

شماره :

تاریخ :

پیوست :

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۲)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۲۵	صورت‌های مالی



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) شامل وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقد برای سال مالی دوماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره سازمان است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

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

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



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

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸، عملکرد مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی دو ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲۸ همراه صورت مالی افشاء شده است، طی سال مالی مورد گزارش معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

۶- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و در نظر گرفتن موارد منعکس در بندهای فوق، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

(حسابداران رسمی)

سید حسن میر محمد
محمد حاجی پور
(شماره عضویت ۹۲۱۹۵۶) (شماره عضویت: ۸۱۱۰۰۱)
Rahbin
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۱۹۷۷



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
(سهامی خاص)
متعلق به گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شماره :
تاریخ :
پیوست :

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه
۲
۳
۴
۵
۶-۲۵

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی
- یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
آقای بهروز قمی اوبلی	شرکت ستاره سفیران آینده(سهامی خاص)	رئیس هیئت مدیره	
آقای احد میرزایی	شرکت پیشگامان خوراک تابان(سهامی خاص)	نائب رئیس هیئت مدیره	
آقای یاشار شفیعا	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۰/۹۸	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۰.۲۵۰.۷۰۹.۵۶۷	۱۳.۵۰۳.۸۸۲.۲۰۱	۵ درآمدهای عملیاتی
(۳۴.۳۱۷.۲۶۷.۳۴۶)	(۱۱.۴۳۰.۷۲۰.۸۱۰)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰۵.۹۳۳.۴۴۲.۲۲۱	۲.۰۷۳.۱۶۱.۳۹۱	سود ناخالص
(۲۵.۱۷۳.۲۰۴.۲۶۷)	(۴.۳۶۰.۴۷۲.۵۱۱)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۸۰.۷۶۰.۲۳۷.۹۵۴	(۲.۲۸۷.۳۱۱.۱۲۰)	سود (زیان) عملیاتی
۲۷۱.۸۱۵.۲۸۲.۸۱۰	۱۸۰.۴۹۱.۰۶۰.۳۶۸	۸ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۵۲.۵۷۵.۵۲۰.۷۶۴	۱۷۸.۲۰۳.۷۴۹.۲۴۸	
(۲۰.۱۹۰.۰۵۹.۴۸۸)	-	۲۲ هزینه مالیات بر درآمد:
۳۳۲.۳۸۵.۴۶۱.۲۷۶	۱۷۸.۲۰۳.۷۴۹.۲۴۸	سود خالص
		سود پایه هر سهم:
۶۰.۵۷۰.۱۷۸.۴۶۷	(۲.۲۸۷.۳۱۱.۱۲۰)	عملیاتی (ریال)
۲۷۱.۸۱۵.۲۸۲.۸۱۰	۱۸۰.۴۹۱.۰۶۰.۳۶۸	غیر عملیاتی (ریال)
۳۳۲.۳۸۵.۴۶۱.۲۷۷	۱۷۸.۲۰۳.۷۴۹.۲۴۸	ناشی از عملیات (ریال)
۱۱۰.۸۰	۵.۹۴۰	۹ سود پایه هر سهم (ریال)



از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره مالی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



۲

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱
	ریال	ریال	ریال
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری :			
۱۰ دارایی های ثابت مشهود	۵,۴۴۵,۲۸۳,۹۴۰	۴,۸۶۷,۱۳۶,۸۲۵	۲,۹۰۱,۳۱۲,۱۱۰
۱۱ دارایی های نامشهود	۷۳۳,۹۰۷,۳۴۸	۷۶۸,۵۵۲,۶۲۳	۹۴۴,۴۹۶,۶۹۴
۱۲ سرمایه گذاری های بلند مدت	۴۵,۵۸۱,۴۹۵,۹۴۸	۱۱۲,۸۱۵,۹۶۰,۸۰۳	۷۴,۷۵۱,۷۰۰,۰۰۳
۱۳ دریافتی های بلند مدت	۸۰۳,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۸۰۳,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۸۰۵,۰۴۱,۲۸۵,۱۳۲
۱۴ سایر دارایی ها	۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۸۵۵,۳۵۵,۴۷۲,۳۶۸	۹۲۱,۹۸۲,۹۳۵,۳۹۳	۸۸۳,۶۸۸,۷۹۳,۹۳۹
دارایی های جاری :			
۱۵ پیش پرداخت ها	۳۹۲,۰۷۰,۰۰۰	۹۵۱,۶۷۰,۰۰۰	۶۳۲,۱۶۶,۱۶۷
۱۶ موجودی کالا	۲,۶۹۶,۰۹۹,۱۲۸	۲,۷۳۲,۴۵۵,۸۶۰	۰
۱۳ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۸۰۲,۵۲۵,۴۶۹,۹۴۹	۴۴۲,۱۷۶,۹۵۶,۵۹۸	۱۲۵,۵۶۰,۱۸۴,۸۴۱
۱۷ موجودی نقد	۲۵,۱۳۷,۷۰۶,۴۶۷	۳۲,۶۲۹,۱۲۱,۹۸۱	۲۲,۹۵۰,۴۴۰,۸۷۲
جمع دارایی های جاری	۸۳۰,۷۵۱,۳۴۵,۵۴۴	۴۶۸,۴۹۰,۲۰۴,۴۳۹	۱۴۹,۱۴۲,۷۹۱,۸۸۰
جمع دارایی ها	۱,۶۸۶,۱۰۶,۸۱۷,۹۱۲	۱,۳۹۰,۴۷۳,۱۳۹,۸۳۲	۱,۰۳۲,۸۳۱,۵۸۵,۸۱۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۱۸ سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹ اندوخته قانونی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۵۱۳,۹۱۰,۸۲۸,۷۳۶	۳۳۵,۷۰۷,۰۷۹,۴۸۸	۳۳,۲۱۶,۱۸۲,۱۳۲
جمع حقوق مالکانه	۵۴۶,۹۱۰,۸۲۸,۷۳۶	۳۹۵,۷۰۷,۰۷۹,۴۸۸	۶۶,۲۱۶,۱۸۲,۱۳۲
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۲۰ پرداختی های بلند مدت	۸۶۴,۵۳۷,۵۹۷,۵۱۹	۸۶۴,۵۴۷,۵۹۷,۵۱۹	۸۶۴,۱۷۷,۵۹۷,۵۱۹
۲۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۸۶۳,۱۷۸,۷۹۳	۳,۷۹۶,۵۰۹,۷۸۷	۲,۲۸۷,۶۵۵,۴۵۲
جمع بدهی های غیر جاری	۸۶۸,۴۰۰,۷۷۶,۳۱۲	۸۶۸,۳۴۴,۱۰۷,۳۰۶	۸۶۶,۴۶۵,۲۵۲,۹۷۱
بدهی های جاری			
۲۰ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲۴۸,۵۵۸,۵۶۵,۴۲۹	۱۲۹,۴۴۴,۶۱۱,۵۶۰	۹۰,۲۵۵,۵۴۱,۸۵۱
۲۲ مالیات پرداختی	۲۱۰,۶۹۰,۷۳۷,۰۱۴	۲۱۰,۶۹۰,۷۳۷,۰۱۴	۶,۸۹۳,۵۸۰,۱۵۴
۲۳ سود سهام پرداختی	-	-	-
۲۴ ذخایر	-	۱,۷۰۳,۹۴۴,۰۴۳	۱,۳۰۰,۰۹۹,۲۹۰
۲۵ پیش دریافت ها	۱,۱۶۶,۹۱۰,۴۲۱	۱,۲۰۳,۶۶۰,۴۲۱	۱,۷۰۰,۹۲۹,۴۲۱
جمع بدهی های جاری	۲۷۰,۷۹۵,۲۱۲,۸۶۴	۱۵۳,۴۲۱,۹۵۳,۰۳۸	۱۰۰,۱۵۰,۱۵۰,۷۱۶
جمع بدهی ها	۱,۱۳۹,۱۹۵,۹۸۹,۱۷۶	۱,۰۲۱,۷۶۶,۰۶۰,۳۴۴	۹۶۶,۶۱۵,۴۰۳,۶۸۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱,۶۸۶,۱۰۶,۸۱۷,۹۱۲	۱,۳۹۰,۴۷۳,۱۳۹,۸۳۲	۱,۰۳۲,۸۳۱,۵۸۵,۸۱۹

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signatures and a large number '7' in blue ink.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶,۳۱۶,۱۸۲,۱۳۳	۳۳,۲۱۶,۱۸۲,۱۳۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۲,۳۸۵,۴۶۱,۳۷۶	۳۳۲,۳۸۵,۴۶۱,۳۷۶	-	-
(۳۹,۸۹۴,۵۶۳,۹۳۰)	(۳۹,۸۹۴,۵۶۳,۹۳۰)	-	-
۳۶۸,۷۰۷,۰۷۹,۴۸۸	۳۳۵,۷۰۷,۰۷۹,۴۸۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۸,۲۰۳,۷۴۹,۳۴۸	۱۷۸,۲۰۳,۷۴۹,۳۴۸	-	-
۵۴۶,۹۱۰,۸۲۸,۷۳۶	۵۱۳,۹۱۰,۸۲۸,۷۳۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۲ ماهه منتهی به پایان سال ۱۳۹۸

