۵۰	۲۲۵	۲۲۵	۲۲۵
خانم فاطمه غمخوار - حق الوکاله	۲,۰۱۶	۲,۰۱۶	۲,۰۱۶	۲,۰۱۶
شرکت های گروه سایپا- املاک	۹۷۵	۱,۴۵۹	۷۰۰	۶۶۲
سایر پیش پرداختها	۴۵,۳۳۵	۶۸,۹۲۷	۶,۰۷۴	۴,۷۹۰
انتقال از پیش پرداخت مالیات به ذخیره مالیات	(۲,۵۴۷)	-	-	-
	۴۲,۷۸۸	۶۸,۹۲۷	۶,۰۷۴	۴,۷۹۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۲۱- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷,۱۷۳	۵۰,۹۱۹	-	۵۰,۹۱۹
۸,۲۵۷	۹,۹۷۳	-	۹,۹۷۳
۱,۷۱۸	۷,۴۱۰	-	۷,۴۱۰
۴۷,۱۴۸	۶۸,۳۰۲	-	۶۸,۳۰۲

گروه :
مواد اولیه و بسته بندی
قطعات و لوازم یدکی
سایر موجودی ها

۲۲- موجودی نقد

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰,۶۴۹	۴۳,۷۲۵	۱۱۰,۹۰۷	۷۷,۶۸۴
-	-	۱,۵۰۱	۱,۶۳۹
۴۰,۶۴۹	۴۳,۷۲۵	۱۱۲,۴۰۸	۷۹,۳۲۳

موجودی نزد بانکها
موجودی صندوق و تنخواه گردان ها

۲۳- سرمایه

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

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

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
۴۰,۳۱	۱,۸۵۴,۲۹۲,۶۵۰	۴۰,۳۱	۱,۸۵۴,۲۹۲,۶۵۰
۰,۰۵	۲,۱۲۷,۶۵۰	۰,۰۵	۲,۱۲۷,۶۵۰
۰,۰۷	۳,۲۹۰,۰۳۴	۰,۰۷	۳,۲۹۰,۰۳۴
۰,۱۲	۵۶۰,۹۲۲۳	۰,۱۲	۵۶۰,۹۲۲۳
۰,۰۰	۱۲,۹۵۰	۰,۰۰	۱۲,۹۵۰
۵۹,۴۵	۲,۷۳۴,۶۶۷,۴۹۳	۵۹,۴۵	۲,۷۳۴,۶۶۷,۴۹۳
۱۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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

۲- ۲۳- کفایت سرمایه

در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ نسبت کفایت سرمایه مطابق با دستورالعمل الزامات مالی کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ نسبت جاری تعدیل شده ۲,۲۵ و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده ۰,۲۷ می باشد.

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

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۲۴- اندوخته قانونی

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

مانده حساب اندوخته قانونی به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۵۰۰۵۶	۱۵۷۰۲۱۴	۱۲۵۰۰۵۶	۱۵۷۰۲۱۴
۳۲۰۱۵۸	۲۲۰۵۴۹	۳۲۰۱۵۸	۲۲۰۵۴۹
۱۵۷۰۲۱۴	۱۷۹۰۷۶۳	۱۵۷۰۲۱۴	۱۷۹۰۷۶۳

مانده اول سال
افزایش از محل سود جاری
مانده پایان سال

۲۵- سهام خزانه

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۸۹۹	۸۸۹۹۰۲۲۳	۱۱۸۴۸	۱۱۸۴۸۰۰۵۶
۸۸۹۹	۸۸۹۹۰۲۲۳	۱۱۸۴۸	۱۱۸۴۸۰۰۵۶

سهام شرکت در مالکیت شرکتهای فرعی

۲۶- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۲۲۰۴۵۰	۹۲۲۰۴۵۰
-	۱۶۰۴۰۰
۲۹۶۳۸	۳۱۰۰۵۸
۵۶۰۷۹۹	۴۷۳۰۰۶۸
۱۰۰۰۹۸۸۷	۱۰۴۴۳۰۹۷۷

سرمایه
افزایش سرمایه در جریان
اندوخته قانونی
سود انباشته

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۲۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۸/۱۰/۳۰ میلیون ریال
تجاری		
اسناد پرداختنی تجاری		
سایر اشخاص	۲۷-۱-۱	۲۰۴,۰۱۰
		۱۴۶,۲۲۱
حسابهای پرداختنی		
اشخاص وابسته	۲۷-۱-۲	۳,۶۹۹,۳۳۷
سایر اشخاص	۲۷-۱-۳	۱۷۳,۸۳۲
		۲۷۳,۶۲۷
		۳,۴۷۰,۵۹۰
حسابهای پرداختنی		
وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات	۲۷-۱-۴	۱۸۵,۵۳۸
حق بیمه های پرداختنی		۳۶۸,۵۰۷
صندوق پس انداز وام کارکنان		۵۹,۸۴۴
سپرده بیمه		۱,۱۴۶
سپرده حسن انجام کار		۴,۹۸۶
حقوق پرداختنی	۲۷-۱-۵	۵۹۶,۱۲۹
سایر		۷,۶۹۳
		۲۴۹,۲۵۰
		۲۰۰,۸۴
		۱۱,۵۷۸
		۶۳
		۲۹,۲۴۴
		۵۶۵,۸۵۸
		۴,۱۸۲,۶۶۹
		۱,۲۲۳,۸۴۳
		۵,۳۰۱,۰۲۲

