

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به اندسام
صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت (حسابداران رسمی)

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انصمام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

عنوان مطالب	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرگانی قانونی	(۱) الى (۲)
صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه آن	۱ الى ۱۹

شماره ثبت: ۲۵۸۰۴
تلفن: ۸۸۶۰۱۹۸۸۰۱۹۰
کفس: ۸۸۶۰۱۹۸۷
ملاصدرا، خیلان شیراز جنوبی، کوچه اتحاد
پلاک ۱۰، ط ۱ گذپتی: ۱۴۳۵۸۴۳۸۱۱
www.dariaravesh.com
office@dariaravesh.com

برستمال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱. صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی، برای سال مالی متدهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۱، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال صورتهای مالی

۲. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به‌گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام‌شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این مؤسسه، الزامات آین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به‌گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت 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 باهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره 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 مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیزسایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

اظهار نظر

۴. بهنظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی متنه‌ی به تاریخ مذبور، 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. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱۹-۱ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده صورت پذیرفته است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۶. گزارش هیئت مدیره، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه تنظیم گردیده، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، 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، رعایت مفاد قانون مذبور و آینه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربطر و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص با عنایت به انجام عملیات مالی شرکت مورد گزارش توسط شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سیمیکو)، به موجب گزارش حسابرسی شرکت مذکور برای سال مالی متنه‌ی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹، به مورد بالاهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نشده است.

۱۴۰۱ اردیبهشت ماه
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داری‌اروش
(حسابداران رسمی)

محمد جعفر دهقان طرز حانی

عضویت: ۸۰۰۳۰۸

سیدعلی شیرازی

عضویت: ۸۱۱۰۳۷

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

• صورت جریانهای نقدی

۶-۱۸

• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورتهای مالی شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۰ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده

اعضاي هيات مدیره

	رئیس و عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	مهردی اسماعیلی	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
	نائب رئیس و عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	احمد امامی	شرکت پیشگامان خوارک تابان
	اصغر جبارزاده پرنس	اصغر جبارزاده پرنس	شرکت ستاره سفیران آینده

آدرس: تهران- بزرگراه شهید ستاری شمالی (بین مکیم و همت) - فیابان شهید فلیل آبادی - خیابان هجرت - گوشه شرقی

شانزدهم - پلاک ۳۰

کد پستی: ۱۴۷۳۷۴۳۹۹۷

فاکس: ۰۲۰۴۶۰۵۴۴۱

تلفن: ۰۲۰۴۸۹۳۰۶۵

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

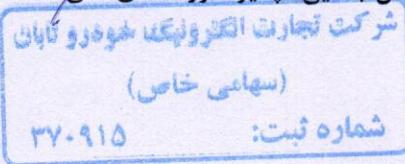
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
----------	----------	---------

-	۵۰۳	۴	درآمد سود سهام
۶۳	۷۱	۵	درآمد سود سپرده بانکی
-	-	-	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۶۳	۵۷۴	-	جمع درآمدهای عملیاتی
(۲,۳۹۲)	(۶۰۴)	۶	هزینه های عملیاتی
(۲,۳۲۹)	(۳۰)	-	هزینه های اداری و عمومی
(۲)	-	-	سود (زیان) عملیاتی
۴۴	۵۶	۷	هزینه های مالی
(۲,۲۸۷)	۲۶	-	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
			سود (زیان) خالص

از آنجاییکه صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص می باشد به صورت جداگانه ارائه نگردد پس است .
یادداشت های توضیحی ، بخش حدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
------------	------------	---------

دارائیهای غیر جاری :

۱,۷۲۸,۶۲۹	۱,۷۲۸,۶۲۹	۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۷۲۸,۶۲۹	۱,۷۲۸,۶۲۹		جمع دارایی های غیر جاری
-	۴,۴۹۹	۹	دارایی های جاری :
۱,۳۹۵,۴۴۸	۱,۳۹۰,۸۳۵	۱۰	سفارات و پیش پرداخت ها
۴,۹۵۴	۶,۰۷۴	۱۱	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۷۲۴	۱,۰۵۴۵	۱۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۴۰۲,۱۲۶	۱,۴۰۲,۹۵۳		موجودی نقد
۳,۱۳۰,۷۵۶	۳,۱۳۱,۵۸۲		جمع دارایی های جاری
			جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدھی ها