سود خالص در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲ ماهه منتهی ۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۸۰.۵۸۷.۳۴۴.۲۴۵)	(۳۶۴.۳۹۷.۰۵۹.۰۷۹)	۲۶
(۶۰.۱۳.۹۰۲.۶۲۸)	-	
(۲۸۶.۶۰۱.۲۴۶.۸۷۳)	(۳۶۴.۳۹۷.۰۵۹.۰۷۹)	
(۳۰.۹۵.۱۸۴.۶۷۳)	(۸۱۹.۸۸۱.۶۵۸)	
(۳۶.۰۰۰.۰۰۰)	-	
۸.۲۳۸.۶۴۷.۷۴۷	۲۰.۱۹.۳۶۵.۴۳۸	
۲۲۵.۵۱۲.۳۷۴.۲۶۳	۲۴۵.۷۰۶.۱۵۹.۷۸۵	
۲۳۰.۶۱۹.۸۳۷.۳۳۷	۲۴۶.۹۰۵.۶۴۳.۵۶۵	
(۵۵.۹۸۱.۴۰۹.۵۳۶)	(۱۱۷.۴۹۱.۴۱۵.۵۱۴)	
۵۵.۶۶۰.۰۹۰.۶۴۵	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	
(۳۲۱.۳۱۸.۸۹۱)	۲.۵۰۸.۵۸۴.۴۸۶	
۲۲.۹۵۰.۴۴۰.۸۷۲	۲۲.۶۲۹.۱۲۱.۹۸۱	
۲۲.۶۲۹.۱۲۱.۹۸۱	۲۵.۱۳۷.۷۰۶.۴۶۷	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

افزایش حسابهای دریافتی حاصل از فروش سرمایه گذاری ها

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

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

دریافت های نقدی از سایر اشخاص

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال



یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

Handwritten signatures in blue ink.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۹۶۳۴۸ در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۳۸۹۳۷۳ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت، جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) و شرکت نهایی گروه، شرکت سایپا می باشد و به موجب روزنامه رسمی شماره ۲۱۵۱۵ مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ مرکز اصلی آن در تهران جنت آباد جنوبی میدان آتش نشانی بلوار شهید پژوهنده پلاک ۵۵ واحد ۱۰ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت اصلی شرکت به طور خلاصه عبارت است از فعالیت در زمینه فروش و واگذاری انواع خودرو های داخلی، خارجی، فروش اقساطی کالا به کارکنان گروه سایپا، قطعات یدکی و تجهیزات خودرو با استفاده از کلیه روش های مجاز قانونی از جمله سیستم تجارت الکترونیکی، انجام خدمات بازرگانی، صادرات و واردات و تامین و توزیع قطعات یدکی و لوازم جانبی انواع خودرو - احداث، تجهیز و راه اندازی نمایندگی های فروش و خدمات پس از فروش خودرو سازان (داخلی - خارجی) - ارائه خدمات خرید، فروش، سفارش و تحویل خودرو، تجهیزات و لوازم یدکی، تزئینی و جانبی آن در مبدأ - خرید، فروش، واردات و صادرات کلیه کالاهای بازرگانی - خرید سهام شرکت ها و کارخانجات و موسسات برای شرکت، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی به منظور احداث و تجهیز و راه اندازی نمایندگی های فروش و خدمات پس از فروش انواع خودرو ها (داخلی و خارجی) - شرکت در مناقصات و مزایده های درون و بیرون مرزی و مبادرت به هر نوع فعالیت مجازی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم موجب تسهیل در امور فوق گردد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
نفر	نفر
۳۶	۳۹
۳۶	۳۹

کارکنان قراردادی

۱-۴ - انتهای سال مالی شرکت پایان دی ماه هر سال بوده که طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۰ به پایان اسفند ماه هر سال تغییر یافته است ازینرو صورت های مالی قابلیت مقایسه ای ندارد.

۲ استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱ - استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب، فاقد آثار با اهمیت آتی می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳- اهمیت رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

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

۳-۲- درآمد عملیاتی

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

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

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

۳-۲-۳- کارمزد نمایندگی تولیدکنندگان خودرو که در قبال ثبت نام مشتریان در سیستم مکانیزه شرکت‌های خودرو ساز ثبت می‌گردد، پس از صدور فاکتور از جانب شرکت خودرو ساز (سایپا) جهت محاسبه و پرداخت کمیسیون مربوطه اقدام می‌گردد.

۳-۲-۴- با توجه به ماهیت فعالیت در حوزه ارائه خدمات مالی به پرسنل گروه سایپا، درآمد کارمزد خدمات مالی، با لحاظ سررسید و کسر اقساط از حقوق پرسنل شناسایی می‌شود.

۳-۳- دارایی ثابت مشهود

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 ۳-۳-۱- دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه‌داری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۳-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارائیه‌ها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثیه و منصوبات	۶ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
ساختمان (کانکس)	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای دارایی‌های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه در حسابها منظور می‌شود. مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر 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.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۴- داراییهای نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. 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 نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۵- 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 گردد.

۳-۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هر یک از اقلام/ گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

قطعات ولوازم یدکی

۳-۷- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری :

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و

بلند مدت در سهام شرکت ها

سرمایه گذاری در

سایر اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱.۲۳۴.۲۴۶.۰۷۸	۲.۳۷۷.۲۶۳.۳۷۷	فروش خالص : کالای بازرگانی
۹۶.۱۷۹.۳۰۲.۷۶۹	۹.۴۵۵.۲۳۲.۰۸۱	۵-۱ در آمد ارائه خدمات: حق الزحمه نمایندگی فروش خودرو
۲۶.۶۱۸.۵۹۹.۷۴۰	۷۷۳.۳۵۴.۲۸۶	۵-۲ کارمزد خدمات مالی به پرسنل گروه سایپا
۷.۵۴۸.۹۹۷.۶۷۰	۶۴۳.۱۲۵.۱۲۶	۵-۳ حق الزحمه بازاریابی بیمه
۲.۳۸۶.۳۳۹.۹۹۱	۱۲۸.۹۲۰.۵۰۰	کارمزد فروش لوازم صوتی ، تصویری
۲.۹۷۸.۰۲۳.۷۴۱	۹.۷۴۴.۰۰۰	سایر کارمزد بازاریابی کالا
۱.۴۸۳.۸۵۱.۱۹۳	۳۸.۷۲۰.۰۰۰	کارمزد فروش لوازم برقی و خانگی
۷۷۱.۳۴۹.۷۵۰		کارمزد فروش پوشاک و البسه
۱۰۰۴۹.۹۹۸.۶۳۵	۷۱.۸۳۴.۷۶۹	حق الزحمه تنظیم صلح نامه پرسنلی
-	۵.۶۸۸.۰۶۲	سایر درآمدهای عملیاتی
۱۳۹.۰۱۶.۴۶۳.۴۸۹	۱۱.۱۲۶.۶۱۸.۸۲۴	
۱۴۰.۲۵۰.۷۰۹.۵۶۷	۱۳.۵۰۳.۸۸۲.۲۰۱	

۵-۱ - حق الزحمه نمایندگی فروش خودرو

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۱.۴۲۴.۶۴۵.۸۶۸	۸.۹۸۰.۰۰۶۲.۰۰۰	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۴.۱۶۱.۲۶۶.۹۴۳	۳۵۲.۴۲۴.۳۷۴	پارس خودرو
۵۹۳.۳۸۹.۹۵۸	۱۲۲.۷۴۵.۷۰۷	شرکت زامیاد
۹۶.۱۷۹.۳۰۲.۷۶۹	۹.۴۵۵.۲۳۲.۰۸۱	

۵-۲ - کارمزد ارائه خدمات مالی (اقساط دریافتی) بابت تصفیه وجه اقلام خریداری شده توسط پرسنل گروه از تامین کنندگان طرف قرارداد شرکت می باشد.