۲۷-۲- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۸/۱۰/۳۰ میلیون ریال
تجاری		
اسناد پرداختنی تجاری		
سایر اشخاص	۲۷-۱-۱	۵,۸۱۵
		۵,۶۵۰
حسابهای پرداختنی		
اشخاص وابسته	۲۷-۱-۲	۲,۶۲۷,۳۳۲
سایر اشخاص	۲۷-۱-۳	۱,۹۵۲
		۴۳۴,۱۳۸
		۴۳۹,۴۶۰
غیر تجاری :		
وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات		۶۴۳
حق بیمه های پرداختنی		۶۱۳
صندوق پس انداز وام کارکنان		۲,۹۴۹
سپرده بیمه		۴۲۳
سپرده حسن انجام کار		۶۳
هزینه های پرداختنی		۳,۲۳۴
سایر		۲۹
		۲۹
		۸,۷۸۷
		۷,۹۵۴
		۴۵۳,۸۹۷
		۲,۶۴۳,۰۵۳

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۷,۲۳۱	۸۲,۵۱۰
-	-	۲۱,۲۲۹	۹۸,۰۱۶
-	-	۱۰۳,۶۹۶	-
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۶۵۰	۸۱۵	۹,۰۶۵	۱۸,۴۸۴
۵,۶۵۰	۵,۸۱۵	۱۴۶,۲۲۱	۲۰۴,۰۱۰

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

۱-۱-۲۷- تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۹۱,۰۸۶ میلیون ریال از اسناد فوق تسویه شده است.

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱,۹۷۵,۵۴۲	۱,۹۷۵,۷۷۳	شرکت سایپا- فیمابین
-	۱,۶۹۶,۰۲۴	-	۲۳,۵۶۱	شرکت عدالت اندیشان وصول
۵۵,۸۰۲	۱۷,۰۹۸	-	-	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۱۱۹	۵۲	۱۱۹	۵۲	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۵,۸۰۹	۵,۸۰۹	۵,۸۰۹	۵,۸۰۹	تامین گستر
۱۲,۰۰۶	۱۰	۲۶,۷۱۱	۱۰	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۱۵۲,۶۴۱	۲۸۴,۸۰۴	۳۲۰,۳۴۲	۴۵۵,۳۵۲	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
-	-	۱۷۴	۱۷۴	شرکت سرمایه گذاری سایپا
-	-	۶۳۲	-	شرکت همراه خودرو
-	-	۱۳۸,۳۵۸	۱۱۹,۲۳۴	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
-	-	-	۴	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
-	-	۲,۸۴۷	۴,۷۰۵	شرکت مهندسی بازرگانی سایپا (ستکو)
۱۴۱	۱۴۱	۱۴۱	۱۴۱	شرکت سایپا بدک
-	-	۶۹۱	۱,۰۸۸	شرکت سیکو
-	-	-	۱۷	شرکت امداد خودرو
-	-	-	۱۷	شرکت سازه گستر
-	-	۴۳۹,۸۰۱	۴۵۰,۰۴۷	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۲۰۷,۶۱۰	۶۲۳,۳۸۴	۲۰۷,۶۱۰	۶۲۳,۳۸۴	۲۷-۱-۲۱- شرکتهای قطعه ساز سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۱۰	۱۰	۷۸,۱۸۶	۳۹,۹۶۹	سهامداران گروه سایپا
۴۳۴,۱۳۸	۲,۶۲۷,۲۳۲	۳,۱۹۶,۹۶۳	۳,۶۹۹,۳۳۷	سایر

۱-۱-۲۷- تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۴۴۰ میلیون ریال از حسابهای فوق تسویه شده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۳-۱-۲۷- حسابهای پرداختی تجاری، سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۷-۱-۳-۱	فروشنندگان مواد اولیه غذایی و قطعات یدکی
۱.۳۷۰	۱.۳۷۰	۱.۳۷۰	۱.۳۷۰		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت تاخت
-	-	۲.۳۱۳	۴.۵۱۵		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت خوراک
-	-	۲۴۱.۲۷۷	۱۵۶.۳۴۲		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت ستاره سفیران
-	-	۱۲.۷۲۲	۵.۸۱۶		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت فناوری سایپا ارتباط
-	-	-	۵۰.۲۲		سایر
۳.۹۵۲	۵۸۲	۱۵.۹۴۵	۷۶۷		
۵.۳۲۲	۱.۹۵۲	۲۷۳.۶۲۷	۱۷۳.۸۳۲		

۳-۱-۲۷- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به فروشنندگان مواد اولیه غذایی می باشد که در سررسید های یک یا دو ماهه با آنان تسویه حساب می گردد.

۳-۱-۲۷- عمده مبلغ مانده فوق مربوط به مالیات های حقوق و تکلیفی و مرخصی پرسنل مربوط به قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد.

۳-۱-۲۷- عمده مبلغ مانده فوق مربوط به حقوق و مزایای و بیمه مرداد و شهریور پرسنل مربوط به قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در مهر ماه پرداخت گردیده است.

۳-۲۷- پرداختی های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۸-۳-۱	شرکت سایپا
۱.۴۵۱.۹۱۴	۱.۴۵۱.۹۱۴	۲.۳۵۳.۳۸۵	۲.۳۵۳.۳۸۴		سایر
-	-	۱۰	۰		
۱.۴۵۱.۹۱۴	۱.۴۵۱.۹۱۴	۲.۳۵۳.۳۹۵	۲.۳۵۳.۳۸۴		

۳-۲۷-۱- بدهی به سایپا بابت معامله سهام سایپا دیزل به موجب توافق نامه انتقال دین به عنوان بدهی بلند مدت در دفاتر شرکتهای تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت و شرکت ستاره سفیران آینده ثبت گردیده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰.۲۶	۶.۹۵۴	۸۹.۷۷۲	۹۵.۰۸۶
(۸۹۳)	(۵۲۲)	(۹۹.۳۴۸)	(۳۲.۲۷۲)
۳.۸۲۱	۲.۹۶۱	۱۵۰.۱۸۴	۱۰۴.۹۶۴
۶.۹۵۴	۹.۳۹۳	۱۴۰.۶۰۸	۱۶۷.۷۷۸

