

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه

دوره میانی ششم ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

## شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

### فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۳
۲- صورتهای مالی تلفیقی دوره میانی ششم ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ شامل :	
الف- صورتهای مالی اساسی تلفیقی :	
* صورت سود و زیان تلفیقی	۲
* صورت وضعیت مالی تلفیقی	۳
* صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی	۴
* صورت جریان‌های نقدی تلفیقی	۵
ب - صورتهای مالی اساسی جداگانه شرکت شامل :	
* صورت سود و زیان جداگانه	۶
* صورت وضعیت مالی جداگانه	۷
* صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه	۸
* صورت جریان‌های نقدی جداگانه	۹
پ - یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۱۰ الی ۶۴

## گزارش برسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیئت مدیره

### شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

#### مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام) شامل صورت وضعیت‌های مالی در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره میانی شش‌ماهه متنه به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۳۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

#### دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت‌های مندرج در بند ۳، بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

#### مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- با وجود انعکاس نتایج عملیات و وضعیت مالی شرکت‌های تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) و پیشگامان بازرگانی ستاره تابان (سهامی خاص) در صورتهای مالی تلفیقی، صورتهای مالی حسابرسی شده این شرکت‌ها در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دسترسی به صورتهای مالی حسابرسی شده بر صورتهای مالی تلفیقی ضرورت می‌یافتد، برای این موسسه میسر نمی‌باشد.

#### نتیجه‌گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بند ۳ ضرورت می‌یافتد، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بالهیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

### ابهام با اهمیت

۵- ابهام نسبت به اجرای کامل مفاد توافقنامه فسخ قرارداد در شرکت فرعی تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بشرح یادداشت توضیحی ۲-۱۵ و نظر واحد حقوقی، شرکت فرعی تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) طی صور تجلیسه‌های هیئت‌مدیره شماره ۱۹۴ و ۱۹۵ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ و ۱۴۰۲/۰۵/۱۴ همچنین قرارداد شماره ۱۸۰۳ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ مورخ ۱۴۰۲/۱۸۰۳ اقدام به خرید یک قطعه زمین به مساحت ۴۰,۳۲۰ مترمربع به مبلغ ۲,۷۴۲ میلیارد ریال نموده است. در پی این قرارداد سه فقره چک به تاریخ‌های ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ ، ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ و ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ جماعت به مبلغ ۲,۱۹۳ میلیارد ریال به فروشنده تسليم گردید که از سه فقره، صرفاً چک مورخ ۷۰۰ میلیارد ریال کارسازی گردیده است. در پی صور تجلیسه هیئت‌مدیره شماره ۱۹۷ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۸ و توافقنامه فسخ قرارداد خرید زمین به شماره ۱۴۰۲/۳۰۴۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ ، الباقی چک‌های ارائه شده در شش ماه دوم سال ۱۴۰۲ عوتد گردیده و یک فقره چک عادی شخص ثالث (پشت‌نویسی شده توسط خریدار) به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ به عنوان ضمانت اخذ گردید. تحقق فسخ قرارداد منوط به وصول چک مذبور در سراسری می‌باشد. مفاد این بند تأثیری بر نتیجه‌گیری این موسسه نداشته است.

۶- ابهام نسبت به پیامدهای آتی دعاوی حقوقی توجه هیئت‌مدیره را به یادداشت توضیحی ۱-۳۸-۳ صور تهای مالی جلب می‌نماید که در آن، ابهام مربوط به دعواهای حقوقی سهامدار سابق شرکت بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو) توصیف شده است. مفاد این بند، تأثیری بر نتیجه‌گیری این موسسه نداشته است.

### تأکید بر مطلب خاص

۷- افزایش سرمایه ثبت شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۷  
بشرح یادداشت توضیحی ۱-۲۲، شرکت در تاریخ ۱۴۰۱ (قبل از زمان تغییر اساسنامه از سهامی خاص به سهامی عام) طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده، افزایش سرمایه از مبلغ ۶,۲۱۴ میلیارد ریال به مبلغ ۱۲,۴۲۸ میلیارد ریال (مبلغ ۴,۳۴۹/۸ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران و مبلغ ۱,۸۶۴/۲ میلیارد ریال از محل سود انباشته) را تصویب نمود. لیکن به موجب روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۷ افزایش سرمایه از مبلغ ۶,۲۱۴ میلیارد ریال به مبلغ ۱۱,۹۷۲/۲ میلیارد ریال به ثبت رسیده است. بخشی از افزایش سرمایه ثبت شده مذبور توسط احمدی از سهامداران از طریق ایجاد مطالبات از محل فروش سهام به شرکت انجام گردیده است. مفاد این بند، تأثیری بر نتیجه‌گیری این موسسه نداشته است.

۸- کسری پوشش بیمه‌ای موجودی مواد و کالای گروه  
بشرح یادداشت توضیحی ۱-۱۸ صور تهای مالی، موجودی کالای گروه در قبل خطرات ناشی از حادث، از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار نمی‌باشد. مفاد این بند، تأثیری بر نتیجه‌گیری این موسسه نداشته است.

### سایر الزامات گزارشگری

۹- خواص و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادر برای شرکت‌های مادر (هلدینگ) (سهامی عام)  
ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادر بشرح زیر رعایت نشده است :

۱- ۹- ۱ و ۲ ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی درخصوص اختصاص ۸۰ درصد از دارایی شرکت به سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر و نیز اختصاص ۷۰ درصد از داراییها به سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادری که به تنها یک یا به همراه اشخاص تحت کنترل شرکت در اوراق بهادر نفوذ قابل ملاحظه پیدا کند یا کنترل آن را به دست آورد، سرمایه‌گذاری کند.

- ۹-۲- تبصره ۵ و ۶ بند ۱۹ و نیز بند ۵ ماده ۲ دستورالعمل ثبت، نگهداری و گزارش‌دهی اسناد، مدارک و اطلاعات به ترتیب درخصوص ارسال اطلاعات پرتفوی حداکثر ۱۰ روز پس از پایان هر ماه در سامانه کمال برای انتشار عموم و سازمان و نیز نسخه‌ای از کلیه آگهی‌هایی که در روزنامه رسمی کشور درج گردیده حداکثر ۱۰ روز پس از درج به سازمان بورس و اوراق بهادر.
- ۹-۳- صلاحیت دو تن از نمایندگان حقوقی اعضای هیئت‌مدیره شرکت توسط سازمان بورس و اوراق بهادر در حال بررسی می‌باشد و لذا تغییرات جدید اعضای هیئت‌مدیره نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت نرسیده است.
- ۱۰- در رعایت مفاد تبصره ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۳۰ مهر ۱۳۹۰ هیئت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادر و اصلاحیه‌های بعدی آن، نسبت‌های جاری تعديل شده و نسبت بدھی و تعهدات تعديل شده براساس ضوابط و مقررات پیش‌بینی شده در دستورالعمل و اصلاحیه‌های بعدی مندرج در یادداشت توضیحی ۲۱-۲ صورتهای مالی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل مذکور و اصلاحیه‌های بعدی آن، برخورد نکرده است.

رهیافت و همکاران

۱۴۰۲ آبان ۳۰

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
محسن تنانی  
مجید صفاتی  
(۹۳۲۱۵۴)  
(۸۰۰۴۸۷)  
  
شماره ثبت ۵۸۹



شماره:

تاریخ:

پیوست:

## شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه میان دوره ای شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

## شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۱۰ - ۶۴

## 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 عام)

• 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 میان دوره ای شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت ستاره سفیران آینده	محمد هاشمی خواه	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	علی اصغردادخواه ترکداری	مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	وحید هدایتی خلیلی	عضو هیأت مدیره (موظف)	
شرکت انرژی گستر سایپا ارونده	حمدی رضا نعمتی	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	
احمد بذری	-	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	



نشانی: تهران، بزرگراه شهید ستاری شمال (بین حکیم و همت)، خیابان شهید خلبان آبادی  
خیابان هجرت، کوچه شقایق شانزدهم، شماره ۳۰ | کد پستی: ۱۴۷۳۷۴۳۹۸۳ | تلفن: ۰۶۰۴۶۲۹۷ - ۰۶۰۴۶۲۹۴ | نمبر: ۴۴۶۰۲۲۰۵ | وب سایت: www.semico.ir | پست الکترونیک: info@semicogroup.ir

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



( مبالغ به میلیون ریال )

عمده منتهی به ۱۴۰۱۰۶/۳۱	عمده منتهی به ۱۴۰۲۰۶/۳۱	یادداشت
۱۱,۹۳۸,۰۷۸	۱۶,۷۹۸,۲۱۱	۴
(۱۰,۸۴۷,۰۵۶)	(۱۴,۲۶۷,۰۵۸)	۵
۱,۰۹۰,۵۱۲	۲,۵۳۰,۶۲۹	
(۲۹۱,۲۵۶)	(۵۵۱,۱۷۵)	۶
(۴۱,۹۰۸)	-	۷
۷۵۷,۳۴۸	۱,۹۷۹,۴۵۴	
(۵۰)	(۴,۹۷۳)	۸
(۴,۲۴۲)	۴۰,۹۶۷	۹
۷۵۳,۰۵۶	۲۰,۱۵۰,۴۴۸	
(۱۵۵,۰۱۱)	(۱۹۳,۵۲۱)	۲۸
۵۹۷,۵۴۵	۱,۸۲۱,۹۲۷	
۵۷۸,۶۱۶	۱,۷۹۸,۱۶۵	
۱۸,۹۲۹	۲۲,۷۶۲	
۵۹۷,۵۴۵	۱,۸۲۱,۹۲۷	
۷۲	۱۹۳	
(۰)	۴	
۷۲	۱۹۷	۱۰

درآمد های عملیاتی  
بهای تمام شده در آمد های عملیاتی  
سود ناخالص  
هزینه های فروش ، اداری و عمومی  
سایر هزینه ها  
سود عملیاتی  
هزینه های مالی  
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی  
سود عملیات قبل از مالیات  
هزینه مالیات پر درآمد  
سود خالص  
قابل انتساب به  
مالکان شرکت اصلی  
منافع فاقد حق کنترل  
سود هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی  
عملیاتی (ریال)  
غیر عملیاتی (ریال)  
سود هر سهم (ریال)

از انجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد لذا صورت سود و زیان  
جامع ارائه نگردیده است .

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



سند اسناد  
کوارش  
بررسی اصولی  
حسابرسی ختم

۲

۵

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



( مبالغ به میلیون ریال )

(تجدید ارائه شده )

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۲۴۶.۳۲۸	۲۸۵.۹۴۶	۱۱
۷۴.۹۲۴	۸۳.۰۸	۱۲
۹.۴۴۲.۰۳۵	۱۰.۶۲۲.۷۲۸	۱۴
۱.۲۲۱.۳۲۵	۴.۲۱۶.۸۳۹	۱۵
۱۴۷.۰۱۴	۱۰۲.۴۹۱	۱۶
<u>۱۱.۱۳۱.۸۹۶</u>	<u>۱۵.۳۲۱.۳۱۲</u>	
۴۵۰.۰۱۷	۱۰۱۱.۴۴۹	۱۷
۵۶۰.۰۷۶۹	۸۰۶.۶۴۰	۱۸
۷.۶۷۸.۶۱۴	۸.۶۳۱.۰۰۷	۱۵
۹۰.۹۱۰.۹۲	۹.۸۸۹.۹۶۰	۱۹
۸۹۶.۳۵۷	۷۴۴.۸۱۳	۲۰
<u>۱۸.۵۷۷.۰۴۹</u>	<u>۲۱.۰۸۳.۰۶۹</u>	
<u>۲۹.۸۰۸.۹۴۵</u>	<u>۳۶.۴۰۴.۳۸۱</u>	
۶.۲۱۴.۰۰۰	۱۱.۹۷۲.۲۳۸	۲۱
۱.۹۰۸.۷۴۳	-	۲۲
۶۹۸.۴۱۳	۶۹۸.۴۱۳	۲۳
۷.۲۲۲.۶۹۰	۶.۶۲۱.۸۵۵	
(۱۴.۸۱۰)	(۲۴.۸۹۵)	۲۴
<u>۱۶.۱۳۰.۰۳۶</u>	<u>۱۹.۲۶۷.۶۱۱</u>	
۱.۶۹۸.۳۲۲	۱.۶۸۲.۴۴۴	۲۵
<u>۱۷.۸۲۸.۳۵۸</u>	<u>۲۰.۹۵۰.۰۵۵</u>	
۲.۰۷۵.۰۱۱	۲.۷۹۸.۸۵۳	۲۶
۴۴۷.۴۱۳	۵۱۲.۳۴۸	۲۷
<u>۲.۵۲۲.۵۷۴</u>	<u>۳.۳۱۱.۰۲۱</u>	
۸.۴۸۰.۸۸۳	۹.۷۵۱.۷۰۸	۲۶
۳۷۲.۰۹۰	۴۱۲.۸۴۹	۲۸
۱۸۰.۰۴۳	۳۲۶.۳۴۷	۲۹
۶۶.۳۶۸	۱۰.۶۷۳۹	۳۰
۵۲۰.۰۶۲۹	۱.۵۴۵.۴۸۲	۳۱
<u>۹.۴۵۸.۰۰۱۳</u>	<u>۱۲.۱۴۲.۱۲۵</u>	
۱۱.۹۸۰.۰۵۸۷	۱۵.۴۵۹.۳۲۶	
<u>۲۹.۸۰۸.۹۴۵</u>	<u>۳۶.۴۰۴.۳۸۱</u>	

دارایی ها

دارایی های غیر جاری

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

سایر دارایی ها

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

پیش پرداخت ها

موجودی مواد و کالا

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدھی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

افزایش سرمایه در جریان

اندوخته قانونی

سود انباسته

سهام خزانه

حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

منافع فاقد حق کنترل

جمع حقوق مالکانه

بدھی ها

پدھی های غیر جاری

برداختی های تجاری و سایر برداختی ها

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدھی های غیر جاری

بدھی های جاری

برداختی های تجاری و سایر برداختی ها

مالیات برداختی

سود سهام برداختی

ذخیر

پیش دریافت ها

جمع بدھی های جاری

جمع بدھی ها

جمع حقوق مالکانه و بدھی ها



شماره ثبت ۳۱۳۴۹۹

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

۱۲

۳

۱۲

۱۲

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سپاهیا (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	در جریان	افزایش سرمایه	سداده اندوخته قانونی	سود ابنشته	سهام خزانه	مالکان شرکت	قابل انتساب به اصلی	کنترل	منافق فاقد حق	جمع کل	قابل انتساب به مالکان شرکت
--------	----------	---------------	----------------------	------------	------------	-------------	---------------------	-------	---------------	--------	----------------------------

۱۴۰۲	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه	۱۷۸۲۸۰۳۵۸	۱۶۹۸۸۳۲۳	۱۶۸۱۳۰۰۳۶	۱۴۰۱۰	۷۳۳۳۶۹۰	۶۹۸۴۱۱۳	۱۹۰۸۷۴۳	۶۲۱۴۰۰۰	۱۴۰۲۱۱۰۱	۱۷۸۲۸۰۳۵۸
------	--------------------------------------	-----------	----------	-----------	-------	---------	---------	---------	---------	----------	-----------

۱۴۰۲۰۶۳۱	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲۰۶۳۱	۱۸۲۱۹۳۷	۲۳۰۷۶۳	۱۷۹۸۱۰۱۶۵	۱۰۰۰۸۵	۱۷۹۸۰۱۶۵	-	-	-	۱۴۰۲۰۶۳۱	۱۸۲۱۹۳۷
----------	---	---------	--------	-----------	--------	----------	---	---	---	----------	---------

۱۴۰۲۰۶۳۸	افزایش سرمایه	۳۰۸۴۹۰۴۹۵	۳۰۸۴۹۰۴۹۵	-	-	۳۰۸۴۹۰۴۹۵	-	-	-	۱۴۰۲۰۶۳۸	۳۰۸۴۹۰۴۹۵
----------	---------------	-----------	-----------	---	---	-----------	---	---	---	----------	-----------

۱۴۰۲۰۶۳۹	سود سهام مصوب	۱۴۰۱۰	۱۴۰۱۰	۱۰۹۲۸۰۴۶۵	۱۰۹۲۸۰۴۶۵	۱۰۹۲۸۰۴۶۵	-	-	-	۱۴۰۲۰۶۳۹	۱۴۰۱۰
----------	---------------	-------	-------	-----------	-----------	-----------	---	---	---	----------	-------

۱۴۰۲۰۶۴۰	مانده در دوره شش ماهه	۱۳۱۲۰۰۷۷۱	۱۵۲۸۰۱۱۲۲	۱۱۵۹۳۵۴۹	۱۴۰۱۰	۴۰۸۲۲۹۳۱	۵۷۰۵۷۸	-	-	۱۴۰۲۰۶۴۰	۱۳۱۲۰۰۷۷۱
----------	-----------------------	-----------	-----------	----------	-------	----------	--------	---	---	----------	-----------

۱۴۰۱۱۰۱	مانده در دوره شش ماهه	۱۴۰۱۱۰۱	۵۷۸۸۶۱۶	-	-	۵۷۸۸۶۱۶	-	-	-	۱۴۰۱۱۰۱	۱۴۰۱۱۰۱
---------	-----------------------	---------	---------	---	---	---------	---	---	---	---------	---------

۱۴۰۱۱۰۶۳۱	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱۱۰۶۳۱	۱۲۴۶۸۰۴۳۷	۱۰۵۳۹۰۹۷۲	۱۰۹۲۸۰۴۶۵	۱۴۰۱۰	۴۰۱۵۸۷۴۷	۵۷۰۵۷۸	-	-	۱۴۰۱۱۰۶۳۱	۱۲۴۶۸۰۴۳۷
-----------	--	-----------	-----------	-----------	-------	----------	--------	---	---	-----------	-----------

یادداشت های توضیحی، پیش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.



شماره ثبت ۱۳۹۹۹۱۳۱



۱۴۰۲

۱۴۰۲



شرکت گروه سرمایه گذاری گارگنان سایپا (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



( مبالغ به میلیون ریال )

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
------------------------------	------------------------------	---------

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

۱۵۸,۰۴۶	۸۵۹,۳۳۳	۳۴	نقد حاصل از عملیات
(۱۲۰,۷۶۲)	(۱۵۲,۷۶۲)		پرداخت های نقدی بابت مالیات پر درآمد
۲۷,۲۷۴	۷۰,۵۷۱		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
-	۴۲,۹۲۷		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۹,۵۷۱)	(۶۷,۵۴۹)		دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۲۰,۴۰)	(۱۰,۳۴۵)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۱,۶۱۱)	(۳۴,۹۶۷)		برداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۱۵,۶۶۳	۶۷۱,۶۰۴		جریان خالص ورود نقد قابل از فعالیت های تامین مالی
-	۳۵۰,۶۶۷		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
(۵۰)	(۳,۲۸۸)		دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۵,۷۵۱)	(۱۰,۱۷۰,۵۲۷)		پرداختهای نقدی بابت اعتبار دریافتی از کارگزار
(۵,۸۰۱)	(۸۲۳,۱۴۸)		پرداختهای نقدی بابت سود سهام به سهامداران شرکت اصلی
۹,۸۶۲	(۱۵۱,۵۴۴)		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۷۲,۰۳۸	۸۹۶,۳۵۷		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۸۱,۹۰۰	۷۴۴,۸۱۳		ماشه موجودی نقد در ابتدای دوره
۵۰۷,۶۸۵	۳,۴۹۸,۸۲۸	۳۵	ماشه موجودی نقد در پایان دوره
			معاملات غیر نقدی

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



5  
D  
R  
R

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



( مبالغ به میلیون ریال )

عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱.۹۵۱.۱۷۲	۵.۲۲۲۰.۰۱۸	۴	درآمدهای عملیاتی
(۱.۵۱۹.۹۹۵)	(۲.۵۶۸.۷۹۰)	۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۳۱.۱۷۷	۲.۶۵۳۰.۲۲۸		سود ناخالص
(۹۳.۴۳۷)	(۱۶۷.۴۶۹)	۶	هزینه های اداری و عمومی
۳۳۷.۷۴۰	۲.۴۸۵.۷۵۹		سود عملیاتی
(۵۰)	(۳.۲۸۷)	۸	هزینه های مالی
۴۹۲	۱۵۰.۰۶۴	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۳۸.۰۱۸۲	۲.۴۹۷.۵۳۶		سود عملیات قبل از مالیات
-	(۹.۵۰۰)	۲۸	هزینه مالیات بر درآمد
۳۳۸.۰۱۸۲	۲.۴۸۸.۰۳۶		سود خالص
۴۲	۲۶۸		سود پایه هر سهم
-	۱		عملیاتی (ریال)
۴۲	۲۶۹	۱۰	غیر عملیاتی (ریال)
			سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است .

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



(مبلغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۴,۱۸۸	۱۶,۲۳۷	۱۱
۲۷۴	۹۸۸	۱۲
۳۵,۰۳۵۳۸	۳۵,۰۳۵۲۸	۱۳
۲,۴۷۴,۰۵۷	۱,۸۸۹,۴۱۱	۱۴
۱۴۶,۸۰۰	۱۰۲,۲۷۸	۱۶
<b>۶,۲۲۸,۸۵۷</b>	<b>۵,۶۱۲,۴۵۲</b>	
۶,۴۱۸	۶۹,۵۳۱	۱۷
۵,۴۹۷,۴۸۷	۱۱,۸۷۷,۶۶۰	۱۵
۶,۱۶۸,۶۶۳	۵,۰۶۷,۸۷۸	۱۹
۳۶۷,۴۴۷	۴۶,۶۴۴	۲۰
<b>۱۲۰,۴۰۰,۱۵</b>	<b>۱۷۰,۰۱,۷۲۳</b>	
<b>۱۸,۲۶۸,۸۷۲</b>	<b>۲۲,۵۷۴,۱۷۵</b>	
۶,۲۱۴,۰۰۰	۱۱,۹۷۲,۲۳۸	۲۱
۱,۹۰۸,۷۴۳	-	۲۲
۵۱۰,۴۸۳	۵۱۰,۴۸۳	۲۳
۲,۶۴۵,۴۱۲	۲,۶۳۳,۴۴۸	
<b>۱۱,۲۷۸,۶۳۸</b>	<b>۱۵,۱۱۶,۱۶۹</b>	
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۲۶
۲۰,۳۸۲	۲۹,۲۷۵	۲۷
<b>۱,۴۷۲,۲۹۶</b>	<b>۱,۴۸۱,۱۸۹</b>	
۰,۴۹۹,۰۹۵	۰,۷۴۰,۹۷۰	۲۸
-	۹,۵۰۰	
۱۸,۰۴۳	۳۲۶,۳۴۷	۲۹
۰,۵۱۷,۹۲۸	۶,۰۷۶,۸۱۷	
۰,۹۹۰,۰۲۴	۷,۰۵۸,۰۰۴	
<b>۱۸,۲۶۸,۸۷۲</b>	<b>۲۲,۵۷۴,۱۷۵</b>	

دارایی ها

دارایی های غیر جاری

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

سایر دارایی ها

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

پرش پرداخت ها

دربافتني های تجاری و سایر دربافتني ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدھی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

ازبایش سرمایه در جریان

اندوخته قانونی

سود انباشته

جمع حقوق مالکانه

بدھی ها

بدھی های غیر جاری

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدھی های غیر جاری

بدھی های جاری

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

سود سهام پرداختنی

جمع بدھی های جاری

جمع بدھی ها

جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

یادداشت های توضیحی، پخش چندیابی ناینیز صورت های مالی است.