حقوق مالکانه

۱,۴۴۹,۳۶۰	۱,۴۴۹,۳۶۰	۱۳	سرمایه
۵۹,۷۶۶	۵۹,۷۶۷	۱۴	اندוחته قانونی
۸۲۰,۹۶	۸۲,۱۲۱		سود انباشته
۱,۵۹۱,۲۲۲	۱,۵۹۱,۲۴۸		جمع حقوق مالکانه

پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

۱,۵۳۹,۵۳۴	۱,۵۴۰,۳۳۵	۱۵	جمع بدھی ها
۱,۵۳۹,۵۳۴	۱,۵۴۰,۳۳۵		جمع حقوق مالکانه و بدھی ها
۳,۱۳۰,۷۵۶	۳,۱۳۱,۵۸۲		

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



شماره ثبت: ۳۷۰۹۱۵
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
(سهامی خاص)

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انشایته	اندوفخته قانونی	سرمایه
۱,۵۹۱,۲۲۲	۸۲۰,۹۶	۵۹,۷۶۶	۱,۴۴۹,۳۶۰
۲۶	۲۶	-	-
-	(۱)	۱	-
-	-	-	-
۱,۵۹۱,۲۴۸	۸۲۰,۱۲۱	۵۹,۷۶۷	۱,۴۴۹,۳۶۰

تغییرات حقوق مالکانه سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۰

مانده در ۳۰/۱۲/۱۳۹۹

سود خالص در ۲۹/۱۲/۱۴۰۰

تحصیص به اندوفخته قانونی

سود سهام مصوب

مانده در ۲۹/۱۲/۱۴۰۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

مانده در ۰۱/۱۰/۱۳۹۹

سود خالص در ۳۰/۱۲/۱۳۹۹

افزایش سرمایه

سود سهام مصوب

مانده در ۳۰/۱۲/۱۳۹۹

۸۲۴,۹۵۱	۱۰۴,۱۸۵	۵۹,۷۶۶	۶۷۱,۰۰۰
(۲,۲۸۷)	(۲,۲۸۷)		
۷۷۸,۳۶۰	-		۷۷۸,۳۶۰
(۱۹,۸۰۲)	(۱۹,۸۰۲)	-	-
۱,۵۹۱,۲۲۲	۸۲۰,۹۶	۵۹,۷۶۶	۱,۴۴۹,۳۶۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۰۹۱۵



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
۷۹	(۱۷۹)	۱۶

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

۷۹	(۱۷۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران

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

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

۷۹	(۱۷۹)	باز پرداخت بدھی به سهامدار عمدہ (سمیکو)
-	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
-	-	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۹	(۱۷۹)	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱.۶۴۵	۱.۷۲۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱.۷۲۴	۱.۵۴۵	معاملات غیر نقدی
۲.۴۹۶.۸۷۴	۴.۸۹۸	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۰۹۱۵



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۱۴ و کد اقتصادی ۴۱۱۲۶۵۶۱۴۱۶۵ در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۶ تحت عنوان شرکت توسعه خدمات خودرو تابان به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۳۷۰۹۱۵ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۱/۱۴، نام شرکت به تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) تغییر یافته و ماده ۲ اساسنامه اصلاح و در تاریخ ۱۳۸۹/۰۱/۱۴ ذیل دفاتر ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری ثبت گردیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحد های تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) می باشد و مرکز اصلی آن در تهران - بزرگراه شهید ستاری شمالی (بین حکیم و همت) - خیابان شهید خلیل آبادی - خیابان هجرت - کوچه شقایق شانزدهم - پلاک ۳۰ - واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت اصلی شرکت به طور خلاصه عبارت است از فعالیت در زمینه فروش و واگذاری انواع خودرو داخلی، خارجی، قطعات یدکی و تجهیزات خودرو با استفاده از کلیه روش های مجاز قانونی از جمله سیستم تجارت الکترونیکی، انجام خدمات بازارگانی، 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 و فروش و سفارش کالا و خودرو و لوازم یدکی و تجهیزات خودرو از طریق اینترنت- ارائه انواع خدمات ویژه مجاز از قبیل دریافت سفارش و تحويل خودرو و تجهیزات ولوازم یدکی و ترئیسی و جانبی آن در مبدأ خرید، فروش، واردات و صادرات کلیه کالا های بازارگانی- خرید سهام شرکتها، 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 (داخلی و خارجی)- شرکت در مناقصات و مزایده های درون و برون مرزی و مبادرت به هر نوع فعالیت مجازی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم موجب تسهیل در امور فوق گردد. با توجه به خرید سهام بلوکی شرکتها سایپا و رنا و ضرورت واگذاری بخشی از سهام شرکت به شرکت سرمایه گذاری سایپا، شرکت صرفا در این بخش به فعالیت ادامه داده و مابقی فعالیتها از تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۸ به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت انتقال یافته است.