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

۲۹- مالیات پرداختنی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
استاد	ذخیره	جمع	استاد	ذخیره	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۷.۷۰۲	۱۹.۵۲۳	۲۸.۱۷۹	۶۷.۷۸۵	-	۶۷.۷۸۵
۴۷.۷۰۲	۱۹.۵۲۳	۲۸.۱۷۹	۶۷.۷۸۵	۰	۶۷.۷۸۵

گروه

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

گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸.۱۷۹	۴۷.۷۰۲
۳۳.۱۰۲	۸۳.۲۸۶
(۱۳.۵۷۹)	(۶۰.۶۵۶)
۴۷.۷۰۲	۷۰.۳۳۲
-	(۲.۵۴۷)
۴۷.۷۰۲	۶۷.۷۸۵

مانده در ابتدای سال
ذخیره مالیات عملکرد سال
تادیه شده طی سال
پیش پرداخت های مالیاتی

۲۹-۱-۱- مالیات بر درآمد کلیه شرکت های فرعی به جز شرکت پیشگامان خوراک تابان برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.
مالیات بر درآمد سال های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ شرکت پیشگامان خوراک تابان در مرحله اعتراض و رسیدگی مجدد می باشد.

۲۹-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی

نحوه تشخیص	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱						سال مالی
	میلیون ریال	مالیات						
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمدشمول مالیات ابرازی	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی شده	-	-	-	-	-	-	۶۴۶.۵۵۹	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
رسیدگی نشده است	-	-	-	-	-	-	۶۴۳.۱۶۵	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
رسیدگی نشده است	-	-	-	-	-	-	۴۵۰.۹۸۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	-	-	-	-	-	-	۳۰۰.۷۸.۵۸۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	-	-	-	-	-	-		

۲۹-۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۳۰- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۲۹۷	-	۶,۸۴۲	۷,۲۹۷	-	۷,۲۹۷
۷۵۰	-	۱,۲۷۸	۷۵۰	-	۷۵۰
۱,۳۷۰	-	-	۱,۳۷۰	-	۱,۳۷۰
-	-	-	۲۶,۱۴۱	۸,۶۰۷	۱۷,۵۳۴
۹,۴۱۷	۰	۸,۱۲۰	۲۵,۵۵۸	۸,۶۰۷	۲۶,۹۵۱

شرکت اصلی
سنوات قبل از ۱۳۹۶
سال ۱۳۹۶
سال ۱۳۹۷
سال ۱۳۹۸
مانده پایان سال

۳۰-۱- مانده فوق مربوط به سود سهام پرداخت نشده به کارکنان مستعفی، بازنشسته و کارکنانی می باشد که از گروه سایپا خارج شده اند و دسترسی به آنان امکان پذیر نمی باشد.

۳۰-۲- سود نقدی هر سهم سال مالی منتهی به ۹۸/۱۰/۳۰ مبلغ ۵۰ ریال و دوره دوماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰ ریال می باشد.

۳۱- ذخایر

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	برگشت ذخیره استفاده نشده	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۲۱۲	۱۵,۷۳۱	-	(۱,۵۴۳)	-	۱۷,۲۷۴	۳۲-۱
۷۹,۳۰۲	۰	-	-	۰	-	۳۲-۲
۲۰۳,۷۹۵	۱,۰۲۶	-	-	۱,۰۲۶	-	ذخیره عیدی
۴۴۴	۵۲۰	-	-	-	-	سایر
۳۰۲,۷۵۳	۱۷,۲۷۷	۰	(۱,۵۴۳)	۱,۰۲۶	۱۷,۲۷۴	

گروه
ذخیره بیمه
ذخیره هزینه های پرداختنی
ذخیره عیدی
سایر

۳۱-۱- ذخیره فوق عمدتاً مربوط به شرکت فرعی ستاره سفیران آینده می باشد. که مربوط به ذخیره بیمه قراردادهای در رعایت مفاد ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی جهت اخذ مفاصا حسابهای بیمه قراردادها می باشد که معادل ۱۶,۶۷٪ از محل درآمدهای حاصله پس از کسر بیمه پرداختی محاسبه و در حسابها اعمال گردیده است که به دلیل اخذ مفاصا برخی از قراردادهای بخشی از مانده ذخیره تسویه و پرداخت شده است.

۳۱-۲- مبلغ فوق مربوط به ذخیره مرخصی، باز خرید خدمت کارکنان واجاره پرداختنی و ذخیره حقوق پرداختنی می باشد.

۳۲- پیش دریافت ها

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

گروه	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۰۴	۱,۰۰۹
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
۱,۰۰۰	-
۸۵۰	۱,۰۰۰
۴,۵۵۴	۳,۵۰۹

پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی - شرکت سایپا
پیش دریافت فروش مشتریان - فناوری سایپا ارتباط (فسا)
شرکت سایپا گام
شرکت لیزینگ رایان سایپا



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی دو ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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

۳۳- اصلاح اشتباهات :

شرکت اصلی			گروه			
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	(۱۲۰)	-	(۲۴۹)	بابت جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر ق.م.م سنوات قبل
-	-	-	۳,۸۵۴	-	(۲۶,۳۹۹)	تعدیل درآمدهای عملیاتی سال قبل
-	-	-	(۳۷,۲۶۲)	-	(۱,۹۷۱)	اصلاح بهای تمام شده - حقوق و دستمزد سال قبل
-	-	-	(۷,۷۱۷)	-	(۱۶,۳۴۹)	برگ قطعی و جرائم مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات قبل
-	-	-	(۷۱)	-	(۳,۵۴۵)	برگ قطعی و جرائم مالیات تکلیفی و حقوق سنوات قبل
-	-	-	(۵۹۴)	-	-	پرداخت مالیات اجاره تکلیفی سنوات قبل
-	-	-	(۱۸,۹۵۹)	-	(۱,۳۸۹)	برگ قطعی و جرائم مالیات عملکرد سنوات قبل
-	-	-	(۱۱,۸۸۴)	-	-	اصلاح حسابهای سال قبل
۰	۰	۰	(۶۲,۷۵۳)	۰	(۴۹,۹۰۲)	