شماره ثبت ۱۳۹۹

۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

R  
Y  
R'

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



( مبلغ به میلیون ریال )

جمعیت کل	سود ابانته	افزایش سرمایه	درخواست	سرمایه
۱۱۰۳۷۸۵۴۳۸	۲۶۴۵۶۴۱۲	۵۱۰۴۸۳	۱۹۰۸۷۴۳	۶۰۲۱۴۰۰
۲۴۸۸۰۳۶	۲۴۸۸۰۳۶	-	-	-
-	-	(۵۷۵۸۱۳۸)	۵۷۵۸۰۲۳۸	۵۷۵۸۰۲۳۸
۳۸۴۹۰۴۹۰	۳۸۴۹۰۴۹۰	-	-	-
(۲۵۰۰۰۰۰)	(۲۵۰۰۰۰۰)	-	-	-
۱۵۰۱۶۰۱۶۹	۲۵۳۳۵۴۸	۵۱۰۴۸۳	-	۱۱۰۳۷۸۵۴۳۸
_____				
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲	۱۴۰۷۰۱۰۱	۱۴۰۷۰۱۰۱	۱۴۰۷۰۱۰۱	۱۴۰۷۰۱۰۱
مالده در	۱۴۰۷۰۱۰۱	۱۴۰۷۰۱۰۱	۱۴۰۷۰۱۰۱	۱۴۰۷۰۱۰۱
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۷۰۹۳۱	-	-	-	-
افزایش سرمایه	۵۷۵۸۰۲۳۸	۵۷۵۸۰۲۳۸	۵۷۵۸۰۲۳۸	۵۷۵۸۰۲۳۸
افزایش سرمایه در چهارین	۳۸۴۹۰۴۹۰	۳۸۴۹۰۴۹۰	۳۸۴۹۰۴۹۰	۳۸۴۹۰۴۹۰
سود سهام معموب	-	-	-	-
مالده در ۱۴۰۷۰۶۳۱	-	-	-	-
_____				
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱	۱۴۰۱۰۱۰۱	۱۴۰۱۰۱۰۱	۱۴۰۱۰۱۰۱	۱۴۰۱۰۱۰۱
مالده در	۱۴۰۱۰۱۰۱	۱۴۰۱۰۱۰۱	۱۴۰۱۰۱۰۱	۱۴۰۱۰۱۰۱
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱۰۹۳۱	-	-	-	-
سود سهام معموب	(۱۴۰۱۰۹۳۱)	(۱۴۰۱۰۹۳۱)	(۱۴۰۱۰۹۳۱)	(۱۴۰۱۰۹۳۱)
مالده در ۱۴۰۱۰۹۳۱	۲۴۱۸۵۴۳	۲۴۱۸۵۴۳	۲۴۱۸۵۴۳	۲۴۱۸۵۴۳
_____				

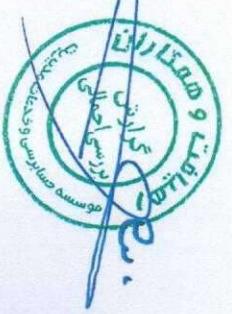
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱  
مالده در ۱۴۰۱۰۹۳۱

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱۰۹۳۱

سود سهام معموب

مالده در ۱۴۰۱۰۹۳۱

پاداشتهای توپیه‌ی، بخش جدایی نابذر صورت‌های مالی است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



( مبالغ به میلیون ریال )

عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بادداشت
۳۷,۸۴۶	۵۰۶,۵۹۶	۳۴
-	-	
<b>۳۷,۸۴۶</b>	<b>۵۰۶,۵۹۶</b>	
(۱,۵۷۲)	(۱۲,۷۸۷)	
-	۹,۴۳۴	
-	(۸۸۸)	
<b>(۱,۵۷۲)</b>	<b>(۴,۲۴۱)</b>	
<b>۳۶,۲۷۴</b>	<b>۵۰۲,۳۵۵</b>	
-	۳۵۰,۶۶۷	
<b>(۵۰)</b>	<b>(۳,۲۸۸)</b>	
<b>(۵,۷۵۱)</b>	<b>(۱,۱۷۰,۵۲۷)</b>	
<b>(۵,۸۰۱)</b>	<b>(۸۲۳,۱۴۸)</b>	
<b>۳۰,۴۷۳</b>	<b>(۳۲۰,۷۹۳)</b>	
<b>۳۸,۰۰۰</b>	<b>۳۶۷,۴۴۷</b>	
<b>۶۸,۴۷۳</b>	<b>۴۶,۶۵۴</b>	
<b>۵۰۷,۶۸۵</b>	<b>۳,۴۹۸,۸۲۸</b>	<b>۳۵</b>

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

برداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

برداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

برداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

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

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی

دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

برداخت هزینه مالی اعتبار دریافتی از کارگزار

برداختهای نقدی بابت سود سهام

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

خالص (کامش) افزایش در موجودی نقد

ماشه موجودی نقد در ابتدای دوره

ماشه موجودی نقد در پایان دوره

معاملات غیر نقدی

بادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



سید علی‌اصغر  
میرزا

سید علی‌اصغر  
میرزا

سید علی‌اصغر  
میرزا

سید علی‌اصغر  
میرزا

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام )

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سهامی گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام) 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 ۱۰۱۰۳۵۱۸۲۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران ( محل ثبت) به ثبت رسیده است . شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده به شرکت سهامی عام تبدیل و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۳۳۴۲۶ سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید . نشانی مرکز اصلی شرکت تهران - اتوبان ستاری شمالی (بین حکیم و همت) خیابان خلیل آبادی ، خیابان هجرت، خیابان شقایق شانزدهم واقع است . شرکت‌های فرعی "عدمتأ" در زمینه‌های تامین غذا و نیروی انسانی مورد نیاز مجموعه بزرگ گروه خودروسازی سایپا و خرید و فروش خودرو های تولیدی مجموعه سایپا فعالیت می نمایند و شرکت‌های مزبور به بشرح یادداشت ۱۳-۱ می باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه ، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع بطوری که به تنها 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 گرانبهای گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی و اعتباری مجاز می باشد. سرمایه گذاری در سهام ، سهم الشرکه ، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها ، موسسات یا صندوق سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنها یا به همراه اشخاص تحت کنترل واحد ، کنترل شرکت ، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه ، شخص حقوقی سرمایه پذیر در موضوعات غیر از موضوعات در بندهای بالا فعالیت نماید .

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش خرید و فروش مواد اولیه غذایی و سرمایه گذاری در بازار سرمایه و در شرکت‌های فرعی به شرح یادداشت ۱۴-۲ می باشد .

۱-۳- کارکنان

میانگین کارکنان در استخدام طی دوره به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
-	۲	-	۱۳
۲۷	۳۶	۱۰,۱۲۹	۳,۴۳۹
۲۷	۳۶	۱۰,۱۲۹	۳۰,۴۵۲

کارکنان رسمی  
کارکنان قراردادی  
جمع



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۳- نعداد بالای کارکنان در سطح گروه عمدتاً "مرتبط با تامین نیروی انسانی گروه سایپا توسط شرکت فرعی ستاره سفیران آینده می‌باشد و دلیل کاهش قابل ملاحظه در کارکنان پژوهه‌ها تبدیل وضعیت آنان توسط کارفرما بوده است.

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۱-۲- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای  
۱-۲-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می‌شود.

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

۲-۲- مبانی تلفیق

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

۲-۲-۲- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت‌های فرعی را از دست می‌دهد، درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های فرعی را در صورت‌های مالی تلفیقی منظور می‌کند.

۲-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می‌گردد.

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

۲-۳- درآمد عملیاتی

۲-۳-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می‌شود.

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

۲-۳-۳- درآمد سود سهام در زمان تصویب توسعه مجمع شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود.

۲-۳-۴- سود و زیان فروش سرمایه گذاری در زمان فروش شناسایی می‌شود.

۲-۳-۵- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۴- مخارج تأمین مالی

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



## ۲-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۵-۱- 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 مستهلك می‌شود. مخارج روزمره تعییر 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.

۲-۵-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید پرآورده) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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

۲-۵-۳- 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 (به استثناء ساختمان و تاسیسات ساختمانی) 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. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

## ۲-۶- دارایی‌های نامشهود

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام )  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله	مستقیم

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

#### ۲-۷- موجودی مواد و کالا

۲-۷-۱- 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

اولين صادره از اولين وارد	مواد اوليه و بسته‌بندی
اولين صادره از اولين وارد	کالاي در جريان ساخت
ميانگين موزون	کالاي ساخته شده
ميانگين موزون	قطعات و لوازم يدکي

#### ۲-۸- ذخایر

ذخایر، بدھی‌هایی 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 تعديل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

#### ۲-۹- 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.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۱۰- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۲-۱۱- سهام خزانه

۱-۱۱-۲- 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. مابهای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲-۱-هزینه مالیات  
۱۲-۲-مالیات بر درآمد

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.

۳- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویده‌های حسابداری و برآوردها  
۳-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویده‌های حسابداری

۱-۳-۱- طبقه بندی بدهی‌ها در طبقه بدهی بلند مدت  
بدهی به شرکت سایپا در سال‌های 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.

۱-۳-۲- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های جاری  
هیات مدیره با بررسی نگهداری سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری‌ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۱-۳-۳- قضاوت مربوط به برآوردها  
قضاياها، برآوردها و مفروضات بکار گرفته شده در صورت‌های مالی میان دوره‌ای، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان‌ها، با قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات بکار گرفته شده در آخرین صورت‌های مالی سالانه برای سال منتهی ۱۴۰۱ اسفند ۲۹ یکسان است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

#### ۴- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه				
عامهه منتهی به	عامهه منتهی به	عامهه منتهی به	عامهه منتهی به	يادداشت		
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴-۱	سود سرمایه گذاری ها	
۴۳۱.۱۷۷	۲,۶۵۳,۲۲۸	۴۶۷,۸۴۳	۱,۶۸۳,۷۳۱	۴-۲	فروش خالص	
۱,۵۱۹,۹۹۵	۲,۵۶۸,۷۹۰	۲,۳۷۲,۱۹۱	۸,۲۰۲,۰۲۸	۴-۳	درآمد ارائه خدمات	
.	.	۹,۰۹۸,۰۴۴	۶,۹۱۲,۴۵۲			
۱,۹۵۱,۱۷۲	۵,۲۲۲,۰۱۸	۱۱,۹۳۸,۰۷۸	۱۶,۷۹۸,۲۱۱			

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه				
عامهه منتهی به	عامهه منتهی به	عامهه منتهی به	عامهه منتهی به	يادداشت		
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹-۱-۳	درآمد سود سهام	
۳۷۴,۳۲۴	۴۰۴,۹۱۲	۳۸۲,۲۷۰	۴۷۴,۹۹۳	۱۹-۱-۳	سود فروش سرمایه گذاریها	
۲۲۱,۸۶۱	۲,۲۱۸,۵۸۵	۲۲۰,۴۳۷	۹۲۵,۰۱۸	۱۹-۱-۱	(زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	
(۲۴۵,۱۷۵)	-	(۲۱۶,۶۷۰)	۳۲,۵۵۷		درآمد سود تضمین شده واحدهای صندوق	
۷۹,۹۹۶	۲۴,۲۴۶	۸۰,۶۲۷	۲۴۲,۳۹۱		سود سپرده های بانکی	
۱۷۱	۵,۴۸۵	۱۷۹	۷,۰۹۲			
۴۳۱,۱۷۷	۲,۶۵۳,۲۲۸	۴۶۷,۸۴۳	۱,۶۸۳,۷۳۱			

۱-۴-۱- درآمد سود سهام تماماً مربوط به پرتفوی سهام بابت سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی است و با توجه به رویه شناخت درآمد بشرح  
یادداشت ۲-۳ در صورتهای مالی میان دوره ای درآمدی بابت سود سهام شرکتهای فرعی شناسایی نگردیده است .

#### ۴-۲- فروش خالص

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه				
عامهه منتهی به	عامهه منتهی به	عامهه منتهی به	عامهه منتهی به	يادداشت		
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴-۲-۱	فروش و طبخ مواد اولیه غذایی	
۱,۵۱۹,۹۹۵	۲,۵۶۸,۷۹۰	۱,۹۵۶,۴۱۴	۶,۸۶۴,۶۶۹	۴-۲-۲	فروش محصولات و ارائه خدمات سایپا ارتباط	
-	-	۷۲۰,۰۶۵	۱,۰۳۴,۱۲۳		فروش محصولات و کالای بازارگانی و تجهیزات اینمنی فردی	
-	-	۳۴۳,۷۱۲	۳۰۳,۲۳۶			
۱,۵۱۹,۹۹۵	۲,۵۶۸,۷۹۰	۲,۳۷۲,۱۹۱	۸,۲۰۲,۰۲۸			



۴-۲-۱ - مربوط به قراردادهای فروش مواد اولیه غذایی در شرکت اصلی ، قراردادهای خدمات حق الزحمه ای پخت مواد اولیه غذایی در شرکت پیشگامان خوراک تابان و فروش ارزاق (مواد اولیه غذایی) به پرسنل گروه سایپا می باشد .

۴-۲-۲ - مربوط به فروش نرم افزار فروش اینترنت به همراه تجهیزات سخت افزاری نرم افزار مربوطه و خدمات حق الزحمه ای نگهداری و تعمیر و پشتیبانی سخت افزار و نرم افزار در شرکت فناوری سایپا ارتباط می باشد .

#### ۴-۳ - درآمد ارائه خدمات

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت	گروه			یادداشت
عماشه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماشه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماشه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماشه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴-۳-۱
.	.	۹,۰۹۸,۰۴۴	۶,۹۱۲,۴۵۲	
.	.	۹,۰۹۸,۰۴۴	۶,۹۱۲,۴۵۲	

درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی

۴-۳-۱ - فوق درآمد ناشی از عملیات تامین نیروی انسانی جهت خدمات نظافتی و تامین نیروی انسانی تولید در شرکت گروه سایپا توسط شرکت زیرمجموعه ستاره سفیران آینده می باشد و کاهش آن ناشی از کاهش نیروی انسانی به دلیل تبدیل وضعیت آنان توسط کارفرما بوده است .

#### ۵ - بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت	گروه			یادداشت
عماشه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماشه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماشه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماشه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
-	-	۸,۷۲۸,۶۶۳	۶,۶۷۳,۲۴۱	۵-۱
۱,۵۱۹,۹۹۵	۲,۵۶۸,۷۹۰	۱,۶۹۰,۹۸۳	۶,۳۱۹,۵۹۱	۵-۲
-	-	۷۱,۱۷۸	۹۱۹,۰۵۹	۵-۳
-	-	۳۵۶,۷۴۲	۳۵۵,۶۹۱	
۱,۵۱۹,۹۹۵	۲,۵۶۸,۷۹۰	۱۰,۸۴۷,۵۶۶	۱۴,۲۶۷,۵۸۲	

بهای تمام شده حاصل از تامین نیروی ایندی و خدمات طبخ شرکتهای گروه سایپا  
ی تمام شده مواد اولیه غذایی و خدمات سایپا ارتباط (فسا)  
ی تمام شده فروش محصولات و ارایه خدمات سایپا ارتباط (تاخت)

بهای تمام شده محصولات کالایی بازارگانی و تجهیزات ایمنی فردی (تاخت)

۵-۱ - مبلغ فوق بهای تمام شده ناشی از عملیات تامین نیروی انسانی جهت خدمات نظافتی و تامین نیروی انسانی تولید در شرکت گروه سایپا توسط شرکت زیرمجموعه ستاره سفیران آینده می باشد .

۵-۲ - مربوط به بهای تمام شده قراردادهای فروش مواد اولیه غذایی در شرکت اصلی ، قراردادهای خدمات حق الزحمه ای پخت مواد اولیه غذایی در شرکت پیشگامان خوراک تابان و فروش ارزاق (مواد اولیه غذایی) به پرسنل گروه سایپا می باشد .

۵-۳ - مربوط به بهای تمام شده فروش نرم افزار فروش اینترنت به همراه تجهیزات سخت افزاری نرم افزار مربوطه و خدمات حق الزحمه ای نگهداری و تعمیر و پشتیبانی سخت افزار و نرم افزار در شرکت فناوری سایپا ارتباط می باشد .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۶-هزینه های اداری و عمومی

( مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه				
عامه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عامه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عامه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عامه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت		
۶۶,۵۳۴	۱۰۳,۲۵۱	۱۸۰,۰۴۲	۲۹۱,۶۳۷	۶-۱	حقوق و دستمزد و مزایا	
۷,۷۸۲	۱۰,۸۸۴	۲۵,۳۲۴	۳۸,۸۷۱		بیمه سهم کارفرما	
۶,۶۹۳	۱۶,۹۹۱	۲۱,۴۵۲	۵۲,۰۹۸		سایر هزینه های پرسنلی	
-	-	-	۲۴,۲۸۷	۶-۲	هزینه های فروش	
۲,۱۰۰	۶,۰۰۰	۱۰,۵۴۵	۱۷,۴۹۴		هزینه اجاره	
۳,۵۷۱	۵,۲۱۷	۹,۶۱۴	۸,۰۵۴		هزینه غذا	
	۲,۸۷۹		۲,۸۷۹		هزینه ابطال تمیر افزایش سرمایه	
۱۰	۹۵۱	۳,۰۹۸	۵,۳۵۶		تممیرات و نگهداری و شارژ ساختمان	
۷	-	۷	-		حق عضویت	
۷۸۲	۹۹۴	۷,۲۹۸	۱۳,۷۴۶		هزینه استهلاک	
۵۸۰	۷۵۵	۱,۲۸۶	۲,۷۳۶		هزینه حسابرسی	
۳۸۲	۱,۱۷۳	۶,۳۱۴	۱۲,۱۶۱		هزینه ملزومات و نوشت افزار اداری	
۹۰۲	۲,۳۴۰	۱,۶۴۶	۴,۵۶۳	۶-۳	هزینه های پشتیبانی و خدمات نرم افزاری	
۹۳۳	۲,۴۱۷	۹۳۳	۲,۴۱۷		هزینه های برگزاری مجتمع	
-	-	۹۰	۱۴۰		حق حضور در جلسات هیئت مدیره	
۱۰۴	-	۱۰۴	-		هزینه تحقیقات خودرو مدیران	
-	-	۴۴۷	۸۴۷		هزینه چاپ و نشر	
۴۱۴	۲,۰۲۷۹	۱,۵۷۲	۶,۷۵۴		هزینه بیمه و تعمیر و سوخت و سایط نقلیه	
۵۹	۲۴۲	۳,۶۵۵	۵,۸۷۴		هزینه ایاب و ذهب	
-	-	۱۲۶	۱۲۵		هزینه مطالبات مشکوک الوصول	
-	-	۲,۹۰۶	۵,۰۹۱		هزینه مشاوره و حقوقی	
-	-	۱,۲۴۴	۱,۵۷۰		هزینه های اینترنت و اینترانet	
۹۸۶	-	۹۸۶	۱,۶۲۲		پاداش هیئت مدیره	
-	-	۳,۰۴۰۷	۵,۹۳۳		هزینه نمایشگاه	
-	-	۱,۰۴۹	۲,۶۹۲		بیمه اموال و مسئولیت مدنی	
-	-	۱,۰۲۱۲	-		جرائم تقسیط مالیات	
-	-	-	۲,۶۹۷		جرائم مواد اولیه غذایی و پخت	
۱,۰۹۸	۱۱,۰۹۶	۶,۳۹۹	۳۱,۰۳۱		سایر	
۹۳,۴۳۷	۱۶۷,۴۶۹	۲۹۱,۲۵۶	۵۵۱,۱۷۵			

۱-۶-افزایش هزینه های حقوق و دستمزد عمدتاً ناشی از افزایش قانونی حقوق و مزایا می باشد.

۲-۶- هزینه های فروش مربوط به هزینه های دواویر فروش کالا (قطعات و لوازم یدکی) و فروش تجهیزات ایمنی فردی در شرکت

تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت می باشد .

۳-۶-افزایش هزینه های نرم افزاری عمدتاً شامل هزینه های پشتیبانی نرم افزارهای مالی ، سهام و سرمایه گذاری و سامانه پیامکی

سهامداران می باشد.



شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارگنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



## ۷ - سایر هزینه‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه				
عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت		سایر هزینه‌ها
-	-	۴۱,۹۰۸	-	۷-۱		
.	.	۴۱,۹۰۸	.			

۷-۱ - سایر هزینه‌ها مربوط به جرائم حق بیمه تامین اجتماعی شعبه شهر قدس شرکت ستاره سفیران آینده می‌باشد که با توجه به برگه اعلام بدھکاری و برگ تقسیط‌هایی که بعد از تایید صورت‌های مالی گردیده، شناسایی شده است.

## ۸ - هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه			
عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		هزینه‌های مالی اعتبار اخذ شده از کارگزاری
۵۰	۳,۲۸۷	۵۰	۴,۹۷۳		
۵۰	۳,۲۸۷	۵۰	۴,۹۷۳		

## ۹ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه			
عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
۷۲۶	-	۷۲۶	-		تخفیف کارمزد کارگزاری
-	۸,۱۹۸	-	۳۶,۹۵۱		سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
-	-	-	۲۸		سود مجامع
-	-	(۳,۲۶۶)	(۱۲,۴۴۲)		(زیان) حاصل از ارایه خدمات نالار پردايس کیان
-	-	۳۶۷	۳۰,۶۸		ضایعات
-	-	(۳,۱۶۷)	۱,۵۷۴		جرائم مواد اولیه و پخت غذایی
(۲۳۴)	۶,۸۶۶	۱۰,۹۸	۱۱,۷۸۹		سایر
۴۹۲	۱۵,۰۶۴	(۴,۲۴۲)	۴۰,۹۶۷		



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱۰- مبنای محاسبه سود هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

شرکت		گروه	
عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۳۳۷,۷۴۰	۲,۴۸۵,۷۵۹	۷۵۷,۳۴۸	۱,۹۷۹,۴۵۴
.	(۹,۵۰۰)	(۱۵۶,۵۸۴)	(۱۹۳,۷۶۱)
.	.	(۱۹,۲۴۸)	(۲۲,۳۷۲)
۳۳۷,۷۴۰	۲,۴۷۶,۲۵۹	۵۸۱,۰۱۶	۱,۷۶۳,۳۲۰
۴۴۲	۱۱,۷۷۷	(۴,۲۹۲)	۳۵,۹۹۴
.	.	۱۰,۷۳	۲۴
.	.	۳۱۹	(۱,۳۸۹)
۴۴۲	۱۱,۷۷۷	(۲,۹۰۰)	۳۴,۸۴۵
۳۳۸,۱۸۲	۲,۴۸۸,۰۳۶	۵۹۷,۵۴۵	۱,۸۲۱,۹۲۷
.	.	(۱۵۵,۵۱۱)	(۱۹۳,۵۲۱)
.	.	(۱۸,۹۲۹)	(۲۳,۷۶۲)
۳۳۸,۱۸۲	۲,۴۸۸,۰۳۶	۵۷۸,۶۱۶	۱,۷۹۸,۱۶۵

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی  
اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی

سود عملیات - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی  
سود غیرعملیاتی  
اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیرعملیاتی

سود غیرعملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی  
سود خالص  
اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص

سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه	
عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
میلیون سهم	میلیون سهم	میلیون سهم	میلیون سهم
۸,۰۷۸	۹,۰۲۹	۸,۰۷۸	۹,۰۲۹
-	-	(۲۰)	(۲۳)
۸,۰۷۸	۹,۰۲۹	۸,۰۵۸	۹,۰۲۰

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت  
های فرعی





## ۱۱- دارایی های ثابت مشهود

## ۱۱-۱- گروه

جمع	ملحق الات و تجهیزات	اثاله و مصروفات	وسایل نظیمه	سلطنهان
۳۶۵۸۳۷	۷۹۳۸۷	۱۳۹۵۷۷	۴۰۰۵۲۴	۱۰۰۰۳۴۷
۶۷۵۴۹	۶۲۹۲	۱۸۰۵۶۹	۴۲۰۴۰۸	۳۰۰
(۰۰۰۰۸)	-	(۰۰۰۲۳)	(۰۰۰۴۸)	-
۴۷۸۳۷۸	۸۲۶۷۹	۱۵۳۰۱۴	۷۹۰۹۴۸	۱۰۰۰۵۴۷
-	-	-	-	-
۱۱۹۵۰۹	۲۵۰۸۱۸	۴۴۰۹۸	۱۷۵۰۷	۳۰۰۴۸۶
۲۱۰۹۵	۳۸۱۰	۱۲۵۵۸	۳۰۱۸۲	۲۰۳۸۸
(۲۰۰۳۱)	-	(۰۰۰۶)	(۰۰۰۴۵)	-
۱۳۹۴۳۲	۲۹۶۲۸	۵۶۹۰۵۷	۱۹۹۵۳	۳۲۳۸۷۴
۲۸۰۵۹۴	۵۳۰۴۱	۵۶۱۱۴۷	۵۹۰۹۸۵	۷۶۷۷۷۳
۲۴۶۳۲۸	۵۲۵۶۱	۹۲۰۸۸۵	۲۱۰۹۲	۷۸۰۸۶۳
-	-	-	-	-
۷۵۳۵۰۹	۴۱۰۵۹۳	۷۰۰۰۶۳	۳۳۰۰۲	۱۰۰۰۰۵۲
۹۰۵۷	۵۰۷۴	۶۰۹۴۷	۵۰۳۴	۱۰۴۹۵
۲۶۳۱۱۷۹	۴۲۰۵۷	۷۷۰۷۹	۳۳۰۰۲	۱۰۰۰۰۵۲
-	-	-	-	-
۸۸۶۴۱	۲۰۰۲۱۲	۲۹۰۳۵	۱۳۰۲۹۸	۲۰۰۰۰۶
۱۴۰۷۲۵	۳۰۰۰	۶۰۱۷	۲۵۰۴۶	۲۰۰۲۷
۱۰۳۳۶۶	۳۳۰۲۷	۳۶۰۴۲	۱۰۰۹۴۴	۲۸۰۱۳۳
۱۰۵۰۱۳	۱۹۰۲۰	۴۱۰۸۷	۱۷۰۸۹۲	۸۱۰۲۱۴
-	-	-	-	-

۱- دارایی های ثابت مشهود گروه به مبلغ ۴۰۹۷۷۳ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حريق، سیل و زلزله از پوشش بینمه ای برخوردار است.

۲- افزایش اثاثه و مصروفات شامل میر، صندلی، تجهیزات کامپیوتوری، تجهیزات آشپرخانه ها در شرکت سپایا بدک در شرکت سنتره سفران آینده می باشد.

۳- عده کاهش اثاثه و مصروفات شامل فروش ماشین طرشویی به شرکت سپایا بدک در شرکت اصلی، دوستگاه شاهمن در شرکت فناوری سایپا ارتباط و یکدستگاه خودرو چالگان توسط شرکت تاخت می باشد.