فعالیت شرکت در سال مورد گزارش نگهداری سهام شرکت سایپا بوده و خرید و فروش سهام به صورت محدود انجام می پذیرد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۱-تعداد کارکنان

در سال مورد گزارش در شرکت پرسنل دائم وجود نداشته و امور شرکت توسط کارکنان شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا انجام شده است.

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم‌الاجرا شده است بر صورتهای مالی آثار بالهمیتی نداشته‌اند..

۳-۱-اهم روش‌های حسابداری

۱-۳-مبناي تهيه صورتهای مالی

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

۲-۳-سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش در ارزش اینباشه هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.

در آمدحصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عادی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر(تا تاریخ ترازنامه)

شناسایی می‌شود.

۴-۳-مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی بعنوان هزینه سال شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای وارد شرایط است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو قابان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ اسفند

۴-درآمد سود سهام :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	بادداشت
.	۵۰۳	۴-۱
.		
	۵۰۳	

درآمد حاصل از سود سهام

۱-۴-درآمد سود سهام مربوط به سود تقسیمی شرکت گروه سرمایه گذاری رنا می باشد .

۵-درآمد سود سپرده بانکی :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	بادداشت
۶۳	۷۱	۵-۱
۶۳		
	۷۱	

درآمد حاصل ز سود سپرده های بانکی

۱-۵-درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی مربوط به بانک پاسارگاد می باشد .

۶-هزینه های اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۹۱	۱۸۰
۲۱۰	۱۷۳
.	۵۱
۳۸۹	.
۱۳۷	۱۸۳
۱,۳۸۸	.
۱۹	۹
۲۶	.
۳۲	۸
۲,۳۹۲	۶۰۴

حق حضور در جلسات هیئت مدیره

هزینه حسابرسی

ما به التفاوت هزینه حسابرسی سال های ۹۸ و ۹۹

هزینه ابطال تمبر افزایش سرمایه

هزینه جبران زحمات هیئت مدیره

هزینه مشاوره

هزینه چاپ و آگهی

هزینه خدمات ترا فزاری

سایر اقلام

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۴۴	.
دایاروش	
۴۴	۵۶
ضایعه دایاروش	۵۶

تخفیف کارمزد کارگزاری

سایر

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

-۸- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
۱.۷۲۸.۲۵۶	۱.۷۲۸.۲۵۶	.	۱.۷۲۸.۲۵۶	۸-۱
۳۷۳	۳۷۳		۳۷۳	۸-۲
۱.۷۲۸.۶۲۹	۱.۷۲۸.۶۲۹	.	۱.۷۲۸.۶۲۹	

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

سرمایه گذاری در سهام شرکت های همگروه

-۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	درصد سرمایه گذاری	نام شرکت		
تعداد سهام	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	تعداد سهام
۱.۷۲۸.۲۵۶	۵.۸۲۶.۳۱۷.۱۷۳	۱۰.۶۳۳.۰۲۹	۱.۷۲۸.۲۵۶	۱.۷۲۸.۲۵۶	۲.۹۸
۱.۷۲۸.۲۵۶	۵.۸۲۶.۳۱۷.۱۷۳	۱۰.۶۳۳.۰۲۹	۱.۷۲۸.۲۵۶	۱.۷۲۸.۲۵۶	۵.۸۲۶.۳۱۷.۱۷۳



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸-۲- سرمایه گذاری در شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (سهامی عام) شامل ۱۵,۸۲۶,۳۱۷,۱۷۳ سهم می باشد . عمدہ سهام اولیه مذکور در سال ۱۳۸۹ و براساس توافق نامه فیما بین با شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا به عنوان نماینده این شرکت در خصوص خرید سهام شرکت سایپا طی یک فقره قرارداد با شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی بشرح زیر ایجاد شده است .

به شرح ماده ۴ مبایعه نامه ۲۱/۱/۶۱۶۸ مورخ ۰۹/۰۶/۱۳۸۹ با شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی(سهامی عام) به شماره ثبت ۵۹۴۳۵ به عنوان فروشنده سهم شرکت سایپا به شرکت سرمایه گذاری سایپا در نظر گرفته شده است. تعداد ۱,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰ سهم شرکت سایپا با نرخ ۴,۸۴۶ ریال توافق شده است که از این تعداد بالغ بر ۱,۱۵۳,۳۱۸ سهم به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان انتقال یافته است. کارمزد فروش اقساطی بابت خرید سهم سایپا معادل ۶ درصد در سال براساس محاسبات سازمان خصوصی سازی در نظر گرفته شده است. با احتساب افزایش سرمایه مورخ ۹۳/۰۴/۳۱ و همچنین افزایش سرمایه مورخ ۹۴/۱۲/۲۲ از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها تعداد کل سهام سایپا مربوط به معامله فوق نیز در این شرکت افزایش یافته است . کلیه اقساط سرسید گردیده پرداخت ویا به حساب فیما بین با شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا منظور گردیده بود که با توجه به توافقنامه سه جانبی که در تاریخ ۹۴/۱۱/۱۷ مابین این شرکت و شرکت سایپا و گروه سرمایه گذاری سایپا منعقد گردیده کلیه بدھیهای این شرکت به شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا به شرکت سایپا منتقل گردید .

با احتساب افزایش سرمایه مورخ ۹۳/۰۴/۳۱ و همچنین افزایش سرمایه مورخ ۹۴/۱۲/۲۲ از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها تعداد کل سهام سایپا متعلق به این شرکت مربوط به معامله های فوق افزایش یافته است .

شایان ذکر است کل سهام متعلق به این شرکت در راستای صدور اوراق مشارکت مختلف منتشر شده توسط شرکت سایپا ، نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادرار وثیقه شده است .

۸-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت های همگروه

۱۳۹۹

۱۴۰۰

نام شرکت

نام شرکت	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
شرکت پیشگامان بازارگانی ستاره تابان	۳	۳	۳	۳
فناوری ارتباط سایپا (فسا)	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰
	۱۳	۱۳	.	۱۳
پیش پرداخت افزایش سرمایه - فناوری ارتباط	۳۶۰	۳۶۰	۳۶۰	۳۶۰
	۳۷۳	۳۷۳	.	۳۷۳



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیعی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹-سفارشات و پیش پرداخت ها :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
.	۴,۴۹۹	۹-۱
.	۴,۴۹۹	
	۴,۴۹۹	

۹-۱- مبلغ فوق بابت کارشناسی ارزیابی سهام سایپا در سال ۱۴۰۰ ایجاد شده است.

۱۰- دریافتني های تجاری و سایر دریافتني ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	اشخاص وابسته	یادداشت	دریافتني های کوتاه مدت
خالص	خالص	کاهش ارزش		اشخاص وابسته
۱,۳۹۵,۳۹۱	۱,۳۹۰,۷۷۵		۱,۳۹۰,۷۷۵	۱۰-۱
۸	.		.	۱۰-۲
۱,۳۹۵,۳۹۹	۱,۳۹۰,۷۷۵	.	۱,۳۹۰,۷۷۵	
سایر دریافتني ها				
دارایی - مالیات بر ارزش افزوده				
۱۳	۲۴		۲۴	
۳۶	۳۶		۳۶	
۴۹	۶۰	.	۶۰	
۱,۳۹۵,۴۴۸	۱,۳۹۰,۸۳۵	.	۱,۳۹۰,۸۳۵	