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

اصلاحات ناشی از تغییرات حسابداری و اصلاحات طبقه بندی

مانده طبق صورتهای مالی سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	جمع تعدیلات	مانده تجدیدارائه شده	صورت وضعیت مالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	یافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها صورت سود و زیان درآمدهای عملیاتی رود و زیان انباشته
۲,۹۱۹,۳۶۶	(۲۶,۳۹۸)	-	(۲۶,۳۹۸)	۲,۸۹۲,۹۶۸	
۴,۱۵۹,۱۶۵	۲۳,۵۰۴	-	۲۳,۵۰۴	۴,۱۸۲,۶۶۹	
۵,۴۶۹,۱۸۲	(۲۶,۳۹۸)	-	(۲۶,۳۹۸)	۵,۴۴۲,۷۸۴	
۷۵۷,۱۱۳	(۲۳,۵۰۴)	-	(۲۳,۵۰۴)	۷۳۳,۶۰۹	

۱۳۹۸/۱۰/۳۰

اصلاحات ناشی از تغییرات حسابداری و اصلاحات طبقه بندی

مانده طبق صورتهای مالی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	جمع تعدیلات	مانده تجدیدارائه شده	صورت وضعیت مالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	یافتنی های تجاری و غیر تجاری پرداختنی های تجاری و غیر تجاری پرداختنی های بلند مدت صورت سود و زیان درآمدهای عملیاتی بینه های اداری و عمومی بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی رود انباشته ابتدای سال
۱,۶۵۰,۸۳۴	(۳۲,۲۹۸)	-	(۳۲,۲۹۸)	۱,۶۱۸,۵۳۶	
۴,۶۴۲,۰۲۳	۳۰,۴۵۵	(۱,۴۵۱,۹۱۴)	(۱,۴۲۱,۴۵۹)	۳,۲۲۰,۵۶۴	
۹۰۱,۴۷۱	-	۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۲,۳۵۳,۳۸۵	
۳,۶۲۰,۴۷۴	۶,۵۳۰	-	۶,۵۳۰	۳,۶۲۷,۰۰۴	
۱۷۲,۹۷۰	۱۱,۸۸۴	-	۱۱,۸۸۴	۱۸۴,۸۵۴	
۳,۳۰۵,۹۹۳	۲۶,۹۴۴	-	۲۶,۹۴۴	۳,۳۳۲,۹۳۷	
۳۴۲,۹۱۱	(۶۲,۷۵۳)	-	(۶۲,۷۵۳)	۲۸۰,۱۵۸	

۲۸۰,۱۵۸
مؤسسه آروین

آروین

گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۳۴- نقد حاصل از عملیات

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴۳,۱۶۵	۷۰,۲۴	۳۰,۷۸,۵۸۴	۶۵۸,۶۹۹	۱۶۷,۶۷۱	۵,۲۵۳,۳۰۳
۶۴۳,۱۶۵	۷۰,۲۴	۳۰,۷۸,۵۸۴	۶۵۸,۶۹۹	۱۶۷,۶۷۱	۵,۲۵۳,۳۰۳
تعدیلات:					
۳,۳۹۴	-	-	۳۶,۵۲۱	۱۰,۵۲۰	۵۲,۴۴۴
۲,۹۹۵	۱,۴۵۴	۲۰,۵۲	۳۰,۷۸	۱,۵۰۵	۲,۶۸۱
(۳,۴۱۲)	-	-	(۵,۸۱۷)	(۹۳۲)	-
۰	-	-	(۱۶۳)	(۱,۲۱۳)	(۳۶۳)
۳,۹۲۸	۲۰,۳۶	۲,۴۳۹	۵۰,۸۳۷	(۱۹,۰۹۵)	۲۷,۱۷۰
۸۷۷	۴۱۶	۵۲۳	۱۶,۶۷۵	۷,۹۸۰	۸,۰۴۶
۷,۷۸۲	۳,۹۰۶	۵۰,۱۴	۱۰۱,۱۳۱	(۱,۲۲۵)	۸۹,۹۷۸
		۴۵۰,۹۸۵			۲۴۵,۱۳۷
سود خالص دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
تغییرات در سرمایه در گردش:					
(۵۱۷,۲۴۳)	(۴۹,۱۰۱)	(۴,۰۲۷,۲۲۰)	(۵۲۲,۲۶۵)	(۱۴۷,۲۳۵)	(۴,۷۱۶,۲۷۳)
۱۶۱,۷۹۶	۴,۹۶۱	(۱,۲۲۸,۰۱۲)	۱۸۹,۱۸۶	(۷,۴۶۷)	(۹۷۴,۰۵۷)
(۲۹۲,۵۷۹)	۱۳,۴۴۸	(۱۶۶,۱۶۱)	(۱,۴۳۳,۴۳۲)	(۳۱۴,۳۱۲)	(۵۹۶,۸۲۲)
-	-	-	(۵,۶۷۵)	(۲۷,۵۷۵)	(۲۱,۱۵۴)
(۸۳۳)	(۱۹۶)	(۱,۲۸۴)	(۲۵,۶۹۸)	۱۶,۳۴۷	۲۶,۱۳۹
۹۲,۴۴۰	۱۷۱,۱۶۸	۲۰,۶۶,۵۲۰	۱۰۰,۸۹,۴۶۸	۴۵۸,۴۰۵	۶۷۱,۳۳۴
-	-	-	(۳۰,۶۷۷)	۲۳,۶۲۹	(۱۰,۴۵)
(۱,۵۱۲)	(۱,۵۱۲)	-	(۱,۶۰۲)	(۱,۵۶۳)	(۵۰۴)
(۲,۹۹۵)	(۱,۴۷۸)	-	(۳۰,۷۹)	(۸۱۱)	-
(۵۶۰,۹۲۶)	۱۳۷,۲۸۹	(۳,۲۵۶,۱۵۷)	(۷۱۶,۱۶۴)	(۶۸۱)	(۵,۶۱۲,۳۸۲)
۹۰,۰۲۱	۱۴۸,۲۱۹	۱۷۸,۴۲۶	۴۳,۶۶۶	۱۶۵,۷۵۵	۱۶۶,۰۳۶