۴- افزایش میزان تعلیم تقلیل مربوط به خرد سه دستگاه خودرو شاهمن در شرکت اصلی، دوستگاه شاهمن در شرکت سنتره سفران آینده می باشد.

۵- افزایش میزان اثاث عدمتی مربوط خرد دوستگاه اولر جت در شرکت سنتره سفران آینده می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱۱-۲- شرکت

جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	بهای تمام شده
۱۱,۷۰۰	۶,۸۵۹	۴,۸۴۱	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۱۳,۳۳۹	۵۴۵	۱۲,۷۹۴	افزایش
(۱,۲۳۶)	-	(۱,۰۲۳۶)	و اگذار شده
<u>۲۳,۸۰۳</u>	<u>۷,۴۰۴</u>	<u>۱۶,۳۹۹</u>	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			استهلاک انياشته
۷,۵۱۲	۴,۰۳۷	۳,۴۷۵	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۷۳۸	۳۵۴	۳۸۴	استهلاک
(۶۸۴)	-	(۶۸۴)	و اگذار شده
<u>۷,۵۶۶</u>	<u>۴,۳۹۱</u>	<u>۳,۱۷۵</u>	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
<u>۱۶,۲۳۷</u>	<u>۳,۰۱۳</u>	<u>۱۳,۲۲۴</u>	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
<u>۴,۱۸۸</u>	<u>۲,۸۲۲</u>	<u>۱,۳۶۶</u>	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			بهای تمام شده
۹,۵۹۳	۴,۷۵۸	۴,۸۳۵	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱,۰۷۲	۱,۰۶۶	۶	افزایش
<u>۱۱,۱۶۵</u>	<u>۶,۳۲۴</u>	<u>۴,۸۴۱</u>	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			استهلاک انياشته
۶,۱۴۴	۳,۳۲۶	۲,۸۱۸	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۶۵۵	۳۲۱	۳۳۴	استهلاک
<u>۶,۷۹۹</u>	<u>۳,۶۴۷</u>	<u>۳,۰۱۵۲</u>	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
<u>۴,۳۶۶</u>	<u>۲,۶۷۷</u>	<u>۱,۶۸۹</u>	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۱-۲-۱- ساختمان مورد استفاده توسط شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا ( موجر ) بیمه گردیده است .

۱۱-۲-۲- افزایش اثاثیه و منصوبات شامل میز ، صندلی ، تجهیزات کامپیوتری ، تلفن می باشد .

۱۱-۲-۳- کاهش وسایط نقلیه مربوط به فروش یکدستگاه خودرو سراتو و افزایش آن ناشی از خرید سه دستگاه خودرو شاهین می باشد .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سپاهیا (سهامی عالم)  
پاداشت های توضیجی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱۲ - دارایی های نامشهود  
۱۳- ۱ گروه

جمع	حق امتیاز خدمات عمومی	هزینه تاسیس	نرم افزار رایانه ای	جمع
بهاي تمام شده				۱۴۰۲
ماشه در ابتدائي سال				۱۴۰۲
افزایش				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
ماشه در ابتدائي سال				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
استهلاك اينشت				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
ماشه در ابتدائي سال				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
استهلاك				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
ماشه در ابتدائي سال				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
سلخ دفتری در				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
سلخ دفتری در				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
بهای تمام شده				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
ماشه در ابتدائي سال				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
افزایش				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
ماشه در ابتدائي سال				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
استهلاك اينشت				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
ماشه در ابتدائي سال				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
استهلاك				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
ماشه در ابتدائي سال				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
سلخ دفتری در				۱۴۰۷۰۶۹۳۱
نرم افزار تحملی بازار سرمایه در شرکت ها می باشد.				

۱-۱۳-۱ - عده افزايش تالار پردايس کيان و خريد نرم افزارهای فروش مربوط به سامانه موبدان



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱۲-۲ - شرکت

( مبالغ به میلیون ریال )

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
۲۰۱۴۸	۲۰۰۴۱	۱۰۷	بهای تمام شده
۸۸۸	۸۸۸	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۳۰۰۳۶	۲۹۹۲۹	۱۰۷	افزایش
۱۰۸۷۴	۱۰۸۷۴	-	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۷۴	۱۷۴	-	استهلاک انجشته
۲۰۰۴۸	۲۰۰۴۸	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۹۸۸	۸۸۱	۱۰۷	استهلاک
۲۷۴	۱۶۷	۱۰۷	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲۰۱۴۸	۲۰۰۴۱	۱۰۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
-	-	-	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۰۱۴۸	۲۰۰۴۱	۱۰۷	بهای تمام شده
۱۶۲۳	۱۶۲۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱۲۹	۱۲۹	-	افزایش
۱۰۷۵۲	۱۰۷۵۲	-	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۹۶	۲۸۹	۱۰۷	استهلاک انجشته
۱۶۲۳	۱۶۲۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱۲۹	۱۲۹	-	استهلاک
۱۰۷۵۲	۱۰۷۵۲	-	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۹۶	۲۸۹	۱۰۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۲-۲ - افزایش مربوط به خرید نرم افزار فروش مربوط به سامانه مودیان و نرم افزار تحلیل بازار سرمایه می باشد .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

شرکت		یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	کاهش ارزش اثباته	بهای تمام شده
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		
۳.۵۹۹.۵۳۸	۳.۵۹۹.۵۳۸	-	۳.۵۹۹.۵۳۸
۴.۰۰۰	۴.۰۰۰	-	۴.۰۰۰
<b>۳۶۰.۳۵۳۸</b>	<b>۳۶۰.۳۵۳۸</b>	-	<b>۳۶۰.۳۵۳۸</b>

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی  
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مستثنی شده از تلفیق

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳-۱- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

شرکت		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		تعداد سهام	پذیرفته شده در بورس افراپورس
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری		
-	۲.۱۰۹.۲۳۶	-	۲.۱۰۹.۲۳۶	۲.۱۰۹.۲۳۶	۷۲.۷۳	۲.۱۰۹.۲۳۶.۲۹۱	-
-	۱.۱۵۹.۴۸۸	-	۱.۱۵۹.۴۸۸	۱.۱۵۹.۴۸۸	۸۰.۰۰	۱.۱۵۹.۴۸۷.۹۵۶	-
-	۱۰۰.۰۰۰	-	۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۹۹.۹۹	۹۹.۹۹۹.۹۸۰	-
-	۱۶.۰۰۰	-	۱۶.۰۰۰	۱۶.۰۰۰	۹۹.۹۹	۲۹.۹۹۹.۴۰۰	-
-	۱۷۹.۹۹۹	-	۱۷۹.۹۹۹	۱۷۹.۹۹۹	۹۰.۰۰	۱۷۹.۹۹۹.۳۸۸	-
-	۲۹۴	-	۲۹۴	۲۹۴	۹۸	۹۸	-
-	۳۴.۵۶۰	-	۳۴.۵۶۰	۳۴.۵۶۰	۹۶	۳۴.۵۶۰.۰۰۰	-
-	۳.۵۹۹.۵۷۷	-	۳.۵۹۹.۵۷۷	۳.۵۹۹.۵۷۷			
-	(۳۹)	-	(۳۹)	(۳۹)			
-	۳.۵۹۹.۵۳۸	-	۳.۵۹۹.۵۳۸	۳.۵۹۹.۵۳۸			

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی  
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان  
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان  
شرکت پیشگامان خوارک تابان  
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت  
شرکت ستاره سفیران آینده  
شرکت توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان  
شرکت فناوری سایپا ارتباط

تعهد صاحبان سهام

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳-۲- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مستثنی شده از تلفیق

ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شده در بورس افراپورس	یادداشت
-	۶۰	-	۶۰	۶۰	۲۰.۰۰	۲۰	-	۱۳-۲-۱
-	۱۰.۰۰۰	-	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۰۰	۹.۹۹۹.۹۸۰	-	۱۳-۲-۲
-	۴۴۰	-	۴۴۰	۴۴۰	۸۸	۴۴۰.۰۰۰	-	۱۳-۲-۳
-	۱۰۰.۵۰۰	-	۱۰۰.۵۰۰	۱۰۰.۵۰۰				
-	(۶.۵۰۰)	-	(۶.۵۰۰)	(۶.۵۰۰)				
-	۴.۰۰۰	-	۴.۰۰۰	۴.۰۰۰				

شرکت اینمن پاک طراوت  
شرکت بازرگانی تامین گستر تابان  
شرکت عدالت اندیشان وصول

تعهد صاحبان سهام

۱۳-۲-۱- سرمایه گذاری فوق مرتبط با ۲۰ سهم از سهام شرکت اینمن پاک طراوت بوده که با توجه به راکد و کم اهمیت بودن طی چند سال از تلفیق مستثنی شده است.

۱۳-۲-۲- 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.

۱۳-۲-۳- 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 دردست اقدام می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱۳-۳ - اطلاعات مربوط به واحدهای تجاری فرعی با اهمیت گروه در پایان دوره گزارشگری مالی به شرح زیر است :

نسبت منافع مالکیت / حق رای گروه

واحد تجاری فرعی	فعالیت اصلی	محل شرکت و فعالیت آن	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	عملیات بازرگانی و مشارکت در سرمایه گذاری	ایران	۷۲,۷۳٪	۷۲,۷۳٪
شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان	عملیات بازرگانی و مشارکت در سرمایه گذاری	ایران	۸۰٪	۸۰٪
شرکت پیشگامان خوارک تابان	تامین غذای مجموعه بزرگ گروه خودرو سازی سایپا	ایران	۹۹,۹۹٪	۹۹,۹۹٪
شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان تاخت	خرید و فروش خودروهای داخلی ، ورود قطعات و سرمایه گذاری	ایران	۹۹,۹۹٪	۹۹,۹۹٪
شرکت ستاره سفیران آینده	عملیات بازرگانی و تامین نیروی انسانی	ایران	۹۰٪	۹۰٪
شرکت توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان	عملیات بازرگانی و مشارکت در سرمایه گذاری	ایران	۹۸٪	۹۸٪
شرکت فناوری سایپا ارتباط	فناوری اطلاعات	ایران	۹۶٪	۹۶٪
شرکت توسعه بازرگانی بازرگانی گروه سپهر تجارت مهر نوین	عملیات بازرگانی و مشارکت در سرمایه گذاری	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪
شرکت بازرگانی تامین گستر تابان	درحال انحلال	ایران	۱۰۰٪	۱۰۰٪
شرکت عدالت اندیشان وصول	درحال انحلال	ایران	۸۸٪	۸۸٪



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سپایا (سهامی عام)

یادداشت های توپیچی صورتی مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### ۱۴- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت



(مبالغ به میلیون ریال)  
۱۴۰۱۱۲۳۹

گروه	بورس افروزیس	بذری	درصد سرمایه	تعداد سهام	جهات ت鹺 شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	تعداد سهام	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	مبالغ دفتری	
سپایا (خساپا)	-	-	۲۵۵۶۶۰۴۰۳۱۰	۵۳۰۱۱۳۷۷۷	۸,۵۸۳,۸۳۴	-	۸,۵۸۳,۸۳۴	۲۵۰,۶۹۳,۶۰۱,۳۵۱	-	۷۰,۹۷۸,۵۳۳	۲۵,۶۹۳,۶۰۱,۳۵۱	۷	
سپایا دیزل (حکاوه)	-	-	۴۳۷,۰۵۲,۴۳۱	۱۰,۰۱۵,۰۹۲۱	۸۸,۴۳۸	-	۸۸,۴۳۸	۸۸,۴۳۸	-	۸۸,۴۳۸	۴۳۷,۰۵۲,۴۳۱	۷	
سر رنا (ورنا)	-	-	۱۹۲۰,۲۷۷,۸۷۶	۱۳۵,۱۴۰,۴۱۶	۱,۰۹۶,۰۴۵۵	-	۱,۰۹۶,۰۴۵۵	۱,۰۹۶,۰۴۵۵	-	۱,۰۹۶,۰۴۵۵	۱۸۵,۰۵۹,۲۵۳	۷	
سایر (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا)	-	-	۱	-	۱	-	۱	-	-	۱	۹۰,۴۳۳,۰۳۰	۹۰,۴۳۳,۰۳۰	۱
				۸۷,۰۴۴,۱۱۳	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	-	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۸۷,۰۴۴,۱۱۳	-	۸۷,۰۴۴,۱۱۳			

شمرکت  
سپایا (خساپا)  
سر رنا (ورنا)

شمرکت	سپایا (خساپا)	سر رنا (ورنا)	سایر (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا)	سایر (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا)	سایر (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا)	سایر (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا)	سایر (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا)	سایر (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا)	سایر (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا)	سایر (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا)	سایر (بنیان توسعه صنعت خودرو - خدمات فنی رنا)	
۱۴۰۱۱۲۳۹	۱۴٪	۱۴٪	۱۴٪	۱۴٪	۱۴٪	۱۴٪	۱۴٪	۱۴٪	۱۴٪	۱۴٪	۱۴٪	۱۴٪
۹۰,۴۳۳,۰۳۰	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۱۰,۴۳۲,۰۷۲۸	۹۰,۴۳۳,۰۳۰
۸۷,۰۴۴,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۷,۰۴۴,۱۱۳
۸۸,۴۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۸,۴۳۸
۴۳۷,۰۵۲,۴۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۳۷,۰۵۲,۴۳۱
۱۰,۰۱۵,۰۹۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۱۵,۰۹۲۱
۸,۵۸۳,۸۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۵۸۳,۸۳۴
۵۳۰۱۱۳۷۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۰۱۱۳۷۷۷
۲۵,۶۹۳,۶۰۱,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۶۹۳,۶۰۱,۳۵۱
۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷	۷



### ۱۵- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

۱۵-۱- دریافتی های کوتاه مدت گروه

( مبالغ به میلیون ریال )

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	باید داشت	
خالص	خالص	کلاهش ارزش	مبلغ
۱۸۹.۰۴۹	۱۷.۲۹۶	-	۱۷.۲۹۶
۱۸۹.۰۴۹	۱۷.۲۹۶	-	۱۷.۲۹۶
۲۲.۲۰۵	۳۶.۶۳۷	-	۳۶.۶۳۷
۶.۷۵۴.۶۲۰	۶.۸۹۴.۷۷۴	-	۶.۸۹۴.۷۷۴
۴۲۱.۸۹۳	۱.۳۹۹.۸۶۱	(۳۱.۱۴۹)	۱.۴۲۱.۰۱۰
۷.۲۰۸.۷۱۸	۸.۳۳۱.۲۷۲	(۳۱.۱۴۹)	۸.۳۶۲.۴۲۱
۷.۳۹۷.۷۶۷	۸.۳۴۸.۵۶۸	(۳۱.۱۴۹)	۸.۳۷۹.۷۱۷
۲۴۷.۳۶۷	۲۲۸.۹۳۹	-	۲۲۸.۹۳۹
۵۵۱۱	۱۱۰.۱۰	-	۱۱۰.۱۰
۲۰۳۸	۲.۹۱۷	-	۲.۹۱۷
۱۶.۴۹۴	۲۴.۱۶۲	-	۲۴.۱۶۲
۲.۲۲۴	۹.۵۶۵	-	۹.۵۶۵
۷.۲۰۳	۵.۸۴۶	-	۵.۸۴۶
۲۸۰.۸۴۷	۲۸۱.۴۳۹	-	۲۸۲.۴۹
۷.۶۷۸.۶۱۴	۸.۶۳۱.۰۰۷	(۳۱.۱۴۹)	۸.۶۶۲.۱۵۶

۱۵-۲- دریافتی های کوتاه مدت شرکت

( مبالغ به میلیون ریال )

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	باید داشت	
خالص	خالص	کلاهش ارزش	مبلغ
۴۰.۸.۷۲۹	۱۰۰.۵۸.۷۲۹	-	۱۰۰.۵۸.۷۲۹
۱۶۹.۰۰۰	۱.۰۰۰	-	۱.۰۰۰
۵۷۷.۷۲۹	۱۰۰.۵۹.۷۲۹	-	۱۰۰.۵۹.۷۲۹
۳.۷۷۴.۱۲۴	۸.۴۵۶.۶۳۵	-	۸.۴۵۶.۶۳۵
۱۰۰.۰۲۲۴	۱.۹۰.۲۰.۰۳	-	۱.۹۰.۲۰.۰۳
۱۶۴۰.۰۸	۴۱۹.۴۰۲	(۳۱.۱۴۹)	۴۵۰.۰۵۱
۴۸۸۸.۴۱۶	۱۰.۷۷۸.۵۴۰	(۳۱.۱۴۹)	۱۰.۸۰.۹۶۸۹
۵.۴۶۶.۱۴۵	۱۱.۸۳۸.۲۶۹	(۳۱.۱۴۹)	۱۱.۸۶۹.۴۱۸
۱۹.۰۸۱	۲۱.۴۲۶	-	۲۱.۴۲۶
۵۵۱۱	۱۱۰.۱۰	-	۱۱۰.۱۰
۶.۲۵۰	۶.۹۵۵	-	۶.۹۵۵
۳۱.۳۴۲	۳۹.۳۹۱	-	۳۹.۳۹۱
۵.۴۹۷.۴۸۷	۱۱.۸۷۷.۶۶۰	(۳۱.۱۴۹)	۱۱.۹۰.۸۸.۹

۱۵-۳- دریافتی های بلند مدت گروه

گروه

( مبالغ به میلیون ریال )

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	باید داشت	
خالص	خالص	کلاهش ارزش	مبلغ
۱.۲۲۳.۸۲۵	۴.۰۰.۸.۳۳۹	۱۵-۳-۱	
۷۰۰۰	۸.۰۵۰	۱۵-۳-۲	
۱.۲۳۱.۳۲۵	۴.۰۲۱۶.۸۳۹		

تجاری

حساب های دریافتی

اشخاص وابسته

سایر مشتریان



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۳۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	-	-	۱۵-۱-۱
۹۷,۴۵۶	۹۷,۴۵۶	-	-	
۱۱,۲۷۳	۱۱,۲۷۳	-	-	
۴۰۸,۷۲۹	۱۰۰,۵۸,۷۲۹	.	.	

۱۵-۱-۱-۱- چکهای فوق عمدتاً مربوط به علی الحساب پرداختی به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت بابت خرید زمین بابلسر می باشد . لازم به ذکر است به دلیل فسخ قرارداد خرید زمین ، مبلغ مذکور در شش ماهه دوم عودت خواهد گردید .

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
-	-	۱۴,۳۷۷	۱۴,۸۶۵	شرکت ایندامین
۱۶۸,۰۰۰	-	۱۶۸,۰۰۰	-	شرکت سایپا آذین
-	-	۳,۳۶۰	-	ت پارس خودرو
-	-	۵۲۱	-	شرکت مهندسین مشاور و سایط نقلیه
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت همراه خودرو
-	-	۸۷۰	-	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
-	-	۴۵۴	-	شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا
-	-	۴۵۷	۱,۴۳۱	سایر
۱۶۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۸۹,۰۴۹	۱۷۰,۲۹۶	



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱۵-۱-۳-حسابهای دریافتی از شرکت های گروه به شرح زیر می باشد :

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت				گروه				یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
۳۰,۷۸۰	۳۰,۷۸۰	-	۳۰,۷۸۰	۳۱,۴۹۸	۲۵,۳۸۰	-	۲۵,۳۸۰	شدالت اندیشان وصول باز
۵۹۲	۷۷۶	-	۷۷۶	۵۹۲	۷۷۶	-	۷۷۶	تمامین گستر تابان
-	۱۰,۴۰۷	-	۱۰,۴۰۷	۱۱۵	۱۰,۴۸۱	-	۱۰,۴۸۱	شرکت ایمن پاک طراوت
۲,۷۴۸,۳۸۴	۷,۴۷۵,۱۹۰	-	۷,۴۷۵,۱۹۰	-	-	-	-	شرکت توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان
۴۱۶,۰۵۶	۴۰۳,۴۴۳	-	۴۰۳,۴۴۳	-	-	-	-	تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
۱۶۵,۷۴۸	۱۷۰,۳۶۱	-	۱۷۰,۳۶۱	-	-	-	-	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)
۳۶۲,۵۶۴	۳۶۵,۶۷۸	-	۳۶۵,۶۷۸	-	-	-	-	ستاره سفیران آینده
۳,۷۲۴,۱۲۴	۸,۴۵۶,۶۳۵	-	۸,۴۵۶,۶۳۵	۳۲,۰۵	۳۶,۶۳۷	-	۳۶,۶۳۷	

۱۵-۱-۳-۱- طی دوره شش ماهه ۱۴۰۲ مبلغ ۵,۴۷۸,۵۸۵ میلیون ریال از حساب کارگزاری شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا(سمیکو) به حساب کارگزاری شرکت توسعه مهر تابان انتقال یافته است که این مبلغ توسط واحد سرمایه گذاری شرکت سمیکو، صرف خرید سهام در بازار بورس اوراق بهادر گردیده است. لازم به توضیح است طبق مصوبه هیأت مدیره شماره ۳۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۶ شرکت مذکور مبلغ طلب در سال ۱۴۰۲ بابت افزایش سرمایه شرکت مذکور منظور خواهد شد که مقدمات آن در حال انجام و پیگیری می باشد.





۱-۴-۱۵-حسابهای دریافتی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

( مبالغ به میلیون ریال )

شناخت	گروه						پادشاهیت
	۱۴۰۱/۱۱/۲۹	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۱	
-	-	-	-	۲۰۱,۷۶۹	۱,۱۴۰,۴۰۴	-	۱,۱۱۰,۴۰۴
۱۳۰,۰۰۵	۲۰۲,۲۳۰	-	۲۰۲,۲۳۰	۳۸۲,۶۴۵	۹۲۲,۵۷۰	-	۹۲۲,۵۷۰
۳۰۰	۳۰۰	-	۳۰۰	۵۷۱,۶۴۵	۵۳۴,۵۴۶	-	۵۳۴,۵۴۶
۱۶۹,۰۲۴	۲۰۵,۱۷۵	-	۲۰۵,۱۷۵	۳۹۹,۲۷۷	۴۷۰,۳۶۸	-	۴۷۰,۳۶۸
۷۹۵	۱۵۷,۷۷۸	-	۱۵۷,۷۷۸	۹۰,۷۰۹	۳۲۲,۹۵۱	-	۳۲۲,۹۵۱
۴۸,۰۲۴	۲۰۴,۸۲۳	-	۲۰۴,۸۲۳	۱۴۴,۲۱۹	۳۰۵,۰۳۱	-	۳۰۵,۰۳۱
۱۰۵,۱۲۲	۱۲۲,۲۲۵	-	۱۲۲,۲۲۵	۲۷۲,۶۴۶	۲۹۹,۷۴۶	-	۲۹۹,۷۴۶
-	-	-	-	۲۷۴,۶۷۷	۲۶۶,۶۴۲	-	۲۶۶,۶۴۲
-	-	-	-	۱۹۳,۱۶۹	۲۹۱,۰۷۷	-	۲۹۱,۰۷۷
-	-	-	-	۲۲۲,۲۸۵	۲۴۷,۰۶۸	-	۲۴۷,۰۶۸
-	-	-	-	۱۴۴,۱۰۲	۲۱۸,۵۰۹	-	۲۱۸,۵۰۹
-	-	-	-	۸۵,۳۶۴	۱۶۸,۹۷۶	-	۱۶۸,۹۷۶
-	-	-	-	۱۲۶,۷۵۸	۱۴۵,۹۰۰	-	۱۴۵,۹۰۰
-	-	-	-	۲۴,۱۸۷	۱۴۰,۵۴۹	-	۱۴۰,۵۴۹
-	-	-	-	۱۱۴,۵۷۰	۱۳۰,۶۸۰	-	۱۳۰,۶۸۰
-	-	-	-	۸۲۸,۰۹	۱۱۹,۲۱۵	-	۱۱۹,۲۱۵
-	-	-	-	۷۸,۹۱۱	۱۰۹,۷۱۳	-	۱۰۹,۷۱۳
-	-	-	-	۷۵,۰۶۷	۱۰۷,۴۶۶	-	۱۰۷,۴۶۶
-	-	-	-	۱۴۰,۱۸۲	۱۰۵,۹۵۹	-	۱۰۵,۹۵۹
۸,۱۸۴	۴۹,۰۸۵	-	۴۹,۰۸۵	۳۰,۰۸۱	۸۸,۰۵۱	-	۸۸,۰۵۱
-	-	-	-	۶۹,۷۸۲	۶۸,۲۹۳	-	۶۸,۲۹۳
-	-	-	-	۷۲,۷۱۶	۶۲,۲۹۹	-	۶۲,۲۹۹
-	-	-	-	۵۶,۴۰۶	۵۹,۷۲۲	-	۵۹,۷۲۲
۹,۹۳۵	۲۹,۹۱۲	-	۲۹,۹۱۲	۴۹,۰۷۴	۵۷,۱۹	-	۵۷,۱۹
-	-	-	-	۴۹,۶۱۵	۵۰,۵۱۴	-	۵۰,۵۱۴
-	-	-	-	۳۱,۰۸۶	۴۳,۵۰	-	۴۳,۵۰
-	-	-	-	۳۹,۰۰۳	۴۳,۰۰۸	-	۴۳,۰۰۸
-	-	-	-	۴۶,۰۴۶	۳۹,۹۲۱	-	۳۹,۹۲۱
-	-	-	-	۳۰,۵۳۸	۳۲,۴۸۰	-	۳۲,۴۸۰
-	-	-	-	۲۹,۲۲۹	۲۹,۰۷۶	-	۲۹,۰۷۶
-	-	-	-	۵۶,۵۷۱	۳۲,۹۱۴	-	۳۲,۹۱۴
-	-	-	-	۳۷,۶۹۵	۱۹,۷۶۰	-	۱۹,۷۶۰
-	-	-	-	۲۱,۶۸۲	۲۸,۹۱۷	-	۲۸,۹۱۷
-	-	-	-	۲۰,۳۶۷	۱۹,۴۰۶	-	۱۹,۴۰۶
-	-	-	-	۱۴,۹۷۶	۱۳,۵۵۰	-	۱۳,۵۵۰
-	-	-	-	۱۶,۹۷۷	۱۸,۱۸۷	-	۱۸,۱۸۷
-	-	-	-	۱۷,۴۹۰	۱۶,۹۴۲	-	۱۶,۹۴۲
-	-	-	-	۹,۹۵۳	۹,۹۵۲	-	۹,۹۵۲
-	-	-	-	۵,۴۹۶	۸,۸۴۶	-	۸,۸۴۶
-	-	-	-	۹,۴۵۳	۷,۱۳۴	-	۷,۱۳۴
-	-	-	-	۸,۹۳۰	۶,۵۵۴	-	۶,۵۵۴
-	-	-	-	۵۵,۵۹۸	۵۰,۹۸	-	۵۰,۹۸
-	-	-	-	۱۸۲۱	۳۶۶۲	-	۳۶۶۲
۲۸	۲۸	-	۲۸	۵,۱۸۶	۳,۲۰۱	-	۲,۲۰۱
-	-	-	-	۲۰,۴۶	۲۰,۴۶	-	۲۰,۴۶
-	-	-	-	۵,۴۳۲	۲,۳۸۸	-	۲,۳۸۸
-	-	-	-	۱,۹۷۶	۱,۹۷۶	-	۱,۹۷۶
-	-	-	-	۲۲۱	۱,۴۳۶	-	۱,۴۳۶
-	۷۱۴	-	۷۱۴	۱,۶۷۱	۱,۳۵۲	-	۱,۳۵۲
۹	۹	-	۹	۲۶۱	۱,۰۶۸	-	۱,۰۶۸
-	-	-	-	۹,۹۱۳	۹,۸۶	-	۹,۸۶
-	۲۱۹	-	۲۱۹	۲۷۰	۴۲۲	-	۴۲۲
-	-	-	-	۳۵۶	-	-	۳۵۶
-	-	-	-	۲۱۲	۲۲۶	-	۲۲۶
-	-	-	-	۱۲,۹۲۲	۱۸۶	-	۱۸۶
-	-	-	-	۲۶۹	۷۱	-	۷۱
۲۲	۲۲	-	۲۷	۲۷	۲۷	-	۲۷
۵	۵	-	۵	۵	۵	-	۵
۵۳۱,۲۶۰	۹۲۲,۷۸۵	-	۹۲۲,۷۸۵	۲,۳۱۸,۸۲۸	-	-	-
-	-	-	-	۱۲,۵۵۸	-	-	-
۵۳۲	۴۲۴	-	۴۲۴	-	-	-	-
۴۳	۴۲	-	۴۲	۱,۰۷۸	۵۱,۷۰۷	-	۵۱,۷۰۷
-	-	-	-	۱,۹۰,۲۵,۰۳	۶,۷۰۴,۴۷۰	-	۶,۸۹۴,۷۷۴
-	-	-	-	۱,۹۰,۲۵,۰۳	-	-	-

۱-۴-۱۵- تاریخ تهیه صورتی های مالی ۱,۱۷۰,۷۹۰ میلیون ریال از مطالبات شرکتها وصول گردیده است .



۱۵-۱-۵-۱-۵-حسابهای دریافتی از سایر مشتریان به شرح زیر می باشد :

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت				گروه				پادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	کاهش ارزش	مبلغ	۱۵-۱-۵-۱	سود سهام دریافتی
خالص	خالص	خالص	خالص	خالص	خالص	خالص	مبلغ		
۱۱۵,۸۲۸	۴۱۴,۷۲۵	-	۴۱۴,۷۳۵	۱۱۵,۸۲۸	۴۳۲,۲۴۸	-	۴۲۳,۲۴۸	۱۵-۱-۵-۱	سود سهام دریافتی
-	-	-	-	۱۷۵,۳۹۸	۱۷۵,۳۹۸	-	۱۷۵,۳۹۸		شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گردش خروش غذا
-	-	(۳۰,۷۳۲)	۳۰,۷۳۲	-	۲,۵۴۹	۲,۵۴۹	-	۳۰,۷۳۲	شرکت احیاء ذوب اصفهان
-	-	-	-	۲,۸۳۲	۴۶,۳۳۵	۲,۸۵۱	-	۲,۸۵۱	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
۴۶,۳۳۵	۲,۸۳۲	-	۲,۸۳۲	۳۰,۱۰	۳۰,۲۸۲	-	۳,۲۸۲		شرکت های کار گزاری بورس
۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	-	۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	۱,۱۳۵	-	۱,۱۳۵		شرکت نگین آریای آسیا (مکمال)
-	-	(۴۱۷)	۴۱۷	-	۰	(۴۱۷)	۴۱۷		شرکت تمدن کالا
-	-	-	-	۴۱,۵۹۵	۴۳,۱۵۶	-	۴۳,۱۵۶		شرکت بازگانی نورد لوله ایران - (فروش ضایعات)
-	-	-	-	۲۸,۷۲۵	۷۰,۴۰	-	۷۰,۴۰		شرکت های طرف قرارداد با شرکت خواک تابان
-	-	-	-	-	۷۳,۰۲۲	-	۷۳,۰۲۲	۱۵-۱-۵-۲	شرکت های طرف قرارداد با ستاره سفیران آینده
-	-	-	-	-	-	-	۷۳,۰۳۲		شرکت های طرف قرارداد با تاخت
۷۷-	۷۰-	-	۷۰-	۷,۳۱۸	۸۷۵	-	۸۷۵		سایر
۱۶۴,۰۶۸	۴۱۹,۴۰۲	(۳۱,۱۴۹)	۴۵۰,۰۵۱	۴۲۱,۸۹۳	۱,۳۹۹,۸۶۱	(۳۱,۱۴۹)	۱,۴۳۱,۰۱۰		

۱۵-۱-۵-۱- سود سهام دریافتی

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت		گروه			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
-	۱۲۲,۸۰۷	-	۱۲۲,۸۰۷		سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۴۲,۵۰۰	-	۴۲,۵۰۰		فولاد مبارکه اصفهان
-	۳۹,۰۷۵	-	۳۹,۰۷۵		توسعه معدن روی ایران
-	۳۷,۰۰۰	-	۳۷,۰۰۰		پالایش نفت پدر عباس
۳۵,۶۹۱	۳۵,۶۹۱	۳۵,۶۹۱	۳۵,۶۹۱		سیمان مازندران
-	۲۳,۸۴۰	-	۲۳,۸۴۰		پالایش نفت اصفهان
-	۲۷,۸۶۰	-	۳۱,۸۶۰		ملی صنایع مس
۹,۹۵۷	۱۰۰,۱۱۵	۹,۹۵۷	۱۰۰,۱۱۵		دارو رازک
-	۱۲,۶۶۵	-	۱۲,۶۶۵		سرمایه گذاری معدن و فلات
-	۱۰,۶۶۸	-	۱۰,۶۶۸		پالایش نفت تهران
-	۱۰۰,۰۸۰	-	۱۰۰,۰۸۰		سرمایه گذاری شفادر
-	-	-	۵,۵۵۷		صنایع لاستیکی سهند
-	۶,۵۸۴	-	۶,۵۸۴		گروه اقتصادی کرمان خودرو
-	۴,۸۰۰	-	۴,۸۰۰		داروسازی چاپرین حیان
-	۴,۰۵۰	-	۴,۰۵۰		کود شیمیایی اوره لردگان
-	-	-	۳,۲۲۴		پتروشیمی شازند
-	۲,۰۰۰	-	۳,۰۰۰		کیمیایی زنجان گستران
۲,۵۴۸	۲,۱۶۴	۳,۵۴۸	۲,۱۶۴		کیمیدارو
-	۱,۷۵۸	-	۱,۷۵۸		داروسازی برکت
-	۱,۵۰۰	-	۱,۹۱۷		پخش البرز (پخش)
-	-	-	۱,۷۸۹		زامیاد
-	۱,۰۸۵	-	۱,۰۸۵		توسعه صنایع بهشهر
-	-	-	۱,۰۰۰		گروه بهمن
-	۹۲۸	-	۹۲۸		سرمایه گذاری ساپا
-	۶۳۰	-	۶۳۰		تولید برق دماوند
-	-	-	۵۸۵		های وب
-	-	-	۵۵۷		کمک فنر ایندامین
-	۴۷۵	-	۴۷۵		رادیاتور ایران
-	۷۹	-	۴۰۸		توسعه و عمران شهرستان نایین
-	۳۲۲	-	۳۲۲		شرکت سهامی عام بورس ابریز ایران
-	۱۲۴	-	۱۲۴		سرمایه گذاری ایران خودرو
-	-	-	۱۲۰		گسترش ایران خودرو
-	۲۰	-	۷۵		مخابرات
-	-	۶۳,۱۱۷	-		سرمایه گذاری رنا
-	۳,۴۲۳	-	۳,۴۲۳		سرمایه گذاری مسکن پرديس
۹۲	۹۲	۹۲	-		تامین سرمایه ملت
۱۱۵,۸۲۸	۴۱۴,۷۲۵	۱۱۵,۸۲۸	۴۳۲,۲۴۸		



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱۵-۱-۵-۲-هیأت مدیره شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت طی صورتجلسه های هیأت مدیره شماره ۱۹۴ و ۱۹۵ به ترتیب مورخه های ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ و ۱۴۰۲/۰۵/۱۴ و همچنین قرارداد شماره ۱۴۰۲/۱۸۰۳ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ اقدام به خرید یک قطعه زمین به مساحت ۴۰,۳۲۰ متر مربع به مبلغ ۲,۷۴۱,۷۶۰ میلیون ریال نموده است . در پی این قرارداد سه فقره چک به تاریخ های ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ ، ۱۴۰۲/۰۵/۰۵ و ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ به مبلغ ۲,۱۹۳,۴۰۸ میلیون ریال به فروشنده تسليم گردید که از سه فقره ، چک مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ به مبلغ ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال پرداخت گردیده و تمامی فرآیند در حساب ها منعكس شده است . در پی صورت جلسه هیأت مدیره شماره ۱۹۷ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۸ و توافقنامه فسخ قرارداد خرید زمین به شماره ۱۴۰۲/۳۰۴۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۵ ، الباقی چک های ارائه شده در شش ماه دوم سال ۱۴۰۲ عودت گردیده است.

۱۵-۳-۱-حسابهای دریافتی بلند مدت از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

( مبالغ به میلیون ریال )

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۲۲۳,۸۲۵	۳,۴۰۹,۸۹۸
-	۷۹۸,۴۴۱
<b>۱,۲۲۳,۸۲۵</b>	<b>۴,۲۰۸,۳۳۹</b>

شرکت تولید اتومبیل ایرانی سایپا

شرکت سایپا دیزل

۱۵-۳-۲-حسابهای دریافتی بلند مدت از سایر مشتریان به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۷,۵۰۰	۸,۵۰۰
<b>۷,۵۰۰</b>	<b>۸,۵۰۰</b>

ودیعه اجاره ساختمان

۱۶- سایر دارایی ها

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت	گروه	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۰۰,۲۷۲	۱۰۰,۲۶۹	۱۰۰,۲۷۲
۴۶,۵۲۸	۲۰۰۹	۴۶,۷۴۲
<b>۱۴۶,۸۰۰</b>	<b>۱۰۲,۲۷۸</b>	<b>۱۴۷,۰۱۴</b>
		<b>۱۰۲,۴۹۱</b>

مجتمع قضائی شهید مفتح تهران

وجوه بانکی مسدود شده

۱۶-۱-مبلغ فوق طبق حکم دادگاه مبنی بر محکومیت شرکت بابت شکایت سهامدار سابق شرکت بنیان توسعه صنعت پارس (تابکو) از شرکت های گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا ، سرمایه گذاری و توسعه نیوان ابتکار و شرکت توسعه گسترش برنا می باشد که طبق حکم دادگاه بابت مابه التفاوت قرارداد مطالبه گردیده و حساب شرکت مسدود گردیده است . از آنجاییکه 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 .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱۶-۲- وجهه بانکی مسدود شده

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت	گروه				
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بادداشت
۴۴,۵۴۳	-	۴۴,۵۴۳	-		بانک اقتصاد نوین - مسدودی افزایش سرمایه
۱۸۵	۱۸۴	۱۸۵	۱۸۴	۱۶-۲-۱	بانک پاسارگاد
۱,۸۰۰	۱,۸۲۵	۱,۸۰۰	۱,۸۲۵	۱۶-۲-۲	بانک تجارت
-	-	۲۱۴	۲۱۳		سایر
<b>۴۶,۵۲۸</b>	<b>۲۰۰۹</b>	<b>۴۶,۷۴۲</b>	<b>۲,۲۲۲</b>		

۱۶-۲-۱- مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال بابت پرونده حقوقی وکیل شرکت خانم مریم مخلوقیان و مبلغ ۳۴ میلیون ریال بابت پرونده اجراییات سازمان تامین اجتماعی شعبه شهر قدس از بابت قرارداد مواد اولیه غذایی با شرکت سایپا می باشد .

۱۶-۲-۲- مبلغ ۱,۸۰۰ میلیون ریال بابت سبرده ششمراهه مربوط به صدور ضماننامه 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 .

۱۷- پیش پرداخت ها

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت	گروه				
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بادداشت
-	-	-	-	۶۲۶,۰۶۱	پیش پرداخت خرید کالا - فناوری سایپا ارتباط
-	-	-	-	۲۰۲,۴۳۸	پیش پرداخت خرید کالا - تاخت
-	-	۲۰۸,۴۱۸	۸۳,۵۵۱		پیش پرداخت بیمه تکمیلی پرسنل
-	۶۳,۳۷۸	-	۶۲,۳۷۸	۱۷-۱	سازمان تامین اجتماعی - حسابرسی عملکرد ۹۹
-	-	۸,۴۸۲	۱۸,۰۹۶		پیش پرداخت مالیات
-	-	۲۲۹,۴۱۱	۱۱,۶۵۰		پیش پرداخت قراردادها
۳۰,۴۷	۴,۹۴۳	۳۰,۴۷	۴,۹۴۳		پیش پرداخت به وکلاء
۳,۳۷۱	۱,۰۲۱	۳,۴۰۶	۱۰,۷۴۶		سایر پیش پرداختها
۶,۴۱۸	۶۹,۵۳۱	۴۵۲,۷۶۴	۱۰,۲۱,۳۶۳		انتقال از پیش پرداخت مالیات به ذخیره مالیات
-	-	(۲,۵۴۷)	(۱۰,۱۱۴)		
۶,۴۱۸	۶۹,۵۳۱	۴۵۰,۲۱۷	۱۰,۱۱,۲۴۹		

۱۷-۱-۱- مبلغ فوق مربوط به حسابرسی بیمه تامین اجتماعی سال مالی ۱۳۹۹ شرکت اصلی می باشد و باوجه به عدم شمولیت بیمه مواد اولیه خام غذایی ، پس از دفعایات لازم در هیاتهای بدوى و تجدید نظر پرونده مذکور در دیوان عدالت اداری طرح دعوی گردد .

۱۸- موجودی مواد و کالا

( مبالغ به میلیون ریال )

خالص	گروه				
	خالص	خالص	ذخیره گاهش	بهای تمام شده	گروه
					ارزش
۴۶۶,۹۸۲	۴۶۹,۹۵۶	-	۴۶۹,۹۵۶		مواد اولیه و بسته بندی
۲۹۲,۱۵۱	-	۲۹۲,۱۵۱			قطلماں و لوازم یدکی
۸۱,۵۱۵	۴۴,۵۳۳	-	۴۴,۵۳۳		سایر موجودی ها
۵۶۱,۷۶۹	۸۰,۶۶۴	-	۸۰,۶۶۴		

۱۸-۱- موجودی کالا در تاریخ وضعیت مالی از پوشش بیمه ای به مبلغ ۶۱۳,۵۶۷ میلیون ریال برخوردار می باشد .

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

( مبالغ به میلیون ریال )

یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۹-۱	۸,۸۲۳,۷۹۳	۰	۸,۸۲۳,۷۹۳	۸,۸۲۳,۷۹۳	۷,۱۴۷,۸۶۷	۷,۱۴۷,۸۶۷
۱۹-۲	۱۰,۶۵,۵۶۷	-	۱۰,۶۵,۵۶۷	۱۰,۶۵,۵۶۷	۱,۹۴۳,۲۲۵	۱,۹۴۳,۲۲۵
	۹,۸۸۹,۳۶۰	۰	۹,۸۸۹,۳۶۰	۹,۸۸۹,۳۶۰	۹,۰۹۱,۰۹۲	۹,۰۹۱,۰۹۲
	۵,۰۰۵۷,۸۷۴	۰	۵,۰۰۵۷,۸۷۴	۵,۰۰۵۷,۸۷۴	۶,۱۱۸,۶۰۵	۶,۱۱۸,۶۰۵
	۱۰,۰۰۴		۱۰,۰۰۴	۱۰,۰۰۴	۵۰,۰۰۵۸	۵۰,۰۰۵۸
	۵,۰۰۶۷,۸۷۸	۰	۵,۰۰۶۷,۸۷۸	۵,۰۰۶۷,۸۷۸	۶,۱۶۸,۶۶۳	۶,۱۶۸,۶۶۳

گروه

سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار  
 سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس  
 واحدهای صندوق سرمایه گذاری  
 جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت

سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار  
 سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس  
 واحدهای صندوق سرمایه گذاری





۱-۹-۱-۱- گردش سرمایه‌ی قدری های کوتاه مدت سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس افروز (اوله)

(مبالغ به میلیون ریال)

افزایش

گروه

کاهش	مقدار در ایندی دوره	مبلغ						
از زیش بازار	از زیش بازار	از زیش بازار						
مبلغ	مبلغ	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۵۶۴۷۸۹۱۵	۴۹۳۶۴۷۷۳	۲۰۳۲۸	۱۰۵۷۸۱۱	۲۹۵۰۰	۲۹۰۰۰	۷۹۵۶۰	۴۰۹۹۷۳	جمع نقل از صفحه قیل
۳۷۰-۱۲	-	-	(۱۰۵۷۸۱۱)	(۱۰۵۷۸۱۱)	(۱۰۵۷۸۱۱)	(۱۰۵۷۸۱۱)	(۱۰۵۷۸۱۱)	منابع پژوهشی خلیج فارس (فارس)
۱۹۷۲۷	۱۰۰۸۹	۱۱۰۰۰	-	-	-	۹۰۰۸۹	۱۱۰۰۰	سینما مازندران (سینماز)
۱۹۷۱۶	-	-	(۰۳۱۹۹)	(۰۳۱۹۹)	(۰۳۱۹۹)	(۰۳۱۹۹)	(۰۳۱۹۹)	توسیه صنایع پاپلر (وشیر)
۸۷۵۷۲	۳۱۰۰۰	-	-	-	-	۸۰۵۵۲	۹۱۷۱۹	دارو رازک (وارازک)
۱۳۷۴۵۰	۶۲۵۳۲۸	(۰۳۰۰۰)	(۰۳۰۰۰)	-	-	۱۱۳۶۸	۶۸۰۳۸	سر گروه توسعه مالی (ولیک)
۱۱۷۶۱	۱۱۸۶۸۱۴	(۱۰۵۷۸۱۱)	(۱۰۵۷۸۱۱)	۱۱۳۶۱	۱۱۳۶۸۱۴	۱۰۵۰۰	۶۱۹۰۷۸	بزرگ گواد سپاهان (سپوا)
۱۱۷۶۱	-	-	-	-	-	۷۱۶۰۳	۷۱۶۰۳	سر توسعه مالان فلات (ومعادن)
۱۰۳۵۹۱	-	-	(۰۳۱۶۰۳)	(۰۳۱۶۰۳)	(۰۳۱۶۰۳)	۱۳۴۸۵۵	۱۳۴۸۵۵	گروه بهمن (جهمن)
۰-۳۷۵	۱۱۴۸۶۵	۳۱۵۴۶۷۹۱	-	-	-	-	-	تسهه و عزان شهروستان بلزن (خوسه)
۱۰۳۵۹۱	۵۷۲۱۲	۵۰۰۰۰	(۰۳۰۰۰)	(۰۳۰۰۰)	۱۰۵۷۷۲	۵۰۰۰۰	۱۰۵۷۷۲	پژوهشی خزان (خرسان)
۱۰۹۵۴۰	۱۹۵۰۰	۱۶۳۸۷۲۰	-	-	۱۹۵۰۰	-	-	مخابریات ایوان (اخیر)
-	-	(۰۳۰۴۶)	(۰۳۰۴۶)	-	-	۴۰۴۶۸	۴۰۴۶۸	سیمان خوزستان (سخن)
۸۶۸۹۴	۸۶۸۰۰	۶۰۰۰	۸۹۵۷۶	۶۰۰۰	۶۰۰۰	-	-	نویید برق محدود (نویون)
۱۳۳۱۰	۲۳۵۰۷۴	۵۰۰۰	-	-	۲۳۵۰۷۴	۵۰۰۰	-	نت سپاهان (نسپ)
۰-۰۰۸	۷-۰۲۴	۲۱۰۰۰	-	-	-	۷-۰۲۴	-	توبه و عزان شهروستان بلزن (خوسه)
-	-	(۰۳۱۶۰)	(۰۳۱۶۰)	-	-	۰۳۱۶-	-	پژوهشی خزان (خرسان)
۲۴۰-۳۷۸	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	(۰۳۰۰۰)	(۰۳۰۰۰)	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	(۰۳۰۰۰)	-	-	مکانیزه خوزستان (غفور)
۲۰۹۱۴	۲۰۹۲۹۹	۵۶۳۵۸۳۹	(۰۲۳۵۰)	(۰۲۳۵۰)	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	کسبیدار (کیمی)
۱۷۸۳۷	-	-	-	-	-	-	-	فولاد اسپر کیمی (کیم)
۱۱۰۳۵	۱۳۹۴۷	۳۰۰۰۰	-	-	۱۳۹۴۷	۳۰۰۰۰	-	نوب اهن اصفهان (نوب)
۷۸۴۷۸	۵۴۶-۰۳۸	(۰۳۶۰۰)	(۰۳۶۰۰)	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	(۰۳۶۰۰)	-	-	فولاد خوزستان (فخار)
۷۸۱۱۲	۸۷۴۶۷	۴۰۰۰۰	(۰۳۱۸۵)	(۰۳۱۸۵)	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	نویید برق محدود (نویون)
۳۳۵۴۳	۳۳۵۴۳	۵-۰۰۵۴۳	(۰۳۱۴۹)	(۰۳۱۴۹)	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	نت سپاهان (نسپ)
۸۱۰۳۶	۶۶۰۰۹	۱۷۷۸۰	(۰۳۶۰۰)	(۰۳۶۰۰)	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	توبه و عزان شهروستان بلزن (خوسه)
۵۰۱۱۷	۸۴۱۷۹۲	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	-	-	-	-	-	پالاش نفت هوان (شتران)
-	-	-	-	-	-	-	-	دارویی برکت (برکت)
۱۰۹۱۲۰	-	(۰۳۱۶۰)	(۰۳۱۶۰)	۷۱۱۲۱۶۹۱۶	-	-	-	جستجوی مصالح و معدن اسیدان، پلطن (پلطن)
-	-	-	-	-	۱۳۵۰۰	-	-	کوئیپیلای اووه لرگان (لرگان)
-	-	(۰۳۱۶۰)	(۰۳۱۶۰)	۱۳۵۰۰	-	-	-	فولاد ایوان (فولاد ایوان)
۵۶۴۴۶	-	(۰۳۱۶۰)	(۰۳۱۶۰)	۱۳۵۰۰	-	۱۹۸۱۰	۱۹۸۱۰	چدن سازان (چدن)
۷۱۱۸۷	۳۰۰۰۰	-	-	-	۷۱۱۸۷	۳۰۰۰۰	-	س آستان گفتر پلارز (پلارز)
۷۱۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	سر شنا دارو (دعا)
۷۱۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	مددیت صنعت نوینه توصیه بهشتر (نوینده)
۷۱۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	یزده سالم (یزده)
۷۱۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	تلن سرمایه بک ملت (ملت)
۷۱۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	سر تامین اجتماعی (تاس)
۷۶۸۱۰	۸۶۷۷۴	۶۰۰۰۰	۸۶۷۷۴	۶۰۰۰۰	-	-	-	بورس افریز ایران (افریز)
۷۴۷۸۹	۹۶۷۶۹	۹۰۰۰۰	-	-	۹۰۰۰۰	۹۰۰۰۰	۹۰۰۰۰	بنیاده طلاقی لوتوس (طلاق)
۸۰۲۷۷	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۱۷۹۷۳
۸۰۲۷۷	۴۵۴۷۸۴۸	(۰۳۱۶۰)	(۰۳۱۶۰)	۷۱۱۷۹۷۳	-	۴۰۱۶۰۷۰	۴۰۱۶۰۷۰	۷۱۱۷۹۷۳
۹۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۱۱۷۹۷۳
۹۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۱۱۷۹۷۳
۹۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۱۱۷۹۷۳
۹۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۱۱۷۹۷۳
۹۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۱۱۷۹۷۳



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سپاهان (سهامی عام)  
پاداش های توسعه ای صور تعلی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ شهریور ۱۴۰۲

- ۱۹-۱-۳ - گردش سرمایه تقاری های کوتاه مدت سهام شرکهای پذیرفته شده در بورس / افابورس

شرط

کاشت	خرید اولاری سرمایه	خرید اولاری سرمایه	افزایش		محله مرتعی سال	محله مرتعی سال
			تعداد	مبلغ		
ارش بازار	محله مرتعیان چووه	محله مرتعیان چووه	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
(مبالغ به میلیون ریال)	(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۰۰,۷۰۸	-	۷۵۹۹,۰۳۰	(۳۷۹۴۴)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰۹۸	۳۳۰,۰۰۰
-	۷۸,۵۷۵	-	(۱۶۴۵۵)	(۱۱۳۴۵)	-	۱۳۹,۱۳۲
۳۶۸,۵۶۱	-	۴۲۵۶۹,۰۴۴	(۳۸۶۴۰)	(۱۷۳۷۵,۰۳۷)	۳۶۸,۰۶۳	۱۷۰,۷۰۱,۳۷۳
-	۴۲۵۶۹,۰۴۴	۴۴,۵۴۹	(۰,۹۷۹)	(۰,۱۶۰,۳۵۱)	۵۰,۷۶۶,۰۳۷	۵۰,۷۶۶,۰۳۷
۱۸۷,۱۱۰	-	(۳۶۴۴۸)	(۳۶۴۴۸)	۵۰,۶۹۰,۴۴	۵۶,۷۳۴	۶۴۵۴۶۸۰
-	(۰,۵۹۴)	(۳۰,۰۰۰)	-	-	۱۵,۶۹۴	۳۰,۰۰۰
۱۱۹,۷۹۰	۳۷۰,۲۵۰	۷۱,۱۲۰	-	۱۱۹,۷۹۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۳۲,۵۲۸	۱۳۴,۷۲۸	۸۰,۰۰۰	-	-	۱۳۶,۷۲۸	۸۰,۰۰۰
۱۵۲,۲۱۰	۱۵۴,۴۴۴	۳۱,۰۰۰	-	-	۱۵۶,۴۴۴	۳۱,۰۰۰
۱۸۰,۵۱۰	۲۳۹,۹۱۶	۲۶,۰۰۰	۲۳۹,۹۱۶	۶۰,۰۰۰	۲۳۹,۹۱۶	۶۰,۰۰۰
۴۵۸,۵۲۱	۳۱۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰	(۰,۱۷۲)	(۰,۱۶۳,۰۳۸)	۳۱۰,۰۰۰	۸۰,۳۵۸
-	-	(۱۰,۵۵۶,۷۰۵)	(۱۱,۰۴۹,۰۱)	۱۱۴,۹۰۱	۱۰,۵۵۶,۷۰۵	۱۰,۵۵۶,۷۰۵
-	-	(۰,۷۳۸,۹۳۶)	(۰,۷۳۸,۹۳۶)	۱۱۴,۹۰۱	۰,۷۳۸,۹۳۶	۰,۷۳۸,۹۳۶
۵۹,۹۶۵	۸۰,۵۷۲	۷۵۷۱,۹۴۵	-	۸۰,۵۷۲	۷۵۷۱,۹۴۵	-
۳۷۷۴۹	۹۴,۰۰۰	(۰,۶۴۸)	(۰,۶۴۰,۰۰۰)	۳۹,۳۳۸	۳۹,۳۳۸	۳۹,۳۳۸
۱۱۳۵۰	۶۰,۰۰۰	-	-	۱۳,۰۳۲,۷۸۰	۵,۵۳۷	۱,۰۵۶,۷۱۰
۴۶,۹۵۸	۱۴۶,۰۴۴	۱۸۴۴۹	-	۶۰,۰۰۰	-	-
۳۰,۴۵۳	۱۴۶,۰۴۴	(۰,۱۰۱)	(۰,۱۰۱)	۷۳۹,۱۶۶	۴۰,۷۴۴	۱۲۰,۰۰۰
۲۳۶,۵۳۷	۸۰,۵۹,۰۲۳	(۰,۷۴۵)	(۰,۷۴۵)	۴۳۸,۱۲۵	۱۰,۲۷۵,۹۸۷	۱۰,۲۷۵,۹۸۷
۱۹۳,۹۹۱	۱۹۳,۹۹۱	(۰,۲۵۸)	(۰,۲۵۸)	-	۱۰,۰۷۲,۸۸۸	۱۰,۰۷۲,۸۸۸
۲۱۶,۷۸۰	۱۸۵,۰۰۰	(۰,۳۰۷)	(۰,۳۰۷)	۲۱,۴۵۷	۱,۷۱۸,۳۹۰	۱,۷۱۸,۳۹۰
۴۷۳۱۳	۵۴,۰۷۶	-	-	-	۵۶,۷۴۷	۱۱,۲۸۶,۰۲۳
-	-	(۰,۷۴۳)	(۰,۷۴۳)	-	۵۳۹,۸۹۳	۵۳۹,۸۹۳
۱۳۰,۹۰	۳۹,۰۹۴	۲,۱۹۶,۳۴۹	-	-	۳۹,۰۹۴	۲,۱۹۶,۳۴۹
۴۱۲۷,۰۳۷	۴۲۸,۵۴	(۰,۰۵۳)	(۰,۰۵۳)	۱۳۸,۷۸۱	۵۰,۸۹۷۴,۷۷۷	۵۰,۸۹۷۴,۷۷۷
-	-	(۰,۱۰۰)	(۰,۱۰۰)	۱۸۴۸۸	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
آذرب (قازن)	سبجن دارو (سبجن)					
بلک ایران (زمین و زمین)						
ملی صنایع مس ایران (فضلی)						
آذرب (قازن)						
صنايع بتروسمی خلیج فارس (فارس)						
سینمان مازندران (سمازان)						
توسعه صنایع پاپیون (وشنجه)						
داروا رازک (دارزاک)						
سر گروه توسعه ملی (وانک)						
توکر ریک فولاد سپاهان (شتوفا)						



- ۱۹-۱-۳ - گردش سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت سهام شرکت‌های تغییر فرهنگی به ۳۱ میان سالی (سهمی عادی)



شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سپاهان (سهمی عادی) (سبایل)

کامن	خرید اخراج سرمایه	ازداش	مداد			مداد		مبلغ			سال	مداد
			تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد		
ازدشت بازار		متوجه در باطن دوره	سبیل به میلیون ریال	سبیل به میلیون ریال	سبیل	سبیل	سبیل	سبیل	سبیل	سبیل	۱۹۶۷-۱۹۶۸	سبیل
۳۵۷۷۰۵۰۵		۲۲۴۰۵۶۳	(۱۵۹۳۷۹۹)	۲۲۹۰۵۶۳	۱۵۴۴۹۸۳۹	۱۴۶۵۶۲۶۱	۲۱۱۵۴۲۶۱				جمع نقل از صندوه قفل	
۳۵۲۵۷۹۱	۱۴۴۵۷۹۵	-	۳۱۵۶۳۶۴۱	-	۵۳۵۰۰	(۲۵۰۰۰۰۰۰)	۵۳۵۰۰	۵۳۵۰۰	۵۳۵۰۰	۱۴۶۵۷۵۵	سرو تسیمه معدن و قفلات (ومعدن)	
-	۳۷۵۸۴	۳۷۵۸۱	۲۲۸۷۸۳	-	۳۲۵۸۱	۲۲۸۷۸۳	-	-	-	-	گروه بهمن (نیچه من)	
۱۸۰۴۴۴	-	۳۷۵۸۱	۱۶۰۱۰۰۰	۱۶۰۱۰۰۰	۲۲۸۷۱	۱۶۰۱۰۰۰	۴۰۴۴۸	۴۰۴۴۸	۴۰۴۴۸	۳۵۷۷۸۴	تسوسه و عمران شهرستان نالین (خummer)	
۱۳۹۵۸۴	-	۳۷۵۸۱	۳۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	-	-	-	-	پتروسیس خراسان (خراسان)	
۱۳۹۵۸۵	-	۲۰۱۰۰۰	-	-	۱۶۰۱۰۰۰	۱۶۰۱۰۰۰	-	-	-	-	مخابرات ایوان (اخباز)	
-	-	۷۰۰۵۴۶	(۰۵۳۶۰)	(۱۰۵۰۰۰۰)	(۰۳۷۸۴۸)	(۰۳۷۸۴۸)	-	-	-	-	سبیل خوزستان (سیخور)	
-	-	۲۰۱۰۰۰	-	-	-	-	۷۰۰۵۶	۷۰۰۵۶	۷۰۰۵۶	۷۰۰۵۶	تولید برق دملون (دملون)	
-	-	۳۷۵۸۱	(۰۵۳۶۵)	(۰۱۰۱۶۹۶۱۴)	(۰۱۰۱۶۹۶۱۴)	(۰۱۰۱۶۹۶۱۴)	-	-	-	-	نفت سپاهان (شسباب)	
-	-	۴۳۴۷۸	۵۲۳۵۷۸	(۰۱۰۱۶۹۶۱۴)	(۰۱۰۱۶۹۶۱۴)	(۰۱۰۱۶۹۶۱۴)	-	-	-	-	فولاد خوزستان (فخور)	
-	-	۲۰۱۰۰۰	۱۷۴۱۷	۱۷۴۱۷	۱۷۴۱۷	۱۷۴۱۷	-	-	-	-	کیمیا و (دیکیمی)	
-	-	۳۰۰۰۰	-	-	۱۸۰۲۰۰۰	۱۸۰۲۰۰۰	-	-	-	-	فولاد امسرکری کاشان (فرجر)	
۱۱۰۵۵	۱۳۹۴۸	-	-	-	۸۴۰۷۸	۸۴۰۷۸	۴۳۰۱۶	۴۳۰۱۶	۴۳۰۱۶	۴۳۰۱۶	ذوب آهن اصفهان (ذوب)	
۷۸۹۲۸	۵۴۶۷۰۷	(۳۶۵۰)	(۳۶۵۰)	(۳۶۵۰)	۵۴۶۷۰۷	۵۴۶۷۰۷	۴۳۰۱۶	۴۳۰۱۶	۴۳۰۱۶	۴۳۰۱۶	سرشت و گز نلين (پاپکو)	
۶۹۱۱۲	۸۲۴۶۷۳	۴۰۰۰۰	(۴۳۰۱۶)	(۴۳۰۱۶)	(۴۳۰۱۶)	(۴۳۰۱۶)	۱۲۵۵۶	۱۲۵۵۶	۱۲۵۵۶	۱۲۵۵۶	دارو جابریان حبان (حجار)	
۳۲۵۲۴	۵۰۰۶۴۲۳	(۰۱۰۰۰)	(۰۱۰۰۰)	(۰۱۰۰۰)	۴۴۰۸۰۰	۴۴۰۸۰۰	۴۳۰۱۶	۴۳۰۱۶	۴۳۰۱۶	۴۳۰۱۶	کیمیابی زنجان گستران (کیمیا)	
۸۱۱۷۹	۹۴۰۱۹	۱۷۲۷۸۰۰۰	(۰۹۹۵۱)	(۰۱۲۸۲۰۰۱)	(۰۱۲۸۲۰۰۱)	(۰۱۲۸۲۰۰۱)	۱۱۲۹۷	۱۱۲۹۷	۱۱۲۹۷	۱۱۲۹۷	پالایش نفت تهران (پتروناس)	
۱۳۸۱۳	۸۴۰۵۴۳	۷۸۷۷۰۰۹	(۰۱۲۸۴۶)	(۰۱۴۰۵۷۸۱)	(۰۱۴۰۵۷۸۱)	(۰۱۴۰۵۷۸۱)	۸۴۰۵۴۳	۸۴۰۵۴۳	۸۴۰۵۴۳	۸۴۰۵۴۳	داروی بروک (برک)	
-	-	-	-	-	۱۳۵۴۶	-	-	-	-	-	مجتمع صنایع و معدان احياء سپاهان (واحیجا)	
۱۰۰۵۱۵	۱۴۶۴۷۹۸	-	(۱۵۸۰۱)	(۱۴۹۱۰۹۴۴)	(۱۴۹۱۰۹۴۴)	(۱۴۹۱۰۹۴۴)	۱۳۵۴۶	۱۳۵۴۶	۱۳۵۴۶	۱۳۵۴۶	کود شیمیاتی اووه لردگان (شارط)	
-	-	-	(۱۵۸۰۱)	-	-	-	۱۹۰۸۰	-	-	-	فولاد ایران (فاربورس)	
۵۶۵۴۹	۷۱۱۸۷	۳۰۰۰۰۰	۷۱۱۸۷	۷۱۱۸۷	۷۱۱۸۷	۷۱۱۸۷	۲۰۰۰۰۰	-	-	-	چندن سازان (چندن)	
۱۷۰۱۷۲	۲۳۰۰۰۱	۴۸۶۸۰۰۰	(۴۳۵۳۷۹)	(۴۴۰۴۷۸۷۷۸)	(۴۴۰۴۷۸۷۷۸)	(۴۴۰۴۷۸۷۷۸)	۷۸۳۵۸۹	۷۸۳۵۸۹	۷۸۳۵۸۹	۷۸۳۵۸۹	س آرمان گستر پارسیز (خمرمان)	
۱۱۲۰۵۷	۱۱۲۰۵۷۸	۴۸۸۰۰۰	-	-	۱۲۴۲۷۰۵۰	۱۲۴۲۷۰۵۰	۲۱۸۲۷۸۶	۲۱۸۲۷۸۶	۲۱۸۲۷۸۶	۲۱۸۲۷۸۶	سر شفا درو (شفا)	
۱۳۲۰۴۰	۹۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	-	-	-	-	۱۳۵۷۹۸	۱۳۵۷۹۸	۱۳۵۷۹۸	۱۳۵۷۹۸	مධیرات صفت شوونده ت ص شهر (شوونده)	
-	-	(۱۴۶۴۷۹۳)	(۰۵۱۳۳۷۸۷)	(۰۵۱۳۳۷۸۷)	(۰۵۱۳۳۷۸۷)	(۰۵۱۳۳۷۸۷)	-	-	-	-	بیمه علم (وعلم)	
-	-	(۰۴۴۱۶۱۸)	(۱۲۸۰۱)	(۰۴۴۱۶۱۸)	(۰۴۴۱۶۱۸)	(۰۴۴۱۶۱۸)	۸۲۸۳۶	۸۲۸۳۶	۸۲۸۳۶	۸۲۸۳۶	تامن سرمایه بالک ملت (تملت)	
۶۶۶۴۰	۶۰۰۰۰۰	۷۰۰۵۶	۷۰۰۵۶	۷۰۰۵۶	۵۰۰۵۰۰	۵۰۰۵۰۰	-	-	-	-	سر تامن اجتماعی (شستا)	
۲۴۷۵۶۷۹	۹۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	۴۱۸۰۹۵۷	۴۱۸۰۹۵۷	۱۴۶۹	۱۴۶۹	۱۴۶۹	۱۴۶۹	بورس ارزی ایران (ائزدی)	
۸۱۲۳۷	۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	-	-	۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	بیمه طلا (بلام)	
-	-	(۰۴۴۳۷۸۷)	(۱۴۱۱۷۸)	(۱۴۱۱۷۸)	(۱۴۱۱۷۸)	(۱۴۱۱۷۸)	۳۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	پشوته طلا لتوس (بلام)	
-	-	(۰۴۴۱۶۱۸)	(۱۲۸۰۱)	(۰۴۴۱۶۱۸)	(۰۴۴۱۶۱۸)	(۰۴۴۱۶۱۸)	۱۴۱۱۷۸	۱۴۱۱۷۸	۱۴۱۱۷۸	۱۴۱۱۷۸	نگاریت احمدی	شنبه ۲۰۰۹-۰۹-۰۵
-	-	(۰۴۴۳۷۸۷)	(۱۴۱۱۷۸)	(۱۴۱۱۷۸)	(۱۴۱۱۷۸)	(۱۴۱۱۷۸)	۱۴۱۱۷۸	۱۴۱۱۷۸	۱۴۱۱۷۸	۱۴۱۱۷۸	شنبه ۲۰۰۹-۰۹-۰۵	





۱۹-۱-۳ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت به تغییر در امداد

(استانی به میان اسلامی)

در امداد سرمایه گذاری ها

درآمد سرمایه قیاری ها		مبلغ دفتری سرمایه قیاری ها	
۷ ماهه متعهد به (هزار ریال)	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰
سود سهام	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰
سود فروخت	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰
جمع	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰
۶ ماهه متعهد به (هزار ریال)	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰
جمع	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰

نام شرکت سرمایه پذیر	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
جمع تعلیل از صفحه قول	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
سر نفث و گاز من (تایپک)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
دارو جهان (چین) (کیمیا)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
کمپانی ریجان گستران (کیمیا)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
پلاپس نفت نووان (ترکیه)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
داروی بکت (بریک)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
مجتمع صنایع و معادن احیان سپاهان (راخی)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
کود شیپیان الوه لرستان (تلر)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
فرابورس ایران (فرابورس)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
چدن سازان (چین)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
بن ایلان سیم پارک (چکسلوکی)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
سر مشتا دارو (شقا)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
دیجیوت سنت نویننده سی پیشتو (توبیند)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
بینه هم (وعلوم)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
تامین سرمایه پاک ملت (پاکلت)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
سر تائپس اینجنسنی (شیل)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
بورس ایرانی ایرانی (بلد)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
پستوله طلاکی لوبوس (طلوب)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
لایست سپهد (جهند)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
شرکت سرمایه قیاری گروه صنعتی را	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
سایپا اذن	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
سایپا اذن	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
کمک فر اسلامیان	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
پاک سادرات	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
مالیل سایپا	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
بینه خانه	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
طایی و پ	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
پژوهشی مشارک	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
گروه اتمالی کربل خودرو (محکمل)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
خدمات اقتصادی کربل خودرو (تفوی)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
نهادهای مالی بورس ائری (الری)	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
مشهد تالی خلسان	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
نورد ایران	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
سرمایه کلای توکلود	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
داروی ادویه تامین	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰
غذای سازان سپاهان	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰	۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰



۴-۱۹-۱- سرمایهه قدری های کوتاه مدت به تفکیک درآمد

(صلح به سیمین ریال)

اصل



مبلغ دفتری سرمایهه قدری ها		درآمد سرمایهه قدری ها		درآمد سرمایهه قدری ها		درآمد سرمایهه قدری ها	
نام شرکت سرمایهه نادر	کردیده	ازش بازار	سود (زیان)	جهج	سود سهام	سود (زیان)	جهج
زمبلد (خرما)	۱۶۰۱۰۷۳۱	۱۶۰۱۰۷۳۱	-	۲۶۷۵۶	-	-	-
کشتیرانی ایران (حکمتی)	۷۸۵۷۰	-	-	-	-	-	-
بانک پیغات (ویجارت)	۲۴۶۰۳۷	-	-	-	-	-	-
بالاش نفت (پستی)	۲۲۵۸۹	-	-	-	-	-	-
نورد الیمپیوم (فول)	-	-	-	-	-	-	-
بهمن دنیل (خدیزل)	-	-	-	-	-	-	-
سر سپاهی (وسایل)	-	-	-	-	-	-	-
پتروپیس بردهیس (شیلیس)	-	-	-	-	-	-	-
سر ایلان خودرو (حکمت)	-	-	-	-	-	-	-
معدان وی ایلان (روی)	-	-	-	-	-	-	-
فواد سازه اصفهان (اقلا)	۳۱۰۰۵۰	-	-	-	-	-	-
سر مستقیم بردهیس (تودیس)	-	-	-	-	-	-	-
بانک اقتصاد نوین (نوین)	-	-	-	-	-	-	-
نحوه سرمه ک (محمر ک)	۸۰۵۷۲	-	-	-	-	-	-
دکم شاهراه (دکم)	۷۸۰۰۹	-	-	-	-	-	-
بانک پاسپلیان (پولس)	-	-	-	-	-	-	-
پخش البرز (پخش)	-	-	-	-	-	-	-
بانک ملت (ویسل)	۴۰۵۷۰	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت پیمان عباس (پیماند)	۱۹۳۹۱	-	-	-	-	-	-
دانایران اینو (خنوار)	۱۶۰۱۰۷	-	-	-	-	-	-
سبیحان دارو (دسبیحان)	۵۴۷۷۶	-	-	-	-	-	-
بانک ایران زمین (زمین)	-	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع سر ایران (عملی)	۳۹۰۰۹	-	-	-	-	-	-
ازرب (ظری)	-	-	-	-	-	-	-
صنایع ترموپیس فارس (فارس)	-	-	-	-	-	-	-
سیستان مارکتدران (سیستان)	-	-	-	-	-	-	-
تowمه صنایع پیغمبر (پیغمبر)	۹۰۰۸۹	-	-	-	-	-	-
دارو از (داراز)	۷۷۵۴۳	-	-	-	-	-	-
سر گروه توسعه ملی (ولانک)	۱۳۳۴۴	-	-	-	-	-	-
توکا ریک فولاد سپاهان (شتوکا)	-	-	-	-	-	-	-
سر توسعه معدان و فلات (وعلان)	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن (بهمن)	-	-	-	-	-	-	-
تowمه و صرمان شهربستان لالن (حصر)	۳۷۵۸۱	-	-	-	-	-	-
پتروپیس خراسان (خراسان)	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران (اطیب)	۲۳۵۷۱	-	-	-	-	-	-
سپاهان خوزستان (سپاهان)	۱۴۱۳۷۹	-	-	-	-	-	-
تولید برق داماد (داماد)	۲۹۰۴۵۶	-	-	-	-	-	-
۳۶۵۲۵۶۹	۵۳	۳۳۹۰۷	۷۰	۸۷۰۰۷	۲۲۸۷۲۴	۱۴۳۶۱۰۰	۱۰۳۵
۲۹۰۴۵۶	۵۳	۳۳۹۰۷	۷۰	۸۷۰۰۷	۲۲۸۷۲۴	۱۴۳۶۱۰۰	۱۰۳۵



شرکت مکروه سرمایه‌گذاری کارکنان سالیبا (سهامی عام) پیاده‌نشست های توسعه‌ی صردهای مالی میان دوره ای دروده شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۱-۱۹ - سرمهایه گذاری های کوتاه مدت به تفکیک درآمد

۱۰۵



### ۱۹-۱-۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت به تفکیک نوع صنعت

**گروه**

( مبالغ به میلیون ریال )

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درصد به جمع کل	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص
۴	۳۸۴,۷۸۰	-	۳۸۴,۷۸۰	۳۸۴,۷۸۰	۳۸۴,۷۸۰
۰	۱۲,۵۷۰	-	۱۲,۵۷۰	۱۲,۵۷۰	۱۲,۵۷۰
۰	-	-	-	-	۱۱۴,۹۰۱
۱۶	۱,۳۸۵,۳۸۵	-	۱,۳۸۵,۳۸۵	۱,۳۸۵,۳۸۵	۹۷۴,۹۶۵
۳	۲۸۳,۲۰۰	-	۲۸۳,۲۰۰	۲۸۳,۲۰۰	۱۵۰,۳۹۳
۶	۵۲۱,۴۴۱	-	۵۲۱,۴۴۱	۵۲۱,۴۴۱	۵۹۲,۵۱۲
۱۸	۱,۵۵۲,۲۲۷	-	۱,۵۵۲,۲۲۷	۱,۵۵۲,۲۲۷	۸۴۳,۹۱۵
۱	۷۱,۸۷۰	-	۷۱,۸۷۰	۷۱,۸۷۰	۱۸۰,۴۸۸
۱	۱۱۹,۷۹۰	-	۱۱۹,۷۹۰	۱۱۹,۷۹۰	۱۳۳,۶۵۶
۴	۳۲۵,۸۳۳	-	۳۲۵,۸۳۳	۳۲۵,۸۳۳	۹۰,۰۸۹
۳	۲۲۴,۳۸۵	-	۲۲۴,۳۸۵	۲۲۴,۳۸۵	۱۴۳,۷۱۵
۷	۶۰۲,۶۶۳	-	۶۰۲,۶۶۳	۶۰۲,۶۶۳	۴۶۱,۰۴۵
۱	۷۰,۲۶۴	-	۷۰,۲۶۴	۷۰,۲۶۴	۷۰,۰۲۶
۵	۴۴۱,۰۸۰	-	۴۴۱,۰۸۰	۴۴۱,۰۸۰	۵۲۱,۹۸۱
۱	۶۴,۹۸۰	-	۶۴,۹۸۰	۶۴,۹۸۰	۳۴,۰۲۳
۱۲	۱,۰۷۳,۲۲۸	-	۱,۰۷۳,۲۲۸	۱,۰۷۳,۲۲۸	۱,۰۳۸,۴۰۸
۰	۳۱,۱۴۹	-	۳۱,۱۴۹	۳۱,۱۴۹	۵,۳۵۷
۱	۸۰,۰۲۹	-	۸۰,۰۲۹	۸۰,۰۲۹	۴۶,۷۳۳
۱۱	۹۸۷,۴۷۸	-	۹۸۷,۴۷۸	۹۸۷,۴۷۸	۹۹۵,۰۷۵
۰	۲۷,۴۵۳	-	۲۷,۴۵۳	۲۷,۴۵۳	۸۰,۰۶۵
۱	۸۹,۰۳۶	-	۸۹,۰۳۶	۸۹,۰۳۶	-
۵	۴۷۳,۶۳۳	-	۴۷۳,۶۳۳	۴۷۳,۶۳۳	۵۴۵,۰۱۱
۱۰۰	۸,۸۲۳,۷۹۳	-	۸,۸۲۳,۷۹۳	۸,۸۲۳,۷۹۳	۷,۱۴۷,۸۶۷

استخراج کانه های فلزی  
اطلاعات و ارتباطات  
انبوه سازی، املاک و مستغلات  
بانکها و موسسات اعتباری  
بیمه و صندوق بازنیستگی به جز تامین اجتماعی  
حمل و نقل، ابزارداری و ارتباطات  
خدود و ساخت قطعات  
ساخت محصولات فلزی  
سرمایه گذاریها  
سیمان، آهک و گچ  
شرکتهای چند رشته ای صنعتی  
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله  
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم  
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای  
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط  
فلزات اساسی  
قند و شکر  
لاستیک و پلاستیک  
محصولات شیمیایی  
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر  
مخابرات  
مواد و محصولات دارویی

### ۱۹-۱-۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت به تفکیک وضعیت (بورسی / بورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر)

( مبالغ به میلیون ریال )

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درصد به جمع کل	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص
۸۹	۸,۸۴۲,۴۳۰	-	۸,۸۴۲,۴۳۰	۸,۸۴۲,۴۳۰	۸,۰۷۴,۹۵۰
۱۱	۱,۰۴۶,۹۳۰	-	۱,۰۴۶,۹۳۰	۱,۰۴۶,۹۳۰	۱,۰۱۶,۱۴۲
۱۰۰	۹,۸۸۹,۳۶۰	-	۹,۸۸۹,۳۶۰	۹,۸۸۹,۳۶۰	۹,۰۹۱,۰۹۲

بورسی  
فرابورسی



۷-۱-۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت به تفکیک نوع صنعت

اصلی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درصد به جمع کل	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص	درصد به جمع کل
۸	۳۸۴.۷۸۰	-	۳۸۴.۷۸۰	۳۸۴.۷۸۰	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	-	۱۱۴.۹۰۱	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۵	۲۵۱.۰۵۴	-	۲۵۱.۰۵۴	۹۷۴.۹۶۵	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	-	۱۵۰.۳۹۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی
۲	۷۸.۶۷۴	-	۷۸.۶۷۴	۱۴۹.۲۲۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۱	۵۷۶.۸۵۹	-	۵۷۶.۸۵۹	۴۳۶.۷۳۲	خودرو و ساخت قطعات
۲	۱۱۹.۷۹۰	-	۱۱۹.۷۹۰	۱۳۳.۶۵۶	سرمایه گذاریها
۵	۲۳۱.۴۸۴	-	۲۳۱.۴۸۴	۹۰۰.۰۸۹	سیمان، آهک و گچ
۱	۷۰.۰۵۹	-	۷۰.۰۵۹	۱۴۳.۷۱۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۲	۶۰۲.۶۶۳	-	۶۰۲.۶۶۳	۴۶۱.۴۸۵	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۱	۷۰.۲۶۴	-	۷۰.۲۶۴	۷۰.۰۲۶۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۸	۴۲۹.۶۲۵	-	۴۲۹.۶۲۵	۵۲۱.۹۸۱	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱	۶۴.۹۸۰	-	۶۴.۹۸۰	۳۴.۰۲۳۵	فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه
۱۴	۷۱۷.۴۶۳	-	۷۱۷.۴۶۳	۱۰۰۳۸.۴۰۸	فلزات اساسی
۱	۲۸۰.۰۹	-	۲۸۰.۰۹	۵.۰۳۵۷	قند و شکر
۱۸	۹۱۷.۳۸۷	-	۹۱۷.۳۸۷	۹۲۸.۹۴۹	محصولات شیمیابی
۱	۲۷.۴۵۳	-	۲۷.۴۵۳	۸۰.۰۶۵۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰	۲۳.۸۷۱	-	۲۳.۸۷۱	-	مخابرات
۹	۴۶۲.۵۲۹	-	۴۶۲.۵۲۹	۵۳۳.۸۱۱	مواد و محصولات دارویی
۱۰۰	۵۰.۰۵۷.۸۷۴	-	۵۰.۰۵۷.۸۷۴	۶.۱۱۸.۶۰۵	

۸-۱-۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت به تفکیک وضعیت (بورسی / بورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر)

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درصد به جمع کل	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
۸۹	۴.۵۰۳.۷۶۸	-	۴.۵۰۳.۷۶۸	۵.۰۵۶.۵۹۵
۱۱	۵۶۴.۱۱۰	-	۵۶۴.۱۱۰	۶۶۲.۰۶۸
۱۰۰	۵۰.۰۶۷.۸۷۸	-	۵۰.۰۶۷.۸۷۸	۶.۱۶۸.۶۶۳

بورسی

فرابورسی





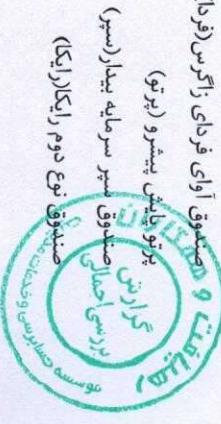
## ۱۹-۳-۱ - گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و اهدای صندوق سرمایه گذاری

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه

کاهش	خرید افزایش سرمایه	فروش اکاهش سرمایه	افزایش		مندۀ در ابتدای سال	
			تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
مندۀ در پایان سال	افزایش بازار	ازدش بازار	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۳۵۸,۵۹۳	۱۴,۵۹۷	۳۳۴,۹۸۰	۲۰,۰۳۴,۰۶۶	(۱۴,۵۰۲)	۲,۰۷۱,۹۹۹	۱۰,۱۴۷
-	-	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰,۰۵۴)	(۲,۰۰,۰۰,۰۰۰)	۰
-	-	(۳۳۹,۰۳۴۴)	(۳۶,۸۶,۰,۰۰)	-	-	۳۲۹,۲۴۴
-	-	(۵۵۲,۱۲۴)	(۳۲,۵۷۸,۳۰۰)	۱۵۲,۴۴۰	۸,۵۲۸,۳۰۰	۳۹,۹۵۹
-	-	(۵۰,۷۷۲۸)	(۳۶,۰۹۱,۴۲۸)	-	-	۸,۰۷۷۲۸
-	-	(۵۰,۷۹۷۵)	(۱,۱۰,۰۰)	-	-	۰,۷۹۷۵
۴۴۶,۱۰	۴۰,۹۰,۵۲۰	۳۵۸,۰۵۰,۰۰۰	۳۵,۸۰,۵۳	۴۲,۷۴۷,۰۰۰	-	-
۱۲۲,۱۹۱,۵۰	۱۱,۵۳۸	۱۱,۵۳۸	-	۶,۰۱۷	۱۴۲,۳۵۱	۰,۱۱۱
۳۹۹,۸۱۴,۷۷	۲۹۹,۷۲۵	۲۹۹,۷۲۵	(۳۰,۸۹)	(۳۰,۶۳۶,۰)	۲۹۹,۷۲۶	۰,۰۰۸
۱,۱۳۱,۰۷۳۴	۱,۰۹۰,۵۷	۱,۰۹۰,۵۷	(۱,۰۸۳۴,۵۶۱)	(۰,۵۷,۰,۰۳)	۰,۵۷,۰,۰۳	۰,۰۰۰

شرکت



(صالغ به میلیون ریال)	افزایش	کاهش	مندۀ در ابتدای سال		مندۀ در ابتدای سال	
			خرید افزایش سرمایه	فروش اکاهش سرمایه	تعداد	مبلغ
۱۴,۵۹۷	۱۰,۰۰,۴	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۴۷	۶,۱۴,۱۶۰	۱,۰۰,۰۵۸	۰,۰۰,۰,۰۰۰
-	-	(۴,۰۰,۵۴)	(۴,۰۰,۰,۰۰)	-	-	-
-	-	(۱۵۲,۴۴)	(۸,۵۲۸,۳۰۰)	۱۵۲,۴۴۰	۸,۵۲۸,۳۰۰	۰
-	-	(۷۹,۰۱۳)	(۳۰,۹۱۷,۰۰)	۷۹,۰۱۳	۳۰,۹۱۷,۰۰	۰
-	-	(۲۸۱,۴۵۸)	(۰,۵۷,۰,۰۳)	۰,۵۷,۰,۰۳	۰,۰۰,۰۵۸	۰,۰۰,۰
۱۴,۵۹۷	۱۰,۰۰,۴	۱,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۴۷	۶,۱۴,۱۶۰	۱,۰۰,۰۵۸	۰,۰۰,۰,۰۰۰

صندوق آوی فردا زاگرس(فردا)  
پژوهش پیشرو (پیتو)  
سپر سرمایه بیدار(سپر)  
کارشن صندوق سپر سرمایه بیدار(سپر)  
برسی حمالی صندوق سپر سرمایه بیدار(سپر)  
صندوق نفع دوم رایکار(رایک)

صندوق با درآمد ثابت کیان  
صندوق با درآمد ثابت کمند(کمند)  
صندوق س. با درآمد ثابت کمند(کمند)



۱۹-۲-۲ - گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت واحدهای صندوق سرمایه گذاری به تفکیک درآمد

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری ها				درآمد سرمایه گذاری ها				مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها				گروه
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		درصد به جمع کل		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	نام شرکت سرمایه پذیر
مبلغ دفتری	سود (زانی)	سود	صندوق	مبلغ دفتری	سود (زانی)	سود	صندوق	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
-	۳۵۰۱۰	-	-	۳۵۰۱۰	۳۵۰۱۰	-	-	۳۱	۳۳۹۴۳۵	۳۳۴۹۸۰		صندوق آوای فردای زاگرس(فردا)
-	۱۸۴۱۹	-	-	۱۸۴۱۹	۱۸۴۱۹	-	-	۱	۵۰۰۵۸	۱۰۰۰۴		پرتو پایش پیشرو (پرتو)
-	۲۲۳۶۶	-	-	۲۲۳۶۶	۲۲۳۶۶	-	-	•	۳۲۹۰۴۴	-		صندوق ثبات و استabilitات
-	۴۸۱۵۵	-	-	۴۸۱۵۵	۴۸۱۵۵	-	-	•	۳۹۹۵۹۶	-		صندوق سپر سرمایه بیدار(سپر)
-	۳۸۲۹۷	-	-	۳۸۲۹۷	۳۸۲۹۷	-	-	•	۸۰۷۷۲۸	-		صندوق با درآمد ثابت تصمیم(تصمیم)
-	۳۱۷	-	-	۳۱۷	۳۱۷	-	-	•	۵۷۹۵	-		صندوق اختصار آفرین پارسیان (اعتماد)
-	۷۸۵۲۳	-	-	۷۸۵۲۳	۷۸۵۲۳	-	-	۳۸	-	۴۰۹۵۲۰		صندوق نوع دوم رایکار(ایکا)
-	-	-	-	-	-	-	-	۱	۵۱۸۱	۱۱۳۳۸		صندوق با درآمد ثابت کیان
۶۶۵۰۶	-	۳۰۴	-	۳۰۴	-	۳۰۴	-	۲۸	۶۰۸۹	۲۹۹۸۱۵		صندوق س. با درآمد ثابت کمند(کمند)
۱۳۰۵۲	-	-	-	-	-	-	-	•	-	-		صندوق سرمایه گذاری پارند پایدار سپهر
۱۰۶۹	-	-	-	-	-	-	-	•	-	-		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی
۸۰۵۲۲	۲۴۲۰۸۷	۳۰۴	۲۴۲۰۸۷	۲۴۲۰۸۷	۳۰۴	۳۰۴	۱۰۰	۱۹۴۳۲۲۶	۱۰۶۵۶۷	۱۰۶۵۶۷		

اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری ها				درآمد سرمایه گذاری ها				مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها				نام شرکت سرمایه پذیر
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		درصد به جمع کل		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ دفتری	سود (زانی)	سود	صندوق	مبلغ دفتری	سود (زانی)	سود	صندوق	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
-	-	-	-	۴۳	۴۳	-	-	-	-	-		صندوق آوای فردای زاگرس(فردا)
-	-	۱۸۴۱۹	-	۱۸۴۱۹	۱۸۴۱۹	-	-	۱۰۰	۵۰۰۵۸	۱۰۰۰۴		پرتو پایش پیشرو (پرتو)
-	-	-	۳۶۳۵	۳۶۳۵	۳۶۳۵	-	-	-	-	-		صندوق سپر سرمایه بیدار(سپر)
-	-	-	۲۰۱۴۹	۲۰۱۴۹	۲۰۱۴۹	-	-	-	-	-		صندوق نوع دوم رایکار(ایکا)
۶۵۸۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		صندوق س. با درآمد ثابت کمند(کمند)
۱۳۰۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		صندوق سرمایه گذاری پارند پایدار سپهر
۱۰۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت مانی
۷۹۹۹۶	-	-	-	۲۴۰۲۴۶	۲۴۰۲۴۶	-	-	۱۰۰	۵۰۰۵۸	۱۰۰۰۴		



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۲۰- موجودی نقد

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت		گروه	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۳۶۷,۴۴۷	۴۶,۶۵۴	۸۹۵,۹۷۵	۷۴۲,۷۷۳
-	-	۲۸۲	۲۰۴۰
<b>۳۶۷,۴۴۷</b>	<b>۴۶,۶۵۴</b>	<b>۸۹۶,۳۵۸</b>	<b>۷۴۴,۸۱۳</b>

موجودی نزد بانکها - ریالی

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۱,۹۷۲,۲۳۸ میلیون ریال ، شامل ۱۱,۹۷۲ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۴۰,۵۴	۲,۵۱۹,۴۱۹,۳۰	۴۰,۵۴	۴,۸۵۲,۶۵۶,۷۲۸
۰,۱۴	۸,۴۷۶,۶۷۵	۰,۱۴	۱۶,۳۳۰,۲۹۸
۰,۱۲	۷,۶۲۱,۲۲۶	۰,۱۲	۱۴,۶۸۲,۲۷۶
۰,۰۵	۲,۰۹۰,۸۲۸	۰,۰۵	۵,۰۵۹,۱۷۴
۰,۰۰	۱۷,۵۹۴	۰,۰۰	۳۳,۸۹۴
<b>۵۹,۱۵</b>	<b>۳,۶۷۵,۵۷۴,۳۱۷</b>	<b>۵۹,۱۵</b>	<b>۷,۰۸۱,۹۶۵,۴۴۷</b>
<b>۱۰۰</b>	<b>۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۱۱,۹۷۲,۲۳۷,۸۱۷</b>

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

۲۱-۱ - صورت تطبیق تعداد سهام اول دوره و پایان دوره

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام
۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰		
-	۱۸,۶۴,۰۰۰,۰۰۰		
-	۳,۸۹۴,۰۳۷,۸۱۷		
<b>۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۱,۹۷۲,۲۳۷,۸۱۷</b>		

مانده ابتدای دوره

افزایش سرمایه از محل سود ایاشته

افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی

مانده پایان دوره

۲۱-۲ - کفايت سرمایه

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ نسبت کفايت سرمایه مطابق با دستورالعمل الزامات مالی کفايت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ به شرح ذيل می باشد .

شرکت		گروه	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مرتبه	مرتبه	مرتبه	مرتبه
۲,۶۳	۲,۴۴	۴,۱۹	۶,۱۵
۰,۲۸	۰,۲۹	۰,۱۹	۰,۱۳

نسبت جاری

نسبت بدھی و تعهدات تعديل شده

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



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



## ۲۲- افزایش سرمایه در جریان

۱-۲۲- شرکت در تاریخ ۱۴۰۱ دی ۱۴۰۱ (قبل از زمان تغییر اساسنامه از سهامی خاص به سهامی عام) طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده، افزایش سرمایه از مبلغ ۶,۲۱۴ میلیارد ریال به مبلغ ۱۲,۴۲۸ میلیارد ریال (مبلغ ۴,۳۴۹/۸ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران و مبلغ ۱,۸۶۴,۲ میلیارد ریال از محل سود ابشارته) را تصویب نمود. لیکن به موجب روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۰ افزایش سرمایه از مبلغ ۶,۲۱۴ میلیارد ریال به مبلغ ۱۱,۹۷۲/۲ میلیون ریال به ثبت رسیده است. بخشی از افزایش سرمایه ثبت شده مزبور توسط احدی از سهامداران از طریق ایجاد مطالبات از محل فروش سهام به شرکت انجام گردیده است.

## ۲۳- اندوخته قانونی

در جرایی مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، از محل سود سنتوں قبل مبلغ ۵۱۰,۴۸۳ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تاریخین 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.

## ۲۴- سهام شرکت در مالکیت شرکت فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	تعداد	درصد مالکیت
۷۰۱۲	۸,۴۷۶,۵۷۵	۱۱,۷۸۶	۱۴,۶۸۲,۰۲۷۶	۰,۱۲۳
۷,۷۹۸	۷۵۲۱,۲۲۶	۱۳,۱۰۹	۱۶,۳۳۰,۰۲۹۸	۰,۱۳۶
<b>۱۴۸۱۰</b>		<b>۲۴,۸۹۵</b>		

## ۲۵- منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱,۱۰۰,۶۲۸		۱,۱۰۰,۶۲۸	
۵۴,۸۵۰		۵۴,۸۵۰	
۵۴۲,۸۴۴		۵۲۶,۹۶۶	
<b>۱,۶۹۸,۲۲۲</b>		<b>۱,۶۸۲,۴۴۴</b>	

سرمایه

اندوخته قانونی

سود ابشارته



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



-۲۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها  
-۲۶-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

( مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
.	۵۰,۰۰۰	۲۶-۱-۱
۲۸,۳۴۳	۱۲,۱۶۳	۲۶-۱-۲
<b>۲۸,۳۴۳</b>	<b>۶۲,۱۶۳</b>	

تجاری  
اسناد پرداختنی  
اشخاص وابسته  
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

۱,۱۲۲,۴۱۴	۱,۷۹۵,۰۷۱	۲۶-۱-۳
۱,۹۱۷,۹۰۰	۳,۲۶۳,۲۹۰	۲۶-۱-۵
<b>۳,۰۴۰,۳۱۴</b>	<b>۵,۰۵۸,۳۶۱</b>	
۲,۹۸۲,۱۹۳	۱,۷۸۵,۲۷۶	۲۶-۱-۶
۹۲۶,۰۶۲	۹۹۰,۱۲۵	۲۶-۱-۷
۹۸۰,۸۸۱	۷۱۸,۶۴۷	۲۶-۱-۸
۴۷۰,۰۲۸	۸,۰۵۷	
۸,۷۴۰	۴,۸۸۲	
۲۲۱,۰۳۱	۲۸,۹۵۹	
۲۳۸,۱۰۵	۱,۰۸۲,۲۹۱	۲۶-۱-۹
۸,۱۸۶	۱۲,۴۰۷	
<b>۵,۴۱۲,۲۲۶</b>	<b>۴,۶۳۱,۱۸۴</b>	
<b>۸,۴۸۰,۸۸۳</b>	<b>۹,۷۵۱,۷۰۸</b>	

حسابهای پرداختنی  
اشخاص وابسته  
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

حسابهای پرداختنی  
سهامداران گروه سایپا  
وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات  
حق بیمه های پرداختنی  
صندوق پس انداز وام کارکنان  
سپرده بیمه  
سپرده ها و ودایع پرداختنی  
هزینه های پرداختنی  
سایر

( مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۵,۲۸۵	۵,۰۰۰	۲۶-۱-۲
<b>۵,۲۸۵</b>	<b>۵,۰۰۰</b>	

تجاری  
اسناد پرداختنی  
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

حسابهای پرداختنی  
شرکت های گروه  
سایر اشخاص وابسته  
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

۲,۹۸۲,۱۹۳	۱,۷۸۵,۲۷۶	۲۶-۱-۶
۱,۹۷۸	۱۴۰,۰۹۸	
۰,۹۹۹	۸,۰۵۷	
۱,۵۶۸	۱,۹۴۲	
۱,۷۶۸	۶۰,۹۲۵	۲۶-۱-۸
۲,۷۴۷	۲,۲۱۹	
۱,۸۳,۶۶۶	۹۲	۲۶-۱-۱۰
<b>۰,۵۷۴</b>	<b>۴,۸۱۰</b>	
<b>۳,۱۸۵,۴۹۳</b>	<b>۱,۸۷۷,۹۵۹</b>	
<b>۵,۴۹۹,۸۹۵</b>	<b>۵,۷۴۰,۹۷۰</b>	

حسابهای پرداختنی  
سهامداران گروه سایپا  
هزینه های پرداختنی  
صندوق پس انداز وام کارکنان  
سپرده بیمه  
حق بیمه های پرداختنی  
وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات  
سپرده حسن انجام کار  
سایر



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱-۱-۲۶- اسناد پرداختنی تجاری، اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت		گروه			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
-	-	-	۵۰,۰۰۰	۲۶-۱-۱-۱	شرکت زامیاد
.	.	.	۵۰,۰۰۰		

۱-۱-۲۶- چک فوق مربوط به اسناد پرداختنی در شرکت فناوری سایپا ارتباط می باشد.

۱-۲-۲۶- اسناد پرداختنی تجاری، سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح زیر می باشد:

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت		گروه			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
-	-	۱۳,۰۶۹	-		سازمان امور مالیاتی
-	-	-	۴,۰۰۰		شرکت مهندسی و ایمنی شبکه دزپاد
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰		آقای سریاز حسینی (تعاونی ماهیگیران زمین ایزد شهر)
۲۸۵	-	۱۰,۲۷۴	۳,۱۶۳		سایر
۵,۲۸۵	۵,۰۰۰	۲۸,۳۴۳	۱۲,۱۶۳		



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۲۶-۱-۳- حسابهای پرداختنی تجاری، اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

( مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۵۸۸,۹۵۲	۱,۰۷,۸۶۳	۶۱۲,۵۸۶	۱,۲۸۳,۹۶۴
-	-	-	۱۷۶,۳۹۸
-	-	۳۶۸,۵۰۳	۲۷۱,۶۶۶
۳۰,۲۶	۳۰,۲۶	۱۴۰,۲۷۲	۶۰,۷۴۷
۹۰۶	۲,۲۸۱	۹۰۶	۲,۲۸۱
۶	۱۵	۶	۱۵
۸۹۵	۸۹۵	-	-
۱۴۱	۱۴۱	۱۴۱	-
۱,۳۰۵	۲۱۳	-	-
۱۰	۱۰	-	-
-	۱۲۶	-	-
۳۱	۳۱	-	-
۳	۲۲۷	-	-
<b>۵۹۵,۲۷۵</b>	<b>۱,۲۱۴,۸۲۸</b>	<b>۱,۱۲۲,۴۱۴</b>	<b>۱,۷۹۵,۰۷۱</b>

- شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
- شرکت تولید اتومبیل ایرانی سایپا
- گروه بیمه ای سایپا
- شرکت زامیاد
- شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
- شرکت انرژی گستر ساینا ارونده
- شرکت همراه خودرو
- سی توسعه سایپا (سیکو)
- شرکت مکاموتور
- مهندسین مشاور صنایع وسایط نقلیه ایران
- شرکت امداد خودرو
- شرکت سایپا دیزل
- شرکت سایپا آذین

۲۶-۱-۴- حسابهای پرداختنی تجاری، شرکت های گروه به شرح زیر می باشد:

( مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۳۷۴,۷۴۶	۱,۳۷۴,۵۷۰	-	-
۲۶۲,۵۱۰	۱,۱۹۱,۵۹۳	-	-
۷۶,۵۸۶	۷۶,۳۴۹	-	-
<b>۱,۷۱۳,۸۴۲</b>	<b>۲,۶۴۲,۵۱۲</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

- شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
- شرکت پیشگامان خوارک تابان
- شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان

۲۶-۱-۴-۱- تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱,۴۵۸,۱۱۳ میلیون ریال از حسابهای فوق تسویه شده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت	گروه	یادداشت			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	-	۴۳۴,۶۹۷	۴۳۴,۶۹۷	۲۶-۱-۵-۱	
-	-	۱,۱۱۲,۶۳۷	۲,۰۶۸,۲۰۶		
-	-	۴۳,۶۲۳	۵۳,۹۳۶		
-	-	۱۱۵,۲۱۴	۴۴۰,۸۴۷		
-	-	۱۴۸,۱۷۴	۲۰۲,۹۲۹		
-	۶۷۱	۶۳,۵۵۵	۶۲,۶۷۵		
.	۶۷۱	۱,۹۱۷,۹۰۰	۳,۲۶۳,۲۹۰		

شرکتهای قطعه ساز سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان  
فروشنده‌گان و تامین کنندگان کالا های شرکت خوارک  
فرو ن و تامین کنندگان کالا های شرکت ستاره سفیران  
فروشنده‌گان و تامین کنندگان کالا های شرکت فناوری سایپا ارتباط  
فروشنده‌گان و تامین کنندگان کالا های شرکت تاخت  
سایر

۲۶-۱-۵-۱-۲- مبلغ فوق مربوط به مانده ریالی تبدیل به سهم نشده سهامداران قطعه ساز شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان می باشد که در زمان افزایش سرمایه تبدیل به سهم خواهد گردید .

۲۶-۱-۵-۱-۳- مبلغ فوق مربوط به مانده ریالی تبدیل به سهم نشده سهامداران پرسنل گروه سایپا می باشد که در زمان افزایش سرمایه تبدیل به سهم خواهد گردید . مبلغ فوق طبق دستورالعمل نحوه استفاده از سه درصد حقوق پرداختی به کارکنان موضوع بند ۱۳ از مصوبه شماره ۲۸۹ هیات مدیره شرکت سایپا کسر گردیده است و به موجب تکالیف مجمع عادی سالیانه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ و هچنین مجمع فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ با توجه به بورسی شدن شرکت این مبلغ از مرداد سال ۱۴۰۲ از حقوق پرسنل کسر نگردیده است .

۲۶-۱-۵-۱-۴- عمدۀ مبلغ مانده در ارتباط با مالیات تشخیصی عملکرد سال مالی ۱۲۰۰ شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در مرحله اعتراض و رسیدگی مجدد می باشد و همچنین مربوط به مالیات های حقوق و تکلیفی و مرخصی پرسنل مربوط به قرادادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده مم، باشد .

۲۶-۱-۵-۱-۵- عمدۀ مبلغ مانده مربوط به بیمه شهریور ماه ۱۴۰۲ پرسنل شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در مهر ماه ۱۴۰۲ پرداخت گردیده است و در رابطه با شرکت اصلی مربوط به تقسیط بدھی حسابرسی بیمه تامین اجتماعی (مواد اولیه غذایی) عملکرد ۱۳۹۹ می باشد که در دیوان عدالت اداری طرح دعوی گردیده است .

۲۶-۱-۵-۱-۶- عمدۀ مبلغ مانده مربوط به حقوق و مزایای شهریور ماه قرادادهای تامین نیروی انسانی شرکت ستاره سفیران آینده می باشد که در مهرماه ۱۴۰۲ پرداخت گردیده است .

۲۶-۱-۵-۱-۷- کاهش مبلغ مربوط به سپرده شرکت در مزایده فروش سهام شرکت تاپکو می باشد که از محل مطالبات شرکت سایپا مسدود گردیده بود و سپرده فوق طی سال جاری (اردیبهشت ۱۴۰۲) آزاد گردید .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



- ۲۶-۳-۱ پرداختنی های بلند مدت گروه

- ۲۶-۳-۱-۱ حسابهای پرداختنی تجاری، اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

( مبالغ به میلیون ریال )

تجاری	ب های پرداختنی				
	اشخاص وابسته	حق بیمه تامین اجتماعی	یادداشت	گروه	شرکت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۶۶۲,۱۶۲	۲,۳۸۵,۸۵۵	۲۶-۳-۱	
-	-	۴۱۲,۹۹۹	۴۱۲,۹۹۸		
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۲۰۷۵,۱۶۱	۲,۷۹۸,۸۵۳		

- ۲۶-۳-۱-۲ حسابهای پرداختنی تجاری، اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

( مبالغ به میلیون ریال )

تجاری	ب های پرداختنی				
	اشخاص وابسته	حق بیمه تامین اجتماعی	یادداشت	گروه	شرکت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۶۶۲,۱۶۲	۲,۳۸۵,۸۵۵	۲۶-۳-۱-۱	شرکت تولید اتومبیل ایرانی سایپا
۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۴۵۱,۹۱۴	۱,۶۶۲,۱۶۲	۲,۳۸۵,۸۵۵		

- ۲۶-۳-۱-۱-۱ بدھی به سایپا در شرکت اصلی طی سال‌ها 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 ۱۰۴۳۰/۱۱۷۸/۱۰۳۹۶ در سال ۱۳۹۶ فیمامین شرکت سایپا دیزل ، شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت و 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 بدھی خود به شرکت سایپا و همچنین مطالبات خود از شرکت سایپا دیزل را بعنوان مطالبات بلند مدت پذیرند . با توجه به عدم توانایی مالی شرکت در بازپرداخت و توافقات صورت گرفته ، مطالبات فوق بلند مدت تلقی گردیده و زمان وصول آن مشخص نگردیده است .



شرکت گروه سرمایه گذاری کارگنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه متوجهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت	گروه				
	عامده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عامده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عامده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عامده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۳,۹۹۰	۲۰,۳۸۲	۸۴,۷۱۸		۴۴۸,۷۹۷	مانده در ابتدای دوره
۷,۸۱۳	۸,۸۹۳	۳۱۳,۴۵۴		۶۹,۸۰۹	ذخیره تامین شده
(۸۵۴)	-	(۲۳,۱۰۱)		(۶,۲۵۸)	پرداخت شده طی دوره
۲۰,۹۴۹	۲۹,۲۷۵	۳۷۵,۰۷۱		۵۱۲,۳۴۸	مانده در پایان دوره

( مبالغ به میلیون ریال )

	استاند						
جمع	برداختنی	ذخیره	جمع	برداختنی	ذخیره	یادداشت	گروه
۳۷۲,۰۹۰	-	۳۷۲,۰۹۰	۴۱۲,۸۴۹	-	۴۱۲,۸۴۹	۲۸-۱	
۳۷۲,۰۹۰	-	۳۷۲,۰۹۰	۴۱۲,۸۴۹	-	۴۱۲,۸۴۹		

۲۸-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است :

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت	گروه				
	عامده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عامده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عامده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	عامده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				مانده در ابتدای دوره
-	-	۱۹۴,۳۶۱		۳۷۲,۰۹۰	ذخیره تامین شده
-	۹,۵۰۰	۱۵۵,۵۱۱		۱۹۳,۵۲۱	پرداختی طی دوره
-	-	(۱۲۰,۷۶۲)		(۱۵۲,۷۶۲)	مانده در پایان دوره
+	۹,۵۰۰	۲۲۹,۱۱۰		۴۱۲,۸۴۹	

۲۸-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است :

( مبالغ به میلیون ریال )

نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی	مالیات								۳,۳۵۸,۶۷۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	برداختی	قطعی	تشخیصی	ابزاری		
									درآمد مشمول	سود	سال / دوره
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۳۹	-	۳,۳۵۸,۶۷۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
رسیدگی و قابلی	-	۹,۵۰۰	-	-	۹,۵۰۰	-	۹,۵۰۰	۲۹,۶۲۳	-	۶۱۷,۳۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
گردیده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۵۷,۱۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۹۷,۵۳۶	شش ماهه منتهی
گوارانی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	به
امالی	-	۹,۵۰۰									۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۸-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ و عملکرد منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ قطعی و تقسیط گردیده است و بابت عملکرد سال ۱۳۹۹ مبلغ ۳,۷۳۹ میلیون ریال برگ تشخیص صادر شده که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده است .



### ۲۹- سود سهام پرداختنی

شرکت

( مبالغ به میلیون ریال )	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۸۰.۴۳	۳۲۶.۳۴۷
۱۸۰.۴۳	۳۲۶.۳۴۷
۱۸۰.۴۳	۳۲۶.۳۴۷

سود پرداخت نشده

۱- ۲۹- سود نقدی هر سهم سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰۸ ریال به ازاء هر سهم بوده است.

### ۳۰- ذخایر

( مبالغ به میلیون ریال )		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	صرف	افزایش	مانده ابتدای دوره	یادداشت
۶۰.۶۰۱	۱۰۰.۹۷۲	۰	۱۰۰.۹۷۲	۰	۳۰-۱
۵.۷۶۷	۵.۷۶۷	-	-	۵.۷۶۷	۳۰-۲
۶۶.۳۶۸	۱۰۶.۷۳۹	-	۱۰۰.۹۷۲	۵.۷۶۷	

گروه

ذخیره پیمه

ذخیره هزینه های پرداختنی

۱- ۳۰- کل مبلغ شناسایی شده مربوط ذخیره پیمه پیمان (قراردادهای تامین نیروی انسانی) در شرکت زیرمجموعه ستاره سفیران آینده می باشد.  
۲- ۳۰- ذخیره هزینه های روی داده در شرکت پیشگامان خوارک تابان می باشد که تا تاریخ ارانه گزارش صورتحسابهای آن توسط شرکت خوارک تابان وصول نشده است.

### ۳۱- پیش دریافت ها

( مبالغ به میلیون ریال )	
گروه	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۲۵.۳۶۳	۹۸۶.۳۷۸
۱۲۱.۲۵۶	۱۳۴.۰۷۱
۱۰۰.۰۰۰	۱۲۹.۷۰۰
۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰
-	۳۵۸.۸۸۲
۲۰.۰۰۰	۱۶.۴۲۹
-	۱۰.۲۱۵
-	۶.۰۰۰
-	۳۰.۰۵۹
-	۳.۰۰۰
-	۲.۹۹۰
-	۲.۹۵۸
-	۱.۹۸۷
-	۱.۸۳۲
۱.۱۱۳	۱.۱۱۲
۱.۰۱۲	۱.۰۱۳
۱.۰۰۰	۱.۰۰۰
-	۱.۰۰۰
-	۹۸۱
-	۱۱۶
۵۵۵	-
۳۳۰	-
-	۲۲۲
-	۵۵.۵۲۷
۵۲۰.۸۲۹	۱.۵۴۵.۴۸۲

شرکت تولید اتوموبیل ایرانی سایپا

شرکت مگاموتور

شرکت زامیاد

شرکت پارس خودرو

شرکت سایپا سپترون

مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو

شرکت سایپا یدک

شرکت گذار قطعه کیا

شرکت سایپا پرس

شرکت مالیبل سایپا

شرکت کمک فنر ایتمادیمن

بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)

لیزینگ رایان سایپا

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا

تعاونی مصرف کارگران رادیاتور ایران

ستانی رنگ و رزین طیف سایپا

شرکت رینگ سایپا

لیزینگ رایان سایپا

تهیه و توزیع مواد ریخنه گری و قطعات صنعتی ایران (سودیکو)

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا

فولاد کار سیستم اسفراین

شرکت همراه خودرو

شرکت مهندسی توسعه سایپا

شرکت خدمات مسافرت هوایی ، جهانگردی و زیارتی ایران

سایپا



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



### ۳۲- تجدید طبقه بندی

در سال مالی قبل سرفصل حساب های دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها به مبلغ ۱,۲۲۳,۸۲۳ میلیون ریال به اشتباه در سرفصل حسابهای دریافتی تجاری و سایر دریافتی های کوتاه مدت در شرکت ستاره سفیران آینده طبقه بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح گردید.

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

### ۳۴- نقد حاصل از عملیات

( مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۳۳۸,۱۸۲	۲,۴۸۸,۰۳۶	۵۹۷,۵۴۵	۱,۸۲۱,۹۲۷	سود خالص
-	۹,۵۰۰	۱۵۵,۵۱۱	۱۹۳,۵۲۱	تعدیلات
۵۰	۳,۲۸۷	۵۰	۴,۹۷۳	هزینه مالیات بر درآمد
-	۸,۳۹۵	-	(۳۶,۹۵۱)	هزینه های مالی
۶,۹۵۹	۸,۸۹۳	۲۹۰,۳۵۳	۶۴,۹۳۵	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۷۸۳	۲۲۸	۳,۴۶۰	۲۵,۱۴۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
(۴۶۸,۶۲۲)	۱,۱۰۰,۷۸۵	(۴۹۲,۴۹۲)	(۷۹۸,۲۶۸)	استهلاک دارایی های غیر جاری
-	۵۸۴,۶۴۶	-	(۱,۲۰۰,۴۲۳)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶۴۲,۵۳۶)	(۶,۳۸۰,۱۷۳)	(۲,۷۴۹,۹۳۵)	(۳,۹۳۷,۹۰۷)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
-	-	(۱۲۳,۱۰۹)	(۲۴۵,۸۷۱)	کاهش (افزایش) کارخانه های عملياتي
۱,۰۲۵۲	(۶۳,۱۱۳)	۳۳,۰۲۷۶	(۵۶,۱۰۳۲)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملياتي
۸۰,۱۷۷۸	۲۰,۷۰۱,۵۹۰	۲,۴۴۴,۲۰۹	۴,۴۵۹,۹۰۴	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملياتي و ذخایر
-	-	(۸۳۲)	۱,۰۲۴,۸۵۳	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملياتي
-	۴۴,۵۲۲	-	۴۴,۵۲۳	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
۳۷۰,۸۴۶	۵۰۶,۵۹۶	۱۵۸,۰۳۶	۸۵۹,۳۳۳	نقد حاصل از عملیات

### ۳۵- معاملات غیرنقدی

( مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۵۰,۷۶۸۵	۳,۴۹۸,۸۲۸	۵۰,۷۶۸۵	۳,۴۹۸,۸۲۸	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
۵۰,۷۶۸۵	۳,۴۹۸,۸۲۸	۵۰,۷۶۸۵	۳,۴۹۸,۸۲۸	



### ۳۶-۱ مدیریت سرمایه و ریسک های گروه ۳۶-۲ مدیریت سرمایه

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

ساختار سرمایه شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا عمدتاً از حقوق مالکانه تشکیل شده است. استفاده از بدھی در ساختار سرمایه شرکتها سرمایه گذاری عمدتاً از طریق اخذ اعتبار از شرکتها کارگزاری صورت می گیرد که با توجه به محدودیت های موجود مبنی بر عدم استفاده از اعتبار، استراتژی شرکت در سالیان اخیر عدم انجام تامین مالی عمدتاً از محل بدھی 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 اورده های نقدی سهامداران و اندوخته سرمایه گذاری صورت می پذیرد.

#### ۳۶-۱-۱ نسبت اهرمی دوره

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

( مبالغ به میلیون ریال )	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۶,۹۹۰,۲۳۴	۷,۵۵۸,۰۰۶	جمع بدھی	
(۳۶۷,۴۴۷)	(۴۶۶۵۴)	موجودی نقد	
۶,۶۲۲,۷۸۷	۷,۵۱۱,۳۵۲	خالص بدھی	
۱۱,۲۷۸,۶۳۸	۱۵,۱۱۶,۱۶۹	حقوق مالکانه	
۵۹	۵۰	نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه (درصد)	

#### ۳۶-۲ اهداف مدیریت ریسک مالی

با توجه به اینکه شرکتها هدینگ بیشتر منابع خود را در سهام شرکتها سرمایه گذاری می کنند، سرمایه گذاری در این اوراق همواره با ریسک همراه می باشد. بدھه طور کلی سرمایه گذاری در اوراق به دلیل احتمال کاهش سود نقدی شرکتها 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 مناسب با بازدهی اوراق بهادر می باشد. واحد سرمایه گذاری شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا و همچنین کمیته های سرمایه گذاری و ریسک مطابق با دستورالعمل ها و این نامه های شرکت تشکیل شده است و تلاش می کند با متنوع سازی ترکیب داراییهای شرکت و تکمیل زنجیره ارزش ریسک غیر سیستماتیک اوراق را کاهش دهد. در ادامه به اهم ریسکهای سرمایه گذاری در اوراق بهادر اشاره می کنیم.

#### ۳۶-۳ ریسک بازار

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

- ۱- تحلیل های بنیادین و تکنیکال سهام خریداری شده و سایر اوراق بهادر
- ۲- پرهیز از خریداری و نگهداری سهام شرکتها بر ریسک
- ۳- رعایت دستورالعملها و سیاستهای سازمان بورس اوراق بهادر در خصوص سرمایه گذاری در بازار سرمایه توسط شرکتها سبدگردان سهام
- ۴- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری خوشنام و با کادر حرفه ای مجروب.

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از 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.

#### ۳۶-۳-۱ مدیریت ریسک ارزی

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





## -۳۶-۳-۲- ریسک سایر قیمت‌ها

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

## -۳۶-۳-۳- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادر مالکانه

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

## -۳۶-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در اینفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبتنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ و ثقة کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در اینفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. گروه تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. گروه با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمدۀ خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظرات شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تاییدشده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود. همچنین شرکت از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند. عمدۀ دریافتی‌های شرکت شامل سود سهام‌های دریافتی و طلب از مشتریان در سطح گروه می‌باشد که به ترتیبی طرف حداکثر هشت ماه از تاریخ صورت وضعیت مالی تسویه می‌شوند، لذا در این خصوص ریسک اعتباری برای شرکت وجود ندارد.

نام مشتری	کاهش ارزش	مطلوبات سرسید شده	کل مطالبات
شرکت احیاء ذوب اصفهان	-۳۰.۷۲۲	۳۰.۷۲۲	۳۰.۷۲۲
شرکت بازارگانی نورد لوله ایران - (فروش ضایعات)	-۴۱۷	۴۱۷	۴۱۷
شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد-فروش غذا	*	۱۷۵.۳۹۸	۱۷۵.۳۹۸
جمع	-۳۱.۱۴۹	۲۰۶.۵۴۷	۲۰۶.۵۴۷

## -۳۶-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجهه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و سرمایه‌گذاری در اوراق خزانه اسلامی از طریق نظرات مستمر بر جریان های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سرسید دارایی‌ها و بدھی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

( مبالغ به میلیون ریال )

جمع	بیشتر از ۵ سال	بین ۱ تا ۵ سال	بین ۱ تا ۵ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	کمتر از ۳ ماه	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۳۲۶.۳۴۷	-	-	-	۳۲۶.۳۴۷	-	سود سهام پرداختنی
۵۰۱۲۰.۵۲۴	-	-	-	۵۰۱۲۰.۵۲۴	-	پرداختنی تجاری
۴۶۳۱۱.۱۸۴	-	۱.۷۸۵.۲۷۶	۱.۱۳۷.۱۳۶	۱.۷۰۸.۷۷۲	-	سایر پرداختنی‌ها
۴۱۲۸۴۹	-	-	-	۴۱۲۸۴۹	-	مالیات پرداختنی
۱۰۶.۷۳۹	-	-	-	-	۱۰۶.۷۳۹	ذخایر
۲۰۷۹۸.۸۵۳	-	-	-	-	۲۰۷۹۸.۸۵۳	پرداختنی بلند مدت
۵۱۲۰۳۴۸	۵۱۲۰۳۴۸	-	-	-	-	ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۹۶۱۷۰.۰۲۷	۱۹۶۱۷۰.۰۲۷	-	-	-	-	بدھی‌های احتمالی
۲۳۴۵۲۵.۸۷۱	۲۰۰۱۲۹.۳۷۵	۱.۷۸۵.۲۷۶	۶.۹۹۶.۸۵۶	۴.۶۱۴.۳۶۴	-	جمع



## ۳۷-۱-۳- معاملات با اشخاص وابسته

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ مورد گزارش

( مبالغ به میلیون ریال )

سایر	اجاره	فروش	خرید	فروش مواد اولیه غذایی	نوع وابستگی ۱	نام شخص وابسته	شرح
-	۶,۰۰۰	-	۲۰,۴۵۶	۵۶۳۸	سهادار و عضو هیئت مدیره	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	
۷۶۴۰	-	۲,۶۶۹,۵۷۳	۲,۳۴۹	۹۲۶,۸۴۶	همگروه	شرکت سایپا	شرکت‌های اصلی ونهایی
۷۶۴۰	۶,۰۰۰	۲,۶۶۹,۵۷۳	۲۲,۸۰۵	۹۲۲,۴۸۴		جمع	
۴۰۶۰	-	۵۲۴,۷۶۷	۵۶۳	۲۴۴,۶۵۸	همگروه	سایپا پدک	
-	-	۲۲۱,۹۶۳	-	۸۶,۴۲۱	همگروه	سازه گستر سایپا	
-	-	۲۷۸,۸۸۳	-	۱۳۱,۷۵۳	همگروه	سایپا پرس	
-	-	۲۴,۲۱۶	-	-	همگروه	شرکت تینا صنعت مبدل	
-	-	۱۷۲,۰۷۵	-	۵۹,۶۴۶	همگروه	بنجان توسعه صنعت خودرو (بن رو)	
۲۱۸	-	۵۰,۲۰,۰۵۴	-	۱,۱۹۸,۵۰۰	همگروه	پارس خودرو	
-	-	۴۸,۷۲۰	-	۱۸,۸۴۳	همگروه	رادیاتور ایران	
۳,۵۴۵	-	۳۶,۵۵۸	۹۱۷	۲۷,۲۵۹	همگروه	امداد خودرو	
۲۱,۵۲۱	-	۳۴۴,۱۲۲	-	۵۸,۳,۳۸۶	همگروه	زامیاد	
-	-	۴۱۲,۲۲۹	-	۲۲۳,۵۴۹	همگروه	سایپا کاشان	
-	-	۵۶۲,۹۷۳	-	۴۱,۴۱	همگروه	مالیل	
-	-	-	-	۹۲۰,۴۳	همگروه	شرکت مجموعه‌های پرسی توسعه صنایع خودرو	
-	-	-	-	۲۱,۶۵۰	همگروه	تعاونی مصرف کارگران رادیاتور ایران	
-	-	-	-	۱۵,۹۶۰	همگروه	تعاونی مصرف سایپا شیشه	
-	-	-	-	۵۸,۲۲	همگروه	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	
-	-	-	-	۵۸۲	همگروه	سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ایتکار	
-	-	-	-	-	همگروه	شرکت توسعه بازرگانی برنا	
-	-	۲۸,۴۸۵	-	-	همگروه	ایندکو پرس	
-	-	۲۶۵,۶۹۳	-	۱۰۹,۱۵۳	همگروه	مگا موتور	
-	-	۲۲۲,۴۵۱	-	۵۴۶,۰۶	همگروه	سایپا آذین	
-	-	۱۱۵,۹۱۶	-	۴۵,۴۷۲	همگروه	شرکت تولید رینک سایپا	
-	-	۴۷۶,۶۴۸	-	-	همگروه	شرکت بهران موتور گلپایگان	
-	-	-	-	-	همگروه	سایپا گام	
-	-	۲۰,۹,۴۲۱	-	-	همگروه	شرکت سایپا آذربایجان شرقی	
-	-	۱۷۲,۳۰۲	-	۲۰,۶۲۲	همگروه	کمک فنر ایندامین	
-	-	۸۸,۷۶۰	-	۱۶,۰۹۹	همگروه	سایپا لجستیک	
-	-	۱۲۰,۸۹۷	-	۱۸۸,۹۷۵	همگروه	پلاسکو کار	
-	-	۴۲۵,۱۶۷	-	-	همگروه	قالیبای صنعتی سایپا	
-	-	۸۰,۵۳۵	-	۵,۶۲۳	همگروه	گذاز قطعه‌کار	
-	-	۲۱,۴۵۷	-	-	همگروه	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	
-	-	۸۹,۹۴۴	-	-	همگروه	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا	
-	-	۱۲۶,۰۵۳	-	۱۱,۲۰۵	همگروه	هرهاره خودرو سایپا	
-	-	۷۰,۴۶۱	-	۵۰,۵۸۳	همگروه	فنر سازی زر	
-	-	۶,۲۱۰	-	-	همگروه	مهندسی توسعه سیکو	
-	-	۳۸,۷۴۵	-	-	همگروه	فنر سازی زر گلپایگان	
-	-	۲۰,۴۰,۳۰	-	۵۸,۲۸۹	همگروه	ایران کاوه	
-	-	-	-	-	همگروه	شرکت سایپا شیشه	
-	-	۱۰,۸۱۴	-	-	همگروه	تهیه و توزیع مواد ریخته‌گری	
-	-	۱۰,۰۳۸	-	۱۹,۰۳۰	همگروه	لیزینگ رایان سایپا	
-	-	۲۹۱,۶۲۱	-	۲۰,۹۸۷	همگروه	سایپا کام	
-	-	۱۵۰,۴۴	۵,۳۸۵	-	همگروه	گروه بیمه	
-	-	۲۰,۰۳۰	-	-	همگروه	شرکت خدمات فنی رنا	
-	-	۸,۶۴۶	-	۴۴,۰۸۹	همگروه	شرکت صنایع رنگ ورزین طیف سایپا	
-	-	۲,۰۵۵	-	-	همگروه	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا	
-	-	۲,۰۳۰	-	-	همگروه	شرکت مهندسی مشاور خودرو ایران	
-	-	۲,۰۵	-	-	همگروه	شرکت حمل و نقل چند وجهی سایپا	
-	-	۴۹	-	-	همگروه	شرکت توسعه صنایع خودرو (ایندکو)	
-	-	۱۸۰	-	-	همگروه	شرکت سایپا دیزل	
-	-	۴۴۱	-	-	همگروه	شرکت مهندسی توسعه سایپا	
-	-	۲۲۳,۰۲۷	-	-	همگروه	سایپا	
۲۹,۳۴۴	-	۶,۶۱۴,۶۶۳	۶,۸۶۵	۲,۳۹۶,۵۲۹			جمع
۳۶,۹۸۴	۶,۰۰۰	۹,۲۸۴,۴۳۶	۲۹,۶۷۰	۴,۰۲۹,۰۱۳			جمع کل

۳-۲- اشخاص وابسته



- ۳۷-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برداختنی های تجاری	استاد در بافت	در بافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح					
خالص		خالص											
بندی	طلب	بندی	طلب										
(۰۱۲۵۸۶)	-	(۱,۲۸۲,۹۶۴)	-	(۱,۲۸۲,۹۶۴)	-	-	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)						
(۰۱۲۵۸۶)	-	(۱,۲۸۲,۹۶۴)	-	(۱,۲۸۲,۹۶۴)	-	-	پادداشت های توصیه ای صورتهای مالی میان دوره ای						
۲۸۷۰۰-۵	(۹۷۲۰۲-۰)	-	-	-	-	۹۲۲۵۲۰	چمع						
-	۵۷۱,۸۳۵	(۵۷۴,۵۴۶)	-	-	-	۵۷۴,۵۴۶	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه						
-	۲۹۹,۰۲۷	-	۴۷۰,۰۳۶۸	-	-	۴۷۰,۰۳۶۸	شرکت پارس خودرو						
-	۹۰,۷۰-۹	-	۳۲۲,۹۵۱	-	-	۳۲۲,۹۵۱	شرکت سایپا بیدک						
۱۴۴,۰۱۹	-	۳۰,۵-۲۱	-	-	-	۳۰,۵-۲۱	شرکت سازه گستر سایپا						
-	۷۷۲,۷۳۶	-	۲۹۹,۷۴۶	-	-	۲۹۹,۷۴۶	شرکت سایپا پرس						
-	۴۴۰,۷۷۷	-	۲۹۹,۵۶۷	-	-	۲۹۹,۵۶۷	شرکت پیمان توسعه صنعت خودرو (بن رو)						
-	۱۹۲,۰۱۹	-	۲۹۱,۰۹۷	-	-	۲۹۱,۰۹۷	شرکت سایپا آذین						
-	۲۲۲,۰۷۸	-	۲۴۷,۰۶۸	-	-	۲۴۷,۰۶۸	شرکت پلاسکو کار						
-	۱۴۸,۰۱۲	-	۲۱۸,۰۵۹	-	-	۲۱۸,۰۵۹	شرکت سایپا سیتروون						
-	۵۰,۱۶۶	-	۱۶۰,۹۷۶	-	-	۱۶۰,۹۷۶	شرکت مکاموتور						
۱۲۹,۷۵۸	-	۱۴۵,۰۰	-	-	-	۱۴۵,۰۰	شرکت بهران موتور گلپایگان						
۲۱,۱۸۷	-	۱۴۰,۵۶۹	-	-	-	۱۴۰,۵۶۹	شرکت سایپا گام						
۱۱۴,۰۵۷	-	۱۳۰,۶۷۸	-	-	-	۱۳۰,۶۷۸	شرکت ایران کاوه						
۹۷,۱۸۷	-	۱۲۴,۰۸۰	-	-	-	۱۲۴,۰۸۰	شرکت سایپا لجستیک						
-	۷۸,۹۱۱	-	۱۱۹,۰۲۱	-	-	۱۱۹,۰۲۱	شرکت کمک فنر ایندیمان						
-	۷۰,۹۲۲	-	۱۰۹,۰۱۳	-	-	۱۰۹,۰۱۳	شرکت فنر سازی زر						
۱۴۰,۱۸۷	-	۱۰۵,۰۵۹	-	-	-	۱۰۵,۰۵۹	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا						
۳۱۰۷۸	-	۸۸,۰۷۱	-	-	-	۸۸,۰۷۱	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)						
۶۱,۷۸۷	-	۸۳,۰۲۳	-	-	-	۸۳,۰۲۳	شرکت رادیاتور ایران						
۷۷,۱۷۶	-	۶۲,۰۴۹	-	-	-	۶۲,۰۴۹	شرکت رینگ سایپا						
-	۵۷,۹۰-۶	-	۵۰,۰۷۲	-	۱,۰۰	۵۰,۰۷۲	شرکت سایپا آذربایجان شرقی						
-	۷۰,۰۷-۶	-	۶۰,۰۷۲	-	-	۶۰,۰۷۲	شرکت همراه خودرو طبلان						
-	۲۱,۰۷-۶	-	۵۷,۰۲۹	-	-	۵۷,۰۲۹	شرکت تینا صنعت مبدل						
-	۴۹,۰۱-۶	-	۵۰,۰۱۶	-	-	۵۰,۰۱۶	شرکت طیف سایپا						
-	۲۱,۱۱-۶	-	۴۲,۰۵-۰	-	-	۴۲,۰۵-۰	شرکت امداد خودرو						
-	۲۴,۰۵-۷	-	۴۳,۰۰-۸	-	-	۴۳,۰۰-۸	مرکز تحقیقات و تواناوری صنایع خودرو سایپا						
-	۴۴,۰۴-۶	-	۳۹,۰۲-۱	-	-	۳۹,۰۲-۱	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا (س)						
-	۲۰,۰۵-۸	-	۲۲,۰۴-۰	-	-	۲۲,۰۴-۰	شرکت گلزار قطبده کیا						
(۱۴۱)	۲۹,۰۲۶	-	۲۹,۰-۷۶	-	-	۲۹,۰-۷۶	شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)						
-	۵۰,۵۷۱	-	۲۲,۰-۹۴	-	-	۲۲,۰-۹۴	شرکت لیرینگ رایان سایپا						
-	۳۷,۶۹۵	-	۱۹,۰۷۰	-	-	۱۹,۰۷۰	شرکت سایپا دیزل						
-	۲۱,۰۸۲	-	۲۸,۰۱۷	-	-	۲۸,۰۱۷	پرستل شرکت های زیر مجموعه -دهی و ام سهام و اقساط						
-	۲۰,۰۲۷	-	۱۹,۰۴-۶	-	-	۱۹,۰۴-۶	شرکت تدبیح لنلت پارسیان پیشرو						
-	۱۴,۰۹۷	-	۱۳,۰۵-۰	-	-	۱۳,۰۵-۰	شرکت سایپا شیشه						
-	۱۶,۰۷۷	-	۱۸,۰۱۷	-	-	۱۸,۰۱۷	شرکت فنر سازی زر گلپایگان						
-	۱۷,۴۹-۰	-	۱۶,۰۴۲	-	-	۱۶,۰۴۲	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا						
-	-	۹,۹۵۲	-	-	-	۹,۹۵۲	شرکت تعاملی مصرف سایپا شیشه						
۰,۹۶	-	۸,۸۴۶	-	-	-	۸,۸۴۶	شرکت سایپا خر						
-	۹,۴۳	-	۷,۰۲۴	-	-	۷,۰۲۴	شرکت خدمات فنی نا						
-	۹,۴۲	-	۶,۰۵۶	-	-	۶,۰۵۶	شرکت مهندسین مشاور صنایع وسایط نقلیه خودرو ایران						
-	۵,۵۹۸	-	۵,۰۹۸	-	-	۵,۰۹۸	شرکت خدمات مسافرت هواپیمایی جهانگردی و زیارتی ایران						
-	۱,۸۲۱	-	۳,۶۶۲	-	-	۳,۶۶۲	شرکت حمل و نقل چند جهی سایپا						
-	۰,۱۶۸	-	۳,۰-۱	-	-	۳,۰-۱	سنان شیمی تابان						
-	-	۲,۰-۴۹	-	-	-	۲,۰-۴۹	بارگانی بین الملل ایندرو						
-	۰,۴۲۲	-	۲,۰۸۸	-	-	۲,۰۸۸	شرکت تهیه و توزیع مواد پرخانه پری و قطعات صنعتی ایران						
-	-	۱,۰۷۶	-	-	-	۱,۰۷۶	شرکت مهندسی مشاور خودرو ایران						
-	۱,۶۷۲	-	۱,۰۳-۶	-	-	۱,۰۳-۶	شرکت نیوان ابتکار						
-	۱,۶۷۱	-	۱,۰۲۵۲	-	-	۱,۰۲۵۲	شرکت گروه صنعتی رنا						
-	۲۶۱	-	۱,۰۶۸	-	-	۱,۰۶۸	شرکت واسپاری توسعه گستر برنا						
-	۹,۹۱۳	-	۹,۸۶	-	-	۹,۸۶	شرکت رادیاتور ایران						
-	۲۷-	-	۲۲۲	-	-	۲۲۲	شرکت توسعه صنایع خودرو (ایدکو)						
-	-	۳۵۶	-	-	-	۳۵۶	شرکت توسعه بارگانی برنا						
-	۳۱۳	-	۲۲۶	-	-	۲۲۶	شرکت کارگزاری سپهر باستان						
-	۱۲,۰۲۲	-	۱۸۸	-	-	۱۸۸	شرکت خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو)						
-	۲۴۹	-	۷۱	-	-	۷۱	شرکت مهندسی بارگانی خودرو سایپا (سیکو)						
-	۲۷-	-	۷۱	-	-	۷۱	شرکت کلاوه خودرو						
-	۵-	-	۵	-	-	۵	شرکت سایپا سیلندر						
-	۷,۳۱۸,۱۷۸	-	۱۷۶,۳۹۸	(۱۷۶,۳۸۸)	-	-	شرکت تولید اتموبلی ایرانی سایپا						
-	۱۲,۰۵۸	-	-	-	-	-	شرکت رینگ سایپا						
(۰۶۸,۰-۳)	-	-	۲۷۱,۵۶۶	(۲۷۱,۵۵۶)	-	-	گروه بیمه ای سایپا						
(۱۴۰,۰-۲۷۲)	-	(۱۱۰,۰۷۴۷)	-	(۱۱۰,۰۷۴۷)	-	-	شرکت زامباد						
(۹-۶)	-	(۲,۰۷۸۱)	-	(۲,۰۷۸۱)	-	-	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد						
(۰-۶)	-	(۱۰)	-	(۱۰)	-	-	شرکت ارزی گستر ساینا اروند						
-	۱۱,۰۳۵	(۵۰,۱۲۸)	-	-	-	-	سایر						
-	۱۰,۰۲۰	(۰,۶۷۳,۰۷۴۷)	۴,۷۲۵,۰۸۹-	(۰,۶۷۳,۰۷۴۷)	۱,۰۴۲۱	۰,۷۲۷-۰	جمع						
-	۱۰,۰۲۰	(۰,۶۷۳,۰۷۴۷)	۴,۷۲۵,۰۸۹-	(۰,۶۷۳,۰۷۴۷)	۱,۷۲۹۶	۰,۷۲۸-۰,۷۲۴	جمع کل						
-	۱۰,۰۲۰	(۰,۶۷۳,۰۷۴۷)	۴,۷۲۵,۰۸۹-	(۰,۶۷۳,۰۷۴۷)	۱,۷۲۹۶	۰,۷۲۸-۰,۷۲۴							



شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سپاهام عالم)

باداشت های توسعه‌ی صور تهابی مالی

دوره ششم ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

### ۳-۷-۳ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته شرکت طی دوره مورد گزارش

(صلalte به میلیون ریال)

نوع وابستگی <sup>۱</sup>	نام شمشق وابسته	شرط
مشمول ماده خرد مواد اولیه غذایی	فروش مواد اولیه غذایی	تحت کنترل
بازداغت تابعین مالی	بازداغت تابعین مالی	بازداغت خود را تابل
۱۳۹	۶۰۰۰۰	۱۴۵۸۷۹
-	-	سازه سفران اینده
-	-	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تابخ
۹۷	۶۰۰۰۰	۶۰۵۰۰
-	-	شرکت پیمان فرازی سازه تابان
-	-	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۷۳	-	تحت کنترل
-	-	توبه معتبر سرمه هم تابان
۱۴۰	۳۷۰۰۰	۱۱۱۱۸۷۴
-	-	توبه معتبر سرمه هم تابان
۹۴	۷۸۸	۷۸۸
-	-	شرکت تابران سایپا روابط (اس)
۶۰۰۰	۱۰۴۰۰۰	تحت کنترل
۲۹۹۱	۱۱۱۱۲۶۶۲	۲۵۶۸۷۹
-	-	جمع
۲۹۹۱	۱۱۱۸۱۳۹۲	۱۱۱۸۱۳۹۲
-	-	شرکت گروه سرمایه گلداری سایپا
-	-	سایپا
-	-	سایپا عده
-	-	سایپا
-	-	سایپا و چهاری
-	-	۱۳۸۰۴۶
-	-	۱۲۸۰۴۶
۶۰۰۰	۱۱۱۸۱۳۹۲	۱۱۱۸۱۳۹۲
-	-	جمع
-	-	سایپا بدی
-	-	سایپا گستر سایپا
-	-	سایپا برس
-	-	شرکت تیبا مستند مدل
-	-	سایپا اندیش وابسته
-	-	بنیان قویمه صنعت خودرو (بنی دو)
-	-	هدکروه
-	-	هدکروه
-	-	پارس خودرو
-	-	هدکروه
-	-	رادیو ایران
-	-	جمع
۶۵۹۱	۶۰۰۰۰	۲۵۶۸۷۹
۲۹۹۱	۱۱۱۳۹۲	۱۱۱۳۹۲
۲۹۹۱	۱۰۴۰۰۰	۱۰۴۰۰۰
۲۹۹۱	۱۱۱۸۱۳۹۲	۱۱۱۸۱۳۹۲
۲۹۹۱	۲۵۶۸۷۹	۲۵۶۸۷۹
جمع کل		
سایر اشخاص وابسته		
شرکت های گروه		



(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		استاد دریافتی های تجاری	درباختنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح				
خالص		خالص									
بدھی	طلب	بدھی	طلب								
(۱.۳۷۴.۷۴۶)	-	(۱.۳۷۴.۵۷۰)		(۱.۳۷۴.۵۷۰)	-	-	تجارت الکترونیک خودرو تابان				
-	۴۱۶.۰۵۶	-	۱.۳۷۳.۴۴۳	-	۹۵۰.۰۰۰	۴۰۳.۴۴۳	تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت				
-	۵۹۲	-	۷۷۶	-	-	۷۷۶	بازرگانی تامین گستر تابان				
-	۱۶۰.۷۴۸	-	۱۸۱.۹۳۴	-	۱۱.۷۳۳	۱۷۰.۳۶۱	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)				
-	۲۶۲.۰۵۶	-	۴۶۳.۱۲۴	-	۹۷.۴۵۶	۳۶۵.۶۷۸	ستاره سفیران آینده				
(۷۶.۵۸۶)	-	(۷۶.۳۴۹)		(۷۶.۳۴۹)	-	-	پیشگامان بازرگانی ستاره تابان				
-	۳۰.۷۸۰	-	۳۰.۷۸۰	-	-	۳۰.۷۸۰	عدالت اندیشان وصول				
-	۲۷۴۸.۳۸۴	-	۷.۴۷۵.۱۹۰	-	۷.۴۷۵.۱۹۰	۷.۴۷۵.۱۹۰	شرکت توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان				
(۴۶.۲۵۱۰)	-	(۱.۱۹۱.۵۹۳)		(۱.۱۹۱.۵۹۳)	-	-	شرکت پیشگامان خودراک تابان				
(۱.۷۱۳.۸۴۲)	۲.۷۲۴.۱۲۴	(۲.۶۴۲.۵۱۲)	۹.۵۰.۴.۹۵۷	(۲.۶۴۲.۵۱۲)	۱۰.۰۵۸.۷۲۹	۸.۴۴۶.۲۲۸	جمع				
۵۳۱.۱۲۶	-	۹۲۷.۷۸۵		-	-	۹۲۷.۷۸۵	شرکت سایپا				
(۵۸۸.۹۵۲)	-	(۱.۲۰۷.۸۶۳)		(۱.۲۰۷.۸۶۳)	-	-	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا				
(۵۸۸.۹۵۲)	۵۳۱.۱۲۶	(۱.۲۰۷.۸۶۳)	۹۲۷.۷۸۵	(۱.۲۰۷.۸۶۳)	-	۹۲۷.۷۸۵	جمع				
-	۱۶۴.۸۲۴	-	۲۰.۵.۱۷۵	-	-	۲۰.۵.۱۷۵	سایپا یدک				
-	۴۸۰.۰۲۴	-	۲۰.۴.۸۳۳	-	-	۲۰.۴.۸۳۳	سایپا پرس				
-	۱۳۰.۰۰۵	-	۲۰.۲.۲۳۰	-	-	۲۰.۲.۲۳۰	پارس خودرو				
-	۷۹۵	-	۱۵۷.۷۴۸	-	-	۱۵۷.۷۴۸	سازه گستر سایپا				
-	۱۰.۰.۱۲۳	-	۱۲۲.۲۲۵	-	-	۱۲۲.۲۲۵	بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)				
-	۸.۰.۱۸۴	-	۴۹.۵۸۵	-	-	۴۹.۵۸۵	رادیاتور ایران				
-	۹.۹۳۵	-	۲۹.۹۱۲	-	-	۲۹.۹۱۲	شرکت تینا صنعت مبدل				
-	-	-	۱۰.۴۰۷	-	-	۱۰.۴۰۷	ایمن پاک طراوت				
-	-	-	۷۱۳	-	-	۷۱۳	سرمایه گذاری رنا				
-	-	-	۴۳۴	-	-	۴۳۴	سنن شیمی تابان				
-	۳۰۰	-	۳۰۰	-	-	۳۰۰	مالیل سایپا				
-	-	-	۲۲۱	-	-	۲۲۱	تیوان ایتکار				
-	-	-	۲۱۹	-	-	۲۱۹	ایدکو پرس				
-	۲۸	-	۲۸	-	-	۲۸	سنن شیمی تابان				
-	-	-	۲۷	-	-	۲۷	کاوه خودرو				
-	-	-	۹	-	-	۹	شرکت واپسیاری توسعه گستر برنا				
-	-	-	۵	-	-	۵	سایپا سیلندر				
-	۶۵۲	-	-	-	-	-	گروه بیمه ای				
(۳۰.۰۲۶)	-	(۳۰.۰۲۶)	-	(۳۰.۰۲۶)	-	-	زامیاد				
(۹.۰۶)	-	(۲.۰۲۸۱)	-	(۲.۰۲۸۱)	-	-	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد				
(۸۹۵)	-	-	۱۰۵	(۸۹۵)	۱.۰۰۰	-	شرکت همراه خودرو				
(۱۴)	-	(۱۴۱)	-	(۱۴۱)	-	-	مهندسی توسعه سایپا (سیکو)				
(۱.۳۰۵)	-	(۲۱۳)	-	(۲۱۳)	-	-	مگا موتور				
(۱۰)	-	(۱۰)	-	(۱۰)	-	-	مهندسين مشاور صنایع وسایط نقلیه ایران				
(۹)	-	(۱۵)	-	(۱۵)	-	-	شرکت ابریزی گستر سایپا ارونده				
-	-	(۱۲۶)	-	(۱۲۶)	-	-	امدادخودرو				
(۳۱)	-	(۳۱)	-	(۳۱)	-	-	سایپا دیزل				
(۳)	-	(۲۲۷)	-	(۲۲۷)	-	-	شرکت سایپا آذین				
-	۸۴	-	۴۳	-	-	۴۳	سایر				
(۸.۳۲۳)	۴۶۸.۹۶۴	(۸.۰۷۰)	۹۸۵.۲۲۹	(۸.۹۶۵)	۱.۰۰۰	۹۸۵.۱۲۴	جمع				
(۲.۳۰.۹.۱۱۷)	۴.۷۲۴.۳۴۸	(۳.۸۰۵.۴۴۵)	۱۱.۴۱۷.۹۷۱	(۳.۸۰۵.۷۴۰)	۱.۰۵۹.۷۲۹	۱۰.۳۵۹.۱۳۷	جمع کل				

سایر اشخاص وابسته



### ۳۸-۱- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۸-۱- در تاریخ صورتهای مالی ، تعهدات و تضمینات تسلیمی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا و شرکت اصلی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون به شرح زیر می باشد :

( مبالغ به میلیون ریال )

شرکت	گروه			
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
-	-	۲,۳۸۱,۵۰۳	۲,۳۸۱,۵۰۳	شرکت سایپا سیترون - تضمین حسن انجام کار
-	-	۱,۶۰۳,۸۶۷	۲,۳۹۵,۲۲۳	شرکت سایپا - تامین غذا، نمایندگی فروش خودرو ، تضمین وام
-	-	۴۹۰,۸۲۸	۶,۳۵۸,۸۰۸	شرکت پارس خودرو- تامین غذا، نمایندگی فروش خودرو
-	-	۱۳۳,۸۰۷	۹۷۱,۱۴۰	شرکت زامیاد- تضمین حسن انجام کار
-	-	۷۱,۳۵۹	۷۱,۳۵۹	شرکت سایپا یدک - تامین غذا
-	-	۹۴,۰۰۰	۹۴,۰۰۰	بانک مهر اقتصاد
-	-	۲۵,۷۵۳	۶۷,۰۷۹	شرکت سازه گستر سایپا- تضمین حسن انجام کار
۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	۵۱,۸۰۰	شرکت سرمایه گذاری رنا
-	-	۴۳,۴۹۷	-	شرکت سایپا آذین
-	-	۲۴,۰۲۸۳	۲۴,۰۲۸۳	شرکت پیمان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
-	-	۵۳,۳۰۴	۷۹,۰۸۴	شرکت پلاسکو کار
-	-	۳۰,۱۵۰	۳۰,۱۵۰	شرکت سایپا دیزل
-	-	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	شرکت دریا هوده خلیج فارس
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شرکت سان شیپی تابان- بانک ملی مرکزی سمنان
-	-	۱۷,۲۰۰	۴۲,۲۰۰	شرکت مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
-	-	۴,۰۰۰	۱۰,۴,۰۰۰	شرکت مگاموتور- تامین غذا
-	-	۱۲,۴۱۱	۱۲,۴۱۱	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
-	-	۵۷,۱۲۴	۶,۷۱۵,۳۶۵	سازمان تامین اجتماعی
-	-	۲۰,۰۰۰	-	شرکت گذار قطعه کیا
-	-	۲۰,۰۰۰	-	شرکت بهران موتور گلپایگان
-	-	-	۱۰,۵۰۰	شرکت رادیاتور ایران
-	-	-	۳۵,۴۱۷	مشتریان غیر گروه شرکت پیشگامان خوارک تابان
-	-	۱۳۸,۰۸۲	۱۱۶,۹۸۵	سایر
۷۶,۸۰۰	۷۶,۸۰۰	۵,۳۲۷,۹۶۸	۱۹,۶۱۷,۰۲۷	

۳۸-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

### ۳۸-۳- سایر بدهی های احتمالی بشرح زیر می باشد :

۳۸-۳-۱- طبق حکم دادگاه مبنی بر محکومیت شرکت به موجب شکایت سهامدار سابق شرکت بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو) از شرکت های گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا ، سرمایه گذاری و توسعه نیوان ابیکار و شرکت توسعه گستر برنا بایت مطالبه مایه التفاوت فرارداد فروش سهام و کلیه حساب های شرکت مسدود گردیده است . از انجاییکه سهم فوق در گروه به شرکت خودرو سازی سایپا انتقال یافته است بنابراین مزايا و مخاطرات هم منتقل گردیده و لذا بایت این موضوع خطوطی شرکت را تهدید نمی کند .

۳۸-۳-۲- در شرکت پیشگامان خوارک تابان مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۸ ، ۱۳۹۹ ، ۱۴۰۰ و ۱۰۵ توسط امورمالیاتی رسیدگی و به ترتیب مبالغ ۴۶,۸۰۰ و ۸۰ میلیارد ریال اعلام گردیده که با توجه به معافیت بخش عدم خریدها مورد اعتراف شرکت قرار گرفته و در هیات های حل اختلاف مطرح و در حال بررسی می باشند.

۳۸-۳-۳- در شرکت ستاره سفیران آینده خلاصه لیست ابرازی با تشخیص سازمان امورمالیاتی متفاوت است . لازم بذکر است مبلغ مالیات ابرازی سال ۱۴۰۰ معادل ۲۰۶,۰۹۳ میلیون ریال بوده که به موجب برگ تشخیص صادره سال ۱۴۰۰ مبلغ ۶۶,۷۵۰ میلیون ریال ( شامل ۲۷۸,۸۱۷ میلیون ریال جریمه ) مطالبه گردیده است . شرکت نسبت به عدم معافیت مواردی اعم از حق مسکن ، خوارو بار ، حق اولاد و حق جذب ، سنوات و کارایی و بهره وری ، فوق العاده محیط و بیمه تامین اجتماعی ، هزینه تلفن ، بدهی ماه جاری و همچنین مواردی از قبیل سنوات و جرائم بیمه تامین اجتماعی ، ذخایر هزینه های پرداختنی در زمرة هزینه های برگشته اعتراض دارد .

۳۸-۳-۴- در شرکت اصلی بشرح پادداشت ۱۷-۱ مبلغ ۶۳,۳۷۸ میلیون ریال بایت هزینه حسابرسی سال ۱۳۹۹ لحظه گردیده است که مبلغ فوق مربوط به حسابرسی بیمه تامین اجتماعی سال مالی ۱۳۹۹ شرکت اصلی می باشد و با توجه به عدم شمولیت بیمه مواد اولیه خام غذایی ، پس از دفعاتی لازم در هیاتهای بدوی و تجدید نظر پرونده مذکور در دیوان عدالت اداری طرح دعوى گردد .

۳۹- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی رویدادی با اهمیت که مستلزم تعديل اقلام صورت های مالی یا افشا در آن باشد بوقوع نیپوسته است .

