



شماره ثبت ۸۹۷۷

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره :

تاریخ :

پیوست :

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۴۶	صورت‌های مالی



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- سرفصل دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری و پیش‌پرداختها گروه شامل مبلغ ۸۷/۴ میلیارد ریال (مبلغ ۳۴/۹ میلیارد ریال چکهای سررسید گذشته) مطالبات از شرکتهای گروه و سایر شرکتهای عمدتاً انتقالی از سنوات قبل می‌باشد که به رغم اقدامات انجام شده به حیطة وصول در نیامده و صرفاً از این بابت مبلغ ۴/۴ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده است. ضمن اینکه مبلغ ۱۲/۷ میلیارد ریال اختلاف مانده حسابهای فی‌مابین شرکتهای گروه در سرفصل سایر حسابهای



دریافتنی یا پرداختنی گروه منظور و صورت تطبیق حسابهای فی مابین نیز در تاریخ ترازنامه تهیه و ارائه نشده است. با توجه به مراتب فوق تعدیل حسابها بابت مغایرات حسابهای فی مابین با شرکتهای گروه و همچنین احتساب ذخیره اضافی از بابت مطالبات از اشخاص و شرکتهای در حسابها ضروری است لیکن تعیین میزان دقیق تعدیلات مورد لزوم بدلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات لازم برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.

۴- سرفصل داراییهای نامشهود شرکت فرعی سنان شیمی تابان شامل مبالغ ۸۵ و ۸ میلیارد ریال به ترتیب ارزش کارشناسی خرید برند شرکت و حق الامتیازهای صنعتی می باشد که در سنوات قبل وفق اعلامیه های بدهکار شرکت اصلی در حسابها ایجاد گردیده است، شواهد و مستندات اتکاپذیر، در خصوص چگونگی اندازه گیری بهای تمام شده داراییهای مذکور در دسترس قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق حصول اطمینان از صحت ثبت مبالغ مزبور تحت عنوان داراییهای نامشهود با توجه به نامشخص بودن جریان اقتصادی آتی دارایی به درون واحد تجاری و همچنین اثبات ارزش و قابلیت بازیافت داراییهای مذکور، برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

۵- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۳ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۴، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۶- همانگونه که در یادداشت توضیحی شماره ۲-۱۴ صورتهای مالی نشان داده شده است، بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ شرکت اصلی به دلیل معافیت فعالیتهای سرمایه گذاری ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. همچنین در شرکتهای فرعی گروه نیز بابت مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ براساس سود ابرازی ذخیره در حسابها منظور شده و یا به دلیل زیان ابرازی ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. در مواردی نیز به دلیل اعتراض به برگهای تشخیص صادره، ذخیره کافی در حسابها اعمال نشده است. با توجه به سوابق مالیاتی و هزینه های قابل قبول مؤثر بر درآمد مشمول مالیات، تعیین وضعیت مالیاتی شرکت منوط به رسیدگی و ارائه نظر قطعی سازمان امور مالیاتی می باشد.



۷- همانگونه که در یادداشت توضیحی شماره ۱-۶ صورتهای مالی نشان داده شده است، در سال مورد گزارش فرآیند تهیه و پخت غذا در شرکت اصلی تغییر و مقرر شده انبار موجودی مواد غذایی به شرکت پیشگامان خوراک تابان واگذار و در مقابل غذا به صورت پرسی تحویل شود لذا تتمه اقلام باقیمانده در انبار به مبلغ ۲۴ میلیارد ریال ارزش گذاری و به شرکت پیشگامان خوراک تابان واگذار و در مقابل مبلغ ۳۲ میلیارد ریال غذای پرسی از شرکت مزبور خریداری گردیده است لیکن مدارک و مستندات لازم مربوط به چگونگی قیمت گذاری مواد اولیه و بهای غذاهای پرسی تحویل شده به این مؤسسه ارائه نشده است.

- نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بندهای فوق مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت شرکت اصلی به شرح یادداشت توضیحی شماره ۴ صورتهای مالی شامل مبلغ ۲۹۲ میلیارد ریال سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی بوده که خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها به مبلغ ۳۰ میلیارد ریال کمتر از بهای تمام شده آن می باشد.

۹- صورتهای مالی حسابرسی شده شرکتهای فرعی تجارت الکترونیک خودرو تابان و پیشگامان بازرگانی ستاره تابان به رغم تلفیق آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵ ارائه نشده است.

۱۰- سرفصل پرداختنیهای تجاری و غیرتجاری شامل مبلغ ۶۱/۴ میلیارد ریال (مبلغ ۵ میلیارد ریال اسناد پرداختنی سررسید شده) انتقالی از سنوات قبل می باشد که تاکنون تعیین تکلیف نشده است.

۱۹ مهر ماه ۱۳۹۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

محمد حاجی پور رهبین
Rahbin

محمد حسین شیخ سفلی
(شماره عضویت: ۸۱۰۴۵۴)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۵



میکو

گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (شرکت اصلی) مربوط به دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۵ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف -	صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:	
	ترازنامه تلفیقی	۲
	صورت سود و زیان تلفیقی	۳
	گردش حساب سود انباشته تلفیقی	۳
	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
ب -	صورت‌های مالی اساسی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا:	
	ترازنامه	۵
	صورت سود و زیان	۶
	گردش حساب سود (زیان) انباشته	۶
	صورت جریان وجوه نقد	۷
پ -	یادداشت‌های توضیحی:	
	تاریخچه و فعالیت	۸
	اهم رویه‌های حسابداری	۸-۱۲
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۳-۴۶

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۷/۱۹ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و

مدیرعامل

امضا

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	سید اکبر هاشمی
	نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد	محسن احمدی باصیری
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سعید نظری
	عضو هیئت مدیره	علیرضا بادکوبه هزاوه
	عضو هیئت مدیره	مجتبی هنری



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



		(تجدید ارائه شده)			
		۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
		میلیون ریال	میلیون ریال	یادداشت	
دارایی ها					
دارایی های جاری					
موجودی نقد	۶۳,۸۶۶	۶۰,۱۸۶	۶۳,۸۶۶	۳	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۴۰,۷۵۷	۲۶۰,۵۵۳	۳۴۰,۷۵۷	۴	
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۴۷۰,۸۱۹	۹۱۵,۳۹۱	۴۷۰,۸۱۹	۵	
موجودی مواد و کالا	۱۲۱,۹۳۱	۱۰۸,۱۰۹	۱۲۱,۹۳۱	۶	
پیش پرداخت ها	۳۰,۳۳۷	۳۸,۱۱۳	۳۰,۳۳۷	۷	
دارایی های نگهداری شده برای فروش	.	۷,۰۰۰	.	۸	
جمع دارایی های جاری	۵,۲۵۷,۷۱۰	۱,۳۸۹,۳۵۲	۵,۲۵۷,۷۱۰		
دارایی های غیر جاری					
سرمایه گذاری بلند مدت	۷,۳۷۵,۹۹۰	۸,۶۰۰,۴۴۵	۷,۳۷۵,۹۹۰	۹	
دارایی های نامشهود	۸۱,۹۶۲	۸۵,۵۳۶	۸۱,۹۶۲	۱۰	
دارایی های ثابت مشهود	۱۹۶,۳۹۸	۳۰۲,۶۸۳	۱۹۶,۳۹۸	۱۱	
سایر دارایی ها	۳,۵۰۰	۶۸,۶۵۰	۳,۵۰۰	۱۲	
جمع دارایی های غیر جاری	۷,۶۵۷,۸۵۰	۹,۰۵۷,۳۲۴	۷,۶۵۷,۸۵۰		
بدهی ها و حقوق صاحبان سهام					
بدهی های جاری					
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹,۴۸۷	۳۱,۹۸۱	۲۹,۴۸۷	۱۸	
جمع بدهی های غیر جاری	۲۹,۴۸۷	۳۱,۹۸۱	۲۹,۴۸۷		
جمع بدهی ها	۶,۸۷۸,۶۶۹	۶,۸۲۳,۹۴۶	۶,۸۷۸,۶۶۹		
حقوق صاحبان سهام	۳,۳۵۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۹	
سرمایه	۶۹۱,۵۵۷	۴۹۳,۹۶۱	۶۹۱,۵۵۷	۲۰	
افزایش سرمایه در جریان	۷۸,۷۷۸	۷۸,۷۷۸	۷۸,۷۷۸	۲۱	
اندرجته قانونی	(۲,۱۳۳)	(۲,۱۳۳)	(۲,۱۳۳)	۲۲	
سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی	۸۰,۵۸۸۹	(۱۲۹,۵۷۸)	۸۰,۵۸۸۹		
سود زیان (انباشته)	۴,۹۲۴,۱۰۱	۲,۸۴۱,۰۳۸	۴,۹۲۴,۱۰۱		
جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۱,۱۱۲,۷۹۰	۷۸۱,۶۸۲	۱,۱۱۲,۷۹۰	۲۳	
سهام اقلیت	۶,۰۳۶,۸۹۱	۳,۶۳۲,۷۲۰	۶,۰۳۶,۸۹۱		
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۲,۹۱۵,۵۵۰	۱۰,۴۴۶,۶۶۶	۱۲,۹۱۵,۵۵۰		
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۲,۹۱۵,۵۵۰	۱۰,۴۴۶,۶۶۶	۱۲,۹۱۵,۵۵۰		



سود زیان (انباشته)
جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
سهام اقلیت
جمع حقوق صاحبان سهام
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام
جمع دارایی های جاری
جمع دارایی های غیر جاری
جمع دارایی ها

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سودوزیان تلفیقی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۰۹,۰۲۷	۷۱۷,۹۹۰	۴,۵۸۰,۵۶۶		۲۴	درآمدهای عملیاتی
(۱,۲۷۱,۶۵۷)	(۶۵۵,۶۹۲)	(۲,۱۰۸,۲۶۴)		۲۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۳۷,۳۷۰	۶۲,۲۹۸	۲,۴۷۲,۳۰۲			سود ناخالص
(۹۳,۱۸۴)	(۴۵,۵۲۶)		(۴۸,۳۸۶)	۲۶	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳,۰۸۲)	(۴,۶۰۶)		(۱۲,۱۱۹)	۲۷	سایر اقلام عملیاتی
(۹۶,۲۶۶)	(۵۰,۱۳۲)	(۶۰,۵۰۵)			سود عملیاتی
۴۱,۱۰۴	۱۲,۱۶۶	۲,۴۱۱,۷۹۷			هزینه های مالی
(۲۷,۲۰۱)	(۱۵,۴۰۶)		(۱۴,۰۵۷)	۲۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵,۶۳۹	۲,۸۷۳		۸۰,۰۶۱	۲۹	
(۲۱,۵۶۲)	(۱۲,۵۳۳)	۶۶,۰۰۴			سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۹,۵۴۲	(۳۶۷)	۲,۴۷۷,۸۰۱			مالیات بر درآمد
(۱۲,۵۷۷)	(۵,۰۵۲)	(۸,۷۰۳)			سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
۶,۹۶۵	(۵,۴۱۹)	۲,۴۶۹,۰۹۸			سهم اقلیت از سود خالص
(۴,۹۱۰)	(۴,۸۶۴)	۵۵۴,۵۶۸			سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۲,۰۵۵	(۵۵۵)	۱,۹۱۴,۵۳۰			

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۶,۹۶۵	(۵,۴۱۹)	۲,۴۶۹,۰۹۸			سود (زیان) خالص
(۱۸۸,۲۰۰)	(۱۹۸,۸۴۷)		(۴۷۷,۳۶۹)		زیان انباشته ابتدای سال
(۱۷۱,۷۷۷)	(۴۰,۲۲۳)		(۱۸,۳۲۷)	۳۰	تعدیلات سنواتی
(۳۵۹,۹۷۷)	(۳۳۹,۰۷۰)		(۴۹۵,۶۹۶)		زیان انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۴۲,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)		(۱۶,۱۵۶)		سود سهام مصوب
-	-		(۹۶۴,۰۰۰)		افزایش سرمایه
(۵۰۱,۹۷۷)	(۳۵۹,۰۷۰)	(۱,۴۷۵,۸۵۲)			سود قابل تخصیص
(۴۹۵,۰۱۲)	(۳۶۴,۴۸۹)	۹۹۳,۲۴۶			اندوخته قانونی
(۶۸۴)	(۵۷۶)		(۴۰۹)	۲۱	
(۶۸۴)	(۵۷۶)	(۴۰۹)			سود (زیان) انباشته پایان سال
(۴۹۵,۶۹۶)	(۳۶۵,۰۶۵)	۹۹۳,۸۳۷			سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته
۳۶۶,۱۱۸	۳۵۲,۴۶۲	(۱۸۶,۹۴۸)			سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
(۱۲۹,۵۷۸)	(۱۲,۶۰۳)	۸۰۵,۸۸۹			

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود (زیان) خالص دوره و تعدیلات سنواتی است،

لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		یادداشت
		میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۶۴,۱۰۳)	(۱۴۷,۹۸۳)	(۹۹,۱۲۴)	۳۱	
۰	۳۰۲		۱,۳۴۵	
(۲۴,۷۹۸)	(۸۴۷)		(۲,۸۹۷)	
(۱,۰۵۳)				
۴,۷۵۸	۲,۳۱۰		۲,۸۴۰	
(۲۱,۰۹۳)	۱,۷۶۵	۱,۲۸۸		
(۱۶,۳۲۵)	(۴,۳۱۴)	(۶,۹۰۴)		
۳۷۱	۴۸۵			
(۲۸,۰۷۳)	(۲,۸۲۷)		(۵,۹۵۹)	
۷۴۴	(۱۲۲)		(۴۱۳)	
(۲۶,۹۵۶)	(۲,۴۶۴)	(۶,۳۷۲)		
(۴۲۸,۴۷۷)	(۱۵۲,۹۹۶)	(۱۱۱,۱۱۲)		
۲۲۱,۰۶۰	۱۵۲,۲۲۰		۱۱۰,۹۸۶	
۲۴۰,۰۰۰			۳,۸۰۶	
۴۶۱,۰۶۰	۱۵۲,۲۲۰	۱۱۴,۷۹۲		
۳۲,۵۸۲	(۷۷۶)	۳,۶۸۰		
۲۷,۶۰۳	۲۷,۶۰۳	۶۰,۱۸۶		
۶۰,۱۸۶	۲۶,۸۲۷	۶۳,۸۶۶		
۱,۷۶۴,۵۸۳	۲,۲۶۰,۸۹۸	۴۰۵,۱۱۷	۳۱-۱	

فعالیت‌های عملیاتی:
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود سهام دریافتی
سود سهام پرداخت شده به سهامداران
سود و کارمزد پرداختی
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد:

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت فرعی - سهم اقلیت
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
خالص افزایش در وجه نقد
موجودی نقد در ابتدای سال
موجودی نقد در پایان سال
مبادلات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)

ترازنامه
در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



سایبا
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲۵,۹۲۶	۲۰۵,۱۷۱	۳۶,۵۲۱	۲۸,۴۳۵	۲,۹۱۶,۷۵۵	۲,۱۱۷,۱۸۸
۹,۴۰۸	۸۱۴	۲۵۸,۴۶۷	۳۴۰,۳۴۷	۲,۱۳۲,۰۸۷	۱,۳۱۶,۵۱۳
۹,۳۶۹	۶,۳۷۲	۹۰۴,۳۵۹	۹۴۳,۳۱۶	۲,۰۲۸,۹۱۰	۲,۱۲۲,۳۸۸
۲,۶۷۲	۱,۷۶۳	۲۲,۱۰۴	-	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
		۴,۷۳۶	۴۶۱۵		
		۷,۰۰۰	-		
۳۴۷,۲۷۵	۲۱۴,۱۳۰	۱,۳۳۲,۰۸۷	۱,۳۱۶,۵۱۳		
۱,۶۲۵	۱,۹۰۴	۲,۹۱۶,۷۵۵	۲,۱۱۷,۱۸۸		
۳۴۸,۹۰۰	۲۱۶,۰۳۴	۲,۰۲۸,۹۱۰	۲,۱۲۲,۳۸۸		
۲,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰				
۴۹۳,۹۶۱	۶۹۱,۵۵۷				
۷۸,۷۷۸	۷۸,۷۷۸				
۹۳۹,۳۵۸	۱۰۲,۵۳۲				
۳,۹۱۲,۰۹۷	۴,۳۳۲,۸۶۷				
۴,۲۶۰,۹۹۷	۴,۴۳۸,۹۰۱				

دارایی ها

دارایی های جاری

موجودی نقد

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافتی های تجاری و غیر تجاری

موجودی مواد و کالا

پیش پرداختها

دارایی های نگهداری شده برای فروش

جمع دارایی های جاری

دارایی های غیر جاری:

سرمایه گذاری بلند مدت

دارایی های نامشهود

دارایی های ثابت مشهود

سایر دارایی ها

جمع دارایی های غیر جاری

حقوق صاحبان سهام:

