



بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

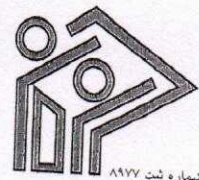
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

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

<u>شماره صفحه</u>	<u>موضوع</u>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۲۲	صورت‌های مالی



شماره ثبت ۸۹۷۷

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره: ۹۶/۲۴۸۸

تاریخ: ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

پیوست: -

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

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره 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 بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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



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

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

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح مندرج در یادداشتهای ۱-۶ الی ۴-۶ سرمایه‌گذارهای بلند مدت در شرکتهای سازه گستر سایپا و مگاموتور به مبلغ ۷,۰۴۲/۸ میلیارد ریال و شرکت بنیان توسعه صنعت پارس به مبلغ ۸۹/۲ میلیارد ریال به طرفیت بدهی به شرکت سایپا به شرکت مورد گزارش انتقال یافته و متعاقباً و به موجب صورتجلسه شماره ۹۶/۴۸۷۲۶۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۱۹ و افشاء در سامانه کدال سازمان بورس توسط شرکت سایپا معامله با شرکتهای سازه گستر سایپا و مگاموتور به مبلغ ۷,۰۴۲/۸ میلیارد ریال در حال اقاله شدن و سرمایه‌گذاری در شرکت بنیان توسعه صنعت پارس به مبلغ ۸۹/۲ میلیارد ریال نیز با فرض اقاله شدن از سوی شرکت با مطالبات شرکت سایپا تهاتر شده است. بدیهی است هرگونه آثار مالی ناشی از اقاله معاملات مذکور، در تاریخ قطعیت اقاله معامله مشخص می‌گردد.

۶- سرفصل پیش‌پرداختها به شرح یادداشت ۲-۵ همراه صورتهای مالی شامل مبلغ ۱۱۲/۵ میلیون ریال وجوه مکسوره از سوی کارفرمایان بابت مالیات تکلیفی موضوع ماده ۱۰۴ قانون مالیاتهای مستقیم در سنوات قبل بوده که تاکنون تعیین و تکلیف نشده است.

- اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۷- ضروریست سیستمهای کنترل داخلی و آئین‌نامه‌های مالی و معاملاتی متناسب با نوع و حجم فعالیتهای شرکت از جمله سیستم مناسب قیمت تمام شده و فروش مشتمل بر چگونگی انتخاب طرفهای تجاری و تامین‌کنندگان کالا در شرکت استقرار یافته و با توجه به افزایش مطالبات نسبت به سال قبل (به میزان ۶۰ میلیارد ریال و بیش از کل درآمد سال مورد گزارش) اقدامات مناسبتری جهت وصول آن صورت پذیرد و به رغم تطبیق حساب با شرکتهای گروه نسبت به تعیین و تکلیف ارقام باز مندرج در صورت تطبیق از جمله تعیین وضعیت پیش‌دریافتهای علی‌الحساب ارائه خدمات و پیش‌پرداخت علی‌الحساب حواله‌های کارمزد اقدام مناسب صورت پذیرفته و برنامه‌های شرکت جهت استفاده از سرمایه‌گذاری در شرکت سایپا دیزل و تعهدات احتمالی از این بابت ارائه گردد.

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- موارد عدم رعایت الزامات قانونی در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

- ۸-۱- مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارائه ترازنامه و سود و زیان ظرف مدت ۲۰ روز قبل از تاریخ مجمع به بازرس رعایت نشده است.
- ۸-۲- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴ اسفند ماه ۱۳۹۵ در رابطه با بندهای ۶ و ۷ این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.
- ۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۲۵ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیرذینفع در رأی گیری، رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری در روال عادی عملیات شرکت انجام نشده باشد، جلب نگردیده است.
- ۱۰- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد فوق، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۶

(حسابداران رسمی)

جواد عیش آبادی
حسین شیخ سفلی
(شماره عضویت ۴۳۳۰) (شماره عضویت ۸۱۰۴۰۴)



به نام خدا

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

(سهامی خاص)

متعلق به گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شماره : تاریخ : پیوست :

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

به پیوست صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	الف - صورتهای مالی اساسی :
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود(زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	ب - یادداشتهای توضیحی:
۵	تاریخچه فعالیت
۶	مینای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	خلاصه اهم روبه های حسابداری
۸-۲۲	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۶/۱۱/۱۹ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است .

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نام نماینده	سمت
شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)	رضا تقوی	رئیس هیات مدیره
شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)	احد میرزائی	نائب رئیس هیات مدیره
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)	مجید قراگوزلو محب	مدیر عامل و عضو هیات مدیره



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (تاخت)

نشانی: تهران، کیلومتر ۱۰ بزرگراه شهید لشگری (جاده مخصوص)

جنب رنگ هاویلوکس، داخل شرکت جهاد نصر

کد پستی: ۱۳۹۹۸۳۶۹۱۴

تلفن: ۴۴۵۴۷۱۴۴

تلف: نماشگاه دائم، کال: ۴۸۹۵۳۶۴۳



۴۴۸۹۶۳۸۷



**شرکت تجارت الکترونک خودرو تان تاخت (سهامی خاص)
ترازنامه
در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶**

	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال	
بدهی های جاری:			
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۷۶,۴۲۶,۹۲۸,۸۶۴	۱۲,۴۱۷,۱۷۵,۰۴۲	۳
مالیات پرداختنی	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۵۶,۵۷۴,۳۳۲,۳۰۷	۴
سود سهام پرداختنی	۰	۷,۷۹۱,۲۵۰,۰۰۰	۵
ذخایر	۵۷۸,۵۵۰,۷۸۹	۷۶,۷۸۲,۶۵۷,۳۴۹	
پیش دریافتها	۲,۳۵۳,۰۱۴,۴۲۱	۱۳۰,۶۶۸,۲۲۲,۶۵۰	
جمع بدهی های جاری	۸۴,۶۶۱,۳۳۸,۴۴۳	۲۹۸,۴۹۱,۳۸۵,۲۹۹	۴
بدهیهای غیر جاری:			
حسابهای پرداختنی بلند مدت	۸۷۳,۱۹۰,۱۸۵,۲۹۹	۷۴,۷۴۹,۹۰۰,۰۰۳	۶
ذخیره موزایی پایان خدمت کارکنان	۱,۱۷۶,۱۵۱,۸۱۰	۳۶۲,۷۹۲,۴۴۳	۷
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۰۴۹,۳۴۱,۰۷۵	۱,۱۳۹,۵۴۱,۸۴۶	۸
جمع بدهی ها	۹۵۹,۰۳۷,۵۷۵,۵۵۲	۲۱۷,۵۰۸,۲۳۱,۱۴۰	
حقوق صاحبان سهام:			
سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۷,۴۴۱,۵۸۶,۳۸۹	
اندرج شده	۱,۷۱۲,۹۰۰,۰۷۶	۷۸,۹۵۸,۶۴۰,۷۴۸	
سود انباشته	۱۶,۷۰۱,۱۱۰,۶۶۱		
جمع حقوق صاحبان سهام	۴۸,۴۱۴,۰۱۰,۷۳۷	۱,۰۰۷,۴۴۱,۵۸۶,۳۸۹	
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۰۰۷,۴۴۱,۵۸۶,۳۸۹	۱,۰۰۷,۴۴۱,۵۸۶,۳۸۹	