سود خالص

تعدیلات:

هزینت مالیات بر درآمد

هزینت های مالی

(سود) زیان ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

(سود) زیان سپرده های بانکی

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

استهلاک دارایی های غیر جاری

جمع تعدیلات

سود خالص دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات در سرمایه در گردش:

کاهش (افزایش) سرمایه گذارهای کوتاه مدت

کاهش (افزایش) سرمایه گذارهای بلند مدت

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی و ذخایر

افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی

کاهش در سایر داراییها(افزایش)

سایر

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات

۳۵- معاملات غیرنقدی

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۶,۹۱۰	-	۱۳۰,۷۸۰	۷۷,۵۳۱	۵۱,۴۲۴	۲۷۵,۲۵۱
-	-	۱,۷۹۴,۱۰۲	-	۱,۷۶۰,۱۶۸	۵,۴۱۸,۳۱۸
-	-	-	-	۶۴	-
۴۶۵,۴۸۰	-	-	۴۶۵,۴۸۰	-	-
-	-	-	۴۰۱,۴۸۸	-	-
-	-	-	۱۳۴,۴۳۷	-	-
-	-	-	۱۴۰,۸۵۸	-	-
۵۴۲,۳۹۰	-	۱,۹۲۴,۸۸۲	۱,۲۱۹,۷۹۴	۱,۸۱۱,۶۵۶	۵,۶۹۳,۵۶۹

تهاتر حسابهای سود سهام پرداختی با حسابهای فیما بین

انتقال طلب خرید و فروش سهام شرکتهای فرعی یا یکدیگر و شرکت اصلی

فروش دارایی ثابت به طرفیت حسابهای دریافتی

افزایش سرمایه از محل حسابهای فیما بین و مطالبات سهامداران

بهای تمام شده ۳۰۰ میلیون سهام واگذار شده به گروه بهمن بابت بدهی سرمایه گذاری سایپا

انتقال وجه ۱۰۰ میلیون سهام سایپا مورخ ۹۷۰۸۲۲ سهام توقیف شده شاسی ساز به شرکت سمیکو

فروش سهام تاپکو



۳۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۶-۱- مدیریت سرمایه

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

۳۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۲۲,۱۸۲	۴,۱۳۹,۹۱۸	جمع بدهی
(۴۰,۶۴۹)	(۴۳,۷۲۵)	موجودی نقد
۱,۸۸۱,۵۳۳	۴,۰۹۶,۱۹۳	خالص بدهی
۵,۳۸۴,۳۵۷	۸,۵۹۱,۹۲۶	حقوق مالکانه
۳۵٪	۴۸٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

۳۶-۳- ریسک بازار

فعالیت های 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 شرکت های پرریسک
- ۳- رعایت دستورالعملها و سیاستهای سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص سرمایه گذاری در بازار سرمایه توسط شرکتهای سیدگردان سهام
- ۴- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری خوشنام و با کادر حرفه ای مجرب .

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

۳۶-۳-۱- مدیریت ریسک 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 آرماد

آروین پارس

گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۲-۳-۳۶- 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.

۴-۳۶- 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 دریافتنی‌های شرکت شامل سود سهام‌های دریافتنی 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 سال فاقد هرگونه دریافتنی معوق می‌باشد.

کاهش ارزش	کل مطالبات سررسید گذشته	میزان کل مطالبات	
۰	۰	۱,۹۴۵,۹۴۹	دریافتنی‌ها
۰	۰	۲۹۶,۹۸۵	تجاری
۰	۰	۲,۲۴۲,۹۳۴	سایر دریافتنی‌ها

۵-۳۶- 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 ۱۳۹۹	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ ماه	بیشتر از ۵ سال	جمع
پرداختنی‌های تجاری	۲۵,۸۸۷	۱,۶۹۶,۰۲۴	۹۰۸,۱۸۸		۲,۶۳۰,۰۹۹
سایر پرداختنی‌ها	۷,۹۵۴				۷,۹۵۴
بدهی احتمالی				۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
جمع	۳۳,۸۴۱	۱,۶۹۶,۰۲۴	۹۰۸,۱۸۸	۵,۰۰۰	۲,۶۴۳,۰۵۳

