

شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای همراه آن

برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

مؤسسه حسابرسی

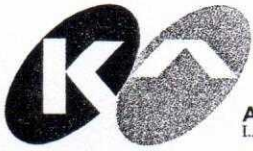
کاربرد ارقام

حسابداران رسمی - حسابرسان معتمد بورس

شرکت تجارت الکترونیک خودر و تابان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱ - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
	۲ - صورتهای مالی :
۱	الف : نامه هیأت مدیره به مجمع عمومی
۲	ب : ترازنامه
۳	ج : صورت سود و زیان ، گردش حساب سود انباشته
۴	د : صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۲۷	ه : یادداشت های توضیحی صورتهای مالی



شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی سالیانه 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 ترازنامه به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت 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 حسابرس و بازرسی قانونی

۳) مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای راعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا نماید 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 افشاشده 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 اظهار نظر 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

۴) بشرح یادداشت توضیحی ۱۱ همراه صورتهای مالی، سرمایه گذاری بلندمدت به مبلغ ۲۰۸۸ میلیارد ریال مربوط به سرمایه گذاری در سهام شرکت سایپا (سهامی عام) به تعداد ۳۱۸ میلیون سهم و در شرکت گروه سرمایه گذاری صنعتی رنا (سهامی عام) به تعداد ۱۹۲ میلیون سهم است که در سال مالی ۱۳۸۹ همراه با شرکتهای همگروه به صورت بلوکی خریداری شده است. مبلغ دفتری هر سهم شرکت سایپا (پس از کسر سود توزیع شده از محل سود انباشته شرکت سایپا در سال ۱۳۸۹) در تاریخ ترانزنامه ۴۶۹۵ ریال و شرکت گروه صنعتی رنا ۳۰۱۰۰ ریال است. ارزش بازار سرمایه گذاریهای مذکور در تاریخ ترانزنامه کمتر از مبلغ دفتری آن بوده، لیکن مبلغ باز یافتنی هر سهم بر اساس برآورد ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی آن توسط شرکت به ترتیب مبلغ ۴۸۶۰ ریال برای هر سهم شرکت سایپا و ۳۰۲۷ ریال برای هر سهم شرکت رنا تعیین شده و بر همین اساس کاهش ارزشی برای سرمایه گذاریهای مذکور منظور نگردیده است. برای برآورد ارزش اقتصادی سرمایه گذاریهای فوق الذکر، مبانی و مفروضاتی که بیانگر بهترین برآورد مدیریت و متناسب با شرایط فعلی بازار باشد، ارائه نشده و در نتیجه حصول اطمینان از عدم نیاز به ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای مزبور برای این موسسه میسر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

۵) به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دیماه ۱۳۹۰ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.

تاکید بر مطلب خاص

۶) جمع بدهیهای جاری به مبلغ ۱۰۱۶ میلیارد ریال بیش از جمع داراییهای جاری است. با عنایت به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه در سال مالی قبل، اصلاح ساختار مالی ترانزنامه شرکت مورد توصیه می باشد.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۲)
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف قانونی بازرس

۷) به موجب تاییدیه دریافتی از هیات مدیره، شرکت در دوره مالی مورد گزارش فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۸) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر گرفتن موارد مندرج 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 هیأت مدیره باشد ، جلب نگردیده است .

۱۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

مؤسسه حسابرسی کاربرد ارقام

(حسابداران رسمی)

علی رحمانی

رضا معظمی



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

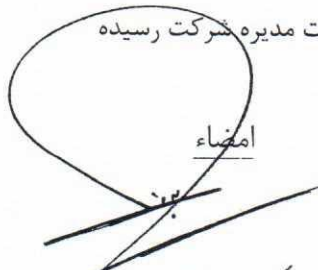


مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) برای دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰ تقدیم می شود 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
	• یادداشت‌های توضیحی:
(۵)	• ۱- تاریخچه فعالیت شرکت
(۶)	• ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی
(۶) الی (۷)	• ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری
(۸) الی (۲۷)	• یادداشت‌های توضیحی مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۱ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء




سمت

رئیس هیأت مدیره

مدیرعامل و عضو هیأت مدیره

نایب رئیس هیأت مدیره

اعضاء هیئت مدیره

آقای مسعود تبریزی

آقای حسن فروزان مهر به نمایندگی از شرکت

ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

آقای کیومرث سلیمانی نژاد به نمایندگی از شرکت

گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

شرکت تجارت الکترونیک خورو تایان (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰



(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۰/۱۰/۳۰
۳۸۴.۳۲۲.۳۲۶.۵۴۸	۶۸۰.۵۳۹.۹۱۵.۶۲۲	۶۸۰.۵۳۹.۹۱۵.۶۲۲	۳۱.۸۲۱.۴۰۴
۶۱۷.۱۱۰.۱۴۲.۶۸۹	۴۳۴.۳۴۸.۶۹۱.۱۹۰	۴۳۴.۳۴۸.۶۹۱.۱۹۰	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۸۴.۲۲۳.۵۹۷	۱۱.۳۹۲.۳۲۵	۱۱.۳۹۲.۳۲۵	۱۱۲.۸۳۵.۵۵۶.۵۰۰
۸۴.۱۲۰.۸۴۹	۰	۰	۱۱.۰۲۸.۸۴۶
۰	۱۴۵۳۱.۶۸۰.۶۷۷	۱۴۵۳۱.۶۸۰.۶۷۷	۱۷.۵۸۶.۱۱۱
۱.۰۰۱.۵۰۲.۷۱۳.۶۸۳	۱.۱۲۹.۴۳۱.۶۷۹.۸۱۴	۱.۱۲۹.۴۳۱.۶۷۹.۸۱۴	۴۹۱.۸۶۵
۱.۲۰۱.۵۴۰.۴۷۸.۷۶۴	۸۲۴.۳۵۷.۸۶۸.۹۲۵	۸۲۴.۳۵۷.۸۶۸.۹۲۵	۱۱۳.۱۸۶.۴۸۴.۷۲۶
۱.۲۰۱.۵۴۰.۴۷۸.۷۶۴	۸۲۴.۳۵۷.۸۶۸.۹۲۵	۸۲۴.۳۵۷.۸۶۸.۹۲۵	۵۵.۹۶۹.۲۷۲.۹۴۱
۲.۲۰۳.۰۴۳.۱۹۲.۴۴۷	۱.۹۵۳.۷۸۹.۵۴۸.۷۳۹	۱.۹۵۳.۷۸۹.۵۴۸.۷۳۹	۱۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۰	۵۵.۹۶۹.۲۷۲.۹۴۱
۰	۲۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۱۳۷.۵۴۵.۴۹۹.۲۴۵
۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۸۸.۸۶۸.۳۷۸.۹۵۶
۰	۲۲.۲۱۷.۹۵۲.۱۹۴	۲۲.۲۱۷.۹۵۲.۱۹۴	۲.۰۸۸.۹۲۱.۰۱۶.۲۰۷
۰	۲۴۸.۰۷۸.۹۹۰	۲۴۸.۰۷۸.۹۹۰	۲.۱۳۷.۵۴۵.۴۹۹.۲۴۵
۰	۲۴۸.۰۷۸.۹۹۰	۲۴۸.۰۷۸.۹۹۰	۲.۰۸۸.۹۲۱.۰۱۶.۲۰۷
۰	۲.۱۹۳.۵۹۵.۱۱۳.۴۵۷	۲.۱۹۳.۵۹۵.۱۱۳.۴۵۷	۲.۰۸۸.۹۲۱.۰۱۶.۲۰۷
۰	۲.۲۰۲.۱۰۷.۵۰۰.۹۳۳	۲.۲۰۲.۱۰۷.۵۰۰.۹۳۳	۲.۰۸۸.۹۲۱.۰۱۶.۲۰۷