سرمایه

افزایش سرمایه در جریان

اندرخته قانونی

سود انباشته

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سودوزیان

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		یادداشت	
		میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۵۸,۷۸۶	۳۳۰,۰۲۷	۳۷۲,۶۶۶	۳۱۷,۳۵۴	۲۴	درآمدهای عملیاتی
(۵۱۱,۸۳۲)	(۳۰۰,۴۵۳)	(۳۱۷,۳۵۴)	(۳۱۷,۳۵۴)	۲۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۶,۹۵۴	۲۹,۵۷۴	۵۵,۳۱۲	۵۵,۳۱۲		سود ناخالص
(۳۳,۴۰۰)	(۱۸,۴۳۹)		(۲۰,۴۵۱)	۲۶	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳۳,۴۰۰)	(۱۸,۴۳۹)		(۲۰,۴۵۱)		
۱۳,۵۵۴	۱۱,۱۳۵	۳۴,۸۶۱	۳۴,۸۶۱		سود عملیاتی
۱۱۶	۳۹۲		۷۸,۳۱۳	۲۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۱۶	۳۹۲	۷۸,۳۱۳	۷۸,۳۱۳		
۱۳,۶۷۰	۱۱,۵۲۷	۱۱۳,۱۷۴	۱۱۳,۱۷۴		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
.	.	.	.		مالیات بر درآمد
۱۳,۶۷۰	۱۱,۵۲۷	۱۱۳,۱۷۴	۱۱۳,۱۷۴		سود خالص عملیات در حال تداوم
۱۳,۶۷۰	۱۱,۵۲۷	۱۱۳,۱۷۴	۱۱۳,۱۷۴		گردش حساب سود انباشته
۱,۱۲۳,۹۳۲	۱,۱۲۳,۹۳۲	۹۵۰,۷۰۷	۹۵۰,۷۰۷		سود خالص
(۷۷,۵۶۰)	(۱۳,۴۶۹)	(۱۱,۳۴۹)	(۱۱,۳۴۹)	۳۰	سود انباشته ابتدای سال
۱,۰۴۶,۳۷۲	۱,۱۱۰,۴۶۳	۹۳۹,۳۵۸	۹۳۹,۳۵۸		تعدیلات سنواتی
(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)		(۹۵۰,۰۰۰)		سود انباشته سال - تعدیل شده
۹۲۶,۳۷۲	۹۹۰,۴۶۳	(۱۰,۶۴۲)	(۱۰,۶۴۲)		سود سهام مصوب
۹۴۰,۰۴۲	۱,۰۰۱,۹۹۰	۱۰۲,۵۳۲	۱۰۲,۵۳۲		افزایش سرمایه
(۶۸۴)	(۵۷۶)				سود قابل تخصیص
(۶۸۴)	(۵۷۶)			۲۱	اندوخته قانونی
۹۳۹,۳۵۸	۱,۰۰۱,۴۱۴	۱۰۲,۵۳۲	۱۰۲,۵۳۲		سود انباشته پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع شرکت محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی است.

لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		یادداشت
		ریال	ریال	
(۱۶۸,۸۴۲)	(۱۴۶,۳۳۴)	(۱۱۱,۶۸۲)		۳۱
(۲۴,۷۹۸)	۳۰۲ (۸۴۷)	(۲,۸۹۷)	(۲,۸۹۷)	
(۲۴,۷۹۸)	(۵۴۵)	(۲,۸۹۷)		
(۲,۹۴۴)	(۲,۹۴۴)	(۴,۳۰۹)		
(۱,۰۴۸)	(۹۱۱)	(۱۸۴)	(۱۸۴)	
(۱)	(۹۱۱)	(۱۸۴)		
(۱,۰۴۹)	(۹۱۱)	(۱۱۹,۰۷۲)		
(۱۹۷,۶۳۳)	(۱۵۰,۷۳۴)			
۲۲۱,۰۶۰	۱۵۲,۲۲۰	۱۱۰,۹۸۶	۱۱۰,۹۸۶	
۲۲۱,۰۶۰	۱۵۲,۲۲۰	(۸۰,۸۶)		
۲۳,۴۲۷	۱,۴۸۶	۳۶,۵۲۱		
۱۳,۰۹۳	۱۳,۰۹۳	۲۸,۴۳۵		
۳۶,۵۲۰	۱۴,۵۷۹	۱,۰۸۳,۵۵۰		۳۱-۱
۳۰۸,۳۹۶	۲,۲۶۰,۸۹۸			

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاری ها و سود سهام پرداختی بابت تامین مالی:
سود دریافتی بابت سپرده های بانکی و سهام دریافتی
سود سهام پرداختی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بردرآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود
وجه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
جریان خالص ورود خروج وجه نقد قبیل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی:

وجه حاصل از افزایش سرمایه در جریان
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
خالص افزایش در وجه نقد
موجودی نقد در ابتدای سال
موجودی نقد در پایان سال
مبادلات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۵

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 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 خرید و فروش خودروهای تولیدی مجموعه سایپا و تولید انواع روغن و فرآورده‌های شیمیایی خودرو فعالیت می‌نمایند و شرکتهای مزبور به بشرح یادداشت ۲-۹ می باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵
نفر	نفر	نفر	نفر
۱	-	۱	۱
۱۹	۱۹	۲/۷۳۳	۳/۸۳۵
۲۰	۱۹	۲/۷۳۴	۳/۸۳۶

کارکنان رسمی
کارکنان قراردادی

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۵

۲-۲- مبنای تلفیق

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

۲-۲-۲- 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.

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

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

۲-۳- موجودی مواد و کالا

۲-۳-۱- موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارده
اولین صادره از اولین وارده
میانگین موزون
میانگین موزون

مواد اولیه و بسته‌بندی
کالای در جریان ساخت
کالای ساخته شده
قطعات و لوازم یدکی



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۵

۴-۲- سرمایه گذاری‌ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
اندازه‌گیری:		
سرمایه گذاری‌های بلندمدت:		
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری در املاک	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه گذاری‌های جاری:		
سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری‌ها	مجموع سرمایه گذاری‌ها
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

۵-۲- دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

۵-۲-۱- دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به عنوان «نگهداری شده برای فروش» طبقه‌بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) باشد به گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه‌بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۵-۲-۲- دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) نگهداری شده برای فروش، به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه‌گیری می‌گردد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۵

۲-۶- دارایی‌های نامشهود

۲-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

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

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی	۳ساله	مستقیم
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ساله	مستقیم

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

۲-۷- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۷-۱- 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 مستهلاک 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.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۵

استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ و ۱۰ درصد	نزولی
تاسیسات	۸	نزولی
ماشین‌آلات و تجهیزات	۸ و ۱۰ ساله و ۱۲ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

۲-۷-۲- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحویل 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.

۲-۸- 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.

۲-۹- درآمد عملیاتی

۲-۹-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۲-۹-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد.

۲-۹-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۲-۱۰- 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.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۳- موجودی نقد

اقلام تشکیل دهنده موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می گردد.

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۳-۱	موجودی نزد بانکها
۱۱,۵۴۱	۱۳,۱۴۰	۱۶,۷۶۳	۲۱,۱۲۷	۳-۲	سپرده پشتیبان
۲۴,۹۷۲	۱۵,۲۷۵	۴۲,۹۳۵	۴۱,۴۸۳		موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
۸	۲۰	۴۸۸	۱,۲۵۶		جمع
۳۶,۵۲۱	۲۸,۴۳۵	۶۰,۱۸۶	۶۳,۸۶۶		

۳-۱- اقلام تشکیل دهنده موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می گردد.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بانک ملی
۹	۲,۴۵۵	۴۲	۳,۰۰۷	بانک مهر
-	-	۵۰	۳۸۹	بانک سپه
۱۴۵	۱۱۱	۲۱۳	۱۸۲	بانک ملت
۳۶۲	۹,۱۷۷	۱,۴۰۶	۱۰,۲۲۸	بانک پاسارگاد
۱۰,۶۱۹	-	۱۴,۴۵۸	۶۳۱	بانک اقتصاد نوین
۱۰	۴۸	۶۰	۴۸	بانک پارسیان
۲۷۶	۲۷۶	۲۷۶	۳۲۲	بانک صادرات
۱۱۹	۴۳	۱۱۹	۴۸	بانک تات
-	-	۲۵	۲۵	بانک سامان
-	-	۱	۱	بانک شهر
۱	۱,۰۳۰	۲	۱,۴۳۱	بانک قرض الحسنه رسالت
-	-	-	۴,۶۶۵	بانک تجارت
-	-	۱۱۰	۱۵۰	
۱۱,۵۴۱	۱۳,۱۴۰	۱۶,۷۶۳	۲۱,۱۲۷	

۳-۲- اقلام تشکیل دهنده حسابهای پشتیبان به شرح زیر می باشد.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بانک ملی
۲	۲	۲	۲	بانک مهر
-	-	۵,۰۵۰	۱,۹۴۷	بانک ملت
۳	۳	۲۶۳	۳	بانک پاسارگاد
۱,۳۳۹	۱,۱۵۶	۷,۶۴۵	۱۸,۵۷۷	بانک اقتصاد نوین
۲۵۹	۹۶	۹۱۹	۵,۹۲۱	بانک پارسیان
۷۵	۷۷	۶۹۲	۸۱	بانک صادرات
۴۶	۴۸	۷۹	۴۸	موسسه مالی و اعتباری مهر
۹۸۸	۹۹۸	۹۸۸	۹۹۸	بانک مسکن
۱۹,۴۲۴	۸۳۶	۱۹,۴۲۴	۸۳۶	بانک سامان
۱,۲۳۳	۱,۲۹۶	۱,۲۳۳	۱,۲۹۶	بانک شهر
۱,۱۹۶	۱۰,۳۲۰	۵,۷۸۰	۱۰,۳۲۰	بانک دی
۶۲	۶۸	۶۲	۶۸	بانک تجارت
۳۴۵	۳۷۵	۷۹۸	۱,۳۸۶	
۲۴,۹۷۲	۱۵,۲۷۵	۴۲,۹۳۵	۴۱,۴۸۳	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۴- سرمایه گذار بهای کوتاه مدت

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۶۰,۵۵۳	۲۹۲,۸۰۹	۰	۲۹۲,۸۰۹	۴-۱	
-	۴۷,۹۴۸		۴۷,۹۴۸	۴-۲	
۲۶۰,۵۵۳	۳۴۰,۷۵۷	۰	۳۴۰,۷۵۷		

گروه:

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:

سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

سپرده های بانکی

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۵۸,۴۶۷	۲۹۲,۲۹۸	۰	۲۹۲,۲۹۸	۴-۱	
-	۴۷,۹۴۹		۴۷,۹۴۹	۴-۲	
۲۵۸,۴۶۷	۳۴۰,۲۴۷	۰	۳۴۰,۲۴۷		

شرکت اصلی:

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:

سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

سپرده های بانکی



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۴-۱- سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی به شرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی				گروه				نام شرکت
۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۲۸۹	۳۰,۲۸۹	-	۳۰,۲۸۹	۳۰,۲۸۹	۳۰,۲۸۹	-	۳۰,۲۸۹	بلاک سینا
۲۱,۰۲۴	۱,۳۷۲	-	۱,۳۷۲	۲۱,۰۲۴	۱,۳۷۲	-	۱,۳۷۲	مخابرات
۲۹,۳۰۵	۲۹,۳۰۵	-	۲۹,۳۰۵	۲۹,۳۰۵	۲۹,۳۰۵	-	۲۹,۳۰۵	تجارت الکترونیک پارسین
۳,۷۸۷	-	-	-	۳,۷۸۷	-	-	-	گروه بهمن
۶,۰۲۲	۶,۰۲۲	-	۶,۰۲۲	۶,۰۲۲	۶,۰۲۲	-	۶,۰۲۲	بلاک پاسارگاد
۲۲,۷۵۷	-	-	-	۲۲,۷۵۷	-	-	-	ملت
۳,۵۲۲	-	-	-	۳,۵۲۲	-	-	-	مینا
۲۸۶	-	-	-	۲۸۶	-	-	-	پتروشیمی پردیس
-	۱۵,۳۱۳	-	۱۵,۳۱۳	-	۱۵,۳۱۳	-	۱۵,۳۱۳	سرمایه گذاری سایپا
۵,۹۴۸	۲,۱۱۹	-	۲,۱۱۹	۵,۹۴۸	۲,۱۱۹	-	۲,۱۱۹	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۹,۰۱۷	۹,۰۱۷	-	۹,۰۱۷	۹,۰۱۷	۹,۰۱۷	-	۹,۰۱۷	ایران خودرو
۸,۹۷۰	۸,۹۷۰	-	۸,۹۷۰	۸,۹۷۰	۸,۹۷۰	-	۸,۹۷۰	گارت اعتباری ایران کیش
۱۱,۲۰۲	۱۱,۲۰۲	-	۱۱,۲۰۲	۱۱,۲۰۲	۱۱,۲۰۲	-	۱۱,۲۰۲	سرمایه گذاری مسافتمان
۱۰,۵۴۲	۱۰,۵۴۲	-	۱۰,۵۴۲	۱۰,۵۴۲	۱۰,۵۴۲	-	۱۰,۵۴۲	سیمان فارس و خوزستان
۵,۴۹۲	۵,۴۹۱	-	۵,۴۹۲	۵,۴۹۲	۵,۴۹۲	-	۵,۴۹۲	سیمان کارون
-	۱,۳۲۶	-	۱,۳۲۶	-	۱,۳۲۶	-	۱,۳۲۶	پارس خودرو
۵,۵۱۷	-	-	-	۵,۵۱۷	-	-	-	تجارت
۱,۹۴۲	۳۳۳	-	۳۳۳	۱,۹۴۲	۳۳۳	-	۳۳۳	فولاد ایلیای ایران
۳,۱۵۰	-	-	-	۳,۱۵۰	-	-	-	بلاک حکمت ایرانیان
۲,۴۵۸	۲,۴۵۸	-	۲,۴۵۸	۲,۴۵۸	۲,۴۵۸	-	۲,۴۵۸	سرمایه گذاری غدیر
۵۳۲	-	-	-	۵۳۲	-	-	-	بلاک آینده
۷۹۰	-	-	-	۷۹۰	-	-	-	زامیاد
۱,۵۴۸	۱,۵۴۸	-	۱,۵۴۸	۱,۵۴۸	۱,۵۴۸	-	۱,۵۴۸	شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
۳	۴۰,۰۷۲	-	۴۰,۰۷۲	۳	۴۰,۰۷۲	-	۴۰,۰۷۲	سایپا
۵,۴۵۵	۵,۳۷۰	-	۵,۳۷۰	۵,۴۵۵	۵,۳۷۰	-	۵,۳۷۰	لورینگ رایان سایپا
۱۷۰	-	-	-	۱۷۰	-	-	-	سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری
۶,۷۸۸	-	-	-	۶,۷۸۸	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۴,۱۶۳	-	-	-	۱۴,۱۶۳	-	-	-	بلاک صادرات ایران
۲,۹۳۱	۲,۹۳۱	-	۲,۹۳۱	۲,۹۳۱	۲,۹۳۱	-	۲,۹۳۱	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۵۶۲	۷۶۹	-	۷۶۹	۵۶۲	۷۶۹	-	۷۶۹	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۵,۲۱۸	۵,۲۱۸	-	۵,۲۱۸	۵,۲۱۸	۵,۲۱۸	-	۵,۲۱۸	بلاک گردشگری
۵,۸۸۵	۵,۸۸۵	-	۵,۸۸۵	۵,۸۸۵	۵,۸۸۵	-	۵,۸۸۵	سرمایه گذاری جوارزمی
۲,۷۳۸	۶,۳۱۰	-	۶,۳۱۰	۲,۷۳۸	۶,۳۱۰	-	۶,۳۱۰	عمران و توسعه درس
۶۱۵	۸,۶۸۹	-	۸,۶۸۹	۶۱۵	۸,۶۸۹	-	۸,۶۸۹	محور خودرو
۱,۲۱۱	-	-	-	۱,۲۱۱	-	-	-	ماشین سازی اراک
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	شرکت سپدگردان نساجی
۱	۵۹,۹۶۹	-	۵۹,۹۶۹	۱,۵۹۶	۵۹,۹۸۷	-	۵۹,۹۸۷	سرمایه گذاری رنا
۲,۷۱۳	-	-	-	۲,۷۱۳	-	-	-	سرمایه گذاری نفت
۳۰	۳۰	-	۳۰	۳۰	۳۰	-	۳۰	توسعه صنایع بهشیر
۱۳	۱۳	-	۱۳	۱۳	۱۳	-	۱۳	سرمایه گذاری توسعه معدن و صنایع معدنی خاور میانه
۱,۴۶۹	۳,۷۳۱	-	۳,۷۳۱	۱,۴۶۹	۳,۷۳۱	-	۳,۷۳۱	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۱۹۳	۱۹۳	-	۱۹۳	۱۹,۴۰۲	۱۹۳	-	۱۹۳	گنجینه آینده روشن
۱۹,۴۰۲	-	-	-	-	۲,۶۲۱	-	۲,۶۲۱	سرمایه گذاری دارویی ناهید
-	۲,۶۹۹	-	۲,۶۹۹	-	۲,۶۹۹	-	۲,۶۹۹	نیرو محرکه
-	۲,۳۸۵	-	۲,۳۸۵	-	۲,۳۸۵	-	۲,۳۸۵	شرکت بلاسکو کار سایپا
-	۲,۶۳۴	-	۲,۶۳۴	-	۲,۶۳۴	-	۲,۶۳۴	ریخته گری تراکتور
-	۶۴۱	-	۶۴۱	-	۶۴۱	-	۶۴۱	صنایع ریخته گری ایران
-	۱,۸۳۱	-	۱,۸۳۱	-	۱,۸۳۱	-	۱,۸۳۱	لوله وماننیم سازی
-	-	-	-	۴۹۲	۴۹۲	-	۴۹۲	شرکت بنروشمه اصفهان
۲۵۸,۴۶۷	۲۹۲,۲۹۸	-	۲۹۲,۲۹۹	۲۶۰,۵۵۳	۲۹۲,۸۰۹	-	۲۹۲,۸۰۹	





۲-۲- مبلغ فوق مربوط به سپرده ۲۰ درصد نزد صندوق آرمان بانک شهر می باشد.