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی ^۱	مشمول ماده ۱۲۹	خرید	فروش	دریافت وجه نقد	اجاره
واحد تجاری اصلی	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	۱,۸۸۴
	جمع		✓	-	-	-	۱,۸۸۴
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	همگروه	✓	(۲۴۲)	۱,۰۳۱,۸۶۶	۴۳,۵۲۶	-
	شرکت سازه گستر سایپا	همگروه	✓	-	۷۰,۷۴۶	-	-
	شرکت دهکده ساختمانی پاسارگاد	همگروه	✓	-	-	-	-
	شرکت زامپاد	همگروه	✓	-	۲۵۴,۶۲۳	۲۷۷	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	همگروه	✓	-	۱۶,۳۸۰	-	-
	شرکت سایپا دیزل	همگروه	✓	-	-	-	-
	شرکت کارگزاری بیمه سایپا	همگروه	✓	-	۹,۷۳۷	-	-
	شرکت پارس خودرو	همگروه	✓	-	۳۳۰,۷۹۵	۲۰۸۱	-
	شرکت سایپا آذین	همگروه	✓	-	۱۳۸,۲۶۵	۱,۵۱۰	-
	شرکت سایپا پرس	همگروه	✓	-	۳۹,۹۶۴	-	-
	شرکت فنر سازی زر	همگروه	✓	-	۱۰,۳۷۵	-	-
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	همگروه	✓	-	۴۴,۲۴۱	-	-
	شرکت امداد خودرو سایپا	همگروه	✓	(۱,۲۹۷)	۱۱,۱۱۶	-	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	همگروه	✓	-	۹,۲۷۳	-	-
	ایدکوپرس	همگروه	✓	-	۱۴۸,۲۳۳	-	-
	قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	همگروه	✓	-	۱۱۱,۷۷۶	-	-
	شرکت سایپا کاشان	همگروه	✓	-	۴۶۱,۰۵۹	-	-
	شرکت خدمات فنی رنا	همگروه	✓	-	۶۸,۴۴۲	-	-
	شرکت سایپا خزر	همگروه	✓	-	-	-	-
	شرکت سایپا دیزل	همگروه	✓	-	-	-	-
	شرکت سایپا گام	همگروه	✓	-	۷۰,۹۴۶	-	-
	شرکت ستکو	همگروه	✓	-	۴۱۹	-	-
	شرکت سایپا لجستیک	همگروه	✓	-	۸,۲۶۹	-	-
	شرکت سایپا یدک	همگروه	✓	(۱,۸۶۸)	۶۴,۵۸۱	-	-
	شرکت سودیکو	همگروه	✓	-	۸,۴۷۹	-	-
	شرکت سیکو	همگروه	✓	-	۱۴,۹۷۰	-	-
	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	همگروه	✓	-	۳,۱۸۱	-	-
	شرکت کمک فنر ایندامین	همگروه	✓	-	۳۹,۹۰۱	-	-
	شرکت مالیبل	همگروه	✓	-	۲۳۷,۴۳۷	-	-
	شرکت مگا موتور	همگروه	✓	-	۱۳۳,۰۸۳	-	-
	شرکت بنیان صنعت خودرو	همگروه	✓	-	۷۴,۰۸۶	-	-
	شرکت همراه خودرو	همگروه	✓	-	۳,۷۸۴	-	-
	شرکت پلاسکوکار	همگروه	✓	-	۲۹,۸۸۸	-	-
شرکت سایپا آذربایجان	همگروه	✓	-	-	-	-	
سایر	همگروه	✓	-	۲۸,۵۸۶	-	-	
جمع			-	(۳,۴۰۷)	۳,۴۱۲,۸۹۱	۴۷,۳۹۴	-
جمع کل			-	(۳,۴۰۷)	۳,۴۱۲,۸۹۱	۴۷,۳۹۴	۱,۸۸۴