دارائیهای جاری:

موجودی نقد

سرمایه گذاری کوتاه مدت

حسابهای دریافتی تجاری

طلب از شرکتهای تابعه و وابسته

سایر حسابها و اسناد دریافتی

سفارشات و پیش پرداختها

جمع دارائیهای جاری

دارائیهای غیر جاری:

دارائیهای نامشهود

سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع دارائیهای غیر جاری

جمع دارائیهای

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

(تجدید ارائه شده)		دوره مالی		یادداشت	
سال مالی منتهی به		منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰			
۱۳۸۹/۱۲/۲۹		ریال		ریال	
۵۶.۵۶۴.۸۰۳.۰۱۰	(۴.۴۴۸.۸۲۲.۹۷۹)	۱۶۴.۱۵۸.۴۳۶.۲۱۱	(۴۴۸.۴۷۵.۰۸۱)	۱۹	درآمد حاصل از سرمایه گذاری و ارائه خدمات
۵۲.۱۱۵.۹۸۰.۰۳۱	(۶۲.۵۰۰.۴۸۵.۰۰۶)	۱۶۳.۷۰۹.۹۶۱.۱۳۰	(۱۱۶.۵۰۴.۱۹۲.۸۷۲)	۲۰	هزینه های اداری ، عمومی و فروش
۱۰۵.۴۱۱.۳۶۳	(۶۲.۳۹۵.۰۷۳.۶۴۳)	۹۱.۹۴۳.۶۰۳	(۱۱۶.۴۱۲.۲۴۹.۲۶۹)	۲۱	سود (زیان) عملیاتی
(۱۰.۲۷۹.۰۹۳.۶۱۲)	(۱۶۸.۵۴۹.۶۸۸)	۴۷.۲۹۷.۷۱۱.۸۶۱	۰	۲۲	هزینه های مالی
(۱۰.۴۴۷.۶۴۳.۳۰۰)	(۱۰.۴۴۷.۶۴۳.۳۰۰)	۴۷.۲۹۷.۷۱۱.۸۶۱	۰	۲۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۰.۴۴۷.۶۴۳.۳۰۰)	(۱۰.۴۴۷.۶۴۳.۳۰۰)	۴۷.۲۹۷.۷۱۱.۸۶۱	۰		سود (زیان) ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
(۴۳۵.۶۹۰)	(۴۳۵.۶۹۰)	۴۷.۲۹۷.۷۱۱.۸۶۱	۰		مالیات سود فعالیت های عادی
(۱۰.۴۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	(۱۰.۴۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	۴۷.۲۹۷.۷۱۱.۸۶۱	۰		سود (زیان) خالص
(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۴۷.۲۹۷.۷۱۱.۸۶۱	۰		سود (زیان) خالص
(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۱۸.۱۶۴.۶۰۰.۸۴۶	(۲۸.۷۱۲.۶۷۹.۸۳۶)	۲۳	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	(۴۳۵.۶۹۰)	(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	(۲۸.۷۱۲.۶۷۹.۸۳۶)	۲۳	تعدیلات سنواتی
(۱۰.۴۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	(۱۰.۴۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	۳۶.۷۴۹.۶۳۲.۸۷۱	(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۳۶.۷۴۹.۶۳۲.۸۷۱	(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)		سود قابل تخصیص
(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۳۶.۷۴۹.۶۳۲.۸۷۱	(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)		تخصیص سود:
(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۳۶.۷۴۹.۶۳۲.۸۷۱	(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)		اندوخته قانونی
(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	۲۲.۲۱۷.۹۵۲.۱۹۴	(۱۴.۵۳۱.۶۸۰.۶۷۷)		سود سهام مصوب
(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	۲۲.۲۱۷.۹۵۲.۱۹۴	(۱۴.۵۳۱.۶۸۰.۶۷۷)		سود تخصیص داده شده طی سال
(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)	۲۲.۲۱۷.۹۵۲.۱۹۴	(۱۴.۵۳۱.۶۸۰.۶۷۷)		سود (زیان) انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان ، محدود به سودخالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به		یادداشت
	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۶۷.۲۵۵.۸۱۷.۸۲۸	۳۵.۵۴۲.۳۴۲.۰۹۲	۲۴	فعالیت‌های عملیاتی: جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۹۸.۱۱۸.۲۹۹	۹۱.۹۴۳.۶۰۳		سود دریافتی بابت سپرده های بانکی و اوراق مشارکت
۰	(۳۶.۸۰۵.۴۸۶.۶۵۱)		هزینه های مالی و کارمزد بانکی
۹۸.۱۱۸.۲۹۹	(۳۶.۷۱۳.۵۴۳.۰۴۸)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها
(۸۲.۴۲۸.۸۳۹)	(۸۶.۱۲۰.۸۴۹)		مالیات بردرآمد: مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بردرآمد)
(۹۹.۷۳۴.۴۷۴)	۰		فعالیت‌های سرمایه گذاری: وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های نا مشهود
۷.۲۹۳.۰۶۴	۰		وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
(۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰		وجوه پرداختی/دریافتی جهت تحصیل واگذاری سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۱۶۶.۵۹۹.۹۲۲.۶۶۹)	۰		وجوه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۱۶۷.۲۹۲.۳۶۴.۰۷۹)	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۲۰.۸۵۶.۷۹۱)	(۹۵۷.۳۲۱.۸۰۵)		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰		فعالیت‌های تامین مالی: وجوه واریزی بابت تعهد صاحبان سهام
۶۲۹.۱۴۳.۲۰۹	(۹۵۷.۳۲۱.۸۰۵)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۷۹.۱۴۳.۲۰۹		مانده وجه نقد در آغاز سال
۹۷۹.۱۴۳.۲۰۹	۲۱.۸۲۱.۴۰۴		مانده وجه نقد در پایان سال
۲.۱۳۳.۴۴۳.۳۸۱.۲۲۲	۳۰۴.۶۹۸.۷۰۶.۲۲۱		مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان 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 صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۱/۱۴، نام شرکت به تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) تغییر یافته و ماده ۲ اساسنامه اصلاح و در تاریخ ۱۳۸۹/۱/۲۴ ذیل دفاتر ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری ثبت گردیده است. درحال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) می باشد و مرکز اصلی آن در تهران کیلومتر ۱۱ جاده مخصوص کرج طبقه فوقانی فروشگاه شریف شرکت تعاونی مصرف سپه واحد ۱۳ واقع است. سال مالی شرکت از ابتدای فروردین ماه هر سال تا پایان اسفند ماه همان سال بوده است که به موجب مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۲ به "از ابتدای بهمن ماه هر سال تا پایان دی ماه سال بعد" تغییر یافته 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 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 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 تحویل خودرو و تجهیزات و لوازم یدکی و تزئینی و جانبی آن در مبدأ - خرید، فروش، واردات و صادرات کلیه کالاهای بازرگانی - 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. باتوجه به خرید سهام بلوکی شرکتهای سایپا و رنا و ضرورت واگذاری بخشی از سهام شرکت به شرکت سرمایه گذاری سایپا، شرکت صرفاً 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.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۱-۳ - وضعیت اشتغال

شرکت در دوره مورد گزارش دارای تعداد ۲ نفر نیروی انسانی بوده است که مشترکاً جهت نگهداری و ثبت حسابهای شرکت مورد گزارش و شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت مشغول به کار می‌باشند و هزینه‌های حقوق و دستمزد به نسبت مساوی بین دو شرکت تقسیم میگردد.

