

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص)

با سلام و احترام

اینجانب فرزاد الوند بازرس شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص) ضمن خیر مقدم به استحضار حاضرین می رسانم؛ در سال مورد گزارش و در اجرای وظایف قانونی محوله، به طور مستمر در شرکت حضور داشته و نحوه ی اداره ی شرکت را مورد رسیدگی قرار داده ام، که نتیجه ی آن، به شرح ذیل تقدیم می گردد.

الف) گزارش مالی

- ۱- صورت وضعیت مالی شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰، مورد رسیدگی قرار گرفته و سایر وظایف بازرس قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ و اساسنامه شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص) توسط اینجانب فرزاد الوند انجام گرفته است.
- ۲- شرکت در سال مورد گزارش فاقد هر گونه فعالیت بوده است.
- ۳- بررسی های به عمل آمده توسط بازرس، حکایت از صحت گزارش مالی شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص) را داشته است.

دفاتر مالی شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص) به نحو صحیح تنظیم و نگهداری گردیده و مستندات جمع آوری شده، قابلیت اتکاء دارد و عملکرد مالی شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص) به شرح صورتهای مالی تایید شده توسط هیئت مدیره، مورد تایید بازرس میباشد.

ب) گزارش فعالیت هیئت مدیره

از آنجا که بازرس شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص) ، در تمامی جلسات هیئت مدیره، بدون داشتن حق رای و به عنوان امین اعضاء حضور داشته و صحت برگزاری جلسات و تصمیمات اخذ شده را بر اساس قوانین و مقررات اساسنامه، کنترل نموده اند. لذا گزارش فعالیت هیئت مدیره را مطابق واقعیت دانسته و یادآوری موارد زیر را لازم میدانند.

- ۱- کلیه اطلاعات و توضیحات خواسته شده در طی مدت ماموریت در اختیار اینجانب قرار گرفته است.
 - ۲- جلسات هیئت مدیره در زمان مقرر تشکیل گردیده است.
 - ۳- از امکانات شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص) ، صرفا در جهت اهداف شرکت استفاده شده است.
 - ۴- از رئیس هیئت مدیره شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص) جناب آقای شهرام طاهری و تمامی اعضای محترم هیئت مدیره و مسئولین کمیته ها و کار گروه ها، که با صرف وقت و با اشتیاق در راه بالندگی بیشتر شرکت زحمت کشیده اند، به نوبه خود سپاسگزاری می نمایم.
- در پایان ضمن تایید صورتهای مالی، از شما اعضای محترم، درخواست تصویب نهایی آن را دارم.

۱۵ فروردین ماه ۱۴۰۰

فرزاد الوند-بازرس قانونی

بسمه تعالی

شماره: ه

تاریخ:

پیوست:

شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۱۰۵۷۱۴

متعلق به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شناسه ملی: ۱۴۰۰۶۸۲۳۹۱۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۱۰

الف - صورتهای مالی اساسی شرکت پاکیزه مهر آبی

• صورت سود و زیان

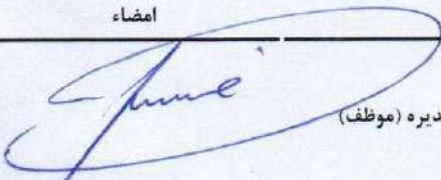
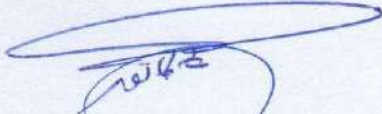

• صورت وضعیت مالی

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

• صورت جریانهای نقدی

ب - یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۴ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	مهدی عیسی بیگلو	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	شهرام طاهری	شرکت پیشگامان خوراک تابان
	نائب رئیس و عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	فرزین طهماسبی ابر	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت

آدرس: تهران، باغ فیض، بزرگراه شهید سرلشکر ستاری، کوچه شقایق (۱۶)، پلاک (۳۰)، طبقه اول، واحد (۱)

تلفن: ۴۶۰۴۶۲۹۷ فاکس: ۴۴۶۰۲۲۰۵ کد پستی: ۱۴۷۳۷۴۳۹۸۳

شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

<u>۱۳۹۸</u>	<u>سال ۱۳۹۹</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
-	-	هزینه های اداری و عمومی
-	-	زیان عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
-	-	مالیات بردرآمد
-	-	زیان خالص

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت باکوزه مهر آبی (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (تجدید طبقه بندی)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	دارائیهای غیر جاری :
			سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵	پیش پرداخت ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	موجودی نقد
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰		جمع دارایی های جاری
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه
(۸۴,۶۹۸,۱۲۹)	(۸۴,۶۹۸,۱۲۹)		(زیان) انباشته
۲۰,۳۰۱,۸۷۱	۲۱۵,۳۰۱,۸۷۱		جمع حقوق مالکانه
۵۲۹,۶۹۸,۱۲۹	۵۲۹,۶۹۸,۱۲۹	۸	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۵۲۹,۶۹۸,۱۲۹	۵۲۹,۶۹۸,۱۲۹		جمع بدهی های جاری
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	زیان انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰.۳۰۱.۸۷۱	(۸۴.۶۹۸.۱۲۹)	-	۱۰۵.۰۰۰.۰۰۰
-	-	-	-
۲۰.۳۰۱.۸۷۱	(۸۴.۶۹۸.۱۲۹)	-	۱۰۵.۰۰۰.۰۰۰
-	-	-	-
-	-	-	-
۱۹۵.۰۰۰.۰۰۰	-	-	۱۹۵.۰۰۰.۰۰۰
-	-	-	-
۲۱۵.۳۰۱.۸۷۱	(۸۴.۶۹۸.۱۲۹)	-	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰

مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی ۱۳۹۸

مانده تجدید ارزیابی شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۹

سود (زیان) خالص سال مالی منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰

سود (زیان) جامع خالص سال مالی منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰

سود سهام مصوب

آورده سهامداران

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در سال مالی منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	-	نقد حاصل از عملیات
-	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
-	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
-	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	دریافت وجه نقد از سهامدار عمده (سمیکو) - بابت سرمایه تعهد شده
-	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت وجه نقد به سهامدار عمده (سمیکو)
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
		مانده موجودی نقد در پایان سال
		معاملات غیر نقدی - افزایش سرما به گذارها از محل بدهی به شرکت سمیکو

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۰ تحت شماره ۵۱۰۵۷۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۸۲۳۹۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا می باشد، مرکز اصلی شرکت در تهران - بزرگراه شهید ستاری خیابان خلیل آبادی خیابان هجرت کوچه شقایق شانزدهم پلاک ۳۰ - واقع می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از انجام کلیه فعالیتها و سرمایه گذاری های مجاز در راستای حصول به اهداف شرکت با رعایت قوانین و مقررات مربوطه ، ایجاد و اقدام خدمات صنعتی ، انجام خدمات پذیرائی از مجالس و برگزاری همایش و سمینار و انجام کلیه خدمات مربوطه ، همچنین ایجاد و اداره قبول و انجام خدمات سرویس دهی و امور نظافتی و بهداشتی و نگهداری محوطه و فضای سبز باغبانی و آبیاری و سمپاشی و انجام خدمات نیاز سازمان ها و ازاین دست امور که در قالب خدمات ارائه می شود .

۱-۳- وضعیت اشتغال

در دوره مورد گزارش به دلیل فعال نبودن شرکت هیچگونه پرسنلی نداشته است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

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

۳-۲- درآمدها و بهای تمام شده عملیاتی

۳-۲-۱- در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- در آمد عملیاتی حاصل از ارائه خدمات ، در زمان ارائه خدمات به مشتری ، شناسایی می گردد.

شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴- سرمایه گذاری ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			تعداد سهام	سرمایه گذاری های بلند مدت
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶	شرکت فناوری ارتباط سایپا فسا
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		۰		افزایش سرمایه
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰		

۵- پیش پرداختها

اقدام تشکیل دهنده پیش پرداختها به شرح زیر تفکیک می گردد .

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱	شرکت هلدینگ آفریقا
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰		

۵-۱- بابت اخذ صلاحیت فنی از وزارت کار به موسسه هلدینگ آفریقا پرداخت شده است .

شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- موجودی نقد

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نزد بانکها-بانک پاسارگاد شعبه سایپا به شماره حساب ۱-۱۹۲-۱۳۰۷۰-۱۴۰-۳۲۲
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۷- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۰۰ سهم سه میلیون ریالی می باشد که به تاریخ تهیه گزارش تماماً " پرداخت گردیده است. مضافاً " فهرست سهامداران شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نام سهامداران
ریال	ریال	درصد سهام	تعداد سهام
۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۸٪	۹۸
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۱
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۱
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۰
(۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	-		
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
			تعهد صاحبان سهام
			سرمایه پرداخت شده

۸- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	حسابهای پرداختنی
ریال	ریال		اشخاص وابسته
۴۷۹,۶۹۸,۱۲۹	۴۷۹,۶۹۸,۱۲۹	۸-۱	
۴۷۹,۶۹۸,۱۲۹	۴۷۹,۶۹۸,۱۲۹		سایر پرداختنی ها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		مؤسسه حسابرسی رهبین
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
۵۲۹,۶۹۸,۱۲۹	۵۲۹,۶۹۸,۱۲۹		

۸-۱- حسابهای پرداختنی تجاری، اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	حسابهای پرداختنی
ریال	ریال		اشخاص وابسته
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱-۱	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱۰۹,۶۹۸,۱۲۹	۱۰۹,۶۹۸,۱۲۹		شرکت ستاره سفیران آینده
۴۷۹,۶۹۸,۱۲۹	۴۷۹,۶۹۸,۱۲۹		

۸-۱-۱- مانده طلب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا مربوط به پرداخت سهم افزایش سرمایه شرکت فناوری سایپا ارتباط می باشد.

شرکت پاکیزه مهر آبر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۹- معاملات با اشخاص وابسته

۹-۱- شرکت طی سال مورد گزارش معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت با اشخاص وابسته نداشته است.

تأمین اعتباری / دریافتی	هزینه های جاری	فروش سهام	خرید سهام	پرداخت وجه نقد	دریافت وجه نقد	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخصی وابسته	شرح
-	-	-	-	-	-	✓	مسکرو	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا جمع	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
-	-	-	-	-	-	✓	مسکرو	شرکت ستاره سینور اینده	سایر اشخاص وابسته
-	-	-	-	-	-	✓	مسکرو	شرکت فناوری ارتباط سایپا فسا	
-	-	-	-	-	-	✓	مسکرو	تجارت الکترونیک خودرو تانیا ناخت	
-	-	-	-	-	-	✓	مسکرو	پیشگامان توراک تانیا	
-	-	-	-	-	-	-	-	جمع	
-	-	-	-	-	-	-	-	جمع کل	

۹-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سود سهام پرداختی	پرداختی های تجاری	پرداخت ما	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	نام شخصی وابسته	شرح
	طلب	بدهی							
علائق									شرکت های نامی و نهایی
بدهی								جمع	
(۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)			(۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)				شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
(۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)			(۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)				جمع	
								شرکت ستاره سینور اینده	سایر اشخاص وابسته
								جمع	
(۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)			(۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)				جمع کل	

شرکت پاکیزه مهر آبی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی می باشد .

۱۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

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