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش



شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	پرداختی های تجاری	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	۳۴۴.۲۸۲	(۳۵۵.۳۵۲)				
	جمع	۳۴۴.۲۸۲	(۳۵۵.۳۵۲)				
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	۹۲۰.۵۶۰	(۱.۹۷۵.۷۷۳)	(۱.۰۵۵.۱۱۳)		(۱.۳۴۶.۱۱۱)	
	شرکت مگاموتور	۷۹.۴۷۱		۷۹.۴۷۱		۲۳.۹۳۹	
	شرکت سازه گستر سایپا	۶۰.۸۴۱	(۱۷)	۶۰.۸۲۴		۴۹.۳۰۰	
	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	۴۰.۵۴	(۱۷)	۴۰.۳۷		۲۰.۲۰	
	شرکت سایپا پدک	۸۵.۴۰۴	(۴۷.۵)	۸۰.۶۹۹		۴۱.۵۱۴	
	شرکت فنر سازی زر	۱۲.۷۷۴		۱۲.۷۷۴		۲.۵۶۸	
	شرکت پارس خودرو	۳۵۳.۵۰۶		۳۵۳.۵۰۶		۲۱۰.۹۷۳	
	همراه خودرو تابان	۹۰.۸	(۱۷۴)	۷۳۴		۳.۲۶۴	
	ستان شیمی تابان	۵۰.۶۵		۵۰.۶۵		۲.۹۳۲	
	شرکت سایپا آذین	۱۶۲۸.۰۲		۱۶۲۸.۰۲		۷۹۰.۲۸	
	شرکت گروه صنعتی رنا	۲.۷۶۷		۲.۷۶۷		۱.۸۹۹	
	شرکت خدمات بیمه ای سایپان	-		-		-	
	شرکت کارگزاری بیمه سایپا	۲۴.۹۸۸	(۱۱۹.۳۳۴)		(۹۴.۳۴۶)		(۱۲۰.۳۰۵)
	شرکت سایپا سیترون	۱۶۴.۷۰۲		۱۶۴.۷۰۲		۱۷۸.۶۲۴	
	شرکت رینگ سایپا	۴.۲۴۹		۴.۲۴۹		۲.۹۷۱	
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	۲۲.۱۴۳	(۵۸.۰۹)	۱۶.۳۳۴		۱۰.۴۶۵	
	شرکت زامیاد	۳۲.۲۵۷		۳۲.۲۵۷		۴۲.۰۶۹	
	شرکت امداد خودرو	۳.۳۲۸	(۱۰.۸۸)	۲.۲۴۰		۸۵۶	
	شرکت سایپا پرس	۴۷.۰۵۶		۴۷.۰۵۶		۲۹.۹۵۸	
	شرکت سایپا دیزل	۱۴.۳۱۸		۱۴.۳۱۸		۹.۴۲۶	
	شرکت سایپا لجستیک	۹۰.۵۸		۹۰.۵۸		۱۱.۷۸۴	
	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)	۴۸.۰۲۱		۴۸.۰۲۱		۳۳.۳۶۰	
	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	۴۰.۲۰۲		۴۰.۲۰۲		۲۴.۱۵۷	
	شرکت مهندسی بازرگانی سایپا - سنکو	-	(۴)		(۴)	۵۰	
	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	۲۸.۸۷۳		۲۸.۸۷۳		۳۴.۲۶۶	
	شرکت خدمات فنی رنا	۵.۳۰۹		۵.۳۰۹		۲.۸۸۳	
	شرکت ایران کاوه	۳.۸۸۵		۳.۸۸۵		۲.۱۹۵	
	شرکت کاوه خودرو	۲۲۰		۲۲۰		۱۹۳	
	شرکت طیف سایپا	۷.۹۵۶		۷.۹۵۶		۹.۶۰۱	
	شرکت مابیل سایپا	۲۰.۵۹۰.۷		۲۰.۵۹۰.۷		۱۱۸.۶۵۵	
	شرکت پلاسکو کار	۳۴.۹۲۷		۳۴.۹۲۷		۲۲.۶۷۰	
	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)	۵۶.۸۵۰		۵۶.۸۵۰		۳۹.۵۴۵	
	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته پری و قطعات صنعتی ایران	۴۵۰۱		۴۵۰۱		۲.۶۹۸	
	شرکت سایپا خزر	۵۰.۸		۵۰.۸		۱.۶۱۱	
	شرکت خدمات مسافرتی هواپیما کردی و زیارتی ایران	۴۹۵		۴۹۵		۱۷۳.۶۰۴	
	پرستل شرکتهای زیر مجموعه - بدهی وام سهام و اقساط	-		-		-	
	شرکت کمک فنر ایندامین	۳۰.۶۱۲		۳۰.۶۱۲		۱۲.۷۳۳	
	شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)	۹.۵۵۰	(۱۴۱)	۹.۴۰۹		۱.۲۰۰	
	شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا	۱.۳۰۰		۱.۳۰۰		۱۷۴	
	شرکت مهندسی مشاور صنایع و وسایط نقلیه خودرو ایران	۱۲۸		۱۲۸		۵	
	شرکت سایپا گام	۴۷۰.۸۹		۴۷۰.۸۹		۱۲.۹۳۵	
	شرکت بازرگانی بین المللی ایدور	۵۰.۷		۵۰.۷			
	شرکت خدمات مسافرتی ایران	۵		۵			
شرکت سایپا شیشه	۷۲۵		۷۲۵				
شرکت رادیاتور ایران	۶۳۹		۶۳۹				
شرکت صنایع لنت پارسیان پیشرو	۵۴۵		۵۴۵				
شرکت توسعه صنایع خودرو	۳۷۹		۳۷۹				
شرکت سایپا آذربایجان	۱۰.۶۳۱		۱۰.۶۳۱				
شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد						(۳۶.۷۱۱)	
شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا						(۶۳۲)	
شرکتهای قطعه ساز سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	(۳۵۰.۰۴۷)		(۳۵۰.۰۴۷)				
سهامداران گروه سایپا	(۶۳۳.۳۸۴)		(۶۳۳.۳۸۴)				
شرکت عدالت اندیشان وصول	۳۱.۷۴۲	(۳۳.۵۶۱)	۸.۸۱۹				
سایر	۲۴.۴۱۵	(۴۰.۰۲۱)	(۱۵.۸۱۶)				
جمع	۲۶۰۶.۴۲۳	(۳,۲۳۳,۸۸۵)	۱,۵۵۵,۳۳۱	(۳,۲۳۳,۸۸۵)	۱,۱۹۷,۳۱۵	(۲,۰۸۳,۱۷۹)	
جمع کل	۲,۹۷۰.۷۰۴	(۳,۶۹۹,۳۷۷)	۱,۵۵۵,۳۳۱	(۳,۶۹۹,۳۷۷)	۱,۲۶۹,۶۱۹	(۲,۰۸۳,۱۷۹)	

گزارش
آرمان
آر.وین پارس

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی ^۱	مشمول ماده ۱۲۹	خرید مواد اولیه غذایی	فروش مواد اولیه غذایی	اجاره
شرکتهای گروه	بیشگامان خوراک تابان	...	✓	۲۵۵,۳۷۴	-	-
	جمع			۲۵۵,۳۷۴	-	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	...	...	۱,۸۸۴
	جمع			...	...	۱,۸۸۴
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	همگروه	✓	...	۱۷۵,۰۸۰	...
	سایپا یدک	همگروه	✓	...	۲۵,۹۹۳	-
	شرکت سایپا آذین	همگروه	✓	...	۳۱,۸۶۲	-
	شرکت سازه گستر سایپا	همگروه	✓	...	۲۲,۴۳۸	-
جمع				۲۵۵,۳۷۳	-	-
جمع کل				۲۵۵,۳۷۴	۲۵۵,۳۷۳	۱,۸۸۴