۱۰-۱- حسابهای دریافتني از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
۱,۳۹۵,۳۳۸	۱,۳۹۰,۴۴۰	۱۰-۱-۱
۴۲	۲۲۴	
۱۰	۱۰	
۱	۱	
۱,۳۹۵,۳۹۱	۱,۳۹۰,۷۷۵	

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا

شرکت پارس خودرو

شرکت زامیاد

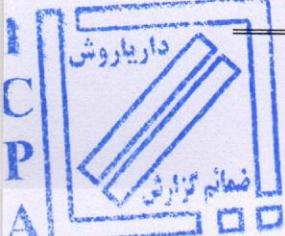
۱۰-۱-۱- طلب فوق بابت انتقال مطالبات از شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان می باشد که طبق توافقنامه سه جانبه شماره ۱۳۹۹/۴۵۱۲ مورخ ۹۹/۰۹/۱۲ به شرکت سرمایه گذاری کارکنان منتقل گردیده است.

۱۰-۲- حسابهای دریافتني از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۸	.
۸	.

کارگزاری آبان



شرکت تجارت الکترونیک خودرو نایابان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰		بادداشت
بهای تمام شده	کاهش ارزش اثناشته	بهای تمام شده	کاهش ارزش دفتری	مبلغ دفتری
۴.۹۵۴	۶.۰۷۴	۶.۰۷۴	۶.۰۷۴	۱۱-۱
۴.۹۵۴	۶.۰۷۴	۶.۰۷۴	۶.۰۷۴	

سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار

سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس

۱۱-۱- سرمایه گذاری کوتاه مدت در شرکتهای بورسی به شرح زیر میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹						۱۴۰۰						نام شرکت
ارزش بازار	خالص	کاهش ارزش اثناشته	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاهش ارزش اثناشته	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	نام شرکت	
۲۷,۹۰۱	۴.۹۵۴		۴.۹۵۴	۵,۰۰۹,۱۱۹	۲۳,۲۹۷	۴.۹۵۴		۴.۹۵۴	۷,۳۴۶,۹۸۴		شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا(سهامی عام)	
					۱,۱۲۵	۱,۱۲۰		۱,۱۲۰	۱,۱۱۵,۰۰		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	
۲۷,۹۰۱	۴.۹۵۴	۰	۴.۹۵۴		۲۴,۴۲۳	۶.۰۷۴		۶.۰۷۴				

۱۱-۱-۱- بخشی از سهام شرکت رنا به میزان ۵,۲۰۱,۱۴۱ سهم نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی بابت وثیقه هیأت مدیره می باشد .



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- موجودی نقد

اقلام تشکیل دهنده موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می گردد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱,۷۲۴	۱,۰۵۴۵
۱,۷۲۴	۱,۰۵۴۵

موجودی نزد بانکها

۱۳- سرمایه

سرمایه اولیه شرکت ده میلیارد ریال بوده که طی سه مرحله افزایش به مبلغ ۱,۴۴۹ میلیارد ریال سهم یک هزار ریالی افزایش یافته است.

سهامداران عمدۀ شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

نام سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سرمایه به میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)	۱,۱۵۹,۴۸۷,۹۵۶	۸۰	۱,۱۵۹,۴۸۸
شرکت سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)	۲۸۹,۸۷۲,۰۰۰	۲۰	۲۸۹,۸۷۲
پیشگامان خوارک تابان	۲۲	۰	۰
شرکت ستاره سفیران آینده	۲۲	۰	۰
	۱,۴۴۹,۳۶۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۴۴۹,۳۶۰

۱۴- اندوخته قانونی

درجای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه مبلغ ۵۹,۷۶۷ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال قبل و سال مورد گزارش به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده، تاریخی مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته قانونی الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹

۱۴۰۰

یادداشت

۱,۵۳۹,۴۶۵	۱,۵۳۹,۴۶۵	۱۵-۱
۱,۵۳۹,۴۶۵	۱,۵۳۹,۴۶۵	

حسابهای پرداختنی

اشخاص وابسته

۶۹	۱۷۳	
.	۵۵	
.	۶۴۲	
۶۹	۸۷۰	
۱,۵۳۹,۵۳۴	۱,۵۴۰,۳۳۵	

ساiber پرداختنی ها

ذخیره خدمات حسابرسی

سپرده ها و ودایع - سپرده بیمه

ساiber

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵-۱- حسابهای پرداختنی تجاری، اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
۱,۴۷۸,۸۰۷	۱,۴۷۸,۸۰۷	۱۵-۱-۱
۵۶,۳۴۹	۵۶,۳۴۹	۱۵-۱-۲
۴,۲۴۹	۴,۲۴۹	۱۵-۱-۳
۵۵	۵۵	
۵	۵	
۱,۵۳۹,۴۶۵	۱,۵۳۹,۴۶۵	

شرکت سایپا

شرکت ستاره سفیران آینده

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت

شرکت پیشگامان خوراک تابان

۱-۱-۱۵- با توجه به توافقنامه سه جانبه که در تاریخ ۹۴/۱۱/۱۷ مابین این شرکت و شرکتهای سایپا و گروه سرمایه گذاری سایپا منعقد گردیده کلیه

بدهیهای این شرکت به شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا به شرکت سایپا منتقل گردید .

۱-۱-۱۵- بابت طلب شرکت ستاره سفیران از کارگزاری آبان می باشد که توسط کارگزاری به این شرکت منتقل گردیده است .

۱-۱-۱۵- مبالغ فوق شامل مطالبات شرکت های فوق بعنوان سهامداران اصلی این شرکت جهت تامین منابع می باشد .



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰ اسفند

(مبالغ به میلیون ریال)

-۱۶ نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹

۱۴۰۰

(۲.۲۸۷)	۲۶	سود (زيان) خالص
(۲.۲۸۷)	۲۶	
۲	-	تعديلات:
۲	-	هزينه های مالي
		جمع تعديلات
		تغغيرات در سرمایه در گرددش :
-	(۱.۱۲۰)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۲۰.۴۲۸)	-	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲۸۳.۰۱۱	۱۱۴	کاهش (افزایش) دریافتني های عملیاتي
(۲۶۰.۲۱۹)	۸۰۱	افزایش (کاهش) پرداختني های عملیاتي
	-	ساير -سود دو ماهه
۲.۳۶۴	(۲۰۵)	جمع تغغيرات در سرمایه در گرددش
۷۹	(۱۷۹)	نقد حاصل از عملیات

-۱۷ مبادلات غیرنقدی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹

۱۴۰۰

-	۴,۴۹۹	ایجاد پيش پرداخت هزينه های کارشناسی به طرفیت طلب از شرکت سرمایه گذاری کارکنان ساپا
۲۰.۳۹۲	-	انتقال طلب شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان به سرمایه گذاری کارکنان ساپا توسيط کارگزاری آيان
۱۹.۸۰۱	-	اعمال سود سهام پرداختني به حسابهای فيمابين
۱۶۷۸.۳۲۱	-	انتقال بدھي شرکت پيشگامان بازرگاني ستاره تابان به سرمایه گذاری کارکنان ساپا
۷۷۸.۳۶۰	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران
۲.۴۹۶.۸۷۴	۴,۴۹۹	



شرکت تجارت الکترونیک خودرو نابان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱۸-۱ مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل 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 ۱۳۸۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمل شده از خارج از شرکت نیست.

۱۸-۲ اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فعلی به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسکها از طریق اجرای سیاستها و کنترل و نظارت های لازم است. رعایت سیاستها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۱۸-۳ ریسک بازار

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

- ۱- تحلیل های بنیادین و تکنیکال سهام خریداری شده و سایر اوراق بهادار
- ۲- پرهیز از خریداری و نگهداری سهام شرکتهای پر ریسک
- ۳- رعایت دستورالعملها و سیاست های سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص سرمایه گذاری در بازار سرمایه توسط شرکتهای سید گردان سهام
- ۴- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری خوشنام و با کادر حرفه ای مجبوب.

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

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسکها، رخ نداده است.

۱۸-۳-۱ مدیریت ریسک ارزی

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



۱۸-۳-۲- 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 فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادر مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۱۸-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود.

شرکت در طی سال فاقد هرگونه دریافت‌نی معوق می‌باشد.

