

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی
به انضمام
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱. صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) شامل صورت های وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته است. در این خصوص هیچ گونه مسائل عمده ای برای درج در گزارش وجود ندارد.

مسئولیت های هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۴. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیات مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیات مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه

قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۵. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود، یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل:



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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۶. مفاد تبصره ۲ ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر ممنوعیت همزمان تصدی سمت عضو هیات مدیره در شرکتهایی که تمام یا بخشی از سهام آن متعلق به دولت و نهاد یا موسسات عمومی غیر دولتی باشد در خصوص دو عضو هیات مدیره شرکت در سال مالی مورد گزارش رعایت نگردیده است. توضیحا در سال مالی بعد یک عضو هیات مدیره فوق الذکر از مدیریت شرکت مورد گزارش و عضو دیگر از عضویت هیات مدیره شرکت پلاسکو کارکنار گرفته اند.

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

۸. با توجه به اینکه تایید صلاحیت یک تن از نمایندگان معرفی شده اعضا حقوقی هیات مدیره شرکت توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در حال بررسی می باشد، لذا آخرین تغییرات اعضا هیات مدیره نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت نرسیده است.

۹. اقدامات انجام شده هیات مدیره در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۶ تیر ماه ۱۴۰۱ 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 تا کنون منتج به نتیجه نشده است.

۱۰. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۶ همراه صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با کسب مجوز هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. مضافاً معاملات فوق در چارچوب روابط فی مابین گروه خودرو سازی سایا انجام شده و نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۱. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و موضوع ماده ۵۱ اساسنامه، 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.



سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲. در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و به ترتیب ۵/۴۱ و ۰/۱۴ 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.

۱۳. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی و آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقیه قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن توجه به عدم امکان کنترل بخشی از مفاد آیین نامه اجرایی مذکور به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای مورد نیاز توسط مراجع ذیربط، این موسسه در محدوده رسیدگی های انجام شده به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

۳ تیر ۱۴۰۲

(حسابداران رسمی)

جواد راڤي

محمد بهنام دائي مزدهي

(شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)

(شماره عضویت ۸۰۰۲۸۴)





شماره:

تاریخ:

پیوست:

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شناسه ملی: ۱۰۱۰۳۵۱۱۸۲۷

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۱۰-۵۴

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی

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

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

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

صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۰ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره

نام نماینده اشخاص حقوقی

سمت

امضاء

محمود سهیل نژاد

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت

مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره

محمد هاشمی خواه

شرکت ستاره سفیران آینده

رئیس هیات مدیره

احمد بذلی

—

عضو هیات مدیره

وحید هدایتی خلیلی

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا

عضو هیات مدیره

سهیل نوردرخشان

شرکت انرژی گستر ساینا ارونند

عضو هیات مدیره



نشانی: تهران، بزرگراه شهید ستاری شمال (بین حکیم و همت)، خیابان شهید خلیل آبادی، کوچه شقایق شانزدهم، شماره ۳۰
تلفن: ۴۶۰۴۱۲۹۴ - ۴۶۰۴۱۲۹۷
پست الکترونیک: info@semicogroup.ir
کد پستی: ۱۴۷۳۷۴۳۹۸۳
نمابر: ۴۴۶۰۲۲۰۵
وب سایت: www.semico.ir

مؤسسه آرمان
آروین پارس

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت سود و زیان تلفیقی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



| (مبالغ به میلیون ریال) | | | |
|------------------------|--------------|---------|-------------------------------------------------|
| سال ۱۴۰۰ | سال ۱۴۰۱ | یادداشت | |
| ۱۵,۳۳۵,۵۴۴ | ۳۰,۲۸۴,۴۵۵ | ۵ | درآمدهای عملیاتی |
| (۱۳,۸۰۱,۵۴۴) | (۲۶,۵۹۸,۶۶۹) | ۶ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۱,۵۳۴,۰۰۰ | ۳,۶۸۵,۷۸۶ | | سود ناخالص |
| (۳۸۶,۷۶۹) | (۷۰۹,۹۵۶) | ۷ | هزینه های فروش، اداری و عمومی |
| (۱۳۰,۹۳۶) | (۱)۳,۸۲۳) | ۸ | سایر هزینه ها |
| ۱,۰۱۶,۲۹۵ | ۲,۸۶۲,۰۰۸ | | سود عملیاتی |
| (۲۳۱) | (۱,۷۳۷) | ۹ | هزینه های مالی |
| ۸,۴۲۳ | ۳,۴۰۵,۷۵۷ | ۱۰ | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۱,۰۲۴,۴۸۷ | ۶,۲۶۶,۰۲۸ | | سود عملیات قبل از مالیات |
| (۱۶۰,۲۹۰) | (۳۵۳,۱۰۸) | ۲۹ | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۸۶۴,۱۹۷ | ۵,۹۱۲,۹۲۰ | | سود خالص |
| | | | قابل انتساب به |
| ۸۵۰,۴۶۷ | ۵,۷۳۵,۶۴۳ | | مالکان شرکت اصلی |
| ۱۳,۷۳۰ | ۱۷۷,۲۷۷ | | منافع فاقد حق کنترل |
| ۸۶۴,۱۹۷ | ۵,۹۱۲,۹۲۰ | | |
| | | | سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی |
| ۱۵۰ | ۳۸۹ | | عملیاتی (ریال) |
| (۹) | ۵۳۶ | | غیر عملیاتی (ریال) |
| ۱۴۱ | ۹۲۵ | 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.

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | یادداشت | دارایی ها |
|-------------------|-------------------|---------|-----------------------------------------------------|
| | | | دارایی های غیر جاری |
| ۱۶۵,۸۸۰ | ۲۴۶,۳۲۸ | ۱۲ | دارایی های ثابت مشهود |
| ۷۶,۸۲۲ | ۷۴,۹۲۴ | ۱۳ | دارایی های نامشهود |
| ۹,۶۶۹,۱۶۸ | ۹,۴۳۲,۳۰۵ | ۱۵ | سایر سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۵۰,۰۰۰ | ۷,۵۰۰ | ۱۶ | دریافتنی های بلند مدت |
| ۶,۱۳۸ | ۱۴۷,۰۱۴ | ۱۷ | سایر دارایی ها |
| ۹,۹۲۳,۰۰۸ | ۹,۹۰۸,۰۷۱ | | جمع دارایی های غیر جاری |
| | | | دارایی های جاری |
| ۱۵۲,۷۵۴ | ۴۵۰,۲۱۷ | ۱۸ | پیش پرداخت ها |
| ۱۹۰,۵۷۹ | ۵۶۰,۷۶۹ | ۱۹ | موجودی مواد و کالا |
| ۳,۹۱۱,۵۳۸ | ۸,۹۰۲,۴۳۹ | ۱۶ | دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها |
| ۶,۲۸۴,۳۷۵ | ۹,۰۹۱,۰۹۲ | ۲۰ | سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۲۷۲,۰۳۸ | ۸۹۶,۳۵۷ | ۲۱ | موجودی نقد |
| ۱۰,۸۱۱,۲۸۴ | ۱۹,۹۰۰,۸۷۴ | | جمع دارایی های جاری |
| ۲۰,۷۳۴,۲۹۲ | ۲۹,۸۰۸,۹۴۵ | | جمع دارایی ها |
| | | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | | حقوق مالکانه |
| ۶,۲۱۴,۰۰۰ | ۶,۲۱۴,۰۰۰ | ۲۲ | سرمایه |
| - | ۱,۹۰۸,۷۴۳ | ۲۳ | افزایش سرمایه در جریان |
| ۵۷۰,۵۲۸ | ۶۹۸,۴۱۳ | ۲۴ | اندوخته قانونی |
| ۴,۸۲۲,۹۳۲ | ۷,۳۳۳,۶۹۰ | | سود انباشته |
| (۱۴,۸۱۰) | (۱۴,۸۱۰) | ۲۵ | سهام خزانه |
| ۱۱,۵۹۲,۶۵۰ | ۱۶,۱۳۰,۰۳۶ | | حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی |
| ۱,۵۲۸,۱۲۳ | ۱,۶۹۸,۳۲۲ | ۲۶ | منافع فاقد حق کنترل |
| ۱۳,۱۲۰,۷۷۳ | ۱۷,۸۲۸,۳۵۸ | | جمع حقوق مالکانه |
| | | | بدهی ها |
| | | | بدهی های غیر جاری |
| ۱,۸۴۹,۵۵۶ | ۲,۰۷۵,۱۶۱ | ۲۷ | پرداختنی های بلند مدت |
| ۸۴,۷۱۸ | ۴۴۷,۴۱۳ | ۲۸ | ذخیره مزایای پایان خدمت |
| ۱,۹۳۴,۲۷۴ | ۲,۵۲۲,۵۷۴ | | جمع بدهی های غیر جاری |
| | | | بدهی های جاری |
| ۵,۴۷۲,۸۳۱ | ۸,۴۸۰,۸۸۳ | ۲۷ | پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| ۱۹۴,۳۶۱ | ۳۷۲,۰۹۰ | ۲۹ | مالیات پرداختنی |
| ۸,۳۲۹ | ۱۸,۰۴۳ | ۳۰ | سود سهام پرداختنی |
| - | ۶۶,۳۶۸ | ۳۱ | ذخایر |
| ۳,۸۲۴ | ۵۲۰,۶۲۹ | ۳۲ | پیش دریافت ها |
| ۵,۶۷۹,۲۴۵ | ۹,۴۵۸,۰۱۳ | | جمع بدهی های جاری |
| ۷,۶۱۳,۵۱۹ | ۱۱,۹۸۰,۵۸۷ | | جمع بدهی ها |
| ۲۰,۷۳۴,۲۹۲ | ۲۹,۸۰۸,۹۴۵ | | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

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





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

| جمع کل | منافع فاقد حق کنترل | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی | سهام خزانه | سود انباشته | اندوخته قانونی | افزایش سرمایه در جریان | سرمایه |
|-------------|---------------------|---------------------------------|------------|-------------|----------------|------------------------|-----------|
| ۱۲,۹۸۷,۶۳۸ | ۱,۵۵۸,۰۲۹ | ۱۱,۴۲۹,۶۰۹ | (۱۱,۸۴۸) | ۴,۸۰۲,۴۱۲ | ۴۲۵,۰۴۵ | ۱,۶۱۴,۰۰۰ | ۴,۶۰۰,۰۰۰ |
| ۸۶۴,۱۹۷ | ۱۳,۷۳۰ | ۸۵۰,۴۶۷ | - | ۸۵۰,۴۶۷ | - | - | - |
| (۷۳۳,۲۰۵) | (۴۹,۶۶۵) | (۶۸۳,۵۴۰) | - | (۶۸۳,۵۴۰) | - | - | - |
| ۵,۱۰۵ | ۵,۱۰۵ | - | - | - | - | - | - |
| (۲,۹۶۲) | - | (۲,۹۶۲) | (۲,۹۶۲) | - | - | - | - |
| - | ۹۲۴ | (۹۲۴) | - | (۱۴۶,۴۰۷) | ۱۴۵,۴۸۳ | - | - |
| - | - | - | - | - | - | (۱,۶۱۴,۰۰۰) | ۱,۶۱۴,۰۰۰ |
| ۱۳,۱۲۰,۷۷۳ | ۱,۵۲۸,۱۲۳ | ۱۱,۵۹۲,۶۵۰ | (۱۴,۸۱۰) | ۴,۸۲۲,۹۳۲ | ۵۷۰,۵۲۸ | - | ۶,۲۱۴,۰۰۰ |
| ۵,۹۱۲,۹۲۰ | ۱۷۷,۲۷۷ | ۵,۷۳۵,۶۴۳ | - | ۵,۷۳۵,۶۴۳ | - | - | - |
| (۱,۲۴۹,۸۷۸) | (۷,۰۷۸) | (۱,۲۴۲,۸۰۰) | - | (۱,۲۴۲,۸۰۰) | - | - | - |
| - | - | - | - | (۱۲۷,۸۸۵) | ۱۲۷,۸۸۵ | - | - |
| ۴۴,۵۴۳ | - | ۴۴,۵۴۳ | - | (۱,۸۶۴,۲۰۰) | - | ۱,۹۰۸,۷۴۳ | - |
| ۱۷,۸۲۸,۳۵۸ | ۱,۴۹۸,۳۲۲ | ۱۶,۱۳۰,۰۳۶ | (۱۴,۸۱۰) | ۷,۳۲۳,۶۹۰ | ۶۹۸,۴۱۳ | ۱,۹۰۸,۷۴۳ | ۶,۲۱۴,۰۰۰ |

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص گزارش شده در صورت‌های 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

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱

سود خالص سال ۱۴۰۱

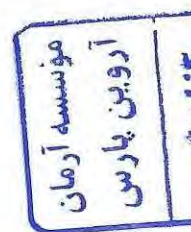
سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

افزایش سرمایه در جریان

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت جریان های نقدی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | سال ۱۴۰۱ | سال ۱۴۰۰ |
|-------------------------------------------------------|--------------|-----------|
| جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۲۰۰۸۶,۱۷۶ | ۱,۰۰۰,۸۳۱ |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۱۵۱,۶۳۸) | (۱۱۹,۰۸۰) |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | ۱,۹۳۴,۵۳۸ | ۸۸۲,۷۵۱ |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود | - | ۱,۹۹۴ |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود | (۱۱۱,۳۳۱) | (۵۰,۷۵۲) |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود | (۱,۶۴۰) | (۵۷,۳۵۶) |
| جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | (۱۱۲,۹۶۱) | (۱۰۶,۱۱۴) |
| جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | ۱,۸۲۱,۵۷۷ | ۷۷۶,۶۳۷ |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی | | |
| دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه | ۴۴,۵۴۳ | - |
| پرداختهای نقدی بابت خرید سهام خزانه | - | (۲,۹۶۲) |
| پرداختهای نقدی بابت اعتبار دریافتی از کارگزار | (۱,۷۳۷) | (۲۳۱) |
| پرداختهای نقدی بابت سود سهام به سهامداران شرکت اصلی | (۷۲۵,۳۰۱) | (۶۸۵,۹۰۴) |
| پرداختهای نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل | (۵۱۴,۷۶۳) | (۴۷,۳۰۱) |
| جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | (۱,۰۱۹۷,۲۵۸) | (۷۳۶,۳۹۸) |
| خالص افزایش در موجودی نقد | ۶۲۴,۳۱۹ | ۴۰,۲۳۹ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۲۷۲,۰۲۸ | ۲۳۱,۷۹۹ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۸۹۶,۳۵۷ | ۲۷۲,۰۳۸ |
| معاملات غیر نقدی | ۵۷۵,۹۵۰ | - |

۳۴

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت سود و زیان جداگانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



| (مبالغ به میلیون ریال) | | | |
|------------------------|-------------|---------|-------------------------------------|
| سال ۱۴۰۰ | سال ۱۴۰۱ | یادداشت | |
| ۲,۵۷۶,۷۵۷ | ۶,۶۶۰,۹۰۷ | ۵ | درآمدهای عملیاتی |
| (۱,۸۲۷,۶۲۱) | (۳,۸۹۸,۳۳۷) | ۶ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۷۴۹,۱۳۶ | ۲,۷۶۲,۵۷۰ | | سود ناخالص |
| (۱۳۴,۹۴۸) | (۲۰۵,۲۸۳) | ۷ | هزینه های اداری و عمومی |
| ۶۱۴,۱۸۸ | ۲,۵۵۷,۲۸۷ | | سود عملیاتی |
| (۲۳۱) | (۱,۷۳۷) | ۹ | هزینه های مالی |
| ۳,۸۰۵ | ۱,۵۵۷ | ۱۰ | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۶۱۷,۷۶۲ | ۲,۵۵۷,۱۰۷ | | سود عملیات قبل از مالیات |
| (۴۵۱) | - | ۲۹ | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۶۱۷,۳۱۱ | ۲,۵۵۷,۱۰۷ | | سود خالص |
| | | | سود پایه هر سهم |
| ۱۰۲ | ۴۱۲ | | عملیاتی (ریال) |
| ۱ | - | | غیر عملیاتی (ریال) |
| ۱۰۳ | ۴۱۲ | 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 ارایه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | یادداشت | دارایی ها |
|-------------------|-------------------|---------|---------------------------------------|
| | | | دارایی های غیر جاری |
| ۴,۳۵۹ | ۴,۱۸۸ | ۱۲ | دارایی های ثابت مشهود |
| ۵۲۴ | ۲۷۴ | ۱۳ | دارایی های نامشهود |
| ۳,۶۰۳,۵۳۸ | ۳,۶۰۳,۵۳۸ | ۱۴ | سرمایه گذاری در شرکت های فرعی |
| ۲,۴۴۲,۳۳۸ | ۲,۴۷۴,۰۵۷ | ۱۵ | سایر سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۱,۹۸۵ | ۱۴۶,۸۰۰ | ۱۷ | سایر دارایی ها |
| ۶,۰۵۲,۷۴۴ | ۶,۲۲۸,۸۵۷ | | جمع دارایی های غیر جاری |
| | | | دارایی های جاری |
| ۷,۱۰۴ | ۶,۴۱۸ | ۱۸ | پیش پرداخت ها |
| ۱,۹۳۰,۰۶۱ | ۵,۴۹۷,۴۸۷ | ۱۶ | دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها |
| ۶,۱۷۰,۶۸۴ | ۶,۱۶۸,۶۶۳ | ۲۰ | سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۳۸,۰۰۰ | ۳۶۷,۴۴۷ | ۲۱ | موجودی نقد |
| ۸,۱۴۵,۸۴۹ | ۱۲,۰۴۰,۰۱۵ | | جمع دارایی های جاری |
| ۱۴,۱۹۹,۵۹۳ | ۱۸,۲۶۸,۸۷۲ | | جمع دارایی ها |
| | | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | | حقوق مالکانه |
| ۶,۲۱۴,۰۰۰ | ۶,۲۱۴,۰۰۰ | ۲۲ | سرمایه |
| - | ۱,۹۰۸,۷۴۳ | ۲۳ | افزایش سرمایه در جریان |
| ۳۸۲,۶۲۸ | ۵۱۰,۴۸۳ | ۲۴ | اندوخته قانونی |
| ۳,۳۲۳,۱۶۰ | ۲,۶۴۵,۴۱۲ | | سود انباشته |
| ۹,۹۱۹,۷۸۸ | ۱۱,۲۷۸,۶۳۸ | | جمع حقوق مالکانه |
| | | | بدهی ها |
| | | | بدهی های غیر جاری |
| ۱,۴۵۱,۹۱۴ | ۱,۴۵۱,۹۱۴ | ۲۷ | پرداختنی های بلند مدت |
| ۱۳,۹۹۰ | ۲۰,۳۸۲ | ۲۸ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۱,۴۶۵,۹۰۴ | ۱,۴۷۲,۲۹۶ | | جمع بدهی های غیر جاری |
| | | | بدهی های جاری |
| ۲,۸۰۵,۶۷۲ | ۵,۴۹۹,۸۹۵ | ۲۷ | پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| - | - | ۲۹ | مالیات پرداختنی |
| ۸,۲۲۹ | ۱۸,۰۴۳ | ۳۰ | سود سهام پرداختنی |
| ۲,۸۱۳,۹۰۱ | ۵,۵۱۷,۹۳۸ | | جمع بدهی های جاری |
| ۴,۲۷۹,۸۰۵ | ۶,۹۹۰,۲۳۴ | | جمع بدهی ها |
| ۱۴,۱۹۹,۵۹۳ | ۱۸,۲۶۸,۸۷۲ | | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

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





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

| سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | اندوخته قانونی | سود انباشته | جمع کل |
|-----------|---------------------------|----------------|-------------|-------------|
| ۴,۶۰۰,۰۰۰ | ۱,۶۱۴,۰۰۰ | ۳۵۱,۷۶۳ | ۳,۴۲۰,۲۵۴ | ۹,۹۸۶,۰۱۷ |
| - | - | - | ۶۱۷,۳۱۱ | ۶۱۷,۳۱۱ |
| ۱,۶۱۴,۰۰۰ | (۱,۶۱۴,۰۰۰) | - | - | - |
| - | - | ۳۰,۸۶۵ | (۳۰,۸۶۵) | - |
| - | - | - | (۶۸۳,۵۴۰) | (۶۸۳,۵۴۰) |
| ۶,۲۱۴,۰۰۰ | - | ۳۸۲,۶۲۸ | ۳,۳۲۳,۱۶۰ | ۹,۹۱۹,۷۸۸ |
| - | - | - | ۲,۵۵۷,۱۰۷ | ۲,۵۵۷,۱۰۷ |
| - | ۱,۹۰۸,۷۴۳ | - | (۱,۸۶۴,۲۰۰) | ۴۴,۵۴۳ |
| - | - | ۱۲۷,۸۵۵ | (۱۲۷,۸۵۵) | - |
| - | - | - | (۱,۲۴۲,۸۰۰) | (۱,۲۴۲,۸۰۰) |
| ۶,۲۱۴,۰۰۰ | ۱,۹۰۸,۷۴۳ | ۵۱۰,۴۸۳ | ۲,۶۴۵,۴۱۲ | ۱۱,۲۷۸,۶۳۸ |

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سود خالص سال ۱۴۰۰

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱

سود خالص سال ۱۴۰۱

علی الحساب افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



گزارش
آرین پارس
مؤسسه آرمان

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 صورت جریان های نقدی جداگانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|-----------|---------|
| سال ۱۴۰۰ | سال ۱۴۰۱ | یادداشت |
| ۶۰۵،۵۱۲ | ۱۰۰۱۳،۱۴۰ | ۳۳ |
| - | - | |
| ۶۰۵،۵۱۲ | ۱۰۰۱۳،۱۴۰ | |
| (۹۴۰) | (۱،۱۹۸) | |
| (۹۴۰) | (۱،۱۹۸) | |
| ۶۰۴،۵۷۲ | ۱۰۰۱۱،۹۴۲ | |
| - | ۴۴،۵۴۳ | |
| (۳۳۱) | (۱،۷۳۷) | |
| (۶۸۵،۹۰۴) | (۷۲۵،۳۰۱) | |
| (۶۸۶،۱۳۵) | (۶۸۲،۴۹۵) | |
| (۸۱،۵۶۳) | ۳۲۹،۴۴۷ | |
| ۱۱۹،۵۶۳ | ۳۸،۰۰۰ | |
| ۳۸،۰۰۰ | ۳۶۷،۴۴۷ | |
| - | ۵۰۷،۶۸۵ | ۳۴ |

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

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

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

پرداخت هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزار

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

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

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

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

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

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

۱-۳- تعداد کارکنان

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

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|------------|------------|------------|------------|------------------|
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
| نفر | نفر | نفر | نفر | کارکنان رسمی |
| - | - | - | - | کارکنان قراردادی |
| ۳۰ | ۳۰ | ۸,۸۳۸ | ۹,۰۳۱ | جمع |
| ۳۰ | ۳۰ | ۸,۸۳۸ | ۹,۰۳۱ | |

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 ۱۴۰۱

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است شامل استانداردهای حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز اثر با اهمیتی بر صورت‌های مالی سال مورد گزارش ندارد.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

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

۳-۱-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۱-۲- صورت‌های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه‌های بکار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبنای تلفیق

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

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

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

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

۳-۳- درآمد عملیاتی

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

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

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

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

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

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

آروین پارس

گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 |
| اثاثه 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 ۱۴۰۱

۳-۷- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۸- سهام خزانه

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

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

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

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

۳-۹- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

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

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای 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.

۳-۱۱- مالیات بر درآمد

۳-۱۱-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند.