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۳۷-۴ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سود سهام دریافتی	پرداختی های تجاری	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص							
بدهی	طلب	بدهی	طلب						
(۵۵۸۰۲)		(۱۷۰۰۹۸)			(۱۷۰۰۹۸)			پیشگامان خوراک تابان	شرکتهای فرعی
	۹۰۶۹۲۸		۹۰۳۶۱۷				۹۰۳۶۱۷	تجارت الکترونیک خودرو تابان	
	۳۸۰۸۲۷		۱۷۴۲۸۹				۱۷۴۲۸۹	ستاره سفیران آینده	
	۴۸۳۴۸	(۱۶۹۶۰۲۴)			(۱۶۹۶۰۲۴)			پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	
	۳۷۰		۴۸۵				۴۸۵	شرکت پاکیزه مهر آبی	
	۱۵۴۹۲۷		۳۱۳۸۹۷				۳۱۳۸۹۷	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان ناخت	
	۲۶۵۶۲		۳۰۷۶۷				۳۰۷۶۷	شرکت عدالت اندیشان وصول	
	۴۹۷۲۱		۷۹۷۹۷				۷۹۷۹۷	شرکت فن آوری ارتباط سایپا (فسا)	
(۵۵۸۰۲)	۱۵۶۷۶۸۳	(۱۷۱۳۰۱۲۲)	۱۵۰۲۸۵۲	-	(۱۷۱۳۰۱۲۲)	-	۱۵۰۲۸۵۲	جمع	
(۱۵۲۶۴۱)		(۲۸۴۸۰۴)			(۲۸۴۸۰۴)			شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا		سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
(۱۵۲۶۴۱)	-	(۲۸۴۸۰۴)	-	-	(۲۸۴۸۰۴)	-	-	جمع	
	۳۶۷۲۷۲		۳۱۸۲۷۴				۳۱۸۲۷۴	شرکت سایپا	سایر اشخاص وابسته
	۲۵۳۳۴		۳۴۶۱۵				۳۴۶۱۵	سایپا پدک	
(۵۸۰۹)		(۵۸۰۹)			(۵۸۰۹)			شرکت لیزینگ رایان سایپا	
	۱۵۲۱۲		۵۱۶۱۳				۵۱۶۱۳	شرکت سایپا آذین	
(۱۲۰۰۶)		-	-					شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد	
								شرکت مگاموتور	
	۲۷۷۹۵		۲۹۴۲۸	۲۷۷۹۶			۱۶۳۲	شرکت گروه صنعتی رنا	
	۲۹۷۱		۲۹۷۱				۲۹۷۱	شرکت رینگ سایپا	
	۲۹۱۸		۲۹۱۸				۲۹۱۸	شرکت سایپا پرس	
	۵۴۶۲		۱۴				۱۴	شرکت همراه خودرو	
	۱۹۵۲		۱۹۵۲				۱۹۵۲	شرکت سایپا دیزل	
	۱۰۵۹۴		۱۰۵۹۴				۱۰۵۹۴	شرکت سایپا سیتروفن	
	۳۱۹		۴۹۰				۴۹۰	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	
	۲۸۱۲۰		۱۷۷۰۹				۱۷۷۰۹	شرکت سازه گستر سایپا	
(۳۰۷۶۱۰)		(۶۲۳۳۸۴)			(۶۲۳۳۸۴)			سهامداران گروه سایپا	
		۲			(۲۱۳)		۲۱۵	سایر	
(۲۲۵۴۲۵)	۴۸۷۹۴۹	(۶۲۹۰۱۹۱)	۴۷۰۶۷۸	۲۷۷۹۶	(۶۲۹۰۴۰۶)	-	۴۴۳۰۹۷	جمع	
(۴۳۳۸۶۸)	۲۰۵۵۶۳۲	(۲۶۲۷۰۱۱۷)	۱۹۷۳۵۳۰	۲۷۷۹۶	(۲۶۲۷۰۳۳۲)	-	۱۹۴۵۹۴۹	جمع کل	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹



۳۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

۳۸-۲- در تاریخ صورتهای مالی، تعهدات و تضمینات تسلیمی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا و شرکت اصلی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی	گروه		شرکت اصلی
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۵۵۰۰	۲۲۵۵۰۰	۱۵۲۳۱۹۵	۱۶۲۷۲۲۳
-	-	۳۰۱۵۰	۳۰۱۵۰
-	۹۱۱۳۵	۳۲۹۹۷	۱۲۴۱۳۲
-	-	۱۲۴۱۱	۱۲۴۱۱
۱۷۴۰۰۰	۱۷۴۰۰۰	۳۶۳۱۰۰	۴۹۹۰۷۸
۲۵۰۰۰	۲۵۰۰۰	۲۵۰۰۰	۲۵۰۰۰
۳۰۷۵۰	۳۰۷۵۰	۳۰۷۵۰	۳۰۷۵۰
۳۰۰۰۰	۶۵۰۷۹۹	۳۵۰۵۹	۱۳۷۰۱۵۸
-	-	۶۰۰۰	۶۰۰۰
۵۱۸۰۰	۵۱۸۰۰	۵۱۸۰۰	۵۱۸۰۰
۱۰۱۶۰	۱۰۱۶۰	۱۰۷۱۶	۱۰۴۱۷
۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۵۶۰۰	۹۶۰۰
-	-	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰
-	-	۹۰۳۳۷	۹۰۳۳۷
-	-	۱۴۲۱۳	۱۶۰۱۳
۱۰۴۴۰۰	۷۷۵۰۰	۱۱۰۶۶۷	۱۰۲۹۶۷
-	-	۸۲۰۰۱۴	۸۵۶۰۷۶۲
-	-	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰
-	-	۷۰۷۸۳	۷۰۷۸۳
-	-	۲۷۰۲۸۰	۲۸۵۸۰
-	-	۲۵۰۰	۲۵۰۰
-	-	۱۴۰۰	۱۴۰۰
-	-	-	۱۰۰۰۰
-	-	۱۴۲۰۰	-
-	-	-	۱۰۰۶۰
-	-	-	-
-	-	۹۴۰۰۰	۹۴۰۰۰
-	-	۱۰۰۰۰	-
-	-	۱۳۵۵۰	۱۳۵۵۰
۱۰۰۲۷۹	۱۰۰۲۷۹	۱۰۰۲۷۹	۱۰۰۲۷۹
-	-	-	۱۰۰۶۶
-	-	۷۵۰۰	۷۵۰۰
-	-	۱۵۰۰	۱۵۰۰
-	-	۱۵۰۰	۳۰۰۰
-	-	۱۵۰۰	۱۵۰۰
-	-	-	-
۱۰۰۳۰	۱۰۰۳۰	۶۰۷۲۸	۸۶۰۲۶۲
۶۰۰۹۱۹	۷۲۷۰۹۵۳	۳۰۲۲۷۸۰۹	۳۰۸۷۶۵۷۹

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

۳۹- رویدادهای بعد از صورت وضعیت مالی

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

Arman Arvin Pars

(Certified Public Accountants)

Head Office: 3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatolahi Ave. Tehran- Iran

Tel.: (+98 21) 88937317 - 9
(+98 21) 88899826
(+98 21) 88901549

Fax: (+98 21) 88901834
Fax: (+98 21) 88899962

E-mail: info@armanarvin.com

website: www.armanarvin.com