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.

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۳-۱ - شناسایی درآمدها:

درآمد شرکت در سال مالی قبل شامل کارمزد نمایندگی تولید کنندگان خودرو، کارمزد شرکتهای طرف قرارداد، صلح حواله های پرسنلی و دریافت کارمزد مربوطه از مشتریان و ارائه خدمات بیمه ای به مشتریان و... بوده است که با توجه به تغییر عملیات (طبق اساسنامه) در سال جاری، شناسایی درآمد براساس خرید سهام و سود حاصل از نگهداشت آن می باشد.

۳-۲ - سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک 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 گذاریها ی جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.*

درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود:

۳-۳-۱- دارائیهای 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 دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای

محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای 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، در هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری محسوب و در حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن ، براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

<u>دارائی</u>	<u>نرخ استهلاک</u>	<u>روش استهلاک</u>
اثاثه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی

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

۳-۴- دارائیهای نامشهود:

نرم افزارها تحت سرفصل فوق انعکاس می یابد، استهلاک نرم افزارها بصورت ۳ ساله خط مستقیم می باشد.

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " دارائیهای واجد شرایط " است.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت

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

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۴- موجودی نقد و بانک

موجودی نقد و بانک به شرح زیر تفکیک میشود:

شرح	یادداشت	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
موجودی نزد بانکها	۴-۱	۲۱.۸۲۱.۴۰۴	۹۵۵.۰۳۷.۸۳۲
موجودی صندوق	.	.	۲۴.۱۰۵.۳۷۷
جمع		۲۱.۸۲۱.۴۰۴	۹۷۹.۱۴۳.۲۰۹

۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرح		۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
بانک پارسین شعبه سایپا سپرده پشتیبان	۴-۱-۱	۷۳۳.۹۶۲	۲۳۶.۸۰۸.۱۴۵
بانک سپه جاری طلائی شعبه سایپا		۷.۵۴۴.۵۲۶	۳۵۷.۱۱۳.۷۰۸
بانک ملت شعبه جیحون		۹۰۰.۳۹۱	۳۵۰.۵۷۳.۱۳۱
بانک پاسارگاد شعبه سایپا		۳.۳۵۲.۵۰۷	۳.۳۵۲.۵۰۷
بانک پاسارگاد شعبه سایپا سپرده پشتیبان		۹.۲۹۰.۰۱۸	۷.۱۹۰.۳۴۱
جمع		۲۱.۸۲۱.۴۰۴	۹۵۵.۰۳۷.۸۳۲

۴-۱-۱ نرخ سود تضمین شده سپرده مزبور برای دوره مالی مورد گزارش براساس (قانون عملیات بانکی بدون ربا) به میزان ۶ درصد تعیین شده است. حساب فوق بعنوان پشتیبان حساب جاری بانک پارسین شعبه سایپا می باشد.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۵- سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت :

سرمایه گذاری های کوتاه مدت از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرح	یادداشت	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۵-۱	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع		<u>۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰</u>	<u>۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰</u>

۵-۱- مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال، در ارتباط با خرید اوراق مشارکت شرکت نفت و گاز پارس جنوبی با سررسید ۳ ساله و نرخ ۱۶ درصد بوده که با توجه به قصد فروش سرمایه گذاری‌های فوق، در سر فصل سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت طبقه بندی گردیده است.

۶- حساب‌های دریافتی تجاری:

مانده حساب‌های دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می شود:

شرح	یادداشت	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
سود سهام دریافتی شرکت سایپا	۶-۱	۵۹.۰۷۵.۵۵۶.۵۰۰	۰
شرکت سرمایه گذاری رنا	۶-۲	۵۳.۷۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۳.۷۶۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع		<u>۱۱۲.۸۳۵.۵۵۶.۵۰۰</u>	<u>۵۳.۷۶۰.۰۰۰.۰۰۰</u>

۶-۱- حساب سود سهام دریافتی از شرکت سایپا معادل مبلغ ۵۹.۰۷۵.۵۵۶.۵۰۰ ریال می باشد که از این مبلغ معادل ۱۰۰.۰۰۰ میلیون ریال دریافت و الباقی به مبلغ ۵۹.۰۷۵.۵۵۶.۵۰۰ ریال در تعهد شرکت یاد شده می باشد.

۶-۲- مانده حساب شرکت سرمایه گذاری رنا مبلغ ۵۳.۷۶۰ میلیون ریال در ارتباط با مطالبات از شرکت سرمایه گذاری رنا از بابت سود سهام سال منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱ (مشابه سال قبل) میباشد که طی سال جاری دریافت خواهد شد. مضافاً مطالبات مربوط به سود سهام سال مالی قبل، در دوره مالی گزارش، دریافت گردیده است.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۷ - طلب از / بدهی به شرکتهای تابعه و وابسته :

مانده طلب از / بدهی به شرکتهای تابعه و وابسته به شرح ذیل تفکیک می گردد.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹		۱۳۹۰/۱۰/۳۰		یادداشت	شرح
بدهی به	طلب از	بدهی به	طلب از		
ریال	ریال	ریال	ریال		
					حسابهای دریافتی و پرداختی :
	۵۸۹.۰۱۸.۵۵۱	۲۷.۲۱۸.۹۰۱		۷-۱-۱	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
	۴.۹۱۶.۴۰۶				شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)
۱۶۵.۴۸۵.۲۶۵.۰۷۴		۱۱۱.۹۳۸.۰۵۳.۳۸۰		۷-۱-۲	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۴۵۱.۶۰۷.۸۰۹.۵۸۵		۳۲۲.۳۸۳.۴۰۸.۹۰۹		۷-۱-۳	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱۵۶۸۷.۳۵۸					شرکت پیشگامان خوراک تابان
	۹.۶۷۶.۵۰۲		۱۰.۱۷۰.۲۰۱	۷-۱-۴	شرکت پارس خودرو
۱.۳۷۰.۶۷۲					شرکت خدمات بیمه ای سایان
	۱۰.۵۱۸.۲۷۳		۸۵۸.۶۴۵	۷-۱-۵	شرکت زامیاد
۱۰.۰۰۰		۱۰.۰۰۰			شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۶۱۷.۱۱۰.۱۴۲.۶۸۹	۶۱۴.۱۳۹.۷۳۲	۴۳۴.۳۴۸.۶۹۱.۱۹۰	۱۱.۰۲۸.۸۴۶		جمع

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۷-۱-۱- مانده حساب شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت به مبلغ ۲۷.۲۱۸.۹۰۱ ریال (بستانکار) بابت هزینه های انتقالی از

شرکت فوق می باشد.

