

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به

۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

## شرکت ستاره سفیران (سهامی خاص)

### فهرست

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱)الی(۴)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶-۳۸	یادداشت‌های توضیحی



### گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

### به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### گزارش حسابرسی صورت های مالی

#### اظهار نظر:

۱- صورت های مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یادشده، وضعیت مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

#### مبانی اظهار نظر:

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استاندارد ها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت است. و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

#### تاکید بر مطلب خاص:

۳- به شرح یادداشت توضیحی ۱۷ صورتهای مالی، موجودی مواد و کالای شرکت از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

۴- با توجه به مطالب مندرج در (یادداشت توضیحی ۱-۱۰ صورت های مالی) شرکت در سال مورد گزارش اقدام به فروش ۱۲۹ سهم از سهام شرکت بنیان توسعه پارس (تاپکو) طبق گزارش کارشناس رسمی دادگستری. براساس صلح نامه فی مابین به شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا) نموده است این امر باعث افزایش سود سال جاری به مبلغ ۱،۱۳۴،۶۲۹ میلیون ریال شده است. خاطر نشان می سازد ۷۳ درصد سود خالص ناشی از فعالیت های شرکت مربوط به فروش سرمایه گذاری مزبور، می باشد که تکرار پذیر نمی باشد.

اظهار نظر این موسسه بر اثر مفاد بندهای ۳ و ۴ تعدیل نشده است.

(۱)

موسسه آرمان  
اروین پارس

گزارش

تهران، خیابان استاد نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه سوم (تلفن ۱۹-۸۸۹۳۷۳۱۷ - نمابر: ۸۸۹۰۱۸۳۴)

طبقه چهارم (تلفکس: ۸۸۸۹۹۸۲۶ - ۸۸۹۰۱۵۴۹ - ۸۸۸۹۹۹۶۲) کدپستی: ۱۵۹۸۸-۳۷۴۱۶

3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatolahi Ave. Tehran- Iran Tel.: (+9821) 88937317 - 9 (+9821) 88899826 (+9821) 88901549

Fax: (+9821) 88901834 Post Code: 15988-37416

E-mail: info@armanarvin.com

website: www.armanarvin.com



## گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

### شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

#### **مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی :**

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیات مدیره است. در تهیه صورت های مالی، هیات مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت افشا موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر این که قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

#### **مسئولیت های حسابرسی و بازرسی قانونی در حسابرسی صورتهای مالی :**

۶- اهداف حسابرسی شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرسی شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است. اما حتی با انجام حسابرسی طبق استاندارد حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتواند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارد. در چار چوب انجام حسابرسی طبق استاندارد حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطر های تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطر ها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب میشود.

از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالا تر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآورد های حسابداری و موارد افشاء مرتبط ارزیابی می شود.

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

### به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها با شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاء شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشاء شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویداد با شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشاء و اینکه آیا معاملات و رویداد های مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی میشود.
- به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثر گذار باشد و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.
- از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامد نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانونی تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عادی صاحبان سهام گزارش کند.



## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

### شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

### سایر وظایف بازرس قانونی

- ۷- مفاد مواد ۱۰۶ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت تغییرات هیات مدیره در مرجع ثبت شرکتها و پرداخت سود سهام ظرف مهلت قانونی، رعایت نشده است.
- ۸- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۱ در خصوص اخذ مفصلاً حساب بیمه تامین اجتماعی و آزاد سازی سپرده ها، ارائه برنامه عملیاتی مبنی بر راه اندازی و بهره برداری مجدد از تالار پردیس کیان، تدوین دستورالعمل مدون جهت تسهیم هزینه های اداری و تشکیلاتی به پروژه ها، تسویه بدهی سنواتی به شرکت سمیکو و وصول مطالبات راکد علی الخصوص مطالبات از شرکت سایپا آدین، به نتیجه قطعی نرسیده است.
- ۹- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانونی تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره با شد، جلب نشده است.
- ۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۹ صورت های مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

### سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۱۱- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقیه قانون مبارزه با پولشویی و استاندارد حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به دلیل عدم استقرار سامانه و بسترهای لازم از سوی سازمان ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۳، ۵۱، ۶۳، ۶۴، ۶۶، ۶۷ و تبصره های مواد ۱۱، ۲۲، ۲۵ و ۶۵ آئین نامه اجرایی میسر نگردید، به استثنای مفاد مواد ۳۷ الی ۳۹ در خصوص تعیین مسئول واحد مبارزه با پولشویی از مدیران ارشد شرکت، این موسسه به موارد عدم رعایت با اهمیتی برخورد نکرده است.

۲۰ خرداد ماه ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس (حسابداران رسمی)

محمود رجائی

(۸۳۱۲۶۶)

علی آقا عزیزی برزکی

(۸۰۰۵۳۴)

(۴)





گروه سرمایه‌گذاری کارکنان ساییا

شرکت ستاره سفیران آینده

(سهامی خاص) - شماره ثبت ۳۳۳۲۰۱

شماره: \_\_\_\_\_  
تاریخ: \_\_\_\_\_  
پیوست: \_\_\_\_\_

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است .

شماره صفحه

۲  
۳  
۴  
۵  
۶-۳۸

- 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 ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
------------------	-------------------------	-----	-------

رئیس و عضو هیات مدیره

حسین باقری

تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

سرپرست شرکت

محمد محمدپور

شرکت گروه سرمایه گذاری ساییا (سهامی خاص)

عضو هیات مدیره

مهدی طاهرزاده

شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)



آدرس: تهران - کیلومتر ۱۱ جاده مخصوص کرج - خیابان سپاه اسلام  
پلاک ۵۳ | کد پستی: ۱۳۸۹۸۳۵۳۱۴  
تلفن: ۴۴۹۰۱۶۰۱، ۴۴۹۰۱۶۰۰ | نمابر: ۴۴۹۰۱۶۰۲  
پست الکترونیک: info@ssaco.ir | وب سایت: www.ssaco.ir



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)



صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

تجدید ارائه شده

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۲۶۳,۴۲۸,۴۱۸,۰۵۳	۱۸,۸۸۹,۸۶۳,۶۹۰,۵۷۰	۵ درآمدهای عملیاتی
(۱۰,۸۱۴,۹۲۸,۶۴۷,۹۴۸)	(۱۸,۱۲۱,۰۸۲,۰۳۳,۴۴۲)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۴۸,۴۹۹,۷۷۰,۱۰۵	۷۶۸,۷۸۱,۶۵۷,۱۲۸	سود ناخالص
(۱۰۸,۹۹۸,۶۰۱,۵۱۳)	(۱۹۵,۴۶۰,۱۰۵,۶۵۴)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۵,۲۰۲,۸۰۸,۵۰۴	۳,۳۲۲,۳۵۸,۵۳۵	۸ سایر درآمدها
(۱۳۰,۹۳۶,۳۴۴,۱۱۸)	-	۹ سایر هزینه ها
۲۱۳,۷۶۷,۶۳۲,۹۷۸	۵۷۶,۶۴۳,۹۱۰,۰۰۹	سود عملیاتی
-	۱,۱۳۴,۶۲۹,۳۳۷,۹۸۲	۱۰ سود حاصل از فروش سرمایه گذاری
(۴,۲۷۵,۵۷۱,۲۳۰)	(۱۷,۸۲۲,۷۸۱,۷۸۵)	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۰۹,۴۹۲,۰۶۱,۷۴۸	۱,۶۹۳,۴۵۰,۴۶۶,۲۰۶	سود قبل از مالیات
(۵۲,۱۵۰,۸۴۹,۴۰۷)	(۱۱۱,۴۵۱,۸۴۲,۰۳۲)	۲۴ هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
-	-	هزینه مالیات سال قبل
۱۵۷,۳۴۱,۲۱۲,۳۴۱	۱,۵۸۱,۹۹۸,۶۲۴,۱۷۴	سود خالص



از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signatures in blue ink, including a large signature with the number '۲' and two smaller signatures.





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
	ریال	ریال	ریال
دارایی های غیر جاری			
۱۲ دارایی های ثابت مشهود	۱۵۷,۳۷۰,۶۳۰,۴۳۰	۱۱۹,۶۴۲,۴۷۴,۰۲۴	۱۰۷,۲۲۶,۳۳۶,۵۹۸
۱۳ دارایی های نا مشهود	۱,۵۰۹,۱۳۵,۷۴۵	۳,۴۲۱,۰۰۲,۴۱۲	۳,۵۹۱,۶۷۱,۵۴۴
۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت	۷۱,۱۵۶,۵۳۱,۵۲۹	۱۶۰,۳۵۰,۵۳۵,۷۷۷	۱۶۰,۹۶۰,۲۳۳,۷۷۷
۱۵ دریافتی های بلند مدت	۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۰۲۸,۴۷۷,۵۸۲,۸۳۶	۱,۰۸۱,۸۵۵,۲۹۷,۳۴۵	۱,۰۷۰,۲۱۹,۵۲۷,۰۵۱
دارایی های جاری :			
۱۶ پیش پرداخت ها	۲۰۳,۲۰۶,۹۹۵,۵۶۵	۱۰۰,۰۹۴,۶۸۴,۹۹۷	۵۶,۸۹۰,۰۷۶,۴۵۷
۱۷ موجودی مواد و کالا	۶۰,۹۱۴,۹۵۳,۵۲۶	۱۱,۸۱۱,۰۷۶,۴۱۶	۱۰,۲۸۲,۵۵۸,۴۷۲
۱۵ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۵,۱۱۳,۱۱۷,۸۶۰,۱۸۶	۲,۷۲۳,۳۸۵,۶۷۱,۱۶۹	۱,۶۲۷,۸۳۰,۸۵۴,۷۵۰
۱۸ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶,۱۸۹,۳۹۰	۶,۱۸۹,۳۹۰	۶,۱۸۹,۳۹۰
۱۹ موجودی نقد	۱۶۸,۱۳۰,۸۷۸,۲۰۳	۴۶,۰۹۰,۷۰۷,۵۰۲	۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰
جمع دارایی های جاری	۵,۵۴۵,۳۷۶,۸۷۶,۸۷۰	۲,۸۸۱,۳۸۸,۳۲۹,۴۷۴	۱,۷۶۶,۷۹۳,۱۰۸,۲۲۹
جمع دارایی ها	۶,۵۷۳,۸۵۴,۴۵۹,۷۰۶	۳,۹۶۳,۲۴۳,۶۲۶,۸۱۹	۲,۸۳۷,۰۱۲,۶۳۵,۲۸۲
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۲۰ سرمایه	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱ اندوخته قانونی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۱,۰۷۱,۸۷۳
سود انباشته	۱,۷۱۸,۳۱۱,۵۵۳,۱۵۸	۲۰۷,۱۱۲,۹۲۸,۹۸۵	۱۱۵,۱۷۷,۲۰۹,۳۰۳
جمع حقوق مالکانه	۱,۹۳۸,۳۱۱,۵۵۳,۱۵۹	۴۲۷,۱۱۲,۹۲۸,۹۸۵	۳۲۸,۵۷۸,۲۸۱,۱۷۶
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۲۲ پرداختی های بلند مدت	۱,۳۴۶,۹۳۹,۳۶۲,۷۹۹	۹۳۳,۹۴۰,۸۴۱,۷۹۹	۹۳۳,۹۴۰,۸۴۱,۷۹۹
۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۱۶,۴۸۱,۵۷۳,۵۵۵	۱۶۰,۴۴۲,۶۲۵,۴۰۰	۱۱۵,۸۲۱,۴۹۲,۶۱۲
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۶۶۳,۴۲۰,۹۳۶,۳۵۴	۱,۰۹۴,۳۸۳,۴۶۷,۱۹۹	۱,۰۴۹,۷۶۲,۳۳۴,۴۱۱
بدهی های جاری			
۲۲ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲,۷۸۱,۴۱۴,۴۶۸,۵۲۹	۲,۳۷۶,۷۰۹,۱۵۵,۸۷۴	۱,۳۷۸,۴۹۹,۱۰۰,۳۷۵
۲۴ مالیات پرداختی	۱۲۴,۳۳۹,۰۵۹,۷۹۳	۶۵,۰۳۸,۰۷۴,۷۶۱	۶۶,۴۶۵,۷۳۵,۴۴۳
۲۵ ذخایر	۶۶,۳۶۸,۴۴۱,۸۷۱	-	۱۲,۷۰۷,۱۸۳,۸۷۷
پیش دریافت ها	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۲,۹۷۲,۱۲۱,۹۷۰,۱۹۳	۲,۴۴۱,۷۴۷,۲۳۰,۶۳۵	۱,۴۵۸,۶۷۲,۰۱۹,۶۹۵
جمع بدهی ها	۴,۶۳۵,۵۴۲,۹۰۶,۵۴۷	۳,۵۳۶,۱۳۰,۶۹۷,۸۳۴	۲,۵۰۸,۴۳۴,۳۵۴,۱۰۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۶,۵۷۳,۸۵۴,۴۵۹,۷۰۶	۳,۹۶۳,۲۴۳,۶۲۶,۸۱۹	۲,۸۳۷,۰۱۲,۶۳۵,۲۸۲