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.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- درآمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | گروه | | یادداشت | |
|-----------|-----------|------------|------------|---------|------------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | |
| ۶۲۳,۸۳۹ | ۱,۴۴۹,۱۴۷ | ۳۵۸,۹۹۸ | ۵۰۴,۶۶۶ | ۵-۱ | درآمد سود سهام |
| ۱۸۶,۹۳۴ | (۱۱۷,۰۶۶) | ۲۸۹,۹۸۶ | (۹۰,۲۳۳) | ۵-۲ | سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها |
| (۲۱۶,۳۸۶) | ۱,۱۰۶,۲۵۷ | (۲۸۶,۳۲۴) | ۱,۱۵۸,۷۹۵ | ۵-۳ | (زیان) و برگشت تغییر ارزش سرمایه گذاریها |
| ۱۵۴,۷۴۹ | ۳۲۴,۲۳۲ | ۱۵۵,۹۷۷ | ۳۲۷,۰۸۹ | | درآمد سود تضمین شده |
| ۱,۸۲۷,۶۲۱ | ۳,۱۹۸,۳۳۷ | ۲,۸۸۵,۳۹۹ | ۸,۷۴۰,۷۵۶ | ۵-۴ | فروش و طبخ مواد اولیه غذایی |
| - | - | ۱۱,۲۶۳,۴۲۸ | ۱۸,۸۸۹,۸۶۴ | ۵-۵ | درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی |
| - | - | ۲۰۹,۱۳۲ | ۲۴۶,۱۷۲ | | فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط |
| - | - | ۴۴۴,۵۱۹ | ۵۰۷,۳۴۶ | ۵-۶ | فروش محصولات کالای بازرگانی |
| - | - | ۱۴,۴۲۹ | - | ۵-۷ | سایر |
| ۲,۵۷۶,۷۵۷ | ۶,۶۶۰,۹۰۷ | ۱۵,۳۳۵,۵۴۴ | ۳۰,۲۸۴,۴۵۵ | | |

۵-۱- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | گروه | | یادداشت | |
|---------|-----------|---------|---------|---------|-------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | |
| ۳۴۵,۲۳۲ | ۴۹۵,۵۹۴ | ۳۵۸,۹۹۸ | ۵۰۴,۶۶۶ | ۵-۱-۱ | شرکت های بورسی |
| ۲۷۸,۶۰۷ | ۹۵۳,۵۵۳ | - | - | ۵-۱-۲ | شرکت های غیربورسی |
| ۶۲۳,۸۳۹ | ۱,۴۴۹,۱۴۷ | ۳۵۸,۹۹۸ | ۵۰۴,۶۶۶ | | |



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

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | گروه | | شرکت |
|------|---------|---------|-----------------------------------------|
| | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
| | ۸۱,۶۸۰ | ۶۳,۱۱۶ | سرمایه گذاری رنا |
| | ۳,۱۵۴ | ۶۱,۱۴۴ | فولاد مبارکه اصفهان |
| | - | ۶۰,۶۳۰ | سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین |
| | ۱۹,۱۸۷ | ۳۵,۶۹۱ | سیمان مازندران |
| | ۴۰,۸۰۰ | ۲۸,۷۰۴ | پالایش نفت اصفهان |
| | - | ۲۷,۵۲۲ | ملی صنایع مس |
| | ۲۵,۶۰۲ | ۲۶,۷۴۹ | خدمات انفورماتیک |
| | - | ۲۵,۹۲۰ | سرمایه گذاری توسعه ملی |
| | ۳۱,۰۷۶ | ۲۰,۴۲۸ | پالایش نفت بندر عباس |
| | ۳۹,۳۶۶ | ۲۰,۱۲۰ | نفت بهران |
| | - | ۱۸,۸۶۵ | توسعه معادن روی ایران |
| | ۱۵,۷۲۶ | ۱۸,۳۳۰ | پتروشیمی پردیس |
| | ۸,۹۷۸ | ۱۴,۸۴۳ | فولاد خوزستان |
| | ۱۶,۲۳۹ | ۹,۹۵۷ | دارو رازک |
| | ۱,۲۰۵ | ۶,۶۰۰ | سرمایه گذاری سایپا |
| | ۳,۴۹۱ | ۶,۰۲۷ | بانک ملت |
| | - | - | شفادارو |
| | ۴,۹۷۷ | ۵,۶۲۷ | سرمایه گذاری شفا دارو |
| | - | ۵,۴۷۹ | پتروشیمی خراسان |
| | ۲,۸۷۵ | ۴,۸۴۹ | داروسازی جابراین حیان |
| | ۱,۳۰۱ | ۴,۵۶۰ | سرمایه گذاری معادن و فلزات |
| | ۵,۸۸۷ | ۳,۹۹۷ | لاستیک سهند |
| | - | ۳,۶۳۸ | بانک اقتصاد نوین |
| | ۱,۷۹۵ | ۳,۵۴۸ | کیمیدارو |
| | ۷۰۸ | ۳,۴۲۳ | سرمایه گذاری مسکن پردیس |
| | ۱,۳۰۰ | ۲,۶۳۵ | رادیاتور ایران |
| | - | ۲,۴۴۶ | بانک تجارت |
| | ۲,۸۹۰ | ۲,۳۶۸ | توسعه صنایع بهشهر |
| | ۹۳۲ | ۲,۲۰۱ | بیمه معلم |
| | ۸۲۵ | ۱,۵۰۸ | گروه اقتصادی کرمان خودرو |
| | ۳,۱۷۱ | ۱,۲۲۶ | دارو سازی سیحان |
| | ۷۳۳ | ۱,۰۳۵ | تولید برق دماوند |
| | - | ۸۷۰ | نفت سپاهان |
| | - | ۷۱۰ | مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان |
| | ۱۴۷ | ۴۸۹ | شرکت سهامی عام بورس انرژی ایران |
| | - | ۳۷۰ | سرمایه گذاری ایران خودرو |
| | ۱,۷۶۰ | ۹۲ | تامین سرمایه ملت |
| | ۲۰۷ | ۷۷ | فراپورس ایران |
| | ۷,۸۴۰ | - | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی |
| | ۶,۶۷۵ | ۶,۶۷۵ | مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر |
| | ۶,۰۱۱ | - | صنایع مس ایران |
| | ۵,۸۱۱ | ۵,۸۱۱ | معادن روی ایران |
| | - | ۳,۴۹۱ | بانک ملت |
| | ۱,۳۱۶ | ۱,۳۱۶ | ذوب آهن اصفهان |
| | ۱,۵۶۷ | ۵,۱۱۹ | سایر |
| | ۳۴۵,۲۳۲ | ۴۹۵,۵۹۴ | |
| | | | ۳۵۸,۹۹۸ |
| | | | ۵۰۴,۶۶۶ |

۵-۱-۲- درآمد سود سهام حاصل از شرکتهای غیر بورسی به شرح زیر می باشد

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |
|------|---------|---------|
| | ۷۱,۶۴۱ | ۱۹۰,۹۷۵ |
| | ۶۳,۷۲۳ | ۳۴۹,۵۹۴ |
| | ۱۴۳,۲۴۳ | ۴۱۰,۴۶۷ |
| | - | ۲,۵۱۷ |
| | ۲۷۸,۶۰۷ | ۹۵۳,۵۵۳ |

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
شرکت ستاره سفیران آینده
شرکت پیشگامان خوراک تابان
شرکت توسعه مهر تابان

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۵- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | | | گروه | | | | |
|------------|------------|---------------|-----------|------------|------------|---------------|-----------|-----------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | | ۱۴۰۱ | | ۱۴۰۰ | | ۱۴۰۱ | | |
| سود (زیان) | سود (زیان) | بهای تمام شده | فروش | سود (زیان) | سود (زیان) | بهای تمام شده | فروش | |
| (۳,۴۳۲) | ۵۴,۲۰۶ | ۱۴۴,۸۸۶ | ۱۹۹,۰۹۲ | (۳,۴۳۲) | ۵۴,۲۰۶ | ۱۴۴,۸۸۶ | ۱۹۹,۰۹۲ | پالایش نفت بندر عباس |
| (۲۴,۶۸۵) | ۳۷,۳۲۲ | ۲۰۴,۱۴۹ | ۲۴۱,۴۷۱ | (۲۴,۶۸۵) | ۳۷,۳۲۲ | ۲۰۴,۱۴۹ | ۲۴۱,۴۷۱ | پالایش نفت اصفهان |
| ۴,۸۴۱ | ۳۰,۲۶۰ | ۱۶۹,۶۱۷ | ۱۹۹,۸۷۷ | ۴,۸۴۱ | ۳۰,۲۶۰ | ۱۶۹,۶۱۷ | ۱۹۹,۸۷۷ | سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین |
| ۵,۶۲۷ | ۲۷,۵۲۸ | ۳۶۸,۵۶۵ | ۳۹۶,۰۹۳ | ۵,۶۲۷ | ۲۷,۵۲۸ | ۳۶۸,۵۶۵ | ۳۹۶,۰۹۳ | نفت بهران |
| ۲,۴۱۶ | ۲۳,۳۱۴ | ۲۷,۷۶۸ | ۵۱,۰۸۲ | ۲,۴۱۶ | ۲۳,۳۱۴ | ۲۷,۷۶۸ | ۵۱,۰۸۲ | سیمان مازندران |
| ۲۰,۸۵۴ | ۱۷,۹۲۱ | ۶۱,۴۲۸ | ۷۹,۳۴۹ | ۲۰,۸۵۴ | ۱۷,۹۲۱ | ۶۱,۴۲۸ | ۷۹,۳۴۹ | سرمایه گذاری معادن و فلزات |
| (۶,۳۱۶) | ۱۶,۱۲۲ | ۴۸,۷۹۵ | ۶۴,۹۱۷ | (۶,۳۱۶) | ۱۶,۱۲۲ | ۴۸,۷۹۵ | ۶۴,۹۱۷ | سرمایه گذاری سایپا |
| - | ۱۰,۵۹۹ | ۴۱,۶۲۸ | ۵۲,۲۲۷ | - | ۱۰,۵۹۹ | ۴۱,۶۲۸ | ۵۲,۲۲۷ | سرمایه گذاری توکا فولاد |
| ۱۷۱ | ۱۰,۳۹۶ | ۷۹,۴۰۹ | ۸۹,۸۰۵ | - | ۱۰,۳۹۶ | ۷۹,۴۰۹ | ۸۹,۸۰۵ | پتروشیمی خراسان |
| - | ۸,۳۳۷ | ۱۰,۳۰۰ | ۹,۳۶۷ | - | ۸,۳۳۷ | ۱۰,۳۰۰ | ۹,۳۶۷ | سرمایه گذاری رنا |
| - | ۶,۴۳۸ | ۷,۴۴۸ | ۱۳,۸۸۶ | - | ۷,۴۹۶ | ۲۶,۴۴۲ | ۳۳,۹۳۸ | زامیاد-تاخت |
| ۲,۵۷۱ | ۶,۰۷۰ | ۱۹,۲۵۰ | ۲۵,۳۲۰ | - | ۶,۰۷۰ | ۱۹,۲۵۰ | ۲۵,۳۲۰ | چادر ملو |
| (۱,۶۷۸) | ۵,۷۸۵ | ۱۳۶,۳۸۲ | ۱۴۲,۱۶۷ | - | ۵,۷۸۵ | ۱۳۶,۳۸۲ | ۱۴۲,۱۶۷ | سرمایه گذاری توسعه ملی |
| - | ۵,۷۵۹ | ۱۱,۹۶۵ | ۱۷,۷۲۴ | - | ۵,۷۵۹ | ۱۱,۹۶۵ | ۱۷,۷۲۴ | سرمایه گذاری ایران خودرو |
| ۴۸۸ | ۵,۵۵۱ | ۴۴,۵۷۴ | ۵۰,۱۲۵ | - | ۵,۵۵۱ | ۴۴,۵۷۴ | ۵۰,۱۲۵ | لاستیک سپند |
| - | ۵,۰۷۱ | ۲۲,۸۳۵ | ۲۷,۹۰۶ | - | ۵,۰۷۱ | ۲۲,۸۳۵ | ۲۷,۹۰۶ | دارویی ره آورد تامین |
| ۵۳,۸۴۵ | ۴,۱۵۲ | ۱۲۳,۳۰۶ | ۱۲۷,۴۵۸ | ۵۳,۸۴۵ | ۴,۱۵۲ | ۱۲۳,۳۰۶ | ۱۲۷,۴۵۸ | پتروشیمی پردیس |
| ۱۴,۶۶۶ | ۲,۰۶۱ | ۱۴,۹۷۶ | ۱۷,۰۳۷ | ۱۴,۶۶۶ | ۲,۰۶۱ | ۱۴,۹۷۶ | ۱۷,۰۳۷ | فولاد مبارکه اصفهان |
| ۶,۵۸۸ | ۱,۶۴۵ | ۶,۰۶۳ | ۷,۷۰۸ | ۶,۵۸۸ | ۱,۶۴۵ | ۶,۰۶۳ | ۷,۷۰۸ | ملی صنایع مس |
| - | ۱,۵۵۶ | ۳۳,۶۹۷ | ۳۵,۲۵۳ | - | ۱,۵۵۶ | ۳۳,۶۹۷ | ۳۵,۲۵۳ | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی |
| (۱۴,۱۲۱) | ۱,۴۳۸ | ۱۴,۰۶۴ | ۱۵,۵۰۲ | (۱۴,۱۲۱) | ۱,۴۳۸ | ۱۴,۰۶۴ | ۱۵,۵۰۲ | مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان |
| (۲,۸۲۶) | (۳,۱۰۵) | ۱۱,۸۲۸ | ۸,۷۲۳ | (۲,۸۲۶) | (۳,۱۰۵) | ۱۱,۸۲۸ | ۸,۷۲۳ | توسعه معادن روی ایران |
| (۱۳,۸۰۴) | (۳,۶۰۹) | ۱۰,۲۲۴ | ۶,۶۱۵ | (۹,۷۱۸) | (۳,۶۰۹) | ۱۰,۲۲۴ | ۶,۶۱۵ | سرمایه گذاری شفا دارو |
| (۳,۱۳۲) | (۴,۷۳۳) | ۱۲,۳۸۰ | ۷,۶۴۷ | (۳,۱۳۲) | (۴,۷۳۳) | ۱۲,۳۸۰ | ۷,۶۴۷ | تولید برق دماوند |
| - | (۵,۲۵۸) | ۱۸,۶۱۸ | ۱۳,۳۶۰ | - | (۵,۲۵۸) | ۱۸,۶۱۸ | ۱۳,۳۶۰ | مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر |
| (۱۳,۵۰۳) | (۶,۳۹۷) | ۱۳,۵۷۳ | ۷,۱۷۶ | - | (۶,۳۹۷) | ۱۳,۵۷۳ | ۷,۱۷۶ | سرمایه گذاری مسکن پردیس |
| - | (۸,۹۲۴) | ۲۱,۲۵۲ | ۱۲,۳۲۸ | - | (۸,۹۲۴) | ۲۱,۲۵۲ | ۱۲,۳۲۸ | بیمه معلم |
| (۱۸,۶۴۶) | (۳۶۲,۸۶۸) | ۷۵۲,۶۱۳ | ۳۸۹,۷۴۵ | (۱۸,۶۴۶) | (۳۶۲,۸۶۸) | ۷۵۲,۶۱۳ | ۳۸۹,۷۴۵ | خدمات انفورماتیک (یادداشت ۱-۲-۵) |
| - | - | - | - | - | ۱۲,۰۲۴ | ۴۵۹,۵۸۸ | ۴۷۱,۶۱۲ | آوای فردای زاگرس (فردا) |
| - | - | - | - | - | ۷,۶۲۳ | ۳۴۹,۷۹۶ | ۳۵۷,۴۱۹ | ثبات ویستا (ثبات) |
| - | - | - | - | - | ۶,۰۳۷ | ۲۱۰,۳۴۱ | ۲۱۶,۳۷۸ | سپر سرمایه بیدار (سپر) |
| - | - | - | - | - | ۹۱ | ۲۵۰,۱۵۴ | ۲۵۰,۲۴۵ | اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد) |
| ۱۷۷,۰۱۰ | (۳,۷۰۳) | ۹۵,۸۲۸ | ۹۲,۱۲۵ | ۲۶۶,۴۴۱ | (۳,۷۰۳) | ۹۵,۸۲۸ | ۹۲,۱۲۵ | سایر |
| ۱۸۶,۹۳۴ | (۱۱۷,۰۶۶) | ۲,۵۱۸,۱۵۱ | ۲,۴۰۱,۰۸۵ | ۲۸۹,۹۸۶ | (۹۰,۲۳۳) | ۳,۸۰۷,۰۲۴ | ۳,۷۱۶,۷۹۱ | |

۲-۵- با توجه به صورتجلسه کمیته سرمایه گذاری شرکت به شماره ۱۰۸۹ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۲ مبنی بر فروش سهام خدمات انفورماتیک که به دلیل ریزش سنگین شاخص در سال ۱۳۹۹ منجر به کاهش ارزش این سهم گردیده بود و با توجه به شروع رشد بازار در اسفند ماه ۱۴۰۱ و به دلیل حرکت کند این سهم تصمیم بر آن شد که سهم مذکور با سهام قابل رشد سریع، جهت مدیریت ریسک پرتفوی جایجا گردد. **کنترل و پیگیری سهم آرمان**

آرمان

گزارش



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

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| ۵-۳-۱ (زیان) برگشت کاهش ارزش سرمایه گذاری های جاری | ۱,۱۵۸,۷۹۵ | (۲۸۶,۳۳۴) | ۱,۱۰۶,۲۵۷ | (۲۱۶,۲۸۶) |
| | ۱,۱۵۸,۷۹۵ | (۲۸۶,۳۳۴) | ۱,۱۰۶,۲۵۷ | (۲۱۶,۲۸۶) |

۵-۳-۱ طی سال های مالی ۱۳۹۹، ۱۴۰۰ با توجه به کاهش بودن بازار سرمایه مبلغ ۱,۱۰۶ میلیارد ریال ذخیره کاهش ارزش شناسایی شده بود که طی سال جاری با افزایش ارزش پرتفوی شرکت مبلغ فوق بازیافت شده است.

۵-۴- فروش و طبخ مواد اولیه غذایی

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| ۵-۴-۱ فروش و طبخ مواد اولیه غذایی | ۸,۷۴۰,۷۵۶ | ۲,۸۸۵,۳۹۹ | ۳,۸۹۸,۳۳۷ | ۱,۸۲۷,۶۴۱ |
| | ۸,۷۴۰,۷۵۶ | ۲,۸۸۵,۳۹۹ | ۳,۸۹۸,۳۳۷ | ۱,۸۲۷,۶۴۱ |

۵-۴-۱ عمدتاً تغییرات مبلغ فروش مواد اولیه نسبت به دوره مشابه قبلی مربوط به اضافه شدن فروش مواد به شرکتهای پارس خودرو و زامیاد و افزایش نرخ مواد اولیه غذایی طی سال جاری بدلیل حذف یارانه ارز دولتی در خصوص کالاهای اساسی می باشد و همچنین مربوط به تامین ارزاق شرکتهای گروه سایپا بوده و دلیل افزایش حجم آن نسبت به دوره قبل طبق دستور مدیریت ارشد گروه سایپا مبنی بر الزام تامین ارزاق مورد نیاز شرکتهای گروه از طریق شرکت پیشگامان خوراک تابان می باشد.

۵-۵- درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|----------------------------------------|------------|------------|------|------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| ۵-۵-۱ درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی | ۱۸,۸۸۹,۸۶۴ | ۱۱,۲۶۳,۴۲۸ | - | - |
| | ۱۸,۸۸۹,۸۶۴ | ۱۱,۲۶۳,۴۲۸ | - | - |

۵-۵-۱ افزایش درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی در شرکت ستاره سفیران آینده عمدتاً ناشی از افزایش میزان حقوق طبق ابلاغیه وزارت کار می باشد.

۵-۶- فروش کالای تجاری

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|------------------------|---------|---------|------|------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| ۵-۶-۱ فروش کالای تجاری | ۵۰۷,۳۴۶ | ۴۴۴,۵۱۹ | - | - |
| | ۵۰۷,۳۴۶ | ۴۴۴,۵۱۹ | - | - |

۵-۷- سایر

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|---------------------------|------|--------|------|------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| درآمد ارایه خدمات (تالار) | - | ۱۳,۹۰۳ | - | - |
| | - | ۵۲۶ | - | - |
| سایر | - | ۱۴,۴۲۹ | - | - |
| | - | - | - | - |

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۵-۸- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰ | | ۱۴۰۱ | | |
|----------------------------------|--------------------------|------------|-----------------------------|---------------|
| درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی | درصد سود ناخالص به درآمد | سود ناخالص | بهای تمام شده درآمد عملیاتی | درآمد عملیاتی |
| ۲٪ | ۲٪ | ۵۰۴,۶۶۶ | ۰ | ۵۰۴,۶۶۶ |
| ۲٪ | ۰٪ | (۹۰,۲۳۳) | ۰ | (۹۰,۲۳۳) |
| ۲٪- | ۴٪ | ۱,۱۵۸,۷۹۵ | ۰ | ۱,۱۵۸,۷۹۵ |
| ۱٪ | ۱٪ | ۳۲۷,۰۸۹ | - | ۳۲۷,۰۸۹ |
| ۱٪ | ۳٪ | ۷۹۱,۴۳۲ | (۷,۹۴۹,۳۲۴) | ۸,۷۴۰,۷۵۶ |
| ۳٪ | ۳٪ | ۷۶۸,۷۸۲ | (۱۸,۱۲۱,۰۸۲) | ۱۸,۸۸۹,۸۶۴ |
| ۰٪ | ۰٪ | ۱,۴۹۷ | (۲۴۴,۶۷۵) | ۲۴۶,۱۷۲ |
| ۲٪ | ۱٪ | ۲۲۳,۷۵۸ | (۲۸۳,۵۸۸) | ۵۰۷,۳۴۶ |
| ۰٪ | ۰٪ | - | - | - |
| ۱۰٪ | ۱۲٪ | ۳,۶۸۵,۷۸۶ | (۲۶,۵۹۸,۶۶۹) | ۳۰,۲۸۴,۴۵۵ |

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

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | گروه | | یادداشت |
|-----------|-----------|------------|------------|---------------------------------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
| - | - | ۱۰,۸۲۰,۱۴۶ | ۱۸,۱۲۱,۰۸۲ | ۶-۱ |
| ۱,۸۲۷,۶۲۱ | ۳,۸۹۸,۳۳۷ | ۲,۶۸۵,۹۲۹ | ۷,۹۴۹,۳۲۴ | قیمت تمام شده مواد اولیه غذایی و خدمات طبخ شرکتهای گروه سایپا |
| - | - | ۱۸۱,۶۳۵ | ۲۴۴,۶۷۵ | قیمت تمام شده فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط (فسا) |
| - | - | ۱۱۳,۸۳۴ | ۲۸۳,۵۸۸ | بهای تمام شده کالای بازرگانی |
| ۱,۸۲۷,۶۲۱ | ۳,۸۹۸,۳۳۷ | ۱۳,۸۰۱,۵۴۴ | ۲۶,۵۹۸,۶۶۹ | |

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- هزینه های اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | گروه | | یادداشت | | |
|---------|---------|---------|---------|-----|---------------------------------------------------------------|
| | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | | |
| ۸۴,۴۶۹ | ۱۳۹,۲۷۲ | ۲۰۷,۹۵۰ | ۴۰۰,۷۳۱ | ۷-۱ | حقوق و دستمزد و مزایا |
| ۹,۱۵۰ | ۱۵,۷۵۳ | ۲۶,۶۰۸ | ۶۵,۳۳۵ | | بیمه سهم کارفرما |
| ۱۰,۶۷۰ | ۱۸,۷۱۴ | ۴۳,۰۱۰ | ۶۱,۰۵۸ | ۷-۲ | سایر هزینه های پرسنلی |
| - | - | - | ۳,۸۸۷ | | هزینه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده ستوات قبل و جرائم مالیاتی |
| ۴,۵۰۰ | ۵,۷۷۵ | ۱۶,۵۸۸ | ۲۴,۷۶۸ | | هزینه اجاره |
| ۴,۳۲۸ | ۸,۴۸۸ | ۱۰,۷۷۸ | ۳۶,۰۱۸ | | هزینه غذا |
| ۲,۰۷۴ | ۱,۸۷۲ | ۲,۹۱۳ | ۵,۹۰۷ | | تعمیرات و نگهداری و شارژ ساختمان |
| ۱,۵۲۰ | ۶ | ۱,۵۲۰ | ۶ | | حق عضویت |
| ۱,۴۹۶ | ۱,۶۱۷ | ۱۱,۲۸۲ | ۱۶,۳۹۳ | | هزینه استهلاک |
| ۱,۱۳۳ | ۱,۷۲۷ | ۴,۶۷۸ | ۶,۵۵۵ | | هزینه حسابداری |
| ۸۰۷ | - | ۸۰۷ | ۰ | | هزینه ابطال تمبر |
| ۷۱۹ | ۷۷۳ | ۱۶,۴۰۵ | ۲۰,۴۰۵ | | هزینه ملزومات و نوشت افزار اداری |
| ۷۳۷ | ۱,۹۲۳ | ۴,۵۱۸ | ۱۰,۳۸۴ | | هزینه های پشتیبانی و خدمات نرم افزاری |
| ۵۷۶ | ۱,۴۹۸ | ۵۷۶ | ۱,۴۹۸ | | هزینه های برگزاری مجامع |
| ۳۳۰ | ۳۱۲ | ۱,۰۳۲ | ۵۸۸ | | حق حضور در جلسات هیئت مدیره |
| ۲۷۰ | ۹۱۷ | ۳۱۹ | ۹۱۷ | | هزینه تخفیفات خودرو مدیران |
| ۲۱۶ | ۱۱۵ | ۱,۱۱۵ | ۱,۲۸۲ | | هزینه چاپ و نشر |
| ۴۱۰ | ۱,۵۲۹ | ۱,۷۸۸ | ۴,۰۸۵ | | هزینه بیمه و تعمیر و سوخت وسایط نقلیه |
| ۱۰۷ | ۲۱۷ | ۵,۵۷۲ | ۳,۴۸۸ | | هزینه ایاب و ذهاب |
| - | - | ۲۶۲ | ۳۲۴ | | هزینه مطالبات مشکوک الوصول |
| - | - | ۳,۹۱۲ | ۵,۵۲۷ | | هزینه مشاوره و حقوقی |
| ۱۹۹ | ۲۳۵ | ۲,۰۱۳ | ۱,۴۰۳ | | هزینه های اینترنت و اینترنت |
| ۴۶۳ | - | ۱,۷۶۳ | ۲,۱۴۸ | | پاداش هیئت مدیره |
| - | - | ۳,۷۸۹ | ۵,۷۱۶ | | هزینه نمایشگاه |
| - | - | ۲۱۹ | ۳,۰۳۴ | | بیمه اموال و مسئولیت مدنی |
| ۱۰,۷۷۴ | ۴,۵۴۰ | ۱۷,۳۵۲ | ۲۸,۴۹۹ | | سایر |
| ۱۳۴,۹۴۸ | ۲۰۵,۲۸۳ | ۳۸۶,۷۶۹ | ۷۰۹,۹۵۶ | | |

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

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

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۸- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|----------|----------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| ۸-۱ (زیان) حاصل از ارائه خدمات تالار پردیس کیان | ۴۹,۰۶۱ | - | - | - |
| ۸-۲ هزینه کارشناسی ارزیابی سهام | ۸۴,۷۶۱ | - | - | - |
| ۸-۳ جرائم | - | ۱۳۰,۹۳۶ | - | - |
| | <u>۱۱۳,۸۲۲</u> | <u>۱۳۰,۹۳۶</u> | <u>۰</u> | <u>۰</u> |

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.

۸-۲- با عنایت به تصمیمات اتخاذ شده توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت در خصوص فروش سهام مدیریتی شرکت سایپا (شرکت بازرگانی ستاره تابان و شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان) اقدامات لازم جهت ارزش گذاری سهام مذکور توسط مرکز وکلا و کارشناسان رسمی قوه قضائیه انجام پذیرفت و باتوجه به عدم وجود خریدار صلاحیت دار و عدم دریافت پیشنهاد قیمت مناسب فروش سهام منتهی گردید.

۸-۳- مبلغ مذکور مربوط به شناسایی زیان ناشی از هزینه های حقوق و دستمزد پرسنل مستقر در تالار، تعمیر و نگهداری و ملزومات مصرفی، خدمات نرم افزاری جهت راه اندازی و بهره برداری مناسب از آن می باشد.

۹- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

| گروه | | شرکت | |
|--------------|------------|--------------|------------|
| ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| ۱,۷۳۷ | ۲۳۱ | ۱,۷۳۷ | ۲۳۱ |
| <u>۱,۷۳۷</u> | <u>۲۳۱</u> | <u>۱,۷۳۷</u> | <u>۲۳۱</u> |

هزینه های مالی اعتبار اخذ شده از کارگزاریها

۱۰- سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|------------------------------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| اشخاص وابسته | | | | |
| ۱۰-۱ سود ناشی از فروش سهام تاپکو | ۳,۴۰۳,۸۸۸ | - | - | - |
| | <u>۳,۴۰۳,۸۸۸</u> | | | |
| سایر اقلام | | | | |
| درآمد اجاره (فروشگاه تارنجی) | ۷۷۳ | ۷۰۱ | - | - |
| تخفیف کارمزد کارگزاری | ۱,۰۲۴ | ۳,۶۹۸ | ۸۵۸ | ۳,۵۶۶ |
| سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت | - | ۸۸ | - | - |
| خسارت دیرکرد تسویه مطالبات تامین کنندگان | (۷,۴۴۱) | - | - | - |
| مالیات عملکرد سنوات قبل | (۵,۱۷۱) | - | - | - |
| ضایعات | ۲,۳۵۲ | ۲,۷۲۸ | - | - |
| سایر | ۱۰,۳۳۳ | ۱,۲۰۸ | ۶۹۹ | ۲۳۹ |
| | <u>۱,۸۶۹</u> | <u>۸,۴۲۳</u> | <u>۱,۵۵۷</u> | <u>۳,۸۰۵</u> |
| | <u>۳,۴۰۵,۷۵۷</u> | <u>۸,۴۲۳</u> | <u>۱,۵۵۷</u> | <u>۳,۸۰۵</u> |

۱۰-۱- مبلغ مذکور مربوط به فروش سهام شرکت تاپکو در شرکت های تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت، شرکت پیشگامان خوراکی تابان و شرکت ستاره سفیران آینده به شرکت خودرو سازی سایپا می باشد.

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

| شرکت | | گروه | | |
|---------|-----------|-----------|-----------|-------------------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
| ۶۱۴,۱۸۸ | ۲,۵۵۷,۲۸۷ | ۱,۰۱۶,۲۹۵ | ۲,۸۶۲,۰۰۸ | سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی |
| . | . | (۱۰۶,۴۲۲) | (۲۷۴,۱۸۸) | اثر مالیاتی |
| . | . | (۱۳,۵۳۱) | (۱۷۶,۷۴۱) | سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی |
| ۶۱۴,۱۸۸ | ۲,۵۵۷,۲۸۷ | ۸۹۶,۳۴۲ | ۲,۴۱۱,۰۸۰ | سود عملیات - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی |
| ۳,۵۷۴ | (۱۸۰) | ۸,۱۹۲ | ۳,۴۰۴,۰۲۰ | سود غیر عملیاتی |
| (۴۵۱) | . | (۵۳,۸۶۸) | (۷۸,۹۲۰) | اثر مالیاتی |
| . | . | (۱۹۹) | (۵۳۶) | سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیر عملیاتی |
| ۳,۱۲۳ | (۱۸۰) | (۴۵,۸۷۵) | ۳,۳۲۴,۵۶۳ | سود غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی |
| ۶۱۷,۳۱۱ | ۲,۵۵۷,۱۰۷ | ۸۶۴,۱۹۷ | ۵,۹۱۲,۹۲۰ | سود خالص |
| . | . | (۱۶۰,۲۹۰) | (۳۵۳,۱۰۸) | اثر مالیاتی |
| . | . | (۱۳,۷۳۰) | (۱۷۷,۲۷۷) | سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص |
| ۶۱۷,۳۱۱ | ۲,۵۵۷,۱۰۷ | ۸۵۰,۴۶۷ | ۵,۷۳۵,۶۴۳ | سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی |

| شرکت | | گروه | |
|-------|-------|-------|-------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |
| تعداد | تعداد | تعداد | تعداد |
| ۶,۰۳۴ | ۶,۲۱۴ | ۶,۰۳۴ | ۶,۲۱۴ |
| - | - | (۱۵) | (۱۵) |
| ۶,۰۳۴ | ۶,۲۱۴ | ۶,۰۱۹ | ۶,۱۹۹ |

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- دارایی های ثابت مشهود
۱۲-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| ساختمان | وسایل نقلیه | اثاثه و منصوبات | ماشین آلات و تجهیزات | دارایی نزد انبار | جمع | |
|---------|-------------|-----------------|----------------------|------------------|---------|----------------------------------------|
| ۱۰۰,۳۴۲ | ۲۶,۴۵۱ | ۴۸,۳۷۵ | ۳۲,۵۵۶ | - | ۲۰۷,۷۲۴ | بهای تمام شده مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| ۷,۷۱۰ | ۹,۲۹۳ | ۱۶,۵۵۴ | ۱۵,۷۹۱ | - | ۴۹,۳۴۸ | افزایش |
| - | (۲,۵۴۲) | - | (۸) | - | (۲,۵۵۰) | واگذار شده |
| ۱۰۸,۰۵۲ | ۳۳,۲۰۲ | ۶۴,۹۲۹ | ۴۸,۳۳۹ | - | ۲۵۴,۵۲۲ | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| ۱,۳۹۶ | ۷,۳۲۵ | ۶۷,۹۰۶ | ۳۴,۷۹۴ | - | ۱۱۱,۳۲۱ | افزایش |
| ۱۰۹,۳۴۸ | ۴۰,۵۲۷ | ۱۳۲,۸۳۵ | ۸۳,۱۳۳ | - | ۳۶۵,۸۴۳ | مانده در پایان سال ۱۴۰۱ |
| | | | | | | استهلاک انباشته |
| ۲۱,۶۵۰ | ۹,۹۰۹ | ۱۷,۰۷۵ | ۱۷,۴۸۹ | - | ۶۶,۱۲۳ | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| ۴,۱۵۵ | ۴,۱۵۹ | ۸,۹۰۴ | ۶,۲۰۸ | - | ۲۳,۴۲۶ | استهلاک |
| - | (۷۷۱) | - | (۱۳۶) | - | (۹۰۷) | واگذار شده |
| ۲۵,۸۰۵ | ۱۳,۲۹۷ | ۲۵,۹۷۹ | ۲۳,۵۶۱ | ۰ | ۸۸,۶۴۲ | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| ۴,۶۸۱ | ۵,۳۱۰ | ۱۳,۹۷۱ | ۶,۹۱۱ | - | ۳۰,۸۷۳ | استهلاک |
| ۳۰,۴۸۶ | ۱۸,۶۰۷ | ۳۹,۹۵۰ | ۳۰,۴۷۲ | ۰ | ۱۱۹,۵۱۵ | مانده در پایان سال ۱۴۰۱ |
| ۷۸,۸۶۲ | ۲۱,۹۲۰ | ۹۲,۸۸۵ | ۵۲,۶۶۱ | ۰ | ۲۴۶,۳۲۸ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱ |
| ۸۲,۲۴۷ | ۱۹,۹۰۵ | ۳۸,۹۵۰ | ۲۴,۷۷۸ | ۰ | ۱۶۵,۸۸۰ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰ |

۱-۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود گروه به مبلغ ۳۲۷,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۲-۱۲-۱- افزایش اثاثه و منصوبات شامل میز و صندلی و تجهیزات کامپیوتری می باشد.

۳-۱۲-۱- مبلغ ۷۷ میلیارد ریال بابت فروش بخاری به شرکت های گروه سایپا می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۱۲-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

| وسایل نقلیه | اثاثه و منصوبات | جمع | |
|-------------|-----------------|--------|------------------------------|
| ۵,۳۷۹ | ۴,۹۰۷ | ۱۰,۲۸۶ | بهای تمام شده |
| ۱۸۰ | ۷۶۰ | ۹۴۰ | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| (۷۲۴) | | (۷۲۴) | افزایش |
| ۴,۸۲۵ | ۵,۶۶۷ | ۱۰,۵۰۲ | واگذار شده |
| ۶ | ۱,۱۹۲ | ۱,۱۹۸ | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| ۴,۸۴۱ | ۶,۸۵۹ | ۱۱,۷۰۰ | افزایش |
| | | | مانده در پایان سال ۱۴۰۱ |
| ۲,۳۲۰ | ۲,۸۵۵ | ۵,۱۷۵ | استهلاک انباشته |
| ۷۴۹ | ۴۷۰ | ۱,۲۱۹ | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| (۲۵۱) | ۰ | (۲۵۱) | استهلاک |
| ۲,۸۱۸ | ۳,۳۲۵ | ۶,۱۴۳ | واگذار شده |
| ۶۵۷ | ۷۱۲ | ۱,۳۶۹ | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| ۰ | ۰ | ۰ | استهلاک |
| ۳,۴۷۵ | ۴,۰۳۷ | ۷,۵۱۲ | واگذار شده |
| ۱,۳۶۶ | ۲,۸۲۲ | ۴,۱۸۸ | مانده در پایان سال ۱۴۰۱ |
| ۲,۰۱۷ | ۲,۳۴۲ | ۴,۳۵۹ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱ |
| | | | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰ |

۱-۱۲-۲- اثاثه و منصوبات شرکت فاقد پوشش بیمه ای می باشد .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۱۳- دارایی های نا مشهود
۱-۱۳- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| جمع | دارایی های در جریان تکمیل | نرم افزار رایانه ای | هزینه تاسیس | حق امتیاز خدمات عمومی | |
|--------|------------------------------|---------------------|-------------|-----------------------|------------------------------|
| ۲۸,۵۳۰ | ۹۵۹ | ۲۷,۲۷۷ | ۲۵ | ۲۶۹ | بهای تمام شده |
| ۵۷,۳۵۷ | - | ۵۷,۳۵۷ | - | - | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| - | (۹۵۹) | ۹۵۹ | - | - | افزایش |
| ۸۵,۸۸۷ | - | ۸۵,۵۹۳ | ۲۵ | ۲۶۹ | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| ۱,۶۴۰ | - | ۱,۶۴۰ | - | - | افزایش |
| ۸۷,۵۲۷ | - | ۸۷,۲۳۳ | ۲۵ | ۲۶۹ | مانده در پایان سال ۱۴۰۱ |
| | | | | | استهلاک انباشته |
| ۵,۴۱۱ | - | ۵,۴۱۱ | - | - | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| ۳,۶۵۴ | - | ۳,۶۵۴ | - | - | استهلاک |
| ۹,۰۶۵ | - | ۹,۰۶۵ | - | - | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| ۳,۵۳۸ | - | ۳,۵۳۸ | - | - | استهلاک |
| ۱۲,۶۰۳ | - | ۱۲,۶۰۳ | - | - | مانده در پایان سال ۱۴۰۱ |
| ۷۴,۹۲۴ | - | ۷۴,۶۳۰ | ۲۵ | ۲۶۹ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱ |
| ۷۶,۸۲۲ | - | ۷۶,۵۲۸ | ۲۵ | ۲۶۹ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰ |

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۱۳-۲- شرکت

| (مبالغ به میلیون) | | | |
|-------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------|
| جمع | نرم افزار رایانه ای | حق امتیاز خدمات عمومی | |
| ۲,۱۴۸ | ۲,۰۴۱ | ۱۰۷ | بهای تمام شده |
| - | - | - | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| ۲,۱۴۸ | ۲,۰۴۱ | ۱۰۷ | افزایش |
| | | | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| ۲,۱۴۸ | ۲,۰۴۱ | ۱۰۷ | افزایش |
| | | | مانده در پایان سال ۱۴۰۱ |
| - | - | - | استهلاک انباشته |
| ۱,۳۴۸ | ۱,۳۴۸ | - | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ |
| ۲۷۶ | ۲۷۶ | - | استهلاک |
| ۱,۶۲۴ | ۱,۶۲۴ | - | مانده در پایان سال ۱۴۰۰ |
| ۲۵۰ | ۲۵۰ | - | استهلاک |
| ۱,۸۷۴ | ۱,۸۷۴ | - | مانده در پایان سال ۱۴۰۱ |
| ۲۷۴ | ۱۶۷ | ۱۰۷ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱ |
| ۵۲۴ | ۴۱۷ | ۱۰۷ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰ |



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | | | یادداشت |
|------------|------------|-------------------|---------------|---------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | | |
| مبلغ دفتری | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | |
| ۳,۵۹۹,۵۹۸ | ۳,۵۹۹,۵۹۸ | - | ۳,۵۹۹,۵۹۸ | ۱۴-۱ |
| ۳,۹۴۰ | ۳,۹۴۰ | - | ۳,۹۴۰ | ۱۴-۲ |
| ۳,۶۰۳,۵۳۸ | ۳,۶۰۳,۵۳۸ | ۰ | ۳,۶۰۳,۵۳۸ | |

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
سرمایه گذاری در شرکتهای در حال انحلال

۱۴-۱- سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | | | | | | | | |
|------------|------------|------------|------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | | | | | | | |
| ارزش بازار | مبلغ دفتری | ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام | پذیرفته شده در بورس / فرابورس | یادداشت |
| - | ۲,۱۰۹,۲۳۶ | - | ۲,۱۰۹,۲۳۶ | - | ۲,۱۰۹,۲۳۶ | ۷۲,۷۳ | ۲,۱۰۹,۲۳۶,۲۹۱ | - | سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی |
| - | ۱,۱۵۹,۴۸۸ | - | ۱,۱۵۹,۴۸۸ | - | ۱,۱۵۹,۴۸۸ | ۸۰,۰۰ | ۱,۱۵۹,۴۸۷,۹۵۶ | - | شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان |
| - | ۱۰۰,۰۰۰ | - | ۱۰۰,۰۰۰ | - | ۱۰۰,۰۰۰ | ۹۹,۹۹ | ۹۹,۹۹۹,۹۸۰ | - | شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان |
| - | ۱۶,۰۰۰ | - | ۱۶,۰۰۰ | - | ۱۶,۰۰۰ | ۹۹,۹۹ | ۲۹,۹۹۹,۴۰۰ | - | شرکت پیشگامان خوراک تابان |
| - | ۱۷۹,۹۹۹ | - | ۱۷۹,۹۹۹ | - | ۱۷۹,۹۹۹ | ۹۰,۰۰ | ۱۷۹,۹۹۹,۲۸۸ | - | شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان تاخت |
| - | ۲۹۴ | - | ۲۹۴ | - | ۲۹۴ | ۹۸ | ۹۸ | - | شرکت ستاره سفیران آینده |
| - | ۶۰ | - | ۶۰ | - | ۶۰ | ۲۰ | ۲۰ | - | شرکت توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان |
| - | ۳۴,۵۶۰ | - | ۳۴,۵۶۰ | - | ۳۴,۵۶۰ | ۹۶ | ۳۴,۵۶۰,۰۰۰ | - | شرکت ایمن پاک طراوت |
| - | ۳,۵۹۹,۶۳۷ | - | ۳,۵۹۹,۶۳۷ | - | ۳,۵۹۹,۶۳۷ | | | | شرکت فناوری سایپا ارتباط |
| - | (۳۹) | - | (۳۹) | - | (۳۹) | | | | تعهد صاحبان سهام |
| - | ۳,۵۹۹,۵۹۸ | - | ۳,۵۹۹,۵۹۸ | - | ۳,۵۹۹,۵۹۸ | | | | |

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | | | | | | | | |
|------------|------------|------------|------------|-------------------|---------------|-------------------|------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | | | | | | | |
| ارزش بازار | مبلغ دفتری | ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام | پذیرفته شده در بورس / فرابورس | سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مستثنی شده از تلفیق |
| - | ۶۰ | - | ۶۰ | - | ۶۰ | ۲۰ | ۲۰ | - | شرکت ایمن پاک طراوت |
| - | ۶۰ | - | ۶۰ | - | ۶۰ | | | | |

۱-۲-۱۴- 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.

۱۴-۲- سرمایه گذاری در شرکتهای در حال انحلال

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | | | | | | | | |
|------------|------------|------------|------------|-------------------|---------------|-------------------|------------|-------------------------------|--------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | | | | | | | |
| ارزش بازار | مبلغ دفتری | ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام | پذیرفته شده در بورس / فرابورس | یادداشت |
| - | ۱۰,۰۰۰ | - | ۱۰,۰۰۰ | - | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۹,۹۹۹,۹۸۰ | - | شرکت بازرگانی تامین گستر تابان |
| - | ۴۴۰ | - | ۴۴۰ | - | ۴۴۰ | ۸۸ | ۴۴۰,۰۰۰ | - | شرکت عدالت اندیشان وصول |
| - | ۱۰,۴۴۰ | - | ۱۰,۴۴۰ | - | ۱۰,۴۴۰ | | | | |
| - | (۶,۵۰۰) | - | (۶,۵۰۰) | - | (۶,۵۰۰) | | | | تعهد صاحبان سهام |
| - | ۳,۹۴۰ | - | ۳,۹۴۰ | - | ۳,۹۴۰ | | | | |

۱-۲-۱۴- مبلغ فوق بابت سهام شرکت اصلی در شرکت بازرگانی تامین گستر تابان می باشد که طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۱ منحل و اقدامات مربوطه در حال انجام می باشد.

۱-۲-۱۴- مبلغ فوق بابت سهام شرکت اصلی در عدالت اندیشان وصول می باشد که طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۳ منحل اعلام و مراحل قانونی جهت درست اقدام می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|------------|------------|----------------------|---------------|----------------------|----------------|-----------------------------------|---------|-----------------------------------------------|--|
| ۱۴۰۰ | | ۱۴۰۱ | | ۱۴۰۱ | | ۱۴۰۱ | | ۱۴۰۱ | | ۱۴۰۱ | |
| مبلغ دفتری | تعداد سهام | ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام | پذیرفته شده در بورس / افرابورس | یادداشت | گروه | |
| ۲۶۷,۵۸۲ | ۳۸۷ | - | - | - | - | - | - | - | ۱۵-۱ | شرکت خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو) | |
| ۷,۹۴۶,۸۸۴ | ۲۵,۴۸۱,۳۵۹,۱۷۷ | ۴۶,۵۲۵,۵۴۹ | ۷,۹۷۸,۶۳۳ | - | ۷,۹۷۸,۶۳۳ | ۱۳٪ | ۲۵,۴۹۳,۴۵۱,۴۵۱ | ✓ | | سایپا (خسایپا) | |
| ۸۸,۴۳۸ | ۴۳۷,۲۵۲,۴۳۱ | ۲,۲۸۶,۸۳۰ | ۸۸,۴۳۸ | - | ۸۸,۴۳۸ | ۱۷٪ | ۴۳۷,۲۵۲,۴۳۱ | ✓ | | سایپا دیزل (خکاوه) | |
| ۱,۳۶۶,۲۶۴ | ۱,۸۵۶,۳۵۹,۲۵۳ | ۵,۸۸۲,۰۷۶ | ۱,۳۶۵,۲۳۳ | - | ۱,۳۶۵,۲۳۳ | ۱۶٪ | ۱,۸۵۴,۹۵۹,۲۵۳ | ✓ | | سر. رنا (ورنا) | |
| ۱ | | - | ۱ | - | ۱ | | | | | سایر (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا) | |
| ۹,۶۶۹,۱۶۸ | | ۵۴,۶۹۴,۴۵۵ | ۹,۴۳۲,۳۰۵ | - | ۹,۴۳۲,۳۰۵ | | | | | | |
| ۱,۰۷۷,۰۷۴ | ۶۲۳,۹۱۸,۸۶۷ | ۱,۵۸۳,۶۶۷ | ۱,۱۰۸,۸۲۳ | - | ۱,۱۰۸,۸۲۳ | ۰٪ | ۶۳۶,۰۱۱,۰۴۱ | ✓ | | شرکت سایپا (خسایپا) | |
| ۱,۳۶۶,۲۶۴ | ۱,۸۵۶,۳۵۹,۲۵۳ | ۱۲,۹۴۷,۶۱۶ | ۱,۳۶۵,۲۳۴ | - | ۱,۳۶۵,۲۳۴ | ۱۶٪ | ۱,۸۵۴,۹۵۹,۲۵۳ | ✓ | | سر. رنا (ورنا) | |
| ۲,۴۴۳,۳۳۸ | | ۱۴,۵۳۱,۲۸۳ | ۲,۴۷۴,۰۵۷ | ۰ | ۲,۴۷۴,۰۵۷ | | | | | | |

۱۵-۱- در طی سال مالی مورد گزارش سهام شرکت تاپکو در گروه و با انجام مزایده به شرکت خودرو سازی سایپا (تنها شرکت کننده مزایده) فروخته شده است که سود حاصل از انجام این معامله در یادداشت ۱۰ صورتهای مالی شناسایی شده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | | یادداشت |
|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| | خالص | کاهش ارزش | مبلغ | |
| ۶۸.۷۴۳ | ۱۸۹.۰۴۹ | - | ۱۸۹.۰۴۹ | ۱۶-۱-۱ |
| ۲.۰۴۹ | - | - | ۰ | |
| ۷۰.۷۹۲ | ۱۸۹.۰۴۹ | - | ۱۸۹.۰۴۹ | |
| ۳.۳۰۶.۰۱۲ | ۸.۰۱۰.۶۵۰ | - | ۸.۰۱۰.۶۵۰ | ۱۶-۱-۲ |
| ۳۹۱.۹۲۲ | ۴۲۱.۸۹۳ | (۳۱.۱۴۹) | ۴۵۳.۰۴۲ | ۱۶-۱-۳ |
| ۳.۶۹۷.۹۳۴ | ۸.۴۳۲.۵۴۳ | (۳۱.۱۴۹) | ۸.۴۶۳.۶۹۲ | |
| ۳.۷۶۸.۷۲۶ | ۸.۶۲۱.۵۹۲ | (۳۱.۱۴۹) | ۸.۶۵۲.۷۴۱ | |
| ۱۲۲.۴۵۷ | ۲۴۷.۳۶۷ | - | ۲۴۷.۳۶۷ | |
| ۳.۰۲۸ | ۵.۵۱۱ | - | ۵.۵۱۱ | |
| ۱.۴۲۰ | ۲.۰۳۸ | - | ۲.۰۳۸ | |
| ۹.۲۹۶ | ۱۶.۴۹۴ | - | ۱۶.۴۹۴ | |
| ۴.۷۸۷ | ۲.۲۳۴ | - | ۲.۲۳۴ | |
| ۱.۸۲۴ | ۷.۲۰۳ | - | ۷.۲۰۳ | |
| ۱۴۲.۸۱۲ | ۲۸۰.۸۴۷ | - | ۲۸۰.۸۴۷ | |
| ۲.۹۱۱.۵۳۸ | ۸.۹۰۲.۴۳۹ | (۳۱.۱۴۹) | ۸.۹۳۳.۵۸۸ | |

تجاری

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حساب های دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

طلب از کارکنان (کالای اقساطی تاخت)

سپرده بیمه

سایر سپرده ها

مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی

سایر

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



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

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | گروه | | یادداشت | |
|---------|---------|--------|---------|----------|--------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | |
| - | ۱۶۸,۰۰۰ | - | ۱۶۸,۰۰۰ | ۱۶-۱-۱-۱ | شرکت سایپا آذین |
| - | - | ۱۳,۹۹۰ | ۱۴,۳۷۷ | | شرکت ایندامین |
| - | - | - | ۳,۳۶۰ | | شرکت پارس خودرو |
| ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | | شرکت همراه خودرو |
| - | - | - | ۸۷۰ | | شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا |
| - | - | - | ۴۵۴ | | مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا |
| ۲۰۱,۶۸۸ | ۳۰۰,۰۰۰ | - | - | | تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت |
| ۹۷,۴۵۶ | ۹۷,۴۵۶ | - | - | | ستاره سفیران آینده |
| ۲۷,۰۰۰ | - | - | - | | شرکت پیشگامان خوراک تابان |
| ۱۱,۲۷۳ | ۱۱,۲۷۳ | - | - | | شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا) |
| - | - | - | - | | شرکت سایپا یدک |
| - | - | ۵۳,۰۰۰ | - | | شرکت سایپا |
| - | - | ۲۲۷ | - | | شرکت امداد خودرو |
| - | - | - | ۵۳۱ | | شرکت مهندسین مشاور صنایع وسائط نقلیه |
| - | - | ۵۲۶ | ۴۵۷ | | سایر |
| ۳۳۸,۴۱۷ | ۵۷۷,۷۲۹ | ۶۸,۷۴۳ | ۱۸۹,۰۴۹ | | |

۱-۱-۱-۱۶- شرکت سایپا آذین از بابت بدهی خرید مواد اولیه غذایی اقدام به ارائه ۸ فقره چک نموده است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی چکهای مذکور وصول گردیده است . تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۱۸۲,۶۲۶ میلیون ریال از اسناد دریافتنی وصول گردیده است . تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۱۸۲,۶۲۶ میلیون ریال از اسناد دریافتنی وصول گردیده است .



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

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | ۱۴۰۱ | | | گروه | | | یادداشت |
|--------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| | کاهش ارزش | خالص | مبلغ | کاهش ارزش | خالص | مبلغ | |
| | | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
| سایپا | - | ۱۸۲,۶۱۸ | ۵۳۱,۲۶۰ | - | ۳,۵۴۲,۶۶۲ | ۳,۵۴۲,۶۶۲ | |
| مالیبل سایپا | - | ۳۰۰ | ۳۰۰ | - | ۳۰۰ | ۳۰۰ | |
| شرکت پارس خودرو | - | ۱۲۹ | ۱۳۱,۰۰۵ | - | ۲۴,۵۸۶ | ۲۴,۵۸۶ | |
| سایپا بدک | - | ۵۱,۲۷۳ | ۱۶۴,۲۴۴ | - | ۱۹۴,۴۵۶ | ۳۴۹,۲۳۷ | |
| شرکت سایپا آذین | - | ۲۲۴,۰۴۲ | - | - | ۵۲۳,۶۰۱ | ۲۷۴,۶۷۷ | |
| شرکتها از محل پیش بینی درآمد | - | - | - | - | ۲۵۱,۷۶۹ | ۲۵۱,۷۶۹ | |
| شرکت سایپا سیترون | - | - | - | - | ۲۳۲,۲۸۵ | ۲۳۲,۲۸۵ | |
| بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو) | - | ۴۹,۵۳۵ | ۱۰۵,۱۳۳ | - | ۱۰۳,۴۴۴ | ۲۷۲,۶۳۶ | |
| شرکت پلاسکو کار | - | - | - | - | ۷۱,۴۷۵ | ۱۹۳,۱۶۹ | |
| شرکت سایپا پرس | - | - | ۴۸,۰۲۴ | - | ۵۶,۱۰۲ | ۱۴۴,۲۱۹ | |
| شرکت مگاموتور | - | - | - | - | ۱۳۰,۱۳۰ | ۱۴۴,۱۰۲ | |
| مجموعه های پرس توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس) | - | - | - | - | ۸۶,۸۷۵ | ۱۴۰,۱۸۲ | |
| شرکت سایپا گام | - | - | - | - | ۷۷,۴۸۲ | ۱۲۶,۷۵۸ | |
| شرکت سایپا لجستیک | - | - | - | - | ۷۱,۶۹۵ | ۱۱۴,۵۷۰ | |
| شرکت سازه گستر سایپا | - | ۵۴,۵۳۹ | ۷۹۵ | - | ۱۳۰,۵۱۸ | ۹۰,۷۰۹ | |
| شرکت کمک فنر ایندامین | - | - | - | - | ۴۹,۲۷۹ | ۸۲,۸۰۹ | |
| شرکت فنر سازی زر | - | - | - | - | ۲۳,۴۹۳ | ۷۸,۹۱۱ | |
| شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا | - | - | - | - | ۱۹,۶۶۵ | ۷۵,۰۶۲ | |
| شرکت سایپا آذربایجان | - | - | - | - | ۳۰,۱۴۹ | ۷۲,۷۱۶ | |
| شرکت رینگ سایپا | - | - | - | - | ۷۱,۵۲۱ | ۶۹,۷۸۲ | |
| شرکت بهران موتور گلپایگان | - | - | - | - | ۲۳,۰۷۳ | ۶۵,۲۶۴ | |
| عمراه خودرو تابان | - | - | - | - | ۲۳,۲۳۶ | ۵۶,۴۰۶ | |
| شرکت لیزینگ رایان سایپا | - | - | - | - | ۳۱,۳۲۲ | ۵۶,۵۷۱ | |
| شرکت طیف سایپا | - | - | - | - | ۱۹,۷۵۰ | ۴۹,۶۱۵ | |
| طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا (سمتکو) | - | - | - | - | ۳۰,۰۱۰ | ۴۴,۰۴۶ | |
| رادیاتور ایران | - | - | ۸,۱۸۴ | - | ۳۹,۵۸۷ | ۳۹,۵۸۷ | |
| مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا | - | - | - | - | ۳۱,۳۰۲ | ۳۹,۰۸۳ | |
| شرکت سایپا دیزل | - | - | - | - | ۳۹,۲۳۰ | ۳۷,۶۹۵ | |
| شرکت امداد خودرو | - | - | - | - | ۱۴,۷۲۴ | ۳۱,۱۸۶ | |
| شرکت گداز قلمه کیا | - | - | - | - | ۱۹,۵۹۱ | ۳۰,۵۳۸ | |
| عدالت اندیشان وصول | - | ۳۰,۷۸۰ | ۳۰,۷۸۰ | - | ۳۰,۷۸۰ | ۳۰,۷۸۰ | |
| شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو) | - | - | - | - | ۲۹,۳۱۷ | ۲۹,۲۲۹ | |
| شرکت تینا صنعت مبدل | - | - | ۹,۹۳۵ | - | ۵۰,۸۱۱ | ۲۹,۰۷۴ | |
| شرکت ایران کلاه | - | - | - | - | ۱۵,۷۳۶ | ۲۴,۱۸۷ | |
| پرسنل شرکت های زیر مجموعه - بدهی وام سهام واقعات | - | - | - | - | ۵۷۸,۹۷۵ | ۲۱,۶۸۲ | |
| شرکت صنایع لنت پارسیان پیشرو | - | - | - | - | ۲۰,۳۴۷ | ۲۰,۳۴۷ | |
| شرکت سایپا شیشه | - | - | - | - | ۱۱,۷۲۱ | ۱۴,۹۷۴ | |
| شرکت فنر سازی زر گلپایگان | - | - | - | - | ۱۱,۶۲۷ | ۱۶,۹۷۷ | |
| شرکت فرهنگ ورزشی سایپا | - | - | - | - | ۵۱,۱۷۱ | ۱۷,۴۹۰ | |
| شرکت خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو) | - | - | - | - | ۱۱۸ | ۱۳,۹۲۲ | |
| رینگ سایپا | - | ۲,۹۷۱ | - | - | ۱۳,۵۵۸ | ۱۳,۵۵۸ | |
| شرکت خدمات فنی رنا | - | - | - | - | ۵,۷۱۶ | ۹,۴۵۳ | |
| شرکت رادیاتور ایران | - | - | - | - | ۱۱,۱۰۳ | ۹,۹۱۳ | |
| شرکت مهندسی مشاور صنایع وسایط نقلیه خودرو ایران | - | - | - | - | ۳۰,۰۷۸ | ۸,۹۳۰ | |
| شرکت سایپا خزر | - | - | - | - | ۲,۴۵۱ | ۵,۴۹۶ | |
| شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی ویزارتی ایران | - | - | - | - | ۳۷۸ | ۵,۵۹۸ | |
| شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته پری و قطعات صنعتی ایران | - | - | - | - | ۴,۳۴۸ | ۵,۴۲۲ | |
| سنان شیمی تابان | - | ۲۸ | ۲۸ | - | ۵,۱۳۴ | ۵,۱۶۸ | |
| نیوان اینتکار | - | ۲۲۱ | - | - | ۱,۶۷۳ | ۱,۶۷۳ | |
| شرکت گروه صنعتی رنا | - | - | - | - | ۱,۹۴۳ | ۱,۶۷۱ | |
| شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا | - | - | - | - | ۱,۵۷۸ | ۱,۸۳۱ | |
| شرکت عدالت اندیشان وصول | - | - | - | - | ۳,۵۱۲ | ۷۱۸ | |
| بازرگانی تامین گستر تابان | - | ۴۰۰ | ۵۹۲ | - | ۴۰۰ | ۵۹۲ | |
| شرکت واسپاری توسعه گستر برنا | - | ۹ | - | - | ۹ | ۳۶۱ | |
| شرکت کارگزاری سپهر باستان | - | - | - | - | - | ۳۱۳ | |
| شرکت توسعه صنایع خودرو (ایدکو) | - | - | - | - | ۲۱۱ | ۲۷۰ | |
| شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایپا (سمتکو) | - | - | - | - | - | ۲۴۹ | |
| شرکت ایمن پاک طراوت | - | - | - | - | ۱۱۵ | ۱۱۵ | |
| کاوه خودرو | - | ۲۷ | - | - | - | ۲۷ | |
| سایپا سیلندر | - | ۵ | - | - | - | ۵ | |
| زامیاد | - | ۴۰ | - | - | ۵۶,۷۰۵ | - | |
| شرکت کاوه خودرو | - | - | - | - | ۲۲۰ | - | |
| شرکت دهکده حقوقی سایپا | - | - | - | - | ۱۲۱ | - | |
| شرکت حقوقی دهکده پاسارگاد | - | - | - | - | - | - | |
| شرکت توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان (۱-۲-۱۶) | - | - | - | - | - | - | |
| تجارت الکترونیک خودرو تابان ناخت | - | ۴۹۶,۴۴۶ | ۴۱۶,۰۵۶ | - | - | - | |
| شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا) | - | ۷۶,۹۹۲ | ۱۶۵,۷۴۸ | - | - | - | |
| ستاره سفیران آینده | - | ۲۴۵,۵۰۲ | ۳۲۲,۵۶۴ | - | - | - | |
| گروه بیمه ای سایپا | - | - | ۶۵۲ | - | - | - | |
| سایر | - | ۴۳ | ۴۳ | - | ۲۸,۹۸۴ | ۱۰,۹۷۸ | |
| | | ۱,۴۲۶,۰۲۱ | ۴,۷۲۴,۳۳۸ | - | ۴,۷۲۴,۳۳۸ | ۲۳,۰۶۰,۱۲ | |
| | | - | - | - | ۸۰,۱۰۶۵۰ | ۸۰,۱۰۶۵۰ | |

۱-۲-۱۶- تا تاریخ تهیه صورت های مالی ۱,۶۲۰,۹۷۳ میلیون ریال از مطالبات شرکتها وصول گردیده است.





شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶-۱-۲- مطالبات از شرکت توسعه مدیریت مهر تابان مرتبط با انتقال پرتفوی به شرکت مذکور می باشد ، لازم به توضیح است که مدیریت پرتفوی مذکور با واحد سرمایه گذاری سمیکو می باشد .

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | | | گروه | | | | یادداشت |
|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|-----------|---------|-------------------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | مبلغ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | مبلغ | |
| خالص | خالص | کاهش ارزش | | خالص | خالص | کاهش ارزش | | |
| ۱۴۴,۸۱۶ | ۱۱۵,۸۲۸ | - | ۱۱۵,۸۲۸ | ۱۴۴,۸۱۶ | ۱۱۵,۸۲۸ | - | ۱۱۵,۸۲۸ | ۱۶-۱-۳-۱ سود سهام دریافتنی |
| - | - | - | - | ۱۷۵,۳۹۸ | ۱۷۵,۳۹۸ | - | ۱۷۵,۳۹۸ | شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد-فروش غذا |
| - | - | (۳۰,۷۳۲) | ۳۰,۷۳۲ | - | - | (۳۰,۷۳۲) | ۳۰,۷۳۲ | شرکت احیاء ذوب اصفهان |
| - | - | - | - | ۲۴,۰۴۹ | ۲,۵۴۹ | - | ۲,۵۴۹ | شرکت راه آهن شرقی بنیاد |
| ۱,۱۶۳ | - | - | - | ۱,۱۶۳ | - | - | - | سود دریافتنی تضمین شده اوراق بوری |
| - | ۴۶,۳۳۵ | - | ۴۶,۳۳۵ | ۲۲ | ۴۶,۳۳۵ | - | ۴۶,۳۳۵ | شرکت های کارگزاری بورس |
| - | - | - | - | ۳۰,۱۰ | ۳۰,۱۰ | - | ۳۰,۱۰ | شرکت نگین آریای آسیا (مکامل) |
| ۱,۱۳۵ | ۱,۱۳۵ | - | ۱,۱۳۵ | ۱,۱۳۵ | ۱,۱۳۵ | - | ۱,۱۳۵ | شرکت تمدن کالا |
| - | - | (۴۱۷) | ۴۱۷ | - | - | (۴۱۷) | ۴۱۷ | شرکت بازرگانی نورد لوله ایران - (فروش ضایعات) |
| - | - | - | - | - | ۴۱,۵۹۵ | - | ۴۱,۵۹۵ | شرکت های طرف قرارداد با شرکت خوراک تابان |
| - | - | - | - | - | ۲۸,۷۲۵ | - | ۲۸,۷۲۵ | شرکت های طرف قرارداد با شرکت ستاره سفیران آینده |
| ۵۵۰ | ۷۷۰ | - | ۷۷۰ | ۴۲,۳۲۹ | ۷,۳۱۸ | - | ۷,۳۱۸ | سایر |
| ۱۴۷,۶۶۴ | ۱۶۴,۰۶۸ | (۳۱,۱۴۹) | ۱۹۵,۲۱۷ | ۳۹۱,۹۲۲ | ۴۲۱,۸۹۳ | (۳۱,۱۴۹) | ۴۵۳,۰۴۲ | |

۱۶-۱-۳-۱- سود سهام دریافتنی

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | گروه | | یادداشت |
|---------|---------|---------|---------|--------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
| ۸۱,۶۸۰ | ۶۳,۱۱۷ | ۸۱,۶۸۰ | ۶۳,۱۱۷ | ۱۶-۱-۳-۱-۱ سرمایه گذاری رنا |
| ۱۹,۱۸۷ | ۳۵,۶۹۱ | ۱۹,۱۸۷ | ۳۵,۶۹۱ | ۱۶-۱-۳-۱-۱ سیمان مازندران |
| ۱۶,۲۳۹ | ۹,۹۵۷ | ۱۶,۲۳۹ | ۹,۹۵۷ | دارو رازک |
| ۱۵,۷۲۶ | - | ۱۵,۷۲۶ | - | پتروشیمی پردیس |
| ۴,۳۴۲ | - | ۴,۳۴۲ | - | مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر |
| ۳,۱۷۱ | - | ۳,۱۷۱ | - | دارو سازی سبحان |
| ۱,۷۹۵ | ۳,۵۴۸ | ۱,۷۹۵ | ۳,۵۴۸ | کیمیدارو |
| ۱,۳۰۰ | - | ۱,۳۰۰ | - | رادیاتور ایران |
| ۷۰۸ | ۳,۴۲۳ | ۷۰۸ | ۳,۴۲۳ | سرمایه گذاری مسکن پردیس |
| ۴۲۰ | - | ۴۲۰ | - | سرمایه گذاری مس سرچشمه |
| ۲۲۶ | - | ۲۲۶ | - | مپنا |
| - | ۹۲ | - | ۹۲ | تامین سرمایه ملت |
| ۲۲ | - | ۲۲ | - | عمران و توسعه فارس |
| ۱۴۴,۸۱۶ | ۱۱۵,۸۲۸ | ۱۴۴,۸۱۶ | ۱۱۵,۸۲۸ | |

۱۶-۱-۳-۱-۱- مطالبات مذکور عمدتاً مرتبط با سود سهام سال ۱۴۰۱ می باشد .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۱۶-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | ۱۴۰۱ | | ۱۴۰۰ | |
|---------------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| | مبلغ | کاهش ارزش | خالص | خالص |
| تجاری | | | | |
| اسناد دریافتنی | | | | |
| اشخاص وابسته | ۵۷۷,۷۲۹ | - | ۵۷۷,۷۲۹ | ۳۳۸,۴۱۷ |
| سایر اشخاص | - | - | - | ۱,۹۱۷ |
| | <u>۵۷۷,۷۲۹</u> | <u>-</u> | <u>۵۷۷,۷۲۹</u> | <u>۳۴۰,۳۳۴</u> |
| حساب های دریافتنی | | | | |
| اشخاص وابسته | ۴,۷۲۴,۳۴۸ | - | ۴,۷۲۴,۳۴۸ | ۱,۴۲۶,۰۲۱ |
| سایر اشخاص | ۱۹۵,۲۱۷ | (۳۱,۱۴۹) | ۱۶۴,۰۶۸ | ۱۴۷,۶۶۴ |
| | <u>۴,۹۱۹,۵۶۵</u> | <u>(۳۱,۱۴۹)</u> | <u>۴,۸۸۸,۴۱۶</u> | <u>۱,۵۷۳,۶۸۵</u> |
| | <u>۵,۴۹۷,۲۹۴</u> | <u>(۳۱,۱۴۹)</u> | <u>۵,۴۶۶,۱۴۵</u> | <u>۱,۹۱۴,۰۱۹</u> |
| حساب های دریافتنی | | | | |
| کارکنان (وام و مساعده) | ۱۹,۵۸۲ | - | ۱۹,۵۸۲ | ۸,۲۷۷ |
| بدهی کارکنان (کلای اقساطی تاخت) | ۵,۵۱۱ | - | ۵,۵۱۱ | ۳,۰۲۸ |
| مالیات بر ارزش افزوده پرداختی | ۶,۲۵۰ | - | ۶,۲۵۰ | ۴,۷۳۷ |
| | <u>۳۱,۳۴۳</u> | <u>-</u> | <u>۳۱,۳۴۳</u> | <u>۱۶,۰۴۲</u> |
| | <u>۵,۵۲۸,۶۳۷</u> | <u>(۳۱,۱۴۹)</u> | <u>۵,۴۹۷,۴۸۸</u> | <u>۱,۹۳۰,۰۶۱</u> |

۱۶-۳- دریافتنی های بلند مدت
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
|--------------|--------------|
| مبلغ | خالص |
| ۷,۵۰۰ | ۵,۰۰۰ |
| <u>۷,۵۰۰</u> | <u>۵,۰۰۰</u> |

ودیعه اجاره ساختمان

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۱۷- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|------------------------------|---------|-------|---------|-------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| مجتمع قضائی شهید مفتاح تهران | ۱۰۰,۲۷۲ | ۳,۹۴۰ | ۱۰۰,۲۷۲ | - |
| وجوه بانکی مسدود شده | ۴۶,۷۴۲ | ۲,۱۹۸ | ۴۶,۵۲۸ | ۱,۹۸۵ |
| | ۱۴۷,۰۱۴ | ۶,۱۳۸ | ۱۴۶,۸۰۰ | ۱,۹۸۵ |

۱۷-۱- مبلغ فوق طبق حکم دادگاه مبنی بر محکومیت شرکت بابت شکایت سهامدار سابق شرکت بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو) از شرکت های گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا، سرمایه گذاری و توسعه نیوان ابتکار و شرکت توسعه گستر برنا می باشد که طبق حکم دادگاه بابت مابه التفاوت قرارداد مطالبه گردیده و حساب شرکت مسدود گردیده است. از آنجائیکه سهم فوق در گروه به شرکت خودرو سازی سایپا انتقال یافته است بنابراین مزایا و مخاطرات هم منتقل گردیده و لذا بابت این موضوع خطری شرکت را تهدید نمی کند.

۱۷-۲- سایر

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|-----------------------------------------|--------|-------|--------|-------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| بانک اقتصاد نوین - مسدودی افزایش سرمایه | ۴۴,۵۴۳ | - | ۴۴,۵۴۳ | - |
| بانک پاسارگاد | ۱۸۵ | ۱۸۴ | ۱۸۵ | ۱۸۵ |
| بانک تجارت | ۱,۸۰۰ | ۲,۰۱۴ | ۱,۸۰۰ | ۱,۸۰۰ |
| سایر | ۲۱۴ | - | - | - |
| | ۴۶,۷۴۲ | ۲,۱۹۸ | ۴۶,۵۲۸ | ۱,۹۸۵ |

۱۷-۲-۱- مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال بابت پرونده حقوقی وکیل شرکت خانم مریم مخلوقیان ومبلغ ۳۴ میلیون ریال بابت پرونده اجرائیات سازمان تامین اجتماعی شعبه شهر قدس از بابت قرارداد مواد اولیه غذایی با شرکت سایپا می باشد.

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

۱۸- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| پیش پرداخت ها | گروه | | شرکت | |
|----------------------------------------------------------|---------|---------|-------|-------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| شرکت سایپا - کارشناسی و ارزیابی سهام سایپا | - | ۱۹,۱۹۵ | - | - |
| پیش پرداخت قراردادها | ۲۲۹,۴۱۱ | ۱۳,۹۳۹ | ۱,۷۱۶ | ۰ |
| پیش پرداخت مالیات | ۸,۴۸۲ | ۱۴,۳۱۷ | - | - |
| پیش پرداخت بیمه تکمیلی پرسنل | ۲۰۸,۴۱۸ | ۱۰۲,۷۵۶ | ۶۶۵ | - |
| پیش پرداخت به وکلاء | ۳,۰۴۷ | ۲,۴۸۱ | ۲,۴۸۱ | ۳,۰۴۷ |
| سایر پیش پرداختها | ۳,۴۰۶ | ۲,۷۱۳ | ۲,۴۴۲ | ۳,۳۷۱ |
| | ۴۵۲,۷۶۴ | ۱۵۵,۳۰۱ | ۷,۰۱۴ | ۶,۴۱۸ |
| انتقال از پیش پرداخت مالیات به ذخیره مالیات (یادداشت ۲۸) | (۲,۵۴۷) | (۲,۵۴۷) | - | - |
| | ۴۵۰,۲۱۷ | ۱۵۲,۷۵۴ | ۷,۰۱۴ | ۶,۴۱۸ |

۱۹- موجودی مواد وکالا

(مبالغ به میلیون ریال)

| گروه | گروه | |
|----------------------|---------|---------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| مواد اولیه بسته بندی | ۴۶۶,۹۸۲ | - |
| قطعات ولوازم یدکی | ۱۲,۲۷۲ | - |
| سایر موجودی ها | ۸۱,۵۱۵ | - |
| | ۵۶۰,۷۶۹ | ۵۶۰,۷۶۹ |

۱۹-۱- موجودی کالا در تاریخ وضعیت مالی از پوشش بیمه ای به مبلغ ۶۱۰,۵۶۷ میلیون ریال برخوردار می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | یادداشت |
|------------------|------------------|----------------------|------------------|---------|
| مبلغ دفتری | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | |
| ۶,۰۳۸,۱۳۱ | ۷,۱۴۷,۸۶۸ | (۳۳,۵۵۷) | ۷,۱۸۱,۴۲۵ | ۲۰-۱ |
| ۲۴۶,۲۴۴ | ۱,۹۴۳,۲۲۴ | - | ۱,۹۴۳,۲۲۴ | ۲۰-۳ |
| <u>۶,۲۸۴,۳۷۵</u> | <u>۹,۰۹۱,۰۹۲</u> | <u>(۳۳,۵۵۷)</u> | <u>۹,۱۲۴,۶۴۹</u> | |
| ۵,۹۳۰,۵۳۰ | ۶,۱۱۸,۶۰۵ | ۰ | ۶,۱۱۸,۶۰۵ | ۲۰-۲ |
| ۲۴۰,۱۵۴ | ۵۰,۰۵۸ | - | ۵۰,۰۵۸ | ۲۰-۴ |
| <u>۶,۱۷۰,۶۸۴</u> | <u>۶,۱۶۸,۶۶۳</u> | <u>۰</u> | <u>۶,۱۶۸,۶۶۳</u> | |

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گروه

۲۰۰۱-۲ سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰ | | | | ۱۴۰۱ | | | | نام شرکت سرمایه پذیر |
|------------|------------|-------------------|---------------|-------------|------------|------------|-------------------|------------------------------------------|
| ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | تعداد سهام | ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | |
| - | - | - | - | - | ۶۱۷,۷۱۲ | ۵۹۲,۵۱۲ | - | کشتیرانی ایران (حکشی) |
| ۵۳۱,۵۵۷ | ۵۳۱,۵۵۷ | (۱۹,۹۸۷) | ۵۵۱,۵۴۳ | ۴۰,۵۷۶,۸۳۷ | ۶۶۰,۴۷۸ | ۴۷۹,۷۱۰ | - | سر. نفت و گاز تامین (تاپیکو) |
| - | - | - | - | - | ۷۵۴,۶۳۹ | ۴۶۱,۴۸۵ | - | پشتوانه طلای لوتوس (طلا) |
| ۲۳۵,۵۲۶ | ۲۳۵,۵۲۶ | (۱۳۹,۵۳۱) | ۳۷۵,۰۵۷ | ۱۲۲,۲۸۷,۶۳۱ | ۳۵۶,۲۴۸ | ۴۵۸,۶۵۲ | - | بانک تجارت (توچارت) |
| ۴۰۹,۳۳۰ | ۴۰۹,۳۳۰ | ۲۲,۵۸۴ | ۳۸۶,۷۴۶ | ۳۷,۴۱۵,۹۴۶ | ۵۷۸,۴۲۰ | ۳۷۱,۷۷۱ | - | فولاد مبارکه اصفهان (فولاد) |
| - | - | - | - | - | ۴۴۷,۸۸۴ | ۳۲۱,۴۷۹ | - | زامیاد (خزاسیا) |
| ۲۴۸,۹۱۳ | ۲۴۸,۹۱۳ | (۴۹,۸۹۶) | ۲۹۸,۸۰۹ | ۴۶,۲۶۶,۳۲۴ | ۲۸۹,۲۸۳ | ۲۹۰,۴۹۵ | - | فولاد خوزستان (فخوز) |
| ۲۵۸,۶۷۵ | ۲۵۸,۶۷۵ | (۳۹,۰۸۷) | ۲۸۷,۷۶۲ | ۶۹,۸۵۵,۴۹۷ | ۳۴۸,۰۱۴ | ۲۴۸,۲۵۶ | - | بانک ملت (ویملت) |
| ۳۹۷,۲۸۹ | ۳۹۷,۲۸۹ | (۵۳,۸۷۹) | ۴۵۱,۱۶۸ | ۵۹,۲۰۸,۴۹۲ | ۴۳۳,۶۹۰ | ۲۴۷,۰۱۹ | - | پالایش نفت اصفهان (شپنا) |
| ۱۵۷,۱۷۴ | ۱۵۷,۱۷۴ | (۹۴,۵۷۹) | ۲۵۱,۷۵۳ | ۶,۵۹۸,۴۰۸ | ۲۰۹,۱۵۲ | ۳۳۹,۹۲۶ | - | معادن روی ایران (کروی) |
| ۲۸۴,۶۵۱ | ۲۸۴,۶۵۱ | ۴۶,۲۸۱ | ۲۳۸,۳۷۰ | ۳۹,۳۱۶,۴۸۵ | ۴۴۱,۷۲۱ | ۳۳۸,۷۸۱ | - | ملی صنایع مس ایران (فملی) |
| ۲۳۰,۲۰۹ | ۲۳۰,۲۰۹ | ۱,۲۴۶ | ۲۲۸,۹۶۴ | ۵۷,۷۳۹,۸۳۶ | ۲۲۶,۸۰۲ | ۲۲۸,۹۶۴ | - | بانک اقتصاد نوین (نوین) |
| - | - | - | - | - | ۲۸۱,۹۸۰ | ۲۲۸,۸۱۰ | - | سر. ایران خودرو (خگستر) |
| ۱۴۴,۲۴۴ | ۱۴۴,۲۴۴ | (۷۴,۱۴۱) | ۲۱۸,۳۸۶ | ۵۰,۲۷۶,۹۰۵ | ۲۰۳,۸۲۳ | ۲۱۸,۳۸۶ | - | گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان) |
| ۲۴۸,۰۱۸ | ۲۴۸,۰۱۸ | ۳۷,۲۶۶ | ۲۱۰,۷۵۲ | ۳۲,۸۵۰,۰۰۰ | ۲۳۰,۸۵۴ | ۱۵۵,۶۳۰ | - | پالایش نفت بندر عباس (شبندر) |
| ۲۳۷,۴۶۱ | ۲۳۷,۴۶۱ | ۴۳,۲۱۸ | ۱۹۴,۲۴۳ | ۱۹,۹۹۷,۴۴۵ | ۱۹۷,۸۹۰ | ۱۴۴,۸۵۵ | - | سر. توسعه معادن و فلزات (ومعادن) |
| ۲۶۶,۷۹۷ | ۲۶۶,۷۹۷ | (۴۵,۹۵۸) | ۳۱۲,۷۵۴ | ۳۲,۶۵۵,۶۷۹ | ۱۷۵,۵۰۰ | ۱۴۳,۷۱۵ | - | سر. گروه توسعه ملی (ویبانک) |
| ۱۰۰,۷۲۱ | ۱۰۰,۷۲۱ | (۱۳۶,۹۲۸) | ۲۳۷,۶۴۹ | ۱۰,۰۵۱,۹۸۵ | ۸۶,۲۰۸ | ۱۳۵,۵۹۸ | - | سر. شفا دارو (شفا) |
| ۲۳۸,۰۷۹ | ۲۳۸,۰۷۹ | (۱۶,۶۵۴) | ۲۵۴,۷۳۲ | ۱,۵۱۱,۸۰۲ | ۱۳۵,۶۷۲ | ۱۳۴,۷۲۸ | - | پتروشیمی پردیس (شپدیس) |
| ۵۱,۱۸۱ | ۵۱,۱۸۱ | (۷۳,۵۶۰) | ۱۲۴,۷۲۱ | ۵,۹۱۶,۹۲۵ | ۸۹,۸۰۲ | ۱۲۵,۶۴۵ | - | دارو جابرین حیان (دجابر) |
| ۱۳۱,۶۰۰ | ۱۳۱,۶۰۰ | (۳۶,۹۸۴) | ۱۶۸,۵۸۴ | ۴۲,۲۲۰,۰۶۵ | ۱۷۴,۳۰۰ | ۱۱۹,۷۹۰ | - | سر. سایپا (وسایا) |
| ۳۶,۴۵۳ | ۳۶,۴۵۳ | (۹۲,۰۲۰) | ۱۳۸,۴۷۳ | ۱۱,۸۰۴,۸۷۷ | ۶۰۰,۷۴ | ۱۱۴,۹۰۱ | - | سر. مسکن پردیس (تپردیس) |
| - | - | - | - | - | ۱۴۵,۴۴۷ | ۱۱۳,۹۷۲ | - | پالایش نفت تهران (شتران) |
| ۴۱,۶۸۶ | ۴۱,۶۸۶ | (۶,۵۲۰) | ۴۸,۲۰۶ | ۲,۹۰۲,۸۹۸ | ۱۰۵,۱۳۱ | ۱۱۳,۸۰۸ | - | دارو رازک (درازک) |
| ۵۴,۶۰۱ | ۵۴,۶۰۱ | (۵۴,۳۳۹) | ۱۰۸,۹۴۰ | ۳,۶۱۸,۳۶۹ | ۶۱,۳۵۰ | ۹۰,۳۳۳ | - | مدیریت صنعت شوینده تحصیله (شوینده) |
| ۲۳۰,۶۰۸ | ۲۳۰,۶۰۸ | ۱۰۲,۷۵۰ | ۱۱۷,۸۵۸ | ۱۴,۳۹۰,۵۴۴ | ۲۲۹,۳۵۰ | ۹۰,۰۸۹ | - | سیمان مازندران (سمازن) |
| ۷۰,۹۰۹ | ۷۰,۹۰۹ | (۳۳,۷۵۱) | ۱۰۴,۶۶۰ | ۱۱,۸۱۸,۱۸۱ | ۶۰,۳۸۱ | ۸۰,۶۵۲ | - | توسعه صنایع بهشهر (وبشهر) |
| - | - | - | - | - | ۸۱,۴۰۰ | ۷۹,۹۶۰ | - | صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس) |
| ۲۷,۵۳۹ | ۲۷,۵۳۹ | (۵۰,۵۸۵) | ۷۸,۱۲۳ | ۱,۹۲۸,۴۶۷ | ۶۷,۷۸۶ | ۷۸,۱۲۳ | - | کیمیدارو (دکیمی) |
| - | - | - | - | - | ۷۵,۱۴۲ | ۷۱,۸۰۳ | - | توکا رنگ فولاد سپاهان (شتوکا) |
| ۳۷,۱۱۵ | ۳۷,۱۱۵ | (۳۷,۹۱۷) | ۷۵,۰۳۲ | ۲,۰۷۰,۰۰۰ | ۴۷,۳۵۵ | ۷۰,۲۶۴ | - | تولید برق دماوند (دماوند) |
| - | - | - | - | - | ۹۷,۰۲۲ | ۶۹,۹۸۳ | - | سر. نفت و گاز تامین (حق تقدم) (تاپیکوج) |
| - | - | - | - | - | ۵۹,۴۷۰ | ۵۶,۷۳۴ | - | نورد آلومینیوم (فتوال) |
| ۳۵,۰۸۹ | ۳۵,۰۸۹ | (۳۴,۷۱۳) | ۶۹,۸۰۲ | ۳,۶۱۰,۰۰۰ | ۵۱,۹۰۱ | ۵۴,۷۷۶ | - | رادپاتور ایران (ختور) |
| - | - | - | - | - | ۵۳,۶۱۱ | ۵۲,۰۴۵ | - | پخش البرز (پخش) |
| ۸۱,۶۰۶ | ۸۱,۶۰۶ | (۴۲,۲۵۸) | ۱۲۴,۸۶۴ | ۲,۴۸۹,۴۹۸ | ۴۶,۷۳۳ | ۴۶,۷۳۳ | (۳۳,۵۵۷) | لاستیک سهند (پسهند) |
| - | - | - | - | - | ۴۷,۳۳۰ | ۴۳,۱۶۰ | - | ذوب آهن اصفهان (ذوب) |
| ۱۱۸,۷۶۶ | ۱۱۸,۷۶۶ | (۱۰,۹۰۰) | ۱۱۹,۸۵۷ | ۱,۰۹۰,۰۰۰ | ۴۷,۷۲۰ | ۴۰,۴۴۸ | - | پتروشیمی خراسان (خراسان) |
| ۱۸,۵۵۲ | ۱۸,۵۵۲ | (۲۰,۰۴۴) | ۳۸,۵۹۶ | ۳,۲۲۰,۴۲۷ | ۴۰,۳۶۰ | ۳۹,۸۹۳ | - | سیحان دارو (دسیحان) |
| ۲۱,۸۵۳ | ۲۱,۸۵۳ | (۱۷,۲۴۲) | ۳۹,۰۹۴ | ۲,۱۹۶,۲۴۹ | ۱۴,۸۶۹ | ۳۹,۰۹۴ | - | بانک ایران زمین (وزمین) |
| - | - | - | - | - | ۳۸,۹۰۵ | ۳۷,۴۶۸ | - | کیمیای زنجان گستران (کیمیا) |
| - | - | - | - | - | ۳۷,۵۷۵ | ۳۵,۴۷۳ | - | های وب |
| - | - | - | - | - | ۲۹,۹۴۴ | ۲۸,۷۹۹ | - | پتروشیمی شازند |
| ۹۱,۰۰۸ | ۹۱,۰۰۸ | (۶۰,۱۴) | ۱۵۱,۱۲۲ | ۷۷۴,۴۶۳ | ۲۲,۷۷۲ | ۱۹,۸۰۲ | - | فرابورس ایران (فرابورس) |
| - | - | - | - | - | ۱۹,۱۴۰ | ۱۸,۴۸۸ | - | آذراب (فاندر) |
| - | - | - | - | - | ۳۱,۱۸۰ | ۱۵,۴۹۴ | - | بهمن دیزل (خدیزل) |
| ۱۳,۹۶۶ | ۱۳,۹۶۶ | (۲۲,۶۷۹) | ۳۶,۶۴۵ | ۸,۸۰۵,۶۵۵ | ۹,۵۵۵ | ۱۵,۳۹۳ | - | بیمه معلم (ومعلم) |
| ۲۵,۳۸۳ | ۲۵,۳۸۳ | ۳۳۸ | ۲۵,۱۴۵ | ۱,۴۶۵,۵۴۴ | ۱۴,۴۱۴ | ۱۳,۸۶۶ | - | مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (واحیا) |
| ۷,۴۲۵ | ۷,۴۲۵ | (۵,۳۷۹) | ۱۲,۰۴۴ | ۲,۶۱۸,۱۸۱ | ۱۰,۹۶۱ | ۱۲,۰۰۴ | - | تامین سرمایه بانک ملت (تملت) |
| ۶,۱۴۹ | ۶,۱۴۹ | (۱,۶۱۴) | ۷,۷۶۲ | ۲,۱۰۰,۰۰۰ | ۷,۸۲۹ | ۵,۳۶۰ | - | نفت سپاهان (شسپا) |
| - | - | - | - | - | ۵,۶۴۳ | ۵,۳۵۷ | - | شکر شاهرود (قشکر) |
| ۴,۹۷۱ | ۴,۹۷۱ | - | ۴,۹۷۱ | ۷,۳۶۶,۴۹۱ | ۲۳,۳۵۱ | ۴,۹۷۱ | - | گروه صنعتی رنا |
| ۲۴۳,۳۸۷ | ۲۴۳,۳۸۷ | ۲۶۱,۷۵۸ | ۱,۶۲۹ | ۴,۸۸۷,۰۰۰ | ۲۵۶,۹۵۸ | ۱,۶۲۹ | - | سایر اشخاص بورس انرژی (انرژی) |
| ۳۷,۷۱۳ | ۳۷,۷۱۳ | (۳,۹۱۵) | ۴۱,۶۲۸ | ۵,۳۱۱,۷۲۴ | - | - | - | سر. توکا فولاد (توکا) |
| ۲۴,۰۴۴ | ۲۴,۰۴۴ | ۴,۷۹۴ | ۱۹,۲۵۰ | ۱,۵۰۰,۹۰۰ | - | - | - | چادرمیلو (کچاد) |
| ۳۰,۵۷۰ | ۳۰,۵۷۰ | (۶۲,۸۶۵) | ۳۶۸,۵۶۵ | ۲۹,۰۰۰,۳۷۷ | - | - | - | نفت بهران (شبهبران) |
| ۳۳۳,۵۶۲ | ۳۳۳,۵۶۲ | (۴۱۹,۰۵۱) | ۷۵۲,۶۱۳ | ۸۹,۱۶۳,۹۵۲ | - | - | - | خدمات انفورماتیک (رانفور) |
| - | - | (۳۵,۹۷۹) | ۶۱,۶۵۲ | ۳,۹۵۰,۴۸۶ | - | - | - | دارو رازک (حق تقدم) (درازکچ) |
| - | - | (۴۰,۴۷) | ۲۲,۸۳۵ | ۹۲۱,۰۰۰ | - | - | - | دارویی ره آورد تامین (درهآورد) |
| - | - | (۷۰,۱۳۶) | ۸۶,۱۹۶ | ۹۲,۸۱۸ | - | - | - | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی هوشمند آبان |
| - | - | (۱,۲۶۴,۲۰۷) | ۷,۳۰۲,۳۳۸ | - | ۸,۸۳۰,۷۲۶ | ۷,۱۴۷,۸۶۸ | (۳۳,۵۵۷) | ۷,۱۸۱,۴۲۵ |

مؤسسه آوومان
۱۶۰۶۰
آوومین پارسین
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