۷-۱-۲- مانده حساب شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا به مبلغ ۲۹۱.۹۳۸.۰۵۳.۳۸۰ ریال از اقلام زیر تشکیل شده است .

شرح	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
طلب بابت حقوق و مزایا و پرداخت حق حضور هیئت مدیره	.	(۳۷۳.۰۵۳.۰۱۸)
طلب بابت وجوه پرداختی به شرکت سرمایه گذاری سایپا و انتقال ائانه و دارایی وسایر موارد	(۲۸۵.۶۰۱.۴۰۴.۸۵۶)	(۱۶۶.۳۵۴.۲۳۰.۶۱۱)
بدهی بابت سود سهام رنا	۱.۰۱۵.۴۵۱.۴۷۶	۱.۰۱۵.۴۵۱.۴۷۶
بدهی بابت حق الزحمه نمایندگان و دریافت وجه چک ائانه بفروش رسیده سایپا لجستیک	.	۲۲۶.۵۶۷.۰۷۹
طلب بابت وجوه پرداختنی قرارداد گزارش توجیهی افزایش سرمایه	(۷.۵۰۰.۰۰۰)	.
طلب بابت پاس کردن قسمتی از چک سرمایه گذاری تامین اجتماعی	(۷.۳۴۴.۶۰۰.۰۰۰)	.
بدهی بابت علی الحساب افزایش سرمایه	۱۸۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.
جمع	(۱۱۱.۹۳۸.۰۵۳.۳۸۰)	(۱۶۵.۴۸۵.۲۶۵.۰۷۴)

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۳-۱-۷- حساب سرمایه گذاری سایپا از اقلام زیر تشکیل شده است.

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	شرح
ریال	ریال	
۴۶۲.۵۲۸.۰۸۸.۰۷۹	۴۶۲.۵۲۸.۰۸۸.۰۷۹	بابت بخش نقدی خرید ۳۱۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم شرکت سایپا به نرخ ۴۸۴۶ ریال
۶۵۹.۴۸۱.۶۰۰.۰۰۰	۶۵۹.۴۸۱.۶۰۰.۰۰۰	بابت خرید نقدی ۱۹۲.۰۰۰.۰۰۰ عدد سهم رنا از سرمایه گذاری سایپا
۱.۸۳۷.۳۹۲.۸۳۰	۱.۸۳۷.۳۹۲.۸۳۰	بابت هزینه ابطال تمبر سفته جهت ۳۱۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم سایپا از تامین اجتماعی
۲۰۶.۹۳۵.۲۰۹	۲۰۶.۹۳۵.۲۰۹	بابت تمهه هزینه های بانکی اخذ ضمانت نامه خرید ۳۱۸.۱۵۱.۱۱۳ عدد سهم سایپا از تامین اجتماعی
۸۶۰.۷۶۸.۰۰۰	۸۶۰.۷۶۸.۰۰۰	بابت هزینه کارمزد کارگزاری و بورس تعداد ۱۹۲.۰۰۰.۰۰۰ سهم شرکت رنا
(۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	بابت چک ۸۹۰.۵۷۳ شرکت سرمایه گذاری کارکنان به سرمایه گذاری سایپا طی اعلامیه ۳۹ سرمایه گذاری کارکنان
(۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	پرداخت از فی مابین سرمایه گذاری کارکنان به سرمایه گذاری سایپا بابت بخشی از بهای نقدی سهام طی اعلامیه
۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	حق الزحمه خرید سهام سایپا
۳۶.۹۱۴.۱۸۲.۳۰۳	۳۶.۹۱۴.۱۸۲.۳۰۳	حق الزحمه خرید سهام از تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۳۰ لغایت ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
(۵۴۰.۴۴۱.۶۰۰.۰۰۰)	(۵۴۰.۴۴۱.۶۰۰.۰۰۰)	پرداخت ۸ فقره چک از شماره ۲۵۲۱۱۳ الی ۲۵۲۱۲۰ بابت اقساط خرید سهام شرکت سرمایه گذاری رنا
.	۷۵.۰۰۰.۰۰۰	بابت مشاوره حقوقی موضوع توافقنامه ۸۹/۴۵۲۹ آقای تبریزیان
.	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	واریز به بانک ملت شعبه جیحون بابت چک تامین اجتماعی
(۴.۹۷۹.۵۵۶.۸۳۶)	۳۵.۰۳۷.۶۴۶.۵۴۴	حق الزحمه تامین مالی تا ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ و تفاوت سال ۸۹
.	(۵۴.۱۱۶.۶۰۴.۰۵۶)	واریز به حساب بابت تسویه قسمتی از بدهی
.	(۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	پرداخت توسط سرمایه گذاری کارکنان طی اعلامیه ۷۶۵*۷۶۶
.	(۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	پرداخت حق الزحمه خرید سهام طی چک
.	(۴۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	خرید ۲۰٪ از سهام شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۴۵۱.۶۰۷.۸۰۹.۵۸۵	۳۲۲.۳۸۳.۴۰۸.۹۰۹	جمع

۴-۱-۷- مانده بدهی شرکت پارس خودرو به مبلغ ۱۰.۱۷۰.۲۰۱ ریال، از بابت کمیسیون ثبت نام ۱۲ دستگاه خودرو جهت مشتریان می باشد .

۵-۱-۷- مانده طلب از شرکت زامیاد به مبلغ ۸۵۸.۶۴۵ ریال بابت کمیسیون ثبت نام خودرو جهت مشتریان می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی به شرح زیر تفکیک می شود:

شرح	یادداشت	۱۳۹۰/۱۰/۳۰ ریال	۱۳۸۹/۱۲/۲۹ ریال
بانک پارسیان شعبه سایپا	۸-۱	۵.۰۰۰.۰۰۰	
بانک صادرات شعبه فجر	۸-۲	۷.۸۶۶.۶۶۷	
مالیات برارزش افزوده		۲.۳۷۷.۵۲۰	
عوارض برارزش افزوده		۲.۳۴۱.۹۲۴	
جمع		۱۷.۵۸۶.۱۱۱	

۸-۱- مانده حساب بانک پارسیان شعبه سایپا بابت یک فقره چک بانک سپه به شماره ۴۸۷۸۴۱ سررسید ۱۳۹۰/۱۰/۲۹ می باشد که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۰۱ وصول شده است.

۸-۲- مانده حساب بانک صادرات شعبه فجر مبلغ ۷.۸۶۶.۶۶۷ ریال بابت سود اوراق مشارکت سررسید شده می باشد که وجه آن طبق سررسید کوبین اوراق در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۰۱ وصول می گردد.