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۸۶۴	۳۶,۹۷۶	-	۳۶,۹۷۶	۵-۱
۲۷,۳۵۱	۵۸,۲۸۹	-	۵۸,۲۸۹	۵-۲
۵۳,۲۱۵	۹۵,۲۶۵	-	۹۵,۲۶۵	
۴۶۸,۰۶۱	۴,۳۴۹,۷۵۹	-	۴,۳۴۹,۷۵۹	۵-۳
۲۷۶,۲۴۷	۶۲,۱۰۸	-	۶۲,۱۰۸	۵-۴
۷۴۴,۳۰۸	۴,۴۱۱,۸۶۷	-	۴,۴۱۱,۸۶۷	
۷۹۷,۵۲۳	۴,۵۰۷,۱۳۲	-	۴,۵۰۷,۱۳۲	
۱۳,۱۶۹	۵۹,۲۶۲	-	۵۹,۲۶۲	
۱۰۰,۲۵۳	۲۰,۴۸۱	-	۲۰,۴۸۱	
۱,۰۹۸	۱,۳۱۵	-	۱,۳۱۵	
۳,۳۴۸	۱۱۲,۶۲۹	-	۱۱۲,۶۲۹	
۱۱۷,۸۶۸	۱۹۳,۶۸۷	-	۱۹۳,۶۸۷	
۹۱۵,۳۹۱	۴,۷۰۰,۸۱۹	-	۴,۷۰۰,۸۱۹	

گروه:

تجاری:
اسناد دریافتنی:
اشخاص وابسته
سایر مشتریان

حساب های دریافتنی:

اشخاص وابسته
سایر مشتریان

غیر تجاری:

کارکنان (وام و مساعده)
سپرده های موقت
ماليات بر ارزش افزوده پرداختنی
سایر

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۳۶۱	۲۳,۲۴۰	-	۲۳,۲۴۰	۵-۱
۱,۳۳۵	۱,۱۳۵	-	۱,۱۳۵	۵-۲
۲۴,۶۹۶	۲۴,۳۷۵	-	۲۴,۳۷۵	
۸۱۷,۹۴۹	۸۶۳,۰۳۸	-	۸۶۳,۰۳۸	۵-۳
۶۰,۳۷۳	۵۳,۱۶۵	(۴,۴۱۷)	۵۷,۵۸۲	۵-۴
۸۷۸,۳۲۲	۹۱۶,۲۰۲	(۴,۴۱۷)	۹۲۰,۶۲۰	
۹۰۳,۰۱۸	۹۴۰,۵۷۸	(۴,۴۱۷)	۹۴۴,۹۹۵	
۷۶۸	۲,۰۷۴	-	۷۶۹	
۴۰۶	۳۲۹	-	۴۰۶	
۶۷	۲۳۵	-	۶۷	
۱,۲۴۱	۲,۶۳۸	-	۱,۲۴۲	
۹۰۴,۳۵۹	۹۴۳,۲۱۶	(۴,۴۱۷)	۹۴۴,۳۲۷	

اصلي

تجاری:
اسناد دریافتنی:
اشخاص وابسته
سایر اشخاص
حسابهای دریافتنی:
اشخاص وابسته
سایر اشخاص
غیر تجاری:
کارکنان (وام و مساعده)
ماليات بر ارزش افزوده پرداختنی
سایر



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۵-۱- اسناد دریافتنی از اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	شرکت پیشگامان خوراک تابان
-	-	-	۳,۵۴۴	شرکت رینگ سایپا
۲,۶۳۱	-	۲,۶۳۱	-	کارکنان شرکت قالبهای بزرگ صنعتی ایران
۷۵	-	۷۵	-	کارکنان شرکت امداد خودرو
-	-	۲,۵۰۳	۱,۹۵۶	شرکت سایپا
۱۰,۱۵۵	۵,۰۷۷	۱۰,۱۵۵	۸,۷۳۷	سایپا یدک
۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	شرکت همراه خودرو
-	-	-	۱,۳۶۸	شرکت سایپا کاشان
-	-	-	۱,۲۵۹	شرکت رنا
-	۱,۲۱۰	-	۱,۲۱۰	کارکنان شرکت شامخ
-	۲۸۹	-	۳۱۹	کارکنان شرکت فنر سازی زر
-	۱۶۲	-	۱۶۲	کارکنان شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
-	-	-	۷۹۴	شرکت زامیاد
-	-	-	۶۹۱	شرکت مگاموتور
-	-	-	۴۳۴	شرکت پارس خودرو
-	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	شرکت سنان شیمی تابان
-	۲	-	۲	سایر
۲۳,۳۶۱	۲۳,۲۴۰	۲۵,۸۶۴	۳۶,۹۷۶	

مبلغ ۲۳.۴۷۶ میلیون ریال از چکهای فوق تا تاریخ تهیه گزارش وصول گردیده است.

۵-۱-۱- مبلغ فوق عمدتاً شامل یک فقره چک بابت تسویه حساب خرید ۵۱ درصد سهام همراه خودرو می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول گردیده است.

۵-۱-۲- چکهای فوق بابت تسویه حساب، حسابهای فیما بین شرکت همراه خودرو تابان (این شرکت به شرکت سایپا یدک واگذار شده است) ارائه گردیده است.

۵-۱-۳- چکهای فوق در مقابل علی الحسابهای دریافت شده توسط شرکت سنان شیمی تابان ارائه شده است.

۵-۲- اسناد دریافتنی از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۲۵,۵۶۱	۴۴,۸۶۱	۵-۲-۱
۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	۵-۲-۲
۲۰۰	۰	۶۵۵	۱۲,۲۹۳	سایر
۱,۳۳۵	۱,۱۳۵	۲۷,۳۵۱	۵۸,۲۸۹	

۵-۲-۱- تا تاریخ تهیه این صورتهای مالی مبلغ ۲.۱۵۵ میلیون ریال از اسناد دریافتنی تجاری وصول گردیده است.

۵-۲-۲- مانده فوق مربوط به بخشی از عودت بهای زمین ایزد شهر است که چک آن هنوز وصول نگردیده است و مراحل قانونی وصول آن در حال انجام می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۵-۳- حسابهای دریافتنی از اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی	گروه		یادداشت
	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۴,۵۷۴	۱۵۶,۰۱۹	۶۹,۳۴۱	۳,۸۲۰,۱۱۸
-	-	-	۷۱۹
۳۱۸,۰۷۳	۳۲۱,۴۱۳	۴۹	۱۷۵
۲۱,۱۵۸	۱۳,۹۰۷	-	-
۹۶,۴۹۳	۶۲۲	-	-
۳۱,۷۱۲	۲,۶۶۹	۱,۱۲۳	۹۹۵
۱۸,۴۵۰	-	۱۰۲,۶۸۸	۲۲,۵۷۰
۳۷,۶۷۹	۵۸,۷۹۵	۴۶,۳۹۶	۶۹,۳۴۱
-	-	۴,۸۴۶	۵,۷۶۸
۱,۷۱۱	۲,۵۰۳	۱,۷۱۱	۲,۵۰۳
۲۱,۷۴۰	۱۲,۰۸۶	۲۳,۸۸۲	۶۵,۱۱۱
-	-	۹۹۶	۸۰۳
-	-	۲۲,۲۶۲	۳۲,۵۱۷
۱۸,۳۱۲	۴,۱۴۰	۶۴۶	۰
۱,۴۳۲	۱,۴۶۲	۱,۴۳۲	۱,۴۶۲
۱۰۸,۷۱۹	۶۰,۵۰۵	۷۰۷	۸۱۰
۲۵,۲۳۵	۱۳,۷۶۲	۳۶,۶۴۳	۲۳,۸۱۲
-	۱۸۵,۶۹۷	-	۱۸۶,۳۶۰
-	-	۲۳۴	۲۱۷
-	-	۲,۴۸۶	۸۷۶
۲۴,۹۸۱	۱۷,۴۷۳	۳۷,۹۴۱	۲۸,۶۶۷
-	۲,۹۷۱	۳,۱۵۷	۲,۹۷۱
-	-	۱۱	۷۹۵
-	-	۳۳,۴۷۱	۲۸,۷۱۹
-	-	۹۹۲	۲۳۵
۱۹,۲۹۹	۸,۵۲۳	۲۶,۳۳۰	۱۸,۴۶۹
-	-	-	۱,۱۸۰
-	-	-	۱,۴۰۸
-	-	۷,۰۴۷	۱۱,۴۶۷
-	-	-	۳۸۰
۷,۲۱۸	-	۲۹,۹۰۳	۶۸
۱,۱۶۲	۴۹۱	۱۳,۷۶۷	۲۱,۲۴۲
۸۱۷,۹۴۹	۸۶۳,۰۳۸	۴۶۸,۰۶۱	۴,۳۴۹,۷۵۹

تاتاریخ تهیه گزارش مبلغ ۱۷۱,۸۰۲ میلیون ریال از مطالبات وصول گردیده است.

۵-۳-۱- مبلغ فوق مربوط به واگذاری بلوک ۱۲ درصدی شرکت رنا در تاریخ ۹۵/۰۴/۱۲ به شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد بخشی از مبلغ فوق مربوط به بدهی این شرکت بعنوان سهامدار عمده شرکت اصلی (علی الحساب افزایش سرمایه سهم ۳۹ درصد ماهیانه) به مبلغ ۱۵۶,۰۱۹ میلیون ریال می باشد.

۵-۳-۲- شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا از بابت خرید ساختمان آرژانتین و آپارتمان خیابان احمد قصیر بدهکار می باشد که بدهی در مرداد ماه با حسابهای فیما بین شرکت سایپا و شرکت رنا و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا تهاثر گردیده است.





۴-۵- حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۲۵۶	۲۹,۲۵۶	۲۹,۲۵۶	۲۹,۲۵۶	شرکت اعیان ذوب اصفهان
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	آقای مجید نازجو- بخشی از بهای میلگرد فروخته شده
۱۷,۷۰۸	۹,۴۵۷	۱۹۴,۳۰۶	۹,۴۵۷	۵-۴-۱ سود سهام از شرکتهای سرمایه پذیر
۹,۱۵۰	۹,۰۸۴	-	۹,۰۸۴	۵-۴-۲ سپرده های دریافتنی ضمانتنامه
۴۱۷	۴۱۷	۴۱۷	۴۱۷	شرکت بازرگانی نورد لوله ایران - (فروش ضایعات)
۱,۳۵۱	-	۱,۲۸۲	۳۰	سود سپرده های بانکی
-	-	۳,۲۸۷	-	شرکت بهره برداری راه آهن شهری تهران و حومه -فروش غذا
-	-	۱۸	-	شرکت گروه بهمن - فروش غذا
-	-	۴۴۰	-	سایر شرکتهای غیر گروه -فروش غذا
-	۲,۴۲۵	-	۲,۴۲۵	شرکت های کار گزارى بورس
۲,۰۰۱	۲,۰۰۱	۲,۱۱۳	۲,۱۱۳	شرکت رنگین طعام بیبا
-	-	۷۷۴	۷۷۴	فروشگاههای نازجی
-	-	۴۲,۸۹۱	-	فروشگاههای خریدار تولیدات شرکت سنان شیمی تابان
-	-	-	۲,۳۹۳	دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
۱,۰۰۷	۹۴۲	۱,۸۸۰	۶,۵۷۶	سایر اقلام
۶۴,۷۹۰	۵۷,۵۸۲	۳۸,۰۶۴	۶۶,۵۲۵	
(۴,۴۱۷)	(۴,۴۱۷)	(۴,۴۱۷)	(۴,۴۱۷)	۵-۴-۳ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۶۰,۳۷۳	۵۳,۱۶۵	۳۳,۶۴۷	۶۲,۱۰۸	

۴-۵-۱- طلب از شرکت های سرمایه پذیر بابت سود سهام بشرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		سینا
۱۳۹۴/۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۳۰	-	۲,۹۳۰	-	گروه بهمن
۵,۳۶۶	-	۵,۳۶۶	-	لیزینگ رایان سایبا
۳۵۰	-	۳۵۰	-	تجارت الکترونیک پارسینا
۲,۷۷۰	۲,۳۶۱	۲,۷۷۰	۲,۳۶۱	بانک پاسارگاد
۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	۴۹۵	مخابرات
-	۲,۱۱۲	-	۲,۱۱۲	سرمایه گذاری حواری
-	۵۵۹	-	۵۵۹	سرمایه گذاری غدیر
۷۸۸	۶۸۹	۷۸۸	۶۸۹	ایران خودرو
۶۲	-	۶۲	-	سینا
۳۵۷	۲۲۶	۳۵۷	۲۲۶	سیمان کردستان
۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	سیمان کارون
۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	پتروشیمی زاگرس
۲۳۶	-	۲۳۵	-	لنیفات کالبر
۶۹	۶۹	۶۹	۶۹	پتروشیمی جم
۶۰	-	۶۰	-	سرمایه گذاری ساختمان
۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	کارت اعتباری ایران کیش
۴۸۸	۹۶۳	۴۸۸	۹۶۳	بانک حکمت ایرانیان
۲۶۱	۲۶۱	۲۶۱	۲۶۱	فند شیروان فوجان
۹۲	۹۲	۹۲	۹۲	سرمایه گذاری نفت
۱۱۵	-	۱۱۵	-	فولاد آلیاژی ایران
۱۸۵	-	۱۸۵	-	تجارت
۵۹	-	۵۹	-	بانک آینده
۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	معادن روی ایران
۲۳	۲۳	۲۳	۲۳	دارو عبیدی
۱	-	۱	-	کارآفرین
۵	۵	۵	۵	کیمیدارو
۴	-	۴	-	پتروشیمی پردیس
۸۷	۲۷	۸۷	۲۷	بانک صادرات ایران
۶۵۷	-	۶۵۷	-	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۲۹۷	۱۰۶	۲۹۷	۱۰۶	ریخته گری تراکتور
-	۱۵	-	۱۵	عمران و توسعه فارس
۴۹	۴۹	۴۹	۴۹	کاربرد ارقام
۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	ماشین سازی ارک
۴۰۰	۴۶۰	۴۰۰	۴۶۰	محور خودرو
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	بهمن لیزینگ
۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری
۸	۲۷	۸	۲۷	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۵۷۶	-	۵۷۶	-	شرکت پتروشیمی اصفهان
-	-	۱,۳۴۶	-	سایبا
-	-	۱۵۹,۶۶۰	-	گروه صنعتی رنا
-	-	۱۵,۵۹۳	۱۵,۵۹۳	
۱۷,۷۰۸	۹,۴۵۷	۱۹۴,۳۰۶	۹,۴۵۷	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۲-۴-۵- مبالغ فوق بابت ۱۰ درصد مسدودی ضمانت نامه جهت تسهیلات دریافتی از بانک ملی سمنان مربوط به شرکت سنان شیمی تابان می باشد .

۳-۴-۵- ذخیره مزبور مربوط به چک برگشتی فروش میلگرد به آقای نازجو می باشد که از طریق محاکم قضائی تحت پیگیری می باشد و ۴۱۷ میلیون ریال مربوط به فروش ضایعات سایپا پرس می باشد .