۵-۳ - حق الزحمه بازاریابی بیمه شامل بازاریابی بیمه نامه های صادره شرکت رایان سایپا می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		ریال	ریال	ریال
۱۵	۵,۴	۱۲۹,۰۰۹,۶۵۵	(۲,۲۵۸,۲۵۳,۷۲۲)	۲,۳۸۷,۲۶۳,۳۷۷
		۱۲۹,۰۰۹,۶۵۵	(۲,۲۵۸,۲۵۳,۷۲۲)	۲,۳۸۷,۲۶۳,۳۷۷
۷۶	۳۱,۵	۲,۹۷۵,۱۳۴,۱۳۰	(۶,۴۸۰,۰۹۷,۹۵۱)	۹,۴۵۵,۲۳۲,۰۸۱
۸۳	(۳۷)	(۳۸۱,۶۶۵,۱۸۶)	(۱,۴۰۹,۹۲۶,۸۰۳)	۱۰,۲۸۶,۶۱۸,۶۱۷
۴۱	(۹۹)	(۶۳۹,۳۱۷,۲۰۸)	(۱,۲۸۲,۴۴۲,۳۳۴)	۶۴۳,۱۲۵,۱۲۶
		۱,۹۵۴,۱۵۱,۷۳۶	(۹,۱۷۲,۴۶۷,۰۸۸)	۱۱,۱۲۶,۶۱۸,۸۲۴
		۲,۰۸۳,۱۶۱,۳۹۱	(۱۱,۴۳۰,۷۲۰,۸۱۰)	۱۳,۵۱۳,۸۸۲,۲۰۱

فروش خالص:
 قطعات و لوازم یدکی

ارائه خدمات:

کارمزد بازاریابی خودرو
 کارمزد بازاریابی کالا و ارائه خدمات مالی
 کارمزد بازاریابی بیمه

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۰۴۴,۴۱۵,۲۳۱	۲,۲۵۸,۲۵۳,۷۲۲
۱۴,۹۵۰,۲۶۱,۴۳۱	۳,۴۳۰,۶۰۹,۲۳۶
۳,۵۳۸,۵۹۰,۵۶۹	۷۹۰,۲۴۳,۰۳۴
۳,۹۹۵,۳۸۴,۰۰۰	۳,۰۸۲,۸۴۰,۸۸۵
۱۰,۷۸۸,۵۱۶,۱۱۵	۱,۸۶۸,۷۷۳,۹۳۳
۲۴,۳۱۷,۲۶۷,۲۴۶	۱۱,۴۳۰,۷۲۰,۸۱۰

یادداشت

۶-۱ کالای بازرگانی
 ۶-۲ دستمزد مستقیم
 ۶-۲ دستمزد غیر مستقیم
 ۶-۲ سربار مستقیم
 ۶-۲ سهم از هزینه های عمومی، اداری، فروش

۶-۱- بهای تمام شده مربوط به کالای بازرگانی صرفاً بهای خرید قطعات و لوازم یدکی می باشد.

۶-۲- جدول محاسبه بهای تمام شده

کارمزد بازاریابی خودرو	کارمزد بازاریابی کالا و ارائه خدمات مالی	کارمزد بازاریابی بیمه	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۲۶,۲۰۳,۵۷۵	۷۱۹,۹۲۵,۴۹۴	۶۸۴,۴۸۰,۱۶۷	۳,۴۳۰,۶۰۹,۲۳۶
۶۷۱,۵۳۶,۵۵۶	۷۳۰,۲۹۹,۶۶۵	۴۵,۶۷۶,۵۱۳	۷۹۰,۲۴۳,۰۳۴
۲,۱۹۴,۳۰۲,۰۴۸	۴۴۴,۲۶۹,۴۱۸	۴۴۴,۲۶۹,۴۱۹	۳,۰۸۲,۸۴۰,۸۸۵
۱,۵۸۸,۰۵۵,۷۷۲	۱۷۲,۷۰۱,۹۲۷	۱۰,۸۰۱,۶۲۳۵	۱,۸۶۸,۷۷۳,۹۳۳
۶,۴۸۰,۰۹۷,۹۵۱	۱,۴۰۹,۹۲۶,۸۰۳	۱,۲۸۲,۴۴۲,۳۳۴	۹,۱۷۲,۴۶۷,۰۸۸

دستمزد مستقیم

دستمزد غیر مستقیم

سربار مستقیم

سهم از هزینه های عمومی اداری فروش



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۰۴۹۸۳۵۵۹۷	۸۰۶۳۰۷۴۱۹	حقوق و مزایای کارکنان اداری و پشتیبانی
۲۴۷۱۲۷۶۹۹۹	۶۰۷۸۷۰۷۵۳	اضافه کاری
۱۴۹۶۱۲۴۲۶۱	۲۶۴۹۲۳۹۶۸	بیمه سهم کارفرما
۵۵۳۲۳۴۸۹۱	۱۲۶۱۱۵۵۷۵	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۹۵۶۴۳۰۲	۱۵۴۷۶۲۶۱	مزایای بازخرید مرخصی کارکنان
۲۰۳۳۵۰۰۴۱۲	۵۶۶۸۶۲۵۵	عیدی و پاداش
۳۷۱۴۲۰۳۳۰۹	۹۴۸۷۲۰۸۱۲	کمک های غیر نقدی
۱۴۰۰۰۰۰۰	-	سفر و ماموریت
۱۱۴۵۰۲۱۳۰۵	۷۵۰۳۷۵۵۲	غذای کارکنان و پذیرایی
۴۹۰۸۳۲۵۰	۸۴۳۲۴۹۲	۳٪ سهام پرسنل
۴۲۷۱۴۰۰۰۰	۲۸۴۷۶۰۰۰۰	اجاره
۱۰۰۹۲۱۰۷۳۲۹	۲۲۱۸۵۵۰۲۵	مطبوعات، ملزومات اداری و نوشت افزار
۹۳۸۹۱۲۸۱۳	۱۹۳۵۶۲۴۱۸	استهلاک دارایی ها
-	۱۹۰۲۹۵۷۰۰	بهداشت و درمان
۵۴۳۹۸۵۰۸۸	۱۴۷۰۰۰۰۰۰	هزینه پاداش هیئت مدیره
۱۰۶۲۹۴۰۸۱	۶۵۷۴۳۲۳۰	هزینه سوخت، تعمیر وسایط نقلیه و حمل و نقل
۳۰۰۳۰۰۰۰۰	۴۶۲۰۰۰۰۰	حق الزحمه و مشاوره
۱۶۸۱۸۹۷۱۵۱	۴۲۱۷۵۷۶۵	سایر هزینه ها
-	۳۵۲۸۰۰۰۰	هزینه حمل و نقل و بارگیری
۵۷۹۴۲۱۵۰	۳۲۲۰۰۰۰۰	هزینه بیمه اموال
-	۳۱۶۲۲۵۰۰	تعمیر و نگهداری ساختمانهای اداری
۱۲۱۸۲۸۰۲۴۳	۳۰۳۷۱۰۰۰۹	هزینه های نمایشگاه
۱۰۶۸۲۰۰۰۰۰	۲۸۲۲۳۰۰۰	پشتیبانی و خدمات سیستمها و شبکه
۷۵۹۵۳۵۷۰	۲۶۷۲۶۰۰۰	هزینه های ایاب و ذهاب پرسنل
۲۴۱۲۰۸۵۷۱	۲۶۳۴۱۷۰۰	خدمات اشتراکی (آب، برق، گاز، تلفن و پست)
۲۱۳۶۹۶۰۰۰	۱۹۷۴۰۰۰۰	هزینه های حسابداری
۹۴۳۳۵۷۲۳	۱۱۳۲۵۴۲۷	عوارض
۳۶۳۴۵۷۷۹	۸۷۸۸۸۵۰	هزینه های مالی
-	۵۱۹۴۰۰۰۰	هزینه پست و پیگ
-	۲۹۴۰۰۰۰۰	هزینه اینترنت و اینترنت
۲۵۳۳۱۹۵۲	۵۰۶۸۰۰	هزینه های ثبتی
۸۴۵۸۳۱۰۰	-	پوشاک
۴۸۸۰۲۳۸۰	-	هزینه بیمه مسئولیت مدنی
۴۶۲۰۷۳۸۸۶	-	هزینه های خدمات نرم افزاری
۴۴۱۰۰۰۰۰۰	-	هزینه حق الوکاله
۲۵۳۵۵۱۲۰۰	-	هزینه های چاپ و آگهی
۹۹۷۲۲۳۵۸	-	هزینه های فرهنگی ورزشی
۵۹۶۸۶۶۶۶	-	حق حضور هیات مدیره در جلسات
۲۵۱۷۳۲۰۴۲۶۷	۴۳۶۰۴۷۲۵۱۱	

۷-۱- نوسان مربوط به هزینه های فروش، اداری و عمومی و کاهش چشمگیر آن بدلیل عدم قابلیت مقایسه اقلام مندرج در دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ و دوره یک ساله منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ می باشد.

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶۳۵۷۶۶۳۵۰۶۳	۱۷۸۴۷۱۶۹۴۹۳۰	۸-۱ سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
۸۱۵۶۳۹۶۸۹۷	۲۰۱۹۳۶۵۴۳۸	۸-۲ سود حاصل از سپرده گذاری پشتیبان بانکی
۸۲۲۵۰۸۵۰	-	بابت تقسیم سود سهام شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایبا
۲۷۱۸۱۵۲۸۲۸۱۰	۱۸۰۴۹۱۰۶۰۳۶۸	

۸-۱- مربوط به فروش سهام شرکت های سایبا و سایبا دیزل به شرح یادداشت ۱۲ در بورس اوراق بهادار تهران می باشد.

۸-۲- درآمد مذکور بابت سود سپرده های کوتاه مدت پشتیبان در بانکها می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تان تاخت (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
۸۰.۷۶۰.۳۳۷.۹۵۴	(۲.۳۷۷.۳۱۱.۱۲۰)		
(۳۰.۱۹۰.۰۰۵.۹۴۸۸)	-		
۶۰.۵۷۰.۱۷۸.۴۶۷	(۲.۳۷۷.۳۱۱.۱۲۰)		
۳۷۱.۸۱۵.۲۸۲.۸۱۰	۱۸۰.۴۹۱.۰۶۰.۳۳۸		
۳۳۲.۳۸۵.۴۶۱.۳۷۷	۱۷۸.۱۲۳.۷۴۹.۳۴۸		
۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۰۰.۰۰۰		
۱۱.۰۸۰	۵.۹۴۰		

سود ناشی از فعالیت های عملیاتی
 مالیات
 سود پس از کسر مالیات
 سود ناشی از فعالیت های غیر عملیاتی
 سود خالص
 میانگین موزون سهام عادی

۹- منبای محاسبه سود پایه هر سهم

۱۰- داری های ثابت مشهود

جمع	ابزار آلات و تجهیزات	امداد خودرو	اثاثه و منقوبات	وسایل نقلیه	ساختمان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۵.۸۶۰.۸۸۰	.	۳.۶۴۴.۴۸۱.۷۸۰	۵۳۰.۸۷۹.۱۰۰	۴۶۸.۵۰۰.۰۰۰	۴۶۸.۵۰۰.۰۰۰
۳.۰۹۵.۱۸۴.۶۷۳	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۷۸.۴۴۷.۶۱۴	۱.۸۳۹.۹۳۳.۰۵۹	۳۷۴.۸۰۴.۰۰۰	۳۷۴.۸۰۴.۰۰۰
۷.۷۴۱.۰۴۵.۵۵۳	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۴۲۴.۹۲۹.۳۹۴	۲.۳۷۰.۸۱۲.۱۵۹	۸۴۵.۳۰۴.۰۰۰	۸۴۵.۳۰۴.۰۰۰
۸۱۹.۸۸۱.۶۵۸	۵۴۱.۰۰۰.۰۰۰	۷۶۵.۷۸۱.۶۵۸	۵.۱۹۰.۷۱۱.۰۵۲		
۸.۵۶۰.۹۲۷.۲۱۱	۱۵۴.۱۰۰.۰۰۰	۵.۱۹۰.۷۱۱.۰۵۲	۲.۳۷۰.۸۱۲.۱۵۹	۸۴۵.۳۰۴.۰۰۰	۸۴۵.۳۰۴.۰۰۰

بهای تمام شده :
 مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
 افزایش
 مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
 افزایش
 مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

جمع	ابزار آلات و تجهیزات	امداد خودرو	اثاثه و منقوبات	وسایل نقلیه	ساختمان
-----	----------------------	-------------	-----------------	-------------	---------

استهلاک انباشته

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱.۷۴۴.۵۴۸.۷۷۰	.	۱.۳۲۰.۰۳۹.۲۵۷	۲۸۷.۵۵۹.۵۱۳	۱۳۶.۷۵۰.۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱
۱.۱۲۹.۳۵۹.۹۴۸	۶.۵۳۵.۶۲۳	۷۱۷.۴۴۰.۸۸۱	۳۵۸.۵۳۳.۳۴۵	۴۶.۸۵۰.۰۰۰	استهلاک
۲.۸۷۳.۹۰۸.۷۱۸	۶.۵۳۵.۶۲۳	۲.۰۳۷.۶۸۰.۱۳۸	۶۴۶.۰۹۲.۹۵۸	۱۸۳.۶۰۰.۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۲۴۱.۷۳۴.۵۵۳	۲.۷۶۷.۱۲۶۷	۱۴۶.۲۸۲.۳۴۰	۷۵.۲۳۴.۹۴۹	۱۷.۴۴۹.۹۹۷	استهلاک
۳.۱۱۵.۶۴۳.۲۷۱	۹.۳۰۲.۹۸۹	۲.۱۸۳.۹۶۲.۳۷۸	۷۲۱.۳۲۷.۹۰۷	۲۰۱.۰۴۹.۹۹۷	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۵.۴۴۵.۲۸۳.۹۴۰	۱۴۴.۷۹۷.۰۱۱	۳.۰۰۶.۷۴۸.۶۷۴	۱.۶۴۹.۴۸۴.۲۵۲	۶۴۴.۳۵۴.۰۰۳	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۴.۸۶۷.۱۳۶.۸۳۵	۹۳.۴۶۴.۳۷۸	۲.۳۸۷.۲۴۹.۲۵۶	۱.۷۲۴.۷۱۹.۲۰۱	۶۶۱.۷۰۴.۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

۱۰-۱ افزایش اثاثه و منقوبات مربوط به خرید دوربین های مدار بسته و لوازم و تجهیزات اداری بوده و همچنین افزایش در ابزار آلات مربوط به خرید مخزن آب و موتور کولر های می باشد.
 ۱۰-۲ دارایی های ثابت شرکت در تاریخ تأیید صورت های مالی از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانان تخت (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- دارایی های نا مشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
ریال	ریال	ریال
۱,۷۷۲,۵۴۳,۶۰۸	۱,۷۷۲,۵۴۳,۶۰۸	۱۶,۶۲۰,۰۰۰
۱,۷۷۲,۵۴۳,۶۰۸	۱,۷۷۲,۵۴۳,۶۰۸	۱۶,۶۲۰,۰۰۰
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۷۷۲,۵۴۳,۶۰۸	۱,۷۷۲,۵۴۳,۶۰۸	۱۶,۶۲۰,۰۰۰
۱,۷۷۲,۵۴۳,۶۰۸	۱,۷۷۲,۵۴۳,۶۰۸	۱۶,۶۲۰,۰۰۰
۲۱۱,۹۴۴,۰۷۱	۲۱۱,۹۴۴,۰۷۱	-
۷۹۲,۰۴۶,۹۱۴	۷۹۲,۰۴۶,۹۱۴	-
۱,۰۰۳,۹۹۰,۹۸۵	۱,۰۰۳,۹۹۰,۹۸۵	-
۳۴,۶۴۵,۲۷۵	۳۴,۶۴۵,۲۷۵	-
۱,۰۳۸,۶۳۶,۲۶۰	۱,۰۳۸,۶۳۶,۲۶۰	-
۷۳۳,۹۰۷,۳۴۸	۷۱۷,۲۸۷,۳۴۸	۱۶,۶۲۰,۰۰۰
۷۶۸,۵۵۲,۶۲۳	۷۵۱,۹۳۲,۶۲۳	۱۶,۶۲۰,۰۰۰

بهای تمام شده:

مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

افزایش

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته:

مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

استهلاک

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانان تخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تغییرات
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
ریال	ریال	
۱۱۲,۸۱۵,۹۶۰,۸۰۳	۴۵,۵۸۱,۴۹۵,۹۴۸	۱۳-۱
۱۱۲,۸۱۵,۹۶۰,۸۰۳	۴۵,۵۸۱,۴۹۵,۹۴۸	

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۴,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۳,۵۰۳,۶۲۸	۴۱,۹۲۵,۴۱۱,۹۴۵	۷,۹۶	۳,۹۸۰,۱۸۷۶
۶۴,۵۹۶,۷۱۸,۰۰۰,۸	۵۱,۹۴۹,۸۷۶,۸۰۰	۶۳,۰۰۳,۵۰۳,۶۲۸	۴۱,۹۲۵,۴۱۱,۹۴۵		
۷۳,۰۰۱۸,۷۱۸,۰۰۰,۸	۱۰۹,۱۴۹,۸۷۶,۸۰۰	۶۳,۰۰۳,۵۰۳,۶۲۸	۴۱,۹۲۵,۴۱۱,۹۴۵		
-	۳۲۹,۰۰۳۴,۰۰۰	-	۳۲۹,۰۰۳۴,۰۰۰	۰,۰۴۹	۳۲۹,۰۰۳۴
-	۱,۰۵۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۲	۱
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۳	۱
-	۳	-	۳	۰,۰۰۰۰۰۰۱	۱
-	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۱	۱
۰	۲,۶۶۶,۰۸۴,۰۰۳	۰	۲,۶۶۶,۰۸۴,۰۰۳		
۷۳,۰۰۱۸,۷۱۸,۰۰۰,۸	۱۱۲,۸۱۵,۹۶۰,۸۰۳	۶۳,۰۰۳,۵۰۳,۶۲۸	۴۵,۵۸۱,۴۹۵,۹۴۸		

سرمایه گذاری سریع معامله

بورسی:

شرکت ایرانی تولید اوسیل (سایا)

شرکت سایا دیزل

سایر شرکتها:

شرکت سرمایه گذاری کارکن سایا

شرکت پاکیزه مهر آبی

شرکت عدالت اندیجان و مول

شرکت پیمان توسعه صنعت خودرو

فناوری سایا ارتباط

۱-۱- ۱۳- تعداد ۴۹,۹۲۷,۵۰۸ سهم از سهام شرکت سایا دیزل به بهای تمام شده ۱۶۲,۸۵۳ میلیون ریال و بهای فروش ۱۶۲,۸۵۳ میلیون ریال طی دوره دو ماهه منتهی به پایان سال ۱۳۹۸ در بورس اوراق بهادار تهران به فروش رفته است.

۱-۲- ۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت
۱-۳- ۱۲- سهام نزد شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانان تخت به میزان ۲۶,۰۰۰,۰۰۰ سهم بوده طی دوره دو ماهه منتهی به پایان سال ۱۳۹۸ به بهای تمام شده ۵۷,۴۰۳ میلیون ریال و بهای فروش ۸۵,۰۶۴ میلیون ریال به فروش رسیده است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان ناخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۳-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۰۹۶۵۶۶۳۳	-	تجاری:
۲۴۴,۱۳۶,۰۰۰	۳۸۰,۲۶۱,۰۰۰	اسناد دریافتنی:
۱,۷۵۲,۷۹۲,۶۳۳	۳۸۰,۲۶۱,۰۰۰	شرکت سایپا آذین (وابسته)
		سایر مشتریان
		حساب‌های دریافتنی:
۱۷۷,۳۵۰,۵۶۷,۴۳۶	۱۲۴,۹۱۳,۵۶۶,۱۱۲	۱۳-۱-۱ اقساط دریافتنی گروه سایپا
-	۵۴,۸۲۳,۰۳۴,۹۷۰	(فروشگاه موبایل اورجینال) و حید بیداری
-	۵۲,۰۷۴,۲۰۴,۸۰۰	(فروشگاه کوه نور) علی سلیمانی راد
-	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تحلیل رایانه گستر فردا
۱۵,۱۶۷,۳۸۷,۸۰۸	۱۵,۸۶۸,۲۹۴,۲۲۸	۱۳-۱-۲ شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۱۳,۴۸۸,۶۰۹,۲۴۹	۹,۱۴۷,۹۲۵,۲۴۹	۱۳-۱-۳ شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
-	۷,۶۶۳,۹۰۸,۷۹۳	(نسی زاده) فروشگاه گروه هشت
-	۷,۵۶۴,۴۵۷,۶۸۸	فروشگاه تجارت تایر طلایی
-	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(فروشگاه شهر قشنگ) حمید غفاری نسب
-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(فروشگاه خلیلی) داوود حسن دیزج خلیلی
-	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه آرمینا
-	۲,۷۴۵,۵۵۷,۶۱۳	فروشگاه ساعت شایان
-	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ناصر ترابی کچوسنگی (فروشگاه آریا پولیس)
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آجیل تواضع
۱,۲۳۳,۷۲۳,۷۳۷	۱,۶۱۷,۸۶۶,۳۰۴	۱۳-۱-۴ شرکت پارس خودرو
-	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(فروشگاه تال سبزه) رضوان هداوند
-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(فروشگاه مهر نیک) ابوالفضل الطافی رستم آباد
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(فروشگاه کالای اپتیک ناین تین) عشق اله رحمانی
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی و زیارتی ایران
۱,۶۵۳,۲۳۱,۴۹۳	۴۶۹,۳۸۰,۲۶۷	سایر
-	۳۳۸,۷۱۰,۰۰۲	(محمد رضا جندقی) چاپخانه نگار نقش
۱۹۹,۷۴۷,۴۷۷	۱۹۹,۷۴۷,۴۷۷	گروه ماشین‌های اداری ایران
-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حامد اسدیان
۱۱۱,۹۲۳,۱۲۲	۱۱۱,۹۲۳,۱۲۲	شرکت بهین تکنولوژی
۱۵۲,۴۴۳,۱۵۳	۷۹,۴۶۸,۸۶۷	شرکت زامیاد
۹,۴۱۹,۹۹۲	۹,۴۱۹,۹۹۲	شرکت سایپا پدک
۲۰۹,۳۶۶,۹۵۳,۴۶۷	۳۲۳,۲۴۷,۳۶۵,۴۸۴	
۲۱۱,۱۲۰,۷۴۶,۰۹۹	۳۲۳,۶۲۷,۶۲۶,۴۸۴	

سایر دریافتنی‌ها:

حساب‌های دریافتنی:

۱۴۸,۷۳۹,۳۵۷,۳۰۷	۴۲۶,۰۲۰,۵۸۴,۹۳۵	۱۳-۱-۵ شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۳۷,۱۱۷,۵۴۴,۱۷۷	۳۷,۲۹۱,۱۴۶,۸۹۳	۱۳-۱-۵ شرکت ستاره سفیران آینده
۳,۶۲۸,۶۹۳,۲۲۶	۴,۴۳۶,۸۹۸,۸۰۶	شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)
۳۴,۴۷۰,۸۷۳,۱۱۹	۲,۵۹۸,۳۵۲,۴۶۰	شرکت کارگزاری آبان، بابت خرید و فروش سهام شرکت‌های سایپا و سایپا دیزل
۱,۳۶۱,۰۳۷,۵۱۷	۲,۳۸۴,۵۷۳,۵۰۷	سایر
۱,۹۷۸,۳۷۱,۰۶۹	۱,۹۷۸,۳۷۱,۰۶۹	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۱,۳۵۲,۸۳۴,۰۰۰	۱,۳۵۲,۸۳۴,۰۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
۱,۲۷۰,۸۹۳,۹۱۳	۹۱۱,۹۳۳,۳۶۵	کارکنان (وام، مساعده، جاری کارکنان)
۸۴۶,۱۷۵,۴۸۰	۸۴۶,۱۷۵,۴۸۰	شرکت پارس خودرو
-	۷۶۹,۱۱۸,۸۱۳	مالیات بر ارزش افزوده
۱۳۶,۵۹۹,۴۸۸	۱۵۴,۰۰۳,۹۳۴	سپرده بیمه پیمانکاری
۱۰۴,۴۱۹,۲۵۷	۱۰۴,۴۱۹,۲۵۷	شرکت زامیاد
۴۹,۴۱۲,۰۴۶	۴۹,۴۱۲,۰۴۶	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۲۳۱,۰۵۶,۲۱۰,۴۹۹	۴۷۸,۸۹۷,۸۴۳,۴۶۵	
۴۴۲,۱۷۶,۹۵۶,۵۹۸	۸۰۲,۵۲۵,۴۶۹,۹۴۹	



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱۳ - اقساط دریافتی گروه سایپا به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریال	
۶۵,۱۳۷,۴۲۰,۱۰۹		۴۸,۸۲۹,۶۶۷,۰۲۱		کارکنان شرکت سایپا
۲۶,۹۶۳,۴۷۹,۴۶۳		۱۲,۸۰۳,۹۹۱,۳۹۲		کارکنان شرکت پارس خودرو
۹,۸۰۹,۹۹۴,۸۶۰		۹,۸۲۴,۴۹۸,۷۷۱		کارکنان شرکت سایپا یدک
۱۱,۴۷۵,۱۹۱,۸۷۵		۸,۲۹۲,۶۵۱,۶۳۱		کارکنان شرکت سایپا پرس
۶,۸۶۲,۶۲۷,۷۰۵		۶,۴۴۶,۹۹۰,۶۰۱		کارکنان شرکت مگاموتور
۵,۹۷۶,۳۱۸,۹۹۰		۴,۶۶۷,۱۰۶,۸۷۵		کارکنان شرکت سایپا دیزل
۵,۷۹۳,۶۷۷,۶۰۶		۴,۲۱۶,۴۲۰,۱۲۳		کارکنان شرکت طیف سایپا
۴,۰۳۵,۴۱۴,۵۳۲		۳,۹۶۵,۱۱۴,۵۳۲		کارکنان شرکت پیشگامان خوراک تابان
۱۳,۳۰۸,۱۹۳,۷۳۷		۳,۶۳۰,۶۴۱,۵۸۷		کارکنان شرکت سایپا آذین
۳,۲۶۹,۶۶۱,۶۸۵		۳,۲۶۹,۶۶۱,۶۸۵		کارکنان شرکت ایندامین سایپا
۴,۰۰۵,۵۹۱,۸۱۴		۲,۹۴۳,۳۰۹,۲۳۸		کارکنان شرکت ستاره سفیران
۲,۶۳۰,۱۶۷,۱۳۷		۲,۳۴۱,۱۶۳,۸۵۷		کارکنان شرکت قالبهای صنعتی
۳,۱۰۲,۱۷۲,۰۷۱		۲,۱۵۸,۶۴۴,۵۹۷		کارکنان شرکت سهامی عام کارخانجات پلاسکوکار
۲,۴۹۵,۵۲۷,۹۸۳		۱,۹۸۰,۵۸۸,۳۳۹		کارکنان شرکت مالیبل
۱,۲۵۸,۸۱۲,۰۶۳		۱,۲۵۸,۸۱۲,۰۶۳		کارکنان شرکت سنان شیمی تابان
۱,۱۲۰,۳۷۵,۰۴۸		۱,۱۳۰,۳۷۵,۰۴۸		کارکنان شرکت سایپا لجستیک
۱,۰۹۴,۷۵۹,۳۶۷		۹۴۴,۳۱۰,۶۰۰		کارکنان شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱,۳۰۵,۵۸۱,۲۶۲		۸۹۵,۳۸۴,۵۷۵		کارکنان شرکت امداد خودرو سایپا
۸۴۲,۱۷۱,۱۱۹		۸۴۲,۱۷۱,۱۱۹		کارکنان شرکت فنر سازی زر
۷۶۳,۷۵۱,۲۱۳		۷۹۷,۳۱۵,۱۰۲		کارکنان شرکت خدمات فنی و مهندسی رنا
۲,۰۳۷,۲۶۳,۶۷۰		۵۸۵,۸۵۳,۶۸۷		کارکنان شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو
۴۹۰,۵۷۹,۶۱۹		۴۹۰,۵۷۹,۶۱۹		کارکنان شرکت عدالت اندیشان وصول
۴۱۷,۴۰۲,۵۳۳		۴۱۷,۴۰۲,۵۳۳		کارکنان شرکت رینگ سایپا
۵۶۱,۷۸۷,۶۳۲		۳۸۳,۶۸۲,۰۰۳		کارکنان شرکت توسعه صنایع خودرو (سهامی خاص)
۳۸۴,۰۴۹,۹۴۱		۳۱۷,۲۰۲,۱۸۳		کارکنان شرکت رادیاتور ایران
۵۱۶,۹۲۵,۶۹۷		۳۰۸,۵۸۵,۰۹۹		کارکنان شرکت زامیاد
۵۱۸,۲۶۳,۳۴۳		۲۶۷,۷۰۱,۲۲۶		کارکنان شرکت مرکز تحقیقات سایپا
۳۳۵,۲۷۲,۶۴۸		۲۶۱,۴۰۱,۶۲۴		کارکنان شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۲۶۳,۴۶۰,۴۵۶		۲۰۲,۱۱۳,۷۳۴		کارکنان شرکت لیزینگ رایان سایپا
۲۴۸,۲۹۳,۰۵۳		۱۹۶,۹۸۷,۶۴۳		کارکنان شرکت سازه گستر
۱۶۰,۲۸۹,۹۴۰		۱۶۰,۲۸۹,۹۴۰		کارکنان شرکت مهندسی مشاور صنایع وسائط نقلیه (خودرو) ایران
۸۲,۹۰۱,۱۹۶		۸۲,۹۰۱,۱۹۶		کارکنان شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)
۴۶,۹۶۸		۴۶,۹۶۸		کارکنان شرکت سرمایه گذاری سایپا
۷۳,۱۴۰,۰۰۱		۱		کارکنان شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی وزیرتی ایران
۱۷۷,۳۵۰,۵۶۷,۴۳۶		۱۲۴,۹۱۳,۵۶۶,۱۱۲		