۹- سفارشات و پیش پرداختها:

حساب پیش پرداخت مالیات از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرح	۱۳۹۰/۱۰/۳۰ ریال	۱۳۸۹/۱۲/۲۹ ریال
پشتیبانی سایت	.	۱۶.۰۰۰.۰۰۰
پیش پرداخت مالیات تکلیفی شرکت لیزینگ رایان سایپا	۴۹۱.۸۶۵	.
جمع	۴۹۱.۸۶۵	۱۶.۰۰۰.۰۰۰

۱۰- دارائیهای نامشهود:

دارائیهای نامشهود به شرح جدول ذیل تفکیک می شود:

مبلغ دفتری ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح اقلام
مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	مانده در ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	استهلاک دوره مالی	مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی		
۸۰.۳۴۱.۲۷۱	۵۲.۶۳۷.۲۵۱	۴۷.۰۹۷.۲۲۳	۲۷.۷۰۴.۰۲۰	۱۹.۳۹۳.۲۰۳	۹۹.۷۳۴.۴۷۴	.	نرم افزارها	
۸۰.۳۴۱.۲۷۱	۵۲.۶۳۷.۲۵۱	۴۷.۰۹۷.۲۲۳	۲۷.۷۰۴.۰۲۰	۱۹.۳۹۳.۲۰۳	۹۹.۷۳۴.۴۷۴	.	جمع	

۱۰-۱- مانده حساب فوق به مبلغ ۵۲.۶۳۷.۲۵۱ ریال شامل نرم افزارهای مالی همکاران سیستم شرکت می باشد.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاریهای بلند مدت به شرح جدول ذیل تفکیک می شود:

شرح	یادداشت	تعداد سهام	درصد سهام	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
				ریال	ریال
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	۱۱-۱	۳۱۸.۱۵۱.۱۱۳	۳/۰۶	۱.۴۹۳.۶۶۸.۳۶۸.۹۵۶	۱.۵۴۲.۳۴۵.۴۸۹.۲۴۵
شرکت رنا	۱۱-۲	۱۹۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲	۵۹۵.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۹۵.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان		۱۰		۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰
جمع				<u>۲.۰۸۸.۸۶۸.۳۷۸.۹۵۶</u>	<u>۲.۱۳۷.۵۴۵.۴۹۹.۲۴۵</u>

۱۱-۱- سرمایه گذاری در شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا به شرح زیر می باشد.

شرح	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بابت بخش نقدی خرید ۳۱۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم شرکت سایپا از سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۶۲.۵۲۸.۰۸۸.۰۷۹	۴۶۲.۵۲۸.۰۸۸.۰۷۹
بابت بخش اقساطی خرید ۳۱۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم شرکت سایپا از سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱.۰۷۹.۲۳۲.۲۰۵.۵۱۹	۱.۰۷۹.۲۳۲.۲۰۵.۵۱۹
بابت هزینه توثیق خرید ۳۱۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم شرکت سایپا از سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۸۵.۱۹۵.۶۴۷	۵۸۵.۱۹۵.۶۴۷
	<u>۱.۵۴۲.۳۴۵.۴۸۹.۲۴۵</u>	<u>۱.۵۴۲.۳۴۵.۴۸۹.۲۴۵</u>
سود توزیع شده سنوات قبل شرکت سایپا	(۴۸.۶۷۷.۱۲۰.۲۸۹)	۰
جمع	<u>۱.۴۹۳.۶۶۸.۳۶۸.۹۵۶</u>	<u>۱.۵۴۲.۳۴۵.۴۸۹.۲۴۵</u>

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۱-۱-۱۱- با عنایت به اینکه سهام مربوط به شرکت‌های سایپا و رنا سهام مدیریتی بوده و براساس نظریه کارشناسی و قراردادهای منعقدہ فی مابین خریداری گردیده ، بنابراین نرخ آن از نرخ تابلو بورس بیشتر می باشد و در سرمایه گذاری بلند مدت طبقه بندی شده است که دارای ارزش خاص می باشد. همچنین با عنایت به پرداخت سود توزیع شده سنوات قبل شرکت سایپا در مجمع عمومی سال ۱۳۸۹، به ازای هر سهم مبلغ ۱۵۳ ریال طبق استاندارد حسابداری از بهای تمام شده هر سهم کسر گردیده است .

۱۱-۲- سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری رنا از اقلام زیر تشکیل می شود:

شرح	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بابت بخش نقدی خرید ۱۹۲.۰۰۰.۰۰۰ سهم سرمایه گذاری رنا	۵۹۵.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۹۵.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	۵۹۵.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۹۵.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰

۱۲- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

حسابها و اسناد پرداختی به شرح زیر تفکیک می گردد.

شرح	یادداشت	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
اسناد پرداختی تجاری	۱۲-۱	۱.۵۰۰.۹۷۱.۳۰۱.۲۴۰	۱.۵۸۵.۷۵۵.۳۸۴.۶۹۸
سایر حسابهای پرداختی	۱۲-۲	۳.۹۲۶.۴۸۳.۳۰۷	۷.۳۲۰.۶۱۴
		۱.۵۰۴.۸۹۷.۷۸۴.۵۴۷	۱.۵۸۵.۷۶۲.۷۰۵.۳۱۲
حصه بلند مدت اسناد پرداختی تجاری		(۸۲۴.۳۵۷.۸۶۸.۹۲۵)	(۱.۲۰۱.۵۴۰.۴۷۸.۷۶۴)
جمع		۶۸۰.۵۳۹.۹۱۵.۶۲۲	۳۸۴.۲۲۲.۲۲۶.۵۴۸

۱۲-۱- اسناد پرداختی تجاری شامل حصه بلندمدت و کوتاه مدت به شرح زیر می باشد.

شرح	یادداشت	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
حصه بلندمدت اسناد پرداختی تجاری	۱۲-۱-۱	۸۲۴.۳۵۷.۸۶۸.۹۲۵	۱.۲۰۱.۵۴۰.۴۷۸.۷۶۴
حصه کوتاه مدت اسناد پرداختی تجاری	۱۲-۱-۲	۶۷۶.۶۱۳.۴۳۲.۳۱۵	۳۸۴.۲۱۴.۹۰۵.۹۳۴
جمع		۱.۵۰۰.۹۷۱.۳۰۱.۲۴۰	۱.۵۸۵.۷۵۵.۳۸۴.۶۹۸

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۱-۱-۱۲- اسناد پرداختی تجاری شامل حصه بلند مدت بشرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	اصل و فرع اقساط	فرع (سود آتی)	اصل
		ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲-۱-۱-۱	۶۱۲.۴۶۴.۲۷۶.۶۳۲	(۴۰.۴۷۱.۲۰۷.۷۰۷)	۵۷۱.۹۹۳.۰۶۸.۹۲۵
شرکت سرمایه گذاری سایپا	۱۲-۱-۱-۲	۲۷۰.۲۲۰.۸۰۰.۰۰۰	(۱۷.۸۵۶.۰۰۰.۰۰۰)	۲۵۲.۳۶۴.۸۰۰.۰۰۰
		<u>۸۸۲.۶۸۵.۰۷۶.۶۳۲</u>	<u>(۵۸.۳۲۷.۲۰۷.۷۰۷)</u>	<u>۸۲۴.۳۵۷.۸۶۸.۹۲۵</u>

۱-۱-۱-۱۲- اسناد پرداختی بلند مدت بابت تحصیل سهام سایپا از تامین اجتماعی بشرح زیر میباشد.