مدیر مالی



یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

صورت سود (زیان)

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۴.۸۳۴.۴۳۰.۷۵۳	۴۸.۹۷۳.۸۹۸.۰۵۰	۱۷ درآمدهای عملیاتی
(۳.۱۵۳.۷۴۱.۹۳۱)	(۸.۲۰۸.۸۷۶.۱۷۱)	۱۸ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۱.۶۸۰.۶۸۸.۸۲۲	۴۰.۷۶۵.۰۲۱.۸۷۹	سود ناخالص
(۱۳.۲۱۳.۲۴۸.۸۷۹)	(۱۹.۱۵۴.۰۴۴.۴۰۴)	۱۹ هزینه های فروش، عمومی و اداری
۱۸.۴۶۷.۴۳۹.۹۴۳	۲۱.۶۱۰.۹۷۷.۴۷۵	سود عملیاتی
۱.۰۴۱.۷۲۳.۹۶۶	۱.۱۵۷.۴۶۴.۴۸۶	۲۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۹.۵۰۹.۱۶۳.۹۰۹	۲۲.۷۶۸.۴۴۱.۹۶۱	سود قبل از کسر مالیات
(۵.۱۹۴.۸۴۰.۴۸۶)	(۵.۴۰۲.۷۴۴.۳۶۹)	مالیات بر درآمد
۱۴.۳۱۴.۳۲۳.۴۲۳	۱۷.۳۶۵.۶۹۷.۵۹۲	سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۱۴.۳۱۴.۳۲۳.۴۲۳	۱۷.۳۶۵.۶۹۷.۵۹۲	سود خالص سال
۱۲.۹۹۷.۶۶۵.۸۲۱	۱۱.۹۸۸.۸۶۴.۷۴۲	سود انباشته در ابتدای سال
(۴۱۷.۲۰۸.۰۲۵)	(۹۹۵.۱۸۸.۵۲۵)	۲۱ تعدیلات سنواتی
۱۲.۵۸۰.۴۵۷.۷۹۶	۱۰.۹۹۳.۶۷۶.۲۱۷	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۱.۱۵۶.۴۸۹.۸۰۶)	(۱۰.۷۸۹.۹۷۸.۲۶۸)	سود سهام مصوب
(۱۴.....)	.	افزایش سرمایه
(۲.۵۷۶.۰۳۲.۰۱۰)	۲۰۳.۶۹۷.۹۴۹	سود قابل تخصیص
۱۱.۷۳۸.۲۹۱.۴۱۳	۱۷.۵۶۹.۳۹۵.۵۴۱	اندوخته قانونی
(۷۴۴.۶۱۵.۱۹۶)	(۸۶۸.۲۸۴.۸۸۰)	
(۷۴۴.۶۱۵.۱۹۶)	(۸۶۸.۲۸۴.۸۸۰)	
۱۰.۹۹۳.۶۷۶.۲۱۷	۱۶.۷۰۱.۱۱۰.۶۶۱	سود انباشته پایان سال

از آنجا که اجزاء سود و زیان جامع محدود به سود سال مالی و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



نیسکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاشیت (سهامی خاص)

صورت جریان وجود نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۹۷۳,۹۶۹,۳۱۲	۳,۴۰۴,۴۹۹,۹۴۵	۲۲
		فعالیت‌های عملیاتی:
		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود برداختی بابت تامین مالی:
۱,۰۴۱,۷۲۳,۹۶۶	۱,۱۵۷,۴۶۴,۴۸۶	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱,۰۴۱,۷۲۳,۹۶۶	۱,۱۵۷,۴۶۴,۴۸۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود برداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد
(۳,۹۸۰,۰۷۷,۰۰۳)	(۳,۷۰۴,۲۸۸,۶۸۸)	مالیات بر درآمد برداختی (شامل پیش برداخت مالیات)
		فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۸۶,۴۴۸,۰۰۰)	(۹۲۰,۱۹۰,۱۴۸)	وجه برداختی بابت تحصیل دارائیهایی ثابت نامشهود
(۶۸۳,۵۳۴,۰۲۸)	(۸۵۲,۱۳۴,۱۹۷)	وجه برداختی بابت خرید دارائیهایی ثابت مشهود
(۷۶۹,۹۸۲,۰۲۸)	(۱,۷۷۲,۳۲۴,۳۴۵)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۵,۲۰۴,۶۳۴,۲۴۷	(۹۱۴,۶۴۸,۴۰۲)	خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۷,۱۵۱,۵۴۰,۷۹۵	۱۲,۴۱۷,۱۷۵,۰۴۲	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۲,۴۱۷,۱۷۵,۰۴۲	۱۱,۵۰۲,۵۲۶,۶۴۰	مانده وجه نقد در پایان سال
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۸,۲۶۰	۲۲-۱ مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱- تاریخچه و فعالیت‌ها

۱-۱- تاریخچه

شرکت تجارت الکترونیک تابان تاخت در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۳۸۹۳۷۳ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت، جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) می باشد و به موجب روزنامه رسمی شماره ۲۱۲۰۶ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۷ مرکز اصلی آن در تهران - شهرستان ری - بخش کهریزک - دهستان کهریزک - شهر سنگ - خیابان اصلی - بلوار الندیر - ساختمان کارخانه سایپا پرس می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
نفر	نفر	
۱۸	۲۸	کارکنان دائم
۱۸	۲۸	



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- 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.

۲-۲- سرمایه گذاری ها

اقدام سرمایه ای بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها محاسبه و ثبت گردیده است. سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر محاسبه می گردد.

۲-۳- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود به بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. استهلاك نرم افزارها ۵ ساله به روش خط مستقیم میباشد.

۲-۴- دارایی ثابت مشهود

۲-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت و مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک میشود. 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 حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۴-۲- استهلاك داراییهای ثابت شرکت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن این نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحیه مصوب تیرماه ۱۳۹۴ (با توجه به یادداشت ذیل) براساس نرخهای جدید و روشهای زیر محاسبه میشود.

دارائیه	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶	خط مستقیم

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



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۶- شناسایی درآمدها:

۲-۶-۱- کارمزد نمایندگی تولیدکنندگان خودرو که در قبال ثبت نام مشتریان در سیستم مکانیزه شرکتهای خودرو ساز ثبت میگردد. پس از صدور فاکتور از جانب شرکت خودرو ساز جهت محاسبه و پرداخت کمیسیون مربوطه اقدام میگردد.

۲-۶-۲- کارمزد بیمه ثالث و بدنه شامل فروش بیمه نامه های ثالث و بدنه خودرو متعلق به شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا می باشد .

۲-۶-۳- صلح حواله های پرسنلی و دریافت کارمزد مربوطه از مشتریان

۲-۶-۴- کارمزد فروش لوازم صوتی و تصویری از بابت فروش محصولات شرکتهای طرف قرارداد به کارکنان گروه خودرو سازی سایپا می باشد .



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۳- موجودی نقد

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۳۳۷,۱۷۵,۰۴۲	۱۱,۴۸۴,۴۰۰,۶۴۰	۳-۱
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۲۶,۰۰۰	موجودی نزد بانکها
۱۲,۴۱۷,۱۷۵,۰۴۲	۱۱,۵۰۲,۵۲۶,۶۴۰	تنخواه گردانها

۳-۱- موجودی نزد بانکها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۹,۴۵۹,۵۸۵,۶۰۰	۶,۳۸۷,۵۳۴,۳۲۱	اقتصاد نوین شعبه میدان آرژانتین ۱۷۰۸۱۸۳۸۹۳۷۳۰۰۱ سپرده
۶۵۰,۲۴۳,۲۷۱	۳,۳۰۶,۳۷۹,۱۶۳	رسالت شهرک راه آهن ۵۲۵۴۵۸۰۹۴۴۱
۹۲۴,۸۶۹,۶۲۰	۲۱۳,۵۵۲,۱۷۶	پاسارگاد شعبه شهیدستاری ۳۱۲۸۱۰۰۱۲۳۳۸۴۳۶۱
۲۱۶,۳۰۸,۵۸۴	۴۰,۸۹۳,۰۱۸	شهر شعبه میدان آرژانتین ۷۰۰۷۹۳۷۱۵۳۶۱
۱۹۶,۱۷۸,۵۲۹	۱۶,۹۴۹,۳۳۱	ملت شعبه ونک شیراز ۵۳۴۸۳۱۱۲۴۴
۷۱۳,۶۶۲,۹۱۶	۷,۹۶۴,۹۸۵	سپه سایپا ۱۱۰۲۸۰۰۱۵۲۹۱۰
۸۵,۰۶۶,۶۸۹	۱,۲۶۱,۰۸۹,۸۶۲	پارسیان شعبه سایپا ۸۱۰۲۶۷۱۵
۲۶,۸۴۲,۹۳۸	۱۴,۸۷۲,۰۴۸	ملت شعبه جیحون ۳۲۲۵۰۳۱۶/۳۷
۶۱,۹۴۲,۴۵۶	۲۲۷,۹۱۲,۷۹۰	ملت شعبه ونک شیراز ۵۳۰۸۳۹۸۶/۴۰
۱,۱۵۶,۳۸۴	۱,۱۵۶,۳۸۴	سامان شعبه صادقیه ۸۰۷۸۱۰۱۴۳۸۷۶۶۱
۴۸۶,۰۰۰	۴۸۶,۰۰۰	سامان شعبه صادقیه ۸۰۷۴۰۱۴۳۸۷۶۶۱
۲۳۲,۸۸۹	۴,۸۷۲,۸۳۷	بانک آینده
۵۹۹,۱۶۶	۷۳۷,۷۲۵	
۱۲,۳۳۷,۱۷۵,۰۴۲	۱۱,۴۸۴,۴۰۰,۶۴۰	اقتصاد نوین شعبه میدان آرژانتین ۱۷۰۲۳۸۳۸۹۳۷۳۰۰۱ جاری

سود سپرده بانکی بر اساس نرخ مصوب بانکها محاسبه و واریز و درآمد حاصله به شرح یادداشت شماره ۲۱ افشاء گردیده است



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۴- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

۴-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱۰,۲۱۳,۶۱۴	.	تجاری:
.	۲۹,۷۹۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی گروه:
۵۱۰,۲۱۳,۶۱۴	۲۹,۷۹۰,۰۰۰	شرکت فنسازي زر
		سایر
		حسابهای دریافتنی:
۴۷,۸۴۸,۰۳۸,۶۴۷	۸۲,۵۴۹,۳۳۲,۷۸۶	۴-۱-۲ اقساط دریافتنی گروه سایپا
۵,۹۰۲,۰۰۶,۵۸۶	۴,۲۶۴,۷۷۹,۵۸۶	۴-۱-۳ شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۱۱۹,۳۵۷,۰۹۰	۳,۵۲۰,۵۳۶,۰۵۶	۴-۱-۴ شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۳۴۴,۰۴۹,۹۶۲	۳,۳۲۹,۵۳۴,۴۱۹	۴-۱-۵ شرکت پارس خودرو
۳۶۴,۱۲۲,۸۷۹	۱,۴۲۶,۹۷۱,۳۸۴	اشخاص وابسته - شرکت ستاره سفیران آینده
۲۸۳,۸۲۷,۵۸۰	۱۹۹,۷۴۷,۴۷۷	گروه ماشینهای اداری ایران
.	۱۷۷,۸۷۲,۱۷۷	شرکت زامیاد
۷۳۳,۴۳۰,۲۷۲	۱۳۸,۴۳۹,۷۳۲	سایر
۱۱۱,۹۲۳,۱۲۲	۱۱۱,۹۲۳,۱۲۲	شرکت بهین تکنولوژی
.	۸۶,۰۱۴,۳۵۸	شرکت سایپا یدک
۴۹,۴۱۲,۰۴۶	۴۹,۴۱۲,۰۴۶	اشخاص وابسته - شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۵۵,۷۵۶,۱۶۸,۱۸۴	۹۵,۸۵۴,۵۶۳,۱۴۳	جمع
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۱-۶ غیر تجاری:
۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۳۹,۳۴۷,۸۹۶	۳۷۷,۰۲۴,۲۴۶	اسناد دریافتنی غیر تجاری
۱۱۷,۶۰۳,۶۱۳	۲۲۴,۳۹۴,۶۰۳	کارکنان (وام، مساعده، جاری کارکنان)
.	۱۵,۵۷۲,۰۰۰	مالیات بر ارزش افزوده
۳۰۷,۸۵۰,۵۰۹	۲۰,۶۱۶,۹۹۰,۸۴۹	سایر
۵۶,۵۷۴,۳۳۲,۳۰۷	۱۱۶,۵۰۱,۳۴۳,۹۹۲	جمع
		جمع کل

۴-۱-۱ مبلغ ۲۴,۷۰۱,۳۶۱,۴۸۱ ریال از مطالبات تجاری تا تاریخ تهیه این یادداشت‌ها به حیطة وصول درآمده و به حسابهای بانکی شرکت واریز شده است.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲-۱-۴- اقساط دریافتی گروه سایپا به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱,۳۴۳,۱۰۷,۹۸۰	۴۴,۱۲۰,۶۳۴,۳۳۸	کارکنان شرکت سایپا
۴,۴۲۰,۶۸۵,۴۴۴	۱۳,۶۴۰,۲۲۰,۱۵۲	کارکنان سایپا یدک
۷,۵۳۵,۲۲۲,۳۸۱	۹,۸۲۹,۳۷۷,۱۱۶	کارکنان شرکت مگاموتور
	۵,۲۹۳,۸۴۶,۱۴۶	کارکنان شرکت سایپا پرس
۴۷۳,۲۲۴,۳۲۲	۳,۱۵۴,۱۵۳,۷۰۱	کارکنان شرکت ستاره سفیران
۱۴۸,۸۷۸,۲۰۰	۲,۹۲۴,۴۰۵,۲۶۴	کارکنان شرکت پارس خودرو
.	۲,۳۰۲,۰۸۵,۹۵۴	کارکنان شرکت سایپا آذین
۴۲۴,۰۲۰,۶۲۹	۴۳۳,۱۳۸,۹۴۷	کارکنان شرکت طیف سایپا
۴۳۱,۷۲۴,۴۱۰	۲۲۶,۱۱۸,۵۲۸	کارکنان شرکت زامیاد
۲۸۷,۵۴۴,۹۰۵	۱۹۷,۸۳۲,۵۱۰	کارکنان مرکز تحقیقات سایپا
۵۵۲,۸۵۲,۰۹۶	۱۷۵,۲۸۱,۴۱۴	کارکنان شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱۰۱,۸۴۹,۵۳۹	۱۰۰,۲۲۱,۴۵۶	کارکنان شرکت سازه گستر
۱۸۷,۷۹۴,۵۹۲	۷۴,۰۲۲,۵۶۰	کارکنان شرکت قالبهای صنعتی
	۴۷,۸۷۹,۶۸۰	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۴۱۱,۹۷۵,۲۷۶	۱۲,۸۸۹,۳۵۲	کارکنان رینگ سایپا
۱۰۱,۸۰۴,۳۳۴	۱۱,۲۳۳,۹۰۰	کارکنان شرکت مالییل
۸۴,۵۷۶,۶۰۷	۵,۸۹۱,۷۶۷	کارکنان شرکت اروند (گاما) خودرو
۳۴۷,۳۲۰,۰۰۰	.	کارکنان شرکت اندیشه ورزان خودرو (شامخ)
۲۰۰,۱۹۹,۴۶۵	.	کارکنان شرکت تاخت
۱۴,۶۰۶,۵۷۵	.	کارکنان شرکت فنسازي زر
۸۰,۵۰۲,۲۵۰	.	کارکنان همراه خودرو
۳۳,۲۳۰,۳۰۴	.	کارکنان سایپا خزر
۵۵۶,۲۲۸,۰۲۷	.	پیشگامان خوراک تایان
۱۱۰,۶۸۱,۳۱۱	.	سایر
۴۷,۸۴۸,۰۳۸,۶۴۷	۸۲,۵۴۹,۳۳۲,۷۸۶	

۱-۲-۱-۴- طلب فوق ناشی از تامین مالی خرید کالا و خدمات توسط کارکنان شرکت سایپا می باشد.

۳-۱-۴- طلب فوق ناشی از خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی شرکت سایپا می باشد.

۴-۱-۴- طلب فوق ناشی از حق الزحمه های ارائه خدمات بیمه ای از شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا می باشد.

۵-۱-۴- طلب فوق ناشی از خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی شرکت پارس خودرو می باشد.

۶-۱-۴- مبلغ مذکور بابت پرداخت علی الحساب قسمتی از ثمن معامله واگذاری سهام شرکت های مگا موتور، سازه گستر و سایپا دیزل توسط شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا می باشد.

۲-۴- در یافتنی های بلند مدت

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
	۷۹۸,۴۹۱,۲۸۵,۱۳۲	غیر تجاری
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا دیزل
.	۱۶۷	۴-۲-۱ وجوه بانکی مسدود شده
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۸,۴۹۱,۲۸۵,۲۹۹	شرکت تولید موتور گیربکس و اکسل سایپا
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۸,۴۹۱,۲۸۵,۲۹۹	جمع



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان ناخت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به 30 دی ماه

۵- پیش‌پرداخت‌ها

یادداشت	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	شرح
۵-۱	۱,۵۵۱,۸۱۵,۰۰۰	۷,۶۳۷,۲۵۰,۰۰۰	پیش‌پرداخت حواله پرسنلی
۵-۲	۱,۱۱۲,۵۳۷,۰۱۸	۱,۱۶۲,۸۷۰,۱۱۳	پیش‌پرداخت تکمیل وجه خودرو های حواله پرسنلی
			سایر
	۲,۶۶۴,۳۵۲,۰۱۸	۸,۹۵۴,۱۲۰,۱۱۳	
		(۱,۱۶۲,۸۷۰,۱۱۳)	پیش‌پرداخت مالیات نقل به مالیات پرداختی
	۲,۶۶۴,۳۵۲,۰۱۸	۷,۷۹۱,۲۵۰,۰۰۰	

۵-۱- مبلغ مذکور بابت پرداخت وجه حواله های خودرو به کارکنان گروه خودروسازی سایپا می باشد.
۵-۲- مبلغ مذکور بابت مالیات های تکلیفی موضوع ماده ۱۰۴ قانون مالیات های سابق بوده که توسط شرکت های طرف قرارداد از حق الزحمه های سنوات قبل شرکت کسر گردیده است.

۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	تعداد	مبلغ اسمی هر سهم	مبلغ	درصد سهام	ریال
شرکت مهندسی سازه گستر سایپا	۱,۶۷۸,۱۷۹,۴۴۳	۱,۰۰۰	۴,۰۷۵,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۶۷	۰
شرکت تولید موتور گیربکس و اکسل سایپا	۸,۵۲۷,۰۳۶,۷۱۳	۷۵	۲,۹۶۷,۵۳۶,۹۹۹,۸۳۳	۱۳	۰
خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو)	۱۲۹	۱,۰۰۰	۸۹,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۹۳	۰
شرکت سایپا دیزل	۳۷۳,۷۴۴,۵۰۰	۱,۰۰۰	۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۴.۱۸	۰
سنان شیمی تابان	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو	۱	۳	۳	۰	۰
			۷,۲۰۶,۷۷۸,۸۹۹,۸۳۶		
			(۷,۱۳۲,۰۲۸,۹۹۹,۸۳۳)		
			۷۴,۷۴۹,۹۰۰,۰۰۳		

تهاتر با بدهی های بلند مدت

۶-۱- به موجب صلح نامه های شماره ۱۰/۱۱۷۸/۵۱۹۹۳۰ سهام شرکت سازه گستر، شماره ۱۰/۱۱۷۸/۵۱۴۸۵۴ سهام شرکت مگا موتور و ۱۰/۱۱۷۸/۵۱۴۸۵۲ سهام شرکت بنیان توسعه صنعت و اطلاعیه شماره ۱۸۱/۲۰۱۴۵ مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۴ بورس اوراق بهادار تهران از شرکت سایپا به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان ناخت واگذار گردیده که طبق صورت جلسه هیات مدیره و همچنین صورتجلسه ۹۶/۴۸۷۲۴۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۱۹ فی مابین شرکت سایپا و شرکت گروه کارکنان سایپا سهام شرکت های مگا موتور، سازه گستر، خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس اقاله خواهند شد.



بیت صارت انصورت حدود سن ۷۰ حسب رسمی حساب
 نادرانتهای تفضیحی همراه صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۷- دارایی های نامشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح اقلام
مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای دوره	کاهش / انتقال	افزایش	
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای دوره	حق استیجار تلفن
۲۳۱۴۸۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰	۵۶۹۰۳۵۹۵۳	۱۱۵۳۵۳۹۳۵	۴۵۳۶۸۲۰۱۷	۱۱۰۰۰۰۰۰	نرم افزار
۲۳۹۴۴۴۴۴۳	۷۲۳۶۰۷۶۵۶	۵۶۹۰۳۵۹۵۳	۱۱۵۳۵۳۹۳۵	۴۵۳۶۸۲۰۱۷	۱۳۹۲۶۳۳۶۰۸	سفرها و بیش
۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۳۰۱۰۰۰۰	-	-	-	۴۳۳۰۱۰۰۰۰	پیمانهای سرمایه ای
۲۶۲۷۹۲۴۴۳	۱۱۶۷۰۳۲۸۶۵۶	۵۶۹۰۳۵۹۵۳	۱۱۵۳۵۳۹۳۵	۴۵۳۶۸۲۰۱۷	۱۳۹۲۶۳۳۶۰۸	جمع کل

۷-۱- اعطای نرم افزار بیش برادیت های سرمایه ای مربوط به خرید سامانه برید و نرم افزار راهکاران می باشد. که تاکنون به بهره برداری کامل نرسیده است.

۸- دارایی های ثابت مشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده		شرح اقلام
مانده در ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	مانده در ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	فروخته شده	استهلاک طی دوره	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای دوره	
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	فروخته شده	استهلاک طی دوره	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای دوره	شرح اقلام
۴۷۵۳۵۰۰۰۰	۲۷۸۶۰۰۰۰۰	۸۹۹۰۰۰۰۰	۴۶۸۵۰۰۰۰	۴۳۰۵۰۰۰۰	۴۶۸۵۰۰۰۰	ساختمان بیش ساخته
۳۸۱۵۶۹۳۵۳	۳۳۱۷۹۹۴۳۷	۱۹۹۰۷۹۶۶۳	۴۹۷۶۹۹۱۶	۱۴۱۳۰۹۴۲۷	۵۳۰۸۷۹۱۰	وسایل نقلیه
۹۵۶۱۷۱۶۰۳	۱۶۵۴۱۵۰۲۴۴	۶۱۳۱۲۳۸۵۳	۲۵۵۹۰۲۸۱۶	۳۵۶۱۱۹۰۳۷	۲۲۶۶۲۷۲۰۹۷	اتاقه و منمویات
۱۷۶۳۱۹۰۹۵۶	۲۳۶۴۵۶۹۶۸۱	۹۰۱۱۰۲۵۱۶	۳۵۲۵۲۳۰۷۲۲	۵۴۸۵۷۸۰۷۸۴	۲۳۶۵۵۵۲۱۱۷	جمع



۸-۱- افزایش در طبقه اتاقه و منمویات ناشی از خرید کامپیوتر، دستگاه کی، کولر گازی و ... می باشد.
 ۸-۲- داراییهای ثابت (اتاقه و منمویات) دارای پوشش بیمه ای مناسب می باشد.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۹- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

۹-۱- پرداختی های کوتاه مدت:

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۰,۳۱,۳۹۰,۰۰۰	۱۱,۱۶۵,۳۴۳,۷۶۰	۹-۱-۲ اسناد پرداختی:
۳۱۲,۴۲۸,۲۴۸	۱۹۳,۷۰۹,۹۱۲	۹-۱-۳ شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۷۵۶,۹۶۵,۰۰۰	.	فروشگاه آذین جامه
۷۹۳,۴۵۶,۷۸۱	.	شرکت ایرانی تولید اتومبیل
۴۲۷,۵۲۰,۰۰۰	.	تحلیل رایانه گستر فردا
۲۰۸,۵۷۳,۵۶۱	.	شرکت پارس خودرو
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۰۷۸,۴۰۷	شرکت ستاره سفیران آینده
.	۵۱,۴۴۴,۵۲۳	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
۵۱۷,۵۴۲,۲۸۸		اداره کل امور مالیاتی
۱۰,۹۴۷,۸۷۵,۸۷۸	۱۱,۸۷۹,۴۷۶,۶۰۲	سایر

حساب های پرداختی:

تجاری:

۵,۷۹۲,۲۷۰,۴۷۲	۳۹,۶۷۹,۶۶۵,۱۲۳	۹-۱-۴ اشخاص وابسته
۶,۵۹۴,۲۷۰,۱۸۹	۲۰,۶۶۱,۳۹۶,۴۳۰	۹-۱-۵ تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۲,۳۸۶,۵۴۰,۶۶۱	۶۰,۳۴۱,۰۶۱,۵۵۳	
۲۳,۳۳۴,۴۱۶,۵۳۹	۷۲,۲۳۰,۵۳۸,۱۵۵	

غیر تجاری:

.	۸۳۲,۵۰۰,۰۰۰	مالیات اجاره پرداختی
.	۵۸۶,۵۸۵,۰۶۰	عوارض و مالیات ارزش افزوده پرداختی
۲۱۶,۹۹۰,۴۵۳	۵۸۶,۳۲۹,۱۵۳	حقوق پرداختی
۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۴۰۹,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۲۴۷,۹۰۲,۷۶۱	۴۰۹,۲۰۴,۵۵۶	سایر حسابهای پرداختی غیر تجاری
۱۲۶,۴۰۳,۵۹۵	۳۰۳,۳۳۱,۲۷۴	صندوق وام کارکنان
.	۲۴۶,۱۷۹,۱۲۶	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
.	۲۱۰,۳۸۲,۴۹۰	بیمه پرداختی
.	۲۰۳,۰۳۱,۳۷۸	شرکت تولید اتومبیل ایرانی سایپا
۵۶۲,۷۸۶,۹۹۹	۱۹۸,۱۱۲,۰۹۲	سایپا پدک
.	۱۶۱,۷۵۰,۰۰۰	مونسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
۵۸,۵۲۱,۹۸۸	۱۲۶,۰۵۱,۰۴۷	مرخصی استفاده نشده کارکنان
۸۰۴,۴۴۱,۳۸۸	۴۸,۱۴۶,۴۲۳	مالیات پرداختی
.	۴۱,۳۷۹,۲۰۰	سپرده های مکسوره از اشخاص
۶۱۴,۰۶۵,۱۸۶	.	سایپا آذین
۳,۱۱۹,۸۲۶,۱۲۵	.	واریزی های نامشخص
۶,۷۲۱,۲۳۸,۴۹۵	۴,۲۰۶,۳۹۰,۷۰۹	
۳۰,۰۵۵,۶۵۵,۰۳۴	۷۶,۴۲۶,۹۲۸,۸۶۴	

۹-۱-۱- مبلغ ۱۲,۱۸۵,۰۷۷,۲۷۵ ریال از بدهی های تجاری و غیر تجاری تا تاریخ تهیه این یادداشت ها پرداخت شده است.

۹-۱-۲- مبلغ فوق بابت اسناد سررسید نشده تقسیط بیمه نامه های صادر شرکت رایان سایپا برای کارکنان گروه سایپا جهت صدور بیمه نامه اتومبیل

۹-۱-۳- مبلغ مذکور بابت اسناد سررسید نشده البسه فروخته شده فروشگاه آذین جامه به کارکنان گروه سایپا جهت فروش اقساطی می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۹-۱-۴- بدهی به شرکتهای تابعه و وابسته به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵.۶۵۲.۴۳۱.۶۴۴	۳۸.۸۶۸.۷۲۹.۴۴۰	۹-۱-۴-۱ شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
.	۵۹۳.۳۲۲.۲۱۶	شرکت ستاره سفیران آینده
۱۳۹.۸۳۸.۸۲۸	۲۱۷.۶۱۳.۴۶۷	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۵.۷۹۲.۲۷۰.۴۷۲	۳۹.۶۷۹.۶۶۵.۱۲۳	

۹-۱-۴-۱- گردش حساب شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا به شرح زیر است

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۸.۴۶۱.۳۶۱.۱۰۹	۵.۶۵۲.۷۳۱.۶۴۴	مانده ابتدای دوره
۲.۳۴۹.۹۲۲.۲۸۸	۳۰.۹۲۰.۸۰۶.۷۴۳	افزایش طی دوره
(۶۵.۱۴۳.۴۲۹)	(۸.۴۹۴.۵۷۱.۴۱۷)	کاهش طی دوره
(۵۰.۹۳۰.۴۰۸.۳۲۴)	۱۰.۷۸۹.۷۶۲.۴۷۰	تقسیم سود
۵.۶۵۲.۷۳۱.۶۴۴	۳۸.۸۶۸.۷۲۹.۴۴۰	مانده پایان دوره

۹-۱-۵- بدهی به شرکتهای تامین کننده کالا و خدمات به شرح ذیل می باشد:

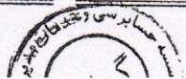
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳.۲۳۲.۲۹۹.۶۲۹	۱۴.۵۹۴.۱۴۸.۹۵۰	۹-۱-۵-۱ شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۱.۳۶۷.۵۳۵.۱۶۹	۲.۳۵۰.۹۱۹.۲۲۱	۹-۱-۵-۲ شرکت تحلیل رایانه گستر فردا (سیتی سیستم)
.	۱.۳۹۷.۶۹۲.۵۲۱	۹-۱-۵-۲ فروشگاههای زنجیره ای کیوان
.	۷۶۸.۶۰۱.۴۲۴	۹-۱-۵-۲ فروشگاه هایپر خلیج فارس
.	۵۵۶.۹۷۷.۰۲۵	۹-۱-۵-۲ شرکت افق دنیای پارسیان
.	۵۱۴.۷۵۲.۸۹۴	۹-۱-۵-۲ فروشگاه پیکسل
۲۵۶.۴۴۸.۵۳۰	۳۶۲.۷۹۳.۳۲۱	سایر تامین کنندگان و بستانکاران
.	۱۱۵.۵۱۱.۰۷۴	فروشگاه خلیلی
۶۳۹.۶۵۰.۲۸۱	.	شرکت امداد خودرو سایپا
۲۰۶.۳۶۸.۱۶۶	.	فروشگاه ابا صالح
۳۴۷.۳۶۷.۲۱۴	.	تولیدی کیمیا لنز
۳۳۸.۴۰۵.۶۳۶	.	آذین جامه
۶.۱۶۴.۷۷۴	.	فروشگاه دانیال کیا کالا
۶.۵۹۴.۲۷۰.۱۸۹	۲۰.۶۶۱.۳۹۶.۴۳۰	

۹-۱-۵-۱- بدهی فوق بابت بهای صدور بیمه نامه های اتومبیل توسط شرکت رایان سایپا برای پرسنل گروه سایپا می باشد.

۹-۱-۵-۲- بدهی های فوق بابت فروش اقلام مورد نیاز شامل کالای دیجیتال ، صوتی و تصویری به پرسنل گروه سایپا توسط شرکتهای فوق الذکر می باشد

۹-۲- حسابهای پرداختنی بلند مدت

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
.	۷.۹۸۵.۳۱۹.۱۸۵.۱۳۲	شرکت ایرانی تولید اتومبیل ایرانی سایپا
.	(۷.۱۱۲.۰۲۸.۹۹۹.۸۳۳)	تهاتر با سرمایه گذاری های بلند مدت و حسابهای دریافتنی بلند مدت
.	۸۷۳.۱۹۰.۱۸۵.۲۹۹	



۱- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ ریال		مالیات				در آمد مشمول		سود (زیان)		سال مالی		
	مانده پرداختنی	ریال	ماده پرداختنی	ریال	ماده پرداخت شده	ریال	قطعی	ریال	تشخیصی	ریال		ماليات ايرازي	ريال
رسیدگی شده	-	-	-	-	۲,۹۹۳,۳۴۳,۹۶۸	۲,۹۹۳,۳۴۳,۹۶۸	۲,۹۹۳,۳۴۳,۹۶۸	۲,۹۹۳,۳۴۳,۹۶۸	۲,۹۹۳,۳۴۳,۹۶۸	۲,۹۹۳,۳۴۳,۹۶۸	۱۴,۷۷۴,۹۲۵,۶۷۷	۱۵,۲۵۸,۶۲۹,۴۸۲	۱۳,۹۴۱,۰۳۰
رسیدگی نشده	۴,۹۷۰,۰۰۲,۹۸۳	۴,۹۷۰,۰۰۲,۹۸۳	۴,۹۷۰,۰۰۲,۹۸۳	۴,۸۸۳,۴۳۶,۲۰۷	۴,۸۸۳,۴۳۶,۲۰۷	۴,۸۸۳,۴۳۶,۲۰۷	۴,۸۸۳,۴۳۶,۲۰۷	۴,۸۸۳,۴۳۶,۲۰۷	۴,۸۸۳,۴۳۶,۲۰۷	۱۸,۴۶۷,۴۳۹,۹۴۳	۱۹,۵۰۹,۱۶۳,۹۰۹	۱۳,۹۵۱,۰۳۰	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۲۱,۶۱۰,۹۷۷,۴۷۵	۲۳,۷۶۸,۴۴۱,۹۶۱	۱۳,۹۶۱,۰۳۰
	۴,۹۷۰,۰۰۲,۹۸۳	۴,۹۷۰,۰۰۲,۹۸۳	۴,۹۷۰,۰۰۲,۹۸۳	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۲۱,۶۱۰,۹۷۷,۴۷۵	۲۳,۷۶۸,۴۴۱,۹۶۱	۱۳,۹۶۱,۰۳۰	
	(۱,۱۶۲,۸۷۰,۱۱۳)	(۱,۱۶۲,۸۷۰,۱۱۳)	(۱,۱۶۲,۸۷۰,۱۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۳,۸۰۷,۱۳۳,۸۷۰	۳,۸۰۷,۱۳۳,۸۷۰	۳,۸۰۷,۱۳۳,۸۷۰	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۵,۴۰۲,۷۴۴,۳۶۹	۲۱,۶۱۰,۹۷۷,۴۷۵	۲۳,۷۶۸,۴۴۱,۹۶۱	۱۳,۹۶۱,۰۳۰	

بیش پرداختهای مالیاتی



۱-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ قطعی و پرداخت گردیده است

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۱- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۹,۹۰۶,۳۹۱,۶۷۶	۱۰,۷۸۹,۷۶۲,۶۷۰
۲۷۴,۲۷۵	۱۰۷,۸۹۹
۲۷۴,۲۷۵	۱۰۷,۸۹۹
۹,۹۰۶,۸۴۰,۲۲۶	۱۰,۷۸۹,۹۷۸,۲۶۸
(۹,۹۰۶,۸۴۰,۲۲۶)	(۱۰,۷۸۹,۹۷۸,۲۶۸)
۰	۰

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
شرکت ستاره سفیران آینده
شرکت پیشگامان خوراک تابان

انتقال به حسابهای پرداختی (یادداشت ۱-۴-۹)

۱۱-۱- سود سهام پرداختنی به حسابهای فی مابین سهامداران منتقل گردیده است. (یادداشت ۴-۹)

۱۲- ذخایر

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰- ریال			
ریال	مانده پایان سال	پرداخت شده	تامین شده طی دوره	مانده ابتدای سال
سال مالی منتهی به	مانده پایان سال	پرداخت شده	تامین شده طی دوره	مانده ابتدای سال
۱۳۹۵/۱۰/۳۰-ریال	۳۴۰,۸۹۵,۳۹۹	۰	۲۲۷,۱۵۸,۸۵۷	۳۴۰,۸۹۵,۳۹۹
	۱۱,۰۹۸,۹۹۴	(۶۰۲,۴۶۱)	۰	۱۱,۰۹۸,۹۹۴
	۳۵۱,۹۹۴,۳۹۳	(۶۰۲,۴۶۱)	۲۲۷,۱۵۸,۸۵۷	۳۵۱,۹۹۴,۳۹۳

ذخیره عیدی و پاداش
سایر ذخایر
جمع کل

۱۳- پیش دریافتها

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۰۶,۱۷۲,۳۸۱	۲,۲۵۲,۰۱۴,۴۲۱	۱۳-۱
۶۰,۰۹۲,۸۹۲		
۲,۲۶۶,۲۶۶,۲۷۳	۲,۲۵۲,۰۱۴,۴۲۱	

پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی - شرکت سایپا
پیش دریافت فروش اقساطی

۱۳-۱- مبلغ فوق متشکل از علی الحسابهای پرداختی از طرف شرکت سایپا بابت حق الزحمه نمایندگی می باشد.

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۴۰۷,۵۷۶,۳۲۲	۶۳۹,۳۹۹,۷۶۵
(۱۰۲,۶۵۱,۳۰۰)	(۸۶,۵۰۰,۰۸۹)
۳۳۴,۳۷۴,۷۶۳	۶۲۳,۳۵۲,۱۳۴
۶۳۹,۳۹۹,۷۶۵	۱,۱۷۶,۱۵۱,۸۱۰

مانده در ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
تامین شده طی دوره
مانده در پایان سال



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۵ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ مبلغ ۳۰/۰۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال، معادل ۳۰/۰۰۰/۰۰۰ سهم ۱/۰۰۰ ریالی با نام می باشد که تماماً پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران و درصد سهام هر یک به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۱۰/۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
درصد سهام	تعداد	درصد سهام	تعداد
۹۹.۹۸%	۲۹۹۹۹۴۰۰	۹۹.۹۸%	۲۹۹۹۹۴۰۰
۰.۰۱%	۳۰۰	۰.۰۱%	۳۰۰
۰.۰۱%	۳۰۰	۰.۰۱%	۳۰۰
۱۰۰%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

۱۶ - اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۱,۷۱۲,۹۰۰,۰۷۶ ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت 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.



۱۷- درآمد حاصل از ارائه خدمات

درآمد حاصل از ارائه خدمات به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	شرح
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۱۴,۳۳۸,۶۴۰,۱۴۰	۲۱,۸۶۰,۲۷۸,۴۲۹	۱۷-۱	حق الزحمه نمایندگی
۱,۵۴۴,۵۰۷,۳۹۴	۳,۹۱۷,۳۰۱,۲۳۰	۱۷-۲	حق الزحمه بازاریابی بیمه
۸۹۲,۶۴۷,۰۰۰	۴,۴۰۴,۶۱۰,۰۰۰		حق الزحمه ثبت نام اتو خدمت سایپا
۲,۶۲۴,۷۸۸,۲۰۲	۳,۷۵۵,۳۳۷,۴۸۳		کارمزد فروش لوازم صوتی، تصویری
۱,۰۷۳,۴۷۱,۷۲۵	۹۱۳,۶۶۶,۲۵۶		کارمزد بازاریابی لوازم برقی و خانگی
۴۵۴,۰۵۶,۱۲۰	۳۸۶,۵۳۵,۷۵۰		کارمزد بازاریابی پوشاک و البسه
۲,۷۷۱,۴۳۸,۱۸۴	۴۱۹,۰۰۷,۱۵۳	۱۷-۳	درآمد حاصل از حواله های پرسنلی
۱,۱۳۹,۳۶۰,۳۷۳	۱۸۵,۷۷۹,۵۷۵		حق الزحمه تنظیم صلح نامه پرسنلی
۹,۹۹۵,۵۳۱,۶۱۵	۱۲,۸۸۷,۱۰۱,۹۱۸		کارمزد خدمات مالی به پرسنل گروه سایپا
	۲۴۵,۳۹۰,۲۵۶		سایر حق الزحمه های بازاریابی
۳۴,۸۳۴,۴۳۰,۷۵۳	۴۸,۹۷۳,۸۹۸,۰۵۰		

۱۷-۱- حق الزحمه نمایندگی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	شرح
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۱۲,۴۴۲,۲۱۹,۱۸۵	۱۵,۹۲۸,۱۶۴,۰۰۰		شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)
۱,۸۴۳,۴۷۰,۰۸۲	۵,۸۳۰,۳۲۶,۴۶۹		پارس خودرو
۵۲,۹۵۰,۸۷۳	۱۰۱,۷۸۷,۹۶۰		شرکت زامیاد
۱۴,۳۳۸,۶۴۰,۱۴۰	۲۱,۸۶۰,۲۷۸,۴۲۹		

۱۷-۲- حق الزحمه بازاریابی بیمه شامل بازاریابی بیمه نامه های صادره شرکت بیمه رایان سایپا می باشد.

۱۷-۳- شامل حق الزحمه ثبت نام و فروش خودروهای پرسنل گروه سایپا می باشد.

۱۸- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	شرح
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۳,۱۵۳,۷۴۱,۹۳۱	۵,۳۳۸,۳۹۱,۷۵۶		دستمزد مستقیم و غیر مستقیم خدمات ارائه شده
	۲,۸۸۰,۴۸۴,۴۱۵	۱۸-۱	سایر هزینه های عمومی و اداری
۳,۱۵۳,۷۴۱,۹۳۱	۸,۲۰۸,۸۷۶,۱۷۱		

۱۸-۱- با توجه به اینکه فعالیت شرکت عمدتاً خدماتی بوده مبنای سهم هزینه ها به بهای تمام شده عملیاتی و هزینه های فروش اداری و عمومی به نرخ ۳۰٪ از کل هزینه های دوره می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان، تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	۱۹- هزینه های فروش اداری و عمومی
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
ریال	ریال		
۲,۸۲۲,۲۴۲,۴۵۱	۵,۵۹۸,۱۲۹,۷۱۶	۱۹-۱	حقوق و مزایای کارکنان اداری و پشتیبانی
۱,۲۴۹,۰۷۳,۱۷۸	۱,۶۱۰,۹۷۹,۹۴۸	۱۹-۱	بیمه سهم کارفرما
۴۴۴,۱۸۶,۱۰۰	۴۱۶,۱۳۷,۰۲۸		غذای کارکنان و پذیرایی
۶۸۳,۵۳۴,۹۳۲	۱,۲۴۹,۳۹۶,۴۳۶		عیدی و پاداش
۱,۳۷۲,۹۹۵,۷۷۱	۲,۰۵۴,۰۱۲,۸۹۲		اضافه کاری
۳۶۰,۶۳۱,۳۷۳	۷۲۸,۸۳۰,۴۸۸		مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۶۴,۹۱۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۵۶۴,۶۱۸		کمک های غیر نقدی
۴۴۰,۷۲۱,۸۶۳	۳۲۷,۵۱۴,۳۶۷		استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
.	۲۱۰,۷۸۹,۹۵۰		هزینه ایاب و ذهاب پرسنل
۲۵۴,۲۹۰,۴۰۰	۱۳۶,۶۴۱,۴۵۷		مطبوعات ، ملزومات اداری و نوشت افزار
۲۶۶,۱۸۰,۴۲۰	۳۴۶,۴۸۱,۸۵۵		خدمات اشتراکی (آب ، برق ، گاز ، تلفن و پست)
.	۱۹۹,۵۲۰,۲۶۲		هزینه های مالی
.	۱۴۰,۲۵۲,۰۰۰		هزینه حسابرسی
.	۲۷۵,۲۹۷,۲۲۵		هزینه چاپ و آگهی
۲۰۴,۴۵۱,۱۹۹	۱۱۸,۸۲۶,۰۵۰		پشتیبانی و خدمات سیستمها و شبکه
۳,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۲	اجاره
.	۱۱۶,۰۱۹,۵۹۴		مزایای بازخرید مرخصی کارکنان
۲۴,۴۸۰,۰۰۰	۸۶,۹۴۰,۰۰۰		حق حضور هیات مدیره در جلسات
۲۹۰,۵۹۴,۰۵	۵۳,۲۷۷,۳۴۷		۳٪ سهام پرسنل
.	۱۰۴,۷۵۷,۸۵۶		هزینه بیمه و تعمیرات اموال
.	۴۹۳,۲۳۴,۲۴۹		هزینه های نمایشگاهی
.	۱۰۹,۳۴۴,۶۹۲		سایر هزینه های کارکنان
۹۰۹,۴۹۱,۷۸۷	۴۷۸,۰۹۶,۳۷۳		سایر هزینه ها
<u>۱۳,۲۱۳,۲۴۸,۸۷۹</u>	<u>۱۹,۱۵۴,۰۴۴,۴۰۴</u>		

۱۹-۱- افزایش حقوق و مزایای کارکنان شاغل ، ناشی از افزایش قانونی حقوق پرسنل و همچنین افزایش تعداد کارکنان می

۱۹-۲- عمده مبلغ هزینه اجاره ناشی از قرارداد اجاره نمایشگاه مرکزی واقع در خیابان ستاری می باشد .

۲۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱,۰۴۱,۷۲۳,۹۶۶	۱,۱۵۷,۴۶۴,۴۸۶
<u>۱,۰۴۱,۷۲۳,۹۶۶</u>	<u>۱,۱۵۷,۴۶۴,۴۸۶</u>

سود حاصل از سپرده گذاریهای کوتاه مدت بانکی



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲۱- تعدیلات سنوالتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
۴۱۷,۲۰۸,۰۲۵	۴۱۷,۲۰۸,۰۲۵
.	۵۷۷,۹۸۰,۵۰۰
۴۱۷,۲۰۸,۰۲۵	۹۹۵,۱۸۸,۵۲۵

اصلاح مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴

اصلاح مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵

۲۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۸,۴۶۷,۴۳۹,۹۴۳	۲۱,۶۱۰,۹۷۷,۴۷۵
۴۴۰,۷۲۱,۸۶۳	۴۶۷,۸۷۷,۶۶۷
۲۳۱,۷۲۳,۴۴۳	۵۳۶,۸۵۲,۰۴۵
(۳۹,۹۳۵,۴۱۹,۸۶۰)	(۳۹,۹۳۷,۱۱۱,۶۸۵)
۳,۶۶۲,۹۳۰,۰۰۰	۵۰,۲۴۰,۵۲,۶۰۰
۱۶,۱۱۶,۵۵۵,۰۲۳	۱۵,۷۰۵,۱۰۳,۶۹۵
.	.
(۹,۹۸۱,۱۰۰)	(۱۳,۲۵۱,۸۵۲)
۸,۹۷۳,۹۶۹,۳۱۲	۳,۴۰۴,۴۹۹,۹۴۵

سود عملیاتی

هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود

افزایش ذخیره پاداش پایان خدمت

(افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی

کاهش پیش پرداختهای عملیاتی

افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی

پاداش پرداختی به هیئت مدیره

(کاهش) پیش دریافتیهای عملیاتی

سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۲۲-۱- مبادلات غیر نقدی

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
.	۱۰۱,۷۴۸,۲۶۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۷۴۸,۲۶۰

خالص تغییرات دارایی ثابت به طرفیت حسابهای پرداختی

افزایش حساب سرمایه گذاری به طرفیت حسابهای پرداختی

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه وجود ندارد.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی تعدیل اقلام صورت‌های مالی یا افشا آن باشد به وقوع نپیوسته است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تان تخت (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته
 معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش بشرح زیر است :

ماده	بستانکار	بدهکار	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
ریال	ریال	ریال			
۳۸,۸۶۸,۷۲۹,۴۴۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت و پرداخت	عضو مشترک هیات مدیره و سهامدار	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایا
۸۳۳,۴۹۰,۱۶۸	۲,۶۵۶,۵۲۲,۶۸۹	۴۹۴,۵۷۱,۴۱۷	هزینه های انجام شده	عضو مشترک هیات مدیره و سهامدار	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایا
۲۱۷,۶۱۲,۴۶۷	۲۵۴,۷۲۴,۶۸۴	۳۷۶,۹۵۰,۰۰۰	هزینه های انجام شده	عضو مشترک هیات مدیره و سهامدار	شرکت ستاره سفیران آینده
			هزینه های انجام شده	عضو مشترک هیات مدیره و سهامدار	شرکت پیشگامان خوراک تان



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲۶- صورت تطبیق بودجه و عملکرد

شرح	بودجه سالانه	عملکرد	درصد پوشش (مبالغ به ریال)
درآمد عملیاتی حاصل از ارائه خدمات	۵۹,۱۰۰	۴۹,۰۰۰	۸۲.۹%
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	(۵,۳۵۶)	(۸,۲۰۰)	(۱۵۳.۱%)
سود ناخالص	۵۳,۷۴۴	۴۰,۸۰۰	۷۵.۹%
هزینه های عمومی و اداری	(۱۸,۶۱۳)	(۱۹,۱۵۰)	۱۰۲.۹%
سود عملیاتی	۳۵,۱۳۱	۲۱,۶۵۰	۶۱.۶%
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۵۰۰	۱,۱۵۰	۷۶.۷%
سود قبل از کسر مالیات	۳۶,۶۳۱	۲۲,۸۰۰	۶۲.۲%
مالیات بر درآمد	(۸,۷۸۳)	(۵,۴۰۰)	۶۱.۵%
سود خالص	۲۷,۸۴۸	۱۷,۴۰۰	۶۲.۵%

۲۷- سود انباشته در پایان سال

مبلغ
ریال
۱,۷۳۶,۵۶۹,۷۵۹
۱,۷۳۶,۵۶۹,۷۵۹

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۶

پیشنهاد هیئت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