شرکت ستاره سفیران آینده  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۳۳۳۲۰

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش

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



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱



جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۳۳۸,۵۷۸,۲۸۱,۱۷۶	۱۱۵,۱۷۷,۲۰۹,۳۰۳	۱۳,۴۰۱,۰۷۱,۸۷۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۵۷,۳۴۱,۲۱۲,۳۴۱	۱۵۷,۳۴۱,۲۱۲,۳۴۱			تغییرات حقوق مالکانه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
(۵۸,۸۰۶,۵۶۴,۵۳۳)	(۵۸,۸۰۶,۵۶۴,۵۳۳)			سود گزارش شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
.	(۶,۵۹۸,۹۲۸,۱۲۷)	۶,۵۹۸,۹۲۸,۱۲۷		سود سهام مصوب
۴۲۷,۱۱۲,۹۲۸,۹۸۵	۲۰۷,۱۱۲,۹۲۸,۹۸۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
				مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱,۵۸۱,۹۹۸,۶۲۴,۱۷۴	۱,۵۸۱,۹۹۸,۶۲۴,۱۷۴			تغییرات حقوق مالکانه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
(۷۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			سود گزارش شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	-			سود سهام مصوب
۱,۹۳۸,۳۱۱,۵۵۳,۱۵۹	۱,۷۱۸,۳۱۱,۵۵۳,۱۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
				مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرکت ستاره سفیران آینده  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت (۳۳۳۳۰)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش





سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>
		نقد حاصل از عملیات
۴۳,۸۶۴,۳۴۲,۳۸۰	(۹۳۲,۳۸۱,۳۵۹,۵۱۹)	۲۷
(۴۲,۴۲۴,۳۵۱,۶۹۰)	(۵۲,۱۵۰,۸۵۷,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
<b>۱,۴۳۹,۹۹۰,۶۹۰</b>	<b>(۹۸۴,۵۳۲,۱۱۶,۵۱۹)</b>	<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :</b>
(۳۶,۳۰۲,۲۱۹,۲۱۱)	(۱۳۲,۴۷۰,۰۰۰ ۱۴,۷۹۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۴۷۹,۰۴۰,۷۴۳	۸۶,۹۸۲,۰۰۳,۳۴۵	دریافتهای نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱,۵۸۸,۵۰۰,۰۰۰)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۶۰۹,۶۹۸,۰۰۰)	-	پرداخت نقدی بابت سرمایه گذاری بلند مدت
۴۵,۳۱۲,۴۱۸	۳۶,۹۵۶,۴۴۰	سود حاصل از سپرده بانکی
-	۱,۲۲۳,۸۲۳,۳۴۲,۲۳۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت
۸۴۳,۳۵۱,۷۰۲	-	سود دریافتی بابت سرمایه گذاری
<b>(۲۷,۱۳۲,۷۱۲,۳۴۸)</b>	<b>۱,۱۷۷,۳۷۲,۲۸۷,۲۲۰</b>	<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :</b>
-	(۷۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
-	(۷۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	<b>جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>
(۲۵,۶۹۲,۷۲۱,۶۵۸)	۱۲۲,۰۴۰,۱۷۰,۷۰۱	خالص افزایش در موجودی نقد
۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰	۴۶,۰۹۰,۷۰۷,۵۰۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
<b>۴۶,۰۹۰,۷۰۷,۵۰۲</b>	<b>۱۶۸,۱۳۰,۸۷۸,۲۰۳</b>	<b>مانده موجودی نقد در پایان سال</b>

شرکت ستاره سفیران آینده  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت ۳۳۳۳۰۱

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۵

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش

## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۱- تاریخچه فعالیت

##### ۱-۱- کلیات

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۲ تحت شماره ۳۳۲۲۰۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۷۴۸۲۴۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا است و شرکت نهایی گروه، شرکت سایپا است. مرکز اصلی شرکت در تهران - شهرک استقلال خیابان عباس شفیعی هنجنی - خیابان سپاه اسلام - پلاک ۳۶ طبقه همکف واقع می باشد. طبق صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۹ فروردین ماه ۱۳۹۸، مقرر گردید سال مالی شرکت طبق مفاد ماده ۵۱ اساسنامه اصلاح و سال مالی از ۳۰ دیماه هر سال به ۲۹ اسفندماه هر سال تغییر یابد.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از انجام هر گونه عملیات مجاز بازرگانی، بازاریابی مجاز غیر هرمی و غیر شبکه ای، فروش، خدمات پس از فروش، مشارکت در موسسات و شرکتهای دیگر، اخذ هرگونه نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی، واردات و صادرات هر گونه کالا مطابق با مقررات مربوطه، همچنین خدمات نظافتی اماکن دولتی و خصوصی و خدمات فضای سبز و تامین نیروی انسانی مورد نیاز شرکت و سایر فعالیتهای مرتبط با موضوع فعالیت شرکت، تهیه و طبخ و توزیع انواع غذاهای کارخانجات و کلیه امور مربوط به خدمات ایمنی و آتش نشانی، تعمیر و نگهداری تجهیزات در زمینه کشف اعلام حریق.

##### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان طی سال به قرار زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
نفر	نفر	
۸۴	۹۵	کارکنان (دفتر مرکزی)
۸,۲۳۱	۸,۳۵۸	کارکنان (پروژه ها)
۸,۳۱۵	۸,۴۵۳	جمع

#### ۲- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر نشده مصوب:

۲-۱- استاندارد حسابداری شماره ۱۶ با عنوان تسعیر نرخ ارز، در شرکت موضوعیت ندارد.

#### ۳- اهم رویه های حسابداری

##### ۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

##### ۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتنی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات

اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.



## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

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

۳-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

شرح دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات اداری	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۸ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد. استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر، پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد. میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در جدول اضافه خواهد شد.

#### ۳-۴- دارایی های 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.

استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

#### ۳-۵- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یاتعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شود که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکا پذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

#### ۳-۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۵-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان پرسنل پروژها بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

#### ۳-۶- سرمایه گذاریها

##### اندازه گیری:

##### سرمایه گذاری های بلندمدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

از سرمایه گذاری ها

##### سرمایه گذاری های جاری:

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری مزبور  
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

##### شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

#### ۳-۷- مالیات بر درآمد

##### ۳-۷-۱- هزینه مالیات

مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند. مگر در مواردی که اقلام شناسایی

شده در صورت سود و زیان جامع با حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق

مالکانه شناسایی شوند.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

۴-۱- قضاوت در فرایند بکارگیری روبه حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری هادر طبقه دارایی های غیر جاری

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

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- هیات مدیره با توجه به استانداردهای حسابداری در صورت لزوم از برآوردها در تهیه صورت مالی استفاده می نماید.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۲۶۳,۴۲۸,۴۱۸,۰۵۳	۱۸,۸۸۹,۸۶۳,۶۹۰,۵۷۰	۵-۱ درآمد حاصل از خدمات ارائه شده

۵-۱- صورت ریز اقلام تشکیل دهنده درآمد های عملیاتی به تفکیک نوع خدمات ارائه شده در یادداشت ۱-۶ ارائه شده است

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲,۴۸۴,۲۸۶,۲۰۵,۳۳۵	۳,۷۴۴,۶۸۲,۸۸۶,۵۹۴	سایپا
۸۶۳,۰۶۸,۸۷۲,۱۷۸	۱,۷۰۳,۰۵۸,۱۵۸,۳۴۱	مالیبل
۱,۶۰۷,۲۰۷,۵۱۹,۱۴۷	۱,۶۸۳,۲۴۱,۶۲۸,۴۷۰	سایپا کاشان
۶۰۴,۲۱۷,۶۸۲,۶۹۱	۱,۳۱۱,۳۰۹,۰۷۳,۴۰۱	ایدکو پرس
۶۸۰,۵۵۱,۶۰۷,۸۶۲	۱,۰۲۹,۴۵۴,۶۶۳,۱۸۵	زامیاد
۲۹۷,۳۶۸,۰۵۹,۷۰۵	۹۲۵,۴۲۸,۲۵۸,۲۴۸	بن رو
۸۹۹,۷۶۷,۹۳۲,۳۴۵	۸۳۲,۲۴۰,۹۲۶,۴۲۷	پارس خودرو
۴۶۲,۱۸۲,۴۷۱,۸۶۷	۷۷۹,۸۳۰,۷۷۵,۱۹۹	مگا موتور
۳۶۶,۴۲۴,۹۴۷,۶۱۵	۷۶۱,۱۴۳,۹۰۳,۲۶۹	شرکت تولید رینگ سایپا
۲,۹۹۸,۳۵۳,۱۱۹,۳۰۸	۶,۱۱۹,۴۷۳,۴۱۷,۴۳۶	سایر
۱۱,۲۶۳,۴۲۸,۴۱۸,۰۵۳	۱۸,۸۸۹,۸۶۳,۶۹۰,۵۷۰	

۵-۱-۱ علت افزایش درآمد شرکت نسبت به سال قبل عمدتاً مربوط به افزایش میزان حقوق طبق ابلاغیه وزارت کار بوده است

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۰,۸۱۴,۹۳۸,۶۴۷,۹۴۸)	(۱۸,۱۲۱,۰۸۲,۰۳۳,۴۴۲)	۶-۱ بهای تمام شده خدمات ارائه شده



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۶- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه:

		عوامل بهای تمام شده									
نوع قرارداد	درآمد خالص	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تامین نیروی انسانی	۱۶,۳۳۸,۱۶۳,۱۶۶,۰۰۱	۸۵,۸۰۳,۶۰۵,۵۹۰	۱۵,۳۱۶,۸۳۳,۵۱۴,۹۴۴	۲۷,۹۰۶,۶۳۶,۹۷۸	۲۳۳,۷۱۰,۰۰۶,۸۰۰,۶۰۹	۲۳۳,۷۱۰,۰۰۶,۸۰۰,۶۰۹	۱۵,۶۶۴,۳۵۳,۴۴۹,۵۸۱	۵۸۳,۹۰۹,۷۱۶,۴۳۰	۴۱۵,۳۰۶,۷۳۲,۴۵۸	۴۳	۴۳
حجمی	۳۴۱,۳۹۹,۹۱۳,۳۹۷	۲,۳۴۱,۷۳۵,۹۷۴	۲۹۴,۳۵۶,۴۶۵,۵۵۷	۲۵۰,۰۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۷۰۹,۷۸۵,۷۹۹	۳۹,۰۴۲,۹۳۸,۱۸۷	۲۳۸,۰۳۰,۴۳۳,۹۸۷	۱۱۴	۱۱۴	۸۱	۸۱
مدیریت پیمان	۲,۱۶۳,۱۴۵,۱۹۱,۸۸۴	۹,۹۶۱,۷۵۱	۲۱۰,۷۷۷,۷۷۷,۱۲۳	۴۰,۴۶۸,۴۸۸	۲۷,۵۸۰,۶۹۱,۲۶۳	۲,۱۳۵,۳۴۸,۸۹۲,۹۸۵	۲۶,۷۹۶,۳۹۸,۸۹۹	۱۳	۱۳	۱۳	۱۳
وصول مطالبات	۳۸,۳۵۶,۴۱۹,۲۸۸	۳۳۵,۳۳۱,۳۴۴	۳۳,۴۱۵,۴۸۳,۶۱۱	۴,۶۲۵,۹۳۸,۱۰۴	۸۵,۳۸۹,۱۳۷	۱۹,۲۳۳,۷۱۵,۶۶۶	۱۹,۰۳۲,۷۰۳,۶۲۳	۴۹۸	۴۹۸	-۸۵	-۸۵
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۸,۸۸۹,۸۶۳,۶۹۰,۵۷۰	۸۸,۳۸۹,۵۳۴,۶۵۷	۱۷,۷۵۲,۳۳۳,۳۲۵,۳۲۵	۲۲,۸۲۳,۴۶۳,۹۳۰	۲۶۶,۷۸۴,۱۳۷,۱۴۸	۱۸,۱۳۱,۰۸۲,۰۳۳,۴۴۲	۷۶۸,۷۷۸۱,۶۵۷,۱۲۸	۴۴۸,۴۹۹,۷۷۰,۱۰۵	۴۴۸,۴۹۹,۷۷۰,۱۰۵		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۱,۲۶۳,۳۲۸,۴۱۸,۰۵۳	۷۷,۰۰۷,۸۶۱,۰۵۸	۱۰,۵۷۱,۴۵۹,۶۵۸,۸۹۲	۱۳۴,۳۳۴,۵۳۹,۵۹۹	۱۳۴,۳۳۴,۵۳۹,۵۹۹	۱۰,۸۱۴,۹۲۸,۶۲۷,۹۴۸	۴۴۸,۴۹۹,۷۷۰,۱۰۵				

۱- تامین نیروی انسانی مشتمل بر ۵۳ فقره قرارداد با شرکت های گروه سایپا می باشد و عموماً در قالب انواع کار خطوط تولید، بنظافت صنعتی، بنظافت عمومی، خدمات اطفاء حریق و فضای سبز و ... فعالیت دارد.