شرح	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
چک شماره ۲۵۲۱۳۱ به سرسید ۹۱/۰۳/۰۸ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط سوم خرید سهام تامین اجتماعی	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸
چک شماره ۲۵۲۱۳۳ به سرسید ۹۱/۰۹/۰۸ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط چهارم خرید سهام تامین اجتماعی	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸
چک شماره ۲۵۲۱۳۴ به سرسید ۹۲/۰۳/۰۸ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط پنجم خرید سهام تامین اجتماعی	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸
چک شماره ۲۵۲۱۳۵ به سرسید ۹۲/۰۹/۰۸ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط ششم خرید سهام تامین اجتماعی	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸
چک شماره ۲۵۲۱۳۶ به سرسید ۹۳/۰۳/۰۸ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط هفتم خرید سهام تامین اجتماعی	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸
چک شماره ۲۵۲۱۳۷ به سرسید ۹۳/۰۹/۰۸ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط هشتم خرید سهام تامین اجتماعی	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸	۱۵۳.۱۱۶.۰۶۹.۱۵۸
جمع	۶۱۲.۴۶۴.۲۷۶.۶۳۲	۹۱۸.۶۹۶.۴۱۴.۹۴۸
کسر می شود: حصه بلند مدت پیش پرداخت هزینه مالی سنوات آتی	(۴۰.۴۷۱.۲۰۷.۷۰۷)	(۸۴.۹۸۹.۵۳۶.۱۸۴)
	<u>۵۷۱.۹۹۳.۰۶۸.۹۲۵</u>	<u>۸۳۳.۷۰۶.۸۷۸.۷۶۴</u>

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۱-۱-۱۲ - اسناد پرداختی بلند مدت بابت تحصیل سهام رنا از سرمایه گذاری سایپاشرح زیر می باشد.

<u>شرح</u>	<u>۱۳۸۹/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۰/۱۰/۳۰</u>
	ریال	ریال
چک شماره ۲۵۱۱۵ به سررسید ۹۱/۰۲/۱۷ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط سوم خرید سهام رنا	۶۷.۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰	۰
چک شماره ۲۵۱۱۶ به سررسید ۹۱/۰۸/۱۷ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط چهارم خرید سهام رنا	۶۷.۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰	۰
چک شماره ۲۵۱۱۷ به سررسید ۹۲/۰۲/۱۷ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط پنجم خرید سهام رنا	۶۷.۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰	۶۷.۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰
چک شماره ۲۵۱۱۸ به سررسید ۹۲/۰۸/۱۷ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط ششم خرید سهام رنا	۶۷.۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰	۶۷.۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰
چک شماره ۲۵۱۱۹ به سررسید ۹۳/۰۲/۱۷ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط هفتم خرید سهام رنا	۶۷.۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰	۶۷.۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰
چک شماره ۲۵۱۲۰ به سررسید ۹۳/۰۸/۱۷ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط هشتم خرید سهام رنا	۶۷.۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰	۶۷.۵۵۵.۲۰۰.۰۰۰
جمع	<u>۴۰۵.۳۳۱.۲۰۰.۰۰۰</u>	<u>۲۷۰.۲۲۰.۸۰۰.۰۰۰</u>
کسر می شود : حصه بلند مدت پیش پرداخت هزینه مالی سنوات آتی :	<u>(۳۷.۴۹۷.۶۰۰.۰۰۰)</u>	<u>(۱۷.۸۵۶.۰۰۰.۰۰۰)</u>
	<u>۳۶۷.۸۳۳.۶۰۰.۰۰۰</u>	<u>۲۵۲.۳۶۴.۸۰۰.۰۰۰</u>

۱-۱-۱۲ - حصه کوتاه مدت اسناد پرداختی تجاری بشرح زیر می باشد:

<u>شرح</u>	<u>یادداشت</u>	<u>اصل و فرع اقساط</u>	<u>فرع (سود آتی)</u>	<u>اصل</u>
		ریال	ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲-۱-۲-۱	۴۵۹.۳۴۸.۲۰۷.۴۷۴	(۳۷.۵۹۹.۴۱۵.۱۵۹)	۴۲۱.۷۴۸.۷۹۲.۳۱۵
شرکت سرمایه گذاری سایپا	۱۲-۱-۲-۲	۲۷۰.۲۲۰.۸۰۰.۰۰۰	(۱۵.۳۵۶.۱۶۰.۰۰۰)	۲۵۴.۸۶۴.۶۴۰.۰۰۰
		<u>۷۲۹.۵۶۹.۰۰۷.۴۷۴</u>	<u>(۵۲.۹۵۵.۵۷۵.۱۵۹)</u>	<u>۶۷۶.۶۱۳.۴۳۲.۳۱۵</u>



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۱-۲-۱- اسناد پرداختی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی از اقلام زیر تشکیل شده است

شرح	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
چک شماره ۲۵۲۱۲۹ به سرسید ۹۰/۰۳/۰۸ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط اول خرید سهام تامین اجتماعی		۱۵۳,۱۱۶,۰۶۹,۱۵۸
چک شماره ۲۵۲۱۳۰ به سرسید ۹۰/۰۹/۰۸ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط دوم خرید سهام تامین اجتماعی	۱۵۳,۱۱۶,۰۶۹,۱۵۸	۱۵۳,۱۱۶,۰۶۹,۱۵۸
چک شماره ۲۵۲۱۳۱ به سرسید ۹۱/۰۳/۰۸ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط سوم خرید سهام تامین اجتماعی	۱۵۳,۱۱۶,۰۶۹,۱۵۸	-
چک شماره ۲۵۲۱۳۳ به سرسید ۹۱/۰۹/۰۸ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط چهارم خرید سهام تامین اجتماعی	۱۵۳,۱۱۶,۰۶۹,۱۵۸	-
جمع	۴۵۹,۳۴۸,۲۰۷,۴۷۴	۳۰۶,۲۳۲,۱۲۸,۳۱۶
کسر می شود: حصه جاری پیش پرداخت هزینه مالی سنوات آتی:	(۳۷,۵۹۹,۴۱۵,۱۵۹)	(۴۰,۷۸۲,۵۲۴,۶۹۰)
مانده	۴۲۱,۷۴۸,۷۹۲,۳۱۵	۲۶۵,۴۴۹,۶۰۳,۶۲۶

۱-۲-۲- اسناد پرداختی شرکت سرمایه گذاری سایبا از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرح	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
چک شماره ۲۵۱۱۳ به سرسید ۹۰/۰۲/۱۷ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط اول خرید سهام رنا	۶۷,۵۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۵۵,۲۰۰,۰۰۰
چک شماره ۲۵۱۱۴ به سرسید ۹۰/۰۸/۱۷ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط دوم خرید سهام رنا	۶۷,۵۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۵۵,۲۰۰,۰۰۰
چک شماره ۲۵۱۱۵ به سرسید ۹۱/۰۲/۱۷ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط سوم خرید سهام رنا	۶۷,۵۵۵,۲۰۰,۰۰۰	-
چک شماره ۲۵۱۱۶ به سرسید ۹۱/۰۸/۱۷ بابت چک بانک ملت شعبه جیحون قسط چهارم خرید سهام رنا	۶۷,۵۵۵,۲۰۰,۰۰۰	-
جمع	۲۷۰,۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰
کسر می شود: حصه جاری پیش پرداخت هزینه مالی سنوات آتی:	(۱۵,۳۵۶,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۴۵,۱۰۷,۶۹۲)
مانده	۲۵۴,۸۶۴,۶۴۰,۰۰۰	۱۱۸,۷۶۵,۲۹۲,۳۰۸