کاهش ارزش	کل مطالبات	میزان کل مطالبات	دریافت‌نی ها تجاری
سررسید گذشته			سایر دریافت‌نی ها
.	.	۱,۳۹۰,۷۷۵	
.	.	۶۰	
.	.	۱,۳۹۰,۸۳۵	

۱۸-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

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



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

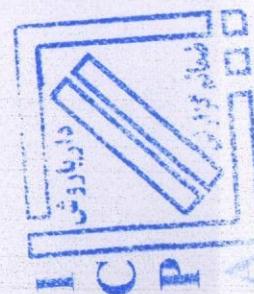
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

۱۹-۱- معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

تضامین اعطایی / دریافتی	خرید سهام	هزینه های جاری	پرداخت وجه نقد	دریافت وجه نقد	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وایستگی ^۱	نام شخص وابسته	شرح
-	-	-	-	-	✓	...		شرکتهای اصلی و نهایی
-	-	-	-	-				
-	-	۱۰۱	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	
-	-	-	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره	شرکت ستاره سفیران آینده	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
-	-	۱۰۱	-	-	✓		جمع	
-	-	-	-	-	✓	همگروه		سایر اشخاص وابسته
-	-	-	-	-	✓	همگروه		
-	-	-	-	-	✓	همگروه		
-	-	-	-	-	-		جمع	
-	-	۱۰۱	-	-	-		جمع کل	



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

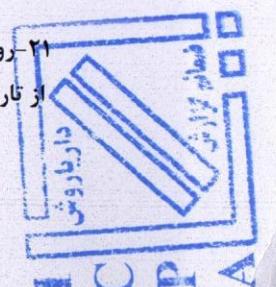
خالص		خالص		پیش دریافت ها	سود سهام برداختنی	تسهیلات دریافتی	سایر برداختنی ها	پرداختنی های تجاری	پیش دریافت ها	تسهیلات دریافتی ها	سایر دریافتنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح	
بدھی	طلب	بدھی	طلب											
(۱.۴۷۸.۸-۷)	-	(۱.۴۷۸.۸-۷)	-	-	-	-	-	(۱.۴۷۸.۸-۷)	-	-	-	شرکت سایپا	شرکتهای اصلی و نهایی	
(۱.۴۷۸.۸-۷)	-	(۱.۴۷۸.۸-۷)	-	-	-	-	-	(۱.۴۷۸.۸-۵)	-	-	-	جمع		
(۴.۲۴۹)	-	(۴.۲۴۹)	-	-	-	-	-	(۴.۲۴۹)	-	-	-	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا		
-	۱.۳۹۵.۳۱۴	-	۱.۳۹۰.۴۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
(۴.۲۴۹)	۱.۳۹۵.۳۱۴	(۴.۲۴۹)	۱.۳۹۰.۴۴۰	-	-	-	-	(۴.۲۴۹)	-	-	-	۱.۳۹۰.۴۴۰	جمع	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان		
(۵۵)	-	(۵۵)	-	-	-	-	-	(۵۵)	-	-	-	۱.۳۹۰.۴۴۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	سایر اشخاص وابسته
(۵۶.۳۴۹)		(۵۶.۳۴۹)		-	-	-	-	(۵۶.۳۴۹)	-	-	-		تاخت	
(۵)		(۵)		-	-	-	-	(۵)	-	-	-		شرکت ستاره سفیران آینده	
-	۱۰	-	۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰	شرکت پیشگامان خوارک تابان	
			۱									۱	شرکت پارس خودرو	
-	۴۳	-	۲۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۴	شرکت زامیاد	
(۵۶.۴۰۹)	۵۳	(۵۶.۴۰۹)	۲۲۵	-	-	-	-	(۵۶.۴۰۹)	-	-	-	۲۲۵	شرکت گروه صنعتی رنا	
(۱.۵۳۹.۴۶۵)	۱.۳۹۵.۳۶۷	(۱.۵۳۹.۴۶۵)	۱.۳۹۰.۷۷۵	-	-	-	-	(۱.۵۳۹.۴۶۵)	-	-	-	۱.۳۹۰.۷۷۵	جمع	
													جمع کل	

۲۰- تعهدات، بدھی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات و بدھیهای احتمالی می باشد.

۲۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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





موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت (حابداران رسمی)