۲- قرارداد حجمی مشتمل بر ۷ فقره قرارداد با شرکت های گروه سایپا بوده که هر سال پس از انعقاد قرارداد به ازای هر نفر مبلغ ثابتی بعنوان کارمزد دریافت می گردد.

۳- قرارداد مدیریت پیمان مشتمل بر ۵ فقره قرارداد با شرکت های گروه سایپا بوده که هر سال پس از انعقاد قرارداد به ازای هر نفر مبلغ ثابتی بعنوان کارمزد دریافت می گردد.

۴- قرارداد وصول مطالبات عمدتاً بابت وصول چک های لاوصول گروه سایپا که بصورت چکهای لاوصول و موقوفه مشتریان شرکتهای فوق الذکر و از طریق مذاکره و شورا حل اختلاف قضایی پیگیری و وصول می گردد.

۵- مینای تسهیم هزینه ها به پروژه ها بر اساس مدت زمان کارکرد پرسنل دفتر مرکزی در پروژه ها محاسبه گردیده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(تجدید ارائه شده)		یاد داشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
ریال	ریال		
۵۹,۷۸۹,۴۵۱,۷۵۰	۱۰۸,۲۱۷,۸۵۶,۶۳۹	۷-۱	حقوق ودستمزد و مزایا
۲۱,۳۷۰,۰۷۲,۹۸۴	۳۷,۶۳۰,۲۶۵,۱۳۰		بیمه سهم کارفرما
۱۳,۰۹۲,۶۵۵,۳۳۷	۱۰,۹۰۰,۵۹۰,۶۱۱	۷-۲	عیدی پاداش
۱۱,۵۳۶,۲۷۶,۸۸۸	۱۷,۲۱۴,۶۷۲,۵۹۴		فوق العاده جذب
۲۲,۸۴۸,۷۰۵,۵۷۷	۵۲,۳۱۹,۷۳۲,۴۲۸		کمکهای غیرنقدی
۶,۸۲۲,۳۵۵,۷۸۸	۱۹,۲۳۸,۴۱۱,۰۸۴		بازخرید سنوات و مرخصی کارکنان
۲۲,۳۸۰,۵۴۱,۶۸۵	۴۹,۶۹۱,۰۵۹,۳۲۸	۷-۳	اضافه کاری
۵,۴۰۰,۵۷۴,۵۴۵	۸,۵۴۰,۶۶۸,۱۹۲		ایاب ذهاب و سفر ماموریت
۳,۵۲۱,۶۳۲,۴۵۱	۱,۳۴۴,۹۶۳,۰۹۳		سایر مزایای پرسنلی
۵۸۷,۵۱۴,۴۵۶	۲۹۹,۳۶۶,۷۰۰		سایر
۳,۷۴۵,۶۲۸,۰۷۹	۶,۴۴۲,۲۸۰,۰۳۴		مسکن
۴,۱۵۵,۲۰۶,۵۱۰	۷,۱۹۱,۵۵۸,۲۷۹		حق مسئولیت و سرپرستی
۵,۴۸۳,۶۴۰,۷۲۵	۸,۴۸۸,۸۵۹,۵۴۳		بن کارگری
۱,۵۶۰,۸۶۲,۳۵۵	۲,۷۸۱,۶۸۳,۹۵۷		حق اولاد
۳,۵۳۹,۵۵۵,۱۴۷	۵,۸۰۷,۸۴۷,۰۶۰		بیمه تکمیلی
۱۱,۶۷۴,۰۸۶,۲۰۹	۱۶,۱۷۱,۶۴۱,۴۷۳		استهلاک
۷,۰۲۳,۰۵۶,۰۰۰	۱۳,۵۳۲,۶۶۶,۶۶۷		اجاره محل
۵۰۱,۹۸۶,۲۴۷	۷,۱۶۵,۳۱۱,۴۱۵	۷-۴	بیمه اموال و مسئولیت مدنی
۲,۵۲۸,۰۲۵,۴۹۶	۲,۶۰۷,۲۵۳,۲۰۴		هزینه تعمیرات سوخت و وسایط نقلیه
۱۲,۵۹۲,۸۴۱,۵۲۳	۷,۸۲۷,۶۱۷,۹۶۷		هزینه ملزومات مصرفی و اداری
۱,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۵۰۰,۰۰۰		هزینه حسابرسی
۱۳,۸۶۱,۴۴۴,۰۸۴	۳۲,۸۳۷,۱۱۶,۴۶۸	۷-۵	هزینه پذیرایی و آبدارخانه و غذای پرسنل
۴,۶۱۸,۹۹۰,۴۶۲	۲,۴۹۱,۸۶۶,۴۴۹		هزینه اینترنت و اینترنت
۶۰۰,۰۵۲,۳۱۵	۵۸۸,۸۷۹,۴۱۶		هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۹,۹۷۲,۶۳۹,۳۸۲	۴۲,۰۶۸,۵۶۵,۰۷۲	۷-۶	سایر هزینه ها
<b>۲۵۱,۱۵۸,۷۹۵,۹۹۵</b>	<b>۴۶۲,۲۴۴,۲۳۲,۸۰۳</b>		
(۱۴۲,۱۶۰,۱۹۴,۴۸۳)	(۳۶۶,۷۸۴,۱۲۷,۱۴۸)		انتقال به بهای تمام شده
<b>۱۰۸,۹۹۸,۶۰۱,۵۱۲</b>	<b>۱۹۵,۴۶۰,۱۰۵,۶۵۴</b>		

۷-۱- افزایش هزینه های فروش ، اداری و عمومی عمدتاً از بابت افزایش نرخ حقوق و دستمزد طبق قانون کار و افزایش تعداد پرسنل کار می باشد و انتقال بخشی از پرسنل پروژه وصول مطالبات به دفتر مرکزی می باشد.

۷-۲- علت کاهش مبلغ عیدی و پاداش ، عدم پرداخت پاداش به میزان سال مشابه به پرسنل دفتر مرکزی می باشد .

۷-۳- یکی از علت های افزایش مبلغ اضافه کاری ، افزایش تعداد پرسنل دفتر مرکزی و تغییر نرخ مزد مبنا پرداخت اضافه کار از ۲۲۰ به ۱۹۲ می باشد .

۷-۴- در سال مورد گزارش بعلت عدم پوشش مناسب بیمه ای ، الحاقیه های جدید صادر شده است .

۷-۵- یکی از علت های عمده افزایش مبلغ هزینه پذیرایی و آبدارخانه افزایش نرخ نسبت به سال گذشته می باشد .

۷-۶- افزایش سایر هزینه ها عمدتاً مربوط به هزینه تعمیر و نگهداری ساختمانهای اداری می باشد .



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدها

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴,۶۷۵,۱۸۳,۲۰۳	-	فروش تجهیزات و کالا های تجاری
۴۴۲,۶۲۵,۳۰۱	-	درآمد حاصل از اجاره ماشین آلات
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۲,۳۵۸,۵۳۵	۸-۱ متفرقه
<b>۵,۲۰۲,۸۰۸,۵۰۴</b>	<b>۳,۳۲۲,۳۵۸,۵۳۵</b>	

۸-۱- عمده مبلغ فروش فوق الذکر مربوط به فروش تجهیزات و ماشین آلات طبق آنالیز قرارداد ها و همچنین جایزه حسن انجام تعهدات تعمیرگاه ها می باشد

۹- سایر هزینه ها

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
(۱۳۰,۹۳۶,۳۴۴,۱۱۸)	-	۹-۱ سایر هزینه ها
<b>(۱۳۰,۹۳۶,۳۴۴,۱۱۸)</b>	<b>-</b>	

۹-۱- سایر هزینه ها مربوط به جرائم حق بیمه تامین اجتماعی سنوات ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ مربوط به شعبه شهر قدس می باشد که با توجه به اعلام بدهکاری برگ تقسیط هایی که جهت شرکت صادر گردید در حسابها اعمال شده است.

۱۰- سود حاصل از فروش سرمایه گذاری

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریال	ریال	
-	۱,۱۳۴,۶۲۹,۳۳۷,۹۸۲	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری
<b>-</b>	<b>۱,۱۳۴,۶۲۹,۳۳۷,۹۸۲</b>	

۱۰-۱- شرکت در سال مالی جاری اقدام به فروش ۱۲۹ سهم شرکت بنیان توسعه پارس (تایکو) طبق گزارش کارشناس رسمی دادگستری و براساس صلح نامه فی مابین به شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا نموده است. مالیات نقل و انتقال فروش سهام مذکور در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۲ طی گواهی پرداخت ۸۸۱۰۸۲۷۷ سازمان امور مالیاتی پرداخت شده است. دفتر نقل و انتقال سهام شرکت تایکو به امضا انتقال دهنده سهم رسیده است. درآمد مذکور با رعایت کلیه تشریفات قانونی در دفاتر شناسایی شده است.

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵,۳۱۲,۴۱۸	۳۶,۹۵۶,۴۴۰	سود حاصل از سپرده بانکی
۵۱۶,۳۴۹,۲۵۱	۹,۱۹۷,۳۳۴,۹۱۹	۱۱-۱ سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
۸۴۳,۳۵۱,۷۰۲	۱,۵۲۴,۹۶۱,۶۲۳	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
(۶,۴۸۶,۶۷۲,۴۲۱)	(۲۹,۰۴۱,۳۳۴,۷۶۷)	۱۱-۲ زیان تالار پردیس کیان
۸۰۳,۶۶۰	۶۰,۸۰۰,۰۰۰	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۸۰۵,۲۸۴,۱۶۰	۴۱۸,۴۰۰,۰۰۰	فروش ضایعات
<b>(۴,۲۷۵,۵۷۱,۲۳۰)</b>	<b>(۱۷,۸۲۲,۷۸۱,۷۸۵)</b>	

۱۱-۱- سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت از بابت فروش بخاری و سرامیک به شرکت های گروه می باشد.

۱۱-۲- زیان ناشی از تالار پردیس کیان بابت هزینه های حقوق و دستمزد پرسنل مستقر در تالار، تعمیر و نگهداری و ملزومات مصرفی، خدمات نرم افزاری جهت راه اندازی و بهره برداری مناسب از آن می باشد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

بهای تمام شده	۱۲- داری‌های ثابت مشهود	ساختمان	تاسیسات و ابزار آلات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منقولات	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۹۱,۸۳۳,۹۳۸,۹۱۹	۳,۶۰۲,۰۶۶,۳۵۴	۱۴,۱۴۶,۸۹۳,۱۵۸	۱۱,۵۲۳,۴۷۱,۳۹۶	۲۰,۵۱۳,۶۵۳,۶۳۱	۲۰,۵۱۳,۶۵۳,۶۳۱	۱۴۱,۶۰۹,۰۱۳,۳۵۸
افزایش	۴۷۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۵۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۵۱,۷۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۹,۳۵۳,۳۱۱	۵,۷۹۴,۵۶۶,۰۰۰	۵,۷۹۴,۵۶۶,۰۰۰	۲۶۲,۳۰۲,۲۱۹,۲۱۱
کاهش	-	-	(۱۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۴۶۸,۳۴۰,۷۳۳)	-	-	(۴۷۹,۰۴۰,۷۳۳)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۹۱,۸۳۳,۹۳۸,۹۱۹	۴,۰۷۸,۶۶۶,۳۵۴	۲۷,۴۸۷,۸۹۳,۱۵۸	۱۷,۷۳۴,۴۸۳,۷۶۴	۲۶,۳۰۷,۲۱۹,۶۳۱	۲۶,۳۰۷,۲۱۹,۶۳۱	۱۶۷,۴۳۲,۱۹۱,۷۳۶
افزایش واکنش شده	-	۷۹۰,۹۸۰,۰۰۰	۵۵۴,۷۷۷,۷۶۰	-	۱۳۱,۸۳۳,۳۵۷,۰۳۵	۱۳۱,۸۳۳,۳۵۷,۰۳۵	۱۳۳,۴۷۰,۰۱۴,۷۹۵
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۱,۸۳۳,۹۳۸,۹۱۹	۴,۸۶۹,۶۴۶,۳۵۴	۲۸,۰۴۲,۶۷۰,۹۱۸	۱۷,۷۳۴,۴۸۳,۷۶۴	۲۸,۰۴۲,۶۷۰,۹۱۸	۲۸,۰۴۲,۶۷۰,۹۱۸	۲۲۳,۱۱۷,۶۳۸,۰۹۵
استهلاک انباشته	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۳,۸۲۰,۷۵۰,۹۹۳	۳۳۰,۵۵۸,۶۰۹	۲,۱۳۶,۸۷۸,۳۴۷	۸,۸۹۹,۲۶۳,۳۱۶	۴,۳۸۹,۵۹۹,۸۶۰	۵,۳۳۶,۱۸۴,۱۴۵	۲۴,۳۸۲,۶۷۶,۶۶۰
استهلاک	۳,۶۹۷,۵۱۳,۹۵۶	۴۳۰,۵۵۸,۶۰۹	۲,۷۳۵,۶۱۶,۷۸۵	۳,۷۳۵,۶۱۶,۷۸۵	۲,۰۶۳,۹۵۵,۹۳۳	۳,۸۱۰,۸۷۲,۳۹۶	۱۳,۷۳۸,۵۱۷,۵۶۹
کاهش	-	(۱۲۶,۸۶۵,۵۳۶)	(۱۰,۶۹۹,۹۹۷)	(۱۰,۶۹۹,۹۹۷)	(۱۹۴,۶۸۹,۹۹۶)	-	(۳۳۱,۴۷۶,۵۳۷)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۷,۵۱۸,۲۶۴,۹۴۸	۲,۴۴۱,۳۵۰,۴۳۰	۲,۴۴۱,۳۵۰,۴۳۰	۱۲,۶۲۴,۱۸۰,۱۰۴	۶,۱۵۸,۸۶۵,۷۸۹	۹,۰۴۷,۰۵۶,۴۴۱	۴۷,۷۷۹,۹۷۷,۷۰۳
استهلاک	۳,۶۹۷,۵۱۳,۹۵۷	۷۶۹,۱۷۹,۷۱۸	۷۶۹,۱۷۹,۷۱۸	۳,۸۶۱,۹۷۸,۳۹۱	۲,۷۷۶,۵۶۷,۳۸۷	۶,۸۴۳,۰۴۹,۳۱۰	۱۷,۹۵۷,۲۸۹,۹۶۳
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۱,۲۱۵,۷۸۰,۱۰۵	۳,۲۱۰,۵۳۰,۱۴۸	۳,۲۱۰,۵۳۰,۱۴۸	۱۶,۴۸۶,۱۵۸,۴۹۵	۸,۹۳۵,۴۳۳,۱۷۶	۱۵,۸۸۹,۱۰۵,۷۵۱	۶۵,۷۴۷,۰۰۷,۶۶۵
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۰,۶۰۸,۱۴۸,۸۱۴	۱,۶۵۹,۱۱۶,۱۱۶	۱,۶۵۹,۱۱۶,۱۱۶	۱۱,۸۵۶,۵۱۲,۴۳۳	۸,۷۷۹,۰۵۰,۵۸۸	۶۴,۴۵۷,۸۰۲,۴۸۹	۱۵۷,۳۷۰,۶۳۰,۴۳۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۴,۳۰۵,۶۶۳,۹۷۱	۱,۶۳۷,۳۱۵,۸۳۴	۱,۶۳۷,۳۱۵,۸۳۴	۱۴,۸۶۳,۷۱۳,۰۵۴	۱۱,۵۷۵,۶۱۷,۹۷۵	۱۷,۱۶۰,۱۶۳,۱۹۰	۱۱۹,۶۴۲,۴۷۴,۰۲۴

۱۲-۱- دارایی‌های ثابت در تاریخ صورت‌وضعیت مالی معادل رقم ۲۰۸۵۰۰ میلیارد ریال دارای بویوش بیمه بوده. متفابقاً اینکه وسایط نقلیه به نحو مناسب دارای بویوش بیمه ای می باشد.  
عمده افزایش اثاثه و منقولات عمدتاً به مبلغ ۴۱ میلیارد ریال جهت تجهیز دفتر مرکزی و پروژه‌ها از قبیل (کمدا اداری و اسکنر دفتر مرکزی، فر و ماشین ظرفشویی و صنعتی و باور میکسر اتالا) و مبلغ ۷۷ میلیارد ریال بابت خرید ۲۰۰۰ عدد بخاری مدل شهاب ۱۵۰۰۰ می باشد.

۱۲-۲- مبلغ ۷۷ میلیارد ریال بابت فروش تعداد ۲۰۰۰ عدد بخاری مدل شهاب ۱۵۰۰۰ می باشد که بلافاصله پس از تحویل به شرکت‌های گروه فروخته شده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- داراییهای نامشهود

نرم افزار رایانه ای

ریال	
۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱,۵۸۸,۵۰۰,۰۰۰	افزایش
۵,۷۳۶,۵۰۰,۰۰۰	مانده در پایان ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
-	افزایش
۵,۷۳۶,۵۰۰,۰۰۰	مانده در پایان ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	استهلاک انباشته
۵۵۶,۳۲۸,۴۵۶	مانده در پایان سال ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱,۷۵۹,۱۶۹,۱۳۲	استهلاک
۲,۳۱۵,۴۹۷,۵۸۸	مانده در پایان ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱,۹۱۱,۸۶۶,۶۶۷	استهلاک
۴,۲۲۷,۳۶۴,۲۵۵	مانده در پایان ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۵۰۹,۱۳۵,۷۴۵	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳,۴۲۱,۰۰۲,۴۱۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد	تعداد سهام	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری سرع معامله
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده			
۶۴,۰۷۰,۷۷۷,۷۷۷	۶۴,۰۷۰,۷۷۷,۷۷۷	۶۴,۰۷۰,۷۷۷,۷۷۷	۳۱۸,۹۰۰,۵۵۵	۱۲٪	۱۴-۱-۱
ریال	ریال	ریال			
۸۹,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-			شرکت سایا دیزل
۷,۰۱۱,۵۲۸,۰۰۰	۷,۰۱۱,۵۲۸,۰۰۰	۷,۰۱۱,۵۲۸,۰۰۰	۷,۶۲۱,۲۲۶	زیر یک درصد	سایر شرکتها
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	زیر یک درصد	شرکت بنیان توسعه صنعت پارس
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰۰	زیر یک درصد	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایا
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	زیر یک درصد	شرکت پیشگامان خوراک تانان
۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	زیر یک درصد	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانان
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲٪	پیشگامان بارزگنی ستاره تانان
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱٪	شرکت ایمن پاک طراوت
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰	۱۰٪	شرکت عدالت آدیشان وصول
۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰	۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰	۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰	۱۴-۱-۲		شرکت تامین گستر تانان
(۳۹,۰۰۴,۲۳۸)	(۳۹,۰۰۴,۲۳۸)	(۳۹,۰۰۴,۲۳۸)			کسر میشود ۶۵٪ تعهد سرمایه
۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰	۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰	۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰			
۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰	۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰	۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰			
۱۶,۰۳۵,۵۳۵,۷۷۷	۱۶,۰۳۵,۵۳۵,۷۷۷	۱۶,۰۳۵,۵۳۵,۷۷۷			پیش پرداخت سرمایه گذاری

۱۴-۱-۱- براساس اطلاعیه شماره ۹۵/۱۲/۲۱ مورخ ۲۱/۹/۹۵-۹۵ مورخ ۲۳/۷/۲۴۵۰ سهم از سهام شرکت سایا دیزل با نرخ ۳۰۰ ریال بابت انتقال دینون سایا طبق توافق نامه مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۳ به شماره ۱۳۹۶/۰۲/۲۳-۲ به شماره ۱۰/۱۱/۷۸۱۰۴۳-۲ طبق توافق نامه سه جانبه بین شرکت‌های سایا ، سایا دیزل و ستاره سفیران آینده تملک گردید

۱۴-۱-۲- تعهد سرمایه ای مربوط به شرکت ایمن پاک طراوت می باشد. همچنین شرکت مذکور فاقد قابلیت می باشد و مجموع دارایی های آن در پایان سال ۱۴۰۰ کم اهمیت بوده است و به همین دلیل سرمایه گذاری به روش ارزش ویژه ارائه نشده است.

۱۴-۱-۳- کاهش سرمایه گذاری ها مربوط به واگذاری سهام شرکت بنیان توسعه خودرو (تاپکو) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۱ صورت های مالی می باشد.





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۱-۳- مانده دریافتی ها از محل پیش بینی درآمد ها به شرح ذیل می باشد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹,۳۳۳,۸۱۰,۱۴۲	۶۱,۳۳۸,۳۰۸,۱۰۱	شرکت تولیدی خودرو سایپا کاشان
۷,۶۳۹,۶۳۸,۷۰۷	۴۷,۲۵۴,۸۸۰,۵۴۰	شرکت پارس خودرو
۶۳۸,۱۲۵,۳۸۹	.	خدمات فنی رنا
۲۲۲,۴۱۱,۸۳۱	۴۶۳,۳۸۰,۸۸۶	شرکت ایران کاوه
.	۲۰۳,۳۱۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع خودرو (ایدکو)
.	۱۲,۵۵۱,۰۴۴,۲۹۱	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)
.	۵,۷۶۰,۴۲۵,۲۸۰	گداز قطعه کیا
.	۱۵,۷۴۹,۴۸۴,۲۴۰	سایپا گام
.	۲,۸۴۸,۶۰۱,۳۶۷	شرکت سایپا شیشه
.	۴۸,۱۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع رنگ و رزین طیف سایپا
.	۴,۶۶۵,۰۲۹,۵۸۹	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
.	۴۱,۳۵۷,۲۴۱,۷۸۷	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
.	۴۱,۱۴۹,۰۲۰,۵۶۳	شرکت مالیبل سایپا
.	۱۸,۴۹۰,۲۶۸,۳۴۱	شرکت تولید رینگ سایپا
<b>۱۷,۷۴۳,۹۸۵,۹۶۹</b>	<b>۲۵۱,۷۶۹,۰۹۴,۸۸۵</b>	

۱۵-۱-۳- مبلغ مذکور مربوط به درآمدهای تحقق یافته پایان سال می باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی به دلیل عدم ارسال صورتحساب برای کارفرما می باشد.

۱۵-۱-۴- مانده حساب سایر شرکتهای و اشخاص به شرح ذیل می باشد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۶,۳۴۸,۵۵۶,۰۹۳	۵۶,۳۴۸,۵۵۶,۰۹۳	۱۵-۱-۴-۱ شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان
.	۳,۷۶۱,۲۱۸,۵۴۳	شرکت فناوری سایپا ارتباط (فسا)
۶۷,۷۵۹,۹۰۰	۲۵,۵۲۸,۰۰۰	جاری کارکنان امور شرکت ( بیمه تکمیلی )
۱۱۱,۶۴۸,۱۲۹	۱۰,۹۶۹۸,۱۲۹	شرکت پاکبزه مهر آبی
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن پاک طراوت
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	کار آفرین نیرو پویا
۲,۶۷۴,۸۰۳,۳۲۰	۲۳,۸۸۶,۵۱۴,۹۳۲	سایر ( شامل ۱۱ فقره )
<b>۵۹,۴۳۲,۷۶۷,۳۴۲</b>	<b>۸۴,۳۶۱,۵۳۵,۶۹۷</b>	

۱۵-۱-۴-۱- مانده طلب از فوق بابت فروش سهام سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت بوده که براساس هماهنگی با شرکت هلدینگ انجام شده است و مقرر گردیده است با تنظیم تفاهم نامه سه جانبه با هلدینگ سرمایه گذاری کارکنان سایپا موارد فوق الذکر به حساب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا انتقال یابد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۵-۱۵- مانده حساب پرسنل شرکتهای گروه سایپا شامل مانده تسهیلات اعطاء شده به کارکنان شرکتهای گروه سایپا در سنوات قبل برای خرید خدمات صدور انواع بیمه، تور مسافرتی و خرید لوازم صوتی و تصویری و ارزاق بشرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹	۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹	پرسنل شرکت پارس خودرو
۷۷۳,۶۸۱,۴۶۳	۷۷۳,۶۸۱,۴۶۳	فروشگاههای تازنجی
۱۶۷,۵۵۵,۷۶۵	۱۶۷,۵۵۵,۷۶۵	پرسنل شرکت سایپا یدک
۱۱۰,۳۶۳,۳۳۴	۱۱۰,۳۶۳,۳۳۴	پرسنل شرکت دنده فن آور
۹۴,۴۱۲,۴۲۹	۹۴,۴۱۲,۴۲۹	پرسنل شرکت سازه گستر
۴۹,۳۳۸,۸۳۹	۴۹,۳۳۸,۸۳۹	پرسنل شرکت مگاموتور
۴۸,۸۵۴,۸۸۳	۴۸,۸۵۴,۸۸۳	پرسنل شرکت شامخ
۴۳,۷۶۵,۰۰۰	۴۳,۷۶۵,۰۰۰	پرسنل شرکت طیف سایپا
۳۷,۸۷۸,۰۰۰	۳۷,۸۷۸,۰۰۰	پرسنل شرکت مرکز تحقیقات
۲۹,۸۶۲,۰۰۰	۲۹,۸۶۲,۰۰۰	پرسنل شرکت رایان سایپا
۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۰۰۰	پرسنل شرکت سایپا آذین
۲۴,۴۷۴,۹۹۶	۲۴,۴۷۴,۹۹۶	پرسنل شرکت پژوهندگان قطعات
۲۴,۱۸۰,۳۳۳	۲۴,۱۸۰,۳۳۳	پرسنل شرکت پلاسکوکار
۲۳,۷۹۱,۳۸۰	۲۳,۷۹۱,۳۸۰	پرسنل شرکت زلمیاد
۱۸,۴۰۲,۵۰۰	۱۸,۴۰۲,۵۰۰	پرسنل شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایپا
۱۶,۳۳۰,۰۰۰	۱۶,۳۳۰,۰۰۰	پرسنل شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری
۱۶,۱۸۱,۰۰۰	۱۶,۱۸۱,۰۰۰	پرسنل شرکت سایپا پرس
۱۵,۸۲۵,۶۰۰	۱۵,۸۲۵,۶۰۰	پرسنل شرکت خودرو تانان
۱۵,۶۴۶,۰۰۰	۱۵,۶۴۶,۰۰۰	پرسنل شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۴,۱۵۳,۶۰۰	۴,۱۵۳,۶۰۰	پرسنل شرکت مهندسی توسعه
۶,۰۵۰,۰۰۲	۶,۰۵۰,۰۰۲	پرسنل شرکت کمک فنر ایندامین
۶,۵۲۰,۰۰۰	۶,۵۲۰,۰۰۰	پرسنل شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۱۱,۷۰۲,۰۰۰	۱۱,۷۰۲,۰۰۰	پرسنل شرکت سایپا دیزل
۲,۳۷۵,۰۲۶,۴۱۶	۲,۳۷۵,۰۲۶,۴۱۶	سایر (شامل ۱۳ فقره)
۵,۸۸۸,۷۹۴,۱۵۹	۵,۸۸۸,۷۹۴,۱۵۹	
(۱,۸۸۸,۹۹۲,۷۶۱)	(۳,۰۷۷,۹۲۴,۴۹۲)	کسر می شود: کاهش ارزش
۳,۹۹۹,۸۰۱,۳۹۸	۲,۸۱۰,۸۶۹,۶۶۷	

۱-۵-۱-۱۵- تا تاریخ تهیه صورت مالی مانده حساب پرسنلی شرکتهای وصول نگردیده و به استناد مصوبه هیات مدیره شماره ۱۸۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۲ ذخیره مطالبات مشکوک الوصل شناسایی می گردد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۱-۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پادداشت
ریال	ریال	
۷۲۴,۶۸۸,۰۹۵,۲۳۹	۱,۲۰۴,۶۶۹,۹۸۰,۴۰۰	۱۵-۱-۶-۲ سپرده بیمه پیمان‌ها
۵۲,۹۴۷,۴۵۱,۱۰۹	۲۸,۰۰۳,۶۹۱,۱۴۸	۱۵-۱-۶-۳ سپرده حسن انجام کار
۱۲,۰۲۴,۰۵۵,۴۲۳	۷,۳۰۱,۰۷۷,۷۳۰	۱۵-۱-۶-۱ جاری و مساعده کارکنان
۲۲,۱۳۱,۲۶۰,۸۵۳	۱۶۴,۲۳۸,۲۴۵,۱۰۳	۱۵-۱-۶-۱ وام کارکنان ( خرید خودرو ضروری - مسکن - ازدواج و ...)
۲۲,۷۸۴,۹۹۷,۵۶۳	۱,۵۲۸,۴۱۱,۴۴۸	۱۵-۱-۶-۱ وام کارکنان (بانک قرض الحسنه مهر ایران)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده اجاره
-	۲,۱۸۴,۳۴۰,۵۰۰	مالیات بر ارزش افزوده خرید
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۲,۳۸۴,۳۳۳	سپرده شرکت در مناقصه
-	۱,۲۲۳,۸۲۲,۳۳۷,۹۸۲	۱۵-۱-۶-۴ شرکت سایپا (اشخاص وابسته)
<b>۸۵۵,۹۱۵,۸۶۰,۱۸۷</b>	<b>۲,۶۴۴,۶۵۱,۴۶۸,۶۴۴</b>	

۱۵-۱-۶-۱ مانده حساب مذکور از بابت مساعده و وام‌های اهدایی، موضوع آیین نامه پرداخت وام به پرسنل دفتر مرکزی و عمدتاً برآورده می‌شود. که بخشی از وام‌ها با باز پرداخت اقساط در ماه‌های آتی تسویه خواهد شد.

۱۵-۱-۶-۲- حساب سپرده بیمه نود کارفرمایان متشکل از اقلام ذیل است :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۸۴,۹۹۹,۸۸۰,۱۵۹	۲۷۰,۱۲۲,۰۱۴,۵۲۶	شرکت سایپا
۹۴,۰۳۴,۶۲۸,۷۰۷	۱۱۲,۷۱۲,۹۹۱,۱۰۳	شرکت تولید خودرو سایپا گلشن
۵۶,۰۳۰,۴۸۰,۱۰۷	۹۴,۸۷۹,۳۷۵,۶۹۸	شرکت پارس خودرو
۲۴,۹۸۵,۰۲۶,۱۳۲	۱۳,۹۱۶,۵۱۴,۵۰۵	شرکت مالیات سایپا
۷۲,۱۳۷,۱۰۱,۵۹۷	۲۱,۳۵۰,۵۰۹,۳۸۹	شرکت زلمیاد
۲۷,۵۰۲,۶۵۴,۱۰۳	۵۷,۶۸۳,۰۵۹,۰۸۴	شرکت سایپا آذین
۱۶,۸۳۱,۳۸۰,۶۲۲	۶۲,۹۶۹,۶۴۰,۲۶۹	شرکت مگا موتور
۶,۸۶۴,۲۰۷,۰۷۷	۲۵۶,۰۹۱۴,۱۹۱	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (ین رو)
۷,۶۲۶,۴۹۶,۳۱۰	۱۶,۱۴۹,۹۵۳,۷۰۰	شرکت سایپا پرس
۱۹,۶۰۳,۵۶۶,۰۱۶	۵۷,۰۵۵,۳۷۲,۳۶۸	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۹,۰۲۱,۰۳۲,۶۱۹	۲۱,۸۳۵,۳۰۳,۳۹۴	شرکت سایپا پدک
۷,۲۴۴,۹۱۶,۷۴۸	۱۳,۹۶۴,۹۸۲,۵۲۷	شرکت پلاسکو کار
۱,۸۸۴,۱۵۹,۴۸۴	۳,۸۶۴,۷۷۴,۷۰۵	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱,۳۹۰,۳۹۵,۰۸۶	۱,۳۹۰,۳۹۵,۰۸۶	دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
۹,۳۹۴,۲۴۶,۳۴۷	۱۲,۸۷۷,۶۲۰,۳۲۰	شرکت رایان سایپا ( تاسمین نیرو )
۱۹,۹۳۹,۶۵۰,۰۰۳	۴۵,۴۸۶,۵۲۹,۲۲۳	شرکت سایپا گام
۱۰,۳۳۶,۰۵۵,۹۷۸	۱۶,۳۴۷,۹۱۹,۳۷۲	شرکت ایندیفین
۱,۱۲۷,۵۱۲,۱۹۷	۵۴۴,۱۹۷,۶۵۲	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۴۲۳,۳۰۳,۰۸۹	۴۲۳,۳۰۳,۰۸۹	شرکت سایپا دیزل
۹,۰۷۲,۴۱۰,۴۱۹	۱۶,۹۷۲,۴۵۵,۲۸۷	شرکت سایپا لجستیک
۲,۷۱۷,۱۶۸,۹۸۷	۸,۴۲۴,۰۳۹,۶۸۹	شرکت ایران کاوه
۲,۴۰۷,۹۶۵,۴۱۱	۴۰,۴۲,۷۲۸,۳۳۱	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۱,۵۶۰,۶۲۱,۳۹۰	۱۰,۵۱۰,۰۲۹,۶۸۹	شرکت فنر سازی زر
۲۴۸,۵۷۶,۳۳۳	۲۴۸,۵۷۶,۳۳۳	مدیران خودرو
۹۲,۷۲۵,۰۰۰	۱,۰۵۴,۰۶۲,۳۳۵	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۱۲۴,۳۳۶,۷۶۴	۷,۴۴۶,۳۸۱,۹۸۶	فنر سازی زر گلپایگان
-	۳,۳۴۵,۰۴۸,۴۲۲	تینا صنعت میدال
۹,۲۴۳,۷۷۲,۴۲۱	۲۵,۳۹۱,۱۵۶,۵۸۶	شرکت تولید رنگ سایپا
۱۲,۱۳۵,۸۱۰,۵۵۹	۴۰,۱۹۹,۵۰۶,۴۲۲	شرکت بهران موتور گلپایگان
۱,۰۰۷,۲۴۶,۹۷۲	۳,۷۵۱,۶۱۲,۳۶۹	لنت پارسین پیشرو
۵,۷۹۱,۶۲۸,۱۳۵	۱۴,۳۴۹,۰۹۳,۱۹۷	شرکت همراه خودرو سایپا
۱,۴۰۶,۶۴۸,۳۸۸	۸,۱۰۱,۰۰۹,۸۵۶	شرکت رادیاتور ایران
۱,۱۵۶,۱۲۶,۶۲۰	۳,۱۷۲,۵۰۰,۰۹۰۸	شرکت امداد خودرو
۵,۲۶۶,۳۵۵,۴۵۹	۷,۶۲۸,۹۴۱,۱۴۹	سایر شرکتهای
<b>۷۲۴,۶۸۸,۰۹۵,۲۳۹</b>	<b>۱,۲۰۴,۶۶۹,۹۸۰,۴۰۰</b>	

۱۵-۱-۶-۳- گردش سپرده بیمه:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال
۷۲۴,۶۸۸,۰۹۵,۲۳۹
۷۰,۸۸۰,۲,۷۶۷,۹۹۹
(۳۳۸,۸۲۰,۸۸۲,۸۳۸)
۱,۲۰۴,۶۶۹,۹۸۰,۴۰۰

مانده ابتدای دوره  
ایجاد شده طی سال  
استرداد سپرده طی سال  
مانده پایان سال



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۱-۶-۳- سپرده حسن انجام کار از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۶۱۰,۳۸۳,۰۹۰	۶,۶۱۰,۳۸۳,۰۹۰	شرکت زامیاد
۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۹۱	۲,۰۰۷,۳۰۱,۰۷۹	شرکت سایپا
۳,۳۳۸,۲۸۹,۱۵۷	۳,۷۸۳,۴۸۴,۶۸۰	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۵,۱۱۰,۲۷۸,۳۱۸	۵,۱۱۰,۲۷۸,۳۱۸	شرکت سایپا پرس
۲۸,۱۸۸,۲۸۴,۴۶۳	۱۹,۰۳۶,۶۲۵,۳۴۴	شرکت مالیبل ۱۵-۱-۶-۳-۱
۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳	۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱۸۹,۶۱۳,۳۲۰	۱۸۹,۶۱۳,۳۲۰	شرکت سایپا آذین
۶۱۳,۵۲۰,۲۷۷	۷۷۲,۰۲۵,۴۴۶	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران
۲۷۲,۷۲۲,۷۱۰	۲۷۲,۷۲۲,۷۱۰	شرکت نگین آرای آسیا
<b>۵۳,۹۴۷,۴۵۱,۱۰۹</b>	<b>۳۸,۰۰۳,۶۹۱,۱۴۸</b>	

۱۵-۱-۶-۴- شرکت در سال مالی جاری اقدام به فروش ۱۲۹ سهم از سهام شرکت بنیان توسعه پارس (تاپکو) طبق گزارش کارشناس رسمی دادگستری و براساس صلح نامه فی مابین فی مابین به شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا نموده است. مالیات نقل و انتقال فروش سهام مذکور در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۲ طی گواهی پرداخت ۸۸۱۰۸۲۷۷ سازمان امور مالیاتی پرداخت شده است. دفتر نقل و انتقال سهام شرکت تاپکو به امضا انتقال دهنده سهم رسیده است. درآمد مذکور با رعایت کلیه تشریفات قانونی در دفاتر شناسایی شده است.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۵-۲- حسابهای دریافتنی های بلند مدت
ریال	ریال	
۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	سایپا دیزل
<b>۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲</b>	<b>۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲</b>	

۱۵-۲- مانده حساب فوق به استناد توافقنامه انتقال دین به صورت سه جانبه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ به شماره ۱۰۴۳۰۲/۱۰۱۷۴/۱۰ فی مابین شرکت سایپا دیزل شرکت ستاره سفیران و شرکت سایپا ( اصلی و نهایی ) منعقد گردیده که در این خصوص شرکت سفیران آینده مبلغ فوق را ( طلب شرکت سایپا از سایپا دیزل ) بعنوان بدهی خود به شرکت سایپا و همچنین مطالبات خود از شرکت سایپا دیزل را بعنوان مطالبات بلند مدت بپذیرد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- پیش پرداخت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
			پیش پرداخت های داخلی:
۹۹,۹۹۹,۰۸۴,۹۹۷	۲۰۳,۱۷۱,۹۹۵,۵۶۵	۱۶-۱	پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان
۹۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت خرید خدمات
<b>۱۰۰,۰۹۴,۶۸۴,۹۹۷</b>	<b>۲۰۳,۲۰۶,۹۹۵,۵۶۵</b>		

۱۶-۱- پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان مربوط به بیمه تکمیلی و درمان پرسنل پروژه ها و دفتر مرکزی میباشد. که ماهانه به حساب هزینه منظور میگردد.

۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۳,۶۶۲,۲۹۰,۳۲۶	۳,۴۷۵,۸۶۰,۲۳۹	۱۷-۱	انبار کالای تجاری
۸,۱۴۸,۷۸۶,۰۹۰	۵۷,۴۳۹,۰۹۳,۲۸۷	۱۷-۲	انبار ملزومات مصرفی
<b>۱۱,۸۱۱,۰۷۶,۴۱۶</b>	<b>۶۰,۹۱۴,۹۵۳,۵۲۶</b>		

۱۷-۱- کالاهای انبار تجاری مربوط به خرید تجهیزات صنعتی و نظافت صنعتی می باشد.

۱۷-۲- موجودی کالا در تاریخ وضعیت مالی از پوشش بیمه ای به مبلغ ۳۰ میلیارد ریال برخوردار می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
خالص	ریال	تعداد سهام	خالص	
۶,۱۸۹,۳۹۰	۶,۱۸۹,۳۹۰	۶,۱۳۳	۶,۱۸۹,۳۹۰	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار: شرکت سرمایه گذاری رنا
۶,۱۸۹,۳۹۰	۶,۱۸۹,۳۹۰	۶,۱۳۳	۶,۱۸۹,۳۹۰	

۱۸-۱ ارزش بازار هر سهم در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۴۳ میلیون ریال می باشد

۱۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۰۹۰,۷۰۷,۵۰۲	۴۶,۰۹۰,۷۰۷,۵۰۲	۱۶۸,۱۳۰,۸۷۸,۲۰۳	۱۶۸,۱۳۰,۸۷۸,۲۰۳

موجودی نزد بانکها - ریالی

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال شامل ۲۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۰	۱۷۹,۹۹۹,۳۸۸	۹۰	۱۷۹,۹۹۹,۳۸۸	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱۰	۲۰,۰۰۰,۶۰۰	۱۰	۲۰,۰۰۰,۶۰۰	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۰	۶	۰	۶	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۰	۶	۰	۶	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱- اندوخته قانونی :

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون 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 ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سایر پرداختنی :	ریال	ریال
حسابهای پرداختنی:		
اشخاص وابسته	۳۷۶,۲۶۰,۵۹۸,۷۱۳	۶۷۴,۴۹۱,۱۲۱,۲۴۸
سایر پرداختنی ها :		
اسناد پرداختنی:		
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان	۹۶,۴۱۸,۹۲۹,۴۷۶	-
سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده و مالیات عملکرد	۱۲,۶۲۹,۴۷۹,۰۰۰	۱۳,۰۶۸,۸۸۴,۰۰۰
سایر	۹۷,۷۷۹,۶۴۲,۱۵۶	۱۰۶,۳۲۵,۷۵۱,۹۵۷
جمع	۲۰۶,۸۲۸,۰۵۰,۶۳۲	۱۱۹,۳۹۴,۶۳۵,۹۵۷
حسابهای پرداختنی :		
سایر حسابهای پرداختنی	۱,۷۵۷,۴۱۲,۵۵۵,۹۰۱	۱,۹۴۳,۹۰۵,۳۳۷,۶۷۱
سایر اشخاص و شرکتهای	۳۶,۲۰۷,۹۵۰,۶۲۸	۴۳,۶۲۳,۲۷۳,۶۵۳
	۱,۷۹۳,۶۲۰,۵۰۶,۵۲۹	۱,۹۸۷,۵۲۸,۷۱۱,۳۲۴
	۲,۳۷۶,۷۰۹,۱۵۵,۸۷۴	۲,۷۸۱,۴۱۴,۴۶۸,۵۲۹



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲-۱-۱- مانده بدهی به شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱۸۱,۷۷۹,۳۱۲,۰۹۷	۱۱,۵۳۷,۰۰۹,۶۷۶	۲۲-۱-۱-۱	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۲۴,۴۴۹,۴۶۳,۰۵۶	۱۹۳,۶۰۷,۰۵۰,۶۷۹	۲۲-۱-۱-۲	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۹۸۵,۷۰۴,۰۴۷	۵۱۱,۹۷۴,۵۶۴	۲۲-۱-۱-۳	شرکت عدالت اندیشان وصول
۱۲,۴۸۰,۵۳۸,۱۹۱	۱۸,۴۶۳,۴۳۲,۲۹۴	۲۲-۱-۱-۳	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۲۱,۳۴۴,۷۵۶,۸۷۰	۱۲۴,۹۸۲,۵۸۸,۰۸۰	۲۲-۱-۱-۴	شرکت پارس خودرو
۶۰,۵۰۳,۴۳۶,۰۲۷	۵۰,۶۸۸,۵۷۹,۶۲۰	۲۲-۱-۱-۵	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
۲۰,۳۰۶,۸۵۱,۳۳۵	۵,۱۱۵,۹۷۰,۸۴۸	۲۲-۱-۱-۵	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۱۹,۰۷۹,۲۶۰,۸۱۷	-	۲۲-۱-۱-۵	شرکت فناوری سایپا ارتباط
۳۵,۱۵۷,۷۰۷,۴۸۸	۲۴۶,۶۴۲,۸۴۵,۰۶۳	۲۲-۱-۱-۴	شرکت زامیاد
۱۷۳,۵۷۸,۷۹۵	۱۷۳,۵۷۸,۷۹۵		شرکت همراه خودرو تابان - سایپا
-	۲۲,۷۶۸,۰۹۱,۶۲۹		شرکت مهندسی ومشاوره سازه گستر
<b>۳۷۶,۲۶۰,۵۹۸,۷۱۳</b>	<b>۶۷۴,۴۹۱,۱۲۱,۲۴۸</b>		

۲۲-۱-۱-۱- گردش حساب و مانده طلب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا به شرح زیر می باشد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۲۱,۱۶۶,۲۶۴,۵۰۸	۱۸۱,۷۷۹,۳۱۲,۰۹۷	مانده ابتدای سال
(۶۴,۹۲۵,۷۸۸,۱۱۵)	-	پرداخت چک بابت تقسیم سود سهام به سیمیکو سال ۹۸
۱۷,۸۷۱,۵۳۷,۰۱۵	-	استرداد چک سود سهام سال ۹۷
(۵۵,۳۲۸,۷۵۷,۴۳۴)	-	انتقال مطالبات شرکت پیشگامان ستاره تابان
۴,۷۸۱,۰۸۱,۲۰۱	(۲,۹۱۹,۵۱۵,۶۰۰)	قرارداد بیمه تکمیلی پروژه پارس خودرو
(۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	پرداخت بابت سود سهام
۵۲,۹۲۵,۷۸۸,۱۱۵	۶۳,۷۱۹,۷۸۳,۳۵۲	سود سهام مصوب
۱۹,۳۸۴,۹۹۵,۶۸۴	۴,۱۱۴,۸۴۲,۷۳۹	پرداخت حقوق و مزایای هیات مدیره
-	(۱۹۷,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	انتقال مطالبات سایپا آذین
-	(۱,۵۲۴,۲۴۵,۲۰۰)	سود سهام دریافتنی
-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت مطالبات
۲,۴۰۴,۱۹۱,۱۱۲	(۶,۱۴۳,۱۶۷,۷۱۳)	سایر
<b>۱۸۱,۷۷۹,۳۱۲,۰۹۷</b>	<b>۱۱,۵۳۷,۰۰۹,۶۷۶</b>	

۲۲-۱-۱-۲- مانده طلب کارگزاری بیمه سایپا مربوط به بیمه عمر و حوادث و درمان گروهی پروژه ها و دفتر مرکزی می باشد.

۲۲-۱-۱-۳- عمده طلب شرکت سرمایه گذاری سایپا بابت تقسیم سود سهام پرداخت نشده سنوات قبل به آن شرکت می باشد.

۲۲-۱-۱-۴- میالغ فوق عمدتاً مربوط به علی الحساب های دریافتی بابت صورت وضعیت های ارسالی می باشد

۲۲-۱-۱-۵- طلب شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت ، پیشگامان خوراک تابان و فناوری سایپا ارتباط ناشی از قراردادهای بیمه تکمیلی یا کارگزاری سایپا می باشد

۲۲-۱-۲- اسناد پرداختنی مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۴۰۱ که تا تاریخ صورتهای مالی ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال پرداخت شده است .

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲-۱-۳- مانده سایر اسناد پرداختنی متشکل از اقلام زیر میباشد.

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۹۷,۴۵۶,۵۳۴,۵۲۱	۹۷,۴۵۶,۵۳۴,۵۲۱
شرکت جهاد نصر تهران	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	۷,۳۶۹,۲۱۷,۴۳۶	۳۲۳,۱۰۷,۶۳۵
	<b>۱۰۶,۳۲۵,۷۵۱,۹۵۷</b>	<b>۹۷,۷۷۹,۶۴۲,۱۵۶</b>

۲۲-۱-۳-۱- چک‌های مذکور بابت بدهی به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا پرداخت شده است. که تا تاریخ تهیه صورت مالی تسویه نگردیده است.

۲۲-۱-۴- سایر حسابهای پرداختنی

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حقوق پرداختنی	۸۲,۰۳۱,۴۷۶,۷۹۲	۱۱۳,۱۱۱,۲۴۴,۴۱۳
سازمان تامین اجتماعی-حق بیمه تامین اجتماعی	۹۵۹,۰۳۹,۴۶۷,۶۵۲	۱,۲۲۵,۴۵۴,۲۲۱,۸۶۵
اداره امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده	۶۴,۱۰۱,۷۷۹,۹۱۷	۵۵,۴۵۹,۶۲۳,۰۵۹
ذخیره عیدی و مرخصی و سایر پروژه‌ها و دفتر مرکزی	۱۲۶,۴۲۴,۹۸۰,۰۵۲	۱۰۷,۵۳۱,۳۵۷,۸۵۵
ذخیره صندوق و سایر مطالبات کارکنان	۴۱,۰۲۸,۵۵۷,۲۹۸	۵۱,۸۰۸,۷۴۰,۲۷۲
مالیات تکلیفی و حقوق و مرخصی	۶۶۸,۲۲۱,۰۲۷,۵۳۶	۲۰۳,۰۷۲,۲۲۶,۴۳۶
سپرده بیمه پیمانکاران	۱,۱۶۱,۷۵۸,۹۱۸	۹۲۹,۳۵۴,۴۳۸
سایر	۱,۸۹۶,۲۸۹,۵۰۶	۴۵,۷۸۷,۵۶۳
	<b>۱,۹۴۳,۹۰۵,۳۳۷,۶۷۱</b>	<b>۱,۷۵۷,۴۱۲,۵۵۵,۹۰۱</b>

۲۲-۱-۴-۱- مانده فوق مربوط به خالص حقوق، آکورد، بن، عیدی و سنوات و ... می باشد که در فروردین سال ۱۴۰۲ پرداخت شده است.

۲۲-۱-۴-۲- مانده فوق مربوط به حق بیمه پرسنل می باشد که به صورت اقساطی در وجه سازمان تامین اجتماعی در حال تسویه است که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۱۲۷ میلیارد ریال پرداخت شده است.

۲۲-۱-۴-۳- مانده فوق مربوط به بدهی مالیات و عوارض ارزش افزوده فصل چهارم سال ۱۴۰۱ می باشد که بصورت اقساط در حال تسویه می باشد.

۲۲-۱-۴-۴- ذخیره عیدی و مرخصی مربوط به سال مالی ۱۴۰۱ بوده که مبلغ عیدی در سال مالی بعد پرداخت شده است.

۲۲-۱-۴-۵- مانده فوق مربوط به مالیات حقوق سال ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ می باشد که بر اساس برگ تشخیص پس از اخذ بخشودگی جرایم پرداخت می گردد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲-۱-۵- حساب پرداختی سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۸۵۲,۳۰۴,۷۹۸	-	شرکت سایپا گام
۹,۰۰۳,۱۳۷,۹۹۸	۱,۹۳۸,۱۹۱,۰۱۶	۲۲-۱-۵-۲ مهرقرض الحسنه کارگرجنوبی - وام پرسنل
۹۹۵,۵۲۱,۰۹۵	۹۹۵,۵۲۱,۰۹۵	شرکت پیشرو راهبر اروین
۹۷۶,۴۹۸,۹۶۹	۹۷۶,۴۹۸,۹۶۹	شرکت به پخش
۷۱۹,۲۵۰,۰۰۰	۵۰۴,۵۸۰,۰۰۰	مهدیه نیلی
۷۲۰,۲۷۶,۷۵۰	۱۸۴,۳۸۹,۷۳۰	شرکت بیمه دانا
۵۴۰,۴۵۶,۲۹۰	۱۵۳,۸۶۶,۹۲۰	مرکز تخصصی طب کار ایرانیان
۵۲۸,۸۹۱,۴۰۰	۶۳۹,۳۵۰,۰۰۰	تولیدی کفش پای آرا تبریز
۳۹۵,۱۰۰,۰۰۰	-	حمیدرضا بخشی
۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	فروشگاه خندان
۴۹۲,۲۶۳,۴۰۳	۴۹۲,۲۶۳,۴۰۳	سبحان دوخت آریا
۵۷,۴۴۳,۰۰۰	۹۴,۷۶۰,۰۰۰	شرکت بریدسامانه نوین
۱,۱۹۱,۴۰۰	۳۰۷,۰۸۶,۴۰۰	قاسم براتی (فروشگاه براتی)
۶۷,۹۴۰,۰۰۰	۳۵,۹۴۰,۰۰۰	شرکت ایمن پژوهان
-	۲,۳۴۳,۴۸۱,۰۵۰	شرکت اطلس پلاستیک فجر
-	۱,۴۲۷,۶۲۳,۵۹۴	متفرقه
۳۷۸,۹۰۵,۱۳۵	۱,۷۲۹,۴۳۷,۲۲۹	شرکت جهاد نصر تهران
-	۹۵۷,۵۵۳,۱۶۷	شرکت بهداشت سلامت آوند فر
-	۱,۱۴۷,۹۸۱,۳۰۰	ایرج اکبری ایدلو (تولیدی ایمن گستر)
-	۷۰۷,۴۱۰,۰۰۰	رهیپاک صنعت ایرانیان
-	۲,۶۵۳,۲۹۵,۲۷۲	شرکت کهن شیمی آریا
-	۱,۶۸۴,۱۲۵,۰۰۰	شرکت بازرگانی مهدیار نوین پروتئین ایرانیان
-	۷۱۳,۷۲۴,۲۶۱	تجارت گستر آریسا
-	۳,۲۴۱,۵۰۸,۰۵۵	شرکت خدمات مهندسی مدیریت پندارگرا
-	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه کوشا تجارت
-	۱,۶۱۳,۲۵۰,۰۰۰	جواد مجیدی (بازرگانی مجیدی)
-	۳,۵۰۱,۷۶۶,۵۸۰	شرکت توسعه بازرگانی نگین تهران
۵,۱۶۴,۳۷۰,۳۹۰	۸,۴۲۵,۳۷۰,۷۱۲	سایر
<b>۳۶,۲۰۷,۹۵۰,۶۲۸</b>	<b>۴۳,۶۲۳,۳۷۳,۶۵۳</b>	

۲۲-۱-۵-۱- تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۶,۳۶۰ میلیون ریال پرداخت شده است.

۲۲-۱-۵-۲- مانده بدهی به بانک بابت وام دریافتی پرسنل از بانک بوده، که ماهیانه از حساب پرسنل کسر و توسط شرکت به حساب بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه کارگرجنوبی واریز می گردد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	۲۲-۲- حسابهای پرداختی بلند مدت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۹۳۳,۹۴۰,۸۴۱,۷۹۹	۹۳۳,۹۴۰,۸۴۱,۷۹۹	۲۲-۲-۱	اشخاص وابسته - شرکت سایپا
۰	۴۱۲,۹۹۸,۵۲۱,۰۰۰	۲۲-۲-۱	حق بیمه تامین اجتماعی
<b>۹۳۳,۹۴۰,۸۴۱,۷۹۹</b>	<b>۱,۳۴۶,۹۳۹,۳۶۲,۷۹۹</b>		
(تجدید ارائه شده)		یادداشت	۲۲-۲-۱- اشخاص وابسته - شرکت سایپا
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴		تمه بهای خرید سهام سایپا دیزل
۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۲۲-۲-۱-۱	انتقال طلب سایپا از سایپا دیزل
۹۸,۲۰۶,۴۵۱,۶۱۳	۹۸,۲۰۶,۴۵۱,۶۱۳		بهای خرید سهام تاپکو
<b>۹۳۳,۹۴۰,۸۴۱,۷۹۹</b>	<b>۹۳۳,۹۴۰,۸۴۱,۷۹۹</b>		

مانده حساب فوق به استناد توافقنامه انتقال دین به صورت سه جانبه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ به شماره ۱۰۴۳۰۲/۱۱۷۴/۱۰ فی مابین شرکت سایپا دیزل شرکت ستاره سفیران و شرکت سایپا ( اصلی و نهایی ) منعقد گردیده که در این خصوص شرکت سفیران آینده مبلغ فوق را ( طلب شرکت سایپا از سایپا دیزل ) بعنوان بدهی خود به شرکت سایپا و همچنین مطالبات خود از شرکت سایپا دیزل را بعنوان مطالبات بلند مدت بپذیرد.

مانده فوق مربوط به حصه بلند مدت بدهی تقسیط شده حق بیمه پرسنل بوده که در پایان سال ۱۴۰۴ تسویه می گردد.

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱۵,۸۲۱,۴۹۲,۶۱۲	۱۶۰,۴۴۲,۶۲۵,۴۰۰	مانده در ابتدای سال
(۴۲۵,۲۹۶,۷۴۹,۷۵۲)	(۳۶۴,۰۰۳۱,۶۹۶,۶۶۶)	پرداخت شده طی سال
۴۶۹,۹۱۷,۸۸۲,۵۴۰	۵۲۰,۰۷۰,۶۴۴,۸۲۱	ذخیره تامین سال
<b>۱۶۰,۴۴۲,۶۲۵,۴۰۰</b>	<b>۳۱۶,۴۸۱,۵۷۳,۵۵۵</b>	مانده در پایان سال

۲۳-۱ - علت افزایش مبلغ ذخیره باز خرید سنوات نسبت به سال مالی قبل ، بعلمت عدم پرداخت مبالغ باز خرید سنوات خدمت برخی از پروژه ها توسط کارفرما می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مالیات

۲۴- مالیات پرداختنی

نمونه رسیدگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹-ریال		۱۴۰۱/۱۲/۲۹-ریال		مالیات				
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تخصیصی	ایزازی	درآمد مشمول مالیات ایزازی	سود ایزازی	سال مالی
قطعی شده	۱۲,۸۸۷,۲۲۵,۳۵۴	۱۲,۸۸۷,۲۱۷,۷۶۱	۵۱,۵۴۸,۹۰۱,۴۱۵	۶۴,۳۳۶,۱۲۶,۷۶۹	۶۴,۳۳۶,۱۲۶,۷۶۹	۶۵,۳۳۵,۸۲۷,۴۴۳	۲۶۱,۳۵۷,۲۶۴,۹۰۸	۲۶۱,۳۵۷,۲۶۴,۹۰۸	۵۳۹۹/۱۲/۳۰
در حال رسیدگی	۵۲,۱۵۰,۸۴۹,۴۰۷	-	۵۲,۱۵۰,۸۴۹,۴۰۷	-	-	۵۲,۱۵۰,۸۴۹,۴۰۷	۲۰,۸۶۰,۳۳۹,۷۶۷	۱۵۷,۳۳۱,۲۱۲,۳۴۱	۱۴۰۰/۱۷/۲۹
رسیدگی نشده	-	۱۱۱,۴۵۱,۸۴۲,۰۳۲	-	-	-	۱۱۱,۴۵۱,۸۴۲,۰۳۲	۴۴۵,۸۰۷,۳۳۸,۱۲۹	۱,۵۸۱,۹۹۸,۶۲۴,۱۷۴	۱۴۰۱/۱۷/۲۹
	<u>۶۵,۰۳۸,۰۷۴,۷۶۱</u>	<u>۱۲۴,۳۳۹,۰۵۹,۷۹۳</u>							

۲۴-۱- مالیات کلیه سال های قبل تا سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

۲۴-۲- با عنایت به تسویه بهی مالیاتی سال قبل و با توجه به اینکه درآمد ایزازی مشمول مالیات نسبت به درآمد ایزازی مشمول مالیات سال گذشته بیش از ۱/۱۶۰ افزایش داشته است. به استناد تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم معادل ۵/۱۵ از نرخ های مذکور کاسته شده است و مالیات ایزازی با نرخ ۲۰/۱۰۰ محاسبه گردیده است.





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- اصلاح طبقه بندی

۲۶-۱ اصلاح و ارائه مجدد صورت سود و زیان سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

(مبالغ به ریال)

تجدید ارائه شده (۱۴۰۰/۱۲/۲۹)	تعدیلات	مانده طبق صورت های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	تجدید طبقه بندی		
(۱۰.۸۱۶.۹۲۸.۶۴۷.۹۴۸)	۵.۲۱۷.۱۰۳.۲۵۶	(۱۰.۸۲۰.۱۴۵.۷۵۱.۲۰۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱۰۸.۹۹۸.۶۰۱.۵۱۲)	(۵.۲۱۷.۱۰۳.۲۵۶)	(۱۰۳.۷۸۱.۴۹۸.۲۵۷)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۵۷.۳۴۱.۲۱۲.۳۴۱	-	۱۵۷.۳۴۱.۲۱۲.۳۴۱	سود خالص

۲۶-۲ اصلاح و ارائه مجدد صورت وضعیت مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

(مبالغ به ریال)

تجدید ارائه شده (۱۴۰۰/۱۲/۲۹)	تعدیلات	مانده طبق صورت های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	تجدید طبقه بندی		
۷۹۸.۴۴۱.۲۸۵.۱۳۲	۷۹۸.۴۴۱.۲۸۵.۱۳۲	-	دریافتنی های بلند مدت
(۹۳۳.۹۴۰.۸۴۱.۷۹۹)	(۷۹۸.۴۴۱.۲۸۵.۱۳۲)	(۱۳۵.۴۹۹.۵۵۶.۶۶۷)	پرداختنی های بلند مدت
۳.۹۶۳.۲۴۴.۶۲۶.۸۱۹	-	۳.۹۶۳.۲۴۴.۶۲۶.۸۱۹	جمع دارایی ها و جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵۷,۳۴۱,۳۱۲,۳۴۱	۱,۵۸۱,۹۹۸,۶۲۴,۱۷۴	سود خالص تعدیلات:
۵۲,۱۵۰,۸۴۹,۴۰۷	۱۱۱,۴۵۱,۸۴۲,۰۳۲	هزینه مالیات بر درآمد
(۵۱۶,۳۴۹,۳۵۱)	(۹,۱۹۷,۴۳۴,۹۱۹)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۸۴۳,۳۵۱,۷۰۲)	(۱,۱۳۴,۶۲۹,۳۳۷,۹۸۲)	سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها
(۴۵,۳۱۲,۴۱۸)	(۳۶,۹۵۶,۴۴۰)	سود ناشی از سپرده بانکی
(۱۰۰,۶۹۷,۱۷۶,۴۹۰)	۱۵۶,۰۳۸,۹۴۸,۱۵۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۵,۴۹۷,۶۸۶,۷۰۱	۱۹,۸۶۹,۱۵۶,۶۳۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
۴,۳۳۷,۵۰۳,۶۸۸	-	خالص سایر درآمدها و هزینه غیر عملیاتی
(۳۰,۲۱۶,۱۵۰,۰۶۵)	(۸۵۶,۵۰۳,۷۸۲,۵۲۴)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
(۱,۰۹۵,۵۵۴,۸۱۶,۴۱۹)	(۳,۳۸۹,۷۳۲,۱۸۹,۰۱۷)	افزایش (کاهش) دریافتی های عملیاتی
(۱,۵۳۸,۵۱۷,۹۴۴)	(۴۹,۱۰۳,۸۷۷,۱۱۰)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴۵,۴۵۷,۰۷۰,۵۴۰)	(۱۰۳,۱۱۲,۳۱۰,۵۶۸)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱,۰۷۲,۷۸۶,۸۶۸,۸۸۴	۸۱۷,۷۰۳,۸۳۳,۶۵۵	افزایش پرداختی های عملیاتی
(۱۲,۷۰۷,۱۸۳,۸۷۷)	۶۶,۳۶۸,۴۴۱,۸۷۱	(کاهش) افزایش ذخایر
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۸۳,۳۶۰,۷۱۹,۸۹۶)	(۱,۶۵۷,۸۷۶,۱۰۱,۱۶۹)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۴۳,۸۶۴,۳۴۲,۳۸۰	(۹۳۲,۳۸۱,۲۵۹,۵۱۹)	نقد حاصل از عملیات

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک :

۲۸-۱- مدیریت سرمایه :

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود . ساختار سرمایه از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۸- نسبت اهرمی :

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر می باشد.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۵۳۶,۱۳۰,۶۹۷,۸۳۴	۴,۶۳۵,۵۴۲,۹۰۶,۵۴۷	جمع بدهی ها
(۴۶,۰۹۰,۷۰۷,۵۰۲)	(۱۶۸,۱۳۰,۸۷۸,۲۰۳)	موجودی نقد
۳,۴۹۰,۰۳۹,۹۹۰,۳۳۲	۴,۴۶۷,۴۱۲,۰۲۸,۳۴۴	خالص بدهی
۴۲۷,۱۱۲,۹۲۸,۹۸۵	۱,۹۳۸,۳۱۱,۵۵۳,۱۵۹	حقوق مالکانه
۱۲	۴۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳-۲۸- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار ( سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۴-۲۸- 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 سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت شرکت بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

۵-۲۸- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته  
۲۹-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	شرح معاملات	مبلغ معامله (ریال)
شرکت اصلی	تجارت الکترونیک تابان تاجت سرمایه گذاری کارکنان سایا	عفو هیات مدیره	بلی	بیمه تکمیلی	۲,۹۱۹,۵۱۵,۶۰۰
		عفو هیات مدیره	بلی	پرمانت حقوق و سزای هیات مدیره	۴,۱۴۸,۴۲۲,۷۳۹
همگروه	سایا سایا کابنان پارس خودرو مالیبل زامیاد ایدکو پرسی مگا موتور سایا آدین سایا اجسته سایر اشخاص وابسته	عفو هیات مدیره	بلی	بیمه تکمیلی	۲۴,۶۷۲,۹۴۳,۴۵۰
		عضو هیات مدیره	بلی	بیمه تکمیلی	۱۲,۴۳۳,۸۶۰,۵۲۴
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۳,۷۴۴,۶۸۲,۸۸۴,۵۹۴
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱,۶۸۳,۳۴۱,۶۲۸,۴۷۰
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۸۳۲,۲۴۰,۹۲۶,۴۲۷
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱,۷۰۳,۰۵۸,۱۵۸,۳۴۱
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱,۰۳۹,۴۵۴,۶۶۳,۱۸۵
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱,۳۱۱,۳۰۹,۷۳,۴۰۱
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۷۷۹,۸۳۰,۷۷۵,۱۹۹
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۶۰۵,۷۱۷,۵۶۹,۹۹۹
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۷۶۱,۱۴۳,۹۰۳,۲۶۹
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۶۲۳,۸۶۷,۴۳۴,۴۴۹
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۹۲۵,۴۳۸,۴۵۸,۳۴۸
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۵۶۱,۱۷۳,۹۱۷,۲۶۱
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۵۲۴,۲۹۲,۴۷۰,۰۳۳
		همگروه	خیر	ارائه خدمات	۳۴۴,۸۸۸,۷۹۸,۹۹۱
همگروه	خیر	ارائه خدمات	۲۳۳,۵۰۱,۳۵۸,۰۸۶		
همگروه	خیر	ارائه خدمات	۲۷۰,۰۱۱,۳۳۱,۲۶۰		
همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱۵۷,۲۳۲,۶۶۹,۰۱۶		
همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱۶,۱۰۱,۱۶۵,۷۲۲,۲۲۹		

جمع صفحه



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	شرح معاملات	مبلغ معامله (ریال)
سایر اشخاص وابسته	پلاسکو کار	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۲۰۳,۶۱۷,۷۹۵,۲۸۴
	قالیهای صنعتی سایبا	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۵۹۵,۸۹۹,۰۱۹,۸۷۶
	گداز قلمه کیا	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۲۵۲,۱۰۷,۷۴۹,۰۸۴
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایبا	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱۲۶,۱۳۱,۴۸۴,۷۶۸
	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارآلات سایبا	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱۶۰,۹۸۲,۳۴۶,۸۹۷
	همراه خودرو سایبا	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱۶۷,۹۴۳,۴۱۷,۹۲۱
	سایبا پرس	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱۶۹,۹۸۵,۲۱۱,۶۱۵
	قبر سازی زر	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱۷۶,۷۲۵,۱۳۵,۱۸۳
	مهندسی توسعه - سیکو	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۷۵۳۱,۶۳۷,۳۲۴
	قبر سازی زر گلپایگان	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱۰۳,۷۳۱,۲۱۸,۵۹۷
	ایران کاوه	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱۲۴,۶۸۰,۱۶۸,۸۱۳
	رادیا تور ایران	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۲۰۶,۶۴۳,۰۹۸,۲۸۶
	شرکت سایبا شیشه	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۱۱۵,۰۲۲,۲۹۲,۷۶۷
تهیه و توزیع مواد ریخته گری	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۳۳,۴۹۶,۰۸۱,۲۵۷	
الیزبتگ رایان سایبا	همگروه	خیر	ارائه خدمات	۳۳,۰۳۲,۳۹۰,۵۸۸	
سایر	جمع کل	خیر	ارائه خدمات	۳۱۲,۱۲۵,۰۲۰,۰۸۳	
			...		۱۸,۸۸۹,۸۶۳,۶۹۰,۵۷۰

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹-۲- مانده نهایی با اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌ها		پرداختی تجاری و سایر پرداختی		۱۴۰۱/۱۷/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌ها	پرداختی	دریافتی	پرداختی	طلب	طلب	طلب	طلب
همگروه اصلی	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانل تانل	-	(۵۰,۶۸۸,۵۷۹,۶۲۰)	(۱۱,۵۳۷,۰۰۹,۶۷۶)	-	-	(۵۰,۶۸۸,۵۷۹,۶۲۰)	-	(۶,۸۶۱,۹۹۷,۰۵۴)
همگروه	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایا	-	(۱۸,۴۶۳,۴۳۲,۲۹۴)	(۵,۱۱۵,۹۷۰,۸۴۸)	-	-	(۱۸,۴۶۳,۴۳۲,۲۹۴)	-	(۲۲۱,۱۶۶,۲۶۴,۵۰۸)
همگروه	شرکت سرمایه گذاری سایا	-	(۵,۱۱۵,۹۷۰,۸۴۸)	-	-	-	(۵,۱۱۵,۹۷۰,۸۴۸)	-	(۱۲,۴۸۰,۵۳۸,۱۹۱)
همگروه	شرکت پیشگامان خوراک تانل	۲۳,۳۴۹,۸۴۱,۶۶۲	۲۳,۳۴۹,۸۴۱,۶۶۲	-	-	-	-	-	(۳,۹۶۵,۰۶۵,۷۲۴)
همگروه	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایا	۶۵۴,۰۹۴,۴۴۴	۶۵۴,۰۹۴,۴۴۴	-	-	-	-	-	-
همگروه	شرکت سایا دیزل	۱۶,۳۷۷,۲۰۵,۷۸۷	۱۶,۳۷۷,۲۰۵,۷۸۷	-	-	-	-	-	-
همگروه	انت پارسان بیمه	۸۳,۸۴۳,۵۷۹,۹۸۷	۸۳,۸۴۳,۵۷۹,۹۸۷	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت پیمان توسعه صنعت خودرو(زن رو)	۷۱,۷۰۲,۸۶۹,۶۲۱	۷۱,۷۰۲,۸۶۹,۶۲۱	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت سایا لوجستیک	۴۱,۴۵۷,۳۷۳,۲۱۳	۴۱,۴۵۷,۳۷۳,۲۱۳	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت کمک فیر اینتلاین	۲۷۶,۳۹۳,۹۸۲,۵۱۲	۲۷۶,۳۹۳,۹۸۲,۵۱۲	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت سایا	-	-	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	پارس خودرو	۳۴,۸۶۳,۳۲۹,۴۲۲	۳۴,۸۶۳,۳۲۹,۴۲۲	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت مگا موتور	۸۲,۹۹۰,۹۰۷,۴۰۶	۸۲,۹۹۰,۹۰۷,۴۰۶	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت سایا یدک	۳,۹۶۴,۳۴۹,۲۹۶	۳,۹۶۴,۳۴۹,۲۹۶	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی (سودیکو)	۱۵,۹۲۳,۵۱۹,۸۱۶	۱۵,۹۲۳,۵۱۹,۸۱۶	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت سایا پرس	-	-	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر	۳۰,۳۰۰,۶۴۴,۵۰۵	۳۰,۳۰۰,۶۴۴,۵۰۵	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت فیر سازی زر	۶۶,۰۲۴,۸۳۷,۶۸۵	۶۶,۰۲۴,۸۳۷,۶۸۵	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت پلاسکو کار	۲۴,۲۶۴,۰۸۵,۷۹۲	۲۴,۲۶۴,۰۸۵,۷۹۲	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت مهندسی توسعه (سیکو)	۱,۲۲۵,۲۹۲,۹۱۵	۱,۲۲۵,۲۹۲,۹۱۵	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت فرهنگی ورزشی سایا	۷۷۳,۰۳۵,۸۱۴,۰۶۳	۷۷۳,۰۳۵,۸۱۴,۰۶۳	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	شرکت فرمگی ورزشی سایا	-	-	-	-	-	-	-	-
اشخاص وابسته	جمع صفحه	۷۷۳,۰۳۵,۸۱۴,۰۶۳	۷۷۳,۰۳۵,۸۱۴,۰۶۳	-	-	-	-	-	-



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹-۳- مانده نهایی با مشخص وابسته به شرح زیر است :

(ارقام به ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		پرواضتی تجاری و سایر پرواضتی	دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها	نام شخص وابسته
خالص	طلب	خالص	طلب			
بدهی						
	۱,۴۷۶,۶۳۰,۳۵۵		۲,۷۱۴,۸۹۵,۹۲۰		۲,۷۱۴,۸۹۵,۹۲۰	امنادخودرو سایا
	۱۱۵,۰۹۲,۲۹۳,۶۸۶		۱۰۶,۵۸۹,۹۱۵,۸۴۶		۱۰۶,۵۸۹,۹۱۵,۸۴۶	شرکت تولیدی خودرو سایا کاشان
	۶۵,۱۲۶,۸۷۲,۷۸۳		۱۱۵,۷۶۲,۴۴۰,۶۷۹		۱۱۵,۷۶۲,۴۴۰,۶۷۹	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)
	۲۰,۹۰۱,۹۶۱,۱۶۲		۱۶۱,۴۶۰,۷۱۶,۸۳۲		۱۶۱,۴۶۰,۷۱۶,۸۳۲	شرکت سایا آذین
	۱۸,۳۰۵,۶۱۳,۳۵۱		۲۵,۶۸۱,۰۳۶,۹۷۸		۲۵,۶۸۱,۰۳۶,۹۷۸	شرکت رایان سایا
	۲۵۹,۳۹۶,۲۲۷,۴۰۸		۵۰,۹۷۴۷,۲۴۹,۰۳۸		۵۰,۹۷۴۷,۲۴۹,۰۳۸	شرکت مایلبل سایا
	۲,۳۲۶,۱۹۳,۱۷۶		۱,۸۱۵,۹۳۶,۰۴۴		۱,۸۱۵,۹۳۶,۰۴۴	شرکت خدمات فنی رنا
	۶۰,۳۸۸,۸۰۸,۵۷۶		۷۶,۹۴۳,۴۱۸,۷۳۴		۷۶,۹۴۳,۴۱۸,۷۳۴	شرکت سایا گام
	۱۹,۴۲۵,۵۹۴,۰۰۸		۶۰,۸۵۱,۲۱۴,۲۶۸		۶۰,۸۵۱,۲۱۴,۲۶۸	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایا
	۳,۰۰۹,۵۹۳,۵۸۴		۳,۰۰۹,۵۹۳,۵۸۴		۳,۰۰۹,۵۹۳,۵۸۴	شرکت رنگین آرای آسیا (مکامل)
	۴,۳۲۱,۷۵۶,۶۳۳		۱۳,۵۴۵,۲۵۱,۶۶۷		۱۳,۵۴۵,۲۵۱,۶۶۷	شرکت همراه خودرو سایا
	۲۴,۰۴۸,۹۲۵,۵۰۸		۲,۵۴۸,۹۲۵,۵۰۸		۲,۵۴۸,۹۲۵,۵۰۸	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
	۳,۰۱۴۹,۰۰۸,۳۵۳		۷۲,۷۱۵,۶۱۰,۷۷۶		۷۲,۷۱۵,۶۱۰,۷۷۶	شرکت سایا آذربایجان
	۳۵۳,۳۹۴,۴۲۲		۷,۱۹۳,۹۰۰,۹۴۶		۷,۱۹۳,۹۰۰,۹۴۶	ایران کاوه
	(۲۷,۳۶۲,۷۱۲,۳۳۰)		(۳۴,۶۴۲,۸۴۵,۰۶۳)		-	شرکت زامیاد
	۱,۰۹۳۷,۲۹۱,۳۰۸		۲۵,۱۶۴,۱۰۸,۷۷۴		۲۵,۱۶۴,۱۰۸,۷۷۴	شرکت بهران موتور کاپاگان
	۴۶,۵۳۸,۹۵۳,۹۰۹		۲۰,۸۱۳,۲۲۴,۹۹۲		۲۰,۸۱۳,۲۲۴,۹۹۲	شرکت تولید رنگ سایا
	(۴۴,۹۲۵,۸۳۰,۸۸۰)		(۴۸۴,۷۰۲,۳۶۷,۳۲۶)		(۴۸۴,۷۰۲,۳۶۷,۳۲۶)	سایر
	(۳۱۶,۷۶۲,۴۰۸,۵۷۷)		(۶۷۴,۴۹۱,۱۲۱,۲۴۸)		(۶۷۴,۴۹۱,۱۲۱,۲۴۸)	جمع کل

مؤسسه آرمان  
ارویس پارس  
گزارش

۲۹-۳- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۰-۱- شرکت فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۰-۲- اسناد تضمینی ما نزد دیگران :

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۳۱- رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورتهای مالی که مستلزم افشاء و یا تعدیل باشد رخ نداده است.

۳۲- سود سهام پیشنهادی :

پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۱۵۸ میلیارد ریال می باشد.