با توجه به کمبود نقدینگی شرکت، چک هایی که سررسید آنها سپری شده، با توافق شرکتهای سرمایه گذاری تامین اجتماعی و سایبا، در حال حاضر وصول نشده است

۱-۲-۲- سایر حسابهای پرداختی به مبلغ ۳,۹۲۶,۴۸۳,۳۰۷ ریال بابت ذخیره منظور شده جهت هزینه مالی یک طفری چک پرداختی به سرمایه گذاری تامین اجتماعی، به شماره ۲۵۲۱۳۰ میباشد که سررسید شده و وصول نگردیده است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۱۳- سایر حسابهای پرداختی

سایر حسابهای پرداختی به شرح زیر تفکیک می شود:

شرح	یادداشت	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
اسناد پرداختی غیر تجاری	۱۳-۱	۸.۲۵۰.۰۰۰	.
سایر حسابهای پرداختی		.	۶۶.۹۵۲.۳۸۱
مالیات بر ارزش افزوده		.	۶.۱۱۶.۲۶۲
عوارض ارزش افزوده		.	۶.۱۱۶.۲۶۲
سپرده حسن انجام کار		.	۴.۰۰۰.۰۰۰
سایر		۳.۱۴۲.۳۲۵	۱.۰۳۸.۶۹۲
جمع		۱۱.۳۹۲.۳۲۵	۸۴.۲۲۳.۵۹۷

۱۳-۱- مانده حساب فوق شامل مبلغ ۳.۲۵۰.۰۰۰ ریال بابت چک شماره ۴۱۵۶۲۴.۳۶ به سررسید ۱۳۹۰/۱۰/۱۹ می باشد که

بابت مالیات تکلیفی به اداره امور مالیاتی واگذار گردیده است و در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۰۸ وصول شده است و ۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال

بابت چک انتقال از بانک سپه به پارسیان می باشد که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۰۱ منتقل شده است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ ماه ۱۳۹۰

۱۴ - ذخیره مالیات :

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای شرکت به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	
	ریال	مالیات
مانده ذخیره	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
دوره مالی منتهی به سود (زیان) ابرازی		درآمد مشمول مالیات
رسیدگی نشده	۱۶۸.۵۴۹.۶۸۸	۱۸.۴۳۳.۵۸۶.۲۲۴
	۸۹.۲۷۹.۸۳۹	۶۷۹.۱۹۸.۷۵۲
	۱۶۸.۵۴۹.۶۸۸	۱۶۸.۵۴۹.۶۸۸
	(۸۲.۴۲۸.۸۳۹)	۰
	۸۶.۱۲۰.۸۴۹	۹۹.۹۰۱.۳۱۵.۴۵۷
		۱۳۹۰/۱۰/۳۰

پیش پرداخت های مالیاتی

۱۴-۱ عملکرد شرکت جهت سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ توسط حسابرس مالیاتی مورد رسیدگی واقع گردیده که تاکنون برگ تشخیص مربوطه توسط مقامات مالیاتی ذیربط صادر نگردیده است.

۱۴-۲ از بابت دوره مالی مورد گزارش ، با توجه به اینکه درآمد های شرکت شامل سود حاصل از سرمایه گذاری ، سپرده بانکی و اوراق مشارکت و همگی معاف از مالیات بوده، ذخیره ای از بابت مالیات در حسابها منظور نگردیده است.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۱۵- سود سهام پرداختی:

سود سهام پرداختی به شرح زیر تفکیک می شود

شرح	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۱۱,۶۲۵,۰۵۳,۹۰۸	.
شرکت سرمایه گذاری سایپا	۲,۹۰۶,۳۳۶,۱۳۵	.
شرکت ستاره سفیران آینده	۱۴۵,۳۱۷	.
آقای مسعود تبریزی	۱۴۵,۳۱۷	.
جمع	۱۴,۵۳۱,۶۸۰,۶۷۷	.

۱۶- سرمایه:

سرمایه شرکت به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به یک میلیون سهم یکهزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. مشخصات سهامداران همراه با تعداد و درصد سهام آنان را بشرح جدول ذیل ارائه می دارد:

نام سهامداران	تعداد سهام	درصد مالکیت	سرمایه پرداخت شده ریال
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)	۷۹۹,۹۸۰	۷۹,۹۹۸	۷۹۹,۹۸۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)	۱۰	۰,۰۰۱	۱۰,۰۰۰
آقای مسعود تبریزی	۱۰	۰,۰۰۱	۱۰,۰۰۰
جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۷- علی الحساب افزایش سرمایه:

به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان مورخ ۱۳۹۰/۵/۲۲، مقرر گردیده سرمایه شرکت از مبلغ یک میلیارد ریال به ۲,۲۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران طی یک یا چند مرحله و ظرف مدت حداکثر ۵ سال افزایش یابد. لذا مبلغ ۲۲۵ میلیارد ریال بعنوان علی الحساب افزایش سرمایه سهامداران در حسابها منظور گردیده است. مراحل قانونی افزایش سرمایه مزبور در جریان می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۱۸- اندوخته قانونی:

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص سال مالی قبل، 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 شرکت 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.

۱۹- درآمد حاصل از سرمایه گذاری و ارائه خدمات:

در آمد حاصل از سرمایه گذاری و ارائه خدمات به شرح زیر تفکیک می شود.

شرح	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها		ریال	ریال
سود حاصل از نگهداشت سرمایه گذاریها	۱۹-۱	۱۶۴.۱۵۸.۴۳۶.۲۱۱	۱.۰۱۵.۴۵۱.۴۷۶
جمع		۱۶۴.۱۵۸.۴۳۶.۲۱۱	۵۴.۷۷۵.۴۵۱.۴۷۶
کارمزد نمایندگی تولید کنندگان		۰	۱.۴۹۰.۹۹۶.۱۱۴
کارمزد شرکتهای طرف قرارداد		۰	۱۲۸.۸۸۱.۴۷۵
سایر کارمزدها		۰	۱۴۸.۶۵۸.۵۴۶
کارمزد بیمه بدنه		۰	۲۰.۸۱۵.۳۹۹
جمع کارمزدها		۰	۱.۷۸۹.۳۵۱.۵۳۴
جمع		۱۶۴.۱۵۸.۴۳۶.۲۱۱	۵۶.۵۶۴.۸۰۳.۰۱۰

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۱۹-۱- سود حاصل از نگهداشت سرمایه گذاریها در ارتباط با سود سهام اعلامی توسط شرکت سایپا از بابت ۳۱۸.۱۵۱.۱۱۳ سهم با سود هر سهم ۵۰۰ ریال (مبلغ ۳۴۷ ریال به حساب درآمد و مابقی از حساب سرمایه گذاری ها کسر گردید) و سود سهام اعلامی توسط شرکت رنا از بابت ۱۹۲.۰۰۰.۰۰۰ سهم با سود هر سهم ۲۸۰ ریال می باشد

۲۰- هزینه های اداری، عمومی و فروش:

هزینه های اداری، عمومی و فروش به شرح زیر تفکیک می شود.