ضمیمه

۲-۲- سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰ | | | | ۱۴۰۱ | | | | نام شرکت سرمایه پذیر |
|------------|--------------------|---------------|-------------|------------|------------|--------------------|---------------|------------------------------------------|
| مبلغ دفتری | کاهش ارزش اثباتشده | بهای تمام شده | تعداد سهام | ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش اثباتشده | بهای تمام شده | |
| ۵۳۱,۵۵۷ | (۱۹,۹۸۷) | ۵۵۱,۵۴۳ | ۴۰,۵۷۶,۸۳۷ | ۶۶۰,۴۷۸ | ۴۷۹,۷۱۰ | - | ۴۷۹,۷۱۰ | س.ر. نفت و گاز تامین (تاپیکو) |
| - | - | - | - | ۷۵۴,۶۳۹ | ۴۶۱,۴۸۵ | - | ۴۶۱,۴۸۵ | پشوانه طلای لوتوس (طلا) |
| ۲۳۵,۵۲۶ | (۱۳۹,۵۳۱) | ۳۷۵,۰۵۷ | ۱۲۲,۲۸۷,۶۳۱ | ۳۵۶,۲۴۸ | ۴۵۸,۶۵۲ | - | ۴۵۸,۶۵۲ | بانک تجارت (تو تجارت) |
| ۴۰,۹۳۳ | ۲۳,۵۸۴ | ۳۸۶,۷۴۶ | ۳۷,۴۱۵,۹۴۶ | ۵۷۸,۴۲۰ | ۳۷۱,۷۷۱ | - | ۳۷۱,۷۷۱ | فولاد مبارکه اصفهان (فولاد) |
| ۲۴۸,۹۱۳ | (۴۹,۸۹۶) | ۲۹۸,۸۰۹ | ۴۶,۲۶۶,۳۲۴ | ۲۸۹,۳۸۳ | ۲۹۰,۴۹۵ | - | ۲۹۰,۴۹۵ | فولاد خوزستان (فخوز) |
| ۲۵۸,۶۷۵ | (۳۹,۰۸۷) | ۲۸۷,۷۶۲ | ۶۹,۸۵۵,۴۹۷ | ۳۴۸,۰۱۴ | ۲۴۸,۲۵۶ | - | ۲۴۸,۲۵۶ | بانک ملت (ویملت) |
| ۳۹۷,۲۸۹ | (۵۳,۸۷۹) | ۴۵۱,۱۶۸ | ۵۹,۳۰۸,۳۹۲ | ۴۳۳,۶۹۰ | ۲۴۷,۰۱۹ | - | ۲۴۷,۰۱۹ | پالایش نفت اصفهان (شینا) |
| ۱۵۷,۱۷۴ | (۹۴,۵۷۹) | ۲۵۱,۷۵۳ | ۶,۵۹۸,۴۰۸ | ۲۰,۹۱۵۲ | ۲۳۹,۹۲۶ | - | ۲۳۹,۹۲۶ | معادن روی ایران (کروی) |
| ۲۸۴,۶۵۱ | ۴۶,۳۸۱ | ۳۳۱,۰۳۲ | ۳۹,۳۱۶,۴۸۵ | ۴۴۱,۷۲۱ | ۲۳۸,۷۸۱ | - | ۲۳۸,۷۸۱ | ملی صنایع مس ایران (فملی) |
| ۲۳۰,۲۰۹ | ۱,۲۴۶ | ۲۳۱,۴۵۵ | ۵۷,۷۳۹,۸۲۶ | ۲۲۶,۸۰۲ | ۲۲۸,۹۶۳ | - | ۲۲۸,۹۶۳ | بانک اقتصاد نوین (نونوین) |
| ۱۴۴,۲۴۴ | (۷۴,۱۴۱) | ۲۱۸,۳۸۵ | ۵۰,۲۷۶,۹۰۵ | ۲۰۳,۲۳۳ | ۲۱۸,۳۸۶ | - | ۲۱۸,۳۸۶ | گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمان) |
| ۲۳۸,۰۱۸ | ۳۷,۲۶۶ | ۲۷۵,۲۸۴ | ۳۳,۸۵۰,۰۰۰ | ۲۳۰,۸۵۴ | ۱۵۵,۶۳۰ | - | ۱۵۵,۶۳۰ | پالایش نفت بندر عباس (شیندر) |
| - | - | - | - | ۱۷۸,۶۵۲ | ۱۴۹,۳۳۲ | - | ۱۴۹,۳۳۲ | کشتیرانی ایران (حکشتی) |
| ۲۳۷,۴۶۱ | ۴۳,۲۱۸ | ۲۸۰,۶۷۹ | ۱۹,۹۹۷,۴۴۵ | ۱۹۷,۸۹۰ | ۱۴۴,۸۵۵ | - | ۱۴۴,۸۵۵ | س.ر. توسعه معادن و فلزات (ومعدان) |
| ۲۶۶,۷۹۷ | (۴۵,۹۵۸) | ۳۱۲,۷۵۵ | ۳۳,۶۵۵,۶۷۹ | ۱۷۵,۵۰۰ | ۱۳۳,۷۱۵ | - | ۱۳۳,۷۱۵ | س.ر. گروه توسعه ملی (ویانک) |
| ۵۰,۵۸۲ | (۹۳,۳۰۰) | ۱۴۳,۸۸۲ | ۵۰,۴۸۰,۸۶ | ۸۶,۲۰۸ | ۱۳۵,۵۹۸ | - | ۱۳۵,۵۹۸ | س.ر. شفا دارو (شفا) |
| ۲۳۸,۰۷۹ | (۱۶,۶۵۴) | ۲۵۴,۷۳۳ | ۱,۵۱۱,۸۰۳ | ۱۳۵,۶۷۲ | ۱۳۴,۷۲۸ | - | ۱۳۴,۷۲۸ | پتروشیمی پردیس (شیدیس) |
| ۵۱,۱۸۱ | (۷۳,۵۶۰) | ۱۲۴,۷۲۱ | ۵,۹۱۶,۹۲۵ | ۸۹,۸۰۲ | ۱۲۵,۶۴۵ | - | ۱۲۵,۶۴۵ | دارو جابراین حیوان (دجابر) |
| ۱۳۱,۶۰۰ | (۳۶,۹۸۴) | ۱۶۸,۵۸۴ | ۴۲,۲۲۰,۰۶۵ | ۱۷۴,۳۰۰ | ۱۱۹,۷۹۰ | - | ۱۱۹,۷۹۰ | س.ر. سایپا (وسایا) |
| ۳۶,۴۵۳ | (۹۲,۰۲۰) | ۱۲۸,۴۷۳ | ۱۱,۸۰۴,۱۷۷ | ۶۰,۰۷۴ | ۱۱۴,۹۰۱ | - | ۱۱۴,۹۰۱ | س.ر. مسکن پردیس (ثردیس) |
| - | - | - | - | ۱۴۵,۴۴۷ | ۱۱۳,۹۷۲ | - | ۱۱۳,۹۷۲ | پالایش نفت تهران (شتران) |
| ۴۱,۶۸۶ | (۶,۵۲۰) | ۴۸,۲۰۶ | ۲,۹۰۲,۹۹۸ | ۱۰۵,۱۳۱ | ۱۱۳,۸۰۸ | - | ۱۱۳,۸۰۸ | دارو رازک (درازک) |
| - | - | - | - | ۱۴۳,۶۰۰ | ۱۰۱,۶۴۴ | - | ۱۰۱,۶۴۴ | س.ر. ایران خودرو (خگستر) |
| ۵۴,۶۰۱ | (۵۴,۳۳۹) | ۱۰۸,۹۴۰ | ۳,۶۱۸,۳۶۹ | ۶۱,۳۵۰ | ۹۰,۳۳۳ | - | ۹۰,۳۳۳ | مدیریت صنعت شونده ت.ص.ب. بیشتر (شونده) |
| ۲۲۰,۶۰۸ | ۱۰۲,۷۵۰ | ۳۲۳,۳۵۸ | ۱۴,۳۹۰,۵۴۴ | ۳۳۹,۳۵۰ | ۹۰,۰۸۹ | - | ۹۰,۰۸۹ | سیجان مارنران (سجان) |
| ۷۰,۹۰۹ | (۳۳,۷۵۱) | ۱۰۴,۶۶۰ | ۱۱,۸۱۸,۱۸۱ | ۶۰,۳۸۱ | ۸۰,۶۵۲ | - | ۸۰,۶۵۲ | توسعه صنایع بیشتر (بیشتر) |
| ۳۷,۵۳۹ | (۵۰,۵۸۵) | ۱۲,۹۵۴ | ۱,۹۲۸,۴۶۷ | ۶۷,۷۸۶ | ۷۸,۱۲۳ | - | ۷۸,۱۲۳ | کیمدارو (دکیمی) |
| ۳۷,۱۱۵ | (۳۷,۹۱۷) | ۷۵,۰۳۲ | ۲,۰۷۰,۰۰۰ | ۴۷,۳۵۵ | ۷۰,۲۶۴ | - | ۷۰,۲۶۴ | تولید برق دماوند (دماوند) |
| - | - | - | - | ۹۷,۰۲۲ | ۶۹,۹۸۳ | - | ۶۹,۹۸۳ | س.ر. نفت و گاز تامین (حق تقدم) (تاپیکو) |
| - | - | - | - | ۶۷,۰۷۴ | ۶۴,۰۶۶ | - | ۶۴,۰۶۶ | توکا رنگ فولاد سپاهان (شوتکا) |
| - | - | - | - | ۵۹,۴۷۰ | ۵۶,۷۳۴ | - | ۵۶,۷۳۴ | نورد آلومینیوم (فنوال) |
| ۳۵۰,۸۹ | (۳۴,۷۱۳) | ۴۱۵,۶۰۳ | ۳,۶۱۰,۰۰۰ | ۵۱,۹۰۱ | ۵۴,۷۷۶ | - | ۵۴,۷۷۶ | رادیاتور ایران (ختور) |
| - | - | - | - | ۵۰,۶۰۰ | ۴۹,۶۹۲ | - | ۴۹,۶۹۲ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس (فارس) |
| - | - | - | - | ۴۷,۳۳۰ | ۴۳,۱۶۰ | - | ۴۳,۱۶۰ | ذوب آهن اصفهان (ذوب) |
| - | - | - | - | ۴۱,۹۳۸ | ۴۰,۷۴۴ | - | ۴۰,۷۴۴ | پخش البرز (پخش) |
| ۱۱۸,۷۶۶ | (۱۰,۹۰۰) | ۱۲۹,۶۶۶ | ۱,۰۹۰,۰۰۰ | ۴۷,۷۲۰ | ۴۰,۴۴۸ | - | ۴۰,۴۴۸ | پتروشیمی خراسان (خراسان) |
| ۱۸,۵۵۲ | (۲۰,۰۴۴) | ۳۸,۵۹۶ | ۳,۲۲۰,۴۲۷ | ۴۰,۳۶۰ | ۳۹,۸۹۳ | - | ۳۹,۸۹۳ | سیجان دارو (دسیجان) |
| ۳۱,۵۵۳ | (۱۷,۲۴۲) | ۴۸,۷۹۵ | ۲,۱۹۶,۲۴۹ | ۱۴,۸۶۹ | ۳۹,۰۹۴ | - | ۳۹,۰۹۴ | بانک ایران زمین (وزمین) |
| - | - | - | - | ۳۸,۹۰۵ | ۳۷,۴۶۸ | - | ۳۷,۴۶۸ | کیمیای زنجان گستران (کیمیا) |
| - | - | - | - | ۵۹,۴۰۰ | ۲۷,۹۴۴ | - | ۲۷,۹۴۴ | زامیاد (خزامیا) |
| ۹,۱۰۸ | (۶۰,۱۴) | ۷۱,۲۵۲ | ۷۷۴,۴۶۳ | ۲۲,۷۷۲ | ۱۹,۸۰۲ | - | ۱۹,۸۰۲ | فرابورس ایران (فرابورس) |
| - | - | - | - | ۱۹,۱۴۰ | ۱۸,۴۸۸ | - | ۱۸,۴۸۸ | آذراب (فادز) |
| - | - | - | - | ۲۱,۱۸۰ | ۱۵,۴۹۴ | - | ۱۵,۴۹۴ | بهمن دیزل (خدیزل) |
| ۱۳,۹۶۶ | (۲۲,۶۷۹) | ۳۶,۶۴۵ | ۸,۸۰۵,۶۵۵ | ۹,۵۵۵ | ۱۵,۳۹۳ | - | ۱۵,۳۹۳ | بیمه معلم (ومعلم) |
| ۲۵,۳۸۳ | ۲۳۸ | ۲۵,۶۲۱ | ۱,۴۶۵,۵۴۴ | ۱۴,۴۱۴ | ۱۳,۸۶۶ | - | ۱۳,۸۶۶ | مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (واحیا) |
| ۷,۴۲۵ | (۵۳,۳۷۹) | ۱۲,۸۰۴ | ۲,۶۱۸,۱۸۱ | ۱۰,۹۶۱ | ۱۲,۸۰۴ | - | ۱۲,۸۰۴ | تامین سرمایه بانک ملت (ملت) |
| ۶,۱۴۹ | (۱,۶۱۳) | ۷,۷۶۲ | ۲,۱۰۰,۰۰۰ | ۷,۸۲۹ | ۵,۳۶۰ | - | ۵,۳۶۰ | نفت سپاهان (شسپا) |
| - | - | - | - | ۵,۶۴۳ | ۵,۳۵۷ | - | ۵,۳۵۷ | شکر شاهرود (قشکر) |
| ۲۶۳,۳۸۷ | ۲۶۱,۷۵۸ | ۱,۶۲۹ | ۴,۸۸۷,۰۰۰ | ۲۵۶,۹۵۸ | ۱,۶۲۹ | - | ۱,۶۲۹ | سایر اشخاص بورس انرژی (انرژی) |
| ۳۷,۷۱۳ | (۳,۹۱۵) | ۴۱,۶۲۸ | ۵,۳۱۱,۷۲۶ | - | - | - | - | س.ر. توکا فولاد (توکا) |
| ۲۴,۰۴۴ | ۴,۷۹۴ | ۲۸,۸۳۸ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | چادرملو (کچاد) |
| ۳۳۰,۷۰۰ | (۶۲,۸۶۵) | ۳۹۳,۵۶۵ | ۲۹,۰۰۳,۷۸۷ | - | - | - | - | نفت بهران (شبهبران) |
| ۳۳۰,۷۰۰ | (۴۱۹,۰۵۱) | ۷۵۲,۶۵۱ | ۸۹,۱۶۳,۹۵۲ | - | - | - | - | خدمات انفورماتیک (رانفور) |
| ۴۵,۷۵۵ | ۶۰۱ | ۴۶,۳۵۶ | ۱,۳۷۸,۱۳۰ | - | - | - | - | لاستیک سپهند (سپهند) |
| ۴۵,۷۵۵ | (۲۵,۹۷۹) | ۲۹,۷۷۶ | ۳,۹۵۰,۲۸۶ | - | - | - | - | دارو رازک (حق تقدم) (درازک) |
| ۱۸,۲۸۸ | (۴۰,۲۷) | ۲۲,۸۳۵ | ۹۲۱,۰۰۰ | - | - | - | - | دارویی ره آورد تامین (درهآورد) |
| ۵,۳۲۰,۳۲۰ | (۱,۱۰۶,۵۸۴) | ۶,۴۲۶,۹۰۴ | - | ۷,۶۷۵,۶۵۹ | ۶,۱۱۸,۶۰۵ | - | ۶,۱۱۸,۶۰۵ | |

گزارش
روبین پارس
گزارش



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۲۰- سایر اوراق بهادار
گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰ | | | | | ۱۴۰۱ | | | | | نام شرکت سرمایه پذیر |
|------------|------------|-------------------|---------------|------------|------------|------------|-------------------|---------------|------------|------------------------------------|
| ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | تعداد واحد | ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | تعداد واحد | |
| - | - | - | - | - | ۶۱،۱۴۰ | ۵۰،۰۵۸ | - | ۵۰،۰۵۸ | ۵،۰۰۰،۰۰۰ | صندوق سرمایه گذاری پرتو پایش پیشرو |
| ۲۴۶،۲۴۴ | ۲۴۶،۲۴۴ | - | ۲۴۶،۲۴۴ | ۲۴،۳۹۸،۱۶۷ | ۱،۱۲۵ | ۶،۰۸۹ | - | ۶،۰۸۹ | ۶۰۶،۳۶۰ | کمند (کمند) |
| - | - | - | - | - | ۵،۱۸۱ | ۵،۱۸۱ | - | ۵،۱۸۱ | ۱۰۱،۱۷۲ | صندوق با درآمد ثابت کیان |
| - | - | - | - | - | ۳۵۱،۴۴۱ | ۳۳۹،۴۳۴ | - | ۳۳۹،۴۳۴ | ۲۲،۴۶۲،۰۰۰ | آوای فردای زاگرس (فردا) |
| - | - | - | - | - | ۳۳۹،۱۸۷ | ۳۲۹،۲۴۴ | - | ۳۲۹،۲۴۴ | ۲۴،۴۶۰،۰۰۰ | ثبات ویستا (ثبات) |
| - | - | - | - | - | ۴۱۳،۷۶۰ | ۳۹۹،۶۹۵ | - | ۳۹۹،۶۹۵ | ۲۴،۰۰۰،۰۰۰ | سپر سرمایه بیدار (سپر) |
| - | - | - | - | - | ۸۲۶،۷۱۸ | ۸۰۷،۷۲۸ | - | ۸۰۷،۷۲۸ | ۳۴،۸۹۱،۴۲۸ | صندوق با درآمد ثابت تصمیم |
| - | - | - | - | - | ۵،۸۲۹ | ۵،۷۹۵ | - | ۵،۷۹۵ | ۱۱۰،۰۰۰ | اعتماد آفرین پارسیان (اعتماد) |
| ۲۴۶،۲۴۴ | ۲۴۶،۲۴۴ | - | ۲۴۶،۲۴۴ | | ۲،۰۰۴،۳۸۱ | ۱،۹۴۳،۲۲۴ | - | ۱،۹۴۳،۲۲۴ | | |

۴-۲۰- سایر اوراق بهادار
شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰ | | | | | ۱۴۰۱ | | | | | نام شرکت سرمایه پذیر |
|------------|------------|-------------------|---------------|------------|------------|------------|-------------------|---------------|------------|------------------------------------|
| ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | تعداد واحد | ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | تعداد واحد | |
| - | - | - | - | - | ۶۱،۱۴۰ | ۵۰،۰۵۸ | - | ۵۰،۰۵۸ | ۵،۰۰۰،۰۰۰ | صندوق سرمایه گذاری پرتو پایش پیشرو |
| - | ۲۴۰،۱۵۴ | ۳۲۷ | ۲۳۹،۸۲۷ | ۲۳،۷۹۱،۸۰۷ | - | - | - | - | - | کمند (کمند) |
| - | ۲۴۰،۱۵۴ | ۳۲۷ | ۲۳۹،۸۲۷ | | ۶۱،۱۴۰ | ۵۰،۰۵۸ | - | ۵۰،۰۵۸ | | |



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۲۱- موجودی نقد

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | گروه | |
|---------|---------|---------|---------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |
| ۳۸۰,۰۰۰ | ۳۶۷,۴۴۷ | ۲۷۱,۵۲۱ | ۸۹۵,۹۷۵ |
| - | - | ۵۱۷ | ۳۸۲ |
| ۳۸۰,۰۰۰ | ۳۶۷,۴۴۷ | ۲۷۲,۰۳۸ | ۸۹۶,۳۵۷ |

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 با نام می باشد.

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

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

شرکت سرمایه گذاری سایپا
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
شرکت ستاره سفیران
شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
شرکت انرژی گستر سایناروند
کارکنان شرکتهای گروه سایپا (۲۲,۶۳۷ نفر)

۲۲-۲- کفایت سرمایه

در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 ۵,۷۷ و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده ۰,۱۴ می باشد. در شرکت اصلی نسبت جاری تعدیل شده ۳,۶۲ و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده ۰,۲۰ 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.

۲۳- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۴ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران مبلغ ۴,۳۴۹,۸۰۰ میلیون ریال و از محل سود انباشته مبلغ ۱,۸۶۴,۲۰۰ میلیون ریال مصوب گردید. و از این بابت در سرفصل افزایش سرمایه در جریان مبلغ ۱,۸۶۴,۲۰۰ میلیون ریال و همچنین مبالغ واریز شده بابت حق تقدم تا پایان روز ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۴۴,۵۴۳ میلیون ریال می باشد که مجموعاً معادل مبلغ ۱,۹۸۰,۷۴۲ میلیون ریال در این سرفصل انعکاس یافته است. لازم به توضیح است که مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، از محل سود خالص سال جاری مبلغ ۱۲۷,۸۵۵ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است و مجموع اندوخته اخذ شده به مبلغ ۵۱۰,۴۸۳ میلیون ریال رسیده 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

(مبالغ به میلیون ریال)

| گروه | | | |
|------------|--------|------------|--------|
| ۱۴۰۰ | | ۱۴۰۱ | |
| تعداد | مبلغ | تعداد | مبلغ |
| ۱۶,۰۹۷,۹۰۱ | ۱۴,۸۱۰ | ۱۶,۰۹۷,۹۰۱ | ۱۴,۸۱۰ |
| ۱۶,۰۹۷,۹۰۱ | ۱۴,۸۱۰ | ۱۶,۰۹۷,۹۰۱ | ۱۴,۸۱۰ |

سهام شرکت در مالکیت شرکتهای فرعی

۲۶- منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)

| گروه | |
|-----------|-----------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |
| ۱,۱۰۰,۶۲۸ | ۱,۱۰۰,۶۲۸ |
| ۵۴,۸۵۰ | ۵۴,۸۵۰ |
| ۳۷۲,۶۴۵ | ۵۴۲,۸۴۵ |
| ۱,۵۲۸,۱۲۳ | ۱,۶۹۸,۳۲۲ |

سرمایه
 اندوخته قانونی
 سود انباشته

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۲۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
 ۲۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|--------------------------------------|------------|------------------|
| تجاری | | |
| حسابهای پرداختنی | | |
| اشخاص وابسته | ۲۷-۱-۱ | ۱,۱۲۲,۹۲۶ |
| سایر اشخاص | ۲۷-۱-۲ | ۱,۰۱۳,۵۵۸ |
| | | <u>۲,۳۵۲,۸۵۷</u> |
| غیر تجاری | | |
| اسناد پرداختنی تجاری | | |
| سایر اشخاص | ۲۷-۱-۳ | ۲۸,۳۴۳ |
| | | <u>۱۸,۵۷۷</u> |
| | | <u>۱۸,۵۷۷</u> |
| حسابهای پرداختنی | | |
| سهامداران گروه سایپا | ۲۷-۱-۴ | ۲,۹۸۲,۱۹۳ |
| وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات | ۲۷-۱-۵ | ۹۲۶,۰۶۲ |
| حق بیمه های پرداختنی | ۲۷-۱-۶ | ۹۸۰,۸۸۱ |
| صندوق پس انداز وام کارکنان | | ۴۷,۰۲۸ |
| سپرده بیمه | | ۸,۷۴۰ |
| سپرده حسن انجام کار | ۲۷-۱-۷ | ۲۲۱,۰۳۱ |
| هزینه های پرداختنی | ۲۷-۱-۸ | ۲۳۸,۱۰۵ |
| سایر | | ۷,۶۷۴ |
| | | <u>۸,۵۶۷</u> |
| | | <u>۳,۱۰۱,۳۹۷</u> |
| | | <u>۵,۴۷۲,۸۳۱</u> |
| | | <u>۸,۴۸۰,۸۸۳</u> |



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



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

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | گروه | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
| - | - | ۱,۰۳۴,۰۴۶ | - | شرکت سایپا |
| ۸۶,۶۳۳ | ۵۸۸,۹۵۲ | ۱۰۶,۱۲۰ | ۶۱۲,۵۸۶ | شرکت سرمایه گذاری سایپا |
| ۱۱,۰۲۲ | - | ۱۹۸,۶۷۴ | ۳۶۸,۵۰۳ | گروه بیمه ای سایپا |
| - | ۳,۰۲۶ | - | ۱۴۰,۴۷۲ | شرکت زامیاد |
| ۲۱۳ | ۱,۳۰۵ | - | - | شرکت مگاموتور |
| - | - | - | ۵۱۲ | شرکت عدالت اندیشان وصول |
| ۸۹۵ | ۸۹۵ | - | - | شرکت همراه خودرو |
| ۴۴۹ | ۹۰۶ | ۴۴۹ | ۹۰۶ | شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد |
| ۱۴۱ | ۱۴۱ | - | ۱۴۱ | شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو) |
| - | ۳۱ | - | - | سایپا دیزل |
| ۱۰ | ۱۰ | ۱۰ | - | شرکت مهندسین مشاور صنایع وسایط نقلیه |
| - | ۳ | - | - | شرکت سایپا آذین |
| - | ۶ | - | ۶ | شرکت انرژی گستر ساینا ارون |
| ۱,۳۹۰,۳۸۰ | ۱,۳۷۴,۷۴۶ | - | - | شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان |
| ۲۰۹,۵۲۵ | ۲۶۲,۵۱۰ | - | - | شرکت پیشگامان خوراک تابان |
| ۱۲۹,۰۹۷ | ۷۶,۵۸۶ | - | - | شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان |
| ۴ | - | - | - | سایر |
| <u>۱,۸۲۸,۳۶۹</u> | <u>۲,۳۰۹,۱۱۷</u> | <u>۱,۳۳۹,۲۹۹</u> | <u>۱,۱۲۲,۹۲۶</u> | |

۱-۱-۲۷- تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۸۴۵,۵۲۷ میلیون ریال از حسابهای فوق تسویه شده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



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

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|-------------------------------------------------------------|----------|-----------|---------|--------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| شرکت های کارگزاری بورس | - | ۲۹,۲۲۳ | - | ۲۹,۲۲۳ |
| شرکتهای قطعه ساز سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان | ۲۷-۱-۲-۱ | ۴۳۴,۶۹۷ | - | - |
| فروشنندگان وتامین کنندگان کالا های شرکت خوراک | ۲۷-۱-۲-۲ | ۱,۱۱۲,۶۳۷ | - | - |
| فروشنندگان وتامین کنندگان کالا های شرکت ستاره سفیران | | ۴۳,۶۲۳ | - | - |
| فروشنندگان وتامین کنندگان کالا های شرکت فناوری سایپا ارتباط | | ۱۱۵,۲۱۴ | - | - |
| فروشنندگان وتامین کنندگان کالا های شرکت تاخت | | ۱۴۸,۱۷۴ | - | - |
| شرکت بیمه دانا-شرکت فسا | | ۶,۱۴۷ | - | - |
| سایر | | ۶۳,۵۵۵ | ۶۷۱ | - |
| | | ۱,۹۱۷,۹۰۰ | ۲۹۸,۹۹۴ | - |
| | | ۱,۰۱۳,۵۵۸ | | |

۲-۲۷-۱-۲-۱- مبلغ فوق مربوط به مانده ریالی تبدیل به سهم نشده سهامداران قطعه ساز شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان می باشد که در زمان افزایش سرمایه تبدیل به سهم خواهد گردید .

۲-۲۷-۱-۲-۲- افزایش مبلغ فوق ناشی از افزایش نرخ خرید مواد اولیه غذایی و به طبع آن افزایش بدهی به تامین کنندگان می باشد .

۲-۲۷-۱-۳- اسناد پرداختی تجاری، سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

| سازمان امور مالیاتی آقای سرباز حسینی (تعاونی ماهیگیران زمین ایزد شهر) سایر | گروه | | شرکت | |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------|-------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ |
| | ۱۳,۰۶۹ | ۱۲,۸۱۵ | - | - |
| | ۵,۰۰۰ | ۵,۰۰۰ | ۵,۰۰۰ | ۵,۰۰۰ |
| | ۱۰,۲۷۴ | ۷۶۲ | ۲۸۵ | ۳۶ |
| | ۲۸,۳۴۳ | ۱۸,۵۷۷ | ۵,۲۸۵ | ۵,۰۳۶ |

۲-۲۷-۱-۴- مبلغ فوق طبق دستورالعمل نحوه استفاده از سه درصد حقوق پرداختی به کارکنان موضوع بند ۱۳ از مصوبه شماره ۲۸۹ هیات مدیره شرکت سایپا از سهامداران سایپا کسر گردیده است . که در زمان افزایش سرمایه تبدیل به سهم خواهد گردید .

۲-۲۷-۱-۵- عمده مبلغ مانده در ارتباط با مالیات های حقوق و تکلیفی و مرخصی پرسنل مربوط به قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد .

۲-۲۷-۱-۶- عمده مبلغ مانده مربوط به بیمه اسفند ماه ۱۴۰۱ پرسنل شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در فروردین ماه ۱۴۰۲ پرداخت گردیده است .

۲-۲۷-۱-۷- مبلغ فوق مربوط به سپرده شرکت در مزایده فروش سهام شرکت تاپکو می باشد که از محل مطالبات شرکت سایپا مسدود گردیده است و سپرده فوق طی سال جاری (اردیبهشت ۱۴۰۲) آزاد گردید .

۲-۲۷-۱-۸- عمده مبلغ مانده مربوط به حقوق و مزایای اسفند ماه قراردادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در اسفند ۱۴۰۱ پرداخت گردیده است .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۲-۲۷- پرداختی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | یادداشت | |
|------------------|------------------|---------|--------------------------------------|
| | | | حسابهای پرداختی |
| ۱,۸۲۸,۳۶۹ | ۲,۳۰۹,۱۱۷ | ۲۷-۱-۱ | اشخاص وابسته |
| ۲۹,۸۹۴ | - | ۲۷-۱-۲ | سایر اشخاص |
| <u>۱,۸۵۸,۲۶۳</u> | <u>۲,۳۰۹,۱۱۷</u> | | |
| | | | غیر تجاری |
| | | | استاد پرداختی تجاری |
| ۵۰,۳۶ | ۵,۲۸۵ | ۲۷-۱-۳ | سایر اشخاص |
| <u>۵۰,۳۶</u> | <u>۵,۲۸۵</u> | | |
| | | | حسابهای پرداختی |
| ۹۲۶,۰۷۴ | ۲,۹۸۲,۱۹۳ | ۲۷-۱-۴ | کارکنان گروه خودرو سازی سایپا |
| ۵,۰۶۶ | ۱,۹۷۸ | | هزینه های پرداختی |
| ۵,۲۷۹ | ۵,۹۹۹ | | صندوق پس انداز وام کارکنان |
| ۱,۱۷۴ | ۱,۵۶۸ | | سپرده بیمه |
| ۹۴۴ | ۱,۷۶۸ | | حق بیمه های پرداختی |
| ۱,۲۳۰ | ۲,۷۴۷ | | وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات |
| ۹۳ | ۱۸۳,۶۶۶ | ۲۷-۱-۷ | سپرده حسن انجام کار |
| ۲,۵۱۴ | ۵,۵۷۴ | | سایر |
| <u>۹۴۲,۳۷۳</u> | <u>۳,۱۸۵,۴۹۳</u> | | |
| <u>۲,۸۰۵,۶۷۲</u> | <u>۵,۴۹۹,۸۹۵</u> | | |

۳-۲۷- پرداختی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | گروه | | یادداشت | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|---------|-----------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | | |
| ۱,۴۵۱,۹۱۴ | ۱,۴۵۱,۹۱۴ | ۱,۸۴۹,۵۵۶ | ۱,۶۶۲,۱۶۲ | ۲۷-۳-۱ | شرکت سایپا |
| - | - | - | ۴۱۲,۹۹۹ | | حق بیمه تامین اجتماعی |
| <u>۱,۴۵۱,۹۱۴</u> | <u>۱,۴۵۱,۹۱۴</u> | <u>۱,۸۴۹,۵۵۶</u> | <u>۲,۰۷۵,۱۶۱</u> | | |

۱-۳-۲۷- بدهی به سایپا در شرکت اصلی طی سنوات گذشته در راستای حمایت از بازار سرمایه ایجاد گردیده است و مانده حساب فوق در شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت و ستاره سفیران آینده به استناد توافقنامه انتقال دین به صورت سه جانبه به شماره ۱۰/۱۱۷۸/۱۰۴۳۰۳ در سال ۱۳۹۶ فیما بین شرکت سایپا دیزل ، شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت و شرکت ستاره سفیران آینده و شرکت سایپا (اصلی و نهایی) منعقد گردیده که در این خصوص مقرر گردید در راستای صدور مجوز جهت معامله سهام سایپا دیزل با نماد خکاوه در تالار بورس اوراق بهادار تهران ، شرکت های تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت و شرکت ستاره سفیران آینده مبلغ فوق را (طلب شرکت سایپا از سایپا دیزل) بعنوان بدهی خود به شرکت سایپا و همچنین مطالبات خود از شرکت سایپا دیزل را بعنوان مطالبات بلند مدت بپذیرند . با توجه به عدم توانایی مالی شرکت در بازپرداخت و توافقات صورت گرفته ، مطالبات فوق بلند مدت تلقی گردیده است .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| (مبالغ به میلیون ریال) | | گروه | |
|--------------------------|---------|-----------|-----------|
| شرکت | | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |
| ۹,۱۳۱ | ۱۳,۹۹۰ | ۱۵۴,۹۵۸ | ۸۴,۷۱۸ |
| ۵,۷۲۴ | ۱۲,۸۰۹ | ۳۶۲,۲۲۲ | ۷۴۴,۶۰۰ |
| (۸۶۵) | (۶,۴۱۷) | (۴۳۲,۴۶۲) | (۳۸۱,۹۰۵) |
| ۱۳,۹۹۰ | ۲۰,۳۸۲ | ۸۴,۷۱۸ | ۴۴۷,۴۱۳ |

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰ | | | ۱۴۰۱ | | |
|---------|----------------|---------|---------|----------------|---------|
| جمع | اسناد پرداختنی | ذخیره | جمع | اسناد پرداختنی | ذخیره |
| ۱۹۴,۳۶۱ | - | ۱۹۴,۳۶۱ | ۳۷۲,۰۹۰ | - | ۳۷۲,۰۹۰ |
| ۱۹۴,۳۶۱ | - | ۱۹۴,۳۶۱ | ۳۷۲,۰۹۰ | - | ۳۷۲,۰۹۰ |

۲۹- مالیات پرداختنی

گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| گروه | |
|-----------|-----------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ |
| ۱۵۳,۱۵۲ | ۱۹۶,۹۰۸ |
| ۱۶۲,۲۸۶ | ۳۲۹,۳۶۷ |
| (۱۱۸,۶۳۰) | (۱۵۱,۶۳۸) |
| ۱۹۶,۹۰۸ | ۳۷۴,۶۳۷ |
| (۲,۵۴۷) | (۲,۵۴۷) |
| ۱۹۴,۳۶۱ | ۳۷۲,۰۹۰ |

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

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

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۸)

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| سال مالی | سود (زیان) ابرازی | درآمد مشمول مالیات ابرازی | ابرازی | تشخیصی | قطعی | پرداختی | مالیات | |
|------------|-------------------|---------------------------|--------|--------|------|---------|----------------|-----------------|
| | | | | | | | مانده پرداختنی | مالیات پرداختنی |
| ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ۳,۲۵۸,۶۷۵ | - | - | ۳,۷۳۹ | - | - | - | - |
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۶۱۷,۳۱۲ | - | - | - | - | - | - | - |
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۲,۵۵۷,۱۰۷ | - | - | - | - | - | - | - |

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

۲۹-۲-۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت بدوی در دست رسیدگی است. که تا تاریخ این صورت های مالی منتج به نتیجه نشده است.

۲۹-۲-۳- عملکرد سال ۱۴۰۰ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است .

۲۹-۲-۴- بابت عملکرد سال مالی مورد گزارش با توجه به اینکه کلیه درآمدها از محل درآمدهای معاف و مالیات مقطوع بوده لذا ذخیره ای در نظر گرفته نشده است .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۳۰- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰ | | | ۱۴۰۱ | | |
|-------|----------------|-------------------|--------|----------------|-------------------|
| جمع | اسناد پرداختنی | مانده پرداخت نشده | جمع | اسناد پرداختنی | مانده پرداخت نشده |
| ۸,۲۳۹ | - | ۷۳۷,۵۹۳ | ۱۸,۰۴۳ | - | ۱۸,۰۴۳ |
| ۸,۲۳۹ | ۰ | ۷۳۷,۵۹۳ | ۱۸,۰۴۳ | - | ۱۸,۰۴۳ |

شرکت اصلی
سود پرداخت نشده

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

۳۰-۲- سود نقدی هر سهم سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰۰ ریال به ازاء هر سهم بوده است که سود سهام سهامداران حقیقی پرداخت گردیده است .

۳۱- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰ | | | ۱۴۰۱ | | |
|-----------------|-----------------|-------------------------|------|--------|------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان سال | برگشت ذخیره استفاده شده | مصرف | افزایش | مانده ابتدای سال |
| ۰ | ۶۶,۳۶۸ | - | ۰ | ۶۶,۳۶۸ | ۰ |
| ۰ | ۶۶,۳۶۸ | ۰ | ۰ | ۶۶,۳۶۸ | ۰ |

گروه

ذخیره بیمه

۳۱-۱- ذخیره شناسایی شده ستوانی مربوط به مابه التفاوت ۱۶,۶۷٪ حق بیمه پیمانکاری قراردادهای منعقد با کارفرمایان و بیمه پرداختی طبق لیست حقوق و دستمزد بوده است .

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۲- پیش دریافت ها

| گروه | | یادداشت |
|-------|----------|---------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
| ۲,۳۲۴ | ۱۲۳,۸۶۳ | ۳۲-۱ |
| | ۱۲۱,۲۵۶ | |
| ۰ | ۱,۰۰,۰۰۰ | ۳۲-۲ |
| ۰ | ۱,۰۰,۰۰۰ | |
| ۰ | ۵۰,۰۰۰ | |
| ۰ | ۲۰,۰۰۰ | |
| ۱,۵۰۰ | ۱,۵۰۰ | |
| ۰ | ۱,۰۰۰ | |
| ۰ | ۱,۱۱۴ | |
| ۰ | ۱۰,۱۲ | |
| ۰ | ۵۵۵ | |
| ۰ | ۳۳۰ | |
| ۲,۸۲۴ | ۵۲۰,۶۲۹ | |

پیش دریافت از شرکت سایپا

شرکت مکاموتور

شرکت زامیاد

شرکت پارس خودرو

شرکت تولید خودرو سایپا کاشان

شرکت سایپا یدک

سایپا

لیزینگ رایان سایپا

صنایع رنگ و رزین طیف سایپا

شرکت رینگ سایپا

شرکت همراه خودرو

شرکت مهندسی توسعه سایپا

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

۳۲-۱- مبلغ فوق متشکل از علی الحسابهای پرداختی حق الزحمه نمایندگی از طرف شرکت سایپا می باشد که متناسب با صورتحساب های صادره سایپا مستهلک می گردد.

۳۲-۲- مبالغ فوق از بابت پیش دریافت فروش البسه طبق قراردادهای فی مابین بابت پروژه تولید شاهرود می باشد .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۳۳- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | گروه | | |
|-----------|-------------|-----------|-------------|-------------------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
| ۶۱۷.۳۱۱ | ۲.۵۵۷.۱۰۷ | ۸۶۴.۱۹۷ | ۵.۹۱۲.۹۲۰ | سود خالص |
| | | | | تعدیلات |
| ۴۵۱ | - | ۱۶۰.۲۹۰ | ۳۵۳.۱۰۸ | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۲۳۱ | ۱.۷۳۷ | ۲۳۱ | ۱.۷۳۷ | هزینه های مالی |
| - | - | (۸۸) | - | (سود) زیان ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| ۴.۸۵۹ | ۶.۳۹۲ | (۷۰.۲۴۰) | ۳۶۲.۶۹۵ | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان |
| ۱.۵۱۲ | ۱.۶۱۹ | ۲۷.۰۸۱ | ۳۴.۴۱۱ | استهلاك دارایی های غیر جاری |
| ۷۰.۵۳ | ۹.۷۴۸ | ۱۱۷.۲۷۴ | ۷۵۱.۹۵۱ | جمع تعدیلات |
| | | | | تغییرات در سرمایه در گردش: |
| (۹۹۲.۵۴۹) | ۲۰.۲۱ | (۷۷۲.۹۱۷) | (۲.۸۰۶.۷۱۷) | کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت |
| (۴۰.۴۲۸) | (۳۰.۷۱۹) | (۳۵.۶۰۶) | ۲۳۶.۸۶۳ | کاهش (افزایش) سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت |
| ۲۸۱.۰۹۳ | (۳.۵۶۷.۴۲۶) | (۷۳۵.۸۴۰) | (۴.۹۹۳.۴۰۱) | کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی |
| - | - | (۶۴.۶۷۲) | (۳۷۰.۱۹۰) | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا |
| (۱.۷۶۰) | ۶۸۶ | (۶۹.۱۰۵) | (۲۹۷.۴۶۳) | کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی |
| ۱۹۹.۶۶۸ | ۲.۱۸۶.۵۳۸ | ۱.۱۶۶.۵۹۳ | ۳.۲۷۶.۲۸۴ | افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی و ذخایر |
| - | - | (۳.۱۵۵) | ۵۱۶.۸۰۵ | افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی |
| ۵۳۵.۱۲۴ | (۱۴۴.۸۱۵) | ۵۳۵.۰۶۲ | (۱۴۰.۸۷۴) | کاهش در سایر داراییها(افزایش) |
| ۶۰۵.۵۱۲ | ۱.۰۱۳.۱۴۰ | ۱.۰۰۱.۸۳۱ | ۲.۰۸۶.۱۷۶ | نقد حاصل از عملیات |

۳۴- معاملات غیرنقدی

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | | گروه | | یادداشت |
|------|---------|------|---------|----------------------------------------------------------|
| ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
| - | - | - | ۶۸۰.۲۶۵ | هزینه های کارشناسی و ارزیابی و هزینه های جاری توسط سمیکو |
| - | ۵۰۷.۶۸۵ | - | ۵۰۷.۶۸۵ | ۳۴-۱ تهاجر حسابهای سود سهام پرداختنی با حسابهای فیما بین |
| - | ۵۰۷.۶۸۵ | - | ۵۷۵.۹۵۰ | |

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



۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۵-۱- مدیریت سرمایه

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

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

۳۵-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|------------|---------------------------------------|
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
| ۴,۲۷۹,۸۰۵ | ۶,۹۹۰,۲۳۴ | جمع بدهی |
| (۳۸,۰۰۰) | (۳۶۷,۴۴۷) | موجودی نقد |
| ۴,۲۴۱,۸۰۵ | ۶,۶۲۲,۷۸۷ | خالص بدهی |
| ۹,۹۱۹,۷۸۸ | ۱۱,۲۷۸,۶۳۸ | حقوق مالکانه |
| ۴۳% | ۵۹% | 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 گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا و همچنین کمیته های سرمایه گذاری و ریسک مطابق با دستورالعملها و این نامه های شرکت تشکیل شده است و تلاش می کند با متنوع سازی ترکیب داراییهای شرکت و تکمیل زنجیره ارزش ریسک غیر سیستماتیک اوراق را کاهش دهد. در ادامه به اهم ریسکهای سرمایه گذاری در اوراق بهادار اشاره می کنیم.

۳۵-۳- ریسک بازار

فعالتهای 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
- 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، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخهای ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسکهای بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسکهای بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسکها، رخ نداده است.

۳۵-۳-۱- مدیریت ریسک ارزی

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۳-۲- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳-۳- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار

مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره تعیین می شود 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 قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر بااهمیتی نداشته است.

۳-۴- 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. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. گروه تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. گروه با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. عمده دریافتی های شرکت شامل سود سهام های دریافتی و طلب از مشتریان در سطح گروه می باشد که به ترتیبی ظرف حداکثر هشت ماه از تاریخ مجامع از تاریخ صورت وضعیت مالی تسویه می شوند، لذا در این خصوص ریسک اعتباری برای شرکت وجود ندارد.

| نام مشتری | کل مطالبات | مطالبات سررسید شده | کاهش ارزش |
|-----------------------------------------------|------------|--------------------|-----------|
| شرکت احیاء ذوب اصفهان | ۳۰,۷۳۲ | ۳۰,۷۳۲ | -۳۰,۷۳۲ |
| شرکت بازرگانی نورد لوله ایران - (فروش شایعات) | ۴۱۷ | ۴۱۷ | -۴۱۷ |
| شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد-فروش غذا | ۱۷۵,۳۹۸ | ۱۷۵,۳۹۸ | - |
| جمع | ۲۰۶,۵۴۷ | ۲۰۶,۵۴۷ | -۳۱,۱۴۹ |

۳-۵- 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 صندوق های سرمایه گذاری از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

| سال ۱۴۰۱ | کمتر از ۳ ماه | بین ۳ تا ۱۲ ماه | بین ۱ تا ۵ سال | بیشتر از ۵ سال | جمع |
|---------------------------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|------------|
| سود سهام پرداختنی | - | ۱۸,۰۴۳ | - | - | ۱۸,۰۴۳ |
| پرداختی تجاری | - | ۳,۰۴۰,۸۲۶ | - | - | ۳,۰۴۰,۸۲۶ |
| سایر پرداختی ها | ۱,۹۰۶,۹۴۳ | ۵۲۲,۵۷۸ | ۲,۹۸۲,۱۹۳ | - | ۵,۴۱۱,۷۱۴ |
| مالیات پرداختی | ۳۷۲,۰۹۰ | - | - | - | ۳۷۲,۰۹۰ |
| ذخایر | ۶۶,۳۶۸ | - | - | - | ۶۶,۳۶۸ |
| پرداختی بلند مدت | - | - | - | ۲,۰۷۵,۱۶۱ | ۲,۰۷۵,۱۶۱ |
| دخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | - | - | - | ۴۴۷,۴۱۳ | ۴۴۷,۴۱۳ |
| بدهی های احتمالی | - | - | - | ۱۰,۱۱۲,۲۶۲ | ۱۰,۱۱۲,۲۶۲ |
| جمع | ۲,۳۴۵,۴۰۱ | ۲,۵۸۱,۴۴۷ | ۲,۹۸۲,۱۹۳ | ۱۲,۶۳۴,۸۳۶ | ۲۱,۵۴۳,۸۷۷ |



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ | فروش مواد اولیه غذایی | خرید | فروش | فروش سرمایه گذاری | ارائه خدمات | پرواخت هزینه | دریافت هزینه | تضمین اطمینانی / دریافتی | اجاره |
|-----------------------|-----------------------------------------|--------------------------|----------------|-----------------------|-------|---------|-------------------|-------------|--------------|--------------|--------------------------|-------|
| شرکت های اصلی و نهایی | شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا | سهامدار و عضو هیئت مدیره | ✓ | - | - | - | - | - | ۱۸۶ | - | - | ۵.۷۷۵ |
| | شرکت سایپا | همگروه | ✓ | ۱.۷۹۰.۸۵۱ | - | ۱۲۹.۲۴۶ | ۳.۶۷۱.۴۷۰ | ۳.۷۴۴.۶۸۳ | ۱۰.۷۴۷ | ۵۲.۵۶۵ | ۱۷۱.۰۰۰ | - |
| | جمع | | | ۱.۷۹۰.۸۵۱ | - | ۱۲۹.۲۴۶ | ۳.۶۷۱.۴۷۰ | ۳.۷۴۴.۶۸۳ | ۱۰.۹۳۳ | ۵۲.۵۶۵ | ۱۷۱.۰۰۰ | ۵.۷۷۵ |
| | سایپا یدک | همگروه | | ۲۸۱.۲۰۸ | ۲۱۲ | ۷.۵۲۶ | - | ۲۷۰.۰۱۱ | - | - | - | - |
| | سازه گستر سایپا | همگروه | | ۲۳۰.۴۴۰ | - | - | - | ۶۲۳.۸۶۷ | - | - | - | - |
| | سایپا پرس | همگروه | | ۲۲۰.۷۵۴ | - | - | - | ۱۶۹.۹۸۵ | - | - | - | - |
| | شرکت تینا صنعت میدل | همگروه | | ۱۸.۱۹۸ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو) | همگروه | | ۲۲۶.۸۲۶ | - | - | - | ۹۲۵.۴۲۸ | - | - | - | - |
| | پارس خودرو | همگروه | | ۱۰۹۳.۵۱۱ | - | ۶.۱۱۶ | - | ۸۳۲.۲۴۱ | - | - | - | - |
| | رادیاتور ایران | همگروه | | ۳۶.۵۴۸ | - | - | - | ۲۰۶.۶۴۳ | - | - | - | - |
| | امداد خودرو | همگروه | | - | ۵۰.۱۴ | - | - | - | ۱۳.۳۶۱ | - | - | - |
| | زامیاد | همگروه | | - | - | ۴.۸۳۰ | - | ۱۰۰۲۹.۴۵۵ | ۱۳۱ | - | - | - |
| | سایپا کاشان | همگروه | | - | - | - | - | ۱.۶۸۳.۲۴۲ | - | - | - | - |
| | مالیپل | همگروه | | - | - | - | - | ۱.۷۰۳.۰۵۸ | - | - | - | - |
| | ایدکو پرس | همگروه | | - | - | - | - | ۱.۳۱۱.۳۰۹ | - | - | - | - |
| | مگا موتور | همگروه | | - | - | - | - | ۷۷۹.۸۳۱ | - | - | - | - |
| | سایپا آذین | همگروه | | - | - | - | - | ۶۰۵.۷۱۸ | - | - | - | - |
| | شرکت تولید رینگ سایپا | همگروه | | - | - | - | - | ۷۶۱.۱۴۴ | - | - | - | - |
| | شرکت بهران موتور گلپایگان | همگروه | | - | - | - | - | ۵۶۱.۲۷۴ | - | - | - | - |
| | سایپا گام | همگروه | | - | - | - | - | ۵۲۴.۲۹۲ | - | - | - | - |
| | شرکت سایپا آذربایجان شرقی | همگروه | | - | - | - | - | ۳۴۴.۸۸۹ | - | - | - | - |
| | کمک فتر ایندամین | همگروه | | - | - | - | - | ۲۴۳.۵۰۱ | - | - | - | - |
| | سایپا لجستیک | همگروه | | - | - | - | - | ۱۵۷.۲۲۳ | - | - | - | - |
| | پلاسکو کار | همگروه | | - | - | - | - | ۲۰۲.۶۶۲ | - | - | - | - |
| | قابلهای صنعتی سایپا | همگروه | | - | - | - | - | ۵۹۵.۸۹۹ | - | - | - | - |
| | گداز قطعه کیا | همگروه | | - | - | - | - | ۲۵۳.۱۰۸ | - | - | - | - |
| | مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا | همگروه | | - | - | - | - | ۱۲۶.۱۳۱ | - | - | - | - |
| | طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارآلات | همگروه | | - | - | - | - | ۱۶۰.۹۸۲ | - | - | - | - |
| | همراه خودرو سایپا | همگروه | | - | - | - | - | ۱۶۷.۹۴۳ | - | - | - | - |
| | فتر سازی زر | همگروه | | - | - | - | - | ۱۷۶.۷۲۵ | - | - | - | - |
| | مهندسی توسعه-سیکو | همگروه | | - | - | - | - | ۷.۵۳۲ | - | - | - | - |
| | فترسازی زر گلپایگان | همگروه | | - | - | - | - | ۱۰۳.۷۳۱ | - | - | - | - |
| | ایران کاهه | همگروه | | - | - | - | - | ۱۲۴.۶۸۰ | - | - | - | - |
| | شرکت سایپا شیشه | همگروه | | - | - | - | - | ۱۱۵.۰۲۲ | - | - | - | - |
| | تهیه و توزیع مواد ریخته گری | همگروه | | - | - | - | - | ۲۳.۴۹۶ | - | - | - | - |
| | لیزینگ رایان سایپا | همگروه | | - | - | - | - | ۲۳.۰۳۲ | - | - | - | - |
| | سایر | همگروه | | - | - | - | - | ۳۱۳.۱۲۵ | - | - | - | - |
| جمع | | | | ۲.۱۰۷.۲۸۶ | ۵.۲۲۶ | ۱۸.۴۷۲ | - | ۱۵.۱۴۵.۱۷۹ | ۱۳.۴۹۲ | - | - | - |
| جمع کل | | | | ۳.۸۹۸.۴۴۷ | ۵.۲۲۶ | ۱۶۷.۷۱۸ | ۲.۶۷۱.۴۷۰ | ۱۸.۸۸۹.۸۶۲ | ۲۴.۴۲۵ | ۵۲.۵۶۵ | ۱۷۱.۰۰۰ | ۵.۷۷۵ |

شرکت های همگروه

گزارش
آروین پارس
مؤسسه آرمان

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۳۶-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخص وابسته | دریافتی های تجاری | استاد دریافتی | پرداختی های تجاری | ۱۴۰۱ | | ۱۴۰۰ | |
|----------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|-----------|-------------|-----------|------|
| | | | | | خالص | | خالص | |
| | | | | | طلب | بدهی | طلب | بدهی |
| سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه | شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا | - | - | (۶۱۲,۵۸۶) | - | - | (۶۱۲,۵۸۶) | |
| | جمع | - | - | (۶۱۲,۵۸۶) | - | - | (۶۱۲,۵۸۶) | |
| | سایپا | ۳,۵۴۲,۶۶۲ | - | - | ۳,۵۴۲,۶۶۲ | - | ۵۳,۰۰۰ | |
| | مالیبل سایپا | ۵۷۱,۶۳۵ | - | - | ۵۷۱,۶۳۵ | - | ۳۴,۰۳۷ | |
| | شرکت پارس خودرو | ۲۸۳,۶۴۵ | ۳,۲۶۰ | - | ۲۸۷,۰۰۵ | - | ۷۴,۵۸۶ | |
| | سایپا پدک | ۳۹۹,۳۳۷ | - | - | ۳۹۹,۳۳۷ | - | ۱۹۴,۳۵۶ | |
| | شرکت سایپا آذین | ۲۲۴,۶۷۷ | ۱,۶۸۰,۰۰۰ | - | ۴۴۴,۶۷۷ | - | ۵۳۳,۶۰۱ | |
| | شرکتها از محل پیش بینی درآمد | ۳۵۱,۷۶۹ | - | - | ۳۵۱,۷۶۹ | - | - | |
| | شرکت سایپا سیتروئن | ۲۲۲,۳۸۵ | - | - | ۲۲۲,۳۸۵ | - | ۲۰۹,۶۳۷ | |
| | بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو) | ۲۷۲,۶۴۶ | - | - | ۲۷۲,۶۴۶ | - | ۱۰۳,۴۴۴ | |
| | شرکت پلاسکو کار | ۱۹۳,۱۶۹ | - | - | ۱۹۳,۱۶۹ | - | ۷۱,۳۷۵ | |
| | شرکت سایپا پرس | ۱۴۴,۳۱۹ | - | - | ۱۴۴,۳۱۹ | - | ۵۶,۱۰۲ | |
| | شرکت مگاموتور | ۱۴۴,۱۰۲ | - | - | ۱۴۴,۱۰۲ | - | ۱۴,۰۳۰ | |
| | مجموعه های پرس توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس) | ۱۴۰,۱۸۲ | - | - | ۱۴۰,۱۸۲ | - | ۸۶,۸۷۵ | |
| | شرکت سایپا گام | ۱۴۶,۷۵۸ | - | - | ۱۴۶,۷۵۸ | - | ۷۷,۳۸۲ | |
| | شرکت سازه گستر سایپا | ۹۰,۷۰۹ | - | - | ۹۰,۷۰۹ | - | ۱۳۰,۵۱۸ | |
| | شرکت سایپا لچستیک | ۱۱۴,۵۷۰ | - | - | ۱۱۴,۵۷۰ | - | ۷۱,۶۹۵ | |
| | زامیاد | - | - | (۱۴۰,۲۷۲) | - | (۱۴۰,۲۷۲) | ۵۶,۷۰۵ | |
| | شرکت کمک فتر ایندامین | ۸۲,۸۰۹ | ۱۴,۳۷۷ | - | ۹۷,۱۸۶ | - | ۶۲,۶۶۹ | |
| | شرکت فتر سازی زر | ۷۸,۹۱۱ | - | - | ۷۸,۹۱۱ | - | ۲۳,۳۹۳ | |
| | شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا | ۷۵۰,۶۲ | ۸۷۰ | - | ۷۵۱,۴۹ | - | ۱۹,۶۶۵ | |
| | شرکت سایپا آذربایجان | ۷۲,۷۱۶ | - | - | ۷۲,۷۱۶ | - | ۳۰,۱۴۹ | |
| | شرکت بهران موتور گلپایگان | ۶۵,۳۴۶ | - | - | ۶۵,۳۴۶ | - | ۲۳,۰۷۳ | |
| | رینگ سایپا | ۱۲,۵۵۸ | - | - | ۱۲,۵۵۸ | - | - | |
| | همراه خودرو تابان | ۵۶,۴۰۶ | ۱۰,۰۰۰ | - | ۵۷,۴۰۶ | - | ۲۴,۳۴۶ | |
| | شرکت لیزینگ رایان سایپا | ۵۶,۵۷۱ | - | - | ۵۶,۵۷۱ | - | ۳۱,۳۲۲ | |
| | شرکت طیف سایپا | ۴۹,۶۱۵ | - | - | ۴۹,۶۱۵ | - | ۱۹,۷۵۰ | |
| | طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا | ۴۴,۰۴۶ | - | - | ۴۴,۰۴۶ | - | ۳۰,۰۱۰ | |
| | شرکت امدادخودرو | ۳۱,۱۸۶ | - | - | ۳۱,۱۸۶ | - | ۱۴,۹۵۱ | |
| | مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا | ۳۹,۰۸۲ | ۴۵۴ | - | ۳۹,۵۳۶ | - | ۳۱,۰۰۲ | |
| | شرکت سایپا دیزل | ۳۷,۶۹۵ | - | - | ۳۷,۶۹۵ | - | ۳۹,۳۳۰ | |
| | شرکت رادیاتور ایران | ۹,۹۱۳ | - | - | ۹,۹۱۳ | - | ۱۱,۰۰۳ | |
| | شرکت گداز قطعه کیا | ۳۰,۵۳۸ | - | - | ۳۰,۵۳۸ | - | ۱۹,۵۹۱ | |
| | عدالت اندیشان وصول | ۳۰,۷۸۰ | (۵۱۲) | - | ۳۰,۲۶۸ | - | - | |
| | شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو) | ۲۹,۲۲۹ | (۱۴۱) | - | ۲۹,۰۸۸ | - | ۲۹,۳۱۲ | |
| | شرکت تینا صنعت میدل | ۲۹,۷۲۶ | - | - | ۲۹,۷۲۶ | - | ۵۰,۸۱ | |
| | شرکت ایران کاوه | ۲۴,۱۸۷ | - | - | ۲۴,۱۸۷ | - | ۱۵,۷۳۶ | |
| | شرکت رینگ سایپا | ۶۹,۷۸۲ | - | - | ۶۹,۷۸۲ | - | ۲۹,۵۲۱ | |
| | پرسلن شرکتهای زیر مجموعه - بدهی وام سهام واقساط | ۲۱,۶۸۲ | - | - | ۲۱,۶۸۲ | - | ۵۷,۹۷۵ | |
| | شرکت صنایع لنت پارسین پیشرو | ۲۰,۳۴۷ | - | - | ۲۰,۳۴۷ | - | - | |
| | شرکت سایپا شیشه | ۱۴,۹۷۴ | - | - | ۱۴,۹۷۴ | - | ۱۱,۷۲۱ | |
| | شرکت فتر سازی زر گلپایگان | ۱۴,۹۷۷ | - | - | ۱۴,۹۷۷ | - | ۱۱,۶۷۷ | |
| | شرکت فرهنگی ورزشی سایپا | ۱۷,۴۹۰ | - | - | ۱۷,۴۹۰ | - | ۵,۱۷۱ | |
| | رادیاتور ایران | ۳۹,۵۸۷ | - | - | ۳۹,۵۸۷ | - | - | |
| | شرکت خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو) | ۱۲,۹۳۲ | - | - | ۱۲,۹۳۲ | - | ۱۱۸ | |
| | شرکت خدمات فنی رنا | ۹,۴۵۳ | - | - | ۹,۴۵۳ | - | ۵,۷۱۶ | |
| | شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته بری و قطعات صنعتی ایر | ۵,۴۲۲ | - | - | ۵,۴۲۲ | - | ۴,۲۴۸ | |
| | شرکت مهندسی مشاور صنایع وسایط نقلیه خودرو ایران | ۸,۹۳۰ | ۵۳۱ | - | ۹,۴۶۱ | - | ۳۰,۷۸ | |
| | شرکت سایپا خزر | ۵,۴۹۶ | - | - | ۵,۴۹۶ | - | ۲,۴۵۱ | |
| | شرکت گروه صنعتی رنا | ۱,۶۴۱ | - | - | ۱,۶۴۱ | - | ۱,۹۴۳ | |
| | شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا | ۱,۸۳۱ | - | - | ۱,۸۳۱ | - | ۱,۵۷۸ | |
| | شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی و زیارتی ایران | ۵,۵۹۸ | - | - | ۵,۵۹۸ | - | ۳۷۸ | |
| | سنان شیمی تابان | ۵,۱۶۸ | - | - | ۵,۱۶۸ | - | ۵,۱۴۴ | |
| | گروه بیمه ای سایپا | - | - | (۳۶۸,۵۰۳) | - | (۳۶۸,۵۰۳) | (۱۹۸,۶۴۴) | |
| | نیوان ابتکار | ۱,۶۳۳ | - | - | ۱,۶۳۳ | - | ۲۲۱ | |
| | شرکت عدالت اندیشان وصول | ۷۱۸ | - | - | ۷۱۸ | - | ۳۰,۵۱۲ | |
| | بازرگانی تامین گستر تابان | ۵۵۲ | - | - | ۵۵۲ | - | ۴۰۰ | |
| | شرکت واسپاری توسعه گستر برنا | ۳۶۱ | - | - | ۳۶۱ | - | - | |
| | شرکت کارگزاری سپهر باستان | ۳۱۳ | - | - | ۳۱۳ | - | - | |
| | شرکت توسعه صنایع خودرو (ایدکو) | ۲۷۰ | - | - | ۲۷۰ | - | ۲۱۱ | |
| | شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایپا (سنتکو) | ۲۴۹ | - | - | ۲۴۹ | - | - | |
| | شرکت ایمن پاک طراوت | ۱۱۵ | - | - | ۱۱۵ | - | ۱۱۵ | |
| | کاوه خودرو | ۲۷ | - | - | ۲۷ | - | - | |
| | سایپا سیلندر | ۵ | - | - | ۵ | - | - | |
| | شرکت کاوه خودرو | - | - | - | - | - | ۳۲۰ | |
| | شرکت دهکده حقوقی سایپا | - | - | (۹۰۶) | - | (۹۰۶) | (۴۴۹) | |
| | شرکت انرژی گستر سایناروند | - | - | (۶) | - | (۶) | - | |
| | سایر | ۱۰,۹۷۸ | ۴۵۷ | - | ۱۱,۴۳۵ | - | ۳۹,۵۱۰ | |
| | جمع | ۸۰,۱۰,۶۵۰ | ۱۸۹,۰۴۹ | (۵۱,۰۳۰) | ۸,۱۸۷,۶۱۱ | (۳۹۸,۵۰۳) | ۳,۳۷۴,۷۵۵ | |
| | جمع کل | ۸۰,۱۰,۶۵۰ | ۱۸۹,۰۴۹ | (۱,۲۲,۹۲۶) | ۸,۱۸۷,۶۱۱ | (۱,۱۱۰,۲۲۳) | ۳,۳۷۴,۷۵۵ | |

گزارش
اروین پارس
سرمایه آرمان



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۳- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته شرکت طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخصی وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ | خرید مواد اولیه غذایی | فروش مواد اولیه غذایی | خرید | فروش | پرداخت بابت تامین مالی | باز پرداخت تامین مالی | پرداخت هزینه | دریافت هزینه | تضمین اعطایی ادراستی | اجاره |
|-------------------|---------------------------------------|--------------|----------------|-----------------------|-----------------------|------|-----------|------------------------|-----------------------|--------------|--------------|----------------------|-------|
| شرکت های گروه | پیشگامان خوراک تابان | - | ✓ | ۳,۸۹۸,۳۳۷ | - | - | - | - | - | ۳۰۰ | ۵,۱۲۲ | ۱,۲۷۷,۰۰۰ | - |
| | ستاره سفیران آینده | - | ✓ | - | - | - | - | - | - | ۸,۱۵۰ | - | - | - |
| | شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت | - | ✓ | - | - | - | - | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴۱,۰۰۰ | ۱۴,۹۲۷ | ۲۲۱ | - | - |
| | شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان | - | ✓ | - | - | - | - | - | - | ۵۲,۹۱۱ | - | - | - |
| | شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان | - | ✓ | - | - | - | - | - | - | ۱۵,۶۳۴ | - | - | - |
| | توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان | - | ✓ | - | - | - | - | ۲,۹۴۵,۲۹۷ | ۲۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - |
| | شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا) | - | ✓ | - | - | ۶۲۲ | - | ۹۱,۴۴۱ | ۱۰,۰۰۰ | ۱,۸۱۳ | - | - | - |
| جمع | | | ۳,۸۹۸,۳۳۷ | - | ۶۲۲ | - | ۳,۲۳۶,۹۲۸ | ۵۷۱,۰۰۰ | ۹۳,۷۴۵ | ۵,۵۲۳ | ۱,۲۷۷,۰۰۰ | - | |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا | سهامدار عمده | - | - | - | - | - | - | - | ۱۸۶ | - | - | ۵,۷۷۵ |
| | سایپا | همگروه | - | ۱,۷۹۰,۰۵۱ | - | - | - | - | - | - | ۵۲,۵۶۵ | ۱۷۱,۰۰۰ | - |
| | جمع | | | - | - | - | - | - | - | ۱۸۶ | ۵۲,۵۶۵ | ۱۷۱,۰۰۰ | ۵,۷۷۵ |
| | سایپا یدک | همگروه | - | - | ۳۸۱,۲۰۸ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سازه گستر سایپا | همگروه | - | - | ۲۳۰,۴۴۰ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | سایپا پارس | همگروه | - | - | ۲۲۰,۷۵۴ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | شرکت تینا صنعت مبدل | همگروه | - | - | ۱۸,۱۹۸ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | بنیان توسعه صنعت خودرو (ین رو) | همگروه | - | - | ۲۲۶,۸۲۶ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | پارس خودرو | همگروه | - | - | ۱,۰۹۳,۵۱۱ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | رادپاتور ایران | همگروه | - | - | ۳۶,۵۴۸ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| جمع | | | ۳,۸۹۸,۳۳۷ | - | ۶۲۲ | - | ۳,۲۳۶,۹۲۸ | ۵۷۱,۰۰۰ | ۹۳,۹۳۱ | ۵۸,۱۰۸ | ۱,۴۴۸,۰۰۰ | ۵,۷۷۵ | |
| جمع کل | | | ۳,۸۹۸,۳۳۷ | - | ۶۲۲ | - | ۳,۲۳۶,۹۲۸ | ۵۷۱,۰۰۰ | ۹۳,۹۳۱ | ۵۸,۱۰۸ | ۱,۴۴۸,۰۰۰ | ۵,۷۷۵ | |

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



۴-۳۶ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخص وابسته | دریافتی های تجاری | اسناد دریافتی | پرداختی های تجاری | ۱۴۰۱ | | ۱۴۰۰ | |
|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|------|
| | | | | | خالص | | خالص | |
| | | | | | طلب | بدهی | طلب | بدهی |
| شرکتهای فرعی | تجارت الکترونیک خودرو تابان | - | - | (۱,۳۷۴,۷۴۶) | (۱,۳۷۴,۷۴۶) | - | (۱,۳۹۰,۳۸۰) | |
| | تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت | ۴۱۶,۰۵۶ | ۳۰۰,۰۰۰ | - | - | ۴۹۶,۴۴۶ | - | |
| | بازرگانی تامین گستر تابان | ۵۹۲ | - | ۵۹۲ | - | ۴۰۰ | - | |
| | شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا) | ۱۶۵,۷۴۸ | ۱۱,۲۷۳ | ۱۷۷,۰۲۱ | - | ۷۶,۹۹۲ | - | |
| | ستاره سفیران آینده | ۳۶۲,۵۶۴ | ۹۷,۴۵۶ | ۴۶۰,۰۲۰ | - | ۲۴۵,۵۰۲ | - | |
| | پیشگامان بازرگانی ستاره تابان | - | - | - | (۷۶,۵۸۶) | (۷۶,۵۸۶) | (۱۲۹,۰۹۷) | |
| | عدالت اندیشان وصول | - | - | - | - | - | - | |
| | شرکت توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان | ۲,۷۴۸,۳۸۴ | - | ۲,۷۴۸,۳۸۴ | - | - | - | |
| | شرکت پیشگامان خوراک تابان | - | - | - | (۲۶۲,۵۱۰) | (۲۶۲,۵۱۰) | (۲۰۹,۵۲۵) | |
| | جمع | ۳,۶۹۳,۳۴۴ | ۴۰۸,۷۲۹ | (۱,۷۱۳,۸۴۲) | ۳,۳۸۶,۰۱۷ | (۹۹۷,۷۸۶) | ۸۱۹,۳۴۰ | |
| سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه | شرکت سایپا | ۵۳۱,۲۶۰ | - | ۵۳۱,۲۶۰ | - | ۱۸۲,۶۱۸ | (۸۶,۶۳۳) | |
| | شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا | - | - | (۵۸۸,۹۵۲) | (۵۸۸,۹۵۲) | (۵۸۸,۹۵۲) | - | |
| | جمع | ۵۳۱,۲۶۰ | - | (۵۸۸,۹۵۲) | ۵۳۱,۲۶۰ | (۵۸۸,۹۵۲) | (۸۶,۶۳۳) | |
| سایر اشخاص وابسته | سایپا یدک | ۱۶۴,۸۲۴ | - | ۱۶۴,۸۲۴ | - | ۵۱,۲۷۳ | - | |
| | پارس خودرو | ۱۳۱,۰۰۵ | - | ۱۳۱,۰۰۵ | - | ۱۲۹ | - | |
| | بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو) | ۱۰۵,۱۳۳ | - | ۱۰۵,۱۳۳ | - | ۴۹,۵۳۵ | - | |
| | سایپا پرس | ۴۸۰,۲۴ | - | ۴۸۰,۲۴ | - | - | - | |
| | عدالت اندیشان وصول | ۳۰,۷۸۰ | - | ۳۰,۷۸۰ | - | ۳۰,۷۸۰ | - | |
| | شرکت تینا صنعت مبدل | ۹,۹۳۵ | - | ۹,۹۳۵ | - | - | - | |
| | رادیاتور ایران | ۸,۱۸۴ | - | ۸,۱۸۴ | - | - | - | |
| | سازه گستر سایپا | ۷۹۵ | - | ۷۹۵ | - | ۵۴,۵۳۹ | - | |
| | کارگزاری رسمی بیمه سایپا | ۶۵۲ | - | ۶۵۲ | - | - | (۱۱,۰۲۲) | |
| | مالیبل سایپا | ۳۰۰ | - | ۳۰۰ | - | ۳۰۰ | - | |
| | نیوان ابتکار | - | - | (۳۰,۲۶) | (۳۰,۲۶) | - | - | |
| | زامیاد | - | - | - | - | - | - | |
| | سنان شیمی تابان | ۲۸ | - | ۲۸ | - | ۲۸ | - | |
| | کاوه خودرو | ۲۷ | - | ۲۷ | - | ۲۷ | - | |
| | شرکت واسپاری توسعه گستر برنا | ۹ | - | ۹ | - | ۹ | - | |
| | سایپا سیلندر | ۵ | - | ۵ | - | ۵ | - | |
| | سایپا آذین | - | ۱۶۸,۰۰۰ | (۳) | ۱۶۷,۹۹۷ | - | ۲۳۴,۰۴۲ | |
| | شرکت ایندامین | - | - | - | - | - | - | |
| | رینگ سایپا | - | - | - | - | - | ۲,۹۷۱ | |
| | شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد | - | - | (۹۰۶) | (۹۰۶) | - | (۴۴۹) | |
| | سیکو | - | - | (۱۴۱) | (۱۴۱) | - | (۱۴۱) | |
| | مگاموتور | - | - | (۱,۳۰۵) | (۱,۳۰۵) | - | (۲۱۳) | |
| | همراه خودرو | - | ۱,۰۰۰ | (۸۹۵) | (۸۹۵) | - | (۸۹۵) | |
| | شرکت انرژی گستر ساین ارون | - | - | (۶) | (۶) | - | - | |
| | سایپا دیزل | - | - | (۳۱) | (۳۱) | - | - | |
| | مهندسی مشاور صنایع وسایط نقلیه ایران | - | - | (۱۰) | (۱۰) | - | (۱۰) | |
| | سایر | ۴۳ | - | ۴۳ | - | ۴۳ | (۴) | |
| | جمع | ۴۹۹,۷۴۴ | ۱۶۹,۰۰۰ | (۶,۳۳۳) | ۶۶۴,۸۲۰ | (۲,۳۹۹) | ۴۲۴,۰۶۳ | |
| | جمع کل | ۶,۷۲۴,۳۴۸ | ۵۷۷,۷۲۹ | (۲,۳۰۹,۱۱۷) | ۴,۵۸۲,۰۹۷ | (۱,۵۸۹,۱۳۷) | ۱,۴۲۶,۰۲۱ | |

مؤسسه آرمان
آروین پارس
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



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:
۳۷-۳- شرکت فاقد دارایی و بدهی احتمالی می باشد.
۳۷-۴- رسیدگی بیمه تامین اجتماعی انجام و نسبت به مبلغ اعلام شده اعتراض گردیده است.
۳۷-۴- رسیدگی ارزش افزوده سال ۱۳۹۹ در مرحله رسیدگی میباشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرکت | گروه | | |
|---------|-----------|-----------|------------|
| | ۱۴۰۰ | ۱۴۰۱ | |
| ۲۰۰۶۰۰ | ۱۲۳۰۶۰۰ | ۶۹۱،۴۲۸ | ۳،۴۰۶،۰۸۳ |
| - | - | ۲،۳۸۱،۵۰۳ | ۲،۴۰۳،۵۶۹ |
| ۲۲۵،۵۰۰ | ۵۴،۵۰۰ | ۱،۸۲۹،۳۶۷ | ۲،۱۴۹،۷۲۳ |
| ۴۲،۰۰۰ | ۲۸۸،۵۲۸ | ۶۷،۷۵۳ | ۳۵۵،۶۰۷ |
| - | - | ۱۳۳،۸۰۷ | ۴۹۹،۸۰۷ |
| ۱۲۷،۸۵۶ | ۱۲۷،۸۵۶ | ۱۷۱،۳۵۳ | ۱۷۱،۳۵۳ |
| ۶۵،۷۹۹ | ۶۵،۷۹۹ | ۱۳۷،۱۵۸ | ۱۳۷،۱۵۸ |
| - | - | ۴،۰۰۰ | ۱۰۴،۰۰۰ |
| - | - | ۹۴،۰۰۰ | ۹۴،۰۰۰ |
| - | - | ۵۳،۳۰۴ | ۷۹،۸۰۴ |
| ۴،۴۰۰ | ۴،۴۰۰ | ۶۱،۵۲۴ | ۶۱،۵۲۴ |
| ۱،۱۶۰ | ۱،۱۶۰ | ۱،۴۱۷ | ۵۴،۵۲۶ |
| ۵۱،۸۰۰ | ۵۱،۸۰۰ | ۵۱،۸۰۰ | ۵۱،۸۰۰ |
| - | - | ۱۷،۲۰۰ | ۴۲،۲۰۰ |
| - | - | ۱۲،۵۰۰ | ۳۶،۵۵۹ |
| - | - | - | ۳۵،۴۱۷ |
| - | - | ۳۰،۱۵۰ | ۳۰،۱۵۰ |
| - | - | ۳۰،۰۰۰ | ۳۰،۰۰۰ |
| - | - | ۲۸،۸۸۰ | ۲۸،۸۸۰ |
| ۲،۴۲۶ | ۲،۴۲۶ | ۲۶،۷۰۹ | ۲۶،۷۰۹ |
| - | - | ۲۰،۰۰۰ | ۲۶،۰۰۰ |
| ۲۵،۰۰۰ | ۲۵،۰۰۰ | ۲۵،۰۰۰ | ۲۵،۰۰۰ |
| - | - | ۲۰،۰۰۰ | ۲۰،۰۰۰ |
| - | - | ۲۰،۰۰۰ | ۲۰،۰۰۰ |
| - | - | ۱۳،۵۵۰ | ۱۳،۵۵۰ |
| - | - | ۱۲،۴۱۱ | ۱۲،۴۱۱ |
| - | - | ۱۰،۸۶۰ | ۱۰،۸۶۰ |
| - | - | ۱۰،۰۰۰ | ۱۰،۰۰۰ |
| - | - | ۹،۴۰۰ | ۹،۴۰۰ |
| ۳،۷۵۰ | ۳،۷۵۰ | ۳،۷۵۰ | ۳،۷۵۰ |
| - | - | - | ۳،۵۰۰ |
| - | - | ۱۰،۰۰۰ | ۱۰،۰۰۰ |
| - | - | ۸۰۰ | ۸۰۰ |
| - | - | ۱،۴۳۵ | - |
| ۱۰،۳۰ | ۱۰،۳۰ | ۹۳،۸۷۰ | ۱۵۷،۱۲۲ |
| ۷۵۱،۳۳۱ | ۱،۸۵۶،۸۴۹ | ۶،۰۶۵،۹۲۹ | ۱۰،۱۱۲،۲۶۲ |

۳۸- رویدادهای بعد از تاریخ گزارشگری

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 نیویسته است.

۳۹- سود سهام پیشنهادی

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

| مبلغ |
|-------------|
| میلیون ریال |
| ۲۵۵،۷۱۱ |
| ۲۵۵،۷۱۱ |

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره