

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به انضمام

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۵۵	صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه



«بسمه تعالی»

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه

شرکت گروه سرمایه گذاری گذاری کارکنان سایا (سهامی خاص)

مقدمه

۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایا (سهامی خاص) شامل صورت وضعیتهای مالی در تاریخ ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۹ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

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

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه مؤسسه و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

(۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایا (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

(۵) موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت بشرح زیر است :

(۵-۱) با توجه به استعفای یکی از اعضای حقیقی هیات مدیره و کناره گیری نماینده شخص حقوقی عضو هیات مدیره (انرژی گستر سایناروند) از ترکیب اعضا هیات مدیره و شمولیت تبصره ۲ ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۹۵ در خصوص دو عضو علی البدل هیات مدیره (ممنوعیت عضویت هیات مدیره در بیش از یک شرکت)، شرکت مورد گزارش عمدتاً در سال مالی مورد رسیدگی توسط ۳ عضو هیات مدیره اداره گردیده است در این خصوص مفاد ماده ۳۰ اساسنامه و مواد ۱۱۰ و ۱۱۲ اصلاحیه قانون تجارت در مورد تکمیل اعضا هیات مدیره و معرفی نماینده توسط شخص حقوقی عضو هیات مدیره رعایت نگردیده است .

(۵-۲) تایید صلاحیت دو تن از نمایندگان معرفی شده اعضا حقوقی هیات مدیره شرکت توسط سازمان بورس اوراق بهادار در حال بررسی می باشد، لذا تغییرات جدید اعضای هیات مدیره نزد مرجع ثبت شرکتهای به ثبت نرسیده است.

(۶) اقدامات انجام شده هیات مدیره در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲ تیر ماه ۱۴۰۰ صاحبان سهام در خصوص رعایت دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار توسط شرکت، پذیرش آن در بازار بورس اوراق بهادار و امکان نقل و انتقال رسمی سهام شرکت تا کنون منتج به نتیجه نشده است .

(۷) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۶ همراه صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با کسب مجوز هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

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

۸) گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های 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 هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹) به دلیل عدم معرفی نماینده شخص حقوقی عضو هیات مدیره (شرکت تجارت الکترونیک تابان تاخت) صورتهای مالی توسط ۴ عضو از ۵ عضو هیات مدیره امضا گردیده است.

۱۰) موارد مربوط به عدم رعایت ضوابط و مقررات شرکتهای مادر (هلدینگ) - سهامی خاص تحت نظارت سازمان بورس اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد :

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

۱۱) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و به ترتیب ۷/۴۷ و ۰/۱۱ طی یادداشت توضیحی ۲-۲۲ صورتهای مالی اعلام نموده است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور برخورد نکرده است.

۱۲) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

(حسابداران رسمی)

۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

محمد بهنام دائی مزدهی
جوادی راثی
(شماره عضویت ۸۰۰۲۸۴) (شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)





شماره:

تاریخ:

پیوست:

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

شناسه ملی: ۱۰۱۰۳۵۱۱۸۲۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی
۳	• صورت سود و زیان تلفیقی
۴	• صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	• صورت جریان های نقدی تلفیقی
۶	ب - صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
۷	• صورت سود و زیان جداگانه
۸	• صورت وضعیت مالی جداگانه
۹	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
۹	• صورت جریان های نقدی جداگانه
۱۰-۵۵	پ - یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۴ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	---	احمد بذلی
	رئیس هیات مدیره	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	محمد حسین وکیلی
	عضو هیات مدیره	شرکت انرژی گستر ساپنا اروند	سهیل نوردرخشان
	عضو هیات مدیره	شرکت ستاره سفیران آینده	رضا بزرگ
	عضو هیات مدیره	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	فاقد نماینده

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



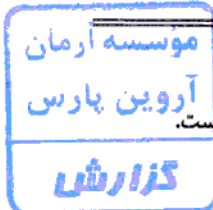
(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید آرایه شده)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
۱۳,۶۷۷,۸۶۱	۱۵,۳۴۲,۰۳۱	۵	درآمدهای عملیاتی
(۸,۰۶۲,۴۵۴)	(۱۳,۸۰۱,۵۴۴)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵,۶۱۵,۴۰۷	۱,۵۴۰,۴۸۷		سود ناخالص
(۳۲۶,۴۶۲)	(۳۸۶,۷۶۹)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
-	(۱۳۰,۹۳۶)	۸	سایر هزینه ها
۵,۲۸۸,۹۴۵	۱,۰۲۲,۷۸۲		سود عملیاتی
(۲,۸۶۷)	(۲۳۱)	۹	هزینه های مالی
(۲۵,۴۴۵)	۱,۹۳۶	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵,۲۶۰,۶۳۳	۱,۰۲۴,۴۸۷		سود عملیات قبل از مالیات
(۱۵۰,۴۶۶)	(۱۵۹,۸۳۹)	۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
(۳۹۱)	(۴۵۱)	۲۷	سال جاری
۵,۱۰۹,۷۷۶	۸۶۴,۱۹۷		سال های قبل
			سود خالص
			قابل انتساب به
۴,۷۲۴,۰۱۸	۸۵۰,۴۶۷		مالکان شرکت اصلی
۳۸۵,۷۵۷	۱۳,۷۳۰		منافع فاقد حق کنترل
۵,۱۰۹,۷۷۵	۸۶۴,۱۹۷		
۹۳۷	۱۵۰		سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
(۸)	(۹)		عملیاتی (ریال)
۹۲۹	۱۴۱	۱۱	غیر عملیاتی (ریال)
			سود پایه هر سهم (ریال)

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

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



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink with a large circular flourish.

Handwritten signature in blue ink over a blue circular stamp of the company.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت وضعیت مالی تلفیقی
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



(مبالغ به میلیون ریال)	(تجدید آرایه شده)	(تجدید آرایه شده)	(تجدید آرایه شده)	یادداشت
۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
				دارایی ها
				دارایی های غیر جاری
۱۳۵,۲۹۶	۱۴۱,۶۲۷	۱۶۵,۸۸۰	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۲,۵۹۷	۲۳,۱۲۰	۷۶,۸۲۲	۱۳	دارایی های نامشهود
۸,۸۳۷,۶۴۱	۹,۶۳۳,۵۶۲	۹,۶۶۹,۱۶۸	۱۵	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۸۰۳,۴۴۱	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۶	دریافتی های بلند مدت
۱۵,۹۶۶	۵۴۱,۲۰۲	۶,۱۳۸	۱۷	سایر دارایی ها
۹,۷۹۴,۹۴۱	۱۰,۳۴۴,۵۱۱	۹,۹۲۳,۰۰۸		جمع دارایی های غیر جاری
				دارایی های جاری
۶۹,۵۸۵	۸۳,۶۴۹	۱۵۲,۷۵۴	۱۸	پیش پرداخت ها
۸۶,۷۱۱	۱۲۵,۹۰۷	۱۹۰,۵۷۹	۱۹	موجودی مواد و کالا
۲,۴۳۸,۴۶۱	۲,۹۱۲,۰۷۰	۳,۹۱۱,۵۳۸	۱۶	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۶۴۴,۹۱۳	۵,۵۱۱,۴۵۸	۶,۲۸۴,۳۷۵	۲۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۲۱,۲۱۲	۲۳۱,۷۹۹	۲۷۲,۰۳۸	۲۱	موجودی نقد
۴,۳۶۰,۸۸۲	۸,۸۶۴,۸۸۳	۱۰,۸۱۱,۲۸۴		جمع دارایی های جاری
۱۴,۱۵۵,۸۲۳	۱۹,۲۰۹,۳۹۴	۲۰,۷۳۴,۲۹۲		جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۴,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶,۲۱۴,۰۰۰	۲۲	سرمایه
-	۱,۶۱۴,۰۰۰	-	۲۳	افزایش سرمایه در جریان
۱۷۹,۷۶۳	۴۲۵,۰۴۵	۵۷۰,۵۲۸	۲۴	اندوخته قانونی
۱,۱۶۷,۶۴۴	۴,۸۰۲,۴۱۲	۴,۸۲۲,۹۳۱		سود انباشته
(۸,۸۹۹)	(۱۱,۸۴۸)	(۱۴,۸۱۰)	۲۵	سهام خزانه
۵,۹۳۸,۵۰۸	۱۱,۴۲۹,۶۰۹	۱۱,۵۹۲,۶۴۹		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۰,۲۱۳,۳۳۴	۱,۵۵۸,۰۲۹	۱,۵۲۸,۱۲۲	۲۶	منافع فاقد حق کنترل
۶,۹۵۱,۸۴۲	۱۲,۹۸۷,۶۳۸	۱۳,۱۲۰,۷۷۱		جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها
				بدهی های غیر جاری
۲,۶۴۸,۰۰۲	۱,۸۴۹,۵۶۱	۱,۸۴۹,۵۵۶	۲۷	پرداختی های بلند مدت
۹۸,۱۲۶	۱۵۴,۹۵۸	۸۴,۷۱۸	۲۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۷۴۶,۱۲۸	۲,۰۰۴,۵۱۹	۱,۹۳۴,۲۷۴		جمع بدهی های غیر جاری
				بدهی های جاری
۴,۳۶۱,۲۰۳	۴,۰۴۶,۵۱۳	۵,۴۷۲,۸۳۳	۲۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۷۲,۵۳۱	۱۵۳,۱۵۲	۱۹۴,۳۶۱	۲۹	مالیات پرداختی
۹,۳۱۸	۱۰,۵۹۳	۸,۲۲۹	۳۰	سود سهام پرداختی
۶۸۰۱	۶,۹۷۹	۳,۸۲۴	۳۱	پیش دریافت ها
۴,۴۴۹,۸۵۳	۴,۲۱۷,۲۳۷	۵,۶۷۹,۲۴۷		جمع بدهی های جاری
۷,۱۹۵,۹۸۱	۶,۲۲۱,۷۵۶	۷,۶۱۳,۵۲۱		جمع بدهی ها
۱۴,۱۵۵,۸۲۳	۱۹,۲۰۹,۳۹۴	۲۰,۷۳۴,۲۹۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

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

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page, including a circular stamp of the company and a rectangular stamp of the auditing firm.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهم خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
۶,۹۸۶,۸۷۸	۱,۰۲۱,۳۳۴	۵,۹۶۵,۵۴۴	(۸,۸۹۹)	۱,۱۹۴,۶۸۰	۱۷۹,۷۶۳	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
(۳۷,۰۳۷)	(۹۰۱)	(۲۶,۱۳۶)	-	(۲۶,۱۳۶)	-	-	-
۶,۹۴۹,۸۴۱	۱,۰۲۰,۴۳۳	۵,۹۳۹,۴۰۸	(۸,۸۹۹)	۱,۱۶۸,۵۴۴	۱۷۹,۷۶۳	-	۴,۶۰۰,۰۰۰
۵,۱۰۹,۷۷۵	۳۸۵,۷۵۷	۴,۷۲۴,۰۱۸	-	۴,۷۲۴,۰۱۸	-	-	-
۱,۷۸۶,۰۷۲	۱۷۲,۰۷۲	۱,۶۱۴,۰۰۰	-	(۵۰۰,۰۰۰)	-	۱,۶۱۴,۰۰۰	-
(۳۶۵,۱۰۱)	(۳۲,۱۰۱)	(۳۳۲,۰۰۰)	-	(۳۲۲,۰۰۰)	-	-	-
-	۲۲,۸۶۸	(۲۲,۸۶۸)	-	(۲۶۸,۱۵۰)	۲۴۵,۲۸۲	-	-
(۲,۹۴۹)	-	(۲,۹۴۹)	(۲,۹۴۹)	-	-	-	-
۱۲,۹۸۷,۶۳۸	۱,۵۵۸,۰۲۹	۱۱,۴۲۹,۶۰۹	(۱۱,۸۳۸)	۴,۸۰۲,۴۱۲	۴۲۵,۰۴۵	۱,۶۱۴,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰
۸۶۴,۱۹۷	۱۳,۷۳۰	۸۵۰,۴۶۷	-	۸۵۰,۴۶۷	-	-	-
(۷۳۳,۲۰۶)	(۴۹,۶۶۶)	(۶۸۳,۵۴۰)	-	(۶۸۳,۵۴۰)	-	-	-
۵۱۰۵	۵۱۰۵	-	-	-	-	-	-
(۲,۹۶۲)	-	(۲,۹۶۲)	(۲,۹۶۲)	-	-	-	-
-	۹۲۴	(۹۲۴)	-	(۱۴۶,۴۰۷)	۱۴۵,۴۸۳	-	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۶۱۴,۰۰۰)	۱,۶۱۴,۰۰۰
۱۲,۱۲۰,۷۷۱	۱,۵۲۸,۱۲۲	۱۱,۵۹۲,۶۴۹	(۱۴,۸۱۰)	۴,۸۲۲,۹۳۱	۵۷۰,۵۲۸	-	۶,۲۱۴,۰۰۰

مؤسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش

۱۳۹۹/۱۲/۲۹

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نسخه
 در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۹



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



مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
 اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۳)
 مانده تجدید آرایه شده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره ۱۳۹۹
 افزایش سرمایه در جریان
 سود سهام مصوب
 تخصیص به اندوخته قانونی
 خرید سهام خزانه

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره ۱۴۰۰
 سود سهام مصوب
 واگذاری منافع در شرکت فرعی
 خرید سهام خزانه
 تخصیص به اندوخته قانونی
 افزایش سرمایه

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت جریان های نقدی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



(مبالغ به میلیون ریال)
(تجدید آرایه شده)

یادداشت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۱.۰۰۱.۸۳۱	۵۶۹.۳۳۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۱۹.۰۰۸)	(۳۵.۴۰۸)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۸۸۲.۷۵۱	۵۳۳.۹۲۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱.۹۹۴	۳.۳۸۳
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۰.۷۵۲)	(۲۸.۲۶۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۵۷.۳۵۶)	(۲۳.۳۰۳)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۰۶.۱۱۴)	(۴۸.۱۸۲)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۷۷۶.۶۳۷	۴۷۵.۷۴۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی		
دریافت های نقدی حاصل از تامین مالی سهامداران و شرکتهای همگروه	-	۱۳.۳۹۲
پرداختهای نقدی بابت خرید سهام خزانه	(۲.۹۶۲)	(۲.۹۴۹)
پرداختهای نقدی بابت اعتبار دریافتی از کارگزار	(۲۳۱)	(۲.۸۶۷)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام به سهامداران شرکت اصلی	(۶۸۵.۹۰۴)	(۳۲۲.۰۰۰)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۴۷.۳۰۱)	(۴۱.۹۲۵)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۷۳۶.۳۹۸)	(۳۵۶.۳۴۹)
خالص افزایش در موجودی نقد	۴۰.۲۳۹	۱۱۹.۳۹۱
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۳۱.۷۹۹	۱۱۲.۴۰۸
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۲۷۲.۰۳۸	۲۳۱.۷۹۹
معاملات غیر نقدی	۲۶۳.۶۲۸	۷.۸۷۷.۱۵۴

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

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



Handwritten signature and scribbles in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید آرایه شده)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت	
۴,۳۱۷,۷۲۸	۲,۵۷۶,۷۵۷	۵	درآمدهای عملیاتی
(۸۰۶,۶۲۷)	(۱,۸۲۷,۶۲۱)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۵۱۱,۱۰۱	۷۴۹,۱۳۶		سود ناخالص
(۱۶۴,۹۸۴)	(۱۳۴,۹۴۸)	۷	هزینه های اداری و عمومی
۳,۳۴۶,۱۱۷	۶۱۴,۱۸۸		سود عملیاتی
(۲,۲۳۸)	(۲۳۱)	۹	هزینه های مالی
۱۴,۷۹۶	۳,۸۰۵	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳,۳۵۸,۶۷۵	۶۱۷,۷۶۲		سود عملیات قبل از مالیات
-	-	۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
-	(۴۵۱)	۲۷	دوره جاری
۳,۳۵۸,۶۷۵	۶۱۷,۳۱۱		دوره های قبل
			سود خالص
			سود پایه هر سهم
۶۵۶	۱۰۲		عملیاتی (ریال)
۲	۱		غیر عملیاتی (ریال)
۶۵۸	۱۰۳	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

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

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

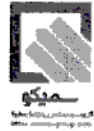


[Handwritten signature]

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۵.۱۱۱	۴.۳۵۹	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۸۰۰	۵۲۴	۱۳	دارایی های نامشهود
۳۶۰۴.۷۰۳	۳.۵۹۹.۵۹۸	۱۴	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۲.۴۰۲.۹۱۰	۲.۴۴۳.۳۳۸	۱۵	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۵۴۱.۰۴۸	۵.۹۲۵	۱۷	سایر دارایی ها
۶.۵۵۴.۵۷۲	۶.۰۵۳.۷۴۴		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۵.۳۴۴	۷.۱۰۴	۱۸	پیش پرداخت ها
۱.۹۴۷.۵۲۶	۱.۹۳۰.۰۶۱	۱۶	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۵.۱۷۸.۱۳۵	۶.۱۷۰.۶۸۴	۲۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱۹.۵۶۳	۳۸.۰۰۰	۲۱	موجودی نقد
۷.۲۵۰.۵۶۸	۸.۱۴۵.۸۴۹		جمع دارایی های جاری
۱۳.۸۰۵.۱۴۰	۱۴.۱۹۹.۵۹۳		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۴.۶۰۰.۰۰۰	۶.۲۱۴.۰۰۰	۲۲	سرمایه
۱.۶۱۴.۰۰۰	-	۲۳	افزایش سرمایه در جریان
۳۵۱.۷۶۳	۳۸۲.۶۲۸	۲۴	اندوخته قانونی
۲.۴۲۰.۲۵۴	۳.۳۲۳.۱۶۰		سود انباشته
۹.۹۸۶.۰۱۷	۹.۹۱۹.۷۸۸		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱.۴۵۱.۹۱۴	۱.۴۵۱.۹۱۴	۲۷	پرداختنی های بلند مدت
۹.۱۳۱	۱۳.۹۹۰	۲۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱.۴۶۱.۰۴۵	۱.۴۶۵.۹۰۴		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲.۳۴۷.۴۸۵	۲.۸۰۵.۶۷۲	۲۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
-	-	۲۹	مالیات پرداختنی
۱۰.۵۹۳	۸.۲۲۹	۳۰	سود سهام پرداختنی
۲.۳۵۸.۰۷۸	۲.۸۱۳.۹۰۱		جمع بدهی های جاری
۲.۸۱۹.۱۲۳	۴.۲۷۹.۸۰۵		جمع بدهی ها
۱۳.۸۰۵.۱۴۰	۱۴.۱۹۹.۵۹۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

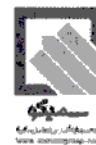
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

د
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۷

سایپا

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	
۵۸۳۵.۳۴۲	۱۰۵۵.۵۷۹	۱۷۹.۷۶۳		۴۶۰۰.۰۰۰	مانده ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۳۰۳۵۸.۶۷۵	۳۰۳۵۸.۶۷۵	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۳۹۹
۱۰۱۱۴.۰۰۰	(۵۰۰.۰۰۰)	-	۱,۶۱۴.۰۰۰	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره ۱۳۹۹
-	(۱۷۲.۰۰۰)	۱۷۲.۰۰۰	-	-	افزایش سرمایه در جریان
(۳۲۲.۰۰۰)	(۳۲۲.۰۰۰)	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۹.۹۸۶.۰۱۷	۳.۴۲۰.۲۵۴	۳۵۱.۷۶۳	۱,۶۱۴.۰۰۰	۴,۶۰۰.۰۰۰	سود سهام مصوب
					مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۶۱۷.۳۱۱	۶۱۷.۳۱۱	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه سال ۱۴۰۰
-	-	-	(۱,۶۱۴.۰۰۰)	۱,۶۱۴.۰۰۰	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره ۱۴۰۰
-	(۳۰.۸۶۵)	۳۰.۸۶۵	-	-	افزایش سرمایه
(۶۸۳.۵۴۰)	(۶۸۳.۵۴۰)	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۹.۹۱۹.۷۸۸	۳.۳۲۳.۱۶۰	۳۸۲.۶۲۸	-	۶.۲۱۴.۰۰۰	سود سهام مصوب
					مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



Handwritten signature and date: ۹/۱۱/۱۴۰۰

Handwritten signature and date: ۸



Handwritten signature and date: ۹/۱۱/۱۴۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت جریان های نقدی جداگانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
۸۳,۵۳۳	۶۰,۵۱۲	۳۲
-	-	
۸۳,۵۳۳	۶۰,۵۱۲	
(۱,۶۳۴)	(۹۴۰)	
(۷۴۹)	-	
(۲,۳۸۳)	(۹۴۰)	
۸۱,۱۵۰	۶۰,۴۵۷۲	
(۲,۲۳۶)	(۲۳۱)	
-	(۶۸۵,۹۰۴)	
(۲,۲۳۶)	(۶۸۶,۱۳۵)	
۷۸,۹۱۴	(۸۱,۵۶۳)	
۴۰,۶۴۹	۱۱۹,۵۶۳	
۱۱۹,۵۶۳	۳۸,۰۰۰	
۱,۸۳۵,۰۱۰	۲۶۸,۷۳۳	۳۳

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی

پرداخت هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزار

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

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

خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

معاملات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



Handwritten signature and stamp in blue ink.