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶,۸۶۷	۴۴,۸۸۶		۴۴,۸۸۶
۵,۲۳۲	۱۵,۶۵۳		۱۵,۶۵۳
۳۴,۱۲۴	۵۶,۰۲۹		۵۶,۰۲۹
۶۲	۱,۵۶۹		۱,۵۶۹
۱۱,۸۲۴	۳,۷۹۴		۳,۷۹۴
۱۰۸,۱۰۹	۱۲۱,۹۳۱	۰	۱۲۱,۹۳۱
۲۲,۱۰۴	-	-	-
۲۲,۱۰۴	۰	۰	۰

گروه :

کالای ساخته شده
کالای در جریان ساخت
مواد اولیه وبسته بندی
قطعات ولوازم یدکی
سایر موجودی ها

شرکت اصلی :

مواد اولیه وبسته بندی

۶-۱

۱-۶- موجودی مواد غذایی خریداری شده امانی نزد شرکت پیشگامان خوراک تابان بوده که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۳۱ نیز انبار گردانی گردیده است و به شرکت پیشگامان خوراک تابان تحویل گردیده است .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۷- پیش پرداختها

مانده سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۳۰,۶۷۹	۴۸,۱۰۳
-	-	۵۰۸	۲۰۶
-	-	-	۴,۱۹۸
۲,۳۳۲	۲,۳۳۳	۲,۳۳۲	۲,۳۳۳
۷۸۰	۷۷۹	۷۸۰	۷۷۹
۵۵۰	۵۵۰	۵۵۰	۵۵۰
-	-	-	۱۲۵
-	-	۸,۰۷۴	.
-	-	۲,۳۸۰	۱,۷۶۸
-	۹۰۹	-	۹۰۹
۷۴	۴۴	۲۰۰	۱,۵۳۲
۳,۷۳۶	۴,۶۱۵	۴۶,۵۰۳	۶۰,۵۰۳
		(۸,۳۹۰)	(۳۰,۱۶۶)
۳,۷۳۶	۴,۶۱۵	۳۸,۱۱۳	۳۰,۳۳۷

پیش پرداخت مالیات
شرکا خدمات بیمه ای رایان سایپا-بیمه تکمیلی
پیش پرداخت خرید
آقای علیرضا علی محمدی
خانم مریم مخلوقیان - حق الوکاله
آقای رحیم پناهی مقدم - حق الوکاله
پیش پرداخت خرید مواد و خدمات
پیش پرداخت تکمیل وجه خودرو
پیش پرداخت حواله پرسنلی
شرکت های گروه سایپا-املاک
سایر پیش پرداختها

انتقال از پیش پرداخت مالیات به ذخیره مالیات

۸- دارائی های نگهداری شده برای فروش :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
قیمت	قیمت	قیمت	قیمت
تمام شده	تمام شده	تمام شده	تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۰۰۰		۷,۰۰۰	
۷,۰۰۰	.	۷,۰۰۰	.

۸-۱

یک واحد آپارتمان میدان آرژانتین

۸-۱- ارزش دفتری آپارتمان واقع در خیابان احمد قصیر در سال قبل تحت سرفصل فوق منظور شده بود که طبق میابعه نامه شماره ۹۵/۲۲۷۳۱ مورخ ۹۵/۰۴/۱۰ به شرکت سرمایه گذاری رنا واگذار گردیده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۹- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده / ارزش ویژه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۶۰۰,۴۴۵	۷,۳۱۹,۹۹۰	-	۷,۳۱۹,۹۹۰
۸۶۰۰,۴۴۵	۵۶,۰۰۰	-	۵۶,۰۰۰
۲,۸۶۰,۷۵۵	۳,۰۶۱,۱۸۸	-	۳,۰۶۱,۰۸۹
۵۶,۰۰۰	۵۶,۰۰۰	-	۵۶,۰۰۰
۲,۹۱۶,۷۵۵	۳,۱۱۷,۱۸۸	-	۳,۰۶۱,۰۸۹

گروه:

سرمایه گذاری در سایر شرکت ها
سپرده های بانکی

شرکت اصلی:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
سپرده های بانکی

۹-۱- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده / ارزش ویژه			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۷,۳۱۹,۹۸۸	۷,۳۱۹,۹۹۰	-	۷,۳۱۹,۹۹۰	۱۴.۹۹	۲,۶۱۵,۰۶۰,۷۷۰	شرکت سایپا
۱,۲۸۰,۴۵۷	-	-	-	۲۴	۷۲۱,۵۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری گروه رنا
۸۶۰۰,۴۴۵	۷,۳۱۹,۹۹۰	-	۷,۳۱۹,۹۹۰			جمع

۹-۱-۱- بلوک ۱۲ درصدی شرکت رنا در تاریخ ۹۵/۰۴/۱۲ به شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا از طریق سازمان بورس اوراق بهادار به بهای هر سهم ۵۰۶۳ ریال واگذار گردیده است.

۹-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای فرعی به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی:
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده / ارزش ویژه			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۹۹.۹	۹۹,۹۹۹,۹۶۰	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۵۳۶,۸۰۰	۵۳۶,۷۹۸	-	۵۳۶,۷۹۸	۷۹.۹۹	۵۳۶,۷۹۹,۹۸۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۹۰۰	۷,۹۸۶	-	۷,۹۸۶	۸۰	۷,۹۸۶,۰۰۰	شرکت سنان شیمی تابان
۲,۱۱۴,۳۴۱	۲,۱۱۴,۳۴۱	-	۲,۱۱۴,۳۴۱	۷۲.۶	۲,۱۱۴,۳۴۱,۳۹۱	شرکت پیشگامان ستاره تابان
۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	۹۹.۹	۲۹,۹۹۹,۴۰۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
۸,۰۰۰	۳۲,۳۹۹	-	۳۲,۳۰۰	۸۹.۹۷	۳۲,۳۹۹,۸۸۹	شرکت ستاره سفیران آینده
۲,۶۷۱,۰۴۱	۲,۸۲۱,۵۲۴	-	۲,۸۲۱,۴۲۵			جمع
۱۸۹,۷۱۴	۲۳۹,۶۶۴	-	۲۳۹,۶۶۴			علی الحساب افزایش سرمایه شرکت سنان شیمی تابان
۲,۸۶۰,۷۵۵	۳,۰۶۱,۱۸۸	-	۳,۰۶۱,۰۸۹			

۹-۲-۱- مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است که در صورتهای مالی تلفیقی منظور گردیده اند.

شرکتهای فرعی:	اقامتگاه	درصد سرمایه	فعالیت اصلی
شرکت پیشگامان خوراک ستاره تابان	ایران	۱۰۰	تامین غذای مجموعه بزرگ گروه خودرو سازی سایپا
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	ایران	۸۰	فروش خودرو و مشارکت در سرمایه گذاری
شرکت ستاره سفیران آینده	ایران	۹۰	عملیات بازرگانی و تامین نیروی انسانی
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	ایران	۷۲	عملیات بازرگانی و مشارکت در سرمایه گذاری
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	ایران	۱۰۰	خرید و فروش خودروهای داخلی، ورود قطعات و سرمایه گذاری
شرکت سنان شیمی تابان	ایران	۸۰	تولید انواع روغن صنعتی و تراورده های شیمیایی خودرو



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۹-۳ سپرده های بانکی

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال ۵۳,۰۰۰	ریال ۵۳,۰۰۰	۹-۳-۱
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۹-۳-۲
<u>۵۶,۰۰۰</u>	<u>۵۶,۰۰۰</u>	

بانک شهر
بانک پاسارگاد

۹-۳-۱- مبلغ فوق سپرده پنج ساله بانرخ ۱۸ درصد سالانه می باشد .

۹-۳-۲- مبلغ فوق سپرده پنج ساله بانرخ ۲۰ درصد سالانه می باشد که بعد از تاریخ تهیه صورتهای مالی این دوره آزاد گردیده است .

۱۰- دارایی های نامشهود

مبالغ به میلیون ریال		مبلغ دفتری		استهلاك انباشته		بهای تمام شده			
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	مانده در پایان سال	فروخته شده	استهلاك و کاهش ارزش	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای سال
۲۰۴	۳۷۵	۳,۸۳۱	-	۱,۰۲۲	۲,۷۹۹	۴,۲۰۶	-	۱,۲۰۳	۳,۰۰۳
۷۳,۱۰۰	۷۱,۲۲۵	۱۳,۷۷۵	-	۱,۸۷۵	۱۱,۹۰۰	۸۵,۰۰۰	-	-	۸۵,۰۰۰
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۰	-	-	-	۸,۰۰۰	-	-	۸,۰۰۰
۱,۴۳۸	۱,۴۴۱	۰	-	-	-	۱,۴۴۱	-	۳	۱,۴۳۸
۲,۷۹۴	۹۲۱	۰	-	-	-	۹۲۱	۱,۹۴۵	۷۲	۲,۷۹۴
<u>۸۵,۵۳۴</u>	<u>۸۱,۹۶۲</u>	<u>۱۷,۶۰۶</u>	<u>۰</u>	<u>۲,۹۰۷</u>	<u>۱۴,۶۹۹</u>	<u>۹۹,۵۶۸</u>	<u>۱,۹۴۵</u>	<u>۱,۲۷۸</u>	<u>۱۰۰,۲۳۵</u>

گروه :

نرم افزار رایانه ای
سر قفلی
حق امتیاز صنعتی
حق امتیاز تلفن و گاز و آب
سایر

مبالغ به میلیون ریال		مبلغ دفتری		استهلاك انباشته		بهای تمام شده			
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	مانده در پایان سال	فروخته شده	استهلاك و کاهش ارزش	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای سال
۳۵	۱۴	۱,۱۷۸	۰	۲۱	۱,۱۵۷	۱,۱۹۲	۰	۰	۱,۱۹۲
۱۰۷	۱۰۶	۰	۰	۰	۰	۱۰۶	۰	۰	۱۰۶
۱,۹۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
<u>۲,۱۳۸</u>	<u>۱۲۰</u>	<u>۱,۱۷۸</u>	<u>۰</u>	<u>۲۱</u>	<u>۱,۱۵۷</u>	<u>۱,۲۹۸</u>	<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۱,۲۹۸</u>

شرکت اصلی :

نرم افزار رایانه ای
حق امتیاز تلفن
سایر



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایا
 تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۳۹
 تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۸۸۸۸۸
 وبسایت: www.sahagroup.com

۱۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای گروه به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده - میلیون ریال					شرح اقلام دارایی
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	مانده در پایان سال	دارائیهای فروش رفته	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	دارائیهای فروش رفته	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال	جمع کل		
۹۸,۷۰۰	۲۱,۵۵۲	-	-	۱,۸۸۸	۲۴,۶۲۳	۲۱,۵۵۲	(۷۷,۱۴۸)	-	۹۸,۷۰۰	زمین		
۴۶,۴۸۰	۲۵,۶۸۲	۷,۸۵۴	(۱۸,۶۵۷)	۱,۸۸۸	۲۴,۶۲۳	۳۳,۵۳۶	(۳۷,۵۶۷)	-	۷۱,۱۰۳	ساختمان		
۱۳۹,۵۹۲	۱۲۷,۰۱۲	۲۶,۶۰۱	(۶۷۵)	۵,۴۳۵	۲۱,۸۴۱	۱۵۳,۶۱۳	(۸,۰۷۴)	۲۵۴	۱۶۱,۴۳۳	تاسیسات		
۱۰,۵۲۸	۱۱,۳۰۳	۶,۹۵۱	-	۸۹۵	۶,۰۵۶	۱۸,۱۵۴	-	۱,۵۷۰	۱۶,۵۸۴	اثاثیه و منسوبات		
۳,۶۳۴	۵,۵۴۲	۲,۱۸۶	-	۶۱۲	۲,۵۷۴	۸,۷۲۸	-	۲,۵۲۰	۶,۲۰۸	وسائط نقلیه		
۲,۳۴۸	۵,۳۲۰	۶,۱۶۵	-	۷۵۲	۵,۴۱۳	۱۱,۴۸۵	-	۲,۷۲۴	۸,۷۶۱	ماشین آلات و تجهیزات		
۲۰۲,۲۸۲	۱۹۶,۳۱۱	۵۰,۷۵۷	(۱۹,۳۳۲)	۹,۵۸۲	۶۰,۵۰۷	۲۴۷,۰۶۸	(۱۲۲,۷۸۹)	۷۰,۶۸۸	۳۶۲,۷۸۹	جمع کل		
۴۰۱	۸۷	-	-	-	-	۸۷	(۴۶۸)	۱۵۴	۴۰۱	دارایی ثابت موجود در انبار		
۲۰۲,۶۸۳	۱۹۶,۳۹۸	۵۰,۷۵۷	(۱۹,۳۳۲)	۹,۵۸۲	۶۰,۵۰۷	۲۴۷,۱۵۵	(۱۲۳,۳۵۷)	۷۰,۲۲۲	۳۶۳,۱۹۰	جمع		



- ۱-۱- ساختن ارزش افزوده طبق مبایعه نامه شماره ۰۲۲۷۳/۵۹ مورخ ۰۳/۰۵/۹۵ به شرکت سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا وانگبار گردید.
- ۱-۲- اثاثیه و منسوبات شرکتها در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای مناسب برخوردار می‌باشند.
- ۱-۳- اضافات اثاثه و منسوبات عمدتاً مربوط به خرید سرور، کامپیوتر، مینو و سنسلی بوده که با توجه به نیاز شرکت خریداری شده‌اند.
- ۱-۴- وسائط نقلیه شرکت از پوشش بیمه‌ای بدنه و شخص ثالث برخوردار می‌باشند.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۱۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای شرکت اصلی به شرح زیر است :

شرح اقلام دارایی	بهای تمام شده - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		مبلغ دفتری - میلیون ریال	
	مانده در ابتدای سال	افزایش شده طی سال مالی	مانده در پایان سال	دارائیهای فروخته رفته	مانده در پایان سال	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
زمین	۷۷,۱۴۸	-	۰	-	-	۷۷,۱۴۸
ساختمان	۲۸,۰۳۵	-	۰	(۱۸,۶۵۸)	-	۲۰,۳۷۷
تاسیسات	۸,۰۷۴	-	۰	(۶۷۵)	-	۷,۴۰۲
اثاثیه و منصوبات	۱,۶۹۱	۱۸۴	۱,۸۷۵	-	۱,۲۲۵	۵۵۴
وسائط نقلیه	۱,۴۱۳	-	۱,۴۱۳	-	۴۸۳	۱,۰۶۳
جمع کل	۱۲۶,۳۶۱	۱۸۴	۳۱,۳۸۸	(۱۹,۳۳۳)	۱,۷۰۸	۱,۰۶,۵۱۷

۱-۱- مستخدمین از رانندگی طبق مبله نامه شماره ۹۵/۲۲۷۳ مورخ ۹۵/۰۴/۲۰ به شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا واگنار گردید.
 ۱-۲- اقسانات اقاله و منصوبات عمدتاً مربوط به خرید کمپیوتر، میز و صندلی بوده که با توجه به نیاز شرکت خریداری شده اند.
 ۱-۳- وسائط نقلیه شرکت از پوشش بیمه ای بدنه و شخص ثالث برخوردار می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۱۲- سایر دارایی ها

شرکت اصلی

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۱۲-۱
۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	

شرکت بازرگانی تامین گستر تابان (منحله)

گروه

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۸,۶۵۰	۳,۵۰۰
۶۸,۶۵۰	۳,۵۰۰

۱۲-۱- 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.

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	درصد سهام	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۹.۹	۹,۹۹۹,۹۸۰
(۶,۵۰۰)	(۶,۵۰۰)		
۳,۵۰۰	۳,۵۰۰		

شرکت بازرگانی تامین گستر تابان
تعهد صاحبان سهام:





۱۳- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

شرکت اصلی	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۶,۷۱۰	۳,۸۳۸	۱۳-۱ اشخاص وابسته
۱۷,۶۶۵	۱۱,۴۰۶	۵۰۵,۸۹۷	۵۳۸,۱۴۷	۱۳-۲ سایر اشخاص
۱۷,۶۶۵	۱۱,۴۰۶	۵۱۲,۶۰۷	۵۴۱,۹۸۵	
۱۳۹,۵۶۱	۹۵,۵۵۷	۵,۷۸۰,۷۹۷	۵,۸۳۰,۵۸۷	۱۳-۳ اشخاص وابسته
۱۵۴,۹۷۴	۸۲,۶۲۶	۲۰۴,۹۵۴	۲۲۶,۴۵۳	۱۳-۴ سایر اشخاص
۲۹۴,۵۳۵	۱۷۸,۱۸۳	۵,۹۸۵,۷۵۱	۶,۰۵۷,۰۴۰	
۹,۷۸۵	۹,۷۸۴	۳۰,۱۴۰	۹,۷۸۴	۱۳-۵ وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات نقل و انتقال سهام
۲۵	۱,۴۳۱	۱۷,۰۸۳	۴۴,۲۱۲	وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات های پرداختنی
۱۶۹	۲۰۶	۵۵,۹۲۷	۱۸,۷۶۹	حق بیمه های پرداختنی
۲۲۰	۲۲۲	۳۹۶	۳۹۵	سپرده بیمه
۶۳	۶۳	۲۲۷	۶۳	سپرده حسن انجام کار
۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	سپرده شرکت در مناقصه
۳۶۴	۷۷۲	-	۷۳,۴۸۸	۱۳-۶ هزینه های پرداختنی
۳,۰۴۰	۳,۰۴۴	۶۵,۹۹۷	۲۳,۸۹۱	سایر
۱۳,۷۲۶	۱۵,۵۸۲	۱۶۹,۸۳۰	۱۷۰,۶۶۲	
۲۲۵,۹۲۶	۲۰۵,۱۷۱	۶,۶۶۸,۱۸۸	۶,۷۶۹,۶۸۷	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



سایپا
www.semigroup.com

۱۳-۱- اسناد پرداختی تجاری، اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
-	-	۶,۳۶۰	۳,۵۳۶	شرکت ستاره سفیران آینده
-	-	۳۵۰	-	شرکت سایپا
-	-	-	۳۰۲	
-	-	۶,۷۱۰	۳,۸۳۸	

۱۳-۲- اسناد پرداختی تجاری، سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سازمان امور مالیاتی
۱,۵۴۰	۶,۴۰۶	۱,۵۶۳	۴۸,۴۳۳	فروشنندگان مواد اولیه غذایی
۱۱,۱۲۵	-	۱۱,۱۲۵	۳۳,۶۹۷	آقای سرباز حسینی (تعاونی ماهیگیران زمین ایزد شهر)
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (بلوک مدیریتی سایپا)
-	-	۴۴۳,۲۴۸	۴۴۳,۲۴۸	۱۳-۲-۱ سایر
-	-	۴۴,۹۶۱	۷,۷۶۹	
۱۷,۶۶۵	۱۱,۴۰۶	۵۰۵,۸۹۷	۵۳۸,۱۴۷	

۱۳-۲-۱ -مانده فوق مربوط به دوقره چک سررسید گذشته به شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی در رابطه با خرید بلوک سهام مدیریتی سایپا جهت شرکتهای فرعی تجارت الکترونیک خودرو تابان و پیشگامان بازرگانی ستاره تابان می باشد.

۱۳-۳- حسابهای پرداختی تجاری، اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳-۳-۱ شرکت سایپا- فیمابین
۸۷,۸۷۰	۴۶,۲۲۹	۹۰,۳۷۳	۵,۳۱۶,۱۴۳	شرکت سازه گستر سایپا- علی الحساب فروش سهام به قطعه سازان
۷,۷۶۹	۱۲,۱۰۵	۷,۷۶۹	۱۲,۱۰۵	شرکت تجارت الکترونیک تابان تاخت
-	-	۵۵	۵۵	شرکت تامین گستر تابان
-	-	۵۱۲	۵۱۲	شرکت ستاره سفیران آینده
-	-	۲۰۹	۱۷۹	شرکت انرژی گستر ساینا اروند
۳۱,۰۴۴	۳۱,۰۴۴	۳۱,۰۴۴	۳۱,۰۴۴	شرکت سرمایه گذاری سایپا
-	-	۵,۱۸۳,۵۴۹	۳,۹۰۹	شرکت پارس خودرو - فیمابین
۵,۳۷۴	۵,۳۷۴	۵,۳۷۴	۵,۳۷۴	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
-	-	-	۸,۴۴۲	شرکت پیشگامان خوراک تابان
-	-	۸,۴۴۲	۱,۰۲۲	شرکت سایپا یدک
-	-	۱,۰۱۲	۰	شرکت امداد خودرو سایپا
-	-	-	۶۴۰	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
-	-	-	۷,۶۴۲	شرکتهای قطعه ساز سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
-	-	۴۳۹,۸۰۲	۴۳۹,۸۰۲	۱۳-۳-۲ شرکتهای گروه - مابه التفاوت وام سهام پرسنل مستعفی
۷,۳۴۹	-	۷,۳۴۹	۰	سایر
۱۵۵	۸۰۵	۵,۳۰۷	۳,۷۱۸	
۱۳۹,۵۶۱	۹۵,۵۵۷	۵,۷۸۰,۷۹۷	۵,۸۳۰,۵۸۷	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



- ۱-۳-۳- با توجه به توافقنامه سه جانبه که در تاریخ ۹۴/۱۱/۱۷ مابین شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان و شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان به صورت مجزا با شرکتهای سایپا و گروه سرمایه گذاری سایپا منعقد گردیده است کلیه بدهیهای این دو شرکت به شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا به شرکت سایپا منتقل گردیده است. که بخش عمده این بدهی با توافقنامه سه جانبه دیگری از محل مبلغ فروش بلوک ۲۴ درصدی سهام رنا بعد از دوره مالی فوق تسویه گردیده است.
- ۲-۳-۱۳- مانده مبلغ فوق مربوط به شرکتهای قطعه ساز سایپا (سهامدار شرکت فرعی پیشگامان بازرگانی ستاره تابان) که به جهت تامین نقدینگی خرید سرمایه گذاری بلوک مدیریتی سهام سایپا و رنا می باشد.
- ۴-۱۳- حسابهای پرداختی تجاری، سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱-۳-۴	اقساط تسهیلات دریافتی جهت شرکت سنان شیمی تابان
۲۸,۰۸۰	۲۱,۰۱۴	۲۸,۰۸۰	۲۱,۰۱۴	۲-۳-۴	فروشنندگان مواد اولیه غذایی و قطعات یدکی شرکتهای کارگزاری بورس
۱۲۳,۸۲۷	۵۹,۴۶۳	۱۴۸,۳۹۶	۱۰۳,۵۶۴		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت سنان شیمی تابان
۷۰۱	۱,۷۲۶	۷۰۱	۱,۷۲۶		شرکت سنان شیمی
-	-	۲۴,۹۵۷	۳۱,۱۹۹		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت ستاره سفیران
-	-	۷۹۷	-		شرکت ماشینهای اداری ایران
-	-	۶۳۶	۹۰۶		شرکت تحلیل رایانه گستر فردا
-	-	-	۱,۰۱۳		شرکت خدمات بازرگانی تهران مهراس - خرید تالار پذیرائی
-	-	-	۶۰,۲۳۶	۳-۳-۱۳	سایر
۲,۳۶۶	۴۲۳	۱,۳۸۷	۶,۷۹۵		
۱۵۴,۹۷۴	۸۲,۶۲۶	۲۰۴,۹۵۴	۲۲۶,۴۵۳		

۱-۳-۴-۱- مبلغ فوق مربوط به تنمه حساب شرکت صباالبرز ایرانیان از بابت خرید شرکت سنان شیمی تابان می باشد. که مبلغ ۱۴ میلیارد آن قبل از واگذاری شرکت سنان شیمی تسویه گردیده و مابقی طبق توافقات انجام شده می بایست از طریق پرداخت اقساط تسهیلات بانکی این شرکت تسویه گردد.

۲-۳-۴-۱۳- 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.

۳-۳-۴-۱۳- مبلغ فوق طلب شرکت تهران مهراس از بابت خرید تالار پذیرائی پردیس کیان می باشد.

۴-۳-۱۳- مبلغ فوق مربوط به مالیات نقل و انتقال سهام در حال انتقال از سهامداران انصرافی به سایر سهامداران شرکت اصلی می باشد.

۵-۳-۱۳- مبلغ فوق مربوط به مالیات تکلیفی، حقوق، ارزش افزوده و... می باشد.

۶-۳-۱۳- مبلغ مزبور عمدتاً شامل حقوق پرداختی (۵۶,۰۰۰ میلیون ریال) شرکت فرعی ستاره سفیران آینده می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۱۴- مالیات پرداختنی

۱۳۹۴/۱۰/۳۰			۱۳۹۵/۰۴/۳۱			یادداشت
اسناد			اسناد			
جمع	پرداختنی	ذخیره	جمع	پرداختنی	ذخیره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۸۶۶	-	۱۳,۸۶۶	۲,۲۹۱	-	۲,۲۹۱	۱۴-۱
.	-	.	.	-	.	
۱۳,۸۶۶	.	۱۳,۸۶۶	۲,۲۹۱	.	۲,۲۹۱	

گروه
شرکت اصلی

۱۴-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰,۸۹۲	۳۵,۵۸۳
۲۱,۹۸۵	۱۶,۹۷۶
(۱۷,۲۹۴)	(۲۱,۶۷۱)
۳۵,۵۸۳	۳۰,۸۸۸
(۲۱,۷۱۷)	(۲۸,۵۹۷)
۱۳,۸۶۶	۲,۲۹۱

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

۱۴-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی

نحوه تشخیص	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱							
	میلیون ریال	مالیات							
		مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون	میلیون	میلیون	میلیون	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی به دفاتر	۹,۴۰۸	۸۲۴	۸,۵۸۴	۹,۴۰۸	۸,۵۸۴	-	۳۴,۳۳۸	۹۸۴,۱۶۳	۱۳۹۳
رسیدگی نشده								۱۳,۶۷۱	۱۳۹۴
جمع	۹,۴۰۸	۸۲۴	۸,۵۸۴	۹,۴۰۸	۸,۵۸۴	.	۳۴,۳۳۸	۹۹۷,۸۳۴	

۱۴-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است.

۱۴-۲-۲- مالیات بر درآمد سال مالی ۱۳۹۳ قطعی و یک سوم به صورت نقد و مابقی تقسیط که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی فقط یک قسط سررسید نشده است



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۱۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۴/۱۰/۳۰			۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷۵	-	۳۷۵	-	-	۳۷۵
۵۳۷	-	۵۳۷	-	-	۵۳۷
۸,۳۵۷	-	-	۶,۳۷۲	-	۸,۳۵۷
۹,۲۶۹	۰	۹۱۲	۶,۳۷۲	۰	۹,۲۶۹

شرکت اصلی:

سنوات قبل
سال ۱۳۹۲
سال ۱۳۹۳
مانده پایان دوره

۱۶- ذخایر

۱۳۹۴/۱۰/۳۰			۱۳۹۵/۰۴/۳۱			یادداشت
مانده پایان سال	مانده پایان سال	ذخیره استفاده برگشت	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۰۰	۱,۶۰۰	-	-	-	۱,۶۰۰	
۷۴۷	-	-	(۷۴۷)	-	۷۴۷	
-	-	-	-	-	-	
۵,۳۴۱	۵,۳۴۱	-	-	-	۵,۳۴۱	
۲,۳۱۹	۲,۳۱۹	-	-	-	۲,۳۱۹	
۳۸,۴۷۲	۴۴,۹۴۶	-	۶,۱۵۲	۳۲۲	۳۸,۴۷۲	۱۶-۱
۳۱,۳۲۴	۹,۲۷۳	-	(۲۲,۰۵۱)	-	۳۱,۳۲۴	
۷۹,۸۰۳	۶۳,۴۷۹	۰	(۱۶,۶۴۶)	۳۲۲	۷۹,۸۰۳	
۱,۶۰۰	۱,۶۰۰	-	-	-	۱,۶۰۰	
۷۴۸	-	-	(۷۴۷)	-	۷۴۷	
۳۲۴	۱۶۳	-	(۳۲۹)	۱۶۸	۳۲۴	
۲,۶۷۲	۱,۷۶۳	۰	(۱,۰۷۴)	۱۶۸	۲,۶۷۱	

گروه:

مالیات نقل و انتقال سهام سایپا ارونند
مالیات نقل و انتقال زمین ایزد شهر
ذخیره مالیات تکلیفی
ذخیره صندوق و سایر مطالبات
ذخیره مرخصی استفاده نشده
ذخیره هزینه های پرداختنی
ذخیره عیدی

شرکت اصلی:

مالیات نقل و انتقال سهام سایپا ارونند
مالیات نقل و انتقال زمین ایزد شهر
ذخیره هزینه های پرداختنی

۱۶-۱ مبلغ فوق مربوط به ذخیره مرخصی، باز خرید خدمت کارکنان و اجاره پرداختنی و ذخیره حقوق پرداختنی می باشد.

۱۷- پیش دریافت ها

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

گروه	
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۲,۳۶۰
-	۱۷۶
۱۱,۶۷۳	۱,۱۶۵
۹,۰۹۳	۲,۵۰۰
-	۱,۱۳۷
۷۳	۱۵
۲۰,۸۳۹	۷,۳۵۳



پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی - شرکت سایپا
پیش دریافت فروش اقساطی
شرکت سایپا-خدمات
شرکت زامیاد-محصولات سنان شیمی تابان و ستاره سفیران
پیش دریافت قراردادهای پیشگامان خوراک تابان
سایر

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
دوره میانی منتهی به		دوره میانی منتهی به		
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۷۵	۱,۶۲۵	۲۱,۴۰۱	۳۱,۹۸۱	مانده در ابتدای سال
(۹۱۸)	(۳۱۳)	(۱۳,۴۹۰)	(۱۷,۰۹۶)	پرداخت شده طی سال
۱,۴۶۸	۵۹۲	۲۴,۰۷۰	۱۴,۶۰۲	ذخیره تامین شده
۱,۶۲۵	۱,۹۰۴	۳۱,۹۸۱	۲۹,۴۸۷	مانده در پایان سال

۱۹- سرمایه

۱۹-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۴۰.۳۱	۹۶۷,۴۵۷,۰۳۶	۴۰.۳۱	۱,۳۵۰,۴۰۸,۷۷۹	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۰.۰۳	۷۶۵,۹۷۵	۰.۰۵	۱,۵۴۹,۴۸۵	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
۰.۰۹	۲,۱۳۴,۹۶۹	۰.۰۹	۲,۹۹۱,۸۴۷	شرکت ستاره سفیران
۵۹.۵۷	۱,۴۲۹,۶۴۲,۰۲۰	۵۹.۵۵	۱,۹۹۵,۰۴۹,۸۸۹	کارکنان شرکتهای گروه سایپا (۲۴.۳۷۴ نفر)
۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- افزایش سرمایه در جریان

طبق صورت جلسه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۴/۲۹ افزایش سرمایه شرکت تا مبلغ ۸,۰۰۰ میلیارد ریال و حداکثر ظرف مدت ۵ سال به تصویب رسیده و اختیار آن به هیئت مدیره واگذار شده است .

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۰,۶۱۰	۴۰۷,۲۲۰	۳۲۰,۶۱۰	۴۰۷,۲۲۰	۲۰-۱ شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱۷۳,۳۵۱	۲۸۴,۳۳۷	۱۷۳,۳۵۱	۲۸۴,۳۳۷	۲۰-۲ کارکنان شرکتهای گروه سایپا
۴۹۳,۹۶۱	۶۹۱,۵۵۷	۴۹۳,۹۶۱	۶۹۱,۵۵۷	

باتوجه به اینکه مطالبات کارکنان بنا به درخواست خودشان از محل سهام ، سهامداران انصرافی به سهم تبدیل می گردد درصد علی الحساب افزایش سرمایه شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان بالاتر از بقیه کارکنان سهامدار خواهد بود که این توازن نسبت ، در زمان افزایش سرمایه اصلاح خواهد شد .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)



یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۲۰-۱- مبالغ تخصیصی توسط شرکت سرمایه گذاری سایپا بابت سهم ۴۰.۳۱ درصدی بشرح ذیل می باشد.

نام شرکت	۱۳۹۵/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
	ابتدای دوره	اضافات طی دوره	جمع کل	جمع کل
سرمایه گذاری سایپا	۳۲۰,۶۱۰	۸۶,۶۱۰	۴۰۷,۲۲۰	۳۲۰,۶۱۰
	۳۲۰,۶۱۰	۸۶,۶۱۰	۴۰۷,۲۲۰	۳۲۰,۶۱۰

۲۰-۲- مبالغ تخصیصی توسط کارکنان گروه سایپا بشرح ذیل می باشد.

نام شرکت	۱۳۹۵/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
	ابتدای دوره	اضافات طی دوره	جمع کل	جمع کل
کارکنان شرکت سایپا	۱۰۵,۴۵۲	۹۱,۱۸۲	۱۹۶,۶۳۴	۱۰۵,۴۵۲
کارکنان شرکت زامیاد	۷,۰۱۲	۹,۹۷۱	۱۶,۹۸۳	۷,۰۱۲
کارکنان شرکت سایپا کاشان	۴,۰۵۰	۷,۰۶۵	۱۱,۱۱۵	۴,۰۵۰
کارکنان شرکت سازه گستر سایپا	۲,۶۱۱	۵,۹۱۴	۸,۵۲۵	۲,۶۱۱
کارکنان شرکت شرکت پارس خودرو	۱۷,۹۸۹	(۲,۷۰۸)	۱۵,۲۸۱	۱۷,۹۸۹
کارکنان شرکت مگاموتور	۲,۲۲۵	(۱,۶۶۰)	۵۶۵	۲,۲۲۵
کارکنان شرکت سایپاپرس	۴,۴۳۰	(۳,۷۷۷)	۶۵۳	۴,۴۳۰
کارکنان شرکت مالیل سایپا	۱,۷۸۵	۱,۰۹۷	۲,۸۸۲	۱,۷۸۵
کارکنان شرکت سایپادیزل	۱,۰۴۵	۳,۱۸۵	۴,۲۳۰	۱,۰۴۵
کارکنان شرکت قالبهای بزرگ صنعتی ایران	۷,۱۲۴	(۶,۷۲۴)	۴۰۰	۷,۱۲۴
کارکنان شرکت طیف سایپا	۸۸۳	۴۷۸	۱,۳۶۱	۸۸۳
کارکنان شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	۱۶۳	۳۲۳	۴۸۶	۱۶۳
کارکنان شرکت امداد خودرو	۶۸۶	۱۷۳	۸۵۹	۶۸۶
کارکنان مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	۱,۸۶۶	۱,۲۱۶	۳,۰۸۲	۱,۸۶۶
کارکنان شرکت سرمایه گذاری سایپا	۹۰۹	۱۸۱	۱,۰۹۰	۹۰۹
سایر شرکتهای گروه	۱۵,۱۲۱	۵,۰۷۰	۲۰,۱۹۱	۱۵,۱۲۱
	۱۷۳,۳۵۱	۱۱۰,۹۸۶	۲۸۴,۳۳۷	۱۷۳,۳۵۱

۲۱- اندوخته قانونی

دراجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، مبلغ ۷۸,۷۷۸ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص 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 ذیل می باشد:

شرکت اصلی	گروه	
	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	۷۸,۰۹۵	۷۸,۷۷۸
میلیون ریال	۶۸۳	۶۸۳
میلیون ریال	۷۸,۷۷۸	۷۸,۷۷۸

مانده اول سال

شده درصد سود خالص سال مورد گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۲۲- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
بهای تمام شده	بهای تمام شده
۲,۱۲۵	۲,۱۲۳
۲,۱۲۵	۲,۱۲۳

شرکت ستاره سفیران آینده

۲۳- سهم اقلیت

۲۳-۱- سهم اقلیت در شرکتهای فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۲۱,۹۷۲	۹۲۵,۲۷۶
۲۲۵,۷۹۷	۳۳۶
۳۰	۳۰
(۳۶۶,۱۱۸)	۱۸۶,۹۴۸
۷۸۱,۶۸۲	۱,۱۱۲,۷۹۰

سرمایه

افزایش سرمایه در جریان

اندوخته قانونی

سود (زیان) انباشته

۲۴- در آمد های عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی	
	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به
	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
فروش خالص	۴,۵۵۲,۰۷۴	۶۹۴,۷۴۴	۱,۳۶۳,۸۱۷	۳۴۴,۱۷۴	۵۰۹,۷۸۳
سود سرمایه، گذاری ها	۲۸,۴۹۲	۲۳,۲۴۶	۴۵,۲۱۰	۲۸,۴۹۲	۴۹,۰۰۳
	۴,۵۸۰,۵۶۶	۷۱۷,۹۹۰	۱,۴۰۹,۰۲۷	۳۷۲,۶۶۶	۵۵۸,۷۸۶

۲۴-۱- فروش خالص

یادداشت	گروه			شرکت اصلی	
	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به
	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
۲۴-۱-۱	۷۳۱,۱۸۵	۵۶۲,۳۵۳	۱,۲۰۶,۷۷۹	۱۸۶,۵۶۸	۳۵۲,۷۴۴
۲۴-۱-۲	۳,۸۲۰,۸۸۹	۱۲۲,۷۴۶	۱۴۷,۳۹۳	۱۵۷,۶۰۶	۱۴۷,۳۹۴
۲۴-۱-۳	-	۹۶۴۵	۹۶۴۵	-	۹۶۴۵
	۴,۵۵۲,۰۷۴	۶۹۴,۷۴۴	۱,۳۶۳,۸۱۷	۳۴۴,۱۷۴	۵۰۹,۷۸۳

فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده

درآمد حاصل از فروش سهام شرکتهای بورسی

درآمد حاصل از فروش سهام شرکتهای غیر بورسی

۲۴-۱-۱- فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده

یادداشت	گروه			شرکت اصلی	
	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به
	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
فروش و طبخ مواد اولیه غذا	۳۰۱,۴۷۷	۲۲۴,۵۴۳	۴۶۲,۵۵۹	۱۸۶,۵۶۸	۳۵۲,۷۴۴
فروش کالای تجاری طبق سفارش گروه -لوزام خانگی و برقی والبه	۳۸,۸۵۶	-	-	-	-
کارمزد خدمات بیمه بدنه شخص ثالث	۱,۲۴۳	۱,۰۶۸	۲,۳۲۰	-	-
کارمزد نمایندگی تولید کنندگان خودرو	۶,۰۷۶	۷,۰۰۸	۱۲,۷۲۰	-	-
درآمد حاصل از فروش لوازم صوتی، تصویری و ارتباطی (موبایل و لب تاب)	۱,۴۲۱	۱,۳۴۴	۴,۸۴۰	-	-
درآمد حاصل از فروش خدمات نمایشگاهی و بازاریابی	۱۹۹	۲,۸۶۳	-	-	-
درآمد حاصل از وصول مطالبات	۹۲۰	۱,۸۱۴	۲,۸۳۴	-	-
درآمد حاصل از خدمات فضای سبز	۳,۳۷۴	۴,۶۶۴	۱۰,۹۵۲	-	-
درآمد حاصل از خدمات حراست	-	۱۲,۸۹۱	۱۱,۹۷۴	-	-
درآمد حاصل از تامین نیرو	۳۵۴,۹۸۰	۲۷۶,۴۴۷	۵۹۶,۵۴۱	-	-
درآمد حاصل از فروش میوه و شیرینی	-	۷,۲۰۳	۲۱,۳۸۶	-	-
فروش محصولات تولیدی شرکت سنان شیمی تابان	۲۰,۴۵۲	۲۰,۳۷۴	۷۶,۴۰۹	-	-
درآمد حاصل از حواله های پرستنی	۱,۸۴۳	۲۰,۰۷۳	۳,۵۰۷	-	-
سایر	۳۴۴	۶۱	۹۱۷	-	-
	۷۳۱,۱۸۵	۵۶۲,۳۵۳	۱,۲۰۶,۷۷۹	۱۸۶,۵۶۸	۳۵۲,۷۴۴



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۱-۱-۲۴- جدول مقایسه خالص درآمد وارائه خدمات با بهای تمام شده ارائه خدمات در شرکت اصلی بشرح ذیل است .

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد ارائه خدمات
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷	۲۰,۴۸۱	(۱۶۶,۰۸۷)	۱۸۶,۵۶۸
۱۱	۶,۳۳۹	(۱۵۱,۲۶۷)	۱۵۷,۶۰۶
۵۲	۲۸,۴۹۲	-	۲۸,۴۹۲
۱۰۰	۵۵,۳۱۲	(۳۱۷,۳۵۴)	۳۷۲,۶۶۶

مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده
درآمد حاصل از فروش سهام
درآمد حاصل از سود سهام واوراق مشارکت





۲-۱-۲-۲۴- درآمد حاصل از فروش سهام در شرکت اصلی بشرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی			گروه			
دوره عینانی منتهی به			دوره عینانی منتهی به			
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
فروش	فروش	فروش	فروش	فروش	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶,۴۹۶	۵۵,۲۰۷	۹,۸۸۰	۵۶,۴۹۶	۵۵,۲۰۷	۹,۸۸۰	اجاره اپارتل ماهه ۲۰ درصد
۶۷۱	۶۷۱	-	۶۷۱	۶۷۱	-	اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد
۱۲,۰۷۸	۱۲,۰۷۸	-	۱۲,۰۷۸	۱۲,۰۷۸	-	بفک پلسرگاد
-	-	۱۱۶	-	-	۱۱۶	لیزینگ رایان سایپا
۸۷۷	-	۵,۹۹۲	۸۷۷	-	۵,۹۹۲	تجارت
-	-	۵,۱۵۱	-	-	۵,۱۵۱	شرکت سناها آذین
۴۸۸	۴۸۸	-	۴۸۸	۴۸۸	-	ذوب آهن اصفهان
۱,۹۲۰	۱,۹۲۰	-	۱,۹۲۰	۱,۹۲۰	-	پارس خودرو
۱۹۵	۲۱	-	۱۹۵	۲۱	-	سرمایه گذاری غدیر
۸,۸۱۵	۱,۲۴۰	۱۳,۳۶۲	۸,۸۱۵	۱,۲۴۰	۱۳,۳۶۲	مخابرات
-	-	۷۹۵	-	-	۷۹۵	پارسسیان
-	-	۲,۸۲۵	-	-	۲,۸۲۵	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۱۶,۲۲۹	-	-	۱۶,۲۲۹	بفک صفراوات ایران
۴۳۳	۴۳۳	۵۵۸	۴۳۳	۴۳۳	۵۵۸	پتروشیمی جم
۱۹۶	۱۹۶	۲۲,۷۵۲	۱۹۶	۱۹۶	۲۲,۷۵۲	ملت
۲,۸۴۲	۲,۵۵۲	-	۲,۸۴۲	۲,۵۵۲	-	بفک سینا
-	-	۳,۹۲۶	-	-	۳,۹۲۶	مپنا
-	-	۳۱۰	-	-	۳۱۰	پتروشیمی پردیس
-	-	۹۵	-	-	۹۵	عمران و توسعه فارس
-	-	۱۲۶	-	-	۱۲۶	سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری
۲۴	۲۴	-	۲۴	۲۴	-	بیمه دانا
۲۷۰	۲۷۰	۱,۲۱۲	۲۷۰	۲۷۰	۱,۲۱۲	فولاد الیزای ایران
-	-	۱,۶۲۹	-	-	۱,۶۲۹	سلیفا
۸۹۰	۸۹۰	-	۸۹۰	۸۹۰	-	تجارت الکترونیک پارسپول
۹	۹	-	۹	۹	-	دارو عبیدی
۳,۲۱۶	۳,۲۱۶	۲,۸۸۵	۳,۲۱۶	۳,۲۱۶	۲,۸۸۵	سرمایه گذاری نفت
۱,۱۹۴	۹۸۲	-	۱,۱۹۴	۹۸۲	-	سرمایه گذاری مسکن تهران
۷۱۵	۷۱۵	-	۷۱۵	۷۱۵	-	سرمایه گذاری بازنشستگی
۹۸۶	۷۰۸	-	۹۸۶	۷۰۸	-	کارت اعتباری ایران کیش
۵۵۶	۵۵۶	-	۵۵۶	۵۵۶	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۲۴	۲۴	-	۱۲۴	۲۴	-	کربورد ارقام
۳۰	۳۰	-	۳۰	۳۰	-	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
۱۷۳	۱۷۳	-	۱۷۳	۱۷۳	-	پتروشیمی مین
۱,۲۶۲	۱,۲۶۲	-	۱,۲۶۲	۱,۲۶۲	-	بهن لیزینگ
۱۱۷	۱۱۷	۴,۶۲۰	۱۱۷	۱۱۷	۴,۶۲۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۳۷	۳۷	-	۳۷	۳۷	-	سیمان خوزستان
۲۴۷	۲۴۷	-	۲۴۷	۲۴۷	-	سیمان کرون
-	-	۱,۹۲۵	-	-	۱,۹۲۵	فاسم ایران
-	-	۲۳۵	-	-	۲۳۵	سرمایه گذاری دارویی ناهین
-	-	۱۲۸	-	-	۱۲۸	پتروشیمی فجر
۱,۱۱۳	۱,۱۱۳	-	۱,۱۱۳	۱,۱۱۳	-	سرمایه گذاری رنا
۱۳,۸۱۱	۱۳,۸۱۱	۳,۸۸۲	۱۳,۸۱۱	۱۳,۸۱۱	۳,۸۸۲	گروه بهمن
۷,۷۶۸	۴,۰۶۹	-	۷,۷۶۸	۴,۰۶۹	-	ایران خودرو
۱۱,۹۷۳	۱۱,۹۷۳	-	۱۱,۹۷۳	۱۱,۹۷۳	-	پالایش نفت تهران
۱,۳۴۶	۱,۰۵۳	-	۱,۳۴۶	۱,۰۵۳	-	سیمان تهران
۵۶۷	۵۶۷	-	۵۶۷	۵۶۷	-	بیمه البرز
-	-	۶,۳۷۹	-	-	۶,۳۷۹	ایران ترانسفو
۸۸۲	۸۸۲	۳,۶۸۵	۸۸۲	۸۸۲	۳,۶۸۵	زامید
-	-	۴,۵۲۰	-	-	۴,۵۲۰	سرمایه گذاری توسعه و عمران اسنل کرمان
۲,۰۸۲	۲,۰۸۲	-	۲,۰۸۲	۲,۰۸۲	-	بفک حکمت ایرانیان
۵,۴۵۰	۳,۰۲	-	۵,۴۵۰	۳,۰۲	-	شرکت ملی و اعتباری کوثر مرکزی
-	-	۱۶۸	-	-	۱۶۸	شرکت پلاسکو کار سایپا
-	-	۵۷۷	-	-	۵۷۷	ریخته گری تراکتور
-	-	۱,۶۲۷	-	-	۱,۶۲۷	صنایع ریخته گری ایران
-	-	۶۲۴	-	-	۶۲۴	الکترونیک خودرو نسرف
-	-	۸۸۰	-	-	۸۸۰	گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان
۴۰۲	۴۰۲	-	۴۰۲	۴۰۲	-	بیمه آسیا
۶۰۰	-	-	۶۰۰	-	-	سایپا نیول
۲۷۷	-	-	۲۷۷	-	-	بورس بیمه ایران (کارگزاری)
۱,۲۵۳	-	۱,۰۲۹	۱,۲۵۳	-	۱,۰۲۹	شرکت سرمایه گذاری سپه
۱,۷۸۵	-	-	۱,۷۸۵	-	-	بفک ابند
۱,۲۱۵	-	۸,۲۱۶	۱,۲۱۵	-	۸,۲۱۶	لیلیت کفیر
۳۱۸	-	۲۲,۲۲۸	۳۱۸	-	۲۲,۲۲۸	ماتین سزای اراک
۱۵۶	-	-	۱۵۶	-	-	گنجینه ابند روشن
-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
-	-	-	-	-	-	شرکت گروه صنعتی رنا
۱,۵۰۵	۱,۵۰۶	۴,۹۷۶	۱,۵۰۴	۱,۵۰۶	۴,۹۷۶	محور خودرو
۱۲۷,۳۹۲	۱۲۲,۷۶۶	۱۵۷,۶۰۶	۱۲۷,۳۹۲	۱۲۲,۷۶۶	۱۵۷,۶۰۶	





۱-۲-۲۴- درآمد حاصل از فروش سهام شرکتهای غیر بورسی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره میانی منتهی به			دوره میانی منتهی به		
	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۹۴۵	۹۶۴۵	۹۶۴۵	۹۶۴۵	۹۶۴۵	۹۶۴۵
	۹۴۵	۹۶۴۵	۹۶۴۵	۹۶۴۵	۹۶۴۵	۹۶۴۵

شرکت همراه خودروتابان

۲-۲۴- سود سرمایه گذاری

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره میانی منتهی به			دوره میانی منتهی به		
	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴-۲-۱	۶,۸۶۶	۱۶,۰۲۴	۱۷,۲۲۵	۶,۸۶۶	۱۶,۰۲۴	۱۷,۲۲۵
۲۴-۲-۲	۱۴,۰۰۰	-	-	۱۴,۰۰۰	-	-
	-	-	-	-	-	-
	۷,۶۲۶	۶,۷۶۳	۱۷,۹۸۵	۷,۶۲۶	۶,۷۶۳	۱۷,۹۸۵
	-	۴۵۹	-	-	۴۵۹	-
	۲۸,۴۹۲	۲۳,۲۴۶	۴۵,۲۱۰	۲۸,۴۹۲	۲۳,۲۴۶	۴۹,۰۰۳

سود سهام شرکتهای بورسی

سود سهام شرکتهای غیر بورسی

سود حاصل از مشارکت در فعالیتهای تولید

درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی

سایر

۱-۲-۲۴- درآمد سود سهام حاصل از شرکتهای بورسی به شرح ذیل می باشد.

	گروه			شرکت اصلی		
	دوره میانی منتهی به			دوره میانی منتهی به		
	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سینا	-	۲,۹۳۰	۲,۹۳۰	-	۲,۹۳۰	۲,۹۳۰
مخابرات	۲,۱۱۲	۳,۶۰۰	۳,۶۰۰	۲,۱۱۲	۳,۶۰۰	۳,۶۰۰
تجارت الکترونیک پارسین	۲,۳۶۱	۲,۳۵۱	۲,۳۵۱	۲,۳۶۱	۲,۳۵۱	۲,۳۵۱
گروه بهمن	-	۶۶۰	۶۶۰	-	۶۶۰	۶۶۰
بانک پاسارگاد	-	۴۹۵	۴۹۵	-	۴۹۵	۴۹۵
ملت	-	۷۴۰	۷۴۰	-	۷۴۰	۷۴۰
سیمن تهران	-	۷۲	۷۲	-	۷۲	۷۲
سیمن کارون	-	۷۳	۷۳	-	۷۳	۷۳
سرمایه گذاری غدیر	۳۱۵	۷۸۸	۷۸۸	۳۱۵	۷۸۸	۷۸۸
فولاد آلیاژی ایران	۲۹	۲۱۵	۲۱۵	۲۹	۲۱۵	۲۱۵
پتروشیمی جم	۹۰	-	-	۹۰	-	-
بانک حکمت ایرانیان	-	۲۶۱	۲۶۱	-	۲۶۱	۲۶۱
سرمایه گذاری ساختمان	-	۱۸۰	۱۸۰	-	۱۸۰	۱۸۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱,۰۰۷	۴۸۸	۴۸۸	۱,۰۰۷	۴۸۸	۴۸۸
تجارت	-	۵۹	۵۹	-	۵۹	۵۹
لوزینگ رایان مدیا	-	۳۵۰	۳۵۰	-	۳۵۰	۳۵۰
مشارکت میدکو سه ماهه ۲۰ درصد	-	۲۵۰	۲۵۰	-	۲۵۰	۲۵۰
بانک صادرات ایران	-	۶۵۷	۶۵۷	-	۶۵۷	۶۵۷
سینا	-	۱۳۱	۱۳۱	-	۱۳۱	۱۳۱
لینیات کالبر	-	۶۹	۶۹	-	۶۹	۶۹
محور خودرو	-	۱۰	۱۰	-	۱۰	۱۰
بانک مسکن واحد	-	۱۰۲	۱۰۲	-	۱۰۲	۱۰۲
بهمن لوزینگ	-	۱۲۰	۱۲۰	-	۱۲۰	۱۲۰
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	-	۱۲۰	۱۲۰	-	۱۲۰	۱۲۰
سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری	۱۹	۱۵	۱۵	۱۹	۱۵	۱۵
سیمن فارس و خوزستان	۱۸۴	-	-	۱۸۴	-	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	۵۷۶	۵۷۶	-	۵۷۶	۵۷۶
ایران خودرو	-	۶۲	۶۲	-	۶۲	۶۲
خدمات انفورماتیک	-	۲	۲	-	۲	۲
سرمایه گذاری نفت	-	۱۱۵	۱۱۵	-	۱۱۵	۱۱۵
اجاره رابتل ماهانه ۳۰ درصد	۱۲	-	-	۱۲	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۵۹	-	-	۵۵۹	-	-
ریخته گری تراکتور	۱۵	-	-	۱۵	-	-
شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران	۱۶۳	-	-	۱۶۳	-	-
سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	-	۱۰۶	۱۰۶	-	۱۰۶	۱۰۶
شرکت مالی و اعتباری کوثر مرکزی	-	۷۱۳	۷۱۳	-	۷۱۳	۷۱۳
عمران و توسعه فارس	-	۲۱۴	۲۱۴	-	۲۱۴	۲۱۴
پتروشیمی پردیس	-	۸۷	۸۷	-	۸۷	۸۷
شرکت سیدگردان کاریزما	-	۶۱۴	۶۱۴	-	۶۱۴	۶۱۴
	۶,۸۶۶	۱۶,۰۲۴	۱۷,۲۲۵	۶,۸۶۶	۱۶,۰۲۴	۱۷,۲۲۵



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۲-۲۴-۲- درآمد سود سهام حاصل از شرکتهای غیر بورسی به شرح ذیل می باشد.

شرکت اصلی		
دوره میانی منتهی به		
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۶۳۷		
۱,۱۵۶		۱۴,۰۰۰
۳,۷۹۳		۱۴,۰۰۰

شرکت ستاره سفیران آینده

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت

۲۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
دوره میانی منتهی به			دوره میانی منتهی به			
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۸,۲۲۵	۱۵۱,۰۲۸	۱۶۶,۰۸۷	۱,۰۸۸,۰۵۰	۵۰۶,۲۶۷	۶۶۹,۱۷۴	۲۵-۱
۱۸۳,۶۰۷	۱۴۹,۴۲۵	۱۵۱,۲۶۷	۱۸۳,۶۰۷	۱۴۹,۴۲۵	۱,۴۳۹,۰۹۰	۲۵-۲
۵۱۱,۸۳۲	۳۰۰,۴۵۳	۳۱۷,۳۵۴	۱,۲۷۱,۶۵۷	۶۵۵,۶۹۲	۲,۱۰۸,۲۶۴	

بهای تمام شده فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده

بهای تمام شده سهام خریداری شده

۲۵-۱- بهای تمام شده فروش مواد اولیه غذایی و خدمات ارائه شده

شرکت اصلی			گروه		
دوره میانی منتهی به			دوره میانی منتهی به		
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲۸,۲۲۵	۱۵۱,۰۲۸	۱۶۶,۰۸۷	۴۹۰,۰۱۵	۲۲۹,۸۶۱	۲۸۷,۹۸۹
-	-	-	-	-	۳۰,۵۳۶
-	-	-	-	-	۱,۲۷۰
-	-	-	۲,۰۸۴	۱۲	-
-	-	-	۲,۲۳۱	۱,۱۸۶	۷۰۰
-	-	-	۱۰,۵۳۷	۲,۸۴۲	۳,۰۹۴
-	-	-	۱۱,۱۱۲	۲۶۰,۶۱۹	۳۲۳,۹۷۵
-	-	-	۵۷۲,۰۰۷	۹,۷۴۷	۲۱,۶۱۰
-	-	-	۶۴	۳,۰۰۰	-
۳۲۸,۲۲۵	۱۵۱,۰۲۸	۱۶۶,۰۸۷	۱,۰۸۸,۰۵۰	۵۰۶,۲۶۷	۶۶۹,۱۷۴

قیمت تمام شده خدمات طبخ و توزیع غذای شرکتهای گروه سایپا

قیمت تمام شده فروش کالای تجاری طبق سفارش گروه

دستمزد مستقیم خدمات ارائه شده

قیمت تمام شده حاصل از فروش خدمات نمایشگاهی و بازاریابی

قیمت تمام شده حاصل از وصول مطالبات

قیمت تمام شده حاصل از خدمات فضای سبز

قیمت تمام شده حاصل از تامین نیرو

قیمت تمام شده محصولات تولیدی شرکت سنان شیمی تابان

سایر





۲-۲۵- بهای تمام شده سهام خریداری شده در شرکت اصلی بشرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی			گروه			
دوره میانی منتهی به			دوره میانی منتهی به			
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	قیمت تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵,۷۶۰	۵۴,۴۶۰	۹,۸۴۷	۵۵,۷۶۰	۵۴,۴۶۰	۹,۸۴۷	اجاره رانل ماهانه ۲۰ درصد
-	-	۸۵	-	-	۸۵	لیزینگ رایان سایپا
۱۷,۲۷۲	۱۷,۲۷۲	-	۱۷,۲۷۲	۱۷,۲۷۲	-	بانک پاسارگاد
-	-	۲,۶۰۲	-	-	۲,۶۰۲	نشرکت سایپا آدین
۹۹۶	-	۵,۵۱۷	۹۹۵	-	۵,۵۱۷	تجارت
۱,۳۹۶	۱,۳۹۵	-	۱,۳۹۶	۱,۳۹۵	-	نوب آهن اصفهان
۱,۴۹۲	۱,۴۹۲	-	۱,۴۹۲	۱,۴۹۲	-	پارس خودرو
۱۴,۰۵۴	۱,۸۴۶	۱۹,۶۵۲	۱۴,۰۵۴	۱,۸۴۶	۱۹,۶۵۲	مخابرات
۴۹۹	۳۲	-	۴۹۹	۳۲	-	سرمایه گذاری غدیر
-	-	۷۲۱	-	-	۷۲۱	پارسیمان
-	-	۲,۷۷۹	-	-	۲,۷۷۹	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۱۴,۱۶۲	-	-	۱۴,۱۶۲	بانک صادرات ایران
-	-	۲۸۶	-	-	۲۸۶	پتروشیمی پردیس
۵۲۰	۵۲۹	۶۰	۵۲۹	۵۲۹	۶۰	پتروشیمی جم
۲۵۲	۲۵۲	۲۲,۷۵۷	۲۵۲	۲۵۲	۲۲,۷۵۷	ملت
۱۱,۱۲۵	۱۰,۷۰۶	-	۱۱,۱۲۵	۱۰,۷۰۶	-	بانک سینا
-	-	۳,۵۲۲	-	-	۳,۵۲۲	مینا
۳۸	۳۸	-	۳۸	۳۸	-	بیمه دانا
۸۲۱	۸۲۱	۱,۶۰۹	۸۲۱	۸۲۱	۱,۶۰۹	فولاد آلهانی ایران
۶۲۴	۶۲۲	-	۶۲۴	۶۲۲	-	بیمه البرز
-	-	۱۰۲	-	-	۱۰۲	تهران و توسعه فارس
-	-	۱,۳۷۵	-	-	۱,۳۷۵	سایپا
۳۹۲	۳۹۲	-	۳۹۲	۳۹۲	-	سهمان کارون
۱۷,۵۹۷	۱۷,۵۹۷	-	۱۷,۵۹۷	۱۷,۵۹۷	-	پالایش نفت تهران
۳۲۴	۳۲۴	-	۳۲۴	۳۲۴	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۷۸	۳۲	-	۱۷۸	۳۲	-	کاربرد ارقام
۳۰	۳۰	-	۳۰	۳۰	-	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
۱,۶۷۱	۱,۶۷۱	-	۱,۶۷۱	۱,۶۷۱	-	تجارت الکترونیک پارسیمان
۱,۷۸۴	۱,۳۲۱	-	۱,۷۸۴	۱,۳۲۱	-	کارت اعتباری ایران کیش
۷۱۶	۷۱۶	-	۷۱۶	۷۱۶	-	سرمایه گذاری باژنشستگ
۳,۸۸۵	۳,۸۸۵	۲,۷۱۲	۳,۸۸۵	۳,۸۸۵	۲,۷۱۲	سرمایه گذاری نفت
۱,۳۴۵	۸۷۲	-	۱,۳۴۵	۸۷۲	-	سرمایه گذاری مسکن تهران
۱,۱۲۷	۱,۱۲۷	-	۱,۱۲۷	۱,۱۲۷	-	سرمایه گذاری رنا
۳,۰۱۸	۳,۱۴۲	-	۳,۰۱۸	۳,۱۴۲	-	سهمان تهران
۱۹,۱۷۱	۱۹,۱۷۱	۳,۷۸۸	۱۹,۱۷۱	۱۹,۱۷۱	۳,۷۸۸	گروه بهمن
۱۴۶	۱۴۶	-	۱۴۶	۱۴۶	-	پتروشیمی مبین
۱,۰۲۷	۱,۰۲۷	-	۱,۰۲۷	۱,۰۲۷	-	بهمن لیزینگ
۱۵۰	۱۵۰	۶,۷۸۸	۱۵۰	۱۵۰	۶,۷۸۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۸,۶۴۶	۷,۲۳۷	-	۸,۶۴۶	۷,۲۳۷	-	ایران خودرو
-	-	۵۱۱	-	-	۵۱۱	ریخته گری تراکتور
-	-	۱,۵۲۰	-	-	۱,۵۲۰	صنایع ریخته گری ایران
۶	۶	-	۶	۶	-	داتو عبیدی
-	-	۱,۵۶۰	-	-	۱,۵۶۰	فاسم ایران
-	-	۳۱۲	-	-	۳۱۲	سرمایه گذاری دارویی ماهین
-	-	۹۲	-	-	۹۲	پتروشیمی فجر
-	-	۱۸۷	-	-	۱۸۷	نشرکت پلانسکو کار سایپا
-	-	۱۷۰	-	-	۱۷۰	سرمایه گذاری صیرت فرهنگي و گردشگری
۴۱۵	۴۱۵	-	۴۱۵	۴۱۵	-	بیمه آسیا
-	-	۵۲۷	-	-	۵۲۷	الکترونیک خودرو شرف
-	-	۸۵۶	-	-	۸۵۶	گسترش تجارت و سرمایه ایرانیمان
۱,۶۴۷	۱,۶۴۷	۴,۱۹۲	۱,۶۴۷	۱,۶۴۷	۴,۱۹۲	محور خودرو
۳,۲۱۱	-	۳,۱۵۰	۳,۲۱۱	-	۳,۱۵۰	بانک حکمت ایرانیان
-	-	۳,۸۲۹	-	-	۳,۸۲۹	سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان
۵۷۲	-	-	۵۷۲	-	-	سایپا نیرزل
۳۴۰	-	-	۳۴۰	-	-	شرکت سرمایه گذاری سپه
۱,۴۴۸	-	۵۲۲	۱,۴۴۸	-	۵۲۲	بانک آینده
۲,۹۲۹	-	-	۲,۹۲۹	-	-	لنفیات کلیر
۲,۶۳۰	-	۴,۷۶۰	۲,۶۳۰	-	۴,۷۶۰	مشین سازی اراک
۱۴۶	-	-	۱۴۶	-	-	سرمایه گذاری صنعت بیمه
۳۰۴	-	۲۱,۸۸۶	۳۰۴	-	۲۱,۸۸۶	گنجدبه آینده روشن
۷۳۰	۷۳۰	۲,۴۹۵	۷۳۰	۷۳۰	۲,۴۹۵	زامیاد
-	-	۶,۳۸۰	-	-	۶,۳۸۰	ایران ترانسفو
۵,۲۰۵	۲۸۲	-	۵,۲۰۵	۲۸۲	-	شرکت مالی و اعتباری کوثر مرکزی
-	-	-	-	-	۱,۳۸۷,۸۲۳	شرکت گروه صنعتی رنا
۳۲	۳۶	-	۳۶	۳۶	-	سهمان خوزستان
۱۸۳,۶۰۷	۱۴۹,۲۲۵	۱۵۱,۲۶۷	۱۸۳,۶۰۷	۱۴۹,۲۲۵	۱,۴۳۹,۰۹۰	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۲۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه		
دوره میانی منتهی به			دوره میانی منتهی به		
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰,۵۳۴	۱۰,۵۴۹	۹,۱۱۱	۵۶,۶۴۸	۲۷,۹۸۱	۲۵,۲۸۳
۲,۵۵۱	۱,۲۲۰	۱,۲۱۸	۱۵,۲۲۲	۲,۲۸۹	۲,۶۰۰
-	-	-	۴۸۶	۳۶۸	-
۴۰۰	۷۰۴	۱,۰۰۰	۲,۷۴۸	۲,۱۳۴	۳,۷۵۹
-	-	-	۲,۸۶۰	-	-
۱,۳۴۳	-	۳۲۱	۱,۶۱۵	۱,۳۶۷	۵۱۴
۱,۲۷۳	۲,۷۳۱	۱۳۳	۱,۸۵۰	۲,۸۴۲	۲۴۴
۴۹۹	۲۴۸	۶۳	۱,۸۹۱	۷۰۴	۸۰۹
۳۱۰	۲۰۴	۶	۷۰۵	۳۰۴	۵۱
۱۵۷	۸۷	۱۳۴	۳۲۲	۲۸۶	۲۸۰
۸۰	۳۱	۱۷۲	۸۰	۱۰۱	۱۷۲
۱۷۵	۹۹	۷۲	۱,۳۰۳	۶۶۷	۴۹۱
۲۵۹	۹۷	۲۵۰	۴۵۰	۲۲۰	۳۳۹
۲۳	۲۳	۳۳	۵۶	۲۳	۳۶
-	۱,۶۸۹	-	۱۲۲	۱,۶۸۹	۱۱۲
۱,۳۵۳	-	۱۹	۲,۲۵۳	-	۷۱۷
۴,۵۴۳	۷۵۷	۷,۹۱۹	۱۴,۵۷۳	۴,۵۵۱	۱۲,۹۷۹
۳۳,۴۰۰	۱۸,۴۳۹	۲۰,۴۵۱	۹۳,۱۸۴	۴۵,۵۲۶	۴۸,۳۸۶

حقوق دستمزد و مزایا
 هزینه استهلاک داراییها
 هزینه مالیات تکلیفی
 هزینه اجاره محل
 هزینه های ابطال تمبر
 هزینه مشاوره
 غذا
 هزینه ایاب و ذهاب
 هزینه حسابرسی
 تعمیرات و نگهداری و شارژ ساختمان
 هزینه چاپ و نشر
 هزینه ملزومات و نوشت افزار اداری
 حق حضور در جلسات، هیئت مدیره
 بیمه وسائط نقلیه
 هزینه های نمایشگاه
 هزینه های داد رسی و حق الوکاله
 سایر اقلام
 جمع هزینه های اداری، تشکیلاتی و عمومی

افزایش هزینه های گروه عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های ابطال تمبر افزایش سرمایه، افزایش قانونی حقوق و مزایا و هزینه های اجاره محل می باشد و همچنین تغییر سال مالی شرکت سنان شیمی تابان می باشد که در سال مالی ۱۳۹۳ به صورت چهارماهه در نظر گرفته شده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۲۷- سایر اقلام عملیاتی

گروه		
دوره میانی منتهی به		
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۲۱۳	(۳۸۵)
-	-	(۱,۵۷۶)
۳۶۳	-	-
(۳,۴۴۵)	(۴,۸۱۹)	(۱۰,۱۵۸)
(۳,۰۸۲)	(۴,۶۰۶)	(۱۲,۱۱۹)

ضایعات

جرانم ارائه خدمات

درآمد اجاره

سایر هزینه ها

۲۸- هزینه های مالی

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

گروه		
دوره میانی منتهی به		
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷,۲۰۱	۱۵,۴۰۶	۱۴,۰۵۷
۲۷,۲۰۱	۱۵,۴۰۶	۱۴,۰۵۷

سایر هزینه های مالی شامل کارمزد ضمانتنامه و خرید و ابطال سفته

۲۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
دوره میانی منتهی به			دوره میانی منتهی به			
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰	۹۰	-	۴,۸۷۸	۲,۴۰۰	۷۸۸	
-	-	۵,۰۷۸	۱,۵۲۰	-	۷,۱۳۰	
-	۳۰۳	۷۳,۸۷۹	۱۴۴	۴۷۳	۷۴,۳۸۸	۲۹-۱
(۴)	(۱)	(۶۴۴)	(۹۰۳)	-	(۲,۲۴۵)	
۱۱۶	۳۹۲	۷۸,۴۱۳	۵,۶۳۹	۲,۸۷۳	۸۰,۰۶۱	

سود سپرده های بانکی

درآمد اجاره

سود و زیان حاصل از فروش دارائیهای ثابت

سایر

۲۹-۱- مبلغ فوق از بابت سود فروش ساختمان آرژانتین و یک واحد آپارتمان واقع در خیابان احمد قصیر می باشد .

سود	مبلغ فروش	استهلاک انباشته	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۵۹۱	۱۱,۶۳۰	-	۷,۰۳۹
۶۹,۲۸۷	۱۷۳,۲۵۰	۱۹,۳۳۲	۱۲۳,۲۹۵
۷۳,۸۷۸	۱۸۴,۸۸۰	۱۹,۳۳۲	۱۳۰,۳۳۴

یک واحد آپارتمان واقع در خیابان احمد قصیر

ساختمان آرژانتین



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۳۰- تعدیلات سنواتی

۳۰-۱- به منظور ارائه تمسویی مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی اقلام مقایسه ای مربوط به صورتهای مالی سال قبل به شرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده است.

الف- صورت ریز حساب تعدیلات سنواتی شرکت به شرح ذیل می باشد.

شرکت اصلی			
دوره میانی منتهی به			
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	(۹,۴۰۸)	بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳- طبق برگ قطعی
-	-	(۱۷)	بابت مالیات تکلیفی سال مالی ۱۳۹۳
-	-	(۲۴۹)	بابت مالیات حقوق سال مالی ۱۳۹۳
-	-	(۱,۶۷۵)	بابت هزینه های پرداخت شده جهت نقل و انتقال زمین نور- عوارض ونوسازی و تتمه مالیات بر نقل و انتقال
(۳۱۲)	(۳۱۲)	-	پرداخت به سازمان تامین اجتماعی شعبه ۱۲ بابت ق فیما بین با سایپا یدک مربوط به سنوات قبل
(۱,۴۰۲)	(۱,۴۰۲)	-	جریمه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال مالی ۸۹ و ۹۰
(۵۳۳)	(۵۳۳)	-	پرداخت عوارض نوسازی و عمران شهری از ۸۵/۰۱/۰۱ الی ۹۳/۱۲/۲۹
(۱,۱۳۱)	(۱,۱۳۱)	-	بابت پرداخت عوارض نوسازی و عمران شهری و شهرداری زمین ایزد شهر
(۹,۹۳۷)	(۹,۹۳۷)	-	بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ طی برگ تشخیص شماره ۱۵۴۶۸۵۷۶ مورخ ۹۳۰۴۳۰
(۲۸)	(۲۸)	-	اصلاح سند ۲۱۶۳- دریافت چک شماره ۲۰۳۶۷۳۲۸ به سررسید ۹۳/۱۰/۲۲- سود سهام سال ۹۱ سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۱۲۶)	(۱۲۶)	-	بابت اصلاح سود عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۰
۱,۰۰۷	-	-	استرداد چک شماره ۲۸۳۲۸۲ بابت استرداد چک شماره ۲۸۳۲۸۲ و ۲۸۳۲۸۲ از سازمان امور مالیاتی کشور بابت جریمه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۹۰
۱,۱۳۳	-	-	استرداد چک شماره ۲۸۳۲۸۲ بابت استرداد چک شماره ۲۸۳۲۸۲ و ۲۸۳۲۸۲ از سازمان امور مالیاتی کشور بابت جریمه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۹۰
(۸۲۹)	-	-	سازمان امور مالیاتی غرب تهران بابت مالیات حقوق عملکرد سال ۱۳۹۲ طی برگ تشخیص مالیات شماره ۱۵۴۶۸۶۲۵
(۱۰۳)	-	-	سازمان امور مالیاتی غرب تهران بابت مالیات تکلیفی عملکرد سال ۱۳۹۲ طی برگ مطالبه مالیات شماره ۱۵۴۶۸۶۴۹
(۱,۰۰۰)	-	-	بابت اصلاح سود عملکرد سال مالی منتهی به ۹۱/۱۰/۳۰ شرکت ستاره سفیران آینده
(۳,۰۰۰)	-	-	بابت اصلاح عطف ۱۵۳۹- سهم سود عملکرد منتهی به سال مالی ۹۳/۱۰/۳۰ طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه شرکت تجارت الکترونیک
(۴۹,۹۵۰)	-	-	بابت انتقال بهره تسهیلات سنا شیمی به سود و زیان سنواتی
(۶۶,۲۱۱)	(۱۳,۴۶۹)	(۱۱,۳۴۹)	

۱۳۹۵/۰۴/۳۱

اصلاحات ناشی از تغییرات حسابداری و اصلاحات طبقه بندی			
اقلام مقایسه ای	بستانکار	بدهکار	مانده طبق صورتهای مالی سال ۱۳۹۳
صورتهای مالی سال جاری	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۴۰۸	۹,۴۰۸	-	-
۳۲۵,۹۲۶	۱,۹۴۱	-	۳۲۳,۹۸۵
۹۳۹,۳۵۸	-	۱۱,۳۴۹	۹۵۰,۷۰۷
۱,۲۷۴,۶۹۲	۱۱,۳۴۹	۱۱,۳۴۹	۱,۲۷۴,۶۹۲

مالیات پرداختی
پرداختی های تجاری و غیر تجاری
سود و زیان انباشته



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



ب - صورت ریز حساب تعدیلات سنواتی گروه به شرح ذیل می باشد.

گروه	دوره میانی منتهی به	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
		میلیون ریال
		(۹,۴۰۸)
		(۱۷)
		(۲۴۹)
		(۱,۶۷۵)
		(۱۸۷)
		(۸۷۲)
		(۱,۶۰۰)
		(۴,۰۳۵)
		(۹)
		(۱۳۵)
		(۱۱۰)
		(۳۱)
		(۱۸,۳۲۸)

بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ - طبق برگ قطعی
 بابت مالیات تکلیفی سال مالی ۱۳۹۳
 بابت مالیات حقوق سال مالی ۱۳۹۳
 بابت هزینه های پرداخت شده جهت نقل و انتقال زمین نور - عوارض ونوسازی وتتمه مالیات بر نقل وانتقال
 مفاصا بیمه تامین اجتماعی قراردادهای سنوات گذشته
 تعدیل سایپا کاشان ، بیدک و پرس
 اصلاح پیش پرداخت خدمات مشاوره ای
 بابت اصلاح فروش (برگشت از فروش)
 بابت هزینه حمل
 بابت حقوق
 بابت برگشت از حساب ذخیره عملیات
 سایر

۱۳۹۵/۰۴/۳۱

اصلاحات ناشی از تغییرات حسابداری و اصلاحات طبقه بندی

مانده طبق صورتهای	بدهکار	بستانکار	اقدام مقایسه ای
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۴۵۸	۹,۴۰۸	۱۳,۸۶۶	
۶,۵۷۸,۷۴۵	۳,۲۸۷	۶,۵۸۲,۰۳۲	
۱,۰۵۳,۳۶۰	۴,۰۳۵	۱,۰۴۹,۳۲۵	
۳۹,۷۱۳	۱,۵۹۸	۳۸,۱۱۵	
(۱۱۶,۳۳۹)	(۱۸,۳۲۸)	(۱۳۴,۶۶۷)	
۷,۵۵۹,۹۳۷	(۱۸,۳۲۸)	۷,۵۴۸,۶۰۹	

مالیات پرداختنی
 پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
 دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
 پیش پرداخت ها
 سود و زیان انباشته



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵



۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

شرکت اصلی			گروه		
دوره میانی منتهی به			دوره میانی منتهی به		
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۵۵۴	۱۱,۱۳۵	۳۴,۸۶۱	۴۱,۱۰۴	۱۲,۱۶۶	۲,۴۱۱,۷۹۷
۲,۲۱۶	۱,۱۹۵	(۱۸,۱۱۴)	۱۷,۹۲۱	۸,۴۹۰	(۷,۷۱۰)
(۳۳)	(۱۵۶)	۲۷۹	۱۰,۸۷۹	۶۰۴	(۲,۴۹۴)
۱,۵۱۷	۱,۵۷۷	(۸۸۰)	(۱۸,۲۷۹)	(۱۵,۱۷۹)	۳,۱۱۲
۷۲,۹۲۰	۶,۲۷۶	(۸۱,۷۸۰)	۷۲,۹۲۰	۶,۲۷۶	(۸۱,۷۸۰)
(۱,۰۴۶,۹۳۸)	(۲۹,۲۴۷)	۷۳,۸۷۹	(۱,۰۴۶,۹۳۸)	(۲۹,۲۴۷)	۷۳,۸۷۹
۹۰۹,۴۸۱	(۹۲,۹۱۳)	(۲۰,۵۲۵)	۷۹۳,۷۰۸	(۱۱۵,۰۹۸)	(۳,۶۶۶,۰۴۰)
(۸,۳۱۹)	(۷,۹۹۱)	۲۲,۱۰۴	(۲۲,۹۸۳)	(۲۶,۶۳۹)	(۱۳,۸۲۷)
(۱۱۳,۳۵۶)	(۳۶,۲۹۷)	(۱۲۵,۹۴۱)	(۲۲۹,۴۶۶)	۱۲,۳۵۱	۱,۱۹۴,۴۹۴
-	-	-	۱۸,۱۸۶	(۱,۷۹۴)	(۱۳,۴۸۶)
۱۱۶	۸۷	۴,۴۳۴	(۱,۱۵۵)	۸۷	۲,۹۳۱
(۱۶۸,۸۴۲)	(۱۴۶,۳۳۴)	(۱۱۱,۶۸۲)	(۳۶۴,۱۰۳)	(۱۴۷,۹۸۳)	(۹۹,۱۲۴)

۳۱-۱- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی			گروه		
دوره میانی منتهی به			دوره میانی منتهی به		
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۵,۱۲۲	۷۵,۱۲۲	-	۷۵,۱۲۲	۷۵,۱۲۲	-
۶,۹۷۳	۶,۹۷۳	-	۶,۹۷۳	۶,۹۷۳	-
۵۷,۷۶۵	۵۷,۷۶۵	-	۵۷,۷۶۵	۵۷,۷۶۵	-
۴۸,۵۳۵	۴۸,۵۳۵	-	۴۸,۵۳۵	۴۸,۵۳۵	-
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	-
-	-	-	۳۵	۳۵	-
-	-	-	۵	۵	-
-	-	-	۵۸,۰۴۸	۲۰,۸۱۲	-
-	-	-	۱,۹۰۳,۰۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰	-
-	-	-	۵,۳۳۶	۵,۳۳۶	-
-	-	۱۲۳,۲۵۷	-	-	۱۲۳,۲۵۷
-	-	۷,۰۰۱	-	-	۷,۰۰۱
-	-	۹۵۰,۰۰۰	-	-	۹۵۰,۰۰۰
-	-	۵۰,۲۵۶	-	-	۵۰,۲۵۶
-	-	-	-	-	۹۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	۱,۲۶۳
-	-	-	-	-	(۱۰,۰۰۰)
-	-	-	-	-	(۱,۵۸۵)
-	-	-	-	-	۲,۳۷۱
-	-	-	-	-	(۱,۲۸۰,۴۴۶)
-	-	-	-	-	۴۷۳,۰۰۰
۳۰۸,۳۹۵	۳۰۸,۳۹۵	۱,۱۳۰,۵۱۴	۲,۲۷۴,۸۱۹	۱,۷۶۴,۵۸۳	۴۰۵,۱۱۷





۳۲- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۲-۱- گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۲-۲- 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 میباشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۷,۵۹۰	۲۲۷,۵۹۰	۹۵۴,۸۵۲	۹۶۶,۲۱۰	شرکت سایپا- تامین غذا، نمایندگی فروش خودرو
-	-	-	۳۰,۱۵۰	شرکت سایپا دیزل
-	-	-	۱۰,۱۷۰	شرکت سایپا آذین
-	-	۱۲,۴۱۱	۱۲,۴۱۱	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۲۲۵,۱۰۰	۲۲۶,۰۲۸	شرکت پارس خودرو- تامین غذا، نمایندگی فروش خودرو
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	شرکت سنان شیمی تابان -بانک ملی مرکزی سمنان
۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	مسعود محمدی -تاسیس مجموعه تفریحی توریستی در زمین نور
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۶۵۰	۴,۳۳۶	شرکت سایپا یدک -تاهین غذا
-	-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	شرکت رایان سایپا
۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	شرکت سرمایه گذاری رنا
۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱,۹۷۳	۲,۰۵۳	شرکت سایپا پرس
-	-	۶,۹۰۰	۷,۹۰۰	شرکت مگاموتور-تامین غذا
-	-	۵۵,۰۱۵	۵۵,۴۶۵	شرکت زامیاد-تضمین حسن انجام کار
-	-	۳,۰۰۰	۴,۴۰۰	شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
-	-	۶,۸۶۷	۷,۰۶۷	شرکت سازه گستر سایپا-تضمین حسن انجام کار
-	-	۴۷,۳۹۸	۴۸,۰۴۸	شرکت سایپا کاشان-تضمین حسن انجام کار
-	-	۱۵۰	-	شرکت سایپا دیزل ضمانت حسن انجام کار نمایندگی
-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران
-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت گروه بهمن
-	-	۴۴۴	۰	شرکت پاسارگاد-تضمین اخذ ضمانتنامه
-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت کارت اعتباری ایران کیش -تضمین حسن انجام کار
-	-	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	شرکت جهاد نصر
-	-	-	۱۶,۵۰۰	شرکتهای طرف قرارداد با شرکت تاخت
۱,۷۸۰	۱,۷۸۰	۳۸,۹۰۷	۵۳,۳۱۰	سایر
۵۳۹,۰۰۰	۵۳۹,۰۰۰	۱,۴۹۷,۷۱۷	۱,۵۸۵,۰۹۸	

۳۲-۳- بدهیهای احتمالی شامل بیمه حقوق کارکنان و مالیات حقوق و مالیات تکلیفی می باشد که پس از رسیدگی توسط سازمانهای تامین اجتماعی و وزارت دارایی مشخص خواهد شد.

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه 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.





۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

طی سال مورد گزارش، معاملات مشمول ماده ۱۲۹ لایحه اصلاح قانون تجارت با اشخاص وابسته به شرح زیر است :

۳۴-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثناء شرکتهای مشمول تلفیق) طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

مانده طلب (بدهی) در پایان سال	ارزش منصفانه	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
(۴,۳۰۳,۳۳۱)	(۲,۸۱۱,۵۶۷)	(۲,۸۱۱,۵۶۷)		همگروه	شرکت سایپا
۱۲۰,۸۵۴	۱۳۸,۰۴۸	۱۳۸,۰۴۸	فیمابین	همگروه	شرکت سایپا یدک
۵۸۷,۹۴۹	۲۴۲,۷۷۰	۲۴۲,۷۷۰	فیمابین	همگروه	شرکت مگاموتور
۷,۶۸۰	۵,۰۵۰	۵,۰۵۰	فیمابین	همگروه	شرکت سازه گستر سایپا
۱۹,۰۳۳	۲۰,۳۹۰	۲۰,۳۹۰	فیمابین	همگروه	شرکت پارس خودرو
۲,۴۹۸	۵,۹۴۳,۶۰۷	۵,۹۴۳,۶۰۷	فیمابین	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱,۳۲۷	۱,۹۵۳	۱,۹۵۳	فیمابین	همگروه	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۸۸۴	۲,۹۸۸	۲,۹۸۸	فیمابین	همگروه	شرکت امداد خودرو
۱۴۱,۶۶۷	۱۰۰,۳۵۱	۱۰۰,۳۵۱	فیمابین	همگروه	شرکت سایپا آذین
۱۷۴,۷۲۶	۱۲۰,۰۷۴	۱۲۰,۰۷۴	فیمابین	همگروه	شرکت سایپا کاشان
۵۹۱	۱,۵۳۷	۱,۵۳۷	فیمابین	همگروه	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری
۱۸,۳۶۰	۵۳,۱۷۴	۵۳,۱۷۴	فیمابین	همگروه	شرکت زامیاد
۱۳,۳۴۹	۱۳,۰۶۷	۱۳,۰۶۷	فیمابین	همگروه	شرکت سایپا پرس
۱,۸۳۲	۲۹۲	۲۹۲	فیمابین	همگروه	شرکت پیشگامان خوراک تابان

۳۴-۲- معاملات با اشخاص وابسته شرکت اصلی طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

مانده طلب (بدهی) در پایان سال	ارزش منصفانه	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
(۴۶۲,۲۸۶)	۹۴۴,۰۳۴	۹۴۴,۰۳۴	فروش مواد اولیه مورد نیاز جهت طبخ غذا	همگروه	شرکت سایپا
۱۲۰,۸۵۴	۱۳۸,۰۴۸	۱۳۸,۰۴۸	فروش مواد اولیه مورد نیاز جهت طبخ غذا	همگروه	شرکت سایپا یدک
۵۸۷,۹۴۹	۲۴۲,۷۷۰	۲۴۲,۷۷۰	فروش مواد اولیه مورد نیاز جهت طبخ غذا	همگروه	شرکت مگاموتور
۱۳۷,۶۲۴	۹۴,۰۲۷	۹۴,۰۲۷	فروش مواد اولیه مورد نیاز جهت طبخ غذا	همگروه	شرکت سایپا آذین
۱۷۴,۷۲۶	۱۲۰,۰۷۴	۱۲۰,۰۷۴	فروش مواد اولیه مورد نیاز جهت طبخ غذا	همگروه	شرکت سایپا کاشان

