

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• ترازنامه

۳

• صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

• صورت جریان وجوه نقد

۵

• یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف - تاریخچه فعالیت شرکت

۶

ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی

۲۲-۸

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۱ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

آقای محمد قربانی

(به نمایندگی از شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان فاخت)

نائب رئیس هیئت مدیره

آقای بهرام سبزواری

(به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری سایپا)

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل

آقای شهرام طاهری

(به نمایندگی از شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا)

عضو هیئت مدیره

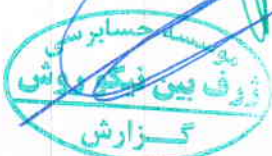
آقای محسن شیبانی

(به نمایندگی از شرکت بارگانی تامین گستر تابان)

عضو هیئت مدیره

آقای محمد علی ترجمی امیری

(به نمایندگی از شرکت پیشگامان خوراک تابان)



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	۱ - گزارش حسابرس مستقل
	۲ - صورتهای مالی :
۱	الف) صورت خلاصه اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی
۲	ب) ترازنامه
۳	پ) صورت سود و زیان و گردش سود (زیان) انباشته
۴	ت) صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۲۲	ث) یادداشتهای توضیحی

مؤسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین نیکوروش (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

۷- معاملات مندرج در یادداشت شماره ۲۵ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است در مورد معاملات مذکور به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط عادی تجاری انجام نگرفته باشد، برخورد نگردیده است.

۱ خردادماه ۱۳۹۰

مؤسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین نیکوروش

(حسابداران رسمی)

امیرحسین عسکری زاده

حمید رضا عرفی

۸۱۱۰۴۶

۸۱۱۱۲۵



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال			ریال	ریال		
بدهیهای جاری:							
۷,۰۰۴,۸۵۵,۴۷۲	۱۲,۰۸۵,۰۲۱,۴۲۵	۱۱	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۳,۵۹۸,۵۶۴,۲۰۸	۳,۲۹۳,۴۹۴,۷۳۲	۴	دارائیهای جاری:
۱,۳۶۵,۵۱۰,۶۵۰	۲,۱۵۱,۱۹۴,۹۱۴	۱۲	سایر حسابهای پرداختی	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	*		وجودی نقد
۱۹,۴۷۱,۹۹۹	*	۱۳	ذخیره مالیات	۵,۷۸۰,۳۹۱,۴۳۸	۱۰,۶۷۴,۵۸۰,۱۰۶	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۷,۷۹۹,۱۵۰	*	۱۴	سود سهام پرداختی	۱,۱۲۱,۹۱۳,۹۹۲	۲,۹۱۳,۲۸۱,۶۸۳	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
				۱۲۵,۶۶۱,۸۶۰	۱۵۲,۰۸۱,۶۹۹	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی
				*	۵۶۰,۵۲۸,۲۲۶	۸	وجودی کالا
۸,۳۹۷,۶۳۷,۲۷۱	۱۴,۲۳۶,۲۱۶,۳۳۹		جمع بدهیهای جاری	۱۰,۶۸۹,۰۲۹,۴۹۸	۱۷,۵۹۳,۹۶۶,۴۴۶		پیش پرداختها
بدهیهای غیر جاری:							
*	۲۱۱,۸۵۲,۱۲۷	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷۰,۷۸۵,۲۷۹	۱,۳۵۵,۲۵۴,۸۳۸	۹	دارائیهای غیر جاری:
				۲,۰۶۰,۰۰۰	۲۱۲,۴۰۲,۶۲۸	۱۰	دارائیهای ثابت مشهود
							سایر دارائیهها
۸,۳۹۷,۶۳۷,۲۷۱	۱۴,۴۴۸,۰۶۸,۴۶۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۲۷۲,۸۴۵,۲۷۹	۱,۵۶۷,۶۵۷,۴۶۶		جمع دارائیههای غیر جاری
حقوق صاحبان سهام:							
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه (۱۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی نام پرداخت شده)				
۷۸,۶۰۱,۸۳۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	اندوخته قانونی				
۱,۴۸۵,۶۳۵,۶۷۳	۳,۶۱۳,۵۵۵,۴۴۶		سود انباشته				
۲,۵۶۴,۲۳۷,۵۰۶	۴,۷۱۳,۵۵۵,۴۴۶		جمع حقوق صاحبان سهام:				
۱۰,۹۶۱,۸۷۴,۷۷۷	۱۹,۱۶۱,۶۲۳,۹۱۲		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۰,۹۶۱,۸۷۴,۷۷۷	۱۹,۱۶۱,۶۲۳,۹۱۲		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتبای مالی است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

یادداشت	برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹	برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸
	ریال	ریال
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۱۸	۱۱,۷۹۶,۹۷۴,۴۳۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۱۹	(۹,۴۹۴,۲۴۱,۵۴۶)
سود ناخالص		۲,۳۰۲,۷۳۲,۸۸۴
هزینه های اداری و عمومی	۲۰	(۴۳۰,۷۶۳,۲۱۶)
سود عملیاتی		۱,۸۷۱,۹۶۹,۶۶۸
خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲۱	۹۰,۰۶۷,۹۰۱
سود قبل از مالیات		۱,۹۶۲,۰۳۷,۵۶۹
مالیات		(۴۶۷,۹۹۲,۴۱۷)
سود خالص پس از کسر مالیات		۱,۴۹۴,۰۴۵,۱۵۲
گردش حساب سود (زیان) انباشته		
سود (زیان) خالص		۱,۴۹۴,۰۴۵,۱۵۲
سود انباشته در ابتدای سال / دوره		۷۴,۰۹۱,۹۲۹
تعدیلات سنواتی		.
سود انباشته در پایان دوره		۷۴,۰۹۱,۹۲۹
اندوخته قانونی	۱۷	(۷۴,۷۰۲,۲۵۸)
سود سهام مصوب مجمع عمومی	۱۴	(۷,۷۹۹,۱۵۰)
		۱,۴۸۵,۶۳۵,۶۷۳
		۳,۶۱۳,۵۵۵,۴۴۶

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع، محدود به صورت سود و زیان میباشد صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۲	۸۴۸,۲۸۰,۱۳۴
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده بانکی	۱۴۸,۱۹۸,۲۴۵	۹۰,۰۶۷,۹۰۱
سود سهام پرداختی	(۱۲۰,۲۵۴,۷۰۱)	۰
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۷,۹۴۳,۵۴۴	۹۰,۰۶۷,۹۰۱
مالیات بر درآمد:		
مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد)	(۱۹,۴۷۱,۹۹۹)	(۲۹۹,۱۳۴,۰۴۶)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۹۹۲,۲۸۵,۷۳۰)	(۲۸۶,۹۱۱,۷۷۷)
وجوه پرداختی بابت تحمیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	(۶۲,۵۰۰,۰۰۰)
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود و سایر داراییها	(۲۳۲,۰۳۳,۴۲۱)	(۲,۰۶۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۱,۱۶۱,۸۱۹,۱۵۱)	(۳۵۱,۴۷۱,۷۷۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۰۵,۰۶۷,۴۷۵)	۲,۵۶۱,۶۷۸,۰۴۴
فعالیت‌های تامین مالی:		
وجوه دریافتی بابت ثبت سرمایه	۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۳۰۵,۰۶۷,۴۷۵)	۳,۲۱۱,۶۷۸,۰۴۴
مانده وجه نقد در آغاز دوره	۳,۵۹۸,۵۶۲,۲۰۸	۳۸۶,۸۸۴,۱۶۴
مانده وجه نقد در پایان دوره	۳,۲۹۳,۴۹۴,۷۳۲	۳,۵۹۸,۵۶۲,۲۰۸

۲۲-۱

مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۲ تحت شماره ۳۳۲۲۰۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا و مرکز اصلی شرکت در تهران - کیلومتر ۱۱ جاده مخصوص کرج - ساختمان سپه شریف - طبقه اول اداری - واحد ۶ واقع می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از انجام هر گونه عملیات مجاز بازرگانی، بازاریابی مجاز غیر هرمی و غیر شبکه ای، فروش، خدمات پس از فروش، مشارکت در موسسات و شرکت‌های دیگر، اخذ هر گونه نمایندگی از شرکت‌های داخلی و خارجی، واردات و صادرات هر گونه کالا مطابق با مقررات مربوطه، همچنین خدمات نظافتی اماکن دولتی و خصوصی و خدمات فضای سبز و تامین نیروی انسانی مورد نیاز شرکت و سایر فعالیت‌های مرتبط با موضوع فعالیت شرکت.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۸۸

نفر

۴

۱۳۸۹

نفر

کارکنان (دائم و موقت) ۱۳۵

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- درآمد

درآمد فعالیتهای عملیاتی شرکت به تفکیک هر نوع فعالیت بر اساس کار انجام شده درآمد آن شناسایی می گردد .

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

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

۳-۲-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (وبا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارائی
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات اداری
نزولی	۲۵٪	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۸ ساله	ماشین آلات و تجهیزات

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. درموردی که هریک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسائی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارائیهای واجد شرایط است .

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۴- موجودی نقدی

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		صندوق
۱۰,۳۰۱,۱۵۰	*		
۳,۵۸۷,۰۷۲,۶۰۷	۳,۲۹۳,۴۹۴,۷۳۲	(۴-۱)	موجودی نزد بانکها
۱,۱۸۸,۴۵۱	*		تنخواه گردان
۳,۵۹۸,۵۶۲,۲۰۸	۳,۲۹۳,۴۹۴,۷۳۲		
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۳۲۱,۵۵۰	۳۲۱,۵۵۰		بانک پارسیان - جاری ۱-۱۸۸۹-۲۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	*		بانک پاسارگاد - جاری ۱-۸۸۳۳۲۲-۱۱-۲۸۹
۲۱۳,۱۴۹,۱۱۴	۴۶۲,۵۲۳,۳۱۵		بانک پاسارگاد - سپرده کوتاه مدت ۱-۸۸۳۳۲۲-۸۱۰-۲۸۹
۱,۰۰۰,۰۰۰	*		بانک پاسارگاد - جاری ۱-۸۸۳۳۲۲-۱۱-۳۲۲
۳,۳۷۱,۶۰۱,۹۴۳	۲,۱۸۷,۵۵۵,۰۸۲		بانک پاسارگاد - سپرده کوتاه مدت ۱-۸۸۳۳۲۲-۸۱۰-۳۲۲
*	۵,۲۷۰,۳۷۲		بانک پاسارگاد - سپرده کوتاه مدت ۱-۸۸۳۳۲۲-۸۱۰-۳۲۲
*	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰		بانک پاسارگاد - سپرده بلند مدت ۱-۸۸۳۳۲۲-۹۱۱-۳۲۲
*	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰		بانک پاسارگاد - سپرده بلند مدت ۱-۸۸۳۳۲۲-۹۰۱-۳۲۲
*	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰		بانک پاسارگاد - سپرده بلند مدت ۲-۸۸۳۳۲۲-۹۰۱-۳۲۲
*	۲۴۰,۸۲۴,۴۱۳		بانک ملت - جاری ۸/۶۶۵۴
۳,۵۸۷,۰۷۲,۶۰۷	۳,۲۹۳,۴۹۴,۷۳۲		

۴-۱- موجودی نزد بانکها مشکل از اقلام ذیل میباشد:

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۵- همبها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۵۰۹,۴۲۷,۰۳۹	۸,۵۱۰,۹۶۵,۷۶۰	۵-۱ کارکنان گروه سایپا - تسهیلات اعطائی (تور، موبایل، بیمه نامه و ...)
۳۲,۷۶۰,۱۸۰	۱,۲۲۷,۱۷۶,۹۹۳	شرکت سازه گستر سایپا
۰	۳۸,۲۳۸,۳۳۳	همکاران سیستم - فروش گوشی تلفن همراه و لب تاب
۱,۰۷۶,۶۰۲,۷۴۸	۸۹۷,۵۹۹,۰۲۰	شرکت سایپا
۶۱۳,۹۳۴,۴۴۵	۰	شرکت بازرگانی سایپا یدک
۴۷۷,۳۴۷,۰۲۶	۰	اسناد دریافتنی
۳۳,۱۲۰,۰۰۰	۰	شرکت دیهیم صبا
۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۰	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۰	۶۰۰,۰۰۰	شرکت آراکس
۵,۷۸۰,۳۹۱,۴۳۸	۱۰,۶۷۴,۵۸۰,۱۰۶	

۵-۱- مانده حساب کارکنان گروه سایپا بابت تسهیلات اعطائی در خصوص تور مسافرتی، بیمه خودرو، فروش لوازم صرتی و تصویری بشرح ذیل می باشد:

مبلغ	
ریال	
۶,۰۷۷,۷۵۱,۹۹۴	پرسنل شرکت سایپا
۸۶۰,۱۸۳,۷۰۹	پرسنل شرکت پارس خودرو
۱,۵۷۳,۰۳۰,۰۵۷	سایر شرکتهای گروه سایپا
۸,۵۱۰,۹۶۵,۷۶۰	

شرکت در سال مورد گزارش با شرکت فراز رایانه شمال قراردادای منعقد نموده که لوازم خانگی به پرسنل فروخته شود و بهای لوازم خانگی بصورت اقساطی توسط شرکت ستاره سفیران به شرکت مذکور پرداخت گردد. که مانده بدهی پرسنل بابت خرید لوازم خانگی و طلب شرکت فراز رایانه به شرح زیر می باشد:

مبلغ	
ریال	
۲۱,۰۲۵,۴۶۲,۶۰۵	بدهی پرسنل از بابت اقساط خرید لوازم خانگی
(۲۱,۰۲۵,۴۶۲,۶۰۵)	مطالبات شرکت فراز رایانه شمال بابت بهای لوازم خانگی فروخته شده
۰	

۵-۲- مانده حساب سازه گستر سایپا از بابت قراردادهای فضای سبز، حراست و طبخ و توزیع غذا بوده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۶- سایر حسابها دریافتنی

مانده سایر حسابهای دریافتنی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۸۵۲,۱۱۷	۳۴۹,۳۳۳,۵۳۶	۶-۱ کارکنان (مساعده و علی الحساب)
۷۰۲,۳۳۱,۷۰۰	۱,۵۹۱,۴۱۹,۴۷۴	۶-۲ سپرده حسن انجام کار
۴۱۷,۷۳۰,۱۷۵	۹۴۲,۵۲۸,۶۷۳	۶-۳ سپرده بیمه
*	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مناقصه - شرکت سایپا کاشان
۱,۱۷۱,۹۱۳,۹۹۲	۲,۹۱۳,۲۸۱,۶۸۳	

۱-۶- مانده حساب مذکور عمدتاً از بابت تسهیلات اعطائی به پرسنل از قبیل موبایل ، لب تاب ، تور و ... بوده و همچنین بخشی از مانده مذکور از بابت علی الحساب پرداخت شده به پرسنل می باشد که حداکثر ظرف دو ماه تسویه می گردد .

۲-۶- سپرده حسن انجام کار متشکل از اقلام ذیل میباشد :

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	شرح
ریال	ریال	
۷۰۲,۳۳۱,۷۰۰	۱,۲۹۷,۷۱۱,۲۰۱	شرکت سایپا
*	۲۹۲,۸۶۸,۸۷۳	شرکت سازه گستر سایپا
*	۸۳۹,۴۰۰	شرکت اندیشه ورزان خودرو
۷۰۲,۳۳۱,۷۰۰	۱,۵۹۱,۴۱۹,۴۷۴	

۳-۶- سپرده بیمه متشکل از اقلام ذیل میباشد :

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	شرح
ریال	ریال	
۱۰,۱۴۱,۳۵۰	۱۸۶,۸۵۶,۱۷۲	شرکت سازه گستر
۵۶,۴۲۲,۹۷۵	۱۰۶,۳۹۷,۲۰۰	شرکت سایپا یدک
۳۵۱,۱۶۵,۸۵۰	۶۴۸,۸۵۵,۶۰۱	شرکت سایپا
*	۴۱۹,۷۰۰	شرکت اندیشه ورزان خودرو
۴۱۷,۷۳۰,۱۷۵	۹۴۲,۵۲۸,۶۷۳	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی کالا در پایان سال مالی به شرح ذیل می باشد :

شرح	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
موجودی کالای فروشگاههای نارنجی	۱۴۱,۰۸۱,۶۹۹	۰
سیستم کامپیوتر و نوت بوک	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۵۸۱,۰۶۰
گوشی همراه	۰	۲,۷۵۰,۰۰۰
سیم کارت تلفن همراه	۰	۲,۳۳۰,۸۰۰
	<u>۱۵۲,۰۸۱,۶۹۹</u>	<u>۱۲۵,۶۶۱,۸۶۰</u>

۷-۱- موجودی کالای فروشگاههای نارنجی در پایان سال مالی به شرح ذیل می باشد :

فروشگاه نارنجی شماره ۱- سایا	۴۶,۰۶۵,۲۹۸	مبلغ
فروشگاه نارنجی شماره ۲- سازه گستر	۴۳,۸۵۵,۱۸۸	ریال
فروشگاه نارنجی شماره ۳- دفتر فروش سایا	۱۹,۰۴۴,۲۱۹	
فروشگاه نارنجی شماره ۴- سایا یدک	۲۴,۹۸۶,۷۸۴	
فروشگاه نارنجی شماره ۵- مگا موتور	۷,۱۳۰,۲۱۰	
	<u>۱۴۱,۰۸۱,۶۹۹</u>	

۷-۲- موجودیهای فوق شامل ۲ دستگاه نوت بوک بوده که در شرکت موجود می باشد . و سایر موجودیها از قبیل موبایل ، کامپیوتر و ... در طی سال مالی به فروش رسیده و صفر گردیده اند .

۸- پیش پرداختها

مانده حساب پیش پرداختها در پایان سال مالی به شرح ذیل می باشد :

شرح	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
شرکت تعاونی مصرف سپه - اجاره دفتر مرکزی	۲۰,۲۵۰,۰۰۰
شرکت ردیف پویای کارا - فضای سبز سایا کاشان	۱۲۶,۹۰۰,۰۰۰
شرکت تکنیک کاروان - خرید کانکس	۶۱,۰۰۰,۰۰۰
پیش پرداخت مالیاتی	۳۵۲,۳۷۸,۲۲۶
	<u>۵۶۰,۵۲۸,۲۲۶</u>

۸-۱- پیش پرداخت به شرکت تعاونی مصرف سپه از بابت قرارداد اجاره واحدهای ۵ و ۶ جهت دفتر شرکت می باشد .

۸-۲- بابت ۲۷.۵٪ از مبلغ قرارداد شماره ۸۹/۱۰۴۰ و ۸۹/۱۰۱۲ موضوع توله کشی فضای سبز سایا کاشان می باشد.

۸-۳- از بابت ساخت کانکس موضوع قرارداد شماره ۸۹/۲۴۴۴ پرداخت گردیده است .



شرکت سازه سیران آینده (سهامی خاص)
 پادانتهای توجیهی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۹) داراییهای ثابت مشهود

جدول مالی تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

شرح اقلام	مانده در	افزایشات	تکلیف سال مالی	مانده در	استهلاک	مانده در	مانده در	مبلغ دفتری - ریال
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۳۹۷,۸۲۷,۶۷۲	۳۹۷,۸۲۷,۶۷۲	۰	۱۹,۳۶۶,۲۹۵	۱۹,۳۶۶,۲۹۵	۳۷۸,۱۹۳,۹۶۷	۰
اتاق و مسوینات	۱۶۴,۹۰۱,۷۷۷	۷۷۸,۴۵۸,۰۵۸	۹۴۳,۳۵۹,۸۳۵	۷,۲۴۲,۱۶۸	۵۸,۱۴۴,۶۰۴	۶۵,۳۸۶,۷۷۲	۸۷۷,۷۷۲,۶۰۴	۱۵۷,۴۰۸,۶۰۹
وسایط نقلیه	۱۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۳,۴۳۰	۴۰,۳۰۵,۸۱۱	۴۳,۲۸۹,۱۴۱	۹۹,۰۷۰,۸۵۹	۱۱۳,۳۳۶,۶۷۰
	۴۹۱,۴۶۱,۷۷۷	۱,۱۹۲,۲۸۵,۷۳۰	۱,۶۸۳,۷۴۷,۵۰۷	۲۰,۳۲۷,۴۹۸	۱۰۷,۸۱۶,۱۷۱	۱۲۸,۱۴۲,۶۶۹	۱,۳۵۵,۲۵۴,۸۳۸	۲۷۰,۷۸۵,۲۷۹

الف) ماشین آلات و مسوینات به مبلغ ۱,۰۱۶ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای می باشند.

ب) (افزایشات اثاثیه و مسوینات شامل میز و صندلی و دستگاه کپی، فاکس، دوربین مداربسته، یخچال، کولر گازی، صندوق فروشگاهی، دستگاه کارت ساعت، LCD، فوت بوک و... کامپیوتر و کانکس مالی خریداری شده جهت فروشگاه نارنجی می باشد.

ج) (افزایشات وسایط نقلیه شامل خرید یک دستگاه موتور سیکلت سه چرخه می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

د- اضافات ماشین آلات و تجهیزات به شرح ذیل می باشد:

شرح	مبلغ ریال
دستگاه پرس مجاله کن	۱۸۹,۴۵۷,۳۹۷
دستگاه پرس هیدرولیک ۵۰ تن	۷۰,۹۱۰,۹۵۹
دستگاه پرس ضربه ای ۳۰ تن	۳۲,۵۳۵,۶۱۶
دستگاه اره شاخه زن تلسکوپی	۱۰,۸۰۰,۰۰۰
دستگاه حاشیه زن موتوری اشتیل	۹,۴۰۰,۰۰۰
دستگاه های کاتر اشتیل	۹,۷۸۵,۰۰۰
دستگاه اره موتوری اشتیل	۹,۰۵۱,۷۰۰
دستگاه شمشاد زن موتوری اشتیل	۷,۷۰۰,۰۰۰
دستگاه اره اشتیل	۶,۳۸۶,۰۰۰
دستگاه ماشین چمن زن vortex	۵,۹۰۰,۰۰۰
دستگاه ماشین چمن زن هیوندای	۵,۹۰۰,۰۰۰
دستگاه سمپاش ۱۰۰ لیتری	۵,۵۰۰,۰۰۰
دستگاه جوش	۲,۵۰۱,۰۰۰
مخزن ۱۱۰۰ لیتری	۳۲,۰۰۰,۰۰۰
	۳۹۷,۸۲۷,۶۷۲

۱۰- سایر دارائیهها

سایر دارائیهها در پایان سال مالی به شرح ذیل می باشد:

شرح	مانده در ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	استهلاک	ارزش دفتری در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
حق الامتیاز ۹ خط تلفن	۲,۰۶۰,۰۰۰	۴,۶۳۵,۰۰۰	ریال	ریال
نرم افزارها	۰	۲۲۹,۴۵۸,۴۲۱	(۲۱,۶۹۰,۷۹۳)	۲۰۷,۷۶۷,۶۲۸
	۲,۰۶۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۹۳,۴۲۱	(۲۱,۶۹۰,۷۹۳)	۲۱۲,۴۰۲,۶۲۸

مانده نرم افزارها در پایان سال مالی به شرح ذیل می باشد:

مبلغ - ریال	شرح
۳۳,۸۲۸,۱۱۶	نرم افزار حسابداری همکاران
۳۱,۹۷۸,۱۱۶	نرم افزار خزانه داری همکاران
۳۲,۷۱۲,۱۸۹	نرم افزار دارائی ثابت همکاران
۳۸,۷۵۰,۰۰۰	نرم افزار انبار همکاران
۴۵,۳۲۰,۰۰۰	نرم افزار گزارشات مدیریتی همکاران
۴۲,۷۵۰,۰۰۰	نرم افزار حقوق و دستمزد همکاران
۴,۱۲۰,۰۰۰	نرم افزار ارسال پیامک
۲۲۹,۴۵۸,۴۲۱	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱۱- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

حسابهای پرداختی تجاری از اقلام ذیل تشکیل شده است.

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۴۴۲,۹۴۰,۱۲۸	۵,۶۷۹,۰۰۳,۴۸۲	۱۱-۱ شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱,۴۶۶,۸۶۳,۶۰۸	۵,۹۸۰,۷۶۰,۹۳۰	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا - بیمه نامه
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گسترش امکانات گام - تجهیزات اتهدام
۱,۷۰۶,۳۵۷,۲۸۰	۱۹۱,۱۴۲,۵۴۶	شرکت رنگین طعام بی تا و یکتا - طبخ و توزیع غذا
.	۳۹,۳۶۱,۶۵۷	شرکت پیشگامان خوراک تابان
.	۱۵,۲۳۰,۰۰۰	شرکت نگارش - خرید کامپیوتر
.	۴,۵۲۲,۸۱۰	نمایندگی بیمه گل محمدی - بیمه بدنه و شخص ثالث
۴۳,۰۸۰,۸۲۰	.	شرکت تکین آوران خزر - طبخ و توزیع غذا
۲۴۵,۳۹۳,۵۰۰	.	نمایندگی بیمه جعفری - بیمه بدنه و شخص ثالث
۲۲۰,۱۳۶	۷۴,۹۰۰,۰۰۰	سایر
۷,۰۰۴,۸۵۵,۴۷۲	۱۲,۰۸۵,۰۲۱,۴۲۵	

۱۱-۱ مانده حساب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا در پایان سال به شرح ذیل می باشد:

بستانکار	بدهکار	شرح
ریال		
۳,۴۴۲,۹۴۰,۱۲۸	.	مانده ابتدا دوره
۳۰,۹۵۲,۸۳۴,۱۱۲	۳۲,۱۳۵,۸۴۳,۳۹۸	بابت خرید و فروش سهام
۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بابت علی الحساب دریافتی
۲۵۵,۵۱۱,۹۸۰	.	تور مسافرتی پرسنل
۳۹,۲۰۰,۰۰۰	.	مابقی بک گزاد
.	۱,۶۸۶,۸۶۵,۱۴۰	بابت بازپرداخت علی الحساب
۱,۲۸۱,۲۲۵,۸۰۰	.	هزینه های انجام شده
۳۹,۴۵۱,۷۱۲,۰۲۰	۳۳,۸۲۲,۷۰۸,۵۳۸	جمع گردش
۵,۶۷۹,۰۰۳,۴۸۲		مانده



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل شده است .

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۴۶۴,۲۸۲	۲۴۷,۰۶۶,۷۵۲	بیمه پرداختنی (کارکنان)
۵۸,۱۴۵,۹۵۲	۳۹,۰۱۶,۶۰۳	مالیاتهای پرداختنی (حقوق و تکلیفی)
۰	۴۰,۶۵۰,۰۰۰	مسیاتهای پرداختنی (اجاره)
۲۹۹,۱۳۴,۰۴۶	۱,۱۴۳,۵۱۳,۲۳۵	ذخیره بیمه پیمان غذا
۰	۷۴,۴۸۷,۷۳۵	مرخصی استفاده نشده کارکنان
۴۶,۶۵۴,۳۵۳	۳۱۳,۸۰۳,۳۲۱	مالیات پرداختنی (ارزش افزوده)
۰	۲۲۷,۴۳۰,۲۸۶	حقوق پرداختنی
۵۷۵,۴۳۵,۰۷۲	۰	سپرده حسن انجام کار - رنگین طعام بی تا
۳۱۵,۴۲۰,۶۴۷	۰	سپرده بیمه
۶۳,۲۵۶,۲۹۸	۶۵,۲۲۶,۹۸۲	
۱,۳۶۵,۵۱۰,۶۵۰	۲,۱۵۱,۱۹۴,۹۱۴	

مانده بدهی حسابهای مالیاتهای تکلیفی ، مالیات حقوق ، مالیات ارزش افزوده ، حق بیمه کارکنان و حقوق و دستمزد پرداختنی در فروردین ماه ۱۳۹۰ پرداخت گردیده است .



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱۲ ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ به شرح جدول ذیل می باشد:

ریال - ۱۳۸۹/۱۲/۲۹

مالیات										
			مالیات				درآمد مشمول مالیات		سود (زیان) ابرازی	سال مالی
نوعه تشخیص	ذخیره مالیات ۱۳۸۸ سال	ذخیره مالیات ۱۳۸۹ سال	مانده ذخیره	کامیه شده	قطعی	تخصیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفتر - قطعی شده	*	*	*	۴۴,۱۸۲,۴۱۸	۴۴,۱۸۲,۴۱۸	۴۴,۱۸۲,۴۱۸	۴۴,۱۸۲,۴۱۸	۹۵,۷۲۸,۸۷۳	۱۰۲,۱۷۳,۷۵۸	۱۳۸۷
رسیدگی نشده	۴۶۷,۹۹۲,۴۱۷	*	*	۴۶۷,۹۹۲,۴۱۷	*	*	۴۶۷,۹۹۲,۴۱۷	۱,۸۷۱,۹۵۹,۵۶۸	۱,۹۵۲,۳۷۵,۵۵۹	۱۳۸۸
رسیدگی نشده	*	۲۳۷,۵۰۶,۲۲۳	*	*	*	*	۲۳۷,۵۰۶,۲۲۳	۹۵۰,۴۲۴,۸۹۲	۳,۵۸۱,۵۶۷,۰۲۱	۱۳۸۹
	۴۶۷,۹۹۲,۴۱۷	۲۳۷,۵۰۶,۲۲۳								
	(۳۴۸,۵۲۰,۴۱۸)	(۵۸۹,۹۸۴,۴۴۹)								
	۱۹,۴۷۱,۹۹۹	(۲۵۲,۳۷۸,۲۲۶)								

بیش پرداخت مالیاتی

مازاد پیش پرداخت مالیاتی - مانده ذخیره مالیات سال قبل

پیش پرداخت مالیاتی

مازاد پیش پرداخت مالیاتی - مانده ذخیره مالیات سال قبل

۱۴ سود سهام پرداختی

سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹ پس از تقسیم مجمع، سود سهام شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان در حسابهای فی حاکمین اعمال گردیده و سود سهام شرکت سرمایه گذاری سایپا پرداخت گردیده است و

سود سهامداران جزء (ممکنه باشد که، نیوان اینکل و سایان الکترونیک) به مبلغ ۲۵۹۸۲ ریال پرداخت گردیده است.

سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ پس از تقسیم مجمع در حسابهای سال ۱۳۹۰ اعمال خواهد شد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مذکور طی دوره به شرح ذیل بوده است:

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۵۳,۴۴۳	۰	مانده در ابتدای دوره
(۵۵۳,۴۴۳)	۰	پرداخت شده طی دوره
۰	۲۱۱,۸۵۲,۱۲۷	ذخیره تامین شده طی دوره
۰	۲۱۱,۸۵۲,۱۲۷	

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ یک میلیارد ریال منقسم به یک میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

۱-۱۶- نام و میزان سهام سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

۱۳۸۸/۱۲/۲۹		۱۳۸۹/۱۲/۲۹		نام سهامدار
تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	
۸۹۹,۹۹۷	۸۹.۷%	۸۹۹,۹۹۴	۸۹.۹۹۹۴%	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱۰۰,۰۰۰	۱۰%	۱۰۰,۰۰۰	۱۰%	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۰	۰%	۱	۰/۰۰۰۱%	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۰	۰%	۱	۰/۰۰۰۱%	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۰	۰%	۱	۰/۰۰۰۱%	شرکت بازرگانی تامین گستر تابان
۱	۰/۰۰۰۱%	۱	۰/۰۰۰۱%	شرکت سباختمانی دهکده پاسارگاد
۱	۰/۰۰۰۱%	۱	۰/۰۰۰۱%	شرکت سبايان الکترونیک
۱	۰/۰۰۰۱%	۱	۰/۰۰۰۱%	شرکت نیوان ابتکار
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱۷- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۴۷ مبلغ ۲۱.۴۹۸.۱۶۷ ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد

یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال

شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱۸- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

سال مالی ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۸,۳۵۴,۶۰۳,۵۰۰	۴,۴۲۷,۸۷۱,۵۱۶	درآمد خدمات طبخ و توزیع غذای شرکتهای گروه سایپا
۰	۵,۰۹۱,۲۳۰,۹۲۷	درآمد حاصل از فروش تورهای زیارتی، سیاحتی داخلی و خارجی
۵۸۹,۴۳۳,۶۷۹	۱,۱۲۸,۷۵۳,۷۵۴	کارمزد خدمات بیمه بدنه و شخص ثالث
۲,۸۵۲,۹۳۷,۲۵۱	۷,۶۹۴,۷۷۲,۱۵۹	درآمد حاصل از فروش لوازم صوتی، تصویری و ارتباطی (موبایل، لب تاپ و ...)
*	۱,۴۷۳,۱۴۵,۳۰۷	درآمد حاصل از وصول مطالبات
*	۴,۲۶۰,۷۵۷,۰۴۲	درآمد حاصل از خدمات فضای سبز
*	۲۵۳,۵۴۰,۳۷۰	درآمد حاصل از عملیات انهدام قطعات داغی
*	۸۷۶,۷۶۱,۲۱۰	درآمد حاصل از خدمات حراست
*	۷۶۸,۲۰۱,۳۵۶	درآمد حاصل از فروش کالاهای فروشگاه نارنجی
*	۲۱۳,۶۴۴,۹۵۰	درآمد حاصل از فروش میوه و شیرینی
*	۶۳۲,۹۲۴,۱۸۵	درآمد حاصل از نمایشگاه لوازم خانگی
۱۱,۷۹۶,۹۷۴,۴۳۰	۲۶,۸۲۱,۶۰۲,۷۷۶	

۱۹- قیمت تمام شده فروش کالا و ارائه خدمات به شرح زیر است:

سال مالی ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۶,۸۷۰,۱۱۵,۷۰۶	۳,۶۴۶,۹۲۰,۳۷۴	قیمت تمام شده خدمات طبخ و توزیع غذای شرکتهای گروه سایپا
۰	۴,۳۴۱,۱۳۴,۲۳۵	قیمت تمام شده حاصل از فروش تورهای زیارتی، سیاحتی داخلی و خارجی
۱۹۱,۱۷۸,۷۰۰	۳۴۹,۸۰۵,۴۴۳	قیمت تمام شده خدمات بیمه بدنه و شخص ثالث
۲,۴۳۲,۹۴۷,۱۴۰	۷,۱۶۴,۸۴۸,۹۹۷	قیمت تمام شده حاصل از فروش لوازم صوتی، تصویری و ارتباطی (موبایل، لب تاپ و ...)
*	۱,۴۰۱,۵۵۶,۷۸۲	قیمت تمام شده حاصل از وصول مطالبات
*	۴,۲۲۰,۴۸۲,۳۶۹	قیمت تمام شده حاصل از خدمات فضای سبز
*	۱۸۹,۵۲۰,۰۷۳	قیمت تمام شده حاصل از عملیات انهدام قطعات داغی
*	۹۰۲,۷۸۰,۵۶۸	قیمت تمام شده حاصل از خدمات حراست
*	۸۲۲,۴۳۰,۶۸۶	قیمت تمام شده حاصل از فروش کالاهای فروشگاه نارنجی
*	۱۲۹,۵۹۰,۰۰۰	قیمت تمام شده حاصل از فروش میوه و شیرینی
*	۳۱۸,۵۷۸,۵۵۳	قیمت تمام شده حاصل از نمایشگاه لوازم خانگی
۹,۴۹۴,۲۴۱,۵۴۶	۲۳,۴۸۷,۶۴۸,۰۸۰	



۹۹-۱- جدولی آئینیز در آمد حاصل از از ایه خدمات و بهای تمام شده خدمات

نوع فعالیت	در آمد حاصل از ارائه خدمات	بهای تمام شده مستقیم خدمات	هزینه حقوق و مستحق دستمجم	هزینه سربار عملیاتی	هزینه حقوق و مستحق اداری، پشتیبانی و مستحق اداری، پشتیبانی	سهم از هزینه اداری و عمومی	جمع بهای تمام شده	سود (زیان)
در آمد حاصل از فروش و صدور بینه قلمه قلمت و بینه	۱,۱۲۸,۷۵۳,۷۵۳	*	*	*	(۲۸,۳۴۰,۰۰۰)	(۳۷,۳۴۰,۷۷)	(۳۳۹,۸۰۵,۲۳۳)	(۷۷۸,۹۴۸,۳۱۱)
در آمد حاصل از طرح و توزیع غذا	۴,۲۲۷,۸۷۱,۵۱۶	(۳,۲۸۳,۴۹۴,۵۰۰)	(۲۵۹,۲۹۶,۴۶۰)	*	(۳,۲۹۹,۳۱۴)	*	(۳,۳۶۶,۹۲۰,۳۷۴)	۷۸۰,۹۵۱,۱۴۳
در آمد حاصل از فروش لوازم عمومی، تفریحی و آموزشی (دوچرخه، آب‌گرم و ...)	۷,۸۸۱,۶۲۶,۷۱۰	(۶,۹۴۴,۷۳۶,۷۱۰)	*	*	(۱۲۳,۳۶۹,۳۳۳)	(۲۱,۰۱۴,۰۰۰)	(۷,۵۰۲,۹۲,۱۵۵)	۷۱۶,۲۶۲,۳۶۴
در آمد حاصل از فروش لوازم زیارتی، بهداشتی، غذایی و طرحی	۵,۰۹۱,۲۳۰,۹۲۷	(۴,۱۶۰,۹۲۵,۴۳۰)	*	*	(۸۶,۸۱۴,۷۳۹)	(۱۸,۰۰۳,۱۰۱)	(۷,۵۰۲,۹۲,۱۵۵)	۷۵۰,۰۹۶,۲۹۷
در آمد حاصل از رهنمایان	۱,۴۷۳,۱۴۵,۳۰۷	(۲۳۵,۵۷۳,۰۰۰)	*	*	(۳۰۹,۳۹۱,۱۵۱)	(۹۲,۴۱۳,۰۸۴)	(۷۵۳,۲۹۲,۱۵۵)	۷۱,۵۸۸,۵۲۵
در آمد حاصل از خدمات فنی سبز	۴۰۶,۰۷۵,۷۰۲	(۸۸,۱۴۵,۰۰۰)	(۲,۷۳۶,۳۳۲,۷۹۲)	(۳۳۹,۲۶۶,۳۷۴)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۵,۲۹۲,۱۵۵)	(۳,۲۲۰,۴۸۲,۳۶۹)	۴۰,۲۷۴,۳۷۳
در آمد حاصل از خدمات قطعات فنی	۷۵۳,۵۴۰,۳۷۰	(۲۲,۲۷۸,۰۰۰)	(۸۸,۲۲۶,۹۱۶)	(۳,۶۳۳,۰۰۰)	*	(۳,۳۷۶,۰۰۰)	(۱۸۹,۵۲۰,۰۷۳)	۶۴,۰۲۰,۹۹۷
در آمد حاصل از خدمات مرست	۸۷۶,۷۶۱,۲۱۰	(۱۴۶,۱۵۷,۰۰۰)	(۶۶۴,۲۴۰,۹۱۳)	(۱۷,۹۱۰,۵۰۰)	*	(۷۵,۲۹۲,۱۵۵)	(۹۰,۲۷۸,۵۶۸)	(۲۶,۰۱۹,۳۵۸)
در آمد حاصل از فروش کالاها و فرستاده تفریحی	۷۶۸,۲۰۱,۳۵۶	(۵۸۴,۸۷۳,۷۲۵)	*	*	(۱۲۴,۰۱۱,۲۳۰)	(۱,۶۵۷,۵۰۰)	(۸۲۲,۴۳۰,۶۸۶)	(۵۴,۲۲۹,۳۳۰)
در آمد حاصل از فروش میوه و شیرینی	۲۱۳,۴۴۴,۹۵۰	(۱۲۹,۵۹۰,۰۰۰)	*	*	*	*	(۱۲۹,۵۹۰,۰۰۰)	۸۴,۰۵۴,۹۵۰
در آمد حاصل از دستکد لوازم خانگی	۴۴۶,۰۸۵,۰۸۵	*	*	*	(۶۸,۲۷۰,۷۸۴)	(۷۵,۲۹۲,۱۵۵)	(۳۱۸,۵۷۸,۵۵۳)	۱۲۷,۵۰۶,۵۳۳
	۲۶,۸۲۱,۶۰۲,۷۷۶	(۱۶,۳۲۷,۳۲۴,۳۷۵)	(۲,۷۵۷,۳۴۸,۱۶۱)	(۳۴۵,۸۰۳,۱۲۳)	(۹۹۷,۸۹۴,۰۰۲)	(۳۳۹,۸۷۶,۵۱۱)	(۱,۰۳۱,۲۶۲,۷۰۷)	۳,۲۳۲,۱۵۴,۴۹۶



شیرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱۹-۲ جدول تسهیم هزینه های اداری و عمومی به واحدهای ارائه دهنده خدمات

فصلی سیز	خدمات حمل و نقل	خدمات بیمه	سهم دفتر	لوازم خانگی	فروتنه کاری	اندام	وسایل نقلیه	خدمات نور	خدمات لوازم مصرفی و تعمیراتی	سال ۱۳۸۹	
(٪)	(٪)	(٪)	(٪)	(٪)	(٪)	(٪)	(٪)	(٪)	(٪)	(٪)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۳۹۶,۷۸۲	۲۹,۳۹۶,۷۸۲	۱۴,۳۹۸,۳۹۱	۹۵۵,۳۹۵,۳۹۱	۲۹,۳۹۶,۷۸۲	۴۴,۹۵۱,۱۷۳	۱۴,۳۹۸,۳۹۱	۲۹,۳۹۶,۷۸۲	۲۹,۳۹۶,۷۸۲	۲۹,۳۹۶,۷۸۲	۱۴,۳۹۸,۳۹۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۴,۸۲۳,۴۹۸	۴,۸۲۳,۴۹۸	۲,۴۱۱,۷۴۹	۱۵۶,۷۴۹,۴۹۸	۴,۸۲۳,۴۹۸	۷,۲۳۵,۲۴۷	۴,۸۲۳,۴۹۸	۴,۸۲۳,۴۹۸	۴,۸۲۳,۴۹۸	۴,۸۲۳,۴۹۸	۴,۸۲۳,۴۹۸	اجاره کار
۶۶۶,۶۶۸	۶۶۶,۶۶۸	۳۳۳,۳۳۹	۲۱,۶۶۵,۷۴۷	۶۶۶,۶۶۸	۹۹۹,۹۹۸	۳۳۳,۳۳۹	۶۶۶,۶۶۸	۶۶۶,۶۶۸	۶۶۶,۶۶۸	۳۳۳,۳۳۹	فوق العاده مسکن و خوار و بار
۲,۶۵۵,۴۸۲	۲,۶۵۵,۴۸۲	۱,۸۷۸,۳۹۱	۱۱۸,۸۷۸,۳۹۱	۲,۶۵۵,۴۸۲	۵,۴۸۴,۷۴۳	۱,۸۷۸,۳۹۱	۲,۶۵۵,۴۸۲	۲,۶۵۵,۴۸۲	۲,۶۵۵,۴۸۲	۱۸۲,۸۷۴,۱۰۰	عیدی و پاداش
۴,۰۴۳,۷۰۲	۴,۰۴۳,۷۰۲	۲,۰۲۱,۸۵۱	۱۲۱,۴۲۰,۳۱۲	۴,۰۴۳,۷۰۲	۶,۰۶۵,۵۵۳	۲,۰۲۱,۸۵۱	۴,۰۴۳,۷۰۲	۴,۰۴۳,۷۰۲	۴,۰۴۳,۷۰۲	۴,۰۴۳,۷۰۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۷,۴۲۴,۱۱۶	۷,۴۲۴,۱۱۶	۳,۷۱۲,۰۵۸	۲۹۱,۲۸۲,۷۸۴	۷,۴۲۴,۱۱۶	۱۱,۱۳۶,۱۷۵	۳,۷۱۲,۰۵۸	۷,۴۲۴,۱۱۶	۷,۴۲۴,۱۱۶	۷,۴۲۴,۱۱۶	۷,۴۲۴,۱۱۶	مزایای پایان خدمت
۷۵۴,۰۴۵	۷۵۴,۰۴۵	۱۲۷,۰۲۳	۸,۷۵۵,۴۹۶	۷۵۴,۰۴۵	۲۸۱,۰۴۸	۱۲۷,۰۲۳	۷۵۴,۰۴۵	۷۵۴,۰۴۵	۷۵۴,۰۴۵	۷۵۴,۰۴۵	باز خرید مرخصی
۴۲۲,۷۸۴	۴۲۲,۷۸۴	۲۱۱,۱۴۲	۱۲,۷۲۴,۲۳۸	۴۲۲,۷۸۴	۶۲۲,۴۲۶	۲۱۱,۱۴۲	۴,۲۲۲,۸۳۹	۴۲۲,۷۸۴	۴۲۲,۷۸۴	۴۲۲,۷۸۴	بیمه تکمیلی و عمر و حوادث
۱,۴۴۰,۱۹۱	۱,۴۴۰,۱۹۱	۷۲۰,۰۹۵	۴۶,۸۰۶,۴۰۵	۱,۴۴۰,۱۹۱	۷,۱۶۰,۲۸۵	۷۲۰,۰۹۵	۱۴,۴۰۱,۹۰۹	۱,۴۴۰,۱۹۱	۱,۴۴۰,۱۹۱	۱,۴۴۰,۱۹۱	ایالت و دولتی
۲,۷۵۵,۹۶۶	۲,۷۵۵,۹۶۶	۱,۳۷۸,۴۸۳	۸۹,۰۱۲,۳۸۹	۲,۷۵۵,۹۶۶	۴,۱۲۵,۴۴۹	۱,۳۷۸,۴۸۳	۲,۷۵۵,۹۶۶	۲,۷۵۵,۹۶۶	۲,۷۵۵,۹۶۶	۲,۷۵۵,۹۶۶	مزایای غیر نقدی
۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۴۴۵,۵۰۰	۷۸,۵۵۷,۵۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۱,۳۳۵,۵۰۰	۴۴۵,۵۰۰	۸,۵۱۰,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۸۹۱,۰۰۰	۴۴۵,۵۰۰	حق حضور انفراد هیئت مدیره
۱,۲۶۹,۲۳۱	۱,۲۶۹,۲۳۱	۶۳۴,۶۱۶	۴۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۶۹,۲۳۱	۱,۹۰۳,۸۴۷	۶۳۴,۶۱۶	۱۲,۴۲۲,۳۱۰	۱,۲۶۹,۲۳۱	۱,۲۶۹,۲۳۱	۶۳۴,۶۱۶	ملزومات مصرفی و نوشت افزار
۱,۰۳۰,۰۷۸	۱,۰۳۰,۰۷۸	۵۱۵,۰۳۹	۳۳,۴۷۷,۵۱۶	۱,۰۳۰,۰۷۸	۱,۵۵۵,۱۱۷	۵۱۵,۰۳۹	۱۰۰,۳۰۰,۷۷۷	۱,۰۳۰,۰۷۸	۱,۰۳۰,۰۷۸	۵۱۵,۰۳۹	پست و مخابرات
۱۹۴,۹۸۳	۱۹۴,۹۸۳	۹۷,۴۹۱	۶,۳۳۶,۹۳۵	۱۹۴,۹۸۳	۲۹۲,۶۷۴	۹۷,۴۹۱	۱,۹۲۹,۸۷۶	۱۹۴,۹۸۳	۱۹۴,۹۸۳	۱۹۴,۹۸۳	هزینه آب و برق و گاز
۲,۵۹۰,۱۳۹	۲,۵۹۰,۱۳۹	۱,۲۹۵,۰۷۰	۸۴,۱۷۹,۵۱۷	۲,۵۹۰,۱۳۹	۳,۸۸۵,۲۰۹	۱,۲۹۵,۰۷۰	۲۵,۵۰۱,۳۱۳	۲,۵۹۰,۱۳۹	۲,۵۹۰,۱۳۹	۲,۵۹۰,۱۳۹	استهلاک
۵,۲۶۸,۵۷۲	۵,۲۶۸,۵۷۲	۲,۶۳۴,۷۸۶	۱۷۱,۲۲۸,۵۱۷	۵,۲۶۸,۵۷۲	۷,۹۰۲,۸۵۷	۲,۶۳۴,۷۸۶	۵,۲۶۸,۵۷۲	۵,۲۶۸,۵۷۲	۵,۲۶۸,۵۷۲	۵,۲۶۸,۵۷۲	پاداش و کارانه
۲۷۳,۱۸۵	۲۷۳,۱۸۵	۱۳۶,۵۹۳	۸,۸۷۸,۵۱۹	۲۷۳,۱۸۵	۴۰۹,۷۷۸	۱۳۶,۵۹۳	۲,۷۲۱,۸۵۲	۲۷۳,۱۸۵	۲۷۳,۱۸۵	۲۷۳,۱۸۵	هزینه های ثبتی
۱,۰۵۰,۸۴۲	۱,۰۵۰,۸۴۲	۵۵۲,۹۱۱	۳۵,۹۲۹,۸۶۵	۱,۰۵۰,۸۴۲	۱,۶۵۸,۷۶۳	۵۵۲,۹۱۱	۱۱,۵۸۸,۴۲۰	۱,۰۵۰,۸۴۲	۱,۰۵۰,۸۴۲	۱,۰۵۰,۸۴۲	هزینه تعمیر و نگهداری
۲,۸۷۴,۰۰۰	۲,۸۷۴,۰۰۰	۱,۲۶۵,۵۰۰	۱۵۵,۸۷۴,۵۰۰	۲,۸۷۴,۰۰۰	۵,۸۰۹,۹۵۰	۱,۲۶۵,۵۰۰	۳,۸۷۴,۰۰۰	۲,۸۷۴,۰۰۰	۲,۸۷۴,۰۰۰	۱,۲۶۵,۵۰۰	هزینه اجاره
۹۳۱,۴۵۰	۹۳۱,۴۵۰	۴۶۵,۷۴۵	۳,۰۲۷۲,۱۲۵	۹۳۱,۴۵۰	۱,۳۹۷,۱۷۵	۴۶۵,۷۴۵	۹,۳۱۴,۵۰۰	۹۳۱,۴۵۰	۹۳۱,۴۵۰	۴۶۵,۷۴۵	هزینه خدماتی
۷۸۷,۲۴۶	۷۸۷,۲۴۶	۱۳۳,۶۲۳	۹,۳۳۵,۵۰۲	۷۸۷,۲۴۶	۴۳,۰۶۲۹	۱۳۳,۶۲۳	۲,۸۷۴,۶۶۲	۷۸۷,۲۴۶	۷۸۷,۲۴۶	۱۳۳,۶۲۳	آبدار خانه و پذیرایی
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	هزینه حسابداری
۹۹۲,۷۲۴	۹۹۲,۷۲۴	۴۹۶,۳۶۲	۳۲,۴۶۳,۵۴۰	۹۹۲,۷۲۴	۱,۴۸۹,۰۸۶	۴۹۶,۳۶۲	۹,۹۹۷,۴۲۰	۹۹۲,۷۲۴	۹۹۲,۷۲۴	۴۹۶,۳۶۲	سایر هزینه ها
۷۵,۳۹۲,۱۵۵	۷۵,۳۹۲,۱۵۵	۳۷,۴۹۶,۷۷۷	۲,۴۵۰,۲۵۰,۲۸۰	۷۵,۳۹۲,۱۵۵	۱۱۳,۰۸۸,۳۲۱	۳۷,۴۹۶,۷۷۷	۷۵,۳۹۲,۱۵۵	۷۵,۳۹۲,۱۵۵	۷۵,۳۹۲,۱۵۵	۳۷,۴۹۶,۷۷۷	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۲۰- هزینه های اداری و عمومی

هزینه های اداری و عمومی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۱۵۲,۸۳۳,۶۸۶	۹۵۵,۳۹۵,۴۱۵	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۸,۳۶۰,۱۷۳	۱۵۶,۷۶۳,۶۹۴	اضافه کاری
۶,۶۸۴,۳۸۳	۲۱,۶۶۵,۷۴۷	فوق العاده مسکن و خواروبار
۱۳,۵۰۷,۶۰۲	۱۱۸,۸۳۵,۶۶۵	عیدی و پاداش
۳۳,۱۵۷,۴۲۶	۱۳۱,۴۲۰,۳۱۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۷,۱۹۲,۷۹۶	۲۴۱,۲۸۳,۷۸۴	مزایای پایان خدمت
.	۸,۲۵۶,۴۷۶	بازخرید مرخصی
.	۱۳,۷۲۴,۲۲۸	بیمه تکمیلی و عمر و حوادث
۴,۶۶۵,۵۷۳	۴۶,۸۰۶,۲۰۵	ایاب و ذهاب
۲۵,۹۲۰,۹۵۴	۸۹,۶۰۱,۳۸۹	مزایای غیر نقدی
۴۴,۵۵۰,۰۰۰	۲۸,۹۵۷,۵۰۰	حق حضور اعضاء هیئت مدیره
۴,۹۷۶,۲۰۰	۴۱,۲۵۰,۰۰۸	ملزومات مصرفی و نوشت افزار
۴,۴۶۱,۸۵۵	۳۳,۴۷۷,۵۲۶	پست و مخابرات
.	۶,۳۳۶,۹۳۵	هزینه آب و برق و گاز
۲۰,۵۶۲,۷۴۸	۸۴,۱۷۹,۵۲۷	استهلاک
۷,۸۵۵,۶۳۲	۱۷۱,۲۲۸,۵۷۷	پاداش بهره وری
.	۸,۸۷۸,۵۱۹	هزینه های ثبتی
.	۳۵,۹۳۹,۸۶۵	هزینه تعمیر و نگهداری
.	۱۲۵,۸۷۲,۵۰۰	هزینه اجاره
.	.	هزینه خدمات مشاوره ای
.	۳۰,۲۷۲,۱۲۵	هزینه خدماتی
۴,۲۴۹,۱۱۴	۹,۳۳۵,۵۰۲	آبدارخانه و پذیرائی
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۲۶,۷۸۵,۰۷۴	۳۲,۲۶۳,۵۳۰	سایر هزینه ها
۴۳۰,۷۶۳,۲۱۶	۲,۴۵۰,۲۴۵,۰۲۸	

۲۱- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	
ریال	ریال	
.	۲,۳۰۷,۵۹۴,۸۵۴	درآمد حاصل از فروش سهام سرمایه گذاری رنا
.	۱۷۵,۴۵۴,۰۳۰	خالص درآمد حاصل از خرید و فروش سهام
۹۰,۰۶۷,۹۰۱	۱۴۸,۱۹۸,۲۴۵	سود حاصل از سپرده های بانکی
.	۶۶,۷۱۵,۲۲۴	سایر
۹۰,۰۶۷,۹۰۱	۲,۶۹۷,۹۶۲,۳۵۳	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰

و ۲۳- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

شهریور ۹۰	شهریور ۸۹	سال ۱۳۸۹
ریال	ریال	ریال
۴,۶۱۷,۱۹۸,۸۰۶	۳,۸۵۹,۴۸۸,۹۰۷	۸۸۲,۷۰۹,۶۶۸
سود عملیاتی		
۱۴۹,۴۸۳,۷۵۳	۳۲,۸۷۸,۰۸۹	۱۲۹,۵۰۶,۹۶۴
هزینه استهلاک		
۲,۵۱۹,۰۶۸,۱۸۰	۵۲,۵۰۷,۱۷۰	۲۱۱,۸۵۲,۱۲۷
افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
(۲۸,۹۱۶,۵۱۶,۵۸۹)	(۳,۸۷۹,۸۳۹,۸۴۶)	(۶,۶۸۵,۵۵۶,۳۵۹)
و(افزایش) حسابهای دریافتی		
(۷۳۹,۸۰۳,۴۰۱)	۶,۱۰۳,۵۵۲	(۲۶,۴۱۹,۸۳۹)
و(افزایش) در موجودی مواد و کالا		
(۱,۸۵۵,۵۷۰,۹۸۹)		(۷۸۸,۱۳۴,۴۴۸)
و(افزایش) در پیش پرداختها		
۱۱,۹۸۱,۹۱۸,۵۷۲	(۲,۵۷۶,۳۶۲,۱۹۴)	۶,۲۸۸,۷۲۱,۶۸۰
و(افزایش) حسابهای پرداختنی		
۱۳,۶۰۷,۵۲۴,۲۸۶		۷۷۷,۸۸۵,۱۱۴
سایر حسابهای پرداختنی		
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی		۶۶,۷۱۵,۲۲۳
۱,۳۶۳,۲۰۲,۶۱۸	(۲,۵۰۳,۲۲۴,۳۲۷)	۸۴۷,۲۸۰,۱۳۰

و ۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل است :

و ۱- ۲۴- بدهیهای احتمالی مربوط به بیمه های تامین اجتماعی و بیمه پروژه های عملیاتی و مالیات حقوق و تکلیفی می باشد که پس از رسیدگی توسط سازمانهای مزبور مبلغ آن تعیین خواهد شد .

و ۲- ۲۴-

سال ۱۳۸۹

ریال

۲۱,۰۲۵,۴۶۲,۶۰۵

۲۱,۰۲۵,۴۶۲,۶۰۵

تضمین بدهی کارکنان شرکتهای گروه سایپا از زیات تسهیلات
لوازم خانگی ارائه شده توسط شرکت فراز رایانه شمال

و ۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای با اخطی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است .

و ۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ به شرح زیر است :

الف : معاملات مشمول ماده ۱۲۹	نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع
	شرکت سرمایه گذاری کارکنان	عضو هیئت مدیره	به شرح یادداشت ۱-۱۲



شرکت ستاره سابران آینده (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۲۲- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۱,۸۷۱,۹۶۹,۶۶۸	۸۸۳,۷۰۹,۶۶۸	سود عملیاتی
۲۰,۵۶۲,۷۴۸	۱۲۹,۵۰۶,۹۶۴	هزینه استهلاک
(۵۵۳,۴۴۳)	۲۱۱,۸۵۲,۱۲۷	افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶,۵۴۲,۱۸۲,۸۶۲)	(۶,۶۸۵,۵۵۶,۳۵۹)	(افزایش) حسابهای دریافتنی
(۱۲۵,۶۶۱,۸۶۰)	(۲۶,۴۱۹,۸۳۹)	(افزایش) در موجودی مواد و کالا
۰	(۷۹۸,۱۳۴,۴۴۸)	(افزایش) در پیش پرداختها
۶,۵۲۴,۳۰۰,۰۶۵	۶,۲۸۸,۷۲۱,۶۸۰	افزایش حسابهای پرداختنی
۱,۳۶۴,۷۸۳,۶۵۰	۷۷۷,۸۸۵,۱۱۴	سایر حسابهای پرداختنی
۰	۶۶,۷۱۵,۲۲۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳,۱۲۲,۲۱۵,۹۶۶	۸۴۸,۲۸۰,۱۳۱	

۲۲-۱- مبادلات غیر نقدی

مبلغ	
ریال	
۱,۰۷۴,۴۹۳,۱۵۷	سود سهام پرداخت نشده
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دارائی ثابت
۱,۲۷۴,۴۹۳,۱۵۷	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل است:

۲۳-۱ - بدهیهای احتمالی مربوط به بیمه های تامین اجتماعی و بیمه پروژه های عملیاتی و مالیات حقوق و تکلیفی می باشد که پس از رسیدگی توسط سازمانهای مزبور مبلغ آن تعیین خواهد شد.

۲۳-۲

سال ۱۳۸۹	
ریال	
۲۱,۰۲۵,۴۶۲,۶۰۵	تضمین بدهی کارکنان شرکتهای گروه سایپا از بابت تسهیلات
	لوازم خانگی ارائه شده توسط شرکت فراز رایانه شمال
۲۱,۰۲۵,۴۶۲,۶۰۵	

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ به شرح زیر است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع
شرکت سرمایه گذاری کارکنان	عضو هیئت مدیره	به شرح یادداشت ۱-۱۱
شرکت پیشگامان خوراک نمایان	شرکت همگروه	به شرح یادداشت ۱۱-۱

الف: معاملات مشمول ماده ۱۲۹

ب: سایر اشخاص وابسته