Handwritten signature and stamp in blue ink.



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سهامی گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا در تاریخ ۱۳۸۶/۹/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۱۲۴۹۹ مورخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۸ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۱۱۸۲۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران (محل ثبت) به ثبت رسیده است. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران - اتوبان ستاری شمالی (بین حکیم و همت) خیابان خلیل آبادی، خیابان هجرت، خیابان شقایق شانزدهم واقع است. شرکت‌های فرعی عمدتاً در زمینه های تامین غذا و نیروی انسانی مورد نیاز مجموعه بزرگ گروه خودروسازی سایپا و خرید و فروش خودرو های تولیدی مجموعه سایپا فعالیت می نمایند و شرکت‌های مزبور به شرح یادداشت ۱-۱۳ می باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	نفر	نفر	
-	-	-	-	کارکنان رسمی
۲۶	۳۰	۸,۴۶۰	۸,۸۳۸	کارکنان قراردادی
۲۶	۳۰	۸,۴۶۰	۸,۸۳۸	جمع

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

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

- ۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۸ صورت‌های مالی جداگانه ، استاندارد حسابداری ۳۹ صورت مالی تلفیقی
۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است :
- ۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز اثر با اهمیتی بر صورت‌های مالی سال مورد گزارش ندارد .

۳- اهم رویه‌های حسابداری

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

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

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی (شرکت‌های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

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

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

۳-۳- درآمد عملیاتی

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

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

۳-۳-۳- درآمد سود سهام در زمان تصویب توسط مجامع شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود .

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

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

۳-۴- مخارج تأمین مالی

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

مؤسسه آرمان

رویی پارس

گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

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

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین‌آلات و تجهیزات	۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۱۰ و ۵ و ۳ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۲- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

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

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله	مستقیم

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷-۳- 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
سرمایه گذاری‌های جاری:		
سرمایه گذاری سریع‌ال معامله در بازار	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
شناخت درآمد:		
سرمایه گذاری 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)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۸-۳- سهام خزانه

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

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

۸-۳-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) منتقل می‌شود.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

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

۳-۹- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

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

۳-۱۰- ذخایر

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

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

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

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

۴-۱-۲- طبقه بندی بدهی به سایپا در طبقه غیر جاری

طبقه بندی سرمایه گذاری در نهادهای مالی بورس انرژی (۱ یا ۳) در طی سال مالی مورد گزارش، طبقه بندی سرمایه گذاری در نهادهای مالی بورس انرژی از بلند مدت به جاری تغییر یافته و به اعتقاد هیات مدیره این سهام قابلیت طبقه بندی در دارایی‌های جاری را دارد.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش



۵- درآمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰		
۸۰۳.۷۸۰	۶۲۳.۸۳۹	۱۱۹.۵۹۶	۳۵۸.۹۹۸	۵-۱	درآمد سود سهام
۳.۵۲۱.۹۴۹	۱۸۶.۹۳۴	۵.۶۴۸.۸۳۳	۲۸۹.۹۸۶	۵-۲	سود فروش سرمایه گذاریها
(۸۸۹.۸۷۱)	(۲۱۶.۳۸۶)	(۹۷۷.۵۵۵)	(۲۸۶.۳۲۴)	۵-۳	(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها
۷۵.۲۴۳	۱۵۴.۷۴۹	۷۵.۱۵۸	۱۵۵.۹۷۷		درآمد سود تضمین شده
۸۰۶.۶۲۷	۱.۸۲۷.۶۲۱	۱.۲۶۲.۶۴۶	۲.۸۸۵.۳۹۹	۵-۴	فروش و طبخ مواد اولیه غذایی
-	-	۷.۰۳۴.۷۴۳	۱۱.۲۶۳.۴۲۸	۵-۵	درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی
-	-	۱۱۶.۳۵۴	۲۰۹.۱۳۲		فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط
-	-	۳۴۱.۱۳۹	۴۴۴.۵۱۹		فروش محصولات کالای بازرگانی
-	-	۵۶.۹۴۷	۲۰.۹۱۶	۵-۶	سایر درآمدها
۴.۳۱۷.۷۲۸	۲.۵۷۶.۷۵۷	۱۳.۶۷۷.۸۶۱	۱۵.۳۴۲.۰۳۱		

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۱- درآمد سود سهام

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰		
۱۰۵.۵۸۰	۳۴۵.۲۳۲	۱۱۹.۵۹۶	۳۵۸.۹۹۸	۵-۱-۱	شرکتهای بورسی
۶۹۸.۲۰۰	۲۷۸.۶۰۷	-	-	۵-۱-۲	شرکتهای غیر بورسی
۸۰۳.۷۸۰	۶۲۳.۸۳۹	۱۱۹.۵۹۶	۳۵۸.۹۹۸		



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



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

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت		۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۴۵.۴۴۹	۸۱.۶۸۰	۴۵.۴۴۹	۸۲.۲۷۹	سرمایه گذاری رنا
۲.۳۷۳	۴۰.۸۰۰	۲.۳۷۳	۴۰.۸۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۳۹.۳۶۶	-	۳۹.۳۶۶	نفت بهران
۱۶۸	۳۱.۰۷۶	۱۶۸	۳۱.۰۷۶	پالایش نفت بندر عباس
۱۷.۴۸۳	۲۵.۶۰۲	۱۷.۴۸۳	۲۵.۶۰۲	خدمات انفورماتیک
-	۱۹.۱۸۷	-	۱۹.۱۸۷	سیمان مازندران
-	۱۶.۲۳۹	-	۱۶.۲۳۹	دارو رازک
۱.۶۳۲	۱۵.۷۲۶	۱.۶۳۲	۱۵.۷۲۶	پتروشیمی پردیس
۶۰۰	۴.۹۷۷	۷.۹۲۰	۱۴.۹۷۷	سرمایه گذاری شفا دارو
۲۱۲	۸.۹۷۸	۲۱۲	۸.۹۷۸	فولاد خوزستان
-	۷.۸۴۰	-	۷.۸۴۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	۶.۶۷۵	-	۶.۶۷۵	مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
-	۶.۰۱۱	-	۶.۰۱۱	صنایع مس ایران
۴.۵۴۳	۵.۸۸۷	۴.۵۴۳	۵.۸۸۷	لاستیک سهند
۱.۰۳۱	۵.۸۱۱	۱.۰۳۱	۵.۸۱۱	معادن روی ایران
۳۸۷	۳.۴۹۱	-	۳.۴۹۱	پانک ملت
-	۳.۱۷۱	-	۳.۱۷۱	دارو سازی سبحان
-	-	-	۳.۱۶۷	صنایع لاستیکی سهند
-	۳.۱۵۴	-	۳.۱۵۴	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲.۸۹۰	-	۲.۸۹۰	توسعه صنایع بهشهر
-	۲.۸۷۵	-	۲.۸۷۵	داروسازی جابراین حیان
-	۱.۷۹۵	-	۱.۷۹۵	کیمیدارو
-	۱.۷۶۰	-	۱.۷۶۰	تامین سرمایه ملت
-	۱.۳۱۶	-	۱.۳۱۶	ذوب آهن اصفهان
-	۱.۳۰۰	-	۱.۳۰۰	رادیاتور ایران
-	۱.۳۰۱	-	۱.۳۰۱	سرمایه گذاری معادن و فلزات
-	۱.۲۰۵	-	۱.۲۰۵	سرمایه گذاری سایپا
۳۱.۷۰۲	۵.۱۱۹	۳۸.۷۸۵	۵.۱۱۹	سایر
۱۰۵.۵۸۰	۳۴۵.۲۳۲	۱۱۹.۵۹۶	۳۵۸.۹۹۸	

۱-۱-۲- درآمد سود سهام حاصل از شرکتهای غیر بورسی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
شرکت		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۴۲.۳۶۷	۱۴۳.۲۴۳	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۵۲.۹۲۶	۶۳.۷۲۳	شرکت ستاره سفیران آینده
۴۸۵.۱۰۲	۷۱.۶۴۱	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
۱۷.۸۰۵	-	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۶۹۸.۲۰۰	۲۷۸.۶۰۷	

مؤسسه آرمان
روین پارس
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۵- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت				گروه				
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده	فروش	سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده	فروش	
۶,۱۱۰	۵۳,۸۴۵	۱۶۸,۹۵۵	۲۲۲,۸۰۰	۶,۱۱۰	۵۳,۸۴۵	۱۶۸,۹۵۵	۲۲۲,۸۰۰	پتروشیمی پردیس
۷۹۷	۴۲,۰۲۳	۱۰۶,۵۹۶	۱۴۸,۶۱۹	۱۹,۳۹۶	۴۲,۱۵۰	۱۰۴,۶۶۳	۱۵۰,۶۷۹	پتروشیمی اصفهان
۴۶,۸۷۵	۳۳,۸۵۲	۲۴۸,۸۵۳	۲۸۲,۷۰۵	۴۶,۸۷۵	۳۳,۸۵۲	۲۴۸,۸۵۳	۲۸۲,۷۰۵	فولاد خوزستان
۳۴,۵۵۰	۳۱,۲۶۹	۱۷۵,۴۷۹	۲۰۶,۷۴۸	۳۴,۵۵۰	۳۱,۲۶۹	۱۷۵,۴۷۹	۲۰۶,۷۴۸	اهنگری تراکتورسازی ایران
۱,۶۰۴	۲۴,۱۶۸	۱۶۹,۳۰۶	۱۹۳,۴۷۴	۶,۲۵۸	۲۴,۱۶۸	۱۶۹,۳۰۶	۱۹۳,۴۷۴	گسترش نفت و گاز پارسیان
۸۳۴	۲۰,۸۵۴	۱۶۶,۲۵۳	۱۸۷,۱۰۷	-	۲۰,۸۵۴	۱۶۶,۲۵۳	۱۸۷,۱۰۷	سرمایه گذاری معادن و فلزات
۵۱۷,۹۶۹	۱۵,۱۹۵	۶۹,۲۶۵	۸۴,۴۶۰	۵۱۷,۹۶۹	۱۵,۱۹۵	۶۹,۲۶۵	۸۴,۴۶۰	پارسیان
۱۳,۱۹۱	۱۴,۶۶۶	۱۰۶,۵۳۳	۱۳۱,۱۹۹	۱۳,۱۹۱	۱۴,۶۶۶	۱۰۶,۵۳۳	۱۳۱,۱۹۹	فولاد مبارکه اصفهان
۲۴,۹۵۱	۱۴,۰۰۶	۹۲,۰۳۵	۱۰۶,۰۴۱	۲۴,۹۵۰	۱۴,۰۰۶	۹۲,۰۳۵	۱۰۶,۰۴۱	فولاد امیر کبیر کاشان
-	۱۳,۸۵۵	۷۷,۰۷۱	۹۰,۹۲۶	-	۱۳,۸۵۵	۷۷,۰۷۱	۹۰,۹۲۶	رادیاتور ایران
۱۱۶,۶۶۳	۹,۲۲۳	۱۴۱,۹۱۸	۱۵۱,۱۴۱	۱۱۶,۶۶۳	۹,۲۲۳	۱۴۱,۹۱۸	۱۵۱,۱۴۱	بانک ملت
۷,۷۳۰	۷,۹۷۴	۹۸,۷۶۸	۱۰۶,۷۴۲	۷,۷۳۰	۷,۹۷۴	۹۸,۷۶۸	۱۰۶,۷۴۲	دارو رازک
۵,۶۸۶	۶,۵۸۸	۵۸,۱۵۹	۶۴,۷۴۷	۵,۶۸۷	۶,۵۸۸	۵۸,۱۵۹	۶۴,۷۴۷	ملی صنایع مس
۳۰,۰۰۷	۵,۶۲۷	۷۳,۵۴۲	۷۹,۱۶۹	۳۰,۰۰۷	۵,۶۲۷	۷۳,۵۴۲	۷۹,۱۶۹	نفت بهران
۱۳۰,۱۷۱	۵,۵۶۸	۱۰۱,۴۷۹	۱۰۷,۰۴۷	۱۳۰,۱۷۱	۵,۵۶۸	۱۰۱,۴۷۹	۱۰۷,۰۴۷	بانک اقتصاد نوین
۴۷۴,۰۱۰	۵,۴۳۰	۲۱,۷۲۱	۲۷,۱۵۱	۲,۱۱۰,۲۲۳	۵,۴۳۰	۲۱,۷۲۱	۲۷,۱۵۱	سایپا
۳۹,۹۸۸	۴,۸۴۱	۵۷,۶۲۶	۶۲,۴۶۷	۳۹,۹۸۹	۴,۸۴۱	۵۷,۶۲۶	۶۲,۴۶۷	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۵,۸۱۲	۲,۶۵۸	۴۷,۴۲۷	۵۰,۰۸۵	۵,۸۱۳	۲,۶۵۸	۴۷,۴۲۷	۵۰,۰۸۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۸۰,۱۷۱	(۱,۹۱۱)	۱۷,۷۹۴	۱۵,۸۸۳	۱۸۰,۱۷۲	(۱,۹۱۱)	۱۷,۷۹۴	۱۵,۸۸۳	توسعه صنایع بهشهر
-	(۱,۹۸۹)	۱۸,۶۱۹	۱۶,۶۳۰	-	(۱,۹۸۹)	۱۸,۶۱۹	۱۶,۶۳۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۳,۱۶۱	(۲,۴۸۲)	۱۷,۳۱۳	۱۴,۸۳۱	-	(۲,۴۸۲)	۱۷,۳۱۳	۱۴,۸۳۱	تامین سرمایه ملت
-	(۲,۸۲۶)	۸,۳۶۴	۵,۵۳۸	-	(۲,۸۲۶)	۸,۳۶۴	۵,۵۳۸	معادن روی ایران
(۱,۴۵۱)	(۳,۰۷۹)	۷,۳۷۳	۴,۲۹۴	(۱,۴۵۱)	(۳,۰۷۹)	۷,۳۷۳	۴,۲۹۴	سیمان کردستان
۲۲,۵۸۵	(۳,۱۳۲)	۱۱,۷۶۵	۸,۶۳۳	۲۲,۵۸۵	(۳,۱۳۲)	۱۱,۷۶۵	۸,۶۳۳	تولید برق دماوند
(۵۱۹)	(۳,۴۳۲)	۱۱۷,۷۰۴	۱۱۴,۲۷۲	-	(۳,۴۳۲)	۱۱۷,۷۰۴	۱۱۴,۲۷۲	پالایش نفت بندر عباس
۲۸۶,۲۸۵	(۴,۳۷۶)	۲۵۹,۸۹۹	۲۵۵,۵۲۳	۲۸۶,۲۸۵	(۴,۳۷۶)	۲۵۹,۸۹۹	۲۵۵,۵۲۳	سرمایه گذاری پارس آریان
۷۹,۴۰۲	(۵,۰۳۶)	۱۴۴,۴۲۲	۱۳۹,۳۸۶	۷۹,۴۰۲	(۵,۰۳۶)	۱۴۴,۴۲۲	۱۳۹,۳۸۶	ذوب آهن اصفهان
۲,۲۸۷	(۶,۱۴۹)	۱۹,۶۲۸	۱۳,۴۷۹	-	(۶,۱۴۹)	۱۹,۶۲۸	۱۳,۴۷۹	داروسازی جابرین حیاب
(۶,۲۱۸)	(۶,۳۱۶)	۵۸,۳۴۶	۵۲,۰۳۰	(۶,۲۱۸)	(۶,۳۱۶)	۵۸,۳۴۶	۵۲,۰۳۰	سرمایه گذاری سایپا
۲۹,۱۲۱	(۸,۵۷۵)	۳۵,۰۷۸	۲۶,۵۰۳	۴۱۷,۰۹۶	۸۹,۰۳۳	۲۹,۳۵۲	۱۲۹,۸۳۷	سایپا دیزل
(۹,۷۳۶)	(۱۳,۵۰۳)	۳۱,۳۴۸	۱۷,۸۴۵	(۹,۷۳۵)	(۱۳,۵۰۳)	۳۱,۳۴۸	۱۷,۸۴۵	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۱۰۲,۷۱۹	(۱۳,۸۰۴)	۳۹,۸۸۷	۲۶,۰۸۳	۱۴۲,۷۲۳	(۹,۷۱۸)	(۸۵,۴۱۱)	۱۵۵,۴۶۷	سرمایه گذاری شفا دارو
۸۵,۱۲۳	(۱۴,۱۲۱)	۱۷۰,۰۶۰	۱۵۵,۹۳۹	۸۵,۱۲۲	(۱۴,۱۲۱)	۱۷۰,۰۶۰	۱۵۵,۹۳۹	مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
۳,۷۶۰	(۱۸,۶۴۶)	۴۸,۳۲۳	۲۹,۶۷۷	-	(۱۸,۶۴۶)	۴۸,۳۲۳	۲۹,۶۷۷	خدمات انفورماتیک
۹۵,۲۸۴	(۲۴,۶۸۵)	۲۲۶,۶۵۸	۲۰۱,۹۷۳	۹۵,۲۸۵	(۲۴,۶۸۵)	۲۲۶,۶۵۸	۲۰۱,۹۷۳	پالایش نفت اصفهان
۱,۱۹۳,۰۲۷	۹,۳۵۴	۱۶۵,۶۸۶	۱۷۵,۰۴۰	۱,۲۴۱,۹۸۵	۱۰,۵۸۵	۱۳۰,۴۴۶	۲۱۱,۵۱۱	سایر
۳,۵۲۱,۹۴۹	۱۸۶,۹۳۴	۳,۳۷۹,۲۵۳	۳,۵۶۶,۱۸۷	۵,۶۴۸,۸۳۳	۲۸۹,۹۸۶	۳,۲۱۱,۰۵۶	۳,۸۳۷,۴۳۶	





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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
(۸۸۹,۸۷۱)	(۲۱۶,۳۸۶)	(۹۷۷,۵۵۵)	(۲۸۶,۳۲۴)

زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های جاری

۴-۵- فروش و طبخ مواد اولیه غذایی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۸۰۶,۶۲۷	۱,۸۲۷,۶۲۱	۱,۲۶۲,۶۴۶	۲,۸۸۵,۳۹۹

فروش و طبخ مواد اولیه غذایی

۵-۵- درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
-	-	۷۰,۳۴,۷۴۳	۱۱,۲۶۳,۴۲۸

درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی

۶-۵- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
-	-	۵۶,۶۱۳	۲۰,۳۹۰
-	-	۳۳۴	۵۲۷
-	-	۵۶,۹۴۷	۲۰,۹۱۷

درآمد ارایه خدمات (تالار)

سایر

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



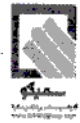
۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت		۱۳۹۹	۱۴۰۰	
				۶-۱
-	-	۶,۷۱۶,۴۸۷	۱۰,۸۲۰,۱۴۶	قیمت تمام شده حاصل از تامین نیرو
۸۰۶,۶۲۷	۱,۸۲۷,۶۲۱	۱,۱۱۹,۶۸۶	۲,۶۸۵,۹۲۹	قیمت تمام شده مواد اولیه غذایی و خدمات طبخ و توزیع غذای شرکتهای گروه سایپا
-	-	۸۸,۴۹۵	۱۸۱,۶۳۵	قیمت تمام شده فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط (فسا)
-	-	۳۰,۲۳۰	۴۱,۴۸۲	کارمزد بازار یابی خودرو
-	-	-	-	قیمت تمام شده حاصل از وصول مطالبات
-	-	۲۲,۹۶۷	۲۶,۱۰۶	قیمت تمام شده کالای بازرگانی
-	-	۱۸,۲۶۲	۳۳,۳۴۵	کارمزد بازار یابی کالا و ارائه خدمات مالی
-	-	۵,۹۹۶	۶,۹۳۸	کارمزد بازار یابی بیمه
-	-	۲,۳۱۵	۵,۹۶۳	هزینه نصب و آپشن OEM
-	-	۵۸,۰۱۶	-	درآمد ارائه خدمات تالار
۸۰۶,۶۲۷	۱,۸۲۷,۶۲۱	۸,۰۶۲,۴۵۴	۱۳,۸۰۱,۵۴۴	

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۷- هزینه های اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت		
	۱۳۹۹	۱۴۰۰			
۵۷.۷۶۷	۸۴.۴۶۹	۱۹۱.۱۸۶	۲۸۲.۴۷۸	۷-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۱.۶۸۱	۱۰.۶۷۰	۳۹.۷۷۶	۵۷.۶۳۲		سایر هزینه های پرسنلی
۶.۲۱۴	۹.۱۵۰	۲۵.۰۹۱	۳۸.۶۶۴		بیمه سهم کارفرما
۳۰.۷۳۲	-	۳۱.۳۲۱	۶۰۰		هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۳.۶۸۴	۴.۵۰۰	۱۵.۲۶۹	۲۰.۵۵۰		هزینه اجاره
۱.۳۴۸	۱.۴۹۶	۷.۹۵۸	۱۷.۸۶۸		هزینه استهلاک
۵۲۲	۷۱۹	۶.۳۹۲	۲۳.۵۰۹		هزینه ملزومات و نوشت افزار اداری
-	۱۰۷	۳.۷۸۷	۸.۶۱۹		هزینه ایاب و ذهاب
-	۴.۳۲۸	-	۱۰.۴۲۱		هزینه غذا
۴۷۰	۱.۱۳۳	۳.۵۷۱	۵.۷۷۹		هزینه حسابرسی
-	-	۳۰.۸۳	۳.۷۸۹		هزینه نمایشگاه
۱.۳۹۸	۴۱۰	۲.۸۲۰	۳.۲۱۴		هزینه بیمه و تعمیر و سوخت وسایط نقلیه
-	۸۰۷	۳۸۹	۸۰۷		هزینه ابطال تمبر
۱.۸۳۵	۲۰.۷۴	۲.۹۹۹	۲.۹۱۳		تعمیرات و نگهداری و شارژ ساختمان
۶۸۱	۳۳۰	۱.۳۵۰	۱.۰۳۲		حق حضور در جلسات هیات مدیره
۱.۳۶۱	-	۶.۶۷۵	۳.۹۱۲		هزینه مشاوره و حقوقی
۳۱۳	۵۷۶	۳۱۳	۵۷۶		هزینه های برگزاری مجامع
۹۶	۲۱۶	۶۳۹	۱.۱۱۵		هزینه چاپ و نشر
۲.۸۵۰	۴۶۳	۳.۹۶۴	۱.۷۶۳		پاداش هیئت مدیره
۱.۲۲۱	۲۷۰	۱.۳۶۰	۳۱۹		هزینه تخفیفات خودرو مدیران
۲۰۰	۱.۵۲۰	۲۰۰	۱.۵۲۰		حق عضویت
۴۲.۶۱۱	۱۱.۷۱۰	۶۳.۴۰۲	۳۴.۰۲۴		سایر
۱۶۴.۹۸۴	۱۳۴.۹۴۸	۴۱۱.۵۴۵	۵۲۱.۱۰۴		
۰	۰	(۸۵.۰۸۳)	(۱۳۴.۳۳۵)		انتقال به پروژه ها (بهای تمام شده)
۱۶۴.۹۸۴	۱۳۴.۹۴۸	۳۲۶.۴۶۲	۳۸۶.۷۶۹		

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد عمدتاً ناشی از افزایش قانونی حقوق و مزایا می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۸ - سایر هزینه ها

(مبلغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت				
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	-	۱۳۰,۹۳۶	۸-۱

سایر هزینه ها

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

۹ - هزینه های مالی

(مبلغ به میلیون ریال)		گروه		توضیحات
شرکت				
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۲,۱۲۹	۲۳۱	۲,۷۵۴	۲۳۱	هزینه های مالی اعتبار اخذ شده از کارگزاریها
۱۰۹	-	۱۱۳	-	هزینه های مالی شامل کارمزد های بانکی و بهره های بانکی
۲,۲۳۸	۲۳۱	۲,۸۶۷	۲۳۱	

۱۰ - سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبلغ به میلیون ریال)		گروه		توضیحات
شرکت				
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	۷,۷۲۸	-	فروش موتور و کیوم و شفت گیربکس و مابه التفاوت فاکتور - سایپا
۱۴,۹۵۶	۳,۵۶۶	۱۵,۸۰۱	۳,۶۹۸	تخفیف کارمزد کارگزاری
-	-	-	۸۸	سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
-	-	(۷,۳۱۸)	(۶,۴۸۷)	سود(زیان) حاصل از ارائه خدمات تالار پردیس کیان
-	-	(۲۶,۳۹۸)	-	اصلاح حساب درآمد ستاره سفیران آینده
-	-	(۱۷,۲۲۲)	-	اصلاح مالیات ارزش افزوده، تکلیفی ستاره سفیران آینده
-	-	(۵,۵۲۰)	-	اصلاح حساب بهای تمام شده - حقوق و دستمزد ستاره سفیران آینده
-	-	(۲,۴۸۸)	-	اصلاح مالیات عملکرد ستاره سفیران آینده
-	-	-	۲,۷۲۸	ضایعات
(۱۶۰)	۲۳۹	۹,۹۷۲	۱,۹۰۹	سایر
۱۴,۷۹۶	۳,۸۰۵	(۲۵,۴۴۵)	۱,۹۳۶	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)
(تجدید آرایه شده)

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۳,۳۴۶,۱۱۷	۶۱۴,۱۸۸	۵,۲۸۸,۹۴۵	۱,۰۲۲,۷۸۲
-	۰	(۱۴۲,۰۸۷)	(۱۰۶,۴۲۲)
-	-	(۳۸۱,۰۹۵)	(۱۳,۵۳۱)
۳,۳۴۶,۱۱۷	۶۱۴,۱۸۸	۴,۷۶۵,۷۶۳	۹۰۲,۸۲۹
۱۲,۵۵۸	۳,۵۷۴	(۲۸,۳۱۲)	۱,۷۰۵
-	(۴۵۱)	(۸,۷۷۰)	(۵۳,۸۶۸)
-	-	(۴,۶۶۲)	(۱۹۹)
۱۲,۵۵۸	۳,۱۲۳	(۴۱,۷۴۴)	(۵۲,۳۶۲)
۳,۳۵۸,۶۷۵	۶۱۷,۳۱۱	۵,۱۰۹,۷۷۶	۸۶۴,۱۹۷
-	-	(۱۵۰,۸۵۷)	(۱۶۰,۲۹۰)
-	-	(۳۸۵,۷۵۷)	(۱۳,۷۳۰)
۳,۳۵۸,۶۷۵	۶۱۷,۳۱۱	۴,۷۲۴,۰۱۹	۸۵۰,۴۶۷

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) ناشی از عملیات

در حال تداوم - عملیاتی

سود ناشی از عملیات - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) ناشی از عملیات

در حال تداوم - غیر عملیاتی

سود غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود خالص

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) خالص

سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۵,۱۰۰	۶,۰۳۴	۵,۱۰۰	۶,۰۳۴
-	-	(۱۲)	(۱۵)
۵,۱۰۰	۶,۰۳۴	۵,۰۸۸	۶,۰۱۹

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت

های فرعی



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۱۲- دارایی های ثابت مشهود

۱۲-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	دارایی نزد انبار	ماشین آلات و تجهیزات	اتاقه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان
۱۸۰,۴۲۰	۲۴	۲۱,۵۶۳	۳۹,۰۶۵	۱۹,۳۱۷	۱۰۰,۴۵۱
۲۸,۲۶۲	-	۴,۸۴۰	۱۵,۵۰۶	۷,۸۳۰	۸۶
(۹۳۵)	-	(۳)	(۴۲)	(۶۹۵)	(۱۹۵)
۲۰۷,۷۴۷	۲۴	۲۶,۴۰۰	۵۴,۵۲۹	۲۶,۴۵۲	۱۰۰,۳۴۲
۵۰,۷۵۲	-	۱۵,۲۰۳	۱۸,۵۲۶	۹,۳۹۳	۷,۷۱۰
(۱,۹۰۶)	-	(۱۱)	(۱,۴۲۷)	(۴۶۸)	-
(۲۰,۷۴)	(۲۴)	-	۲۴	(۲۰,۷۴)	-
۲۵۴,۵۱۹	-	۴۱,۵۹۲	۷۱,۶۷۲	۳۳,۲۰۳	۱۰۸,۰۵۲
-	-	-	-	-	-
۵۰,۰۱۸	-	۱۲,۱۱۷	۱۳,۲۶۷	۷,۱۱۴	۱۷,۵۲۰
۱۶,۱۰۲	-	۳,۱۴۵	۶,۰۳۲	۲,۷۹۵	۴,۱۳۰
۶۶,۱۲۰	-	۱۵,۲۶۲	۱۹,۲۹۹	۹,۹۰۹	۲۱,۶۵۰
۲۳,۴۲۷	-	۵,۰۸۶	۱۰,۰۲۵	۴,۱۶۰	۴,۱۵۶
(۹۰۸)	-	(۱۳۷)	(۳۲۵)	(۴۴۶)	-
۸۸,۶۳۹	-	۲۰,۲۱۱	۲۸,۹۹۹	۱۳,۶۲۳	۲۵,۸۰۶
۱۶۵,۸۸۰	۰	۲۱,۳۸۱	۴۲,۶۷۳	۱۹,۵۸۰	۸۲,۲۴۶
۱۴۱,۶۲۷	۲۴	۱۱,۱۳۸	۳۵,۲۳۰	۱۶,۵۴۳	۷۸,۶۹۲

۱۲-۱-۱- دارایی های ثابت مشهود گروه به مبلغ ۱,۰۹۸,۲۴۲ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۲-۱-۲- افزایش ساختمان مربوط به خرید کالکس هانی با متراژهای متفاوت جهت پارکینگ بازسازی شده و اداره تحویل سایپا می باشد.

۱۲-۱-۳- کاهش وسایل نقلیه مربوط به فروش یکدستگاه برلیانس هاچ بک (تصادفی) متعلق به شرکت ستاره سفیران آینده می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۱۲-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	
مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹	۳,۳۱۵	۸,۶۵۲	بهای تمام شده
افزایش	۱,۵۹۲	۱,۶۳۴	مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
مانده در پایان ۱۳۹۹	۴,۹۰۷	۱۰,۲۸۶	افزایش
افزایش	۷۶۰	۹۴۰	مانده در پایان ۱۳۹۹
دارائیهای فروش رفته		(۷۲۴)	افزایش
مانده در پایان دوره ۱۴۰۰	۵,۶۶۷	۱۰,۵۰۲	دارائیهای فروش رفته
			مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
استهلاک انباشته			
مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹	۲,۵۱۲	۳,۹۳۹	مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
استهلاک	۳۴۳	۱,۲۳۶	استهلاک
مانده در پایان دوره ۱۳۹۹	۲,۸۵۵	۵,۱۷۵	مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
استهلاک	۴۷۰	۱,۲۱۹	استهلاک
دارائیهای فروش رفته		(۲۵۱)	دارائیهای فروش رفته
مانده در پایان دوره ۱۴۰۰	۳,۳۲۵	۶,۱۴۳	مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰	۲,۳۴۲	۴,۳۵۹	مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰
مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹	۲,۰۵۲	۵,۱۱۱	مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹

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

۱۲-۲-۲- افزایش اثاثه و منصوبات در شرکت عمدتاً "مربوط به خرید تجهیزات کامپیوتری می باشد .

۱۲-۲-۲- کاهش وسایط نقلیه مربوط به فروش یک دستگاه خودرو آریو به شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا) می باشد .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۱۳- دارایی های نا مشهود
 ۱۳-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	دارایی های در جریان تکمیل	نرم افزار رایانه ای	هزینه تاسیس	حق امتیاز خدمات عمومی
۵,۲۲۹	-	۴,۹۴۷	۲۶	۲۵۶
۲۲,۳۰۲	۹۵۹	۲۲,۳۳۰	-	۱۳
۲۸,۵۳۱	۹۵۹	۲۲,۳۷۷	۲۶	۲۶۹
۵۷,۳۵۶	(۹۵۹)	۵۸,۳۱۵	-	-
۸۵,۸۸۷	-	۸۵,۵۹۲	۲۶	۲۶۹
۳,۶۲۸	-	۳,۶۲۸	-	-
۱,۷۸۳	-	۱,۷۸۳	-	-
۵,۴۱۱	-	۵,۴۱۱	-	-
۳,۶۵۴	-	۳,۶۵۴	-	-
۹,۰۶۵	-	۹,۰۶۵	-	-
۷۶,۸۲۲	-	۷۶,۵۲۷	۲۶	۲۶۹
۲۲,۱۲۰	۹۵۹	۲۱,۸۶۶	۲۶	۲۶۹

بهای تمام شده
 مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
 افزایش
 مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
 افزایش
 مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
 استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
 مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
 استهلاک
 مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
 استهلاک
 مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
 مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰
 مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹

۱۳-۱-1- اضافات نرم افزار طی سال مربوط به شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا) می باشد و در زمینه طراحی و تولید اپلیکیشن ها در راستای توافقات فیما بین با گروه سایپا در حال انجام می باشد. در این خصوص بابت اقدامات فاز اول قرارداد با شرکت سایپا منعقد شده و مبلغ ۱,۵۰۰ میلیون ریال پیش دریافت نیز اخذ شده است. نرم افزار های فوق پس از تکمیل فابل ارائه به سایر شرکت های گروه سایپا و شرکت های دیگر راداشته و موجب ایجاد درآمد در سال های آتی خواهند شد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۱۳-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
۱,۴۰۰	۱,۲۹۳	۱۰۷	بهای تمام شده
-	۷۴۸	-	مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
۲,۱۴۸	۲,۰۴۱	۱۰۷	افزایش
-	-	-	مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
۲,۱۴۸	۲,۰۴۱	۱۰۷	افزایش
-	-	-	مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
۱,۲۳۵	۱,۲۳۵	-	استهلاک انباشته
۱۱۳	۱۱۳	-	مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
۱,۳۴۸	۱,۳۴۸	-	استهلاک
۲۷۶	۲۷۶	-	مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
۱,۶۲۴	۱,۶۲۴	-	استهلاک
۵۲۴	۴۱۷	۱۰۷	مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
۸۰۰	۶۹۳	۱۰۷	مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰
			مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۱۴- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		یادداشت	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
۳۶۰۴۷۰۳	۳۵۹۹۵۹۸	-	۳۵۹۹۵۹۸
۳۶۰۴۷۰۳	۳۵۹۹۵۹۸	۰	۳۵۹۹۵۹۸

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

۱۴-۱- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		یادداشت					
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰				
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری				
کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام				
پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار	پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری				
-	۲,۱۱۴,۳۴۱	-	۲,۱۰۹,۲۳۶	۷۲,۷۳	۲,۱۰۹,۲۳۶,۲۹۱	-	۱۴-۱-۳
-	۱,۱۵۹,۴۸۸	-	۱,۱۵۹,۴۸۸	۸۰,۰۰	۱,۱۵۹,۴۸۷,۹۵۶	-	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹	۹۹,۹۹۹,۹۸۰	-	شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان
-	۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰	۹۹,۹۹	۲۹,۹۹۹,۴۰۰	-	شرکت پیشگامان خوراک تابان
-	۱۷۹,۹۹۹	-	۱۷۹,۹۹۹	۹۰,۰۰	۱۷۹,۹۹۹,۳۸۸	-	شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان تاخت
-	۲۹۴	-	۲۹۴	۹۸	۹۸	-	شرکت ستاره سفیران آینده
-	۶۰	-	۶۰	۲۰	۲۰	-	شرکت پاکیزه مهر آبی
-	۳۴,۵۶۰	-	۳۴,۵۶۰	۹۶	۳,۴۵۶	-	شرکت ایمن پاک طراوت
-	۳۶۰۴,۷۴۲	-	۳,۵۹۹,۶۳۷	-	۳,۵۹۹,۶۳۷	-	شرکت فناوری سایپا ارتباط
-	(۳۹)	-	(۳۹)	-	(۳۹)	-	تمهد صاحبان سهام
-	۳۶۰۴,۷۰۳	-	۳,۵۹۹,۵۹۸	-	۳,۵۹۹,۵۹۸	-	

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان
شرکت پیشگامان خوراک تابان
شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان تاخت
شرکت ستاره سفیران آینده
شرکت پاکیزه مهر آبی
شرکت ایمن پاک طراوت
شرکت فناوری سایپا ارتباط

تمهد صاحبان سهام

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		یادداشت					
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰				
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری				
کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام				
پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار	پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری				
-	۶۰	-	۶۰	۲۰,۰۰	۲۰	-	۱۴-۱-۲-۱
-	۶۰	-	۶۰	-	-	-	شرکت ایمن پاک طراوت

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
مستثنی شده از تلفیق

شرکت ایمن پاک طراوت

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

۱۴-۱-۳- طبق مجوز شماره ۹۹/۳۱۹۲۲۴ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۴ شرکت سایپا مبنی بر مشارکت شرکت آریا افزار شیراز در افزایش سرمایه سال ۱۳۹۴ شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان با رعایت صرفه و صلاح شرکت سمیکو تعداد ۵,۱۰۵,۱۰۰ سهم (در سال انجام افزایش سرمایه شرکت سمیکو حق تقدم شرکت مذکور را استفاده نموده بود) از سهام شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان نزد شرکت سمیکو به شرکت آریا افزار شیراز در سال مورد گزارش انتقال یافت.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)
۱۳۹۹

۱۴۰۰

مبلغ دفتری	تعداد سهام	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش آیند	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار	یادداشت
۲۶۷,۵۸۲	۸۹,۳۷۲,۳۸۸	-	۲۶۷,۵۸۲	-	۲۶۷,۵۸۲	۳۶٪	۳۸۷	✓	شرکت خودروسازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو)
۷,۸۸۵,۳۴۸	۲۵,۴۴۷,۴۲۸,۳۵۰	۴۶۵,۰۳۴,۸۰۰	۷,۹۴۶,۸۸۴	-	۷,۹۴۶,۸۸۴	۱۳٪	۲۵,۴۸۱,۳۵۹,۱۷۷	✓	سایپا (خسپا)
۱۲۸,۳۳۷	۴۶۷,۴۵۲,۴۳۱	۲,۲۸۶,۸۳۰	۸۸,۴۳۸	-	۸۸,۴۳۸	۱۷٪	۴۳۷,۲۵۲,۴۳۱	✓	سایپا دیزل (خکاوه)
۱,۳۵۲,۳۹۴	۱,۳۶۲,۴۷۱,۸۳۹	۵,۸۸۶,۵۱۵	۱,۳۶۶,۳۶۳	-	۱,۳۶۶,۳۶۴	۱۶٪	۱,۸۵۶,۳۵۹,۲۵۳	✓	سر. رنا (ورنا)
۱		۱	۱		۱				سایپا (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا)
۹,۶۳۳,۵۶۲		۵۴,۶۷۶,۸۲۶	۹,۶۶۹,۱۶۸	۰	۹,۶۶۹,۱۶۹				
۱,۰۱۵,۵۳۷	۵۸۹,۹۸۸,۰۴۰	۱,۱۳۸,۶۵۲	۱,۰۷۷,۰۷۴	-	۱,۰۷۷,۰۷۴	۰٪	۶۳۳,۹۱۸,۸۶۷	✓	سایپا (خسپا)
۳۵,۰۷۸	۶,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۰٪	-	✓	سایپا دیزل (خکاوه)
۱,۳۵۲,۳۹۵	۱,۳۶۲,۴۷۱,۸۳۹	۵,۸۸۶,۵۱۵	۱,۳۶۶,۳۶۴	-	۱,۳۶۶,۳۶۴	۱۶٪	۱,۸۵۶,۳۵۹,۲۵۳	✓	سر. رنا (ورنا)
۲,۴۰۲,۹۱۰		۷,۰۲۵,۱۶۷	۲,۴۴۳,۳۳۸	۰	۲,۴۴۳,۳۳۸				

شرکت

۱۵- سرمایه گذاری در شرکت بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو) در سال ۱۳۹۶ به موجب قرارداد شماره ۵۲۵۰۹۴ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۸ به سازمان گسترش و توسعه صنعتی و نوآوری ایران واگذار گردیده. براساس مفاد ماده ۴۰ اصلاحیه قانون تجارت با توجه به عدم ثبت واگذاری سهام مذکور در دفتر سهام و عدم امضاء و تأیید سازمان گسترش و نوآوری فرآیند واگذاری سرمایه گذاری در سال مذکور تکمیل نشده بود. در سال جاری به موجب نامه شماره ۱۴۰۰۳۷۳۳۵۹ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ شرکت سایپا، قرارداد مذکور ملغی اعلام گردیده و شرکت های تابعه مبادرت به اصلاح حساب ها نموده لازم به ذکر است صورت های مالی شرکت مذکور با شرکت سایپا تلفیق می گردد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



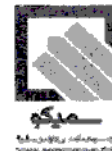
۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	یادداشت
تجاری				
اسناد دریافتنی				
۳۸,۵۸۷	۶۸,۷۴۳	-	۶۸,۷۴۳	۱۶-۱-۱
۵۰	۲,۰۴۹	-	۲,۰۴۹	
۳۸,۶۳۷	۷۰,۷۹۲	-	۷۰,۷۹۲	
حساب های دریافتنی				
۲,۳۳۴,۳۳۹	۳,۳۰۶,۰۱۲	-	۳,۳۰۶,۰۱۲	۱۶-۱-۲
۴۱۶,۳۳۳	۳۹۱,۹۲۲	(۳۱,۱۴۹)	۴۲۳,۰۷۱	۱۶-۱-۳
۲,۷۵۰,۶۷۲	۳,۶۹۷,۹۳۴	(۳۱,۱۴۹)	۳,۷۲۹,۰۸۳	
۲,۷۸۹,۳۰۹	۳,۷۶۸,۷۲۶	(۳۱,۱۴۹)	۳,۷۹۹,۸۷۵	
حساب های دریافتنی				
۱۱۰,۲۷۹	۱۲۲,۴۵۷	-	۱۲۲,۴۵۷	کارکنان (وام و مساعده)
-	۳,۰۲۸	-	۳,۰۲۸	بدهی کارکنان (کالای اقساطی تاخت)
۱,۱۱۸	۱,۴۲۰	-	۱,۴۲۰	سپرده بیمه
۷,۰۷۷	۹,۲۹۶	-	۹,۲۹۶	سپرده های موقت
۳,۳۴۹	۴,۷۸۷	-	۴,۷۸۷	مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی
۹۳۸	۱,۸۲۴	-	۱,۸۲۴	سایر
۱۲۲,۷۶۱	۱۴۲,۸۱۲	-	۱۴۲,۸۱۲	
۲,۹۱۲,۰۷۰	۳,۹۱۱,۵۳۸	(۳۱,۱۴۹)	۳,۹۴۲,۶۸۷	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	-	۵۳,۰۰۰	شرکت سایپا
-	-	۳,۰۰۰	۱۳,۹۹۰	شرکت ایندامین
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت همراه خودرو
-	-	۳,۰۰۲	-	شرکت پارس خودرو
۶۲,۴۰۲	۹۷,۴۵۶	-	-	ستاره سفیران آینده
۳۹۰,۰۰۰	۲۰۱,۶۸۸	۳۰,۰۰۰	-	تجارت الکترونیک خودروتابان تاخت
۶,۲۷۳	۱۱,۲۷۳	-	-	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)
۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	-	-	شرکت پیشگامان خوراک تابان
-	-	۱,۵۰۰	-	شرکت سایپا گام
-	-	-	۲۲۷	شرکت امداد خودرو
-	-	۸۵	۵۲۶	سایر
۴۸۶,۶۷۵	۳۳۸,۴۱۷	۳۸,۵۸۷	۶۸,۷۴۳	

۱-۱-۱۶- مبلغ ۱۱۳,۶۰۵ میلیون ریال از اسناد دریافتنی شرکت اصلی تا تاریخ تهیه گزارش وصول گردیده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توشیحی صورت های مالی
 سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



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

(مبلغ به میلیون ریال)

پادداشت	گروه			شرکت		
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹
	مبلغ	کاهش ارزش	خالص	مبلغ	کاهش ارزش	خالص
شرکت سایپا	-	-	-	-	-	-
پرستل شرکتهای زیر مجموعه - بدهی وام سهام واقساط	۵۷۸,۹۷۵	-	۵۷۸,۹۷۵	۲۹۶,۴۹۷	-	۲۹۶,۴۹۷
شرکت سایپا آذین	۵۲۳,۶۰۱	-	۵۲۳,۶۰۱	۲۵۵,۱۷۵	-	۲۵۵,۱۷۵
شرکت مالمیل سایپا	۳۴۰,۹۳۷	-	۳۴۰,۹۳۷	۱۹۰,۵۷۸	-	۱۹۰,۵۷۸
شرکت سایپا سیترون	۲۰۹,۶۲۷	-	۲۰۹,۶۲۷	۱۸۸,۳۸۰	-	۱۸۸,۳۸۰
شرکت سایپا پدک	۱۹۴,۳۵۶	-	۱۹۴,۳۵۶	۱۳۶,۸۶۲	-	۱۳۶,۸۶۲
شرکت سازه گستر سایپا	۱۳۰,۵۱۸	-	۱۳۰,۵۱۸	۷۵,۱۵۹	-	۷۵,۱۵۹
شرکت مگاموتور	۱۲۰,۳۳۰	-	۱۲۰,۳۳۰	۱۱۰,۸۸۸	-	۱۱۰,۸۸۸
شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(ین رو)	۱۰۳,۴۴۴	-	۱۰۳,۴۴۴	۶۹,۱۹۸	-	۶۹,۱۹۸
شرکت پارس خودرو	۷۴,۵۸۶	-	۷۴,۵۸۶	۲۱۵,۷۳۲	-	۲۱۵,۷۳۲
شرکت سایپا گام	۷۷,۳۸۲	-	۷۷,۳۸۲	۵۰,۱۰۷	-	۵۰,۱۰۷
شرکت زلمیاد	۵۶,۷۰۵	-	۵۶,۷۰۵	۶۲,۹۸۸	-	۶۲,۹۸۸
مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)	۸۶,۸۷۵	-	۸۶,۸۷۵	۲۲,۹۸۳	-	۲۲,۹۸۳
شرکت رنگ سایپا	۷۹,۵۲۱	-	۷۹,۵۲۱	۹۰,۰۷۱	-	۹۰,۰۷۱
شرکت سایپا لجستیک	۷۱,۶۹۵	-	۷۱,۶۹۵	۳۱,۲۷۷	-	۳۱,۲۷۷
شرکت پلاسکو کار	۷۱,۳۷۵	-	۷۱,۳۷۵	۶۶,۲۰۷	-	۶۶,۲۰۷
شرکت سایپا پرس	۵۶,۱۰۲	-	۵۶,۱۰۲	۵۴,۱۴۲	-	۵۴,۱۴۲
شرکت کمک فنر ایندامین	۴۹,۳۷۹	-	۴۹,۳۷۹	۴۵,۷۶۲	-	۴۵,۷۶۲
شرکت سایپا دیزل	۳۹,۳۳۰	-	۳۹,۳۳۰	۳۱,۲۴۱	-	۳۱,۲۴۱
شرکت بهران موتور گلپایگان	۳۳,۰۷۳	-	۳۳,۰۷۳	-	-	-
شرکت عدالت اندیشان وصول	۳۰,۵۱۲	-	۳۰,۵۱۲	۱۷,۶۰۹	-	۱۷,۶۰۹
شرکت لیزینگ رایان سایپا	۳۱,۳۲۲	-	۳۱,۳۲۲	۱۸,۵۴۳	-	۱۸,۵۴۳
مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	۳۱,۳۰۲	-	۳۱,۳۰۲	۲۹,۵۷۶	-	۲۹,۵۷۶
شرکت سایپا آذربایجان	۳۰,۱۴۹	-	۳۰,۱۴۹	۱۱,۳۱۹	-	۱۱,۳۱۹
طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا (سمتکو)	۳۰,۰۱۰	-	۳۰,۰۱۰	-	-	-
شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)	۲۹,۳۱۲	-	۲۹,۳۱۲	۱۷,۶۰۰	-	۱۷,۶۰۰
همراه خودرو تابان	۲۳,۲۳۶	-	۲۳,۲۳۶	۱۳,۰۲۲	-	۱۳,۰۲۲
شرکت فنر سازی زر	۲۳,۲۹۳	-	۲۳,۲۹۳	۱۱,۳۵۹	-	۱۱,۳۵۹
شرکت طیف سایپا	۱۹,۷۵۰	-	۱۹,۷۵۰	۱۳,۵۷۷	-	۱۳,۵۷۷
شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	۱۹,۶۶۵	-	۱۹,۶۶۵	۲۴,۷۱۶	-	۲۴,۷۱۶
شرکت گداز قطعه کیا	۱۹,۵۹۱	-	۱۹,۵۹۱	-	-	-
شرکت امدادخودرو	۱۴,۷۲۴	-	۱۴,۷۲۴	۹,۲۲۳	-	۹,۲۲۳
شرکت ایران کاوه	۱۵,۷۳۶	-	۱۵,۷۳۶	۱۰,۱۹۳	-	۱۰,۱۹۳
شرکت سایپا شیشه	۱۱,۷۲۱	-	۱۱,۷۲۱	۶,۳۵۰	-	۶,۳۵۰
شرکت فنر سازی زر گلپایگان	۱۱,۶۲۷	-	۱۱,۶۲۷	-	-	-
شرکت رادیاتور ایران	۱۱,۱۰۲	-	۱۱,۱۰۲	۱۳۰	-	۱۳۰
شرکت خدمات فنی رنا	۵,۷۱۶	-	۵,۷۱۶	۹,۳۱۱	-	۹,۳۱۱
شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	۵,۱۷۱	-	۵,۱۷۱	۵,۱۷۶	-	۵,۱۷۶
سنان شیمی تابان	۵,۱۳۴	-	۵,۱۳۴	۵,۷۰۵	-	۵,۷۰۵
شرکت تینا صنعت مبدل	۵,۰۸۱	-	۵,۰۸۱	-	-	-
شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته پری و قطعات صنعتی ایران	۴,۳۴۸	-	۴,۳۴۸	۵,۰۹۹	-	۵,۰۹۹
شرکت سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	۲۰,۹۶۷	-	۲۰,۹۶۷
شرکت مهندسی مشاور صنایع وسایط نقلیه خودرو ایران	۳,۰۷۸	-	۳,۰۷۸	۲,۱۸۶	-	۲,۱۸۶
شرکت سایپا خزر	۲,۴۵۱	-	۲,۴۵۱	-	-	-
شرکت گروه صنعتی رنا	۱,۹۴۳	-	۱,۹۴۳	۲,۰۰۸	-	۲,۰۰۸
شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا	۱,۵۷۸	-	۱,۵۷۸	۱,۹۲۷	-	۱,۹۲۷
بازرگانی تلمین گستر تابان	۴۰۰	-	۴۰۰	-	-	-
شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی وزارتی ایران	۳۷۸	-	۳۷۸	۴۹۵	-	۴۹۵
نیوان ایتکار	۲۲۱	-	۲۲۱	-	-	-
شرکت کاوه خودرو	۲۲۰	-	۲۲۰	۲۲۰	-	۲۲۰
شرکت توسعه صنایع خودرو(ایدکو)	۲۱۱	-	۲۱۱	۶۰۶	-	۶۰۶
شرکت دهکده حقوقی سایپا	۱۲۱	-	۱۲۱	۱۲۱	-	۱۲۱
شرکت خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو)	۱۱۸	-	۱۱۸	-	-	-
شرکت لیمن پاک طراوت	۱۱۵	-	۱۱۵	-	-	-
تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت - پرداخت حقوق - فیمابین	-	-	-	۴۹۸	-	۴۹۸
شرکت ستاره سفیران - حسابهای فیمابین	-	-	-	۱۷,۸۷۶	-	۱۷,۸۷۶
شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)	-	-	-	۲۸,۹۸۴	-	۲۸,۹۸۴
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	-	-	-	-	-	-
شرکت پاکبزه مهر آبی	-	-	-	-	-	-
کارکنان شرکت کارگزاری سپهر باستان	-	-	-	-	-	-
سایر	۲۸,۹۸۴	-	۲۸,۹۸۴	۱۷,۸۷۶	-	۱۷,۸۷۶
	۳,۳۰۶,۰۱۲	-	۳,۳۰۶,۰۱۲	۲,۳۳۶,۳۳۹	-	۲,۳۳۶,۳۳۹
	۱,۲۶۹,۱۸۹	-	۱,۲۶۹,۱۸۹	۱,۴۲۶,۰۲۱	-	۱,۴۲۶,۰۲۱

مؤسسه آرمان
 آروین پارس
 گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت				گروه				یادداشت
۱۳۹۹	۱۴۰۰		۱۳۹۹	۱۴۰۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش	خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ		
۷۳,۸۵۸	۱۴۴,۸۱۶	-	۷۳,۸۵۸	۱۴۴,۸۱۶	-	۱۴۴,۸۱۶	۱۶-۱-۳-۱	
-	-	-	۱۷۴,۷۵۷	۱۷۵,۳۹۸	-	۱۷۵,۳۹۸	سود سهام دریافتی	
-	-	(۳۰,۷۳۲)	-	-	(۳۰,۷۳۲)	۳۰,۷۳۲	شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد-فروش غذا	
-	-	-	۲۸,۳۲۷	۲۴,۰۴۹	-	۲۴,۰۴۹	شرکت احیاء ذوب اصفهان	
-	۱,۱۶۳	-	-	۱,۱۶۳	-	۱,۱۶۳	شرکت راه آهن شرقی بنیاد	
۱۰۳,۰۰۱	-	-	۱۰۳,۰۰۹	۲۲	-	۲۲	سود دریافتی تضمین شده اوراق بوری	
-	-	-	۳,۱۵۶	۳,۰۱۰	-	۳,۰۱۰	شرکت های کار گزارى بورس	
۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	-	۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	-	۱,۱۳۵	شرکت نگین آریای آسیا (مگامال)	
-	-	(۴۱۷)	-	-	(۴۱۷)	۴۱۷	شرکت تمدن کالا	
-	-	-	-	-	-	-	شرکت بازرگانی نورد لوله ایران - (فروش ضایعات)	
۱,۹۲۴	۵۵۰	-	۳۲,۰۹۱	۴۲,۳۲۹	-	۴۲,۳۲۹	شرکت رنگین طعام بیبا	
۱۷۹,۹۱۸	۱۴۷,۶۶۴	(۳۱,۱۴۹)	۴۱۶,۳۳۳	۳۹۱,۹۲۲	(۳۱,۱۴۹)	۴۲۳,۰۷۱	سایر	

۱-۳-۱-۱۶- سود سهام دریافتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶۸,۲۴۵	۸۱,۶۸۰	۶۸,۲۴۵	۸۱,۶۸۰
-	۱۹,۱۸۷	-	۱۹,۱۸۷
-	۱۵,۷۲۶	-	۱۵,۷۲۶
-	۱۶,۳۳۹	-	۱۶,۳۳۹
-	۴,۳۴۲	-	۴,۳۴۲
-	۳,۱۷۱	-	۳,۱۷۱
-	۱,۷۹۵	-	۱,۷۹۵
-	۱,۳۰۰	-	۱,۳۰۰
۲۰۷	۷۰۸	۲۰۷	۷۰۸
۸۵	۴۲۰	۸۵	۴۲۰
۲۲۶	۲۲۶	۲۲۶	۲۲۶
۲۲	۲۲	۲۲	۲۲
۲۸۰	-	۲۸۰	-
۹۱	-	۹۱	-
۳,۵۰۶	-	۳,۵۰۶	-
۱,۰۴۱	-	۱,۰۴۱	-
۱۵۵	-	۱۵۵	-
۷۳,۸۵۸	۱۴۴,۸۱۶	۷۳,۸۵۸	۱۴۴,۸۱۶

سرمایه گذاری رنا
سیمان مازندران
پتروشیمی پردیس
دارو رازک
مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
دارو سازی سبحان
کیمیدارو
رادیاتور ایران
سرمایه گذاری مسکن پردیس
سرمایه گذاری مس سرچشمه
مینا
عمران و توسعه فارس
سرمایه گذاری پردیس
شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران
گسترش نفت و گاز پارسین
مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
داروسازی برکت





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶-۲- دریافتی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۰		۱۳۹۹	
	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص
تجاری				
اسناد دریافتی				
اشخاص وابسته	-	۳۳۸.۴۱۷	۴۸۶.۶۷۵	۱۶-۱-۱
سایر اشخاص		۱.۹۱۷		۱۶-۱-۲
		۳۴۰.۳۳۴	۴۸۶.۶۷۵	
حساب های دریافتی				
اشخاص وابسته		۱.۴۲۶.۰۲۱	۱.۲۶۹.۱۸۹	۱۶-۱-۲
سایر اشخاص	(۳۱.۱۴۹)	۱۴۷.۶۶۴	۱۷۹.۹۱۸	۱۶-۱-۳
	(۳۱.۱۴۹)	۱.۵۷۳.۶۸۵	۱.۴۴۹.۱۰۷	
	(۳۱.۱۴۹)	۱.۹۱۴.۰۱۹	۱.۹۳۵.۷۸۲	
حساب های دریافتی				
کارکنان (روم ومساعده)	-	۸.۲۷۷	۸.۵۱۶	
بدهی کارکنان (کالای اقساطی ناخت)		۳۰.۲۸		
مالیات بر ارزش افزوده پرداختی	-	۴.۷۳۷	۳.۲۲۸	
		۱۶.۰۴۲	۱۱.۷۴۴	
	(۳۱.۱۴۹)	۱.۹۳۰.۰۶۱	۱.۹۴۷.۵۲۶	

۱۶-۳- دریافتی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰		۱۳۹۹	
مبلغ	خالص	خالص	خالص
۵.۰۰۰	۵.۰۰۰	۵.۰۰۰	۵.۰۰۰
۵.۰۰۰	۵.۰۰۰	۵.۰۰۰	۵.۰۰۰

گروه

ودیه اجاره ساختمان





۱۷- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۱۷-۱
	۴۴۰	۴۴۰	۴۴۰	۱۷-۲
	۵۳۷,۱۰۸	۱,۹۸۵	۵۳۷,۲۶۲	۱۷-۳
	۵۴۱,۰۴۸	۵,۹۲۵	۵۴۱,۲۰۲	

شرکت بازرگانی تامین گستر تلبان

شرکت عدالت اندیشان وصول

وجوه بانکی مسدود شده

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

۱۷-۲- مبلغ فوق بابت سهام شرکت اصلی در عدالت اندیشان وصول می باشد که طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۳ منحل اعلام و مراحل قانونی جهت در دست اقدام می باشد.

۱۷-۳- وجوه بانکی مسدود شده

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
شرکت	۱۴۰۰	
	۱۱,۹۴۳	۱۷-۳-۱
	۰	۱۷-۳-۲
	۵۲۴,۷۹۶	
	۳۶۹	
	۵۳۷,۱۰۸	۱,۹۸۵

بانک پاسارگاد

بانک تجارت

بانک پاسارگاد - مسدودی افزایش سرمایه

بانک پارسیان

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

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

۱۸- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		پیش پرداخت ها
شرکت	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
	-	-	۱۹,۱۹۵	شرکت سایپا - کارشناسی و ارزیابی سهام سایپا
	-	۱,۷۱۶	۱۴,۲۸۵	پیش پرداخت قراردادها
	-	-	۱۵,۷۱۳	پیش پرداخت مالیات
	۲۳۳	۶۶۵	۴۷,۵۴۸	پیش پرداخت بیمه تکمیلی پرسنل
	-	۲,۴۸۱	-	پیش پرداخت به وکلای
	-	-	۲,۹۳۶	شرکت زامیاد - دیتا سنتر
	۵,۱۱۱	۲,۲۴۲	۵,۷۱۴	سایر پیش پرداختها
	۵,۳۴۴	۷,۱۰۴	۸۶,۱۹۶	
	-	-	(۲,۵۴۷)	
	۵,۳۴۴	۷,۱۰۴	۸۳,۶۴۹	انتقال از پیش پرداخت مالیات به ذخیره مالیات (یادداشت ۲۹)
			۱۵۲,۷۵۴	

۱۹- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		گروه
شرکت	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
	۹۷,۵۵۹	۱۶۴,۴۲۱	-	مواد اولیه بسته بندی
	۱۶,۱۸۰	۱۴,۳۴۷	-	قطعات لوازم یدکی
	۱۲,۱۶۸	۱۱,۸۱۱	-	سایر موجودی ها
	۱۲۵,۹۰۷	۱۹۰,۵۷۹	۰	

۱۹-۱- موجودی کالا در تاریخ وضعیت مالی از پوشش بیمه ای مناسب به مبلغ ۱۷۸ میلیارد ریال برخوردار می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)				یادداشت
۱۳۹۹	۱۴۰۰			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
۵,۱۰۱,۲۱۲	۶,۰۳۸,۱۳۳	(۱,۲۶۴,۲۰۷)	۷,۳۰۲,۳۴۱	۲۰-۱
۴۱۰,۲۴۶	۲۴۶,۲۴۲	۰	۲۴۶,۲۴۲	۲۰-۲
۵,۵۱۱,۴۵۸	۶,۲۸۴,۳۷۵	(۱,۲۶۴,۲۰۷)	۷,۵۴۸,۵۸۳	
گروه				
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار				
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس				
سایر اوراق بهادار				
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت				
شرکت				
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار				
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس				
سایر اوراق بهادار				
۴,۷۶۷,۸۸۹	۵,۹۳۰,۵۳۰	(۱,۱۰۶,۵۸۴)	۷,۰۳۷,۱۱۴	۲۰-۱
۴۱۰,۲۴۶	۲۴۰,۱۵۴	-	۲۴۰,۱۵۴	۲۰-۲
۵,۱۷۸,۱۳۵	۶,۱۷۰,۶۸۴	(۱,۱۰۶,۵۸۴)	۷,۲۷۷,۲۶۸	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



گروه

۲۰۰۱- سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۴۰۰		۱۳۹۹		مبلغ دفتری
	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	
سر. پارس آریان (آریان)	-	-	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۸۹۹	۲۰,۱۷۸۵
گسترش نفت و گاز پارسین (پارسین)	-	-	۲,۶۲۵,۱۹۰	۱۰۴,۹۲۲	۷۸,۸۱۲
سر. پردیس (پردیس)	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰	۱۰۰
لاستیک سپهند (سپهند)	۲,۴۸۹,۴۹۸	۱۲۴,۸۶۴	۲,۱۷۷,۰۶۹	۱۴۹,۴۱۸	۱۳۶,۰۱۱
سر. نفت و گاز تامین (تامین)	۴۰,۵۷۶,۸۳۷	۵۵۱,۵۴۳	-	-	-
تامین سرمایه بانک ملت (ملت)	۲,۶۱۸,۱۸۱	۱۲,۸۰۴	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۷۰	۲۲,۱۴۲
تامین سرمایه نوین (نوین)	-	-	۱,۸۶۵,۵۷۳	۱۲,۹۲۴	۱۴,۵۸۹
سر. مسکن پردیس (پردیس)	۱۱,۸۰۴,۸۷۷	۱۲۸,۴۷۲	۹,۵۵۲,۱۴۴	۱۴۹,۲۳۸	۱۰۰,۳۰۵
آهنگری تراکتور (خاهن)	-	-	۱۹,۰۷۰,۲۲۵	۱۷۵,۴۷۹	۲۱۵,۴۷۹
رادیاتور ایران (ختور)	۳,۶۱۰,۰۰۰	۶۹,۸۰۲	-	-	-
رادیاتور ایران (حق تقدم) (ختورج)	-	-	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۴۵	۱۲۳,۶۵۵
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	۵۰,۲۷۶,۹۰۵	۲۱۸,۳۶۶	۳۴,۳۶۸,۹۹۱	۱۷,۰۰۰	۱۴۱,۵۱۳
دارو جابراین حیان (دجابر)	۵,۹۱۶,۹۲۵	۱۲۴,۷۴۱	۵,۷۴۹,۶۱۶	۱۳۲,۸۲۲	۱۱۶,۶۰۲
دارو رازک (درازک)	۲,۹۰۲,۵۹۸	۴۸,۲۰۶	۲,۱۰۸,۳۲۵	۱۳۴,۸۷۷	۱۰۶,۶۱۶
دارویی ره آورد تامین (درهآورد)	۹۲۱,۰۰۰	۲۲,۸۲۵	۱,۸۷,۸۸۸	-	-
سیحان دارو (دسبحان)	۱۰,۰۹۰,۳۶۱	۱۴,۴۵۶	۱,۸۸۷,۴۶۰	۴۲,۱۴۲	۴۰,۶۳۳
فرآورده تزریقی (دفر)	-	-	۳۰۰,۰۰۰	۸,۴۵۱	۷,۸۰۹
کیمدارو (دکیمی)	۱,۹۲۸,۴۶۷	۷۸,۱۲۳	۱,۸۵۰,۰۰۰	۷۶,۲۷۲	۵۱,۹۶۷
تولید برق ماموند (ماموند)	۲۰۰۷۰,۰۰۰	۷۵,۰۳۲	۱,۰۰۱,۰۰۰	۲۹,۲۱۷	۴۹,۵۳۱
ذوب آهن اصفهان (ذوب)	-	-	۲۵۸,۰۰۰	۱۲۳,۶۴۸	۱۰۵,۸۹۶
خدمات انفورماتیک (رانفور)	۸۹,۱۶۳,۹۵۲	۷۵۲,۶۱۲	۱۹,۲۴۳,۶۹۳	۷۴۶,۴۶۱	۴۴۷,۰۳۱
سر. مس سرچشمه (سرچشمه)	-	-	۲۰,۹۹۷,۷۴۶	۱۸,۶۱۹	۱۴,۷۴۳
سیمان کردستان (سکرد)	-	-	۶۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۲	۶۰,۰۶۱
سیمان مازندران (سمازن)	۱۴,۳۹۰,۵۴۴	۱۱۷,۸۵۸	-	-	-
پالایش نفت تبریز (شبریز)	-	-	۱۷۹,۴۴۴	۵,۴۰۵	۵,۹۲۱
پالایش نفت بندر عباس (شبندر)	۳۳,۸۵۰,۰۰۰	۲۱۰,۷۵۲	۵,۴۴۳,۲۶۸	۱۹,۶۰۰	۱۵۸,۳۹۹
نفت بهران (شبهان)	۲۹,۰۰۳,۷۸۷	۲۶۸,۵۶۵	۳۰,۰۳۷,۵۹۰	۲۹۸,۷۲۹	۴۱۳,۳۶۸
پتروشیمی پردیس (شپدیس)	۱,۵۱۱,۸۰۳	۲۵۴,۷۳۲	۱,۴۷۲,۷۶۳	۱۶۸,۸۵۵	۱۸۴,۲۰۸
پالایش نفت اصفهان (شینا)	۵۹,۲۰۸,۴۹۲	۴۵۱,۱۶۸	۲۱,۴۵۹,۰۹۴	۲۸۹,۷۸۵	۲۳۴,۸۰۵
پتروشیمی اصفهان (شصفهان)	-	-	۱۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۱	۱۳,۹۵۲
سر. شفا دارو (شفا)	۱۰,۰۵۱,۹۵۵	۳۳۷,۴۴۹	۷,۴۸۸,۶۶۶	۴۳,۲۸۵	۴۴,۲۹۸
مدیریت صنعت شونیده تص. بهشهر (شونیده)	۳,۶۱۸,۳۶۹	۱۰,۸۹۰	۱,۲۳۷,۶۹۸	۵۷,۲۱۱	۴۶,۸۵۵
فولاد امیرکبیر گلشان (فجر)	-	-	۹۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۶۶	۵۶,۳۵۸
فولاد خوزستان (فخوز)	۴۶,۳۶۶,۳۳۴	۲۹۸,۸۰۹	-	-	-
فرابورس ایران (فرابورس)	۷۷۴,۴۶۳	۱۵,۱۲۲	۵۱۶,۳۰۹	۲۵,۰۳۰	۱۶,۸۲۱
ملی صنایع مس ایران (فملی)	۳۹,۳۱۶,۴۸۵	۳۳۸,۳۷۰	۲۸,۴۶۵,۱	۲۸,۴۶۵	-
فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۳۷,۴۱۵,۹۴۶	۳۸۶,۴۴۶	۷,۲۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۹۶	۱۰,۲۰۲۴
معدان روی ایران (کروی)	۶,۵۹۸,۴۰۸	۲۵۱,۷۵۳	۶,۳۱۱,۳۳۴	۱۹۹,۸۱۷	۱۳۱,۴۵۲
آریان کیمیا تک (کیمیانتک)	-	-	-	-	-
مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان (واحیا)	۱,۴۶۵,۵۴۴	۲۵,۱۴۵	۸۰۰,۳۴۸	۲۵,۳۸۳	۱۱۶,۷۶۰
سر. گروه توسعه ملی (پوانک)	۳۳,۶۵۵,۶۷۹	۳۱۲,۷۵۴	۶,۵۳۹,۵۰۳	۸۰,۹۴۴	۵۱,۲۴۸
توسعه صنایع بهشهر (پوشهر)	۱۱,۸۱۸,۱۸۱	۱۰۴,۶۶۰	۶,۴۸۵,۱۵۱	۱۱۰,۲۴۵	۸۰,۹۲۵
بانک ملت (وملت)	۶۹,۸۵۵,۴۹۷	۲۸۷,۷۶۲	۸۵,۷۵۸,۳۳۲	۳۷۰,۳۶۶	۳۶۶,۶۱۸
بانک پارسین (پوارس)	-	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۲	۶۸,۸۶۰
بانک تجارت (توجارت)	۱۲۲,۲۸۷,۳۳۱	۳۷۵,۰۵۷	۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۶۷۴	۲۰۱,۲۶۰
بانک ایران زمین (وزمین)	۲,۱۹۶,۲۴۹	۳۹,۰۹۴	۲,۱۴۶,۳۴۹	۲۸,۶۷۶	۲۹,۵۰۶
در. سایپا (وسایا)	۴۲,۲۲۰,۰۶۵	۱۶۸,۵۸۴	۱۷,۹۲۶,۰۴۳	۱۴۰,۱۳۹	۱۰۷,۷۳۵
سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)	۱۹,۹۹۷,۴۴۵	۱۹۴,۲۴۳	۷,۹۰۰,۰۰۰	۹۰,۶۹۱	۱۰,۸۵۴۶
بیمه معلم (ومعلم)	۸,۰۰۵,۶۵۵	۳۶,۶۴۵	۱۳,۹۶۶	۲۳,۱۷۱	۱۴,۸۲۴
بانک اقتصاد نوین (ونوین)	۵۷,۷۳۹,۸۳۶	۲۲۸,۹۶۳	۲۳۰,۲۰۹	۲۳۰,۲۰۹	-
سر. توکا فولاد (وتوکا)	۵,۳۱۱,۲۲۶	۴۱,۶۲۸	۳۷,۷۱۳	۳۷,۷۱۳	۱,۳۹۷
نفت سیاهان (شسیا)	۲۰۰,۰۰۰	۷,۷۶۲	۶,۱۴۹	۶,۱۴۹	۲۳۲
سیحان دارو (حق تقدم) (دسبحانج)	۲,۰۳۰,۰۶۶	۲۴,۱۴۰	۱۰,۳۵۰	۱۰,۳۵۰	-
نهادهای مالی بورس انرژی (انرژی ۱)	۴,۱۸۹,۹۹۳	۱,۳۹۷	۴,۱۸۹,۹۹۳	۱,۳۹۷	-
سایر اشخاص بورس انرژی (انرژی ۳)	۶۹۷,۰۰۷	۲۳۲	۶۹۷,۰۰۷	۲۳۲	-
دارو رازک (حق تقدم) (درازکج)	۳,۸۵۰,۴۸۶	۶۱,۶۵۲	۳۵,۶۷۳	۳۵,۶۷۳	-
پتروشیمی خراسان (خراسان)	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۵۷	۱۱۸,۷۶۶	۱۱۸,۷۶۶	-
چادرملو (کچاد)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۵۰	۲۴۰,۴۴	۲۴۰,۴۴	-
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمندآریان	۹۲,۸۱۸	۸۶,۱۹۶	۹۲,۸۱۸	۸۶,۱۹۶	-
سر. رنا (ورنا)	۷,۳۶۶,۴۹۱	۴,۹۷۴	۴,۹۷۴	۴,۹۷۴	-
	۷,۲۰۲,۴۴۱	(۱,۱۶۴,۰۰۷)	۶,۰۳۸,۱۳۳	۶,۰۳۸,۱۳۳	۵۱۰,۱۲۱۲

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



شماره اصلی

۲۰۰-۲ سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	ارزش بازار
۱. سر. پارس آریان (آریان)	-	-	-	-	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۸۹۹	(۵۸,۶۱۴)	-	۲۰,۱۲۸۵	-	-	-
۲. گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسیان)	-	-	-	-	۳,۶۲۵,۱۹۰	۱۰۶,۹۲۲	(۳۶,۱۱۰)	-	۷۸,۸۱۲	-	-	-
۳. سر. پردیس (پردیس)	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰	(۵۸۰)	-	۱,۱۰۰	-	-	-
۴. لاستیک سهنند (سهنند)	۱,۳۷۸,۱۳۰	۴۴,۵۷۴	-	۶۰۱	۲,۰۶۵,۷۰۱	۶۹,۱۲۸	-	۴۵,۱۷۵	۸۸,۴۳۳	۱۹,۳۰۵	-	۴۵,۱۷۵
۵. سر. نفت و گاز تلمین (تلمین)	۴۰,۵۷۶,۸۳۷	۵۵۱,۵۴۳	(۱۹,۹۸۷)	۵۳۱,۵۵۷	-	-	-	۵۳۱,۵۵۷	-	-	-	۵۳۱,۵۵۷
۶. تلمین سرمایه بانک ملت (ملت)	۲,۶۱۸,۱۸۱	۱۲,۸۰۴	(۵,۳۷۹)	۷,۴۲۵	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۷۰	(۳,۳۲۸)	۷,۴۲۵	۲۳,۱۴۲	(۳,۳۲۸)	-	۷,۴۲۵
۷. تلمین سرمایه نوین (نوین)	-	-	-	-	۱,۸۶۵,۵۷۳	۱۳,۹۲۴	۶۶۵	-	۱۴,۵۸۹	-	-	-
۸. سر. مسکن پردیس (پردیس)	۱۱۸,۰۴۸۷۷	۱۲۸,۴۷۳	(۹۲,۰۲۰)	۳۶,۴۵۳	۹,۸۵۳,۱۴۴	۱۴۹,۳۲۸	(۳۹,۰۲۳)	۳۶,۴۵۳	۱۰۰,۳۰۵	(۳۹,۰۲۳)	-	۳۶,۴۵۳
۹. آهانگری تراکتور (آهان)	۳,۶۱۰,۰۰۰	۶۹,۸۰۲	(۳۴,۷۱۳)	۳۵,۰۸۹	۱۹,۰۷۰,۳۳۵	۱۷۵,۴۷۹	۴۰,۰۰۰	۳۵,۰۸۹	۲۱۵,۴۷۹	۴۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۸۹
۱۰. رادیاپور ایران (ختور)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱. رادیاپور ایران (حق تقدم) (ختورخ)	-	-	-	-	۶۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۴۵	(۶,۸۹۳)	-	۱۲۳,۵۶۵	(۶,۸۹۳)	-	-
۱۲. گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان)	۵۰,۲۷۶,۹۰۵	۲۱۸,۳۸۶	(۷۴,۱۴۱)	۱۴۴,۲۴۴	۳۴,۸۴۶,۹۱۶	۱۷۰,۶۰۸	(۳۹,۰۹۵)	۱۴۴,۲۴۴	۱۴۱,۵۱۳	(۳۹,۰۹۵)	-	۱۴۴,۲۴۴
۱۳. دارو جابراین حیوان (دجایر)	۵,۹۱۶,۹۲۵	۱۲۴,۷۴۱	(۷۳,۵۶۰)	۵۱,۱۸۱	۵,۷۴۹,۶۱۶	۱۳۳,۸۳۳	(۱۶,۳۳۰)	۵۱,۱۸۱	۱۱۶,۶۰۲	(۱۶,۳۳۰)	-	۵۱,۱۸۱
۱۴. دارو و رازک (درازاک)	۲,۹۰۲,۸۹۸	۴۸,۲۰۶	(۶,۵۲۰)	۴۱,۶۸۶	۳۱,۰۸۳,۳۵۵	۱۳۴,۸۷۷	(۳۸,۲۶۱)	۴۱,۶۸۶	۱۰۶,۶۱۶	(۳۸,۲۶۱)	-	۴۱,۶۸۶
۱۵. داروی ره آورد تلمین (دراهوار)	۹۲۱,۰۰۰	۲۲,۸۳۵	(۴,۰۴۷)	۱۸,۷۸۸	-	-	-	۱۸,۷۸۸	-	-	-	۱۸,۷۸۸
۱۶. سبحان دارو (دسبحان)	۱,۰۰۹,۰۳۶	۱۴,۴۵۶	(۶,۳۵۴)	۸,۱۰۱	۱,۸۸۷,۲۶۰	۴۲,۱۴۲	(۱۵,۰۹۰)	۸,۱۰۱	۴۰,۶۳۳	(۱۵,۰۹۰)	-	۸,۱۰۱
۱۷. فرآورده تزریقی (دفرا)	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰	۸,۴۵۱	(۶۴۲)	-	۷,۸۰۹	(۶۴۲)	-	-
۱۸. کیمیدارو (دکیمی)	۱,۹۲۸,۴۶۷	۷۸,۱۲۳	(۵۰,۵۸۵)	۲۷,۵۳۹	۱,۸۵۰,۰۰۰	۷۶,۲۷۷	(۲۴,۷۶۰)	۲۷,۵۳۹	۵۱,۹۶۷	(۲۴,۷۶۰)	-	۲۷,۵۳۹
۱۹. تولید برق دماوند (دماوند)	۲,۰۰۷,۰۰۰	۷۵,۰۲۲	(۳۷,۹۱۷)	۳۷,۱۰۵	۱,۰۰۱,۰۰۰	۷۹,۲۱۷	(۳۹,۶۸۶)	۳۷,۱۰۵	۴۹,۵۳۱	(۳۹,۶۸۶)	-	۳۷,۱۰۵
۲۰. ذوب آهن اصفهان (ذوب)	-	-	-	-	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۴۸	(۱۷,۶۶۲)	-	۱۰۰,۵۸۶	(۱۷,۶۶۲)	-	-
۲۱. خدمات انفورماتیک (رانفور)	۸۹,۱۶۳,۹۵۲	۷۵۲,۶۱۳	(۴۱۹,۰۵۱)	۳۳۳,۵۶۲	۱۹,۲۴۳,۶۹۳	۷۴۶,۴۶۱	(۲۹۹,۴۳۰)	۳۳۳,۵۶۲	۴۴۷,۰۳۱	(۲۹۹,۴۳۰)	-	۳۳۳,۵۶۲
۲۲. سر. مس سرچشمه (سرچشمه)	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۷۶۳	(۳,۸۵۶)	-	-
۲۳. سیمان کردستان (سکرد)	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۶۱	(۱,۳۱۳)	-	-
۲۴. سیمان مازندران (سمازن)	۱۴,۳۹۰,۵۴۴	۱۱۷,۸۵۸	-	۲۲,۰۶۰۷	-	-	-	۲۲,۰۶۰۷	-	-	-	۲۲,۰۶۰۷
۲۵. پالایش نفت تبریز (شبریز)	-	-	-	-	۱۷۹,۴۴۴	۵,۴۰۵	۵۱۶	-	۵,۹۲۱	۵۱۶	-	-
۲۶. پالایش نفت بندر عباس (شپندر)	۳۲,۸۵۰,۰۰۰	۲۱۰,۷۵۲	۳۷,۲۶۶	۲۴۸,۰۱۸	۵,۴۴۳,۲۶۸	۱۹۶,۶۰۰	(۳۸,۲۰۱)	۲۴۸,۰۱۸	۱۵۸,۳۹۹	(۳۸,۲۰۱)	-	۲۴۸,۰۱۸
۱. نفت بهران (شبهرن)	۲۹,۰۰۲,۷۸۷	۳۶۸,۵۶۵	(۶۲,۸۶۵)	۳۰۵,۷۰۰	۳۰,۸۳۷,۵۹۰	۳۹۸,۷۳۹	(۱۴,۶۲۹)	۳۰۵,۷۰۰	۴۱۳,۴۶۸	(۱۴,۶۲۹)	-	۳۰۵,۷۰۰
۲. پتروشیمی پردیس (شپدیس)	۱,۵۱۱,۸۰۳	۲۵۴,۷۳۲	(۱۶,۶۵۴)	۲۳۸,۰۷۹	۱,۷۶۳,۷۶۳	۱۶۹,۹۵۵	(۱۵,۲۵۳)	۲۳۸,۰۷۹	۱۸۴,۲۰۸	(۱۵,۲۵۳)	-	۲۳۸,۰۷۹
۳. پالایش نفت اصفهان (شینا)	۵۹,۲۰۸,۴۹۲	۴۵۱,۱۶۸	(۵۳,۸۷۹)	۳۹۷,۲۸۹	۲۱,۴۵۹,۰۹۴	۳۸۹,۷۸۵	(۷۴,۹۸۰)	۳۹۷,۲۸۹	۳۱۴,۸۰۵	(۷۴,۹۸۰)	-	۳۹۷,۲۸۹
۴. پتروشیمی اصفهان (شصفها)	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	-	۱۳۷,۷۸۵	-	-	-
۵. سر. شفا دارو (شفا)	۵۰,۴۸۰,۸۰۶	۱۴۳,۸۸۲	(۹۳,۳۰۰)	۵۰,۵۸۲	۲,۴۸۸,۶۶۶	۱۷۵,۳۵۹	(۵۹,۶۱۱)	۵۰,۵۸۲	۱۱۵,۷۴۸	(۵۹,۶۱۱)	-	۵۰,۵۸۲
۶. مدیریت سنت شوینده نص بههر (شوینده)	۳,۶۱۸,۳۶۹	۱۰۸,۹۴۰	(۵۴,۳۳۹)	۵۴,۶۰۱	۱,۳۲۷,۶۸۸	۵۲,۲۱۱	(۳۰,۳۵۶)	۵۴,۶۰۱	۲۶,۸۵۵	(۳۰,۳۵۶)	-	۵۴,۶۰۱
۷. فولاد امیرکبیر گلستان (فجر)	-	-	-	-	۹۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۶۶	۶۰۰,۹۲	-	۵۶,۳۵۸	۶۰۰,۹۲	-	-
۸. فولاد خوزستان (فخور)	۴۶,۲۶۶,۳۲۴	۲۹۸,۸۰۹	(۴۹,۸۹۶)	۲۴۸,۹۱۳	-	-	-	۲۴۸,۹۱۳	-	-	-	۲۴۸,۹۱۳
۹. فرابورس ایران (فرابورس)	۷۷۴,۴۶۳	۱۵,۱۲۳	(۶,۰۱۴)	۹,۱۰۸	۵۱۶,۳۰۹	۲۵,۲۰۳	(۸,۳۸۳)	۹,۱۰۸	۱۶,۸۲۱	(۸,۳۸۳)	-	۹,۱۰۸
۱۰. ملی صنایع مس ایران (فملی)	۳۹,۳۱۶,۴۸۵	۳۳۸,۳۷۰	۴۶,۳۸۱	۲۸۶,۶۵۱	-	-	-	۲۸۶,۶۵۱	-	-	-	۲۸۶,۶۵۱
۱۱. فولاد مبارکه اصفهان (فولاد)	۳۷,۴۱۵,۹۴۶	۳۸۶,۷۴۶	۲۲,۵۸۴	۴۰۹,۳۳۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۹۶	-	۴۰۹,۳۳۰	۱۰,۲۰۰,۲۴	-	-	۴۰۹,۳۳۰
۱۲. معادن روی ایران (کروی)	۶,۵۹۸,۴۰۸	۲۵۱,۷۵۳	(۹۴,۵۷۹)	۱۵۷,۱۷۴	۴,۳۱۱,۳۳۴	۱۹۹,۸۱۷	(۶۸,۳۶۵)	۱۵۷,۱۷۴	۱۲۱,۴۵۲	(۶۸,۳۶۵)	-	۱۵۷,۱۷۴
۱۳. آریان کیمیا تک (کیمیانتک)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴. مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان (واحیا)	۱,۴۶۵,۵۴۴	۲۵,۱۴۵	۳۳۸	۲۵,۳۸۳	۸۰۰,۳۴۸	۱۷,۰۰۶۰	(۵۳,۳۰۰)	۲۵,۳۸۳	۱۱۶,۷۶۰	(۵۳,۳۰۰)	-	۲۵,۳۸۳
۱۵. سر. گروه توسعه ملی (ویلتک)	۳۳,۶۵۵,۶۷۹	۳۱۲,۷۵۴	(۴۵,۹۵۸)	۲۶۶,۷۹۷	۶,۵۳۹,۵۰۳	۸۰,۹۴۴	(۲۱,۶۹۶)	۲۶۶,۷۹۷	۵۹,۲۴۸	(۲۱,۶۹۶)	-	۲۶۶,۷۹۷
۱۶. توسعه صنایع بهشهر (بوشهر)	۱۱,۸۱۸,۱۸۱	۱۰۴,۶۶۰	(۳۳,۷۵۱)	۷۰,۹۰۹	۶,۳۸۵,۱۵۱	۱۱۰,۲۴۵	(۲۹,۳۱۰)	۷۰,۹۰۹	۸۰,۹۳۵	(۲۹,۳۱۰)	-	۷۰,۹۰۹
۱۷. بانک ملت (ویملت)	۶۹,۸۵۵,۴۹۷	۲۸۷,۷۶۲	(۲۹,۰۸۷)	۲۵۸,۶۷۵	۸۵,۷۵۸,۴۳۲	۳۷۰,۳۶۶	(۷۷۸)	۲۵۸,۶۷۵	۳۶۹,۶۱۸	(۷۷۸)	-	۲۵۸,۶۷۵
۱۸. بانک پارسیان (ویپارس)	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۸,۸۶۰	-	-	-
۱۹. بانک تجارت (وتجارت)	۱۲۲,۲۸۷,۶۳۱	۳۷۵,۰۵۷	(۱۳۹,۵۳۱)	۲۳۵,۵۲۶	۶۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۶۷۴	(۴۱,۴۱۴)	۲۳۵,۵۲۶	۲۰,۱۲۶۰	(۴۱,۴۱۴)	-	۲۳۵,۵۲۶
۲۰. بانک ایران زمین (وزمین)	۲,۱۹۶,۲۴۹	۳۹,۰۹۴	(۱۷,۳۴۲)	۲۱,۷۵۲	۲,۱۴۶,۲۴۹	۳۸,۶۷۶	(۹,۱۷۰)	۲۱,۷۵۲	۲۹,۵۰۶	(۹,۱۷۰)	-	۲۱,۷۵۲
۲۱. سر. سایپا (وسایا)	۴۲,۲۲۰,۰۶۵	۱۶۸,۵۸۴	(۳۶,۹۸۴)	۱۳۱,۶۰۰	۱۷,۹۲۶,۰۴۳	۱۴,۰۱۳۹	(۳۲,۴۰۴)	۱۳۱,۶۰۰	۱۰,۷۷۳۵	(۳۲,۴۰۴)	-	۱۳۱,۶۰۰
۲۲. سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن)	۱۹,۹۹۷,۴۴۵	۱۹۴,۲۴۳	۴۳,۲۱۸	۲۳۷,۴۶۱	۷,۹۰۰,۰۰۰	۹۰,۶۹۱	-	۲۳۷,۴۶۱	۱۰,۸۵۴۶	-	-	۲۳۷,۴۶۱
۲۳. بیمه معلم (ومعلم)	۸۸۰,۵۶۵۵	۳۶,۶۶۵	(۲۲,۶۷۹)	۱۳,۹۶۶	-	-	-	۱۳,۹۶۶	۱۴,۸۲۶	-	-	۱۳,۹۶۶
۲۴. بانک اقتصاد نوین (ونوین)	۵۷,۳۳۹,۸۳۶	۲۲۸,۹۶۳	۱,۲۴۶	۲۳۰,۲۰۹	-	-	-	۲۳۰,۲۰۹	-	-	-	۲۳۰,۲۰۹
۲۵. سر. توکا فولاد (وتوکا)	۴۳,۱۱۷,۷۲۶	۴۱,۶۲۸	(۳,۹۱۵)	۳۷,۷۱۳	-	-	-	۳۷,۷۱۳	-	-	-	۳۷,۷۱۳
نفت سیاهان (شسیا)	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷,۷۶۲	(۱,۶۱۴)	۶,۱۴۹	-	-	-	۶,۱۴۹	-	-	-	۶,۱۴۹
سیحان دارو (حق تقدم) (دسبحان)	۲,۱۳۰,۰۶۶	۲۴,۱۴۰	(۱۳,۶۹۰)	۱۰,۴۵۰	-	-	-	۱۰,۴۵۰	-	-	-	۱۰,۴۵۰
نهادهای مالی بورس انرژی (انرژی ۱)	۴,۱۸۹,۹۹۳	۱,۳۹۷	۲۳۳,۹۴۱	۲۲۵,۳۳۸	۴,۱۸۹,۹۹۳	۱,۳۹۷	-	۲۲۵,۳۳۸	۱,۳۹۷	-	-	۲۲۵,۳۳۸
سایر اشخاص بورس انرژی	۶۹۷,۰۰۷	۳۳	۳۷,۸۱۷	۳۸,۰۵۰	۶۹۷,۰۰۷	۳۳	-	۳۸,۰۵۰	-	-	-	۳۸,۰۵۰
دارو رازک (حق تقدم) (درازاک)	۳,۹۵۰,۴۸۶	۶۱,۶۵۲	(۲۵,۹۷۹)	۳۵,۶۷۳	-	-	-	۳۵,۶۷۳	-	-	-	۳۵,۶۷۳
پتروشیمی خراسان (خراسان)	۱,۰۰۹,۰۰۰	۱۱۹,۸۵۷	(۱۰,۰۰۰)	۱۱۸,۷۶۶	-	-	-	۱۱۸,۷۶۶	-	-	-	۱۱۸,۷۶۶
چادرملو (کچاد)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۵۱	۴,۷۹۴	۲۴,۰۴۵	-	-	-	۲۴,۰۴۵	-	-	-	۲۴,۰۴۵
جمع	۷,۰۳۷,۱۱۴	۷۰,۳۷۱,۱۱۴	(۱۰,۰۶۵,۸۴۴)	۵,۹۳۰,۵۳۰	۵,۹۳۰,۵۳۰	۵,۹۳۰,۵۳۰	(۱۰,۰۶۵,۸۴۴)	۵,۹۳۰,۵۳۰	۵,۹۳۰,۵۳۰	(۱۰,۰۶۵,۸۴۴)	۵,۹۳۰,۵۳۰	۵,۹۳۰,۵۳۰



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۲-۲ سایر اوراق بهادار

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰		گروه	
مبلغ دفتری	کاهش ارزش آینده	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری
۳۶.۹۲۶	-	۳۷.۲۲۶	۳,۷۱۶,۳۳۰	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۴۵.۳۱۳	-	۱۴۰.۵۵۵	۱۴۰,۱۶۸,۲۱۱	-	-
۳۳۷.۹۹۷	-	۳۳۷.۶۰۰	۳۲,۵۹۱,۸۴۳	۳۴۶,۳۴۲	۳۴۶,۳۴۲
۴۱۰.۲۴۶	-	۴۰۵.۳۸۱	۴۰,۳۳۴,۸۹۴	۳۴۶,۳۴۲	۳۴۶,۳۴۲

گنجینه آینده روشن (سایپا)
 امین یکم فردا (امینیکم)
 آوای فردای زاگرس (فردا)
 کمند (کمند)

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰		شرکت	
مبلغ دفتری	کاهش ارزش آینده	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری
۳۶.۹۲۶	-	۳۷.۲۲۶	۳,۷۱۶,۳۳۰	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۴۵.۳۱۳	-	۱۴۰.۵۵۵	۱۴۰,۱۶۸,۲۱۱	-	-
۳۳۷.۹۹۷	-	۳۳۷.۶۰۰	۳۲,۵۹۱,۸۴۳	۳۴۰,۱۵۴	۳۴۰,۱۵۴
۴۱۰.۲۴۶	-	۴۰۵.۳۸۱	۴۰,۳۳۴,۸۹۴	۳۴۰,۱۵۴	۳۴۰,۱۵۴

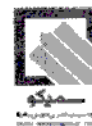
گنجینه آینده روشن (سایپا)
 امین یکم فردا (امینیکم)
 آوای فردای زاگرس (فردا)
 کمند (کمند)



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۲۱- موجودی نقد

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۱۹,۵۶۳	۳۸,۰۰۰	۲۳۱,۴۸۳	۲۷۱,۵۲۱
-	-	۳۱۶	۵۱۷
۱۱۹,۵۶۳	۳۸,۰۰۰	۲۳۱,۷۹۹	۲۷۲,۰۳۸

موجودی نزد بانکها - ریالی

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

۲۲- سرمایه

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

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

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۴۰,۳۱	۱,۸۵۴,۲۹۲,۶۵۰	۴۰,۵۴	۲,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰
۰,۱۴	۶,۲۳۸,۸۳۳	۰,۱۴	۸,۴۷۶,۶۷۵
۰,۱۲	۵,۶۰۹,۲۲۳	۰,۱۲	۷,۶۲۱,۲۲۶
۰,۰۵	۲,۱۲۷,۶۵۰	۰,۰۵	۲,۸۹۰,۸۲۸
۰,۰۰	۱۲,۹۵۰	۰,۰۰	۱۷,۵۹۴
۵۹,۳۹	۲,۷۳۱,۷۱۸,۶۹۴	۵۹,۱۵	۳,۶۷۵,۵۷۴,۳۱۷
۱۰۰,۰۰٪	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰٪	۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری سایپا

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت

شرکت ستاره سفیران

شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد

شرکت انرژی گستر سایننا ارونند

کارکنان شرکتهای گروه سایپا (۲۲,۶۵۶ نفر)

۱-۲۲- طی دوره مالی مورد گزارش ، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ از محل مطالبات و سود انباشته به مبلغ ۶,۲۱۴,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است . افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتهای طی روزنامه رسمی به شماره ۲۲۱۸۴ به ثبت رسید .

۲-۲۲- کفایت سرمایه

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ نسبت کفایت سرمایه مطابق با دستورالعمل الزامات مالی کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ در گروه نسبت جاری تعدیل شده ۷,۴۷ و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده ۰,۱۱ می باشد . در شرکت اصلی نسبت جاری تعدیل شده ۲,۹۷ و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده ۰,۲۴ می باشد .

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۲۳- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی قبل، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۴ از محل مطالبات و سود انباشته به مبلغ ۶,۲۱۴,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۱,۶۱۴,۰۰۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ در اداره ثبت شرکتها طی روزنامه رسمی به شماره ۲۲۱۸۴ به ثبت رسید.

۲۴- اندوخته قانونی

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

۲۵- سهام خزانه

گروه			
۱۳۹۹		۱۴۰۰	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۱۱,۸۴۸	۱۱,۸۴۸,۰۵۶	۱۴,۸۱۰	۱۶,۰۹۷,۹۰۱
۱۱,۸۴۸	۱۱,۸۴۸,۰۵۶	۱۴,۸۱۰	۱۶,۰۹۷,۹۰۱

سهام شرکت در مالکیت شرکتهای فرعی

۲۶- منافع فاقد حق کنترل

گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱,۰۹۵,۵۲۳	۱,۱۰۰,۶۲۸
۵۳,۰۲۵	۵۴,۸۵۰
۴۰۹,۴۸۱	۳۷۲,۶۴۴
۱,۵۵۸,۰۲۹	۱,۵۲۸,۱۲۲

سرمایه
 اندوخته قانونی
 سود انباشته



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۲۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۰	۱۳۹۹
تجاری		
اسناد پرداختنی تجاری		
سایر اشخاص	۲۷-۱-۱	۱۵,۴۶۶
		۱۵,۴۶۶
حسابهای پرداختنی		
اشخاص وابسته	۲۷-۱-۲	۱,۳۶۲,۰۷۱
سایر اشخاص	۲۷-۱-۳	۱,۵۱۱,۵۵۳
		۲,۸۷۳,۶۲۴
حسابهای پرداختنی		
وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات	۲۷-۱-۴	۲۹۲,۵۶۸
حق بیمه های پرداختنی	۲۷-۱-۵	۶۰۹,۴۸۳
صندوق پس انداز وام کارکنان		۳,۲۵۲
سپرده بیمه		۱۰,۶۰۷
سپرده حسن انجام کار		۶۳
هزینه های پرداختنی	۲۷-۱-۶	۲۲۳,۷۳۴
سایر		۱۷,۷۱۶
		۱,۱۵۷,۴۲۳
		۴,۰۴۶,۵۱۳
		۳۴۹,۷۶۸
		۱,۳۳۹,۸۶۹
		۱۴,۲۸۲
		۱۰,۴۴۶
		۱۷,۲۳۸
		۴۳۵,۱۵۳
		۸,۵۶۹
		۲,۱۷۵,۳۲۵
		۵,۴۷۲,۸۳۳

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



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

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
-	-	۸,۷۸۱	۱۲,۸۱۵
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۱,۰۲۱	۱۳۲	۱,۶۸۵	۷۴۲
۶,۰۲۱	۵,۱۳۲	۱۵,۴۶۶	۱۸,۵۷۷

سازمان امور مالیاتی
آقای سرباز حسینی (تعاونی ماهیگیران زمین ایزد شهر)
سایر

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

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
-	-	۱,۲۱۹,۳۱۲	۱,۰۲۴,۰۴۶
۴,۸۰۹	۱۱,۰۲۲	۱۴۲,۲۴۱	۱۹۸,۶۷۴
۱۳۲,۳۴۹	۸۶,۶۳۳	-	۱۰۶,۱۲۰
۸۹۵	۸۹۵	-	-
۱۳۱	۴۴۹	۱۳۱	۴۴۹
۱۰۲	۲۱۳	-	-
۱۴۱	۱۴۱	-	-
۲۵	۱۰	۲۵	۱۰
۱,۳۹۵,۳۳۹	۱,۳۹۰,۳۸۰	-	-
۱۷۲,۶۶۳	۲۰۹,۵۲۵	-	-
-	۱۲۹,۰۹۷	-	-
-	-	۳۴۸	-
۱۰	-	۱۰	-
-	-	۴	-
-	۴	-	-
۱,۷۰۶,۶۶۴	۱,۸۲۸,۳۶۹	۱,۳۶۲,۰۷۱	۱,۳۳۹,۲۹۹

شرکت سایپا
گروه بیمه ای سایپا
شرکت سرمایه گذاری سایپا
شرکت همراه خودرو
شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
شرکت مگاموتور
شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)
شرکت مهندسين مشاور صنايع وسایط نقلیه
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
شرکت پیشگامان خوراک تابان
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
شرکت سایپا خزر
شرکت بازرگانی تامین گستر تابان
شرکت مهندسی بازرگانی سایپا (ستکو)
سایر

۱-۲-۲۷- تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۳۱,۴۱۸ میلیون ریال از حسابهای فوق تسویه شده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



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

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت		۱۳۹۹	۱۴۰۰		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۲۷-۱-۳-۱	سهامداران گروه سایپا
۶۲۶,۴۵۲	۹۲۶,۰۷۴	۶۲۶,۴۵۲	۹۲۶,۰۷۴		شرکت های کارگزاری بورس
-	۲۹,۲۲۳	-	۲۹,۲۲۳		شرکتهای قطعه ساز سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
-	-	۴۴۵,۵۱۴	۴۳۴,۶۹۷	۲۷-۱-۳-۲	فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت خوراک
-	-	۳۱۱,۰۴۶	۴۳۰,۵۴۰		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت فناوری سایپا ارتباط
-	-	۳۸,۳۳۷	۲۱,۹۴۵		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت ستاره سفیران
-	-	۹,۸۸۸	.		فروشنندگان و تامین کنندگان کالا های شرکت تاخت
-	-	۱۶,۰۰۰	۱۷,۷۰۰		شرکت بیمه دانا-شرکت فسا
۲۸۱	۵۷۸	۶۴,۳۱۶	۷۳,۳۰۶		سایر
۶۲۶,۷۳۳	۹۵۵,۸۷۵	۱,۵۱۱,۵۵۳	۱,۹۳۹,۶۳۲		

- ۲۷-۱-۳-۱- مبلغ فوق مربوط به مانده ریالی تبدیل به سهم نشده سهامداران پرسنل گروه سایپا می باشد که در زمان افزایش سرمایه تبدیل به سهم خواهد گردید .
- ۲۷-۱-۳-۲- مبلغ فوق مربوط به مانده ریالی تبدیل به سهم نشده سهامداران قطعه ساز شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان می باشد که در زمان افزایش سرمایه تبدیل به سهم خواهد گردید .
- ۲۷-۱-۴- عمده مبلغ مانده در ارتباط با مالیات های حقوق و تکلیفی و مرخصی پرسنل مربوط به قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد .
- ۲۷-۱-۵- عمده مبلغ مانده مربوط به بیمه اسفند ماه ۱۴۰۰ پرسنل شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در فروردین ماه ۱۴۰۱ پرداخت گردیده است .
- ۲۷-۱-۶- عمده مبلغ مانده مربوط به حقوق و مزایای اسفند ماه قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در فروردین ماه ۱۴۰۱ پرداخت گردیده است .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



(مبالغ به میلیون ریال)

۲۷-۲- پرداختی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت	
			تجاری
			اسناد پرداختی تجاری
		۲۷-۱-۱	سایر اشخاص
۶,۰۲۱	۵,۱۳۲		
۶,۰۲۱	۵,۱۳۲		
			حسابهای پرداختی
		۲۷-۱-۲	اشخاص وابسته
۱,۷۰۶,۴۶۴	۱,۸۲۸,۳۶۹		
۶۲۶,۷۳۳	۹۵۵,۸۷۵	۲۷-۱-۳	سایر اشخاص
۲,۳۳۳,۱۹۷	۲,۷۸۴,۲۴۴		
			غیر تجاری :
			هزینه های پرداختی
۱,۳۰۹	۵,۰۶۶		صندوق پس انداز وام کارکنان
۳,۲۵۲	۵,۲۷۹		سپرده بیمه
۷۲۰	۱,۱۷۴		حق بیمه های پرداختی
۵۵۸	۹۴۴		وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات
۱,۰۷۰	۱,۲۳۰		سپرده حسن انجام کار
۶۳	۹۱		سایر
۱,۲۹۵	۲,۵۱۲		
۸,۲۶۷	۱۶,۲۹۶		
۲,۳۴۷,۴۸۵	۲,۸۰۵,۶۷۲		

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۷-۳- پرداختی های بلند مدت

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰		
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۸۴۹,۵۶۱	۱,۸۴۹,۵۵۶	۲۷-۳-۱	شرکت سایپا
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۸۴۹,۵۶۱	۱,۸۴۹,۵۵۶		

۲۷-۳-۱- بدهی به سایپا طی سنوات گذشته در راستای حمایت از بازار سرمایه ایجاد گردیده است .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶.۹۵۴	۹.۱۳۱	۹۵.۰۸۷	۱۵۴.۹۵۸
۴.۳۰۹	۵.۷۲۴	۲۰۸.۲۱۶	۳۶۲.۲۲۲
(۲.۱۳۲)	(۸۶۵)	(۱۴۸.۳۴۵)	(۴۳۲.۴۶۲)
۹.۱۳۱	۱۳.۹۹۰	۱۵۴.۹۵۸	۸۴.۷۱۸

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹			۱۴۰۰		
جمع	اسناد پرداختی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختی	ذخیره
۱۵۳.۱۵۲	۰	۱۵۳.۱۵۲	۱۹۴.۳۶۱	-	۱۹۴.۳۶۱
۱۵۳.۱۵۲	۰	۱۵۳.۱۵۲	۱۹۴.۳۶۱	۰	۱۹۴.۳۶۱

گروه

۲۹- مالیات پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴.۲۰۳	۱۵۳.۱۵۲
۱۵۰.۴۶۶	۱۶۲.۳۸۶
(۶۸.۹۷۰)	(۱۱۸.۶۳۰)
۱۵۵.۶۹۹	۱۹۶.۹۰۸
(۲.۵۴۷)	(۲.۵۴۷)
۱۵۳.۱۵۲	۱۹۴.۳۶۱

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

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

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۸)

۱-۱-۲۹- مالیات بر درآمد کلیه شرکت های فرعی به جز شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است .
مالیات بر درآمد سال های ۱۳۹۷ شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت در مرحله اعتراض و رسیدگی مجدد می باشد .

۲-۲۹- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
قطعی شده	-	-	۴۵۱	۴۵۱	۱.۸۰۲	-	-	۳.۳۵۸.۶۷۵	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
قطعی شده	-	-	۴	۴	۴	-	-	۴۵۰.۹۸۵	دوره دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۷.۷۶۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۷.۳۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹



۱-۲-۲۹- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ قطعی و تسویه شده است .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۰- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹			۱۴۰۰		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
۱۰.۵۹۳	-	۱۰.۵۹۳	۸.۲۲۹	-	۸.۲۲۹
۱۰.۵۹۳	۰	۱۰.۵۹۳	۸.۲۲۹	-	۸.۲۲۹

شرکت اصلی
سود پرداخت نشده

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

۳۰-۲- سود نقدی هر سهم سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۱۱۰ ریال به ازاء هر سهم بوده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۱- پیش دریافت ها

گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۴.۴۷۹	۲.۳۲۴
۱.۵۰۰	-
۱.۰۰۰	-
-	۱.۵۰۰
۶.۹۷۹	۳.۸۲۴

پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی - شرکت سایپا

شرکت سایپا

شرکت لیزینگ رایان سایپا

پیش دریافت مشتریان



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۲- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

۳۲-۱- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
-	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰
-	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰

اصلاح اشتباه ثبت افزایش سرمایه از محل سود انباشته

۳۲-۲- تجدید طبقه بندی

در طی سال مالی مورد گزارش در سطح صورتهای مالی گروه مانده حساب های فی مابین که در سال مالی گذشته تهاثر نگردیده بود طی سال جاری تهاثر و این موضوع اصلاح گردید.

۳۲-۳- به منظور ارایه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارایه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورت های مالی ارایه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۲-۳-۱- اصلاح و ارایه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارایه شده) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعدیلات			طبق صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صورت وضعیت مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۲,۹۱۲,۰۷۰	(۹۸۶,۴۶۲)	(۹۸۶,۴۶۲)		۳,۸۹۸,۵۳۲	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
(۴,۰۴۶,۵۱۳)	۴۷۳,۷۵۵	۹۷۳,۷۵۵	(۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۲۰,۲۶۸)	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۵,۰۰۰	(۷۹۸,۴۴۱)	(۷۹۸,۴۴۱)	-	۸۰۳,۴۴۱	دریافتنی های بلند مدت
(۱,۸۴۹,۵۶۱)	۵۰۳,۸۲۳	۷۹۸,۴۴۱	(۲۹۴,۶۱۸)	(۲,۳۴۳,۳۱۴)	پرداختنی های بلند مدت
-	۱۲,۷۰۷	۱۲,۷۰۷		(۱۲,۷۰۷)	ذخایر
۹,۶۳۳,۵۶۲	۲۶۵,۹۵۳	۲۶۵,۹۵۳		۹,۳۶۷,۶۰۹	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
(۴,۸۰۲,۴۱۲)	۵۲۶,۱۳۶	۵۲۶,۱۳۶		(۵,۳۲۸,۵۴۸)	سود انباشته

۳۲-۳-۲- اصلاح و ارایه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

اصلاحات ناشی از تغییرات حسابداری و اصلاحات طبقه بندی

مانده تجدیدارائه شده	اصلاحات ناشی از تغییرات حسابداری و اصلاحات طبقه بندی			مانده طبق صورتهای مالی سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صورت وضعیت مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۲,۳۴۷,۴۸۵	-		۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۷,۴۸۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲,۴۰۲,۹۱۰	-	(۱,۶۲۹)	-	۲,۴۰۴,۵۳۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵,۱۷۸,۱۳۵		۱,۶۲۹	-	۵,۱۷۶,۵۰۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳,۴۲۰,۲۵۴			(۵۰۰,۰۰۰)	۳,۹۲۰,۲۵۴	سود انباشته



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۳۳- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۳,۳۵۸,۶۷۵	۶۱۷,۳۱۱	۵,۱۰۹,۷۷۵	۸۶۴,۱۹۷	سود خالص
۳,۳۵۸,۶۷۵	۶۱۷,۳۱۱	۵,۱۰۹,۷۷۵	۸۶۴,۱۹۷	
-	-	-	-	تعدیلات
-	۴۵۱	۱۵۰,۸۵۷	۱۶۰,۲۹۰	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۲۳۸	۲۳۱	۲,۸۶۷	۲۳۱	هزینه های مالی
-	-	(۲,۴۴۸)	(۸۸)	(سود) زیان ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۲,۱۷۷	۴,۸۵۹	۱۴,۳۵۰	(۷۰,۲۴۰)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱,۳۵۰	۱,۵۱۲	۱۷,۸۸۶	۲۷,۰۸۱	استهلاك دارایی های غیر جاری
۵,۷۶۵	۷,۰۵۳	۱۸۳,۵۱۲	۱۱۷,۲۷۴	جمع تعدیلات
۴۵۰,۹۸۵	-	۴۳۵,۱۲۷	-	سود خالص دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
-	-	-	-	تغییرات در سرمایه در گردش:
(۴,۵۵۳,۸۶۹)	(۹۹۲,۵۴۹)	(۴,۸۲۷,۳۲۱)	(۷۷۲,۹۱۷)	کاهش (افزایش) سرمایه گذارهای کوتاه مدت
(۱,۶۱۵,۹۸۷)	(۴۰,۴۲۸)	(۵۹۰,۱۳۲)	(۳۵,۶۰۶)	کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذارهای بلند مدت
۲۷۶,۸۴۸	۲۸۱,۰۹۳	(۹۸۵,۴۰۰)	(۷۳۵,۸۴۰)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
-	-	(۷۸,۷۵۹)	(۶۴,۶۷۲)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۵۵۴)	(۱,۷۶۰)	(۱۴,۷۲۲)	(۶۹,۱۰۵)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲,۶۸۶,۹۰۹	۱۹۹,۶۶۸	۱,۸۶۰,۱۱۵	۱,۱۶۶,۵۹۳	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی و ذخایر
-	-	۲,۴۲۵	(۳,۱۵۵)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۵۲۵,۲۳۹)	۵۳۵,۱۲۴	(۵۲۵,۳۰۰)	۵۳۵,۰۶۲	کاهش در سایر داراییها(افزایش)
(۳,۷۳۱,۸۹۲)	(۱۸,۸۵۲)	(۵,۱۵۹,۰۹۴)	۲۰,۳۶۰	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۸۳,۵۳۳	۶۰۵,۵۱۲	۵۶۹,۳۳۰	۱,۰۰۱,۸۳۱	نقد حاصل از عملیات

۳۴- مبادلات غیرنقدی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱,۸۳۵,۰۱۰	۲۶۳,۶۲۸	۶,۹۳۴,۷۹۴	۲۶۳,۶۲۸	انتقال طلب و بدهی خرید و فروش سهام
-	۵,۱۰۵	-	-	انتقال سهام به منافع فاقد حق کنترل (شرکت آریا افزار شیراز)
-	-	۹۴۲,۳۶۰	-	افزایش سرمایه از محل حسابهای فیما بین و مطالبات سهامداران
۱,۸۳۵,۰۱۰	۲۶۸,۷۳۳	۷,۸۷۷,۱۵۴	۲۶۳,۶۲۸	



۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۵-۱- مدیریت سرمایه

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

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

۳۵۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۳,۸۱۹,۱۲۳	۴,۲۷۹,۸۰۵	جمع بدهی
(۱۱۹,۵۶۳)	(۳۸,۰۰۰)	موجودی نقد
۳,۶۹۹,۵۶۰	۴,۲۴۱,۸۰۵	خالص بدهی
۹,۹۸۶,۰۱۷	۹,۹۱۹,۷۸۸	حقوق مالکانه
۳۷٪	۴۳٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۵-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

۳۵-۳- ریسک بازار

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

- ۱- تحلیل های بنیادین و تکنیکال سهام خریداری شده و سایر اوراق بهادار
- ۲- پرهیز از خریداری و نگهداری سهام شرکتهای پرریسک
- ۳- رعایت دستورالعملها و سیاستهای سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص سرمایه گذاری در بازار سرمایه توسط شرکتهای سبگردان سهام
- ۴- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری خوشنام و با کادر حرفه ای مجرب.

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

۳۵-۳-۱- مدیریت ریسک ارزی

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۲-۳-۳۵- ریسک سایر قیمت‌ها

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

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

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

۴-۳۵- مدیریت ریسک اعتباری

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

شرکت در طی دوره فاقد هرگونه دریافتی معوق می‌باشد.

۵-۳۵- مدیریت ریسک نقدینگی

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

سال ۱۴۰۰	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
پرداختی‌های تجاری	۲۱.۴۲۸	۲.۷۸۴.۲۴۴	.	.	۲.۸۰۵.۶۷۲
سایر پرداختی‌ها	.	.	۱.۴۵۱.۹۱۴	.	۱.۴۵۱.۹۱۴
جمع	۲۱.۴۲۸	۲.۷۸۴.۲۴۴	۱.۴۵۱.۹۱۴	.	۴.۲۵۷.۵۸۶



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی ^۱	مشمول ماده ۱۲۹	فروش	اجاره
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	-	-
	شرکت سایپا	همگروه		۱,۲۸۷,۷۹۲	۴,۵۰۰
	جمع			۱,۲۸۷,۷۹۲	۴,۵۰۰
شرکت های همگروه	شرکت سازه گستر سایپا	همگروه		۴۹۶,۸۳۷	-
	شرکت زامیاد	همگروه		۷۲۳,۵۱۴	-
	شرکت پارس خودرو	همگروه		۸۹۹,۷۶۸	-
	شرکت سایپا آذین	همگروه		۵۵۰,۱۹۱	-
	شرکت سایپا پرس	همگروه		۵۶,۵۸۹	-
	شرکت فنر سازی زر	همگروه		۴۴,۴۲۰	-
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	همگروه		۹۹,۴۱۴	-
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	همگروه		۲۶,۵۹۷	-
	ایدکوپرس	همگروه		۶۰۴,۲۱۸	-
	قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	همگروه		۱۱۳,۰۸۳	-
	شرکت سایپا کاشان	همگروه		۱,۶۰۷,۲۰۸	-
	شرکت سایپا گام	همگروه		۲۲۵,۶۳۴	-
	شرکت سایپا لجستیک	همگروه		۱۱۸,۸۱۰	-
	شرکت سایپا یدک	همگروه		۲۶۶,۹۷۸	-
	شرکت سیکو	همگروه		۴۲,۲۶۰	-
	شرکت کمک فنر ایندامین	همگروه		۱۴۳,۷۳۷	-
	شرکت مالیبل	همگروه		۸۶۳,۰۶۹	-
	شرکت مگا موتور	همگروه		۴۶۲,۱۸۲	-
	شرکت بنیان توسعه صنعت خودور (بن رو)	همگروه		۳۹۷,۶۷۱	-
	شرکت همراه خودرو	همگروه		۹۶,۰۷۱	-
	شرکت پلاسکوکار	همگروه		۱۱۶,۰۹۲	-
	شرکت سایپا آذربایجان	همگروه		۱۸۶,۸۸۳	-
	شرکت رینگ سایپا	همگروه		۳۶۶,۴۲۴	-
	شرکت بهران موتور گلپایگان	همگروه		۲۲۸,۲۷۴	-
	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارالات سایپا (سمتکو)	همگروه		۹۶,۰۸۵	-
	گداز قطعه کیا	همگروه		۱۱۲,۶۲۵	-
	ایران کاوه	همگروه		۴۱,۰۹۷	-
	تهیه و توزیع مواد ریخته گری	همگروه		۲۸,۹۲۹	-
	فنر سازی زر گلپایگان	همگروه		۴۱,۶۳۱	-
	شرکت سایپا شیشه	همگروه		۳۵,۸۷۵	-
	سایر	همگروه		۱۸۵,۸۳۸	-
	جمع			۹,۲۷۸,۰۰۴	-
جمع کل			۱۰,۵۶۵,۷۹۶	-	۴,۵۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



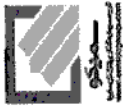
(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۳۶ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	اسناد دریافتی	پرداختی های تجاری	۱۴۰۰		۱۳۹۹	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	(۱۰۶,۱۲۰)	-	(۱۰۶,۱۲۰)	-	-	-	
جمع		(۱۰۶,۱۲۰)	-	(۱۰۶,۱۲۰)	-	-	-	
	شرکت سایپا	۵۳,۰۰۰	(۱,۰۳۴,۰۴۶)	(۹۸۱,۰۴۶)	(۱,۰۶۱,۱۲۰)	(۱,۲۱۹,۳۱۲)	-	
	پرستل شرکتهای زیر مجموعه بدهی وام سهام و	۵۷۸,۹۷۵	-	۵۷۸,۹۷۵	-	۲۹۶,۴۹۷	-	
	شرکت سایپا آدین	۵۲۳,۶۰۱	-	۵۲۳,۶۰۱	-	۲۵۵,۱۷۵	-	
	شرکت ماهیبل سایپا	۲۴۰,۹۲۷	-	۲۴۰,۹۲۷	-	۱۹۰,۵۷۸	-	
	شرکت سایپا سیتروئن	۲۰۹,۶۲۷	-	۲۰۹,۶۲۷	-	۱۸۸,۳۸۰	-	
	شرکت سایپا پدک	۱۹۴,۳۵۶	-	۱۹۴,۳۵۶	-	۱۲۶,۸۶۲	-	
	شرکت سازه گستر سایپا	۱۳۰,۵۱۸	-	۱۳۰,۵۱۸	-	۷۵,۱۵۹	-	
	شرکت مگاموتور	۱۲۰,۲۳۰	-	۱۲۰,۲۳۰	-	۱۱۰,۸۸۸	-	
	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(ین رو)	۱۰۳,۴۲۴	-	۱۰۳,۴۲۴	-	۶۹,۱۹۸	-	
	شرکت پارس خودرو	۷۴,۵۸۶	-	۷۴,۵۸۶	-	۲۱۵,۷۳۲	-	
	شرکت سایپا گام	۷۷,۲۸۲	-	۷۷,۲۸۲	-	۵۰,۱۰۷	-	
	شرکت زامیاد	۵۶,۷۰۵	-	۵۶,۷۰۵	-	۶۲,۸۸۸	-	
	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پر	۸۶,۸۷۵	-	۸۶,۸۷۵	-	۲۲,۸۸۲	-	
	شرکت ریگ سایپا	۲۹,۵۲۱	-	۲۹,۵۲۱	-	۹۰,۰۷۱	-	
	شرکت سایپا لیجستیک	۷۱,۶۹۵	-	۷۱,۶۹۵	-	۳۱,۶۷۷	-	
	شرکت پلاسکو کار	۷۱,۳۷۵	-	۷۱,۳۷۵	-	۴۶,۳۰۷	-	
	شرکت سایپا پرس	۵۶,۱۰۲	-	۵۶,۱۰۲	-	۵۴,۱۴۲	-	
	شرکت کمک فتر اینداسین	۴۹,۳۷۹	۱۳,۹۹۰	۶۳,۳۶۹	-	۴۵,۷۶۲	-	
	شرکت سایپا دیزل	۳۹,۲۳۰	-	۳۹,۲۳۰	-	۲۱,۲۴۱	-	
	شرکت بهران موتور گلیایگان	۳۳,۰۷۳	-	۳۳,۰۷۳	-	-	-	
	شرکت عدالت اندیشان وصول	۳۰,۵۱۲	-	۳۰,۵۱۲	-	۱۷,۶۰۹	-	
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	۳۱,۳۲۲	-	۳۱,۳۲۲	-	۱۸,۵۴۳	-	
	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	۳۱,۳۰۲	-	۳۱,۳۰۲	-	۲۹,۵۷۶	-	
	شرکت سایپا آذربایجان	۳۰,۱۴۹	-	۳۰,۱۴۹	-	۱۱,۳۱۹	-	
	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات س	۳۰,۱۰۰	-	۳۰,۱۰۰	-	-	-	
	شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)	۲۹,۳۱۲	-	۲۹,۳۱۲	-	۱۷,۶۰۰	-	
	همراه خودرو تابان	۲۲,۲۳۶	۱۰,۰۰۰	۲۴,۲۳۶	-	۱۳,۰۲۲	-	
	شرکت فنر سازی زر	۲۲,۲۹۳	-	۲۲,۲۹۳	-	۱۱,۳۵۹	-	
	شرکت طیف سایپا	۱۹,۷۵۰	-	۱۹,۷۵۰	-	۱۳,۵۷۷	-	
	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	۱۹,۶۶۵	-	۱۹,۶۶۵	-	۲۴,۷۱۶	-	
	شرکت گداز قطعه کیا	۱۹,۵۹۱	-	۱۹,۵۹۱	-	-	-	
	شرکت امدادخودرو	۱۴,۷۲۴	۲۲۷	۱۴,۹۵۱	-	۹,۲۲۳	-	
	شرکت ایران کاوه	۱۵,۷۳۶	-	۱۵,۷۳۶	-	۱۰,۱۹۳	-	
	شرکت سایپا شیشه	۱۱,۷۲۱	-	۱۱,۷۲۱	-	۴,۳۵۰	-	
	شرکت فنر سازی زر گلیایگان	۱۱,۶۲۷	-	۱۱,۶۲۷	-	-	-	
	شرکت رادیاتور ایران	۱۱,۱۰۳	-	۱۱,۱۰۳	-	۱۳۰	-	
	گروه بیمه ای سایپا	-	(۱۹۸,۶۷۴)	(۱۹۸,۶۷۴)	(۱۹۸,۶۷۴)	(۱۴۲,۲۴۱)	-	
	شرکت خدمات فنی رنا	۵,۷۱۶	-	۵,۷۱۶	-	۹,۳۱۱	-	
	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	۵,۱۷۱	-	۵,۱۷۱	-	۵,۱۷۶	-	
	سنان شیمی تابان	۵,۱۳۴	-	۵,۱۳۴	-	۵,۲۰۵	-	
	شرکت تینا صنعت مبدل	۵,۰۸۱	-	۵,۰۸۱	-	-	-	
	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته پری و قطعات صنع	۴,۳۴۸	-	۴,۳۴۸	-	۵,۰۹۹	-	
	شرکت سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	۲۰,۹۶۷	-	
	شرکت مهندسین مشاور صنایع وسایط نقلیه خودو	۳,۰۷۸	(۱۰)	۳,۰۶۸	(۱۰)	۲,۱۸۶	(۲۵)	
	شرکت سایپا خزر	۲,۴۵۱	-	۲,۴۵۱	-	(۳۴۸)	-	
	شرکت گروه صنعتی رنا	۱,۹۴۳	-	۱,۹۴۳	-	۲,۰۰۸	-	
	شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا	۱,۵۷۸	-	۱,۵۷۸	-	۱,۹۲۷	-	
	بازرگانی تامین گستر تابان	۴۰۰	-	۴۰۰	-	(۰)	-	
	شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی و زیارتی	۳۷۸	-	۳۷۸	-	۴۹۵	-	
	نیوان اینتکار	۲۲۱	-	۲۲۱	-	-	-	
	شرکت کاوه خودرو	۲۲۰	-	۲۲۰	-	۲۲۰	-	
	شرکت توسعه صنایع خودرو(ایدکو)	۲۱۱	-	۲۱۱	-	۶۰۶	-	
	شرکت دهکده حقوقی سایپا	۱۲۱	-	۱۲۱	-	۱۲۱	-	
	شرکت خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس (تا	۱۱۸	-	۱۱۸	-	-	-	
	شرکت ایمن پاک طراوت	۱۱۵	-	۱۱۵	-	-	-	
	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد	-	(۴۴۹)	-	(۴۴۹)	(۱۳۲)	-	
	کارکنان شرکت کارگزاری سپهر باستان	-	-	-	-	۴۹۸	-	
	سایر	۲۸,۹۸۴	۵۲۶	۲۹,۵۱۰	-	۱۷,۸۷۶	(۴)	
جمع		۲,۳۰۶,۰۱۲	۶۸,۷۳۳	۲,۳۷۴,۷۴۵	(۱,۱۱۸,۰۱۶۹)	۲,۳۳۲,۳۳۹	(۱,۳۶۲,۰۷۱)	
جمع کل		۲,۳۰۶,۰۱۲	۶۸,۷۳۳	۲,۳۷۴,۷۴۵	(۱,۳۳۹,۲۹۹)	۲,۳۳۲,۳۳۹	(۱,۳۶۲,۰۷۱)	

توسعه آرمان
 آروین پارس
 گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 پادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



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

فروش مواد اولیه غذایی	خرید مواد اولیه غذایی	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
-	۱,۸۲۷,۶۲۱	✓	-	پیشگامان خوراک تابان	شرکت های فرعی
-	-	✓		شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)	
-	۱,۸۲۷,۶۲۱			جمع	
-	-	✓	سهامدار عمده	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	شرکت های اصلی و نهایی
۱,۲۸۷,۷۹۲	-	✓	همگروه	سایپا	
۱,۲۸۷,۷۹۲	-			جمع	
۱۳۳,۹۸۷	-	✓	همگروه	سایپا پدک	شرکت های همگروه
۱۴۹,۱۳۳	-	✓	همگروه	سازه گستر سایپا	
۱۵۶,۴۰۵	-	✓	همگروه	شرکت سایپا آذین	
۱۰۰,۳۰۳	-	✓	همگروه	بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)	
۵۳۹,۸۲۸	-			جمع	
۱,۸۲۷,۶۲۱	۱,۸۲۷,۶۲۱			جمع کل	

شرکت های فرعی

شرکت های اصلی و نهایی



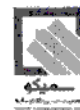
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۳۶-۴ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	استاد دریافتنی	پرداختنی های تجاری	۱۴۰۰		۱۳۹۹	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای فرعی								
تجارت الکترونیک خودرو تابان				(۱,۳۹۰,۳۸۰)				(۱,۳۹۵,۳۳۹)
تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت		۲۰,۱۶۸۸		-		۶۹۸,۱۳۴		۶۹۸,۲۲۶
بازرگانی تامین گستر تابان		۴۰۰		-		۴۰۰		(۲۵)
شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)		۷۶,۹۹۲		-		۸۸,۲۶۵		۶۲,۲۳۴
ستاره سفیران آینده		۲۴۵,۵۰۲		-		۳۳۲,۹۵۸		۳۳۶,۷۴۸
پیشگامان بازرگانی ستاره تابان		-		(۱۲۹,۰۹۷)		-		۱۰۰,۶۳۹
عدالت اندیشان وصول		۳۰,۷۸۰		-		۳۰,۷۸۰		۳۰,۷۸۰
پاکیزه مهر آبی		-		-		-		۳۷۰
شرکت پیشگامان خوراک تابان		۲۷,۰۰۰		(۲۰۹,۵۲۵)		-		(۱۴۵,۶۶۳)
جمع		۸۵۰,۱۲۰		(۱,۷۲۹,۰۰۲)		۱,۱۶۰,۵۳۷		(۱,۵۴۱,۰۲۷)
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه								
شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا		-		(۸۶,۶۳۳)		-		(۱۳۲,۳۴۹)
جمع		-		(۸۶,۶۳۳)		-		(۱۳۲,۳۴۹)
سایر اشخاص وابسته								
سایپا		۱۸۲,۶۱۸		-		۱۸۲,۶۱۸		۳۰۳,۱۰۵
شرکت سایپا آذین		۲۳۴,۰۴۲		-		۲۳۴,۰۴۲		۸۲,۷۴۲
بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)		۴۹,۵۳۵		-		۴۹,۵۳۵		۱۶,۳۶۹
سازه گستر سایپا		۵۴,۵۳۹		-		۵۴,۵۳۹		۴۱,۳۰۵
سایپا یدک		۵۱,۲۷۳		-		۵۱,۲۷۳		۵۱,۰۰۸
رینگ سایپا		۲,۹۷۱		-		۲,۹۷۱		۲,۹۷۱
سرمایه گذاری رنا		-		-		-		۱,۶۳۲
مالیبل سایپا		۳۰۰		-		۳۰۰		۳۰۰
نیوان ایتکار		۲۲۱		-		۲۲۱		۵۱
شرکت حقوقی دهکده پاسارگاد		۱۲۱		-		۱۲۱		(۱۴۱)
زامیاد		۴۰		-		۴۰		۴۰
سنان شیمی تابان		۲۸		-		۲۸		۲۸
کاوه خودرو		۲۷		-		۲۷		۲۷
پارس خودرو		۱۲۹		-		۱۲۹		۲۰
سایپا سهندر		۵		-		۵		۵
شرکت واسپاری توسعه گستر پرنا		۹		-		۹		-
همراه خودرو		۱,۰۰۰		(۸۹۵)		۱,۰۰۰		۱۰۵
کارگزاری رسمی بیمه سایپا		-		(۱۱,۰۲۲)		-		(۴۸۰۹)
شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد		-		(۴۴۹)		-		۱۲۱
سیکو		-		(۱۴۱)		-		(۱۴۱)
مگا موتور		-		(۲۱۳)		-		(۱۰۲)
مهندسين مشاور صنایع وسایط نقلیه ایران		-		(۱۰)		-		(۱۰)
سایر		۴۳		(۴)		-		۴۳
جمع		۵۷۵,۹۰۱		(۱۲,۷۳۴)		۵۷۵,۹۶۳		۴۹۸,۸۷۲
جمع کل		۱,۴۲۶,۰۲۱		(۱,۸۲۸,۳۶۹)		۱,۷۳۶,۵۰۰		(۱,۶۷۸,۵۶۹)



۳۷- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

۳۷-۲- در تاریخ صورتهای مالی ، تعهدات و تضمینات تسلیمی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا و شرکت اصلی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	۲,۳۹۲,۵۰۳	۲,۳۸۱,۵۰۳	شرکت سایپا سیتروئن -تضمین حسن انجام کار
۲۲۵,۵۰۰	۲۲۵,۵۰۰	۱,۶۳۲,۳۶۷	۱,۸۲۹,۳۶۷	شرکت سایپا- تامین غذا، نمایندگی فروش خودرو
۲۰۰,۶۰۰	۲۰۰,۶۰۰	۶۸۵,۸۰۸	۶۹۱,۴۲۸	شرکت پارس خودرو- تامین غذا، نمایندگی فروش خودرو
-	-	۲۸۱,۷۱۶	۱۳۳,۸۰۷	شرکت زامیاد-تضمین حسن انجام کار
۶۵,۷۹۹	۶۵,۷۹۹	۱۳۷,۱۵۸	۱۳۷,۱۵۸	شرکت سایپا پدک -تامین غذا
-	-	۱۲۸,۴۰۰	-	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
-	-	۹۴,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	بانک مهر اقتصاد
۷۷,۵۰۰	۴۲,۰۰۰	۱,۰۹,۵۲۰	۶۷,۷۵۳	شرکت سازه گستر سایپا-تضمین حسن انجام کار
۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	شرکت سرمایه گذاری رنا
۹۱,۱۳۵	۱۲۷,۸۵۶	۱۳۴,۱۳۲	۱۷۱,۳۵۳	شرکت سایپا آذین
۲,۴۲۶	۲,۴۲۶	۲۶,۷۰۹	۲۶,۷۰۹	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
-	-	۷,۷۸۳	۵۳,۳۰۴	شرکت پلاسکو کار
-	-	۳۰,۱۵۰	۳۰,۱۵۰	شرکت سایپا دیزل
-	-	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	شرکت دریا هوده خلیج فارس
-	-	۲۸,۸۸۰	۲۸,۸۸۰	شرکت مالیبل سایپا
-	-	۲۶,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	شرکت رایان سایپا
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شرکت سمنان شیمی تابان -بانک ملی مرکزی سمنان
-	-	۱۶,۱۱۳	۱۷,۲۰۰	شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۱,۰۰۰	-	۱۳,۷۷۰	۴,۰۰۰	شرکت مگاموتور-تامین غذا
-	-	۱۳,۵۵۰	۱۳,۵۵۰	شرکت نگین آرای آسیا
-	-	۱۲,۴۱۱	۱۲,۴۱۱	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
۱۰,۲۷۹	۴,۴۰۰	۱۰,۲۷۹	۶۱,۵۲۴	سازمان تامین اجتماعی
-	-	۱۰,۸۶۰	۱۰,۸۶۰	بانک پاسارگاد
-	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت سایپا گام
-	-	۷,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	شرکت کمک فنر ایندلمین
-	-	۷,۵۰۰	-	شرکت جهاد نصر
-	-	۱,۴۰۰	۹,۴۰۰	شرکت سایپا لجستیک
۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	مسعود محمدی -تاسیس مجموعه تفریحی توریستی در زمین نور
-	-	-	۱,۴۳۵	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱,۴۱۷	۱,۴۱۷	شرکت سایپا پرس
-	-	۱,۵۰۰	-	شرکت امداد خودرو
-	-	۱,۵۰۰	-	شرکت ایران کاوه
-	-	۱,۰۰۰	-	شرکت تهیه و توزیع موادریخته گری وقطعات صنعتی ایران
-	-	-	۱,۰۰۰	شرکت گروه بهمن
-	-	-	۲۰,۰۰۰	شرکت گداز قطعه کیا
-	-	-	۲۰,۰۰۰	شرکت بهران موتور گلپایگان
-	-	۸۰۰	۸۰۰	شرکت بنیان توسعه خودرو
-	-	۱۰۲,۴۱۷	-	مشتریان غیر گروه شرکت پیشگامان خوراک تابان
-	-	۱,۴۰۰	-	حوزه مالیاتی مودیان بزرگ
۱,۰۳۰	۱,۰۳۰	۳۰,۱۲۶	۹۳,۸۷۰	سایر
۷۵۶,۹۷۹	۷۵۱,۳۲۱	۶,۰۶۹,۲۱۹	۶,۰۶۵,۹۲۹	

۳۸- رویه‌های بعد از صورت وضعیت مالی

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

۳۹- سود سهام پیشنهادی

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

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

مبلغ
۶۱,۷۳۱
۶۱,۷۳۱