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
حقوق، دستمزد و مزایا	۱۵۸.۴۹۵.۳۱۹	۵۶۸.۶۵۱.۲۲۳
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۲۹.۰۹۹.۶۴۸	۱۰۸.۶۴۶.۰۷۶
مزایای بازخرید مرخصی کارکنان	.	۴۱.۴۲۶.۷۳۷
کمکهای غیر نقدی	.	۵۷.۷۷۵.۳۳۴
اجاره	۱۸.۹۱۵.۰۰۰	۷۹.۶۰۰.۰۰۰
غذای پرسنل	.	۱۵.۶۸۷.۳۵۸
استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	۲۷.۷۰۴.۰۲۰	۵۱.۷۰۶.۶۰۸
سفر	.	۱۴.۸۷۵.۰۰۰
۳٪ سهام پرسنل	.	۵۸۴۱.۶۹۰
حق عضویت هیئت مدیره در جلسات	.	۱۸.۰۵۰.۰۰۰
حسابرسی و خدمات مشاوره ای	۱۴۷.۵۰۰.۲۵۰	۵۵.۰۰۰.۰۰۰
خدمات نرم افزاری	۶۱.۸۲۶.۵۶۰	.
سایر	۴.۹۳۴.۲۸۴	۳.۴۳۱.۵۶۲.۹۵۳
جمع	۴۴۸.۴۷۵.۰۸۱	۴.۴۴۸.۸۲۲.۹۷۹

انتقال دارایی های ثابت و پرسنل شرکت، به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت، باعث کاهش هزینه هانسیبیت به سال مالی قبل می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۲۱- هزینه های مالی:

هزینه های مالی به شرح زیر تفکیک می شود.

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
بابت تامین مالی خرید سهام	ریال ۱۱۶.۵۰۴.۱۹۲.۸۷۲	ریال ۶۲.۴۹۷.۸۰۴.۶۴۶
سایر	۰	۲.۶۸۰.۳۶۰
	<u>۱۱۶.۵۰۴.۱۹۲.۸۷۲</u>	<u>۶۲.۵۰۰.۴۸۵.۰۰۶</u>

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از سود سپرده بانکی	ریال ۸.۲۳۱.۱۲۸	ریال ۵۰.۱۱۸.۲۹۹
سود حاصل از اوراق مشارکت	۸۳.۷۱۲.۴۷۵	۴۸.۰۰۰.۰۰۰
سود حاصل از فروش داراییهای ثابت	۰	۷.۲۹۳.۰۶۴
جمع	<u>۹۱.۹۴۳.۶۰۳</u>	<u>۱۰۵.۴۱۱.۳۶۳</u>

۲۳- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی به شرح زیر تفکیک می گردد.

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰
بابت هزینه های مالی خرید اقساطی سرمایه گذاری ها	ریال (۲۵.۳۸۳.۶۲۲.۳۴۳)
بابت اصلاح حساب سرمایه گذاری ها	(۳.۳۲۵.۰۹۶.۰۳۹)
بابت اصلاح درآمد حاصل از ارائه خدمات	(۳.۹۶۱.۴۵۴)
جمع	<u>(۲۸.۷۱۲.۶۷۹.۸۲۶)</u>



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۲۳-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً "با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. اقلام مقایسه ای به شرح زیر تفکیک می شود.

شرح	سال مالی منتهی به	اقلام تجدید ارائه شده		سال مالی منتهی به
	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	بدهکار	بستانکار	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
طلب از شرکتهای تابعه و وابسته	۶۱۶.۰۸۱.۲۴۳	۱.۹۵۱.۵۱۱		۶۱۴.۱۲۹.۷۳۲
سرمایه گذاری های بلند مدت	۲.۵۵۶.۶۸۸.۴۸۱.۶۹۸	۴۱۹.۱۴۲.۹۸۲.۴۵۳		۲.۱۳۷.۵۴۵.۴۹۹.۲۴۵
حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۶۹۱.۱۴۴.۲۹۲.۱۱۶		۳۰۶.۹۲۲.۰۶۵.۵۶۸	۳۸۴.۲۲۲.۲۲۶.۵۴۸
بدهی به شرکتهای تابعه و وابسته	۷۰۰.۶۲۰.۳۰۳.۵۵۶		۸۳.۵۱۰.۱۶۰.۸۶۷	۶۱۷.۱۱۰.۱۴۲.۶۸۹
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۸۴.۲۵۱.۲۹۰	۲۷.۶۹۳		۸۴.۲۲۳.۵۹۷
سود (زیان) انباشته	۱۸.۱۶۴.۶۰۰.۸۴۶	۳۳.۶۹۲.۲۳۶.۶۷۲	۴.۹۷۹.۵۵۶.۸۳۶	(۱۰.۵۴۸.۰۷۸.۹۹۰)
		<u>۴۲۴.۱۲۴.۴۹۰.۸۰۰</u>	<u>۴۲۴.۱۲۴.۴۹۰.۸۰۰</u>	

۲۴- صورت تطبیق سود عملیاتی :

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی همراه با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

شرح	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) عملیاتی	۱۶۳.۷۰۹.۹۶۱.۱۳۰	۵۲.۱۱۵.۹۸۰.۰۳۱
هزینه استهلاک	۲۷.۷۰۴.۰۲۰	۱۹.۳۹۳.۲۰۳
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها	۱۵.۵۰۸.۱۳۵	(۱۶.۰۰۰.۰۰۰)
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی	(۹.۸۱۲.۹۲۱.۴۳۶)	(۵۴.۳۷۴.۱۲۹.۷۳۲)
افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختی	(۱۱۸.۳۹۷.۹۰۹.۷۵۷)	۱۶۹.۵۱۰.۵۷۴.۳۲۶
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۳۵.۵۴۲.۳۴۲.۰۹۲	۱۶۷.۲۵۵.۸۱۷.۸۲۸



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

بازرسی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۲۵- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است :

شرح	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۰/۱۰/۳۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بخش غیر نقدی خرید سرمایه گذاریها	۰	۱.۹۷۰.۹۴۵.۵۷۶.۵۷۶
هزینه مالی سرمایه گذاریها	۷۹.۶۹۸.۷۰۶.۲۲۱	۶۲.۴۹۷.۸۰۴.۶۴۶
علی الحساب افزایش سرمایه	۲۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰
جمع	۳۰۴.۶۹۸.۷۰۶.۲۲۱	۲.۱۳۳.۴۴۳.۳۸۱.۲۲۲

۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی می باشد.

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت‌های مالی ، رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد به وقوع نپیوسته است .

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

نام شرکت طرف معامله	نوع بستگی	شرح معامله	مبلغ معامله
			ریال
الف-معاملات مشمول ماده ۱۲۹			
اصلاحیه قانون تجارت :			
ب- سایر اشخاص وابسته:			
شرکت سرمایه گذاری سایپا	سهامدار	تعداد ۸ طغری چک جهت خرید سهام	۵۴۰.۴۴۱.۶۰۰.۰۰۰



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

۲۹- سود انباشته در پایان دوره

تخصیص سود انباشته در پایان دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰ در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

مبلغ

ریال

۴.۷۲۹.۷۷۱.۱۸۶

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص دوره مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰ طبق

ماده ۱۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیأت مدیره

۴.۷۲۹.۷۷۱.۱۸۶

سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره