

شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۸۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راده (حسابداران رسمی)

تهران: خیابان ستارخان - بعد از بزرگراه یادگار امام - چهارراه خسرو - مجتمع اداری الماس غرب - طبقه ۴
واحد ۴۰۷ - صندوق پستی: ۲۸۷۹-۱۴۱۰۰ تلفن: ۴۴۲۶۷۰۴۵۰۶ فاکس: ۴۴۲۶۶۸۲۴

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) و (۲)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی فهرست اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی :
(۲)	ترازنامه
(۳)	صورت سود و زیان
(۳)	گردش حساب سود (زیان) انباشته
(۴)	صورت جریان وجوه نقد
(۵)	یادداشت‌های همراه صورتهای مالی:
(۵)	تاریخچه فعالیت شرکت
(۵)	مبنای تهیه صورتهای مالی
(۶) و (۷)	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
(۸) الی (۱۶)	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی



مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راده

شماره:

تاریخ:

پیوست:

(حسابداری رسمی)

شماره ثبت: ۱۴۷۶۰

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

۱- ترازنامه شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۸۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲- حسابرسی این مؤسسه براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند که این مؤسسه، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی اصول و رویه های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیأت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهارنظر فراهم می کند.

۳- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۸۷ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

۴- سرفصل سرمایه گذاریهای بلندمدت شامل مبلغ ۷۰۲۰۴ میلیون ریال بهای تمام شده ۳۶۱۷۴۹۴۸ سهم شرکت سایپا (سهامی عام) می باشد که با عنایت به سیاستهای مدیریت، در عداد سرمایه گذاریهای بلندمدت طبقه بندی و از بابت کاهش ارزش آن در تاریخ ترازنامه (حدود ۱۱۴۹۲ میلیون ریال) ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

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

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی شماره ۴ همراه صورتهای مالی منعکس می باشد مبلغ ۵ میلیارد ریال از منابع شرکت از تاریخ ۱۳۸۷/۱۲/۲۸ لغایت پایان اردیبهشت ماه ۱۳۸۸ در حساب قرض الحسنه نزد بانک ملت سپرده شده است. موضوع مغایر با اهداف اصلی شرکت می باشد.

۶- طی سال مورد گزارش به موجب مبایعه نامه منعقد، مبلغ ۶۰ میلیارد ریال به منظور خرید ۶۰۰۰ مترمربع زمین واقع در گلاب دره پرداخت شده است. مستندات مربوط به چگونگی تعیین ارزش زمین برای اعمال رسیدگیهای لازم ارائه نگردیده و انتقال مالکیت آن علیرغم موعد پیش بینی شده (۱۳۸۷/۱۲/۲۰) تا تاریخ تنظیم گزارش، صورت نگرفته است.

۷- ساختمان خریداری شده موضوع یادداشت توضیحی شماره ۲-۱۱ همراه صورتهای مالی فاقد پوشش بیمه ای کافی در برابر خطرات احتمالی می باشد.

۸- طبق یادداشت توضیحی شماره ۲۶ همراه صورتهای مالی، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۹- گزارش هیأت مدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سرمایه تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

۳۰ خردادماه ۱۳۸۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راده
(حسابداران رسمی)

یدا... عزیزاده
رضال معجزاتی

۸۳۱۸۰۷

۸۰۰۰۵۵۲



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا سهامی خاص مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

♦ ترازنامه

۳

♦ صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

♦ صورت جریان وجوه نقد

♦ یادداشتهای توضیحی:

۵

الف- تاریخچه فعالیت

۵

ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

۶-۷

ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۱۶

ث- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۸۸/۳/۲۵ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	به نمایندگی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	---	آقای مصطفی وحید زاده
	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای غلامرضا موذنی	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
	عضو هیأت مدیره	آقای عیسی حسین پناه	شرکت سرمایه گذاری سایپا
	عضو هیأت مدیره	---	آقای محمدرضا شیخ عطار
	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	---	آقای محمدرضا کریمی



تلفن: ۲۲۳۷۴۸۱۹-۹۰

۲۲۳۷۹۶۴۸-۴۹

فکس: ۲۲۳۷۴۸۹۲

تهران، سعادت آباد، بلوار فرهنگ، روبروی خ شانزدهم، پلاک ۱، ساختمان بیژن، طبقه دوم، واحد ۷

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷

۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	پدایشت	بدیهها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	پدایشت	داراییها
ریال	ریال	۱۲	بدیههای جاری : سایر حسابهای پرداختی	ریال	ریال	۴	دارایی های جاری : موجودی نقد
۶۰۱,۰۰۰	۱۹۹,۷۷۵,۵۷۱,۹۵۹		جمع بدیههای جاری	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۹,۳۲۸,۱۰۶		سرمایه گذارینهای کوتاه مدت
۶۰۱,۰۰۰	۱۹۹,۷۷۵,۵۷۱,۹۵۹		بدیههای غیر جاری: نخیره مزیای پیمان کارکنان	-	۱۳۸,۲۶۶,۴۲۲,۵۸۲	۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
-	۱۵,۴۴۱,۰۹۹	۱۴	جمع بدیههای غیر جاری	-	۲,۴۸۳,۵۰۶,۶۹۸	۶	سایر حسابهای دریافتی
-	۱۵,۴۴۱,۰۹۹		جمع بدیهها	-	۸,۰۱۳,۵۹۹,۵۳۲	۷	پیش پرداختها
۶۰۱,۰۰۰	۱۹۹,۷۹۱,۰۱۳,۰۵۸		حقوق صاحبان سهام:	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۹۴۸,۱۸۳,۸۲۱		جمع داراییهای جاری
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سرمایه (۲۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	-	۵۰۶,۴۶۹,۵۴۵	۹	دارایی های غیر جاری :
-	۲۰۱,۴۷۲,۳۴۸,۲۵۱	۱۶	عقل الحساب افزایش سرمایه	-	۹۱,۵۶۵,۲۸۱	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	اندرجته قانونی سود (زیان) انباشته	-	۲۵۳,۷۰۹,۳۳۵,۵۱۸	۱۱	داراییهای نامشهود
(۶۰۱,۰۰۰)	۹,۷۷۲,۱۹۲,۸۵۶		جمع حقوق صاحبان سهام	-	۲۵۴,۳۰۷,۳۷۰,۳۴۴		سرمایه گذارینها ی بلند مدت
۱۹۹,۳۹۹,۰۰۰	۲۱۱,۴۶۴,۵۴۱,۱۰۷		جمع بدیهها و حقوق صاحبان سهام	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۲۵۵,۵۵۴,۱۶۵		جمع داراییها
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۲۵۵,۵۵۴,۱۶۵						

یادداشت‌های توضیحی همراه اجزای لا ینفک صورتهای مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت سود و زیان
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷

دوره مالی ۹۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶	سال ۱۳۸۷		یادداشت	
	ریال	ریال		
-	۲۵.۰۲۴.۷۰۵.۳۹۰		۱۸	درآمد حاصل از سود سهام
-	(۶.۲۹۲.۲۶۶.۰۱۶)		۱۹	سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها
-	۱۸.۷۳۲.۴۳۹.۳۷۴			سود نا خالص
(۶۰۱.۰۰۰)		(۱.۳۵۱.۱۶۳.۳۹۳)	۲۰	هزینه های اداری و عمومی
-		(۱۵.۵۸۸.۴۸۲.۱۲۵)	۲۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۶۰۱.۰۰۰)	(۱۶.۹۳۹.۶۴۵.۵۱۸)			
(۶۰۱.۰۰۰)	۱.۷۹۲.۷۹۳.۸۵۶			سود (زیان) عملیاتی
-	۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		۲۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶۰۱.۰۰۰)	۹.۷۹۲.۷۹۳.۸۵۶			سود (زیان) قبل از مالیات
-	-			مالیات درآمد
(۶۰۱.۰۰۰)	۹.۷۹۲.۷۹۳.۸۵۶			سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(۶۰۱.۰۰۰)	۹.۷۹۲.۷۹۳.۸۵۶		سود (زیان) خالص
-	(۶۰۱.۰۰۰)		سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
(۶۰۱.۰۰۰)	۹.۷۹۲.۱۹۲.۸۵۶		سود (زیان) قابل تخصیص
-	(۲۰.۰۰۰.۰۰۰)		تخصیص سود:
(۶۰۱.۰۰۰)	۹.۷۷۲.۱۹۲.۸۵۶		انداخته قانونی
			سود (زیان) انباشته در پایان سال

از آنجا بیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارایه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷

یادداشت	سال ۱۳۸۷		دوره مالی ۹۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۶
	ریال	ریال	ریال
		۶۰,۸۳۲,۳۱۲,۷۶۵	-
		(۵۲۹,۷۴۶,۰۰۰)	-
		(۱۰۶,۲۵۱,۳۹۲)	-
		(۲۵۳,۷۰۹,۳۳۵,۵۱۸)	-
		(۲۵۴,۳۴۵,۳۳۲,۹۱۰)	-
		(۱۹۳,۵۱۳,۰۲۰,۱۴۵)	-
		-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۲۰۱,۴۷۲,۳۴۸,۲۵۱	-
		۲۰۱,۴۷۲,۳۴۸,۲۵۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۷,۹۵۹,۳۲۸,۱۰۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
		۸,۱۵۹,۳۲۸,۱۰۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

فعالیت‌های عملیاتی :

۲۳ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

وجوه پرداختی جهت تحصیل دارایی‌های نامشهود

افزایش در سرمایه گذاری‌های بلند مدت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

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

فعالیت‌های تامین مالی :