۱-۱-۱۳ - مطالبات فوق بابت ارائه خدمات مالی به پرسنل گروه سایپا می باشد که تا تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۵۷ میلیارد ریال سررسید شده و مبلغ ۶۷ میلیارد ریال آن سررسید نشده و به صورت ماهانه سررسید می گردد و تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۵ میلیارد ریال وصول گردیده است. لازم به ذکر است به دلیل شرایط ایجاد شده ناشی از ویروس کرونا جهت اقساط مشتریان تنفس یکماهه در پرداخت لحاظ گردیده است.

۱-۱-۱۳ - مطالبات مذکور بابت خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی بیمه رایان سایپا می باشد.

۱-۱-۱۳ - مطالبات مذکور بابت خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی فروش محصولات شرکت سایپا می باشد.

۱-۱-۱۳ - مطالبات مذکور بابت خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی فروش محصولات شرکت پارس خودرو می باشد.

۱-۱-۱۳ - بخش عمده مانده حساب فوق بابت انتقال طلب از کارگزاری آبان به شرکت های فوق که حاصل از خرید و فروش سهام شرکت های سایپا و سایپا دیزل در بورس اوراق بهادار تهران بوده، (شایان ذکر است که طلب از شرکت ستاره سفیران آینده در سال مالی قبل محقق شده است) و الباقی آن مربوط به مبالغ پرداختی به شرکت سمیکو می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳-۲- دریافتنی‌های بلند مدت:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	حساب‌های دریافتنی:
ریال	ریال		
۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۱۳-۲-۱	شرکت سایپا دیزل
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۲-۲	ودیعه اجاره ساختمان دفتر مرکزی
۸۰۳,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۸۰۳,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲		

۱۳-۲-۱ - مبلغ مذکور بابت انتقال مطالبات شرکت سایپا از سایپا دیزل می‌باشد که با خرید سهام شرکت مذکور، به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت منتقل شده است.

۱۳-۲-۲ - مبلغ مذکور از بابت رهن کامل چهار واحد ساختمان اداری جهت دفتر مرکزی شرکت واقع در جنت آباد می‌باشد.

۱۴- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	وجوه بانکی مسدود شده سایر سپرده‌ها
ریال	ریال	
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۳,۵۰۰,۰۰۰	
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	

۱۴-۱ - مبلغ مذکور از بابت مسدودی جهت نه دستگاه کارت خوان دریافتی از بانک اقتصاد نوین، پارسیان و پاسارگاد می‌باشد.

۱۵- پیش پرداخت‌ها

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	پیش پرداخت‌های داخلی:
ریال	ریال		
۹۵۱,۶۷۰,۰۰۰	۳۹۲,۰۷۰,۰۰۰	۱۵-۱	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۹۵۱,۶۷۰,۰۰۰	۳۹۲,۰۷۰,۰۰۰		

۱۵-۱ - پیش پرداخت مذکور از بابت پیش پرداخت تکمیل وجه حواله‌های پرسنلی می‌باشد که ماهانه مبلغی از آن توسط سایپا از صورت حسابها کسر و مستهلک می‌شود.

۱۶- موجودی کالا

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	قطعات و لوازم یدکی
ریال	ریال	
۲,۷۳۲,۴۵۵,۸۶۰	۲,۶۹۶,۰۹۹,۱۲۸	
۲,۷۳۲,۴۵۵,۸۶۰	۲,۶۹۶,۰۹۹,۱۲۸	



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۷ - موجودی نقد و بانک

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۱,۰۱۴,۴۰۷,۸۳۵	۱۸,۶۴۳,۴۷۴,۲۴۶	آینده شعبه بلوار فرحزادی
۱,۴۰۳,۵۷۷,۹۷۹	۲,۹۰۱,۸۱۴,۷۶۲	رسالت شهرک راه آهن
۱۵۳,۹۸۹,۱۰۶	۲,۱۴۶,۱۱۸,۶۱۴	اقتصاد نوین شعبه میدان
۲۷,۷۶۶,۴۷۶	۳۶۴,۳۵۷,۳۶۹	پاسارگاد شعبه شهیدستاری
۲۰,۴۱۸,۲۵۹	۱۶۱,۲۷۸,۱۷۵	پارسیان شعبه سایپا
۷,۲۰۶,۸۹۱	۲۴,۴۳۵,۹۳۹	ملت شعبه جیحون
۱,۷۵۵,۴۳۵	۱,۷۵۵,۴۳۵	سامان شعبه صادقیه
-	۸۹۴,۴۷۱,۹۲۷	موجودی تنخواه گردان - ریالی
۲۲,۶۳۹,۱۳۱,۹۸۱	۲۵,۱۳۷,۷۰۶,۴۶۷	

۱۷-۱ - سود سپرده های پشتیبان بانکی براساس نرخ مصوب بانکها محاسبه و واریز و درآمد حاصله به شرح (یادداشت ۸) افشاء گردیده است.

۱۸ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹,۹۹۸	۲۹,۹۹۹,۴۰۰	۹۹,۹۹۸	۲۹,۹۹۹,۴۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا(سهامی خاص)
۰,۰۰۱	۳۰۰	۰,۰۰۱	۳۰۰	شرکت ستاره سفیران آینده(سهامی خاص)
۰,۰۰۱	۳۰۰	۰,۰۰۱	۳۰۰	شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)
۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۰- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
اسناد پرداختنی:		
۰	۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰-۱-۱ شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا
۰	۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	
مانده حساب فوق از بابت علی الحساب های دریافتی جهت برگزاری نمایشگاه می باشد.		
حسابهای پرداختنی:		
۳.۷۲۴.۲۷۴.۲۹۸	۴۵.۱۳۸.۱۵۵.۵۹۹	۲۰-۱-۲ اشخاص وابسته
۶۶.۸۲۲.۹۵۷.۲۲۱	۶۱.۴۳۸.۷۷۷.۷۷۸	۲۰-۱-۳ تامین کنندگان کالا و خدمات
۷۰.۵۴۷.۲۳۱.۵۱۹	۱۰۶.۵۷۶.۹۳۳.۳۷۷	
سایر پرداختنی ها:		
حساب های پرداختنی:		
۴۷.۲۶۳.۹۶۲.۵۰۰	۴۷.۲۶۳.۹۶۲.۵۰۰	۲۰-۱-۴ شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تایان
۱.۴۸۴.۴۸۳.۳۴۰	۳.۲۴۳.۱۱۴.۰۶۱	۲۰-۱-۵ مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختنی
۲.۹۲۱.۹۵۲.۴۱۹	۲.۹۳۱.۷۵۱.۶۰۲	۲۰-۱-۶ شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایبا
۱.۹۱۱.۲۵۰.۰۰۰	۲.۵۳۴.۷۵۰.۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سایبا- بابت اجاره نمایشگاه
۴۷۹.۶۲۱.۱۰۷	۱.۱۳۹.۱۲۳.۵۱۴	۲۰-۱-۷ بیمه پرداختنی به تامین اجتماعی
۲.۵۸۷.۸۷۲.۴۲۹	۳.۷۴۴.۳۸۵.۱۶۱	سایر
۴۱۵.۶۲۵.۰۰۰	۴۱۵.۶۲۵.۰۰۰	شرکت ستاره سفیران آینده
۸۸.۱۳۶.۵۰۰	۲۶۴.۴۱۱.۵۰۰	مالیات اجاره پرداختنی
۳۱.۴۵۳.۰۲۸	۱۸۳.۲۳۳.۲۶۶	۲۰-۱-۸ مالیات حقوق پرداختنی
۱۰۴.۲۱۴.۶۹۹	۱۰۴.۲۱۴.۶۹۹	مرخصی استفاده نشده کارکنان
-	۶۷.۰۰۰.۰۰۰	شرکت سدید دندان مهر پارسینا
۴۹.۲۴۹.۲۰۰	۴۹.۲۴۹.۲۰۰	سپرده های مکسوره از اشخاص
۲۶.۵۷۲.۰۰۰	۲۶.۵۷۲.۰۰۰	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایبا
۲۷۸.۲۴۳.۶۰۳	۱۴.۲۳۹.۵۴۹	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا
۱.۲۶۴.۷۴۵.۲۱۶	.	حقوق پرداختنی
۵۸.۸۹۷.۳۸۰.۰۴۱	۶۱.۹۸۱.۶۳۲.۰۵۲	
۱۲۹.۴۴۴.۶۱۱.۵۶۰	۲۴۸.۵۵۸.۵۶۵.۴۲۹	

۲۰-۱-۲-۲- بدهی به شرکتهای تابعه و وابسته به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳.۱۷۷.۰۳۹.۵۱۸	۴۴.۵۳۹.۷۱۱.۵۲۹	۲۰-۱-۲-۱ شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا
۵۲۰.۹۳۱.۵۲۴	۵۲۰.۹۳۱.۵۲۴	شرکت ستاره سفیران آینده
۳۹۸.۹۴۶	۵۱.۵۰۸.۲۳۶	شرکت پیشگامان خوراک تایان
۲۶.۰۰۴.۳۱۰	۲۶.۰۰۴.۳۱۰	شرکت گروه سرمایه گذاری سایبا
۳.۷۲۴.۲۷۴.۲۹۸	۴۵.۱۳۸.۱۵۵.۵۹۹	

۲۰-۱-۲-۱- مانده حساب فوق بابت علی الحساب های دریافتی از شرکت سمیکو می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۱-۲۰ - بدهی به شرکتهای تامین کننده کالا و خدمات به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶۰.۹۷۱.۳۵۴.۷۳۳	۵۷.۲۳۶.۸۳۰.۲۶۲	۲۰-۱-۳-۱ شرکت خدمات بیمه ای رایان سایبا
۲.۸۴۷.۰۷۳.۴۸۲	۲.۸۴۷.۰۷۳.۴۸۲	شرکت سایبا یدک
۶۹۰.۸۵۶.۶۳۰	۶۹۰.۸۵۶.۶۳۰	شرکت امداد خودرو
۳۵۲.۳۸۸.۲۷۴	۳۰۳.۰۸۳.۱۴۶	سایر تامین کنندگان
-	۱۴۴.۲۱۳.۹۹۹	شرکت بیدار تجارت آرمان
۱۰۷.۵۳۷.۱۹۱	۱۰۷.۵۳۷.۱۹۱	فروشگاه پیکسل
-	۹۸.۵۴۵.۸۷۸	لوازم التحریر تعاونی مصرف کارکنان سایبا
۲۰.۶۳۷.۱۹۰	۲۰.۶۳۷.۱۹۰	پاشار کاسپین منطقه آزاد انزلی
۹۴۶.۳۸۸.۳۷۵	-	فروشگاه موبایل اورجینال
۵۵۶.۷۱۶.۵۵۲	-	فروشگاه تجارت تایر طلایی
۱۸۲.۰۹۱.۴۰۷	-	فروشگاه گروه هشت
۱۰.۱۶۹.۸۶۰	-	چاپخانه نگار نقش
۸۳.۳۰۱.۳۴۰	-	فروشگاه عطر هادی
۵۴.۴۴۲.۳۸۷	-	فروشگاه ساعت شایان
۶۶.۸۲۲.۹۵۷.۲۲۱	۶۱.۴۳۸.۷۷۷.۷۷۸	

۳-۱-۳-۲۰ - مبلغ مذکور بابت صدور بیمه نامه های ثالث و بدنه اتومبیل جهت پرسنل گروه سایبا می باشد.

۳-۱-۴-۲۰ - مانده حساب فوق بابت خرید سهام شرکت سایبا توسط کارگزاری آبان و انتقال بدهی حاصل از آن به شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان می باشد.

۳-۱-۵-۲۰ - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختی از بابت کارمزد خدمات مالی می باشد .

۳-۱-۶-۲۰ - بدهی فوق به شرکت سایبا از بابت خرید خودرو ، هزینه غذا و تلفن می باشد .

۳-۱-۷-۲۰ - مبلغ فوق مربوط به حق بیمه تامین اجتماعی دی ماه ۹۸ پرسنل می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی پرداخت گردیده است .

۳-۱-۸-۲۰ - مبلغ فوق مربوط به مالیات حقوق دی ماه ۹۸ پرسنل می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی پرداخت گردیده است .

۳-۱-۹-۲۰ - مبلغ ۷۹.۸۷۶ میلیون ریال از مانده حساب های پرداختی تا تاریخ تهیه صورت های مالی پرداخت گردیده است .

۲-۲۰ - پرداختی های بلند مدت:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	تجاری:
		حسابهای پرداختی:
۸۶۴.۱۷۷.۵۹۷.۵۱۹	۸۶۴.۱۷۷.۵۹۷.۵۱۹	۲۰-۲-۱ شرکت ایرانی تولید اتومبیل ایرانی سایبا
۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	-	فناوری سایبا ارتباط
۸۶۴.۵۴۷.۵۹۷.۵۱۹	۸۶۴.۵۳۷.۵۹۷.۵۱۹	

۳-۲-۲۰ - اقلام تشکیل دهنده بدهی بلند مدت به شرکت سایبا به شرح زیر است .

مبلغ	
ریال	
۷۴.۷۴۸.۹۰۰.۰۰۰	بهای خرید سهام سایبا دیزل
۷۹۸.۴۴۱.۲۸۵.۱۳۲	انتقال طلب سایبا از سایبا دیزل
(۹۰.۱۲.۵۸۷.۶۳)	مطالبات از بابت واگذاری سهام تاپکو به سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران
۸۶۴.۱۷۷.۵۹۷.۵۱۹	

۳-۲-۱-۲۰ - بدهی به سایبا بابت معامله سهام سایبا دیزل به موجب توافق نامه انتقال دین به شماره ۱۰/۱۱۷۸/۱۰۴۳۰۳ به عنوان بدهی بلند مدت در دفاتر طرفین ثبت گردیده است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانین تخت (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱- ذخیره موانعی پایان خدمت کارکنان

ریال	ریال
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۲,۳۸۷,۵۵۱,۴۵۳	۳,۷۹۶,۵۰۹,۷۸۷
(۳۴۱,۹۷۵,۳۲۰)	(۱۷۱,۱۹۱,۷۸۰)
۱,۸۵۰,۸۲۹,۷۱۵	۳,۳۷۵,۳۱۷,۷۸۶
۳,۷۹۶,۵۰۹,۷۸۷	۳,۸۶۳,۱۷۸,۷۹۳

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

۲۲- مالیات پرداختنی

نوعه تشخیص	مالیات		قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی						
مالیات به ریال)	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
قطعی و پرداخت شده			۵,۴۳۸,۱۶۱,۴۸۳	۵,۴۳۸,۱۶۱,۴۸۳	۵,۴۰۲,۷۲۴,۳۶۹	۳۱,۶۱۰,۹۷۷,۴۷۵	۲۲,۷۶۸,۴۴۱,۹۶۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
در حال رسیدگی	۸۷۹,۶۷۷,۵۲۶	۸۷۹,۶۷۷,۵۲۶	-	-	۶,۸۹۳,۵۸۰,۱۵۴	۲۷,۵۷۴,۳۲۰,۶۱۵	۳۸,۹۰۹,۵۳۳,۶۴۴	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
رسیدگی نشده	۲۰,۱۹۰,۰۵۹,۴۸۸	۲۰,۱۹۰,۰۵۹,۴۸۸	-	-	۲۰,۱۹۰,۰۵۹,۴۸۸	۸۰,۷۶۰,۳۳۷,۹۵۴	۳۵۳,۵۷۵,۵۲۰,۷۶۴	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱۷۸,۲۰۲,۷۴۹,۲۴۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۲۱,۰۶۹,۷۳۷,۰۱۴	۲۱,۰۶۹,۷۳۷,۰۱۴						دوره مالی ۲ ماهه منتهی به

۲۲-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ تا تاریخ تهیه صورت های مالی از طرف سازمان امور مالیاتی در حال رسیدگی می باشد و با توجه به سود ابرازی عملکرد عملکرد یکساله منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ ذخایر لازم بابت مالیات مربوطه در حساب ها ثبت و شناسایی گردیده است. مطابق با پایان عملکرد سال ۱۳۹۶ مقایسه حساب مالیات موضوع ماده ۲۳۵ ق.م.م.ا اجرا گردیده است.



شرکت تجارت الکترونک خودرو تانن ناخت (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۳- سود سهام پرداختی

(مبالغ به ریال)		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
مانده	انتقال به حساب های پرداختی	مانده پرداخت نشده	
-	(۱۳۸,۹۲۲,۲۸۰,۳۲۴)	۱۳۸,۹۲۲,۲۸۰,۳۲۴	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایبا
-	(۱۳۸,۹۲۵)	۱۳۸,۹۲۵	شرکت ستاره سفیران آینده
-	(۱۳۸,۹۲۵)	۱۳۸,۹۲۵	شرکت پیشگامان خوراک تانن
-	(۱۳۸,۹۲۲,۵۵۸,۰۷۴)	۱۳۸,۹۲۲,۵۵۸,۰۷۴	

۲۴- ذخایر

(مبالغ به ریال)		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
مانده پایان سال	مانده پایان سال	افزایش	مانده ابتدای سال
۱,۲۶۰,۳۱۶,۴۲۰	-	(۱,۳۹۸,۵۰۵,۸۵۲)	۱,۲۶۰,۳۱۶,۴۲۰
۴۴۳,۷۲۷,۶۲۳	-	(۴۳۴,۹۵۴,۱۱۶)	۴۴۳,۷۲۷,۶۲۳
۱,۷۰۳,۹۴۴,۰۴۳	-	(۱,۸۳۳,۵۵۹,۹۶۸)	۱,۷۰۳,۹۴۴,۰۴۳

ذخیره عیدی

سایر ذخایر

۲۵- پیش دریافت ها

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	یادداشت
۱,۲۰۳,۶۶۰,۴۲۱	۱,۱۶۶,۹۱۰,۴۲۱	۲۵-۱	پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی شرکت سایبا
۱,۲۰۳,۶۶۰,۴۲۱	۱,۱۶۶,۹۱۰,۴۲۱		

پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی شرکت سایبا



۲۵-۱- مبلغ فوق متشکل از علی الحسابهای پرداختی حق الزحمه نمایندگی از طرف شرکت سایبا می باشد که متناسب با صورتحساب های صادره سایبا مستطهک می گردد.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۳۲.۳۸۵.۴۶۱.۲۷۶	۱۷۸.۲۰۳.۷۴۹.۲۴۸	سود خالص
		تعدیلات:
۲۰.۱۹۰.۰۵۹.۴۸۸	-	هزینه مالیات بر درآمد
۱.۵۰۸.۸۵۴.۳۳۵	۶۶.۶۶۹.۰۰۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱.۳۴۱.۳۰۴.۰۱۹	۲۷۶.۳۷۹.۸۲۸	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۸.۱۵۶.۳۹۶.۸۹۷)	(۲۰.۱۹.۳۶۵.۴۳۸)	سود حاصل از سپرده کوتاه مدت بانکی
(۲۶۳.۵۷۶.۶۳۵.۰۶۳)	(۱۷۸.۴۷۱.۶۹۴.۹۳۰)	سود حاصل از واگذاری سهام
(۸۲.۲۵۰.۸۵۰)	-	سود سهام
(۲۴۸.۷۷۵.۰۶۴.۹۶۸)	(۱۸۰.۱۴۸.۰۱۱.۵۳۴)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۳۱۵.۰۵۶.۷۷۱.۷۵۷)	(۳۶۰.۴۱۲.۰۱۳.۳۵۱)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی و سایر دارایی ها
(۲.۷۳۲.۴۵۵.۸۶۰)	۳۶.۳۵۶.۷۳۲	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۳۱۹.۵۰۳.۸۳۳)	۵۵۹.۶۰۰.۰۰۰	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۴۵.۵۹۱.۷۴۰.۱۰۳)	(۲.۵۹۹.۹۹۰.۱۷۴)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۴۹۷.۲۶۹.۰۰۰)	(۳۶.۷۵۰.۰۰۰)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۳۶۴.۱۹۷.۷۴۰.۵۵۳)	(۳۶۲.۴۵۲.۷۹۶.۷۹۳)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۲۸۰.۵۸۷.۳۴۴.۲۴۵)	(۳۶۴.۳۹۷.۰۵۹.۰۷۹)	نقد حاصل از عملیات



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۷-۱- مدیریت سرمایه

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

۲۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	جمع بدهی
۱۵۳.۴۲۱.۹۵۳.۰۳۸	۲۷۰.۷۹۵.۲۱۲.۸۶۴	موجودی نقد
(۲۲.۶۲۹.۱۲۱.۹۸۱)	(۲۵.۱۳۷.۷۰۶.۴۶۷)	خالص بدهی
۱۳۰.۷۹۲.۸۳۱.۰۵۷	۲۴۵.۶۵۷.۵۰۶.۳۹۷	حقوق مالکانه
۳۶۸.۷۰۷.۰۷۹.۴۸۸	۵۴۶.۹۱۰.۸۲۸.۷۳۶	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۳۵%	۴۵%	

۲۷-۲- پیرو اخبار منتشر شده و اتفاقات اخیر مبنی بر آثار شیوع ویروس کرونا به استحضار می رساند با توجه به این موضوع که ماهیت فعالیت شرکت خدماتی بوده و از طرف دیگر بخشی از درآمد شرکت از محل برگزاری نمایشگاه در مهر و اسفند ماه هر سال می باشد، امکان دارد این موضوع بر بر پایی نمایشگاه شرکت در سال آتی (۱۳۹۹) اثر گذار باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانیا تخت (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۸ - معاملات با اشخاص وابسته
 ۲۸-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت وجه		فروش سهام
				ریال	ریال	
شرکت اصلی	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	سهامدار عمده	✓	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۶,۲۳۲,۸۰۳,۵۴۰
						۲۴۶,۲۳۲,۸۰۳,۵۴۰
						جمع کل

۱-۱- ۲۸ - طی سال معاملات مشمول ماده ۱۲۹ در خصوص اشخاص وابسته صورت نگرفته است.
 ۱-۲- ۲۸ - فروش سهام مندرج در جدول فوق مربوط به فروش سهام شرکت های بورسی سایپا و سایپا دیزل توسط کارگزاری آبان و انتقال مطالبات حاصل از آن به حساب شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا بوده است.

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتی ها	سایر پرداختی ها	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
				ریال	ریال	طلب (ریال)	خالص
شرکت اصلی	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۴۲۶,۰۲۰,۵۸۴,۹۳۵	۴۴۵,۳۰۵,۸۴۴,۹۳۵	۳۷,۲۹۱,۱۴۶,۸۹۳	۱۲۴,۵۳۹,۷۱۱,۵۲۹	۱۴۸,۷۳۹,۲۵۷,۲۰۷	۴۰,۴۶,۴۹۷,۰۵۴
		۳۷,۲۹۱,۱۴۶,۸۹۳	۵۲۰,۹۳۱,۵۲۴	-	۳۷,۱۱۷,۵۴۲,۴۱۵	-	۳۷,۱۱۷,۵۴۲,۴۱۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت پیشگامان خوراک تانیا	-	۵۱۵,۸۰۳,۳۶	-	(۵۱۵,۸۰۳,۳۶)	-	(۳۹۸,۹۴۶)
		-	۴۷,۲۶۳,۹۶۲,۵۰۰	-	(۴۷,۲۶۳,۹۶۲,۵۰۰)	-	(۴۷,۲۶۳,۹۶۱,۵۰۰)
جمع کل	جمع کل	۴۶۲,۳۱۱,۷۳۱,۸۲۸	۹۲۰,۳۷۶,۱۱۲,۷۸۹	۳۷,۲۹۱,۱۴۶,۸۹۳	(۱۷۲,۳۷۶,۱۱۲,۷۸۹)	۱۸۵,۸۵۶,۸۹۹,۶۲۲	(۵۲,۳۴۷,۲۱۴,۰۲۴)

۲۹ - تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۹-۱ - تعهدات و بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۳۷ در تاریخ برزانه وجود ندارد. ضمناً حساب های شرکت از سوی تأسیس تا کنون مورد رسیدگی مالیات بر ارزش افزوده و بیمه تأمین اجتماعی قرار نگرفته است.

۳۰ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی رونما با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی، تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشای آن باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۱ - سود انباشته

۳۱-۱ - پیشهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۱۷۸,۲۰۴ میلیون ریال (مبلغ ۵۹۴۰ ریال برای هر سهم) است.