وجوه حاصل از سرمایه

وجوه حاصل از علی الحساب افزایش سرمایه

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

مانده وجه نقد در پایان سال



یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۶/۰۹/۲۸ تاسیس شده و طی شماره ۳۱۲۴۹۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و مرکز اصلی شرکت در تهران-سعادت آباد-بلوار فرهنگ-روبروی خیابان شانزدهم-ساختمان بیژن-طبقه دوم واحد ۷ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت از انجام هرگونه عملیات بازرگانی، خدماتی، سرمایه گذاری، تشکیل شرکت، مشارکت در موسسات و شرکت های دیگر، خرید سهام دیگر شرکت ها، مشارکت در طرح های ساختمانی، تولیدی، بازرگانی، صنعتی، اخذ هرگونه نمایندگی دیگر شرکت های داخلی، خارجی مرتبط با موضوع فعالیت شرکت و نیز ایجاد شعب در داخل و خارج از کشور، اخذ موافقت اصولی به منظور ایجاد طرح های تولیدی و صنعتی و همچنین توسعه واحدهای تولیدی و صنعتی، عقد قرارداد برای استفاده از خدمات و منابع موسسات و شرکت های داخلی و خارجی، تحصیل هر گونه وام از موسسات اعتباری و پولی سیستم بانکی با رعایت قوانین و مقررات مربوط، واردات و صادرات هر گونه کالا مطابق با مقررات و قوانین مربوط و همچنین سایر فعالیت های مجاز انتفاعی در رابطه با موضوع فعالیت شرکت.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال بالغ بر ۵ نفر بوده است.

۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزش یابی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزش یابی می شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی میشود.

۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن ها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی ایجاد می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۸۷

۳-۲-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷ و ۸ و ۱۰ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۲-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ های استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- داراییهای نامشهود (نرم افزارهای حسابداری) ۳ ساله و به روش خط مستقیم مستهلك شده است.

۳-۴- مخارج تامین مالی مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " دارایی واجد شرایط " است.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای منظر و نظایمان خدمت آنان محاسبه و در حساب منظور می شود.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۸۷

۴- موجودی نقد

اقدام تشکیل دهنده موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک می گردد

۱۳۸۶	۱۳۸۷	
ریال	ریال	
-	۷۰,۸۹۱,۱۲۴	باتک سپه جاری ۵۹۲۳۲۱
-	۱۵,۰۰۲,۶۹۹	باتک پارسیان جاری ۲۱۵۷۴۰۰۹
-	۷,۰۵۳,۳۱۳	باتک اقتصاد نوین جاری ۳۳۶۶۱۰۲
-	۶۵۷,۰۰۱	باتک کشاورزی جاری ۱۰۳۵۸۶۲۷۰۰۴
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۷,۰۰۰	باتک ملی جاری ۰۱۰۵۱۸۷۹۵۶۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰	باتک پاسارگاد جاری ۷۲۵۷۲۵
-	۵۴۶,۸۸۴,۲۸۳	باتک پاسارگاد سپرده کوتاه مدت ۷۲۵۷۲۵
-	۱۴,۶۸۳,۳۱۷	باتک پارسیان سپرده ۸۱۰۶۵۹
-	۱۶۸,۹۸۲,۱۶۳	باتک اقتصاد نوین سپرده ۳۳۶۶۱۰۲
-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	باتک ملت قرض الحسنه
-	۱,۹۴۳,۳۸۱,۲۹۲	موسسه قرض الحسنه مهر سپرده کوتاه مدت ۳۸۲۵۸۵۹
-	۳۹۰,۷۶۵,۹۱۴	اسناد در جریان وصول
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۹,۳۲۸,۱۰۶	

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۸۷
ریال
۱۸,۷۶۶,۴۲۳,۵۸۲
۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۸,۲۶۶,۴۲۳,۵۸۲

۵-۱

سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

۵-۲

اوراق سپرده گذاری باتکی

۵-۱ سرمایه گذاری در شرکتهای بورسی به شرح ذیل میباشد:

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال
شرکت چادر ملو	۵۱,۸۲۶	۶۶۴,۲۳۲,۵۹۹	۳۱۵,۹۴۵,۹۲۵
شرکت سرمایه گذاری امید	۱,۱۹۱,۰۰۰	۶,۷۹۱,۷۱۹,۷۱۴	۲,۹۴۹,۲۷۹,۸۵۶
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۹,۵۲۲,۶۰۱	۸۱۶,۲۰۱,۳۷۵
شرکت سیمان کردستان	۵۰,۰۰۰	۴۰۳,۲۱۰,۰۲۱	۲۰۹,۶۴۰,۰۸۶
شرکت فولاد خوزستان	۱,۴۴۴,۹۹۸	۱۵,۰۵۸,۵۳۶,۶۱۴	۵,۸۳۷,۰۰۴,۱۱۴
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱,۳۹۱,۲۹۰	۷,۰۰۱,۰۹۰,۹۵۸	۲,۴۵۹,۷۱۹,۵۳۱
شرکت کشتیرانی	۲,۲۲۴,۸۸۰	۱۲,۷۳۱,۳۶۹,۹۳۷	۶,۱۷۸,۶۳۲,۶۹۵
		۴۴,۴۵۹,۶۸۲,۴۴۴	۱۸,۷۶۶,۴۲۳,۵۸۲
		(۲۵,۶۹۳,۲۵۸,۸۶۲)	-
نخیره کاهش ارزش		۱۸,۷۶۶,۴۲۳,۵۸۲	۱۸,۷۶۶,۴۲۳,۵۸۲



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۸۷

۵-۲ اوراق سپرده بانکی به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۷
ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

گواهی سپرده گذاری شش ماهه بانک اقتصاد نوین - با نام

گواهی سپرده گذاری دوازده ماهه بانک اقتصاد نوین - با نام

گواهی سپرده گذاری دوازده ماهه بانک پاسارگاد - بی نام

۵-۲-۱ گواهی سپرده گذاری بانک پاسارگاد نزد بانک مزبور بصورت امانی نگهداری می شود .

۶- حسابها و اسناد در یافتنی تجاری

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

۱۳۸۷	یادداشت
ریال	
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱
۱,۷۷۹,۹۰۴,۰۰۰	۶-۱
۳,۶۰۲,۶۹۸	
۲,۴۸۳,۵۰۶,۶۹۸	

شرکت تاید واتر

شرکت کشتیرانی

سایر اقلام

۶-۱- طلب از شرکتهای فوق با بت سود سهام می باشد.

۷- سایر حسابهای دریافتنی

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

۱۳۸۷	یادداشت
ریال	
۱۳,۵۹۹,۵۳۲	
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱
۸,۰۱۳,۵۹۹,۵۳۲	

مساعده کارکنان

شرکت پولادین سازه جهان

۷-۱- طلب از پولادین سازه جهان بابت خسارت عدم حضور شرکت مزبور در محضر جهت انتقال قطعی سند زمین به نام شرکت است که طبق مفاد میبایعه نامه در حسابها منعکس شده است.

۸- پیش پرداختها

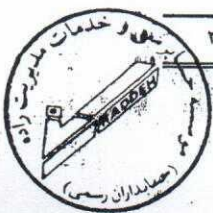
ماده سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

۱۳۸۷	یادداشت
ریال	
۴,۲۴۲,۵۷۰	
۲۱,۰۸۳,۳۳۳	۸-۱
۲۵,۳۲۵,۹۰۳	

پیش پرداخت بیمه

سایر پیش پرداختها

۸-۱ مبلغ سایر پیش پرداختها مربوط به پرداخت هزینه طرح ترافیک و پشتیبانی نرم افزار میباشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷

۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح ذیل میباشد:

ارزش دفتری-ریال	ارزش دفتری-ریال	استهلاک انباشته- ریال		بهای تمام شده- ریال		شرح اقلام دارایی
		مبلغ در ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	استهلاک سال مالی ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	مبلغ در ۱۳۸۷/۱۲/۳۰	داراییهای اضافه شده طی سال ۱۳۳۲۴۶,۰۰۰	
۱۳۸۶/۱۲/۲۹	۱۳۸۷/۱۲/۳۰	۱۲,۰۳۸,۹۵۵	۱۲,۰۳۸,۹۵۵	۱۳۳,۳۴۶,۰۰۰	۱۳۳,۳۴۶,۰۰۰	شرح اقلام دارایی
-	۱۲۱,۳۰۷,۰۴۵	۱۱,۲۳۷,۵۰۰	۱۱,۲۳۷,۵۰۰	۳۹۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۴۰۰,۰۰۰	اثاثیه و منصوبات
-	۳۸۵,۱۶۲,۵۰۰	-	-	۵۲۹,۷۴۶,۰۰۰	۵۲۹,۷۴۶,۰۰۰	وسایط نقلیه
-	۵۰۶,۴۶۹,۵۳۵	۲۳,۲۷۶,۴۵۵	۲۳,۲۷۶,۴۵۵	-	-	جمع

۹-۱- اضافات اثاثیه و منصوبات عمدتاً مربوط به خرید سرور و کامپیوتر طی سال میباشد.

۹-۲- اضافات وسایط نقلیه بابت خرید دو دستگاه خودرو زانتیا و دئو می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۸۷

۱- داراییهای نامشهود

۱۳۸۷	
ریال	
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار
۱۱,۲۵۱,۳۹۲	حق امتیاز تلفن
۱۰۶,۲۵۱,۳۹۲	
(۱۴,۶۸۶,۱۱۱)	استهلاک انباشته
۹۱,۵۶۵,۲۸۱	

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۸۷	یادداشت	
ریال		
۷۰,۵۵۴,۰۸۵,۵۱۸	۱۱-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۱۸۳,۱۵۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۱-۲	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲۵۳,۷۰۹,۳۳۵,۵۱۸		جمع

۱۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح ذیل تفکیک میگردد.

۱۳۸۷			
ریال	نخیره کاهش ارزش دائمی	بهای تمام شده	شرکت‌های پذیرفته شده در بورس:
۷۰,۲۰۴,۰۸۵,۵۱۸	-	۷۰,۲۰۴,۰۸۵,۵۱۸	شرکت سایپا
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکتها غیر بورسی:
۷۰,۵۵۴,۰۸۵,۵۱۸	-	۷۰,۵۵۴,۰۸۵,۵۱۸	شرکت ستاره سفیران آینده

۱۱-۱-۱ مبلغ ۷۰,۲۰۴ میلیون ریال بابت بهای تمام شده تعداد ۳۶,۱۷۴,۹۴۸ سهم شرکت سایپا میباشد که براساس مصوبه هیئت مدیره در فصل سرمایه گذاریهای بلند مدت طبقه بندی شده است.

۱۱-۱-۲ مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال بابت خرید ۹۰ درصد سهام شرکت ستاره سفیران آینده می باشد لیکن به دلیل عدم فعالیت عمده شرکت مزبور طی سال ۱۳۸۷ صورتهای مالی تلفیقی تهیه نشده است.

۱۱-۲ سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت به شرح ذیل تفکیک میگردد:

۱۳۸۷	یادداشت	
ریال		
۱۲۳,۱۵۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۱-۲-۱	ساختمان
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲-۲	پیش پرداخت خرید زمین
۱۸۳,۱۵۵,۲۵۰,۰۰۰		

۱۱-۲-۱ مبلغ ۱۲۳,۱۵۵ میلیون ریال بابت خرید یک باب آپارتمان ۵ طبقه با کاربری اداری در محدوده میدان آرژانتین از شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران می باشد که سند مالکیت ساختمان مزبور به نام شرکت انتقال یافته است.

۱۱-۲-۲ پیش پرداخت به مبلغ ۶۰ میلیارد ریال بابت خرید زمینی به متراژ ۴۰۰ مترمربع واقع در گلاب دره می باشد که به علت آماده نبودن مدارک تفکیکی وثبتی تا تاریخ ارائه گزارش نقل و انتقال قطعی صورت نگرفته لیکن به دلیل جلوگیری از زیانهای احتمالی تضامین کافی از جمله سند مالکیت ساختمانی به ارزش بیش از ۶۰ میلیارد ریال با وکالت بلاعزل و اسناد تضمینی معادل ۱۲۰ میلیارد ریال از فروشنده اخذ گردیده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۸۷

۱۲- سایر حسابهای پرداختی

اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۸۶	۱۳۸۷	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۹۹,۴۳۱,۷۴۵,۳۲۱	۱۲-۱ شرکت سرمایه گذاری سایپا
-	۳۴,۲۲۱,۷۹۳	شرکت سایپا
-	۹۳,۷۰۷,۹۱۲	شرکت توسعه صنایع غذایی بم (بابت اجاره ساختمان)
-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره حسابرسی
-	۴۶,۷۴۱,۴۲۰	سایر ذخایر
-	۲,۰۳۵,۰۰۰	وزارت امور اقتصادی و دارایی- مالیات تکلیفی
-	۱۴,۵۱۹,۶۲۳	وزارت امور اقتصادی و دارایی- مالیات حقوق
-	۹۱,۸۷۵,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
-	۱۴,۲۶۲,۸۹۰	سازمان تامین اجتماعی
۶۰۱,۰۰۰	۱۱,۴۶۳,۰۰۰	سایر شرکتهای و اشخاص
۶۰۱,۰۰۰	۱۹۹,۷۷۵,۵۷۱,۹۵۹	

۱۲-۱- بدهی به شرکت سرمایه گذاری سایپا با بت اقلام زیر است :

۱۳۸۷	
ریال	
۱۲۳,۱۵۵,۲۵۰,۰۰۰	خرید ساختمان
۷۶,۲۷۶,۴۹۵,۳۲۱	خرید سهام
۱۹۹,۴۳۱,۷۴۵,۳۲۱	

۱۳- وضعیت مالیاتی

بر اساس معانیتهای مالیاتی مفاد تبصره ۴ ماده ۱۰۵ و بند ۵ ماده ۱۴۵ قانون مالیاتهای مستقیم ذخیره ایی بابت مالیات در حسابها منظور نشده است.

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یادشده طی سال به شرح ذیل میباشد:

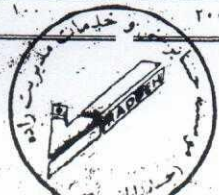
۱۳۸۷	
ریال	
-	ماتده در ابتدای سال
-	پرداخت شده طی سال
۱۵,۴۴۱,۰۹۹	ذخیره تامین شده طی سال
۱۵,۴۴۱,۰۹۹	ماتده در پایان سال

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه منقسم به ۲۰۰ هزار سهم عادی یکهزار ریالی بنام می باشد که تماما پرداخت شده است . اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

درصد سهام	تعداد سهام	
۴۸.۹۸	۹۷,۹۵۰	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۰.۰۲	۵۰	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
۵۱.۰	۱۰۲,۰۰۰	کارکنان شرکتهای گروه سایپا (۱۷۲۴۸ نفر)
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	

تعداد کارکنان سهامدار در سال ۱۳۸۶، پنجاه و یک نفر بوده که مربوط به سهامداران اولیه می باشد .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۸۷

۱۶- علی الحساب افزایش سرمایه

۱۳۸۷	یادداشت
ریال	
۹۸,۷۲۱,۴۵۰,۶۴۳	۱۶-۱
۱۰۲,۷۵۰,۸۹۷,۶۰۸	۱۶-۲
۲۰۱,۴۷۲,۳۴۸,۲۵۱	

شرکت سرمایه گذاری سایپا
کارکنان شرکتهای گروه سایپا

۱۶-۱- مبالغ واریزی توسط شرکت سرمایه گذاری سایپا بابت سهم ۴۹ درصدی شرکت مزبور می باشد.

۱۶-۲- مبالغ واریزی توسط کارکنان شرکتهای گروه سایپا به شرح زیر می باشد.

نام شرکت	تعداد کارکنان	ثابت اولیه	اختیاری	% سهم کارکنان	% سهم کارفرما	جمع
	نفر	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت سایپا	۷۷۰۶	۱۵,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۸۲,۱۱۰,۰۰۰	۲۰,۱۱۳,۹۹۴,۸۵۷	۱۱,۷۲۱,۸۹۵,۱۴۳	۵۷,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سایپا آئین	۶۸۶	۱,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۱,۹۸۵,۴۳۱	۹۰۱,۴۸۸,۹۷۸	۳,۵۸۷,۹۷۴,۴۰۹
شرکت دهکده پاسارگاد	۱۸	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹,۸۷۷,۳۲۴	۲۲,۴۱۷,۶۷۶	۸۸,۲۹۵,۰۰۰
شرکت ارونند خودرو	۳۷	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷,۹۲۰,۲۳۲	۴۳,۴۴۰,۱۸۲	۱۷۵,۳۶۰,۴۱۴
شرکت رینگ سایپا	۲۴۲	۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۶,۱۳۱,۷۱۰	۱۵۴,۵۹۸,۷۸۲	۸۴۴,۷۳۰,۴۹۲
شرکت شلمخ	۱۱۲	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۵۱۷,۰۳۲	۱۶۱,۶۳۷,۵۰۱	۶۲۴,۱۵۴,۵۳۳
شرکت مهندسی بازرگانی سایپا (ستکو)	۲۲	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶,۶۹۱,۰۲۰	۲۷,۵۱۸,۲۸۳	۱۰۸,۲۰۹,۳۰۳
شرکت قلبهای بزرگ صنعتی ایران	۷۱۴	۱,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۱۱۸,۲۴۷	۶۹۹,۸۳۸,۹۰۹	۳,۱۶۰,۹۵۷,۱۵۶
شرکت مهندسین مشاور وساطت نقلیه	۱۹	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۹۹۳,۵۲۴	۵۶,۹۹۵,۱۳۳	۱۷۰,۹۸۸,۶۵۷
شرکت خدمات بیمه ای سیان	۱۹	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۴۵,۸۴۷	۱۴,۲۰۹,۳۸۶	۷۶,۱۵۵,۲۳۳
شرکت رادياتور ایران	۷۲	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۱,۵۰۴,۵۸۹	۴۶,۱۲۸,۴۴۷	۲۵۱,۶۳۳,۰۳۶
شرکت ریخته گری ایران	۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۷۰,۹۵۸	۲۶,۲۲۸,۲۱۹	۱۳۶,۱۹۹,۱۷۷
شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا	۳۴	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۶۶,۶۱۱	۲۱,۷۲۴,۹۵۵	۱۳۰,۶۹۱,۵۶۶
شرکت مگا موتور	۳۹۸	۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۳۳۲,۸۸۶	۴۸۷,۷۴۹,۷۴۱	۱,۹۳۹,۰۸۲,۶۲۷
شرکت طراحی ساخت و تجهیزات ابزار آلات سایپا	۸۲	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۱,۱۸۸,۱۴۳	۷۵,۸۴۱,۸۵۷	۳۴۱,۰۳۰,۰۰۰
شرکت پلاسکو کار	۳۴۶	۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۴۸۰,۲۰۲	۱۹۰,۸۶۰,۱۶۹	۱,۱۵۷,۳۴۰,۳۷۱
شرکت رایان سایپا	۹۷	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۷۶۰,۱۴۴	۱۱۲,۴۷۴,۸۵۶	۴۸۹,۲۳۵,۰۰۰
شرکت پارس خودرو	۱۶۲۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۲,۰۵۳,۹۶۶	۸۲۶,۵۴۳,۲۲۰	۵,۲۰۴,۵۹۷,۱۸۶
شرکت سایپا پلوس	۲۹	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۶۶۵,۶۳۵	۱۹,۲۴۹,۳۵۳	۱۰۲,۹۱۴,۹۸۸
شرکت طیف سایپا	۷۱	۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۳,۸۴۰,۳۷۱	۶۲,۹۹۲,۱۶۹	۲۸۸,۸۳۲,۵۴۰
شرکت سایپا دبزل	۵۰۵	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۹,۷۸۲,۷۳۷	۵۸۴,۸۳۷,۰۶۶	۲,۴۰۳,۶۱۹,۸۰۳
شرکت سیان کارت	۱۶	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۱۷,۵۶۰	۱۴,۴۸۸,۱۴۹	۸۵,۸۰۵,۷۰۹
مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	۱۶۳	۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۳۱۲,۸۵۷	۲۶۴,۹۵۰,۷۱۴	۱,۱۵۴,۳۶۳,۵۷۱
شرکت اعداد خودرو سایپا	۱۱۴	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۴,۳۲۴,۲۱۴	۱۱۷,۳۸۱,۸۹۲	۴۸۹,۷۰۶,۱۰۶
شرکت سایپا شیشه	۸۳	۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۶۷۸,۱۸۰	۷۰,۲۵۸,۶۳۶	۳۴۰,۹۳۶,۸۱۶
شرکت زامیاد	۱۱۱۴	۲,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۷,۲۸۹,۵۲۵	۱,۰۷۰,۴۸۷,۷۴۲	۵,۰۹۵,۷۷۷,۲۶۷
شرکت سرمایه گذاری سایپا	۲۳	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۴,۳۹۸,۴۳۴	۵۵,۷۸۹,۳۲۶	۱۷۶,۱۸۷,۷۶۰
شرکت سازه گستر سایپا	۵۱۳	۱,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۱,۶۹۱,۸۱۹	۱,۲۶۱,۳۶۸,۸۵۹	۴,۱۵۷,۹۶۰,۶۷۸
شرکت مهندسی و فن آوری سایپا (آیتسکو)	۴۴	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳,۳۷۰,۳۶۸	۶۹,۸۴۹,۶۳۲	۲۵۱,۲۲۰,۰۰۰
شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	۵۷	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۷۴۶,۸۸۰	۹۰,۵۶۰,۱۵۸	۳۲۵,۳۰۷,۰۳۸
شرکت سایپا پرس	۴۴۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۱۲,۰۳۲,۶۲۸	۵۳۴,۱۶۳,۴۷۵	۲,۵۸۰,۶۹۶,۰۰۰



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۸۷

نام شرکت	تعداد کارکنان	ثابت اولیه	اختیاری	% سهم کارکنان	% سهم کارفرما	جمع
شرکت بهران محور	۲۷	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۲۴۴,۶۱۶	۹,۱۸۳,۴۶۲	۷۵,۴۲۸,۰۷۸
شرکت سلیبا پدک	۹۷۹	۱,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۳۸۶,۸۲۴	۱,۱۴۸,۵۲۲,۱۱۸	۴,۷۸۱,۴۰۸,۹۴۲
شرکت مالیبل سایپا	۳۹۴	۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۲۷۱,۳۰۶	۳۱۵,۰۰۷,۷۳۴	۱,۵۲۵,۲۹۹,۰۴۰
شرکت سایپا بیستون	۳۶	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۱,۷۹۶,۶۲۵	۳۱,۳۴۷,۴۸۵	۱۶۵,۱۴۴,۱۱۰
شرکت گام	۱۷۳	۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۹۵۲,۸۲۱	۲۳۸,۹۴۹,۵۴۸	۱۷۸,۹۳۲,۲۵۲	۱,۰۴۶,۸۳۴,۶۲۱
شرکت گداز قطعه کیا	۷	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۳۸۹,۹۲۶	۱۰,۸۲۳,۵۷۴	۳۰,۲۱۳,۵۰۰
شرکت نیوان ایتکار	۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۱۰,۰۰۰	۱۵,۰۴۹,۱۵۹	۱۱,۲۸۴,۸۶۶	۸۶,۲۴۴,۰۲۵
شرکت سایپا سیلندر	۹	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۸۶۲,۱۷۲	۲۶,۸۹۶,۶۲۲	۸۰,۷۵۸,۷۹۴
شرکت مهندسی توسعه سایپا	۷۲	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهنگام آفرین سایپا	۸۳	۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۱۷۹,۸۴۶	۸۱,۸۸۵,۲۸۹	۳۷۷,۰۶۵,۱۳۵
کانون بازنشستگان	۱۳۶	۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۷۹,۳۲۸	۳,۶۵۹,۴۹۶	۳۱,۵۳۸,۸۲۴
	۱۷۳۶	۳۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۷,۵۷۲,۸۲۱	۳۳,۲۹۷,۸۹۳,۲۸۱	۲۱,۶۲۵,۴۳۱,۵۰۶	۱۰۲,۷۵۰,۸۹۷,۶۰۸

۱۷- اندوخته قانونی

دراجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۶ اساسنامه، مبلغ ۲۰ 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 جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۸- درآمد حاصل از سود سهام

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۸۷	ریال	شرکت سایپا
۲۰,۸۱۹,۶۵۷,۰۴۰		شرکت کشتیرانی
۱,۷۷۹,۹۰۴,۰۰۰		شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱,۱۴۸,۱۴۵,۰۰۰		شرکت تایید واتر
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت صنایع مس ایران
۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰		فولادخوزستان
۱۲,۹۹۹,۳۵۰		
۲۵,۰۲۴,۷۰۵,۳۹۰		



۱۹- سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

نام شرکت	تعداد سهام	فروش	قیمت تمام شده	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال
شرکت تایید واتر	۱,۳۱۳,۴۴۸	۱۱,۲۶۲,۷۱۳,۳۴۹	۱۲,۱۲۱,۳۰۵,۷۴۷	(۸۵۸,۵۹۲,۳۹۸)
شرکت چادرملو	۵,۰۰۱	۶۲,۹۶۸,۹۲۳	۶۴,۰۹۵,۷۶۷	(۱,۱۲۶,۸۴۴)
شرکت سایپا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۸۰,۶۹۳,۶۳۴	۲۰,۸۹۲,۸۶۵,۲۹۵	(۲۱۲,۱۷۱,۶۷۱)
شرکت سرمایه گذاری امید	۲,۰۰۰	۷,۴۵۰,۰۷۰	۱۱,۴۰۵,۰۷۰	(۳,۹۵۵,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۸,۰۰۰	۱۵,۸۸۷,۴۱۲	۱۵,۲۲۷,۷۶۰	۶۵۹,۶۵۲
شرکت فولاد خراسان	۱۴۳,۹۹۸	۵۷۰,۵۷۵,۳۰۰	۹۸۱,۵۲۸,۷۵۶	(۴۱۰,۹۵۳,۴۵۶)
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۵,۴۰۸,۷۴۲	۶,۰۳۸,۵۰۲,۲۲۴	(۳,۶۸۳,۰۹۴,۴۸۲)
شرکت مخابرات	۱۰,۸۷۰,۹۶۴	۱۸,۳۴۶,۰۰۹,۹۲۴	۱۶,۳۸۷,۹۷۸,۲۳۰	۱,۹۵۸,۰۳۱,۶۹۴
شرکت مس ایران	۵۷۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۳۸۶,۳۹۳	۴,۷۴۷,۴۴۹,۹۰۴	(۳,۰۸۱,۰۶۳,۵۱۱)
		۵۴,۹۶۸,۰۹۳,۷۳۷	۶۱,۲۶۰,۳۵۹,۷۵۳	(۶,۲۹۲,۲۶۶,۰۱۶)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷

۲۰- هزینه های اداری و عمومی

ارقام تشکیل دهنده سر فصل فوق بشرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

۱۳۸۶	۱۳۸۷	
ریال	ریال	
-	۲۰۴,۰۹۶,۶۰۸	حقوق پایه
-	۱۱۵,۳۱۴,۳۷۷	اضافه کار
-	۵۵,۵۱۳,۷۴۵	عیدی و پاداش
-	۴۳,۵۳۵,۸۷۲	بیمه سهم کارفرما
-	۱۵,۴۴۱,۰۹۹	بازخرید سنوات خدمت
-	۱۰,۷۰۳,۸۴۰	سایر
-	۴۴۴,۶۰۵,۵۴۱	جمع هزینه های پرسنلی
-	۱۷۲,۶۱۴,۶۰۰	هزینه مشاوره
-	۷۱,۵۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
-	۱۶۲,۰۴۳,۵۰۰	هزینه چاپ و نشر
-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره محل
-	۲۳,۲۶۹,۰۰۰	هزینه ایاب و ذهاب
-	۳۱,۱۵۶,۴۰۰	غذا
-	۹۹,۷۵۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
-	۲۲,۳۵۰,۰۰۰	تعمیرات و نگهداری و شارژ ساختمان
-	۲۵,۰۵۸,۷۵۰	هزینه ملزومات و نوشت افزار اداری
-	۱۶,۴۶۷,۹۸۵	هزینه کمکهای غیر نقدی
-	۳۷,۹۶۲,۵۶۶	هزینه استهلاک داراییها
۶۰۱,۰۰۰	۸۴,۳۸۵,۰۵۱	سایر اقلام
۶۰۱,۰۰۰	۱,۳۵۱,۱۶۳,۳۹۳	



۲۱- خالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۸۷	
ریال	
(۲۵,۶۹۳,۲۵۸,۸۶۲)	ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها
۸,۹۸۷,۴۳۵,۰۶۹	سودسپرده بانکی
۱,۱۱۷,۳۴۱,۶۶۸	سود اوراق مشارکت
(۱۵,۵۸۸,۴۸۲,۱۲۵)	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۲۲-۱ سرفصل فوق به مبلغ ۸ میلیارد ریال بابت خسارت عدم حضور فروشنده زمین در دفتر خانه جهت انتقال قطعی سند به نام شرکت میباشد که براساس مفاد مبادعه نامه در حسابها انعکاس یافته است.

۲۳- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۸۶	۱۳۸۷	
ریال	ریال	
(۶۰۱,۰۰۰)	۱,۷۹۲,۷۹۳,۸۵۶	سود (زیان) عملیاتی
-	۳۷,۹۶۲,۵۶۶	هزینه استهلاک
-	۱۵,۴۴۱,۰۹۹	خالص افزایش در نخبیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	(۱۳۸,۲۶۶,۴۲۳,۵۸۲)	افزایش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
-	(۱۰,۴۹۷,۱۰۶,۲۳۰)	افزایش حسابهای دریافتی عملیاتی
-	(۲۵,۳۲۵,۹۰۳)	افزایش پیش پرداختهای عملیاتی
۶۰۱,۰۰۰	۱۹۹,۷۷۴,۹۷۰,۹۵۹	افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر درآمدها و هزینه غیر عملیاتی
-	۶۰,۸۳۲,۳۱۲,۷۶۵	

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۴-۱ شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی است.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

۲۵-۱ رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده به شرح زیر است:

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در تاریخ ۱۳۸۸/۲/۲۶ تشکیل شد و افزایش سرمایه شرکت را به میزان ۱۰,۳۹۹,۰۸۰ میلیون ریال طی پنج سال تصویب نمود.

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

طی سال مورد گزارش معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و همچنین معاملات با سایر اشخاص وابسته انجام نشده است.

۲۷- سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ
ریال
۹۷۹,۲۷۹,۳۸۶

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۸۷ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

۹۷۹,۲۷۹,۳۸۶



پیشنهاد هیئت مدیره
سودپیشنهادی هیئت مدیره