



شماره ثبت ۸۹۷۷

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

بسمه تعالی

شماره: .....

تاریخ: .....

پیوست: .....

**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی**  
**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**  
**شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)**  
**به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن**  
**برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۳۶	صورت‌های مالی



**گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی**  
**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**  
**شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)**

**گزارش نسبت به صورتهای مالی**

۱- صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی ۲ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ 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 بازرسی 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 مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



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.

**مبانی اظهار نظر مشروط**

۴- به شرح یادداشت توضیحی ۲۱ صورتهای مالی بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ دیماه ۱۳۹۸ و سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ جمعاً مبلغ ۱۹٫۱۹۴ میلیون ریال بر مبنای سود ابرازی ذخیره در حسابها منظور که با توجه به سوابق مالیاتی و هزینههای قابل قبول موثر بر درآمد مشمول مالیات احتساب ذخیره اضافی از این بابت در حسابها ضروری است، لیکن تعیین میزان دقیق مالیات شرکت منوط به رسیدگی و اعلام نظر قطعی سازمان امور مالیاتی می باشد.

۵- تاییدیههای درخواستی در ارتباط با مبلغ ۳۱۲٫۰۶۶ میلیون ریال از مانده دریافتیهای تجاری و سایر دریافتیها تا تاریخ این گزارش واصل نشده و بخشی از تاییدیههای دریافتی دارای مغایرتی به مبلغ ۱۲٫۸۳۹ میلیون ریال (عمدتاً مربوط به شرکت سایپا آذین به مبلغ ۱۱٫۶۳۵ میلیون ریال) با مانده دفاتر شرکت بوده و این مؤسسه نیز نتوانسته است از طریق اجرای سایر روش های حسابرسی آثار احتمالی ناشی از دریافت تاییدیه های بلاجواب و رفع مغایرات مزبور را بر صورتهای مالی مورد گزارش تعیین نماید.

**اظهار نظر مشروط**

۶- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴ و همچنین آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی، جریان های نقدی آن را برای سال مالی ۲ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

**تاکید بر مطلب خاص**

۷- همانطور که در یادداشت توضیحی ۱-۵-۱-۱۹ صورتهای مالی درج گردیده بدلیل تقسیط حق بیمه سنوات قبل و اختلافات با سازمان تامین اجتماعی شرکت نتوانسته است مفاصا حساب بیمه ای شرکتهای سایپا و پارس خودرو را اخذ نماید. لذا مبلغ ۷۲٫۶۴۲ میلیون ریال از مطالبات شرکت های یاد شده بابت قراردادهای خاتمه یافته مربوط به حق بیمه مکسوره و حسن انجام کار به حیطه وصول در نیامده است.

۸- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۱۰ صورتهای مالی افشاء گردیده است داراییهای ثابت مشهود از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

- اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۷ و ۸ فوق مشروط نشده است.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۱-۲۷ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، بدون رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری، صورت پذیرفته است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۰- گزارش هیئت مدیره موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

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 رسیدگی های 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

(حسابداران رسمی)

نقی مزرعه فراهانی

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۲۴)

محمد حاجی پور

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۰۱)



۵ خرداد ماه ۱۳۹۹

به نام خدا

# شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شماره ثبت: ۳۳۲۲۰۱

متعلق به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) مربوط به سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۸-۳۶

• 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 ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره

نام نماینده اشخاص حقوقی

سمت

امضاء

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

آقای حسین محسنی

رئیس هیات مدیره

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

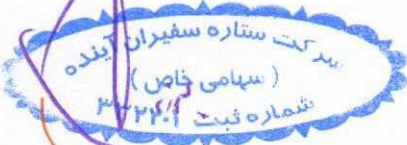
آقای اصغر جبارزاده

نایب رئیس هیات مدیره

شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

آقای محمود بوذری

عضو هیات مدیره و  
مدیرعامل



آدرس: تهران - کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج - جنب رنگ هاویلوکس - داخل شرکت جهاد نصر تهران

تلفن: ۴۴۵۳۴۷۲۵-۴۴۵۳۴۷۳۵ فاکس: ۴۴۵۱۳۶۹۶ کد پستی: ۱۳۹۹۸۳۶۹۱۴



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



(تجدید ارائه شده)		سال مالی ۲ ماهه منتهی به		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریال	
۴,۰۷۶,۲۵۰,۰۳۵,۶۳۱		۹۱۱,۱۳۴,۱۸۷,۰۵۵		۵ درآمدهای عملیاتی
(۳,۹۷۱,۵۴۶,۴۸۳,۳۷۰)		(۸۷۶,۱۹۸,۹۹۷,۱۵۷)		۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰۴,۷۰۳,۵۵۲,۲۶۱		۳۴,۹۳۵,۱۸۹,۸۹۸		سود ناخالص
(۴۴,۹۷۵,۵۲۰,۱۲۴)		(۹,۶۱۳,۵۰۲,۳۲۸)		۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۳۶,۶۱۳,۳۷۰		۵,۲۱۷,۴۸۵		۸ سایر درآمدها
۵۹,۸۶۴,۶۴۵,۵۰۷		۲۵,۳۲۶,۹۰۵,۰۵۵		سود عملیاتی
۱۳۷,۴۷۵,۴۸۸,۴۸۱		(۲۰۰,۶۳۶,۷۶۹)		۹ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۹۷,۳۴۰,۱۳۳,۹۸۸		۲۵,۱۲۶,۲۶۸,۲۸۶		سود عملیات قبل از مالیات
(۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰)		(۶,۲۸۱,۵۶۷,۰۷۲)		۲۲ هزینه مالیات بر درآمد
۱۸۴,۴۲۷,۹۱۹,۷۸۸		۱۸,۸۴۴,۷۰۱,۲۱۵		سود خالص

Handwritten signatures and stamps. A blue circular stamp contains the text: "شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) شماره ثبت ۳۲۲۲۰۱". A blue circular stamp contains the text: "گزارش (اصولگزاران رسمی)".

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 .



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)



صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۰۹,۷۷۲,۰۵۷,۸۹۸	۹۹,۲۳۹,۰۶۸,۶۸۵	۹۸,۱۹۶,۲۹۵,۲۰۰	۱۰ دارایی‌های غیر جاری :
۷۹,۸۷۴,۶۰۹,۱۲۹	۶۹,۷۲۶,۱۳۵,۸۶۶	۶۹,۷۵۸,۶۴۵,۸۶۶	۱۱ دارایی‌های ثابت مشهود
۱۸۹,۶۴۶,۶۶۷,۰۲۷	۱۶۸,۹۶۵,۲۰۴,۵۵۱	۱۶۷,۹۵۴,۹۴۱,۰۶۶	۱۲ سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۳۶,۴۶۵,۲۹۰,۵۵۲	۴۳,۱۹۲,۳۰۵,۰۸۲	۳۲,۹۰۶,۱۸۰,۱۲۱	۱۳ جمع دارایی‌های غیر جاری
۵۱۵,۹۵۲,۷۷۸	۵,۸۲۸,۸۰۷,۶۰۱	۴,۶۵۹,۲۲۹,۳۶۸	۱۴ دارایی‌های جاری :
۸۳۱,۸۵۹,۷۹۱,۴۸۰	۱,۳۵۵,۸۳۰,۲۵۸,۷۱۲	۱,۰۰۷,۹۷۰,۱۹۴,۴۳۸	۱۵ پیش پرداخت‌ها
۵۴,۶۲۶,۴۱۴,۸۷۵	۴,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷	۴,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷	۱۶ موجودی مواد و کالا
۷,۷۷۲,۳۸۲,۶۸۷	۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵	۳۸,۱۶۴,۵۹۴,۳۲۷	۱۷ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۹۳۱,۲۳۹,۸۳۲,۳۷۲	۱,۴۳۳,۰۷۰,۹۶۹,۴۵۷	۱,۰۸۸,۶۰۶,۳۸۶,۴۶۱	۱۸ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱,۱۲۰,۸۸۶,۴۹۹,۳۹۹	۱,۶۰۲,۰۳۶,۱۷۴,۰۰۸	۱,۲۵۶,۵۶۱,۳۲۷,۵۲۷	۱۹ موجودی نقد
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ جمع دارایی‌های جاری
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱ جمع دارایی‌ها
۲۲,۰۳۵,۴۹۹,۸۷۸	۱۲۹,۶۱۰,۸۴۳,۶۳۴	(۱,۰۴۰,۲۰۳,۳۵۵,۸۱۳)	۲۲ سرمایه
۶۱,۶۳۵,۴۹۹,۸۷۸	۱۶۹,۲۱۰,۸۴۳,۶۳۴	۲۹,۱۹۷,۶۴۴,۱۸۸	۲۳ اندوخته قانونی
			سود انباشته
			جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۱۹ پرداختی‌های بلند مدت
۷۷,۷۹۰,۷۲۷,۴۳۸	۱۰۸,۶۵۳,۰۹۴,۸۳۱	۶۴,۷۸۱,۴۱۰,۶۲۸	۲۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۵,۰۸۳,۸۳۲,۴۹۲	۱۴۵,۹۴۶,۱۹۹,۸۸۵	۱۰۲,۰۷۴,۵۱۵,۶۸۲	۲۱ جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۸۸۳,۵۹۳,۶۲۷,۷۳۴	۱,۲۱۸,۸۵۵,۳۲۳,۴۶۱	۱,۰۵۵,۷۰۲,۹۲۱,۳۴۴	۱۹ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۳۶,۵۷۵,۵۱۸,۳۵۰	۴۶,۹۶۱,۶۱۰,۸۹۸	۵۰,۴۶۲,۲۳۴,۶۲۲	۲۰ مالیات پرداختی
۲۰,۰۷۸,۰۲۰,۹۴۵	۱۹,۲۱۲,۱۹۶,۱۳۰	۱۷,۲۷۴,۰۱۱,۶۹۲	۲۱ ذخایر
۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲ پیش دریافت‌ها
۹۴۴,۱۶۷,۱۶۷,۰۲۹	۱,۲۸۶,۸۷۹,۱۳۰,۴۸۹	۱,۱۲۵,۲۸۹,۱۶۷,۶۵۸	۲۳ جمع بدهی‌های جاری
۱,۰۵۹,۲۵۰,۹۹۹,۵۲۱	۱,۴۳۲,۸۲۵,۳۳۰,۳۷۴	۱,۲۲۷,۳۶۳,۶۸۳,۳۴۰	جمع بدهی‌ها
۱,۱۲۰,۸۸۶,۴۹۹,۳۹۹	۱,۶۰۲,۰۳۶,۱۷۴,۰۰۸	۱,۲۵۶,۵۶۱,۳۲۷,۵۲۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

بیت ستاره سفیران آینده  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت ۳۳۳۲۰۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.







شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



شرح	یادداشت	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
		ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱		۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۰۴,۵۷۷,۲۶۹	۱۰۲,۴۰۴,۵۷۷,۲۶۹
اصلاح اشتباهات	۲۴	-	-	(۴۰,۷۶۹,۰۷۷,۳۹۱)	(۴۰,۷۶۹,۰۷۷,۳۹۱)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱		۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۳۵,۴۹۹,۸۷۸	۶۱,۶۳۵,۴۹۹,۸۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸		-	-	۱۷۶,۵۰۷,۵۴۲,۵۳۴	۱۷۶,۵۰۷,۵۴۲,۵۳۴
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸		-	-	(۱۲,۴۰۸,۰۷۹,۲۳۶)	(۱۲,۴۰۸,۰۷۹,۲۳۶)
اصلاح اشتباهات	۲۴	-	-	(۵۶,۵۲۴,۱۱۹,۵۴۲)	(۵۶,۵۲۴,۱۱۹,۵۴۲)
سود سهام مصوب		-	-	۱۲۹,۶۱۰,۸۴۳,۶۳۴	۱۲۹,۶۱۰,۸۴۳,۶۳۴
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۴۴,۷۰۱,۲۱۵	۱۸,۸۴۴,۷۰۱,۲۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸		-	-	(۱۵۸,۸۵۷,۹۰۰,۶۶۱)	(۱۵۸,۸۵۷,۹۰۰,۶۶۱)
سود خالص دوره دو ماهه ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		-	-	۲۹,۱۹۷,۶۴۴,۱۸۸	۲۹,۱۹۷,۶۴۴,۱۸۸
سود سهام مصوب		-	-	(۱۰,۴۰۲,۳۵۵,۸۱۳)	(۱۰,۴۰۲,۳۵۵,۸۱۳)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

رسیدگی

شرکت ستاره سفیران آینده  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت ۳۳۲۰۱

مسئولین



یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)



صورت جریان های نقدی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به	سال مالی ۲ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۱۶۱,۰۷۰,۱۶۳,۶۵۷)	۲۰,۳۱۷,۰۹۲,۱۸۸	۲۵
(۲۱,۱۳۳,۶۳۴,۷۹۴)	(۵,۳۰۷,۰۶۵,۰۰۰)	
(۱۸۲,۲۰۳,۷۹۸,۴۵۱)	۱۵,۰۱۰,۰۲۷,۱۸۸	
(۳,۲۱۴,۱۰۰,۸۲۳)	(۲۹۸,۰۱۰,۰۰۰)	
(۴,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷)	-	
۷۹,۴۸۶,۸۶۵,۷۸۹	-	
۱۱۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۵۱۰,۰۰۰)	
۲۳۷,۵۵۸,۸۱۰	۱۷۱,۶۷۷,۲۸۴	
۸,۴۲۲,۲۲۶,۵۷۵	-	
۱۱,۰۹۳,۴۶۳,۴۷۵		
۲۰۲,۷۴۴,۸۲۵,۶۲۹	(۱۵۸,۸۴۲,۷۱۶)	
(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
۱۵,۵۴۱,۰۲۷,۱۷۸	۱۴,۸۵۱,۱۸۴,۴۷۲	
۷,۷۷۲,۳۸۲,۶۸۷	۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵	
۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵	۳۸,۱۶۴,۵۹۴,۳۳۷	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت

دریافت ها (پرداخت ها) نقدی بابت سرمایه گذاری بلند مدت

سود حاصل از سپرده بانکی

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

سود ناشی از فروش سرمایه گذاری در سهام

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

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

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

گزارش

شماره ثبت: ۳۲۰۱۳۰۲۹

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۲۰۱۳۰۲۹

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۲ تحت شماره ۳۳۲۲۰۱ و شناسه ملی ۱۰۳۷۴۸۲۴۵ 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 - ۱۰ کیلومتر جاده مخصوص کرج - مجتمع جهاد نصر - نبش شرکت هاویلوکس - طبقه دوم - واقع می باشد.

۲-۱- 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.

۲-۲-۱- وضعیت اشتغال

میانگین ماهانه تعداد کارکنان طی سال به قرار زیر است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	کارکنان (دفتر مرکزی)
۵۸	۵۴	کارکنان (پروژه ها)
۶۹۲۰	۷۲۱۳	جمع
۶۹۷۸	۷۲۶۷	

۲- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

هرگونه آثار با اهمیت آتی ناشی از اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد)) وجود ندارد.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- ۳- 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- ۳- درآمد عملیاتی

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

تخفیفات اندازه گیری می شود.

۱- ۲- ۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.



## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

#### ۳-۳- دارائی های ثابت مشهود

۳-۳-۱ دارائی های ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید 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 استهلاک داراییهای ثابت مشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط ( و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن ) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود .

شرح دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات اداری	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۰ درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۸ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
دارایی نامشهود	۳ ساله	خط مستقیم

#### ۳-۴- موجودی مواد و کالا

موجودی کالا و مواد به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها بابتکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

#### ۳-۵- ذخایر

۳-۵-۱- ذخیره بیمه شناسایی شده مربوط به مابه التفاوت ۱۶٫۶۷٪ حق بیمه پیمانکاری قرارداد های منعقد با کارفرمایان و بیمه پرداختنی پرسنل می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱-۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.  
۲-۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان پرسنل پروژها بر اساس قرارداد های منعقد شده در آخر سال تسویه می گردد.

۷-۳- سرمایه گذاریها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار  
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها  
سرمایه گذاری در املاک  
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار  
سرمایه گذاری در املاک  
سرمایه گذاری های جاری  
ارزش بازار  
اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاری ها و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها  
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار  
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ وضعیت مالی)  
در زمان تحقق سود تضمین شده

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

۱-۴- 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 .



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵- درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی ۲ ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۰۷۶,۲۵۰,۰۳۵,۶۳۱	۹۱۱,۱۳۴,۱۸۷,۰۵۵	درآمد حاصل از تأمین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات

۵-۱- صورت ریز اقلام تشکیل دهنده درآمدهای عملیاتی به تفکیک مشتریان و نوع خدمات ارائه شده در یادداشت ۱-۶ ارائه شده است

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی ۲ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۹۷۱,۵۴۶,۴۸۳,۳۷۰	۸۷۶,۱۹۸,۹۹۷,۱۵۷	۶-۱ بهای تمام شده تأمین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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

ردیف	سود (زیان) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	عوامل بهای تمام شده				درآمد خالص	شرح خدمات	نام کارفرما
		بهای تمام شده	سهام از هزینه ها	سربار	دستمزد			
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳	۳۵۵,۳۰۴,۶۸۵	۲,۳۴۴,۸۵۲,۴۸۵	۲۱۵,۱۳۹,۷۸۵	۲,۱۷۹,۷۱۳,۲۰۰	.	۲,۷۵۰,۱۵۷,۱۷۰	امداد خودرو سایپا	امداد خودرو سایپا
-۱	(۴۷۱,۸۵۹,۸۷۷)	۳۹,۹۶۱,۸۲۹,۸۲۵	۳۳۷,۱۸۲,۶۴۱	۳۹,۶۱۴,۶۴۷,۱۸۴	.	۳۹,۴۸۹,۹۶۹,۹۴۸	پروژه تامین نیروی انسانی ایدکوپرس	ایدکوپرس
۶	۱,۰۸۷,۳۲۹,۰۳۵	۱۶,۵۱۷,۸۳۰,۵۷۴	۳۳۳,۵۱۶,۸۲۷	۱۶,۳۷۸,۸۱۳,۷۴۷	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۰۵,۰۶۹,۶۰۹	پروژه تامین نیرو بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)	بن رو
۱	۷۶۷,۵۴۸,۱۲۳	۱۱۰,۰۶۴۲,۳۳۱,۵۴۷	۲۱,۰۴۰,۳۷۹,۶	۱۱۰,۰۴۵,۰۹۷,۳۸۳	۱,۷۲۵,۲۶۸	۱۱۱,۴۰۹,۷۷۹,۶۶۹	تجسس نظافت عمومی پارس خودرو	پارس خودرو
۱۲	۶۸۷,۹۶۰,۴۱۰	۴,۸۴۱,۰۵۵,۲۹۳	۲۶,۰۳۰,۷۵۴۱	۴,۵۸۰,۷۴۷,۷۵۲	.	۵,۵۲۹,۰۱۵,۷۰۳	پروژه تامین نیروی پلاسکو کار	پلاسکو کار
۱۳	۲۵۶,۲۹۳,۳۲۶	۱,۶۶۹,۵۰۷,۷۸۲	۳۳۶,۶۹۱,۳۹۸	۱,۳۳۵,۹۸۸,۳۸۴	۱۹,۴۵۰,۰۰۰	۱,۹۲۵,۸۰۱,۰۱۸	پروژه نظافت صنعتی سالن رنگ پلاسکو کار سایپا	پلاسکو کار
۲	۲۶,۱۵۲,۶۵۷	۱,۵۴۱,۳۶۹,۹۱۱	۱۱۴,۰۸۱,۹۴۰	۱,۴۲۸,۱۸۷,۹۷۱	.	۱,۵۶۷,۴۲۳,۵۶۸	پروژه تامین نیرو و نگهداری خدمات فنی رنا	خدمات فنی رنا
.	۸۸,۱۳۴,۳۹۹	۴۸,۱۳۸,۸۳۱,۶۴۴	۳۳۶,۳۷۶,۶۳۸	۴۷,۷۳۸,۰۳۹,۰۰۶	.	۴۸,۳۲۶,۹۶۶,۰۴۳	تامین نیروی انسانی تجمیعی زامیاد	زامیاد
۳	۱۵۲,۰۷۸,۸۴۵	۴,۳۵۷,۸۴۹,۴۶۱	۳۲۶,۳۹۸,۵۰۱	۴,۰۳۱,۴۵۰,۹۶۰	.	۴,۵۰۹,۹۲۸,۳۰۶	سازه گستر - پروژه حراست و فضای سبز تیریا	سازه گستر
۹	۳۸۵,۷۴۸,۵۶۹	۳,۷۵۸,۵۲۴,۰۰۶	۳۴۰,۷۸۲,۱۷۱	۳,۴۱۷,۷۴۱,۸۳۵	.	۴,۱۴۴,۳۷۲,۵۷۵	تامین نیروی انسانی(انتقالی از شامخ)	سازه گستر
۵	۱۲۹,۰۹۰,۵۳۵	۲,۴۰۴,۳۷۸,۹۱۸	۳۳۱,۹۲۸,۰۱۷	۲,۰۷۲,۴۵۰,۹۰۱	.	۲,۵۲۳,۴۶۹,۴۵۳	خدمات حجمی سازه گستر	سازه گستر
.	۱۵۹,۷۰۷,۱۷۳	۴۳,۱۴۰,۳۱۹,۲۰۲	۵۴۴,۴۹۹,۹۹۴	۴۱,۱۲۶,۶۸۲,۴۹۲	۱,۴۲۹,۹۴۹,۶۶۸	۴۳,۳۰۰,۰۲۶,۳۷۵	پروژه نظافت صنعتی سایپا	سایپا
.	(۹۶۶,۳۷۱,۷۵۶)	۱۹۴,۶۸۵,۶۹۵,۳۶۵	۵۱۶,۴۶۶,۵۸۲	۱۸۵,۷۹۳,۶۶۵,۹۰۵	۴,۳۱۱,۸۳۷,۶۶۶	۱۹۳,۷۱۹,۳۲۲,۶۰۹	پروژه تامین نیروی انسانی سایپا	سایپا
۵	۱,۶۹۰,۹۰۵,۴۱۱	۳۵,۰۶۳,۴۳۸,۴۴۶	۲۹۱,۳۳۵,۳۹۹	۳۴,۴۱۱,۹۹۱,۸۴۴	۳۶۰,۱۳۱,۲۰۳	۳۶,۷۵۴,۳۴۳,۸۵۷	تامین نیرو و تامین انسانی آذین	سایپا آذین
-۱	(۵۵,۶۵۷,۵۸۰)	۹,۷۶۱,۵۰۲,۷۶۴	۲۸۹,۳۱۹,۳۶۲	۹,۴۷۲,۱۸۳,۴۰۲	.	۹,۷۰۵,۸۴۵,۱۸۴	پروژه نظافت عمومی و ایرانوری قطعات سایپا پرس	سایپا پرس
۲	۱۹,۳۹۴,۴۸۳	۱,۱۱۷,۰۵۴,۱۷۶	۱۳۵,۴۲۶,۳۶۹	۹۸۱,۶۲۷,۹۰۷	.	۱,۱۳۶,۴۴۸,۶۵۹	سایپا خزر - تامین نیروی انسانی	سایپا خزر
۹	۱۱,۵۶۰,۵۶۷,۹۲۱	۱۱۳,۳۴۴,۲۹۲,۱۳۳	۳۵,۶۷۳,۸۶۰	۱۱۳,۰۱۵,۲۴۳,۳۵۹	.	۱۲۴,۹۰۴,۸۶۰,۰۵۴	پروژه تولید سایپا کاشان	سایپا کاشان
۵	۱,۴۲۵,۹۶۴,۹۵۰	۲۷,۷۶۴,۴۶۲,۴۲۰	۲۵۵,۷۶۶,۳۵۱	۲۷,۵۰۸,۶۹۶,۱۵۱	.	۲۹,۱۹۰,۴۲۸,۳۷۰	پروژه عمومی سایپا کاشان	سایپا کاشان
۱۳	۱,۲۵۵,۲۳۵,۷۷۷	۸۰,۴۹۰,۱۴۵,۸۵۷	۱۹۲,۴۰۶,۶۷۳	۷,۱۸۰,۳۱۳,۹۱۴	۶۷۴,۷۷۵,۳۷۱	۹,۳۰۴,۳۸۱,۶۳۴	سایپا کاشان - نظافت صنعتی	سایپا کاشان
-۳	(۳۸,۳۴۶,۶۳۳)	۲,۱۵۱,۹۵۸,۴۶۵	۲۲۷,۶۸۵,۳۷۷	۱,۹۲۴,۲۷۳,۱۱۸	.	۲,۱۱۳,۶۱۱,۸۳۲	تامین نیروی انسانی سایپا لجستیک	سایپا لجستیک
۵	۴۴۴,۳۷۶,۶۳۱	۷,۴۶۲,۰۱۴,۶۶۱	۳۳۳,۳۲۰,۷۵۲	۷,۱۳۸,۷۸۳,۹۰۹	.	۷,۸۹۶,۲۹۱,۲۹۲	پروژه تامین نیرو شرکت بازگانی سایپا یدک	سایپا یدک
۲۰	۳۹۸,۶۲۹,۹۱۱	۱,۵۶۴,۲۱۹,۱۲۸	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۱,۳۵۳,۸۱۵,۳۳۲	.	۱,۹۶۲,۸۸۲,۰۳۹	امور تعمیراتی - تعمیرگاه ۴ یدک	سایپا یدک
۳۳	۷۰۴,۱۸۴,۳۳۰	۱,۳۹۹,۷۸۴,۷۶۷	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۱,۱۸۹,۳۸۰,۹۷۱	.	۲,۱۰۳,۹۶۹,۰۸۷	امور تعمیراتی - تعمیرگاه ۳ یدک	سایپا یدک
-۳۸	(۳۳,۹۸۹,۵۶۲)	۱۲۴,۲۹۵,۵۲۰	۵۱,۳۲۲,۳۱۶	۷۲,۹۷۳,۱۹۴	.	۹۰,۳۰۵,۹۵۸	پروژه تامین نیرو ستکو	ستکو
-۲۷	(۱۲۶,۰۸۷,۹۷۵)	۵۹۴,۳۴۸,۳۴۷	۱۴۶,۵۳۸,۵۹۴	۴۴۹,۵۳۸,۵۹۴	۱۸,۲۸۰,۰۰۰	۴۶۸,۲۶۰,۳۷۲	پرسنل سرمایه گذاری سایپا	سرمایه گذاری سایپا



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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

درصد	سودزبان) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده	سهام از هزینه‌ها (دستمزد)	سربار	دستمزد	مواد	درآمد خالص	شرح خدمات	نام کارفرما
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶	۱۲۵,۶۴۸,۱۶۰	۶۲۶,۹۵۳,۱۲۰	۱۶۶,۰۳۲,۹۰۱	۰	۴۷,۰۹۲,۲۱۹	۰	۷۶۲,۶۰۱,۲۸۰	حراست پلاسکو کار	سرمایه گذاری سایبا
۲۸	۷۹۵,۳۳۱,۶۱۰	۲,۰۱۴,۳۴۲,۴۶۹	۲۱۷,۲۰۳,۶۲۷	۰	۱,۷۹۷,۰۳۸,۸۴۲	۰	۲,۸۰۹,۴۷۴,۰۷۹	پروژه تامین نیرو سودیکو	سودیکو
-۱۷	(۵۹,۱۳۶,۴۴۷)	۴۱۳,۲۷,۴۵۰	۷۴,۶۷۰,۷۸۵	۰	۳۳۸,۵۹۶,۶۶۵	۰	۳۵۳,۹۰۱,۰۰۳	تامین نیرو سودیکو	سیکو
۹	۳۱۴,۲۶۰,۶۵۰	۳,۲۰۲,۳۳۴,۰۷۸	۱۰۳,۱۱۹,۳۶۱	۰	۳,۰۹۹,۲۰۴,۷۱۷	۰	۳,۵۱۶,۵۸۴,۷۲۸	نگهداری و تعمیرات سیکو	سیکو
-۱۸	(۱۳۱,۹۴۳,۴۶۹)	۸۴۹,۸۵۸,۹۴۱	۲۰۶,۸۳۱,۰۹۸	۰	۶۴۳,۰۲۷,۸۴۳	۰	۷۱۷,۹۱۵,۴۷۲	پروژه تامین نیرو شرکت فرهنگی ورزشی سایبا	فرهنگی ورزشی سایبا
۹	۲۱۰,۵۴۳,۶۷۵	۲,۳۳۸,۲۵۹,۱۳۳	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۰	۲,۰۲۷,۸۵۵,۳۳۷	۰	۲,۴۴۸,۸۰۲,۷۹۸	پروژه تامین نیرو فیرساز زر	فیرساز زر
-۱	(۴۴۱,۴۰۱,۵۹۳)	۲۸,۳۲۱,۸۱۹,۴۲۲	۳۷۰,۸۱۲,۷۷۴	۰	۲۷,۸۵۱,۰۰۶,۶۴۸	۰	۲۷,۹۸۰,۴۱۷,۸۲۹	پروژه تامین نیرو قالیهای بزرگ صنعتی	قالیهای صنعتی سایبا
۰	(۱۲۰,۱۰۵,۸۰۰)	۲,۴۷۷,۵۴۶,۴۵۰	۲۱۸,۲۸۳,۵۷۴	۰	۲,۲۵۹,۲۶۲,۸۷۶	۰	۲,۴۶۵,۴۴۰,۶۵۰	پروژه تامین نیرو کارگزاری بیمه	کارگزاری بیمه سایبا
-۴	(۲۷۳,۲۹۸,۳۳۸)	۷,۹۷۲,۰۷۹,۸۰۳	۲۶۳,۸۷۰,۵۲۷	۰	۷,۷۰۸,۲۰۹,۲۷۶	۰	۷,۶۹۸,۶۸۱,۴۶۵	تامین نیروی انسانی ایندامین	کمک فیر ایندامین
-۲	(۲۹,۸۰۸,۰۱۹)	۱,۵۰۲,۲۰۸,۶۶۴	۲۶۳,۸۷۰,۵۲۷	۰	۱,۲۳۸,۳۳۸,۱۳۷	۰	۱,۴۷۳,۴۰۰,۶۴۵	تامین نیروی رایان سایبا	لیزیگ رایان سایبا
۲۷	۶۴۷,۸۷۳,۰۲۰	۱,۷۸۰,۵۵۹,۹۵۰	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۰	۱,۵۷۰,۱۵۶,۱۵۴	۰	۲,۴۲۸,۴۳۲,۹۷۰	بسته بندی، بارگیری و حمل و نقل	مالیبل
۴	۱۰۰,۳۲۸,۴۷۳	۲,۵۴۵,۳۸۷,۴۷۲	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۰	۲,۳۳۴,۹۸۳,۶۷۶	۰	۲,۶۴۷,۶۲۵,۹۴۴	شات پلاست	مالیبل
۲۵	۲,۴۶۰,۴۰۳,۳۱۰	۷,۵۲۴,۷۱۴,۱۸۲	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۰	۷,۲۹۵,۸۱۰,۳۸۶	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۹۸,۱۱۷,۴۹۲	تولید و تکمیل انواع ماهیچه(هاتینگ)	مالیبل
۵۵	۱,۶۶۷,۴۰۵,۴۰۲	۱,۳۷۳,۹۵۱,۶۴۵	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۰	۱,۱۶۳,۵۴۷,۸۴۹	۰	۳,۰۴۱,۳۵۷,۰۴۷	ماشینکاری دیسک ترمز پراید	مالیبل
۲۳	۱,۰۴۳,۸۵۲,۵۷۸	۳,۵۷۱,۷۹۰,۲۵۸	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۰	۳,۳۶۱,۳۸۶,۴۶۲	۰	۴,۶۱۵,۶۴۲,۸۳۶	ماشینکاری فلنج پراید و تیبیا	مالیبل
۶	۳۳۵,۴۷۵,۲۶۰	۵,۵۶۶,۶۵۴,۳۴۶	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۰	۵,۳۵۶,۲۵۰,۵۵۰	۰	۵,۹۰۲,۱۲۹,۶۰۶	سنگرزی بلوک سیلندر	مالیبل
۲۱	۱,۰۶۷,۲۹۴,۴۹۷	۴,۰۴۷,۲۶۳,۳۹۰	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۰	۳,۸۳۶,۹۵۹,۵۹۴	۰	۵,۱۱۴,۶۵۷,۸۸۷	سنگرزی انواع قطعات	مالیبل
۲	۴۸۵,۶۴۲,۱۹۱	۲۳,۱۵۳,۰۷۲,۶۴۴	۲۱۵,۹۰۸,۵۳۹	۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۲۶,۷۶۵,۱۰۵	۰	۲۳,۶۳۸,۷۱۵,۸۳۵	پروژه تامین نیرو مالیبل	مالیبل
-۸	(۳۳۱,۸۸۰,۸۶۴)	۴,۴۳۰,۸۰۲,۴۱۲	۲۱۵,۹۰۸,۵۳۹	۴۰,۳۹,۳۵۰	۴,۰۲۳,۸۰۵,۷۶۷	۱۸۷,۰۴۸,۷۵۶	۴,۰۹۸,۹۲۱,۵۴۸	پروژه تامین نیروی خدمات صنعتی و عمومی مالیبل	مالیبل
۱۹	۳۸۳,۸۹۹,۰۲۹	۱,۶۷۸,۷۳۹,۱۸۶	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۰	۱,۴۶۸,۳۳۵,۳۹۰	۰	۲,۰۶۲,۶۳۸,۲۱۵	جداسازی قطعات چدن	مالیبل
-۳۷	(۱۲۸,۶۹۶,۴۸۵)	۴۷۴,۰۹۶,۴۸۵	۲۱۰,۴۰۳,۷۹۶	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۶۹۲,۶۸۹	۰	۳۴۵,۴۰۰,۰۰۰	حفظ و نگهداری فضای سبز	مالیبل
-۳	(۳۸,۵۶۳,۳۸۵)	۱,۲۷۴,۵۶۳,۳۸۵	۲۰۶,۹۹۶,۴۶۱	۰	۱,۰۶۷,۵۶۶,۹۲۴	۰	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	راهبری لیفتراک	مالیبل
-۱۲	(۲۷۳,۹۱۰,۹۹۸)	۲,۴۷۳,۵۶۸,۵۳۳	۲۰۶,۹۹۶,۴۶۱	۰	۲,۲۶۶,۵۷۲,۰۶۲	۰	۲,۱۹۹,۶۵۷,۵۲۵	تکمیل کاری انواع ماهیچه آلومینیوم	مالیبل
۲۶	۷۱۳,۷۳۸,۰۰۸	۱,۹۸۸,۷۹۳,۱۷۸	۲۰۶,۹۹۶,۴۶۱	۰	۱,۷۸۱,۷۹۶,۷۱۷	۰	۲,۷۰۲,۵۳۱,۱۸۶	تعمیرکاری سرسیلندر	مالیبل
۳۰	۱۳,۰۲۹,۵۱۵	۳,۰۹۳۳,۸۷۷	۰	۰	۳,۰۹۳۳,۸۷۷	۰	۴۳,۹۶۳,۲۹۲	مخزن و انبساط نیرو و سالی آلومینیوم	مالیبل





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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

درصد سود ناخالص به درآمدهای عملیاتی	سود(زیان) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	عوامل بهای تمام شده				درآمد خالص	شرح خدمات	نام کارفرما
		بهای تمام شده	سهام از هزینه ها (دستفرد)	سربار	دستفرد			
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-۱۷	(۷۲,۱۵۰,۴۱۵)	۵۰۳,۱۴۷,۱۳۷	۱۸۲,۸۶۷,۰۵۴	۰	۳۲۰,۲۸۰,۰۸۳	۴۳۰,۹۹۶,۷۲۲	حراست سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	سرمایه گروه صنعتی رنا
۳	۳۰,۲۱۵,۰۹۸۶	۹,۴۴۰,۶۵۱,۵۶۴	۲۳۶,۹۹۶,۶۱۸	۰	۹,۲۰۳,۶۵۴,۹۴۶	۹,۷۴۲,۸۰۲,۵۵۰	تامین نیرومركز تحقیقات و نوآوری	مركز تحقیقات و نوآوری سایپا
-۵	(۴۸,۹۸۵,۳۹۵)	۱,۰۸۷,۲۸۷,۹۴۱	۱۴۷,۷۷۸,۴۱۵	۰	۹۳۹,۵۰۹,۵۲۶	۱,۰۳۸,۲۰۲,۵۴۶	پروژه تامین حجمی مركز تحقیقات و نوآوری	مركز تحقیقات و نوآوری سایپا
۷	۲,۴۰۰,۸۹۷,۴۶۷	۳۲,۰۹۶,۴۶۳,۴۹۶	۴۲۷,۲۹۰,۲۸۳	۷,۳۲۸,۸۰۰	۳۱,۶۵۷,۹۳۵,۶۷۹	۳۴,۴۹۷,۳۶۰,۹۶۳	تامین نیروی انسانی مگاموتور	مگا موتور
۱۰	۱۶۹,۰۵۵,۲۸۱	۱,۵۵۶,۶۳۱,۵۱۱	۱۶۲,۴۲۹,۳۸۸	۰	۱,۳۹۳,۵۲۳,۱۲۶	۱,۷۲۵,۶۷۶,۷۹۲	خدمات نظافتی مگا مال اکباتان	مگامال
۱	۱۵,۷۲۲,۸۳۷	۱,۳۰۷,۴۱۴,۴۹۰	۱۱۹,۱۴۳,۱۴۲	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۵,۵۷۱,۳۲۸	۱,۳۳۳,۱۳۷,۳۲۷	تامین نیرو همراه خودرو سایپا	همراه خودرو سایپا
۱۱	۱,۴۶۳,۰۷۲,۹۳۹	۱۱,۷۰۴,۵۳۳,۵۰۳	۱۱۵,۹۷۳,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۱۱,۵۵۸,۴۶۹,۵۰۳	۱۳,۱۶۷,۶۰۵,۴۴۲	تامین نیروی سایپا گام	سایپا گام
۴	۱۹۳,۵۳۴,۳۳۳	۴,۱۵۳,۳۴۹,۰۹۴	۱۰۹,۲۹۷,۹۸۰	۰	۴,۰۴۳,۰۵۱,۱۱۴	۴,۳۴۵,۸۸۳,۳۲۷	تامین نیروی ایران کاوه	ایران کاوه
۱۴	۷۳,۴۳۳,۷۴۰	۴۶۷,۹۲۸,۰۵۶	۱۲,۸۴۸,۸۰۴	۰	۴۵۵,۰۷۹,۲۵۲	۵۴۱,۳۶۱,۷۹۶	تامین نیروی رادیاتور ایران	رادیاتور ایران
۸	۱,۷۰۰,۶۲۰,۵۵۹	۱۹,۹۸۸,۵۹۶,۲۱۵	۱۲,۸۴۸,۸۰۴	۰	۱۹,۹۷۵,۷۴۷,۴۱۱	۲۱,۶۸۹,۲۱۶,۷۷۴	تامین نیروی راه آهن شرقی بنیاد	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
۳/۸۳	۳۴,۹۳۵,۱۸۹,۸۹۸	۸۷۶,۱۹۸,۹۹۷,۱۵۷	۱۳,۸۹۵,۸۴۶,۰۹۷	۴,۲۷۲,۱۱۴,۲۶۲	۸۵۱,۸۷۷,۸۲۱,۷۹۵	۹۱۱,۱۳۴,۱۸۷,۰۵۵	جمع نهایی	
۲/۵۷	۱۰۴,۷۰۳,۵۵۲,۴۶۱	۳,۹۷۱,۵۲۶,۴۸۳,۲۷۰	۴۳,۶۶۰,۳۲۸,۹۹۳	۶,۶۹۸,۴۳۱,۱۶۳	۳,۸۹۲,۸۶۱,۴۳۶,۱۳۹	۴۰,۷۶,۲۵۰,۰۳۵,۶۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
					۲۸,۳۲۶,۲۸۷,۰۷۵			

۶-۱ دلیل زیان ده اغلب پروژه ها انتقال سهم هزینه اداری و تسهیلاتی به بهای تمام شده پروژه ها می باشد



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به	سال مالی ۲ ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۳,۴۷۷,۹۶۵,۱۳۴	۳,۰۲۶,۶۳۳,۰۴۶	حقوق دستمزد
۲,۰۸۰,۲۲۴,۲۵۶	.	هزینه حقوق پرسنل مامور
۷,۰۷۳,۷۹۸,۷۷۹	۱,۴۷۱,۰۲۶,۳۴۶	بیمه سهم کارفرما
۷,۷۳۲,۰۹۹,۵۷۹	۳,۸۵۵,۷۱۶,۱۱۰	عیدی پاداش
۶,۰۹۳,۹۳۷,۵۰۹	۱,۳۲۷,۹۰۶,۳۴۶	فوق العاده جذب
۵,۹۴۵,۰۴۵,۱۵۰	۴,۳۵۲,۵۲۰,۰۰۰	کمکهای غیرنقدی
۳,۴۳۹,۲۵۸,۸۶۹	۱,۵۴۸,۴۲۵,۸۹۲	بازخرید سنوات و مرخصی کارکنان
۶,۴۳۴,۲۳۴,۸۷۹	۱,۶۳۷,۶۷۷,۹۹۵	اضافه کاری
۱,۱۳۵,۲۹۵,۶۶۸	۳۳۲,۵۱۵,۸۲۹	ایاب ذهاب
۲,۸۳۶,۷۱۳,۳۷۰	۹۲۲,۰۶۲,۴۶۷	سایر مزایای پرسنلی
۲۵۲,۵۶۰,۲۷۹	۶۷,۹۱۱,۵۴۴	سایر
۵۸۹,۵۱۶,۵۱۶	۱۱۱,۲۷۱,۲۶۴	مسکن
۱,۳۱۵,۱۸۱,۴۱۳	۲۸۳,۸۴۱,۲۰۷	حق مسئولیت و سرپرستی
۱,۱۶۰,۸۶۲,۷۷۰	۲۱۱,۴۱۵,۴۰۲	بن کارگری
۵۸۷,۸۹۷,۲۴۳	۱۰۷,۳۹۵,۱۳۱	حق اولاد
۷۱۹,۶۳۴,۳۹۷	۲۶۴,۷۱۸,۸۸۳	بیمه تکمیلی
۴,۶۱۲,۲۴۸,۳۶۷	۸۰۰,۵۰۹,۵۱۲	استهلاک
۲,۵۱۸,۲۲۶,۴۳۵	۴۷۴,۰۱۶,۹۴۲	اجاره محل
۱,۵۸۵,۸۳۶,۴۱۰	۳۲,۳۸۱,۸۰۰	بیمه اموال و مسئولیت مدنی
۹۱۰,۹۲۷,۶۵۷	۱۱۸,۴۶۱,۲۲۱	هزینه تعمیرات سوخت و وسایط نقلیه
۴۸۵,۱۹۵,۸۸۹	۱۷۴,۷۹۸,۰۷۸	هزینه ملزومات مصرفی و اداری
۹۳۳,۹۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۵۴۱,۹۰۳,۱۳۲	۱۱۷,۵۳۸,۳۳۰	هزینه پذیرایی و آبدارخانه
۸۹۵,۲۲۷,۰۳۴	۳۰۵,۴۲۶,۳۰۵	هزینه اینترنت و اینترنت
۶۰۰,۰۵۲,۳۱۴	۱۰۰,۰۰۸,۷۱۹	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۴,۶۷۸,۱۰۶,۰۶۸	۷۸۵,۱۷۰,۰۵۶	سایر هزینه ها
<b>۸۸,۶۳۵,۸۴۹,۱۱۷</b>	<b>۲۲,۵۰۹,۳۴۸,۴۲۵</b>	
<b>(۴۳,۶۶۰,۳۲۸,۹۹۳)</b>	<b>(۱۲,۸۹۵,۸۴۶,۰۹۷)</b>	
<b>۴۴,۹۷۵,۵۲۰,۱۲۴</b>	<b>۹,۶۱۳,۵۰۲,۳۲۸</b>	

انتقال به پروژه ها به بهای تمام شده



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی ۲ ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲۱,۴۷۸,۴۰۰	-	درآمد حاصل از کارمزد وصول مطالبات
۱۵,۱۳۴,۹۷۰	۵,۲۱۷,۴۸۵	متفرقه - سایپا یدک
<u>۱۳۶,۶۱۳,۳۷۰</u>	<u>۵,۲۱۷,۴۸۵</u>	

۹- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی ۲ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۳۷,۵۵۸,۸۱۰	۱۷۱,۶۷۷,۲۸۴	سود حاصل از سپرده بانکی
۱۰,۳۸۳,۷۹۶	-	سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
۱۱,۰۹۳,۴۶۳,۴۷۵	-	سود حاصل از سرمایه گذاری ها (سود مجامع)
۱۲۶,۴۳۹,۸۷۷,۶۵۱	-	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری
(۵,۲۸۷,۱۴۵,۳۴۸)	(۳۷۲,۳۱۴,۰۸۲)	۹-۱ زیان تالار پردیس کیان
۴,۹۸۱,۳۵۰,۰۹۷	۲۹	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
<u>۱۳۷,۴۷۵,۴۸۸,۴۸۱</u>	<u>(۲۰۰,۶۳۶,۷۶۹)</u>	

۹-۱- زیان ناشی از تالار پردیس کیان به جهت هزینه استهلاک بالا و سایر هزینه‌های سربرار می باشد که به همین منظور از تاریخ مهرماه

سال مالی ۱۳۹۸ بصورت اجاره به پیمانکار (شرکت طعام گستر آفتاب) واگذار گردید.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰- داری های ثابت مشهود

جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات و ابزار آلات	ساختمان	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۱,۳۲۹,۹۹۵,۴۹۳	۹,۷۹۳,۷۸۴,۰۱۳	۶,۴۹۳,۵۷۹,۵۳۱	۱۱,۳۲۱,۷۲۹,۵۷۴	۱,۷۰۱,۹۰۶,۲۵۴	۹۲,۰۱۸,۹۹۶,۱۲۱	مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
۳,۲۱۴,۱۰۰,۸۲۳	۹۹۲,۸۳۱,۸۶۳	۸۹۴,۶۵۲,۹۶۰	۴۷۹,۱۵۰,۰۰۰	۸۴۷,۴۶۶,۰۰۰		افزایش
(۱۴۱,۳۲۵,۶۸۸)	(۱۴۱,۳۲۵,۶۸۸)	-	-	-		واگذار شده
۱۲۴,۴۰۲,۷۷۰,۶۲۸	۱۰,۶۴۵,۲۹۰,۱۸۸	۷,۳۸۸,۳۲۲,۴۹۱	۱۱,۸۰۰,۸۷۹,۵۷۴	۲,۵۴۹,۳۷۲,۲۵۴	۹۲,۰۱۸,۹۹۶,۱۲۱	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۲۹۸,۰۱۰,۰۰۰	۲۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۱۰۰,۰۰۰	-	-		افزایش
۱۲۴,۷۰۰,۷۸۰,۶۲۸	۱۰,۹۱۱,۴۹۰,۱۸۸	۷,۴۲۰,۴۲,۴۹۱	۱۱,۸۰۰,۸۷۹,۵۷۴	۲,۵۴۹,۳۷۲,۲۵۴	۹۲,۰۱۸,۹۹۶,۱۲۱	مانده در پایان ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۷,۱۸۶,۳۹۹,۴۶۴	۲,۸۹۷,۹۲۹,۸۸۷	۲,۷۲۵,۷۲۹,۱۴۵	۴,۷۱۸,۹۷۷,۵۰۷	۸۱۳,۸۸۲,۷۷۶	۶۰,۲۹,۸۷۰,۱۴۹	مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
۸۰,۱۲,۲۴۸,۳۶۶	۹۳۲,۹۷۹,۵۴۴	۷۵۴,۶۶۰,۷۱۳	۲۰۰,۶۷۹,۰۳۵۲	۷۷۳,۵۰۵,۲۶۸	۳,۵۴۴,۳۱۲,۴۸۹	استهلاک
(۳۴,۹۴۵,۸۸۷)	(۳۴,۹۴۵,۸۸۷)	-	-	-		واگذار شده
۲۵,۱۶۲,۷۰۱,۹۴۳	۳,۷۹۵,۹۶۳,۵۴۴	۳,۴۸۰,۳۹۹,۸۵۸	۶,۷۲۵,۷۶۷,۸۵۹	۱,۵۸۷,۳۸۸,۰۴۴	۹,۵۷۴,۱۸۲,۶۳۸	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۱,۳۴۰,۷۸۳,۴۸۵	۱,۶۶,۹۳۶,۶۱۲	۱۳۱,۲۸۴,۰۸۰	۲۹۸,۰۸۰,۷۶۸	۱۶۰,۸۳۴,۲۳۰	۵۸۳,۶۴۷,۷۹۵	استهلاک
۲۶,۵۰۴,۴۸۵,۴۲۸	۳,۹۶۲,۹۰۰,۱۵۶	۳,۶۱۱,۶۸۳,۹۳۸	۷,۰۲۳,۸۴۸,۶۲۷	۱,۷۴۸,۲۲۲,۲۷۴	۱۰,۱۵۷,۸۳۰,۴۳۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۹۸,۱۹۶,۲۹۵,۲۰۰	۶,۹۴۸,۵۹۰,۰۳۲	۳,۸۰۸,۳۵۸,۵۵۳	۴,۷۷۷,۰۳۰,۹۴۷	۸۰,۱۴۹,۹۸۰	۸۱,۸۶۱,۱۶۵,۶۸۸	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۹۹,۲۲۹,۶۸۶,۶۸۵	۶,۸۴۹,۳۲۶,۶۴۴	۳,۹۰۷,۸۳۲,۶۳۳	۵,۰۷۵,۱۱۱,۷۱۵	۹۶,۱۹۸,۴۰۲,۰۱۰	۸۲,۴۴۴,۸۱۳,۴۸۳	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱-۱- داری های ثابت در تاریخ ترازنامه معادل رقم ۸,۸۰۰ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای بوده ، مضافاً اینکه وسایط نقلیه به نحو مناسب دارای پوشش بیمه ای میباشد

۱-۲- افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً جهت تجهیز دفتر مرکزی و پروژه ها میباشد.

۱-۳- افزایش وسایط نقلیه بابت تعمیر کامیون بنز میباشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	تعهد سرمایه	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹,۷۵۸,۶۳۵,۸۶۶	۶۹,۷۵۸,۶۴۵,۸۶۶	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۶۹,۷۹۷,۶۴۵,۸۶۶
۶۹,۷۵۸,۶۳۵,۸۶۶	۶۹,۷۵۸,۶۴۵,۸۶۶	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۶۹,۷۹۷,۶۴۵,۸۶۶

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۱۰/۳۰

ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	سرمایه گذاری	تعداد سهام	سرمايه گذاري سریع المعامله
۷۹۳,۱۰۵,۶۸۰,۲۸۵	۶۴,۰۷۵,۱۹۲,۸۶۶	۹۵۷,۶۵۸,۳۶۶,۶۶۵	۶۴,۰۷۵,۱۹۲,۸۶۶	۶۴,۰۷۵,۱۹۲,۸۶۶	۱۲٪	۳۱۸,۹۰۰,۵۵۵	شرکت سایپا دیزل
.	۵۶,۰۹,۳۲۳,۰۰۰	.	۵۶,۰۹,۳۲۳,۰۰۰	۵۶,۰۹,۳۲۳,۰۰۰	زیر یک درصد	۵۶,۰۹,۳۲۳	سایر شرکتها:
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۱۰	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
.	۳۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۳۰۰	شرکت پیشگامان خوراک تابان
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۱۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
.	۲,۹۰۰,۰۰۰	.	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۲,۹۰۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰	پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰	شرکت ایمن پاک طراوت
.	.	.	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰	شرکت عدالت اندیشان وصول
۷۹۳,۱۰۵,۶۸۰,۲۸۵	۵,۷۲۲,۴۴۳,۰۰۰	۹۵۷,۶۵۸,۳۶۶,۶۶۵	۵,۷۲۲,۴۵۳,۰۰۰	۵,۷۲۲,۴۵۳,۰۰۰			شرکت تامین گستر تابان
.	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)			کسر میشود /۶۵/ تعهد سرمایه
-	۵,۶۸۳,۴۴۳,۰۰۰	-	۵,۶۸۳,۴۵۳,۰۰۰	۵,۶۸۳,۴۵۳,۰۰۰			
۷۹۳,۱۰۵,۶۸۰,۲۸۵	۶۹,۷۵۸,۶۳۵,۸۶۶	۹۵۷,۶۵۸,۳۶۶,۶۶۵	۶۹,۷۵۸,۶۴۵,۸۶۶	۶۹,۷۵۸,۶۴۵,۸۶۶			

۱۱-۱-۱ براساس اطلاعیه شماره ۹۵-۹۵-۲۱۴۹۹ مورخ ۹۵/۱۲/۲۱ تعداد ۳۷۳,۷۴۴,۵۰۰ سهم از سهام شرکت سایپا دیزل با نرخ ۲۰۰ ریال با یت انتقال دیون سایپا طبق نامه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ به شماره ۱۰۸۱۷۷۸۱-۴۳۰۲ به شماره ۱۳۹۶/۰۳/۲۳

طبق توافق نامه سه جانبه بین شرکت های سایپا ، سایپا دیزل و ستاره سفیران آینده تملک گردید.

۱۱-۱-۲ تعهد سرمایه مربوط به شرکت ایمن پاک طراوت میباشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- پیش پرداخت ها

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
			پیش پرداخت های داخلی:
۴۰,۴۰۳,۸۶۳,۹۱۹	۲۹,۴۶۹,۲۶۷,۵۳۶	۱۲-۱	پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان
۲,۱۱۰,۴۴۱,۱۶۳	۲,۷۵۸,۹۱۲,۵۸۵	۱۲-۲	پیش پرداخت خرید
۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت خرید خدمات
<b>۴۳,۱۹۲,۳۰۵,۰۸۲</b>	<b>۳۲,۹۰۶,۱۸۰,۱۲۱</b>		

۱۲-۱- 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.

۱۲-۲- پیش پرداخت خرید مربوط به خرید محصولات اعم از مواد شوینده ، نظیف ، البسه و حفاظت فردی جهت مصرف پروژه ها می باشد.

۱۳- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۵,۵۲۵,۲۴۷,۱۴۶	۴,۱۳۰,۷۰۴,۵۴۱	۱۳-۱	انبار کالای تجاری
۳۰۳,۵۶۰,۴۵۵	۵۲۸,۵۲۴,۸۲۷	۱۳-۲	انبار ملزومات مصرفی
<b>۵,۸۲۸,۸۰۷,۶۰۱</b>	<b>۴,۶۵۹,۲۲۹,۳۶۸</b>		

۱۳-۱- کالاهای انبار تجاری (دستگاه سنگ ساب ) مربوط به خرید تجهیزات صنعتی و نظافت صنعتی می باشد

۱۳-۲- موجودی کالا در تاریخ وضعیت مالی از پوشش بیمه ایی مناسب به مبلغ ۱۰میلیارد ریال برخوردار میباشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها  
۱۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
خالص	خالص	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱-۱
(۱۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	
-	-	-	-	
۹۱۲,۵۸۷,۵۲۱,۴۴۰	۵۰۱,۱۸۷,۶۹۶,۷۳۳	-	۵۰۱,۱۸۷,۶۹۶,۷۳۳	۱۴-۱-۲
۱۲۰,۱۸۰,۵۲۷,۸۳۵	۱۲۱,۴۲۵,۸۷۱,۵۴۳	-	۱۲۱,۴۲۵,۸۷۱,۵۴۳	۱۴-۱-۳
۱,۰۳۲,۷۶۸,۰۴۹,۲۷۵	۶۲۲,۶۱۳,۵۶۸,۲۷۶	-	۶۲۲,۶۱۳,۵۶۸,۲۷۶	
۴,۸۰۰,۴۱۸,۵۰۵	۴,۷۰۰,۴۰۹,۷۸۶	(۱,۳۰۰,۱۱۳,۳۴۶)	۶,۰۰۰,۵۲۳,۱۳۲	۱۴-۱-۴
۳۱۸,۲۶۱,۷۹۰,۹۳۲	۳۸۰,۶۵۶,۲۱۶,۳۷۶	-	۳۸۰,۶۵۶,۲۱۶,۳۷۶	۱۴-۱-۵
۳۲۳,۰۶۲,۲۰۹,۴۳۷	۳۸۵,۳۵۶,۶۲۶,۱۶۲	(۱,۳۰۰,۱۱۳,۳۴۶)	۳۸۶,۶۵۶,۷۳۹,۵۰۸	
۱,۳۵۵,۸۳۰,۲۵۸,۷۱۲	۱,۰۰۷,۹۷۰,۱۹۴,۴۳۸	(۱,۳۰۰,۱۱۳,۳۴۶)	۱,۰۰۹,۲۷۰,۳۰۷,۷۸۴	

تجاری:

اسناد دریافتنی:

سایر مشتریان - شرکت طعام گستر آفتاب  
کسر می شود: به طرفیت پیش دریافت

حساب های دریافتنی:

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

حساب های دریافتنی غیر تجاری:

حسابهای دریافتنی پرسنل گروه سایپا

سایر حسابهای دریافتنی

۱۴-۱-۱ اسناد دریافتنی از شرکت طعام گستر آفتاب مربوط به چکهای دریافتی بابت اجاره تالار پردیس کیان می باشد.

۱۴-۱-۲ - طلب از شرکتهای گروه عمدتاً بابت خدمات ارائه شده بوده وشامل اقلام ذیل است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۵,۲۷۵,۲۷۳,۱۸۴	۱۱۸,۴۳۵,۰۶۲,۹۳۶	پارس خودرو
۱۸۲,۷۹۴,۵۸۹,۳۷۱	۳۵,۲۵۶,۵۵۲,۴۶۲	شرکت سایپا
۱۲۲,۲۹۶,۹۲۳,۵۸۱	۵۱,۸۱۴,۹۰۹,۶۲۰	شرکت تولیدی خودرو سایپا کاشان
۱۰۸,۸۶۸,۲۴۳,۴۵۴	۸۰,۸۱۶,۱۲۳,۷۳۵	شرکت مالییل سایپا
۵۴,۵۲۰,۵۶۴,۶۶۴	۴۱,۵۹۸,۷۷۰,۸۵۴	شرکت سایپا آذین
۳۴,۱۷۷,۴۶۸,۰۴۷	۲۵,۲۲۷,۱۸۳,۵۷۰	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۳۹,۳۸۵,۷۴۵,۰۶۱	۱۶,۷۵۳,۹۹۰,۰۵۶	شرکت زامیاد
۳۱,۸۴۲,۲۰۳,۱۵۱	۱۸,۸۰۸,۶۲۴,۰۱۵	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(بن رو)
۲۳,۲۸۵,۱۵۴,۹۶۶	۱۸,۸۵۹,۵۳۲,۱۹۲	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۳۳,۳۵۹,۹۸۸,۳۳۲	۱۰,۵۸۱,۰۱۹,۹۲۶	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو(ایدکو پرس)
۱۸,۸۷۷,۵۰۶,۵۰۸	۹,۱۵۴,۳۴۹,۰۲۴	شرکت سایپا پرس
.	۹,۴۴۲,۱۳۰,۱۳۵	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
۱۴,۸۷۲,۳۸۲,۰۸۲	۷,۲۶۵,۵۶۲,۵۰۶	شرکت مگا موتور
۱۱,۵۲۶,۸۵۸,۸۲۳	۵,۲۹۷,۶۰۷,۱۳۰	شرکت کمک فتر ایندامین
۱۹,۴۴۱,۸۹۴,۸۷۴	۱۴,۹۵۷,۵۲۶,۲۷۸	شرکت پلاسکو کار
۱۱,۵۸۳,۹۵۵,۸۳۹	۴,۵۰۷,۶۳۰,۹۷۹	شرکت سایپا یدک
۶,۴۲۶,۶۰۳,۶۹۱	۲,۲۶۳,۲۹۰,۹۹۷	شرکت مهندسی ومشاوره سازه گستر
۵,۵۱۷,۴۰۴,۴۴۲	۳,۸۴۲,۸۸۲,۴۲۵	شرکت سایپا لجستیک
۱,۵۴۶,۸۹۴,۰۳۶	۱,۵۰۴,۵۴۵,۸۱۹	امدادخودرو سایپا
۱,۹۶۵,۲۷۰,۲۰۵	۱,۰۸۸,۴۲۲,۲۴۴	شرکت فتر سازی زر
۲,۸۸۶,۴۱۳,۴۳۲	۲,۵۱۳,۵۳۶,۵۵۸	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۲,۶۹۸,۳۹۷,۸۹۳	۲,۲۱۵,۹۶۲,۶۱۳	شرکت تهیه وتوزیع موادریخته گری وقطعات صنعتی (سودیکو)
۱,۳۸۸,۵۱۰,۷۲۱	۱,۳۸۸,۵۱۰,۷۲۱	شرکت سایپا دیزل
۲,۹۸۳,۴۹۰,۷۴۱	۲,۰۴۰,۱۵۶,۳۴۱	شرکت خدمات فنی رنا
۳,۱۰۰,۶۶۶,۹۳۴	۲,۳۸۹,۵۹۹,۴۷۳	شرکت رایان سایپا
۱,۶۱۱,۴۱۳,۵۹۷	۲,۶۰۳,۷۰۴,۷۲۶	شرکت سایپا خزر
۲,۰۴۹,۲۶۶,۵۰۶	۱,۷۲۴,۶۶۶,۸۵۱	شرکت نگین آریای آسیا (مگامال)
۳۳۷,۰۸۸,۶۳۲	.	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۱,۰۶۵,۵۷۱,۰۳۳	۲,۰۸۸,۸۸۴,۱۴۷	شرکت مهندسی توسعه(سیکو)
۲۰۷,۲۵۳,۲۰۶	.	شرکت سرمایه گذاری صنعتی رنا
۱۲,۰۴۱,۳۹۲,۰۹۶	۵,۵۸۹,۱۴۹,۴۴۲	شرکت سایپا گام
۲,۱۹۵,۲۵۹,۳۱۹	۲۷۴,۷۹۸,۰۱۱	شرکت ایران کاوه
۹۷۵,۶۷۳,۲۴۹	۴۳۰,۵۷۲,۲۴۱	شرکت همراه خودرو سایپا
۲۸۲,۱۹۹,۷۷۰	۴۵۲,۴۴۸,۷۰۶	سایر
۹۱۲,۵۸۷,۵۲۱,۴۴۰	۵۰۱,۱۸۷,۶۹۶,۷۳۳	

۱۴-۱-۲ تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۲۳۱,۳۵۸ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴-۱-۳- مانده حساب سایر شرکتها و اشخاص به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱	۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱	۱۴-۱-۳-۱ علی الحساب پرداختی به دارایی
۵۶,۳۴۸,۵۵۶,۹۶۷	۵۶,۳۴۳,۲۵۱,۸۸۱	۱۴-۱-۳-۲ شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان
۵۵,۳۲۸,۴۴۹,۵۱۹	۵۵,۳۲۸,۴۴۹,۵۱۹	۱۴-۱-۳-۲ شرکت پیشگامان ستاره تابان
۳,۵۸۰,۵۴۰,۳۵۸	۳,۵۷۵,۴۷۹,۰۲۸	۱۴-۱-۳-۳ سود سهام دریافتی از شرکتهای سرمایه پذیر جاری کارکنان امور شرکت ( بیمه تکمیلی )
۲,۷۴۳,۶۲۶,۹۰۳	۳,۸۸۲,۲۴۱,۶۴۴	شرکت جهاد نصر تهران
۴۱۸,۰۵۷,۳۱۶	۱۶۳,۶۱۸,۹۷۱	شرکت فناوری سایپا (فسا)
۸۹۱,۰۷۰,۹۵۳	۸۳۶,۵۰۱,۱۹۳	شرکت پاکیزه مهر آبی
۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۶۹۸,۱۲۹	شرکت ایمن پاک طراوت
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	کار آفرین نیرو پویا
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت کارگزاری آبان
۴,۲۶۴,۳۱۳	۳,۷۷۸,۸۷۸	شرکت کارگزاری شهر
۳,۷۷۸,۸۷۸	۹۵۲,۸۵۲,۳۰۰	سایر ( شامل ۸ فقره )
۶۰۱,۲۸۲,۶۲۸	۹۵۲,۸۵۲,۳۰۰	کسر می شود: اسناد پرداختی به دارایی
(۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱)	(۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱)	
<b>۱۲۰,۱۸۰,۵۲۷,۸۳۵</b>	<b>۱۲۱,۴۲۵,۸۷۱,۵۴۳</b>	

۱-۳-۱-۱۴- علی الحساب به دارایی مربوط به چکهای جریمه مالیات بر ارزش افزوده سال ۹۲، ۹۳، ۹۴ و دوره دوم سال ۹۷ می باشد.

۱-۳-۲-۱۴- مانده طلب از شرکتهای فوق بابت فروش سهام سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت بوده که براساس هماهنگی شرکت هلدینگ انجام شده است.

۱-۳-۳-۱۴- سود سهام عملکرد سال ۹۷ مربوط به لیزینگ رایان سایپا، فولاد کاوه و مس ایران میباشد.

۱-۴-۱۴- 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 اوراق شرح ذیل می باشد:

۱۴-۱-۴- حسابهای دریافتی پرسنل گروه سایپا

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
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
۱۵,۶۴۶,۰۰۰	۱۵,۶۴۶,۰۰۰	پرسنل شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۱۶,۱۸۱,۰۰۰	۱۶,۱۸۱,۰۰۰	پرسنل شرکت سایپا پرس
۱۶,۲۳۰,۰۰۰	۱۶,۲۳۰,۰۰۰	پرسنل شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری
۱۸,۴۰۲,۵۰۰	۱۸,۴۰۲,۵۰۰	پرسنل شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایپا
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۲۳,۷۹۱,۳۸۰	۲۳,۷۹۱,۳۸۰	پرسنل شرکت زامیاد
۲۴,۱۸۰,۳۳۳	۲۴,۱۸۰,۳۳۳	پرسنل شرکت پلاسکوکار
۲۴,۴۷۴,۹۹۶	۲۴,۴۷۴,۹۹۶	پرسنل شرکت پژوهندگان قطعات
۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۰۰۰	پرسنل شرکت سایپا آذین
۲۹,۸۶۲,۰۰۰	۲۹,۸۶۲,۰۰۰	پرسنل شرکت رایان سایپا
۱۵,۸۲۵,۶۰۰	۱۵,۸۲۵,۶۰۰	پرسنل شرکت خودرو تابان
۳۷,۸۷۸,۰۰۰	۳۷,۸۷۸,۰۰۰	پرسنل شرکت مرکز تحقیقات
۳۲,۶۰۱,۳۳۲	۳۲,۶۰۱,۳۳۲	پرسنل سایپا
۴۳,۷۶۵,۰۰۰	۴۳,۷۶۵,۰۰۰	پرسنل شرکت طیف سایپا
۴۸,۸۵۴,۸۸۳	۴۸,۸۵۴,۸۸۳	پرسنل شرکت شامخ
۴۹,۲۳۸,۸۳۹	۴۹,۲۳۸,۸۳۹	پرسنل شرکت مگاموتور
۹۴,۴۱۲,۴۲۹	۹۴,۴۱۲,۴۲۹	پرسنل شرکت سازه گستر
۱۱۰,۲۶۳,۳۳۴	۱۱۰,۲۶۳,۳۳۴	پرسنل شرکت دنده فن آور
۱۱۱,۷۲۸,۹۷۳	۱۱۱,۷۲۸,۹۷۳	رنگین طعام یکتا
۱۶۷,۵۵۵,۷۶۵	۱۶۷,۵۵۵,۷۶۵	پرسنل شرکت سایپا یدک
۷۷۳,۶۸۱,۴۶۳	۷۷۳,۶۸۱,۴۶۳	فروشگاههای نارنجی
۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹	۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹	پرسنل شرکت پارس خودرو
۲,۳۴۲,۴۲۵,۰۸۴	۲,۳۴۲,۴۲۵,۰۸۴	سایر ( شامل ۸ فقره )
۶,۰۰۰,۵۲۳,۱۳۲	۶,۰۰۰,۵۲۳,۱۳۲	کسر می شود: کاهش ارزش
(۱,۳۰۰,۱۰۴,۶۲۷)	(۱,۳۰۰,۱۱۳,۳۴۶)	
<b>۴,۸۰۰,۴۱۸,۵۰۵</b>	<b>۴,۷۰۰,۴۰۹,۷۸۶</b>	





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱۴-۵ سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۷,۵۸۶,۳۳۵,۲۸۳	۳۱۰,۰۰۵,۱۶۰,۶۹۴	۱۴-۱-۵-۲ سپرده بیمه پیمان ها
۲۴,۵۴۰,۲۷۷,۷۶۰	۲۵,۶۶۴,۰۲۴,۸۷۳	۱۴-۱-۵-۳ سپرده حسن انجام کار
۴,۶۹۳,۵۱۸,۴۵۲	۴,۸۰۸,۸۳۴,۸۸۴	۱۴-۱-۵-۱ جاری و مساعده کارکنان
۱۹,۸۸۲,۳۵۸,۰۴۴	۲۳,۵۲۰,۵۲۷,۸۲۶	۱۴-۱-۵-۱ وام کارکنان ( خرید خودرو - ضروری - مسکن - ازدواج و ...)
۱۱,۰۲۹,۳۰۱,۳۹۳	۱۶,۱۲۷,۶۶۸,۰۹۹	۱۴-۱-۵-۱ وام کارکنان (بانک قرض الحسنه مهر ایران)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده اجاره
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مناقصه
<b>۳۱۸,۲۶۱,۷۹۰,۹۳۲</b>	<b>۳۸۰,۶۵۶,۲۱۶,۳۷۶</b>	

۱-۱۴-۵-۱ مانده حساب مذکور از بابت مساعده و وام های اهدایی، موضوع آیین نامه پرداخت وام به پرسنل میباشد. که بخشی از وام ها با باز پرداخت اقساط در ماه های آتی تسویه خواهد شد.

۲-۱۴-۵-۲ حساب سپرده بیمه نزد کارفرمایان متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۱,۴۹۶,۷۷۴,۲۲۹	۱۱۷,۶۹۹,۴۴۵,۰۹۸	شرکت سایپا
۴۵,۲۳۲,۹۴۱,۷۶۷	۵۳,۳۸۰,۵۰۵,۴۵۳	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۴۳,۸۵۵,۱۳۷,۹۱۸	۵۶,۲۶۱,۸۴۳,۳۹۸	شرکت پارس خودرو
۹,۶۹۱,۷۴۵,۵۹۸	۱۳,۴۳۹,۴۸۳,۲۹۴	شرکت مالیبل سایپا
۹,۲۹۴,۷۵۲,۰۱۶	۱۱,۱۳۲,۴۶۹,۲۰۹	شرکت سایپا آذین
۹,۱۴۴,۱۸۴,۹۸۱	۱۲,۳۷۰,۸۰۲,۲۹۳	شرکت مگا موتور
۷,۲۴۵,۱۷۹,۰۶۲	۸,۱۲۵,۴۳۲,۵۴۳	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
۵,۹۵۲,۰۹۷,۸۵۱	۶,۴۳۷,۳۹۰,۱۱۱	شرکت سایپا پرس
۴,۶۰۳,۹۶۰,۸۸۵	۵,۲۳۰,۶۶۴,۹۶۶	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۴,۲۴۲,۲۰۴,۴۵۱	۵,۰۴۲,۷۲۸,۹۶۳	شرکت سایپا یدک
۳,۲۲۸,۴۴۱,۰۴۴	۳,۷۴۵,۱۳۰,۷۸۷	شرکت پلاسکو کار
۲,۳۱۳,۱۸۵,۳۴۱	۲,۳۷۴,۷۲۸,۴۲۳	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱,۲۹۰,۳۹۵,۰۸۶	۱,۲۹۰,۳۹۵,۰۸۶	دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
۱,۴۷۹,۸۱۹,۷۱۴	۱,۵۵۳,۴۳۹,۷۴۶	شرکت رایان سایپا (تامین نیرو)
.	۱,۵۸۶,۰۵۸,۴۹۶	شرکت سایپا گام
.	۱,۰۹۵,۱۸۱,۵۳۴	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
.	۱,۱۸۹,۶۵۹,۷۸۱	شرکت ایندامین
۵۸۹,۰۴۱,۴۲۱	۷۱۲,۳۱۳,۴۵۳	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۵۵۹,۶۲۳,۸۲۱	۵۹۹,۶۲۳,۸۱۷	شرکت سایپا دیزل
۵۰۴,۷۴۰,۲۲۳	۶۱۰,۴۲۰,۸۱۴	شرکت سایپا لجستیک
.	۷۴۷,۵۷۳,۶۰۹	شرکت ایران کاوه
۸۴۸,۹۸۴,۸۱۴	۹۳۵,۹۵۷,۹۹۸	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۷۰۳,۴۳۲,۶۲۵	۸۲۵,۸۷۲,۷۶۶	شرکت فنر سازی زر
۳۴۸,۵۷۶,۳۳۳	۳۴۸,۵۷۶,۳۳۳	مدیران خودرو
۸۸,۸۶۶,۲۵۰	۹۸,۲۴۶,۲۵۰	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۴,۸۷۲,۲۴۹,۸۵۲	۳,۱۷۱,۲۱۶,۴۷۲	سایر شرکتها
<b>۲۵۷,۵۸۶,۳۳۵,۲۸۳</b>	<b>۳۱۰,۰۰۵,۱۶۰,۶۹۴</b>	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۵-۱۴- سپرده حسن انجام کار از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریال	
۶,۶۱۰,۳۸۳,۰۹۰		۶,۶۱۰,۳۸۳,۰۹۰		شرکت زامیاد
۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۹۱		۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۹۱		شرکت سایپا
۱,۹۵۴,۸۶۸,۹۶۰		۲,۰۲۴,۹۸۵,۰۷۲		مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۵,۵۱۸,۶۲۲,۳۳۵		۶,۵۰۵,۳۷۳,۴۰۷		شرکت سایپا پرس
۳۰۲,۶۱۹,۰۸۲		۳۰۲,۶۱۹,۰۸۲		شرکت رایان سایپا (تامین نیرو)
۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳		۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳		شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱۸۹,۶۱۳,۳۲۰		۱۸۹,۶۱۳,۳۲۰		شرکت سایپا آذین
۱۴۰,۴۸۹,۲۵۸		۱۵۵,۵۹۸,۸۸۳		شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران
۱۹۹,۵۲۱,۸۴۱		۲۵۱,۲۹۲,۱۴۵		شرکت نگین آرای آسیا
<b>۲۴,۵۴۰,۲۷۷,۷۶۰</b>		<b>۲۵,۶۶۴,۰۲۴,۸۷۳</b>		



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	تعداد سهام	یادداشت
ریال	ریال		
۶,۱۸۸,۱۹۷	۶,۱۸۸,۱۹۷	۶,۱۳۳	۱۵-۱
۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۴,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷	۴,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷	۶,۱۳۳	

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:

شرکت سرمایه گذاری رنا

سایر:

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۱۵-۱ ارزش بازار هر سهم در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۲,۹۸۳ ریال می باشد

۱۶- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵	۳۸,۱۶۴,۵۹۴,۳۳۷

موجودی نزد بانکها

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۶ میلیارد ریال شامل ۳۶ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۹۰	۳۲,۳۹۹,۸۹۰	۹۰	۳۲,۳۹۹,۸۹۰
۱۰	۳,۶۰۰,۱۰۸	۱۰	۳,۶۰۰,۱۰۸
۰	۱	۰	۱
۰	۱	۰	۱
۱۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت سرمایه گذاری سایپا

شرکت پیشگامان خوراک تابان

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

۱۸- اندوخته قانونی:

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است و اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت رسیده است و طبق قانون تجارت نیاز به اندوخته قانونی نمیباشد. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹- پرداخت‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها :

۱۹-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت:

(تجدیدارائه شده)		یادداشت		
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
ریال	ریال			
۳۵۸,۹۸۹,۸۸۵,۰۷۱	۵۱۶,۲۰۹,۰۱۲,۸۱۹	۱۹-۱-۱	غیر تجاری:	حسابهای پرداختنی:
				اشخاص وابسته
				سایر پرداختنی‌ها :
				اسناد پرداختنی:
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
ریال	ریال			
۸۴,۹۳۵,۴۳۸,۴۲۶	۱۱۹,۴۲۹,۶۸۴,۳۱۴	۱۹-۱-۲		سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱	۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱	۱۹-۱-۳		سازمان امور مالیاتی - چک‌های جریمه
۲۱,۲۲۹,۱۲۸,۰۰۰	۱۵,۱۹۶,۵۲۵,۰۰۰			سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده ۹۷ و ۹۸
۱۱,۸۲۳,۲۵۵,۵۳۳	۹,۶۱۹,۹۰۲,۳۱۷	۱۹-۱-۴		سایر
۱۷۱,۵۵۵,۶۹۰,۰۶۰	۱۹۷,۸۱۳,۹۷۹,۷۳۲			جمع
(۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱)	(۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱)			کسر می‌شود: علی‌الحساب دریافتنی - چک جریمه
۱۱۷,۹۸۷,۸۲۱,۹۵۹	۱۴۴,۲۴۶,۱۱۱,۶۳۱			
				حسابهای پرداختنی :
۷۲۹,۱۵۵,۴۵۶,۳۵۵	۳۸۱,۹۸۵,۳۸۸,۲۳۱	۱۹-۱-۵		سایر حسابهای پرداختنی
۱۲,۷۲۲,۱۶۰,۰۷۶	۱۳,۲۶۲,۴۰۸,۶۶۳	۱۹-۱-۶		سایر اشخاص و شرکتهای
۷۴۱,۸۷۷,۶۱۶,۴۳۱	۳۹۵,۲۴۷,۷۹۶,۸۹۴			
۱,۲۱۸,۸۵۵,۳۲۳,۴۶۱	۱,۰۵۵,۷۰۲,۹۲۱,۳۴۴			

۱۹-۲- پرداختنی‌های بلند مدت:

سایر پرداختنی‌ها

		یادداشت		
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
ریال	ریال			
۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۱۹-۲-۱		اشخاص وابسته - شرکت سایپا
۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴			



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹-۱-۱- مانده بدهی به شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۲۲۹,۸۲۳,۸۹۲,۱۸۳	۳۷۳,۸۲۳,۱۱۱,۸۹۰	۱۹-۱-۱-۱	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۷۰,۲۲۵,۰۱۴,۶۳۳	۵۰,۶۶۱,۴۲۴,۷۳۶	۱۹-۱-۱-۲	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
-	۲۰,۸۹۳,۳۷۳,۶۹۷		شرکت زامیاد
۸,۷۸۵,۳۶۰,۰۶۶	۴,۴۵۴,۹۴۳,۵۲۶		شرکت عدالت اندیشان وصول
۹,۸۰۳,۳۲۵,۳۷۱	۲۶,۲۸۹,۰۳۱,۲۴۵	۱۹-۱-۱-۳	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۳۹,۵۴۶,۶۹۳,۸۰۰	۳۹,۲۶۰,۲۸۱,۲۰۴	۱۹-۱-۱-۴	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
۶۳۲,۰۲۰,۲۲۳	۶۳۲,۰۲۰,۲۲۳		شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۱۷۳,۵۷۸,۷۹۵	۱۷۳,۵۷۸,۷۹۵		شرکت همراه خودرو تابان - سایپا
-	۴,۲۹۴,۸۴۶		مهندسی بازرگانی سایپا- ستکو
-	۱۶,۹۵۲,۶۵۷		شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
<b>۳۵۸,۹۸۹,۸۸۵,۰۷۱</b>	<b>۵۱۶,۲۰۹,۰۱۲,۸۱۹</b>		

۱۹-۱-۱-۱- گردش حساب و مانده طلب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا به شرح زیر می باشد

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵۷,۴۲۱,۸۸۹,۴۶۲	۲۲۹,۸۵۶,۳۹۲,۱۸۳	مانده ابتدای سال
۵۰,۸۷۱,۵۳۷,۰۱۵	۱۴۲,۹۷۰,۶۲۴,۰۵۷	سود سهام مصوب
۷,۱۷۷,۱۱۶,۰۵۷	۸۸۳,۲۵۱,۷۳۸	پرداخت حقوق و مزایای هیات مدیره
۳۷,۰۳۰,۰۶۸,۵۵۷	-	دریافت از شرکت سمیکو بابت معوقه بیمه و سهام
(۳,۷۵۶,۵۸۴,۳۲۱)	-	پرداخت از عدالت اندیشان به طرفیت سایپا به سمیکو
(۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	پرداخت بخشی از مطالبات سود سهام به سمیکو
(۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	بابت نقل و انتقال سهام پاکیزه مهر آبی (۹۸ درصد سهم)
(۱۴۰,۲۳۰,۵۷۵)	-	سود سهام دریافتی
(۱۸۵,۴۹۴,۵۰۰)	-	مراسم های برگزار شده سمیکو در تالار پردیس کیان
۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-	تعهد ۶۵ درصد سهام شرکت عدالت اندیشان وصول
(۳۰۰,۴۰۹,۵۱۲)	۱۱۲,۸۴۳,۹۱۲	سایر
<b>۲۲۹,۸۵۶,۳۹۲,۱۸۳</b>	<b>۳۷۳,۸۲۳,۱۱۱,۸۹۰</b>	

۱۹-۱-۱-۲- مانده طلب کارگزاری بیمه سایپا مربوط به بیمه عمر و حوادث و درمان گروهی پروژه ها و دفتر مرکزی می باشد.

۱۹-۱-۱-۳- طلب شرکت سرمایه گذاری سایپا بابت تقسیم سود سهام سال مالی ۱۳۹۸ می باشد

۱۹-۱-۱-۴- طلب شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت ناشی از انتقال سهام فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت می باشد



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹-۱-۲- بیمه تامین اجتماعی مربوط به حق بیمه کارکنان پروژه ها و دفتر مرکزی می باشد که بصورت نقد و اقساط در حال پرداخت می باشد.  
 ۱۹-۱-۳- مانده فوق مربوط به چک های جریمه ارزش افزوده سال ۹۲ ، ۹۳ و ۹۴ و دوره دوم تابستان ۹۷ می باشد و الباقی بدهی مربوط مالیات بر ارزش افزوده سالهای ۹۷ الی ۹۸ میباشد. با عنایت به بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۸/۴۱ مورخ ۹۸/۰۵/۰۸ سازمان امور مالیاتی ترتیبات پرداخت اصل مالیات به مبلغ ۱۵۵ میلیارد ریال بابت عملکرد سال ۱۳۹۶ (عملکرد ، حقوق و ارزش افزوده ) جهت بهره مندی از بخشودگی کامل جرائم صورت پذیرفته است .

۱۹-۱-۴- مانده سایر اسناد پرداختنی متشکل از اقلام زیر میباشد.

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۱-۴-۱ شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
-	۳۹۴,۱۷۷,۶۵۵	شرکت به پخش
-	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی و خدمات رهبین
-	۶۶۳,۹۶۲,۶۷۲	شرکت بهداشت سلامت آند فر
۹۳۰,۹۴۹,۵۰۳	-	شرکت تولیدی ارج پلاست مهران
۸۸۱,۰۶۰,۰۰۰	-	فروشگاه پدیده پلاست
۵۷۶,۹۷۲,۹۴۰	-	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۳۴۷,۷۰۰,۰۰۰	-	سعید فدایی اصل
۲۲۶,۹۵۰,۰۰۰	-	کفش شهپر
۱۵۱,۹۹۰,۰۰۰	-	فروشگاه کی دلبلیو
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پخش جارو خزایی
۱۲۷,۸۵۷,۰۰۰	-	شرکت سپید در شایان
۴۳۹,۷۷۶,۰۹۰	۳۶,۷۶۱,۹۹۰	سایر
<b>۱۱,۸۲۳,۲۵۵,۵۳۳</b>	<b>۹,۶۱۹,۹۰۲,۳۱۷</b>	

۱۹-۱-۴-۱ چک مذکور بابت مطالبات به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا پرداخت شده است .

۱۹-۱-۴- تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال پرداخت شده است .

۱۹-۱-۵- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۱,۷۷۱,۳۹۱,۱۴۲	۳۷,۵۲۶,۱۶۹,۷۴۹	۱۹-۱-۵-۱ حقوق پرداختنی
۱۳۳,۰۶۷,۹۸۸,۴۰۵	۱۰۴,۴۲۷,۲۱۱,۵۲۴	۱۹-۱-۵-۱ سازمان تامین اجتماعی-حق بیمه تامین اجتماعی
۲۱,۳۵۷,۴۹۹,۵۷۴	۳۶,۴۹۴,۴۴۳,۷۱۴	۱۹-۱-۵-۲ اداره امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده
۲۷۷,۹۶۰,۲۶۰,۶۵۴	۹۰,۵۲۸,۸۶۷,۰۸۷	۱۹-۱-۵-۳ ذخیره عیدی و مرخصی و سایر پروژه ها و دفتر مرکزی
۳۶,۰۶۳,۸۷۰,۸۳۵	۳۷,۰۶۰,۵۷۷,۶۰۴	ذخیره صندوق و سایر مطالبات کارکنان
۵۷,۵۸۵,۸۳۵,۴۵۴	۷۴,۹۴۸,۰۲۷,۵۲۲	مالیات تکلیفی و حقوق و مرخصی
۶۹۳,۷۲۲,۸۸۸	۶۹۳,۷۲۲,۸۸۸	سپرده بیمه پیمانکاران
۶۵۴,۸۸۷,۴۰۳	۳۰۶,۳۶۸,۱۴۳	سایر
<b>۷۲۹,۱۵۵,۴۵۶,۳۵۵</b>	<b>۳۸۱,۹۸۵,۳۸۸,۲۳۱</b>	

۱۹-۱-۵-۱- مانده فوق مربوط به حقوق و مزایا و بیمه اسفند ماه ۹۸ پرسنل می باشد که در ماه بعد پرداخت و تقسیط شده است

۱۹-۱-۵-۲- مانده فوق مربوط به بدهی ارزش افزوده سال ۹۷ و ۹۸ می باشد که بصورت اقساط در حال پرداخت می باشد

۱۹-۱-۵-۳- ذخیره عیدی و مرخصی مربوط به دو ماهه سال مالی ۱۳۹۸ بوده که برای پرسنل شناسایی و ثبت شده است .



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹-۱-۶- حساب پرداختی سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۴۵۰,۴۰۵,۸۰۸	۸,۳۶۲,۷۰۳,۰۸۷	۱۹-۱-۶ مهر قرض الحسنه کارگر جنوبی - وام پرسنل
-	۵۲۳,۶۸۶,۷۱۷	شرکت به پخش
۵۰۷,۷۰۵,۰۰۰	۲۵۷,۷۰۵,۰۰۰	الکتریکی نصیری
۴۱۵,۸۹۲,۵۳۰	۲۱۹,۲۰۰,۰۰۰	موسسه خیریه نیکسا
۲۱۲,۲۵۰,۷۳۳	۲۱۲,۲۵۰,۷۳۳	شرکت پیشرو راهبر آروین
-	۱۹۰,۰۵۰,۰۰۰	ایمن ابزار عباسی
۲۷۴,۹۷۳,۹۰۱	۱۸۵,۲۶۸,۰۵۹	فروشگاه براتی
۵۹۵,۸۹۲,۱۶۶	۱۸۷,۶۶۲,۲۶۲	شرکت پخش پدیده پایدار
-	۱۶۴,۵۴۷,۶۱۱	تولیدی ارج پلاست مهران
-	۱۵۱,۵۱۰,۰۰۰	بنیاد تعاون ناجا
-	۱۴۰,۳۰۲,۶۲۰	شرکت شیمایی رازی
۳۶۶,۲۷۶,۰۰۰	۱۳۳,۳۲۷,۰۰۰	فروشگاه ثامن
-	۱۲۸,۹۰۳,۴۰۰	شرکت پردازش موازی سامان
۱۶۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۰۰,۰۰۰	شرکت آلتون رزین البرز
-	۳۰,۴۵۱,۴۶۷	شرکت بهداشت سلامت آوندفر
۱۵۰,۹۸۹,۰۲۹	۲۸,۸۹۹,۰۲۹	دستکش گیلان
۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰	.	تولید دستکش داود بهرامی
۳۰۹,۴۵۰,۵۰۰	.	فناور اندیشه ماهر جوان
۱۱۳,۵۶۳,۰۰۰	.	فروشگاه رحمت اله آزادی
۲,۶۹۲,۶۶۱,۴۰۹	۲,۲۹۹,۷۴۱,۶۷۸	سایر
<b>۱۲,۷۲۲,۱۶۰,۰۷۶</b>	<b>۱۳,۲۶۲,۴۰۸,۶۶۳</b>	

۱۹-۱-۶-۱- تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۳,۴۲۳ میلیون ریال پرداخت شده است .

۱۹-۱-۶-۲- مانده بدهی به بانک بابت وام دریافتی پرسنل از بانک بوده ، که ماهیانه از حساب پرسنل کسر وتوسط شرکت به حساب بانک قرض الحسنه مهراپران شعبه کارگر جنوبی واریز می گردد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۹-۲-۱ - اشخاص وابسته - شرکت سایپا
ریال	ریال	مانده شرکت سایپا از اقلام زیر تشکیل شده است:
۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶	۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶	انتقال بدهی سایپا دیزل و بهای خرید سهام
۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶	۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶	
(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	انتقال سهام سایپا دیزل
۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	

۱-۱-۱۹-۲ - طبق توافقنامه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ به شماره ۱۰/۱۱۷۴/۱۰۴۳۰۲ بخشی از سهام و بدهی سایپا دیزل با حسابهای پرداختی بلند مدت سایپا تهاتر شده است. به موجب صلح نامه شماره ۱۰/۱۱۷۸/۵۱۴۸۴۹ سهام شرکت تاپکو از شرکت سایپا به شرکت ستاره سفیران آینده واگذار گردید و سهام تاپکو به قیمت تمام شده سازمان گسترش و نوسازی واگذار و یا اقاله گردید. موضوع اقاله فوق از سوی شرکت سایپا در سامانه کدال سازمان بورس با هدف شفاف سازی افشا گردیده است.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۷۷,۷۹۰,۷۲۷,۴۳۸	۱۰۸,۶۵۳,۰۹۴,۸۳۱	
(۹۱,۶۰۶,۲۷۵,۲۴۶)	(۱۶۴,۰۸۷,۱۳۶,۰۵۶)	پرداخت شده طی سال
۱۲۲,۴۶۸,۴۴۲,۶۳۹	۱۲۰,۲۱۵,۴۵۱,۸۵۳	ذخیره تأمین شده
۱۰۸,۶۵۳,۰۹۴,۸۳۱	۶۴,۷۸۱,۴۱۰,۶۲۸	مانده در پایان سال





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱- مالیات پرداختنی

تجدید ارائه شده	مالیات - ریال					سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	-	-	۳۰,۷۲۲,۵۵۸,۵۰۵	۳۰,۷۲۲,۵۵۸,۵۰۵	۶۷,۶۲۷,۸۴۴,۱۷۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۳۶,۵۷۵,۵۱۸,۲۵۰	۳۱,۲۶۸,۴۵۳,۲۵۰	۵,۳۰۷,۰۶۵,۰۰۰	-	۱۷,۹۶۸,۰۰۵,۲۰۸	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
۱-۳۸۶,۰۹۲,۵۴۸	۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰	۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰	-	-	۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
-	۶,۲۸۱,۵۶۷,۰۷۲	۶,۲۸۱,۵۶۷,۰۷۲	-	-	۶,۲۸۱,۵۶۷,۰۷۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۴۶,۹۶۱,۶۱۰,۸۹۸	۵۰,۴۶۲,۳۳۴,۶۲۲	۵۰,۴۶۲,۳۳۴,۶۲۲	-	-	۵۱,۶۴۸,۸۵۶,۸۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
					۲۵,۱۲۶,۲۶۸,۲۸۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
					۱۹۷,۲۴۰,۱۳۳,۹۸۸	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
					۸۵,۳۲۶,۳۵۵,۹۳۸	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
					۶۷,۴۵۵,۶۰۸,۸۴۴	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
					۷۵,۳۰۷,۹۴۰,۷۹۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰

درآمد مشمول مالیات ابرازی

ابرازی

تشریحی

قطعی

پرداختنی

مانده پرداختنی

مالیات پرداختنی

۲۱-۱- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ پس از حضور در هیات ماده ۲۳۸ ق.م.م و ارسال دفاعیه و ارائه اسناد و مدارک مثبت از مبلغ ۶۷,۶۲۸ میلیون ریال به مبلغ ۳۰,۷۲۳ میلیون ریال کاهش یافت. لذا به استناد بخشنامه صادره به شماره ۲۰۰/۹۸/۴۱ مبنی بر بخشودگی کامل جرایم، شرکت درمهرماه ۱۳۹۸ اصل مالیات را پرداخت نموده است و مشمول بخشودگی جرایم به میزان ۹۵ درصد شده است.

۲۱-۲- عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ تا تاریخ تهیه گزارش توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده که شرکت معادل برگ تشخیص صادره اقدام به شناسایی ذخیره نموده است.

۲۱-۳- شرکت بابت سال مالی ۱۳۹۸ با توجه به سود ابرازی اقدام به شناسایی ذخیره نموده است.

۲۱-۴- شرکت بابت دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با توجه به سود ابرازی اقدام به شناسایی ذخیره نموده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۲- ذخایر

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مانده ابتدای سال	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۹,۲۱۲,۱۹۶,۱۳۰	۱۷,۲۷۴,۰۱۱,۶۹۲	۱۹,۲۱۲,۱۹۶,۱۳۰	۲۲-۲
		(۱,۹۳۸,۱۸۴,۴۳۸)	

ذخیره بیمه پیمان

۲۲-۱- ذخیره بیمه شناسایی شده سنواتی مربوط به ما به التفاوت ۱۶۶۷٪ حق بیمه پیمانکاری قراردادهای منعقد شده با کارفرمایان و بیمه پرداختی طبق لیست حقوق و دستمزد بوده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	۲۲- پیش دریافت ها
ریال	ریال		
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳-۱	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳-۱	شرکت سایپا گام
۱۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۱	شرکت طعام گستر آفتاب
(۱۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		کسر می شود : استناد دریافتی به طرفیت پیش دریافت
<b>۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>		

۲۳-۱- مانده فوق بابت ۱۰ درصد مبلغ کل برآوردی قرارداد های اجرایی به عنوان علی الحساب در ابتدای قرارداد دریافتی از کارفرمایی می باشد که از محل آخرین صورت وضعیت کسر می گردد

۲۴- اصلاح و ارائه مجدد صورت مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	طبق صورت مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	صورت وضعیت مالی :
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۵۵,۸۳۰,۲۵۸,۷۱۲	۱۳,۸۴۵,۹۷۷,۲۵۴		۱,۳۴۱,۹۸۴,۲۸۱,۴۵۸	حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری
۱,۲۱۸,۸۵۵,۳۲۳,۴۶۱	۵,۹۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۹۶۰,۲۶۰,۶۵۴	۹۳۴,۹۶۹,۴۶۲,۸۰۷	پرداختنی تجاری و غیر تجاری
۴۶,۹۶۱,۶۱۰,۸۹۸	۲۰,۳۲۸,۴۵۶,۴۹۰		۲۶,۶۳۳,۱۵۴,۴۰۸	مالیات پرداختنی
۱۹,۲۱۲,۱۹۶,۱۳۰	-	(۲۷۷,۹۶۰,۲۶۰,۶۵۴)	۲۹۷,۱۷۲,۴۵۶,۷۸۴	ذخایر
۱۲۹,۶۱۰,۸۴۳,۶۳۴	(۱۲,۴۰۸,۰۷۹,۲۳۶)	-	۱۴۲,۰۱۸,۹۲۲,۸۷۰	سود انباشته
-				صورت سود و زیان :
۴۰,۵۶,۷۳۶,۸۳۲,۷۵۸	(۵,۶۶۷,۲۲۵,۶۱۹)		۴۰,۶۲,۴۰۴,۵۸۸,۳۷۷	درآمد عملیاتی
۳,۹۷۱,۵۴۶,۴۸۳,۳۷۰	(۵,۹۲۵,۶۰۰,۰۰۰)		۳,۹۶۵,۶۲۰,۸۸۳,۳۷۰	بهای تمام شده

اصلاح و ارائه مجدد صورت مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	طبق صورت مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	صورت وضعیت مالی :
۸۳۱,۸۵۹,۷۹۱,۴۸۰	(۲۰,۴۱۳,۶۱۲,۵۳۲)		۸۵۲,۲۷۳,۴۰۴,۰۱۲	حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری
۸۸۳,۵۹۳,۶۲۷,۷۳۴	۴,۷۷۵,۸۶۵,۲۱۷	۱۴۰,۴۱۹,۲۷۳,۶۰۱	۷۳۸,۳۹۸,۴۸۸,۹۱۶	پرداختنی تجاری و غیر تجاری
۳۶,۵۷۵,۵۱۸,۳۵۰	۱۵,۵۷۹,۵۹۹,۶۴۲		۲۰,۹۹۵,۹۱۸,۷۰۸	مالیات پرداختنی
۲۰,۰۷۸,۰۲۰,۹۴۵		(۱۴۰,۴۱۹,۲۷۳,۶۰۱)	۱۶۰,۴۹۷,۲۹۴,۵۴۶	ذخایر
۲۲,۰۳۵,۴۹۹,۸۷۸	(۴۰,۷۶۹,۰۷۷,۳۹۱)		۶۲,۸۰۴,۵۷۷,۲۶۹	سود انباشته
-				صورت سود و زیان :
۳,۰۲۶,۹۴۴,۷۰۸,۲۴۲	۶,۵۳۰,۱۶۱,۰۴۷		۳,۰۳۰,۴۷۴,۸۶۹,۱۹۵	درآمد عملیاتی
۲,۹۳۷,۷۳۸,۹۶۲,۸۵۷	۲۶,۹۴۳,۷۷۳,۵۷۹		۲,۹۱۰,۷۹۵,۱۸۹,۲۷۸	بهای تمام شده

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ارقام مقایسه ای در ارتباط با اصلاح اشتباهات، اصلاح و ارائه مجدد شده است. لذا ارقام مقایسه ای لزوماً با صورت مالی سال قبل مطابقت ندارد.

۲۵- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود خالص
ریال	ریال	تعدیلات:
۱۸۴,۴۲۷,۹۱۹,۷۸۸	۱۸,۸۴۴,۷۰۱,۲۱۵	هزینه مالیات بر درآمد
۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰	۶,۲۸۱,۵۶۷,۰۷۲	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۰,۳۸۳,۷۹۶)	-	سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها
(۱۴۸,۶۲۶,۸۰۴,۶۰۱)	-	سود ناشی از سپرده بانکی
(۲۳۷,۵۵۸,۸۱۰)	(۱۷۱,۶۷۷,۲۸۴)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۳۰,۸۶۲,۳۶۷,۲۹۳	(۴۳,۸۷۱,۶۸۴,۲۰۳)	استهلاک دارایی های غیر جاری
۸,۰۱۲,۲۴۸,۳۶۶	۱,۳۴۰,۷۸۳,۴۸۵	جمع تعدیلات
(۹۷,۰۸۷,۹۱۷,۲۴۸)	(۳۶,۴۲۱,۰۱۰,۹۳۱)	تغییرات در سرمایه در گردش :
(۵۰۴,۴۵۷,۲۶۴,۳۵۹)	۳۴۷,۸۶۰,۰۶۴,۲۷۴	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
۳۱۵,۶۰۷,۰۴۶	۱,۱۶۹,۵۷۸,۲۳۳	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۶,۶۳۵,۸۴۶,۴۵۸)	۱۰,۲۸۶,۱۲۴,۹۶۱	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲۶۴,۷۴۴,۱۳۲,۸۲۵	(۳۲۱,۷۹۴,۶۷۹,۶۱۷)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۳۰۵,۷۹۵,۲۵۱)	۳۷۲,۳۱۴,۰۵۳	سایر درآمدها و هزینه غیر عملیاتی
(۲۴۸,۴۱۰,۱۶۶,۱۹۷)	۳۷,۸۹۳,۴۰۱,۹۰۴	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۱۶۱,۰۷۰,۱۶۳,۶۵۷)	۲۰,۳۱۷,۰۹۲,۱۸۸	نقد حاصل از عملیات



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک :

۲۶-۱- 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 شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۴ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در سال مالی ۱۳۹۸ خواستار افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران می باشد.

۲۶-۲- نسبت اهرمی :

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	جمع بدهی ها
۱,۲۸۶,۸۷۹,۱۳۰,۴۸۹	۱,۱۲۵,۲۸۹,۱۶۷,۶۵۸	موجودی نقد
(۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵)	(۳۸,۱۶۴,۵۹۴,۳۲۷)	خالص بدهی
۱,۲۶۳,۵۶۵,۷۲۰,۶۲۴	۱,۰۸۷,۱۲۴,۵۷۳,۳۲۱	حقوق مالکانه
۱۶۹,۲۱۰,۸۴۳,۶۳۴	۲۹,۱۹۷,۶۴۴,۱۸۸	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۱۳	۳	

۲۶-۳- در خصوص آثار شیوع ویروس کرونا بر فعالیت شرکت، شایان ذکر است که این موضوع تاثیر چندانی بر کاهش فعالیت درآمدی شرکت طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ نداشته است، با توجه به ماهیت فعالیت شرکت که تامین نیروی انسانی می باشد. در صورت کاهش فعالیت شرکت های طرف قرارداد در سال مالی آتی، امکان کاهش حجم عملیات شرکت متصور خواهد بود.



شرکت سناره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

۲۷-۱ هر گونه معاملات با اشخاص وابسته، طی سال مالی دو ماهه انجام نشده است.

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شرح معاملات	مبلغ معامله (ریال)
همگروه اصلی	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	عضو هیات مدیره	-	-
همگروه	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا	عضو هیات مدیره	حقوق دستمزد و خدمات	-
همگروه	شرکت سرمایه گذاری سایپا	عضو هیات مدیره	ارایه خدمات	-
همگروه	شرکت پیشگامان خوراک تابان	عضو هیات مدیره	ارایه خدمات	-
	شرکت سایپا	همگروه	ارایه خدمات	۳۳۷,۰۱۹,۳۴۹,۹۸۴
	شرکت زامیاد	همگروه	ارایه خدمات	۴۸,۲۲۶,۹۶۶,۰۴۳
	شرکت پارس خودرو	همگروه	ارایه خدمات	۱۱۱,۴۰۹,۷۷۹,۶۶۹
	شرکت سایپا آذین	همگروه	ارایه خدمات	۳۶,۷۵۴,۳۳۳,۸۵۷
	شرکت مهندسی مشاوره ساز گستر	همگروه	ارایه خدمات	۱۱,۱۸۷,۶۷۰,۳۳۴
	شرکت سایپا پارس	همگروه	ارایه خدمات	۹,۷۰۵,۸۴۵,۱۸۴
	فنیساز ز	همگروه	ارایه خدمات	۲,۴۴۸,۸۰۲,۷۹۸
	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو	همگروه	ارایه خدمات	۱۰,۷۸۱,۱۰۵,۰۹۶
	شرکت امداد خودرو سایپا	همگروه	ارایه خدمات	۲,۷۵۰,۱۵۷,۱۷۰
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	همگروه	ارایه خدمات	۱,۴۷۲,۴۰۰,۶۴۵
	ایدکو پارس	همگروه	ارایه خدمات	۳۹,۴۸۹,۹۶۹,۹۴۸
	قالیهای بزرگ صنعتی سایپا	همگروه	ارایه خدمات	۲۷,۹۸۰,۴۱۷,۸۲۹
	شرکت سایپا کاشان	همگروه	ارایه خدمات	۱۶۳,۳۹۹,۶۷۰,۰۵۸
	خدمات فنی رنا	همگروه	ارایه خدمات	۱,۵۶۷,۴۳۳,۵۶۸
	همراه خودرو سایپا	همگروه	ارایه خدمات	۱,۳۳۳,۱۳۷,۳۲۷
	سایپا دیزل	همگروه	ارایه خدمات	-
	سایپا لجستیک	همگروه	ارایه خدمات	۲,۱۱۳,۶۱۱,۸۳۲
	جمع صفحه			۷۰,۷۶۳۰,۶۵۱,۳۴۲

سایر اشخاص وابسته



شرکت سناره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱,۹۶۳,۱۴۲,۴۱۸	ارائه خدمات	همگروه	سایپا یدک
۲,۸۰۹,۴۷۴,۰۷۹	ارائه خدمات	همگروه	سودیکو
۳,۸۷۰,۴۸۵,۷۳۱	ارائه خدمات	همگروه	سیکو
۷۱۷,۹۱۵,۴۷۲	ارائه خدمات	همگروه	فرهنگی ورزشی سایپا
۲,۴۶۵,۴۴۰,۶۵۰	ارائه خدمات	همگروه	کارگزاری بیمه سایپا
۷,۶۹۸,۶۸۱,۴۶۵	ارائه خدمات	همگروه	کمک فتر ایندامین
۷۰,۶۲۰,۷۹۱,۴۸۳	ارائه خدمات	همگروه	مالیبل
-	ارائه خدمات	همگروه	مگا موتور
۱۷,۶۰۵,۰۶۹,۶۰۹	ارائه خدمات	همگروه	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(پن رو)
۷,۴۵۴,۸۱۶,۷۲۱	ارائه خدمات	همگروه	شرکت پلاسکو کار
۹۰,۳۰۵,۹۵۸	ارائه خدمات	همگروه	ستکو
۱,۷۲۵,۶۷۶,۷۹۲	ارائه خدمات	سایر	شرکت نگین آرای آسیا
۱۳,۱۶۷,۶۰۵,۴۴۲	ارائه خدمات	سایر	شرکت سایپا گام
۶۳,۸۷۲,۱۲۹,۸۹۳	ارائه خدمات	سایر	سایر
۹۱۱,۱۳۴,۱۸۷,۰۵۵	...		جمع کل

سایر اشخاص  
وابسته



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

ماده نهایی با اشخاص وابسته: ۲۷-۲

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		پروا ختنی تجاری	دریافتنی تجاری	نام شخص وابسته	شرح
پدیی	طلب	پدیی	طلب				
(۳۹,۵۴۶,۹۳۸,۰۰)	-	(۳۹,۲۶۰,۲۸۱,۲۰۴)	-	(۳۹,۲۶۰,۲۸۱,۲۰۴)	-	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	همگروه
(۲۲۹,۸۲۳,۸۹۲,۱۸۳)	-	(۳۷۳,۸۲۳,۱۱۱,۸۹۰)	-	(۳۷۳,۸۲۳,۱۱۱,۸۹۰)		شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا	اصلی
(۹,۸۰۳,۳۲۵,۳۷۱)	-	(۲۶,۲۸۹,۰۳۱,۲۴۵)	-	(۲۶,۲۸۹,۰۳۱,۲۴۵)		شرکت سرمایه گذاری سایپا	همگروه
-	۲,۸۸۶,۴۱۳,۴۳۲	-	۲,۵۱۳,۵۲۶,۵۵۸		۲,۵۱۳,۵۲۶,۵۵۸	شرکت پیشگامان خوراک تابان	همگروه
-	۱۸۳,۷۹۴,۵۸۹,۳۷۱	-	۳۵,۲۵۶,۵۵۲,۴۶۲		۳۵,۲۵۶,۵۵۲,۴۶۲	شرکت سایپا	
-	۳۹,۳۸۵,۷۴۵,۰۶۱	-	۱۶,۷۵۳,۹۹۰,۰۵۶		۱۶,۷۵۳,۹۹۰,۰۵۶	شرکت زامیاد	
-	۱۵۵,۳۷۵,۲۷۳,۱۸۴	-	۱۱۸,۴۳۵,۰۶۲,۹۳۶		۱۱۸,۴۳۵,۰۶۲,۹۳۶	شرکت پارس خودرو	
-	۵۴,۵۲۰,۵۶۴,۶۶۴	-	۴۱,۵۹۸,۷۷۰,۸۵۴		۴۱,۵۹۸,۷۷۰,۸۵۴	شرکت سایپا آذین	
-	۶,۴۲۶,۰۳۶۹۱	-	۲,۲۶۳,۲۹۰,۹۹۷		۲,۲۶۳,۲۹۰,۹۹۷	شرکت مهندسی مشاوره ساز گستر	
-	۱۸,۸۷۷,۵۰۶,۵۰۸	-	۹,۱۵۴,۳۴۹,۰۲۴		۹,۱۵۴,۳۴۹,۰۲۴	شرکت سایپا پرس	
-	۱,۹۶۵,۲۷۰,۲۰۵	-	۱,۰۸۸,۴۲۲,۲۴۴		۱,۰۸۸,۴۲۲,۲۴۴	فترسازی زر	
-	۲۳,۲۸۵,۱۵۴,۹۶۶	-	۱۸,۸۵۹,۵۳۲,۱۹۲		۱۸,۸۵۹,۵۳۲,۱۹۲	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو	سایر اشخاص وابسته
-	۱,۵۴۶,۸۹۴,۰۳۶	-	۱,۵۰۴,۵۴۵,۸۱۹		۱,۵۰۴,۵۴۵,۸۱۹	شرکت امدادخودرو سایپا	
-	۳,۱۰۰,۶۶۶,۹۳۴	-	۲,۳۸۹,۵۹۹,۴۷۳		۲,۳۸۹,۵۹۹,۴۷۳	شرکت لیزینگ رایان سایپا	
-	۳۳,۳۵۹,۹۸۸,۳۳۲	-	۱۰,۵۸۱,۰۱۹,۹۲۶		۱۰,۵۸۱,۰۱۹,۹۲۶	ایدکو پرس	
-	۳۴,۱۷۷,۶۶۸,۰۴۷	-	۲۵,۲۲۷,۱۸۳,۵۷۰		۲۵,۲۲۷,۱۸۳,۵۷۰	قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	
-	۱۲۲,۲۹۶,۹۲۳,۵۸۱	-	۵۱,۸۱۴,۹۰۹,۶۲۰		۵۱,۸۱۴,۹۰۹,۶۲۰	شرکت سایپا کاشان	
-	۲,۹۸۳,۴۹۰,۷۴۱	-	۲,۰۴۰,۱۵۶,۳۴۱		۲,۰۴۰,۱۵۶,۳۴۱	خدمات فنی رنا	
-	۴۸۲,۱۹۹,۷۷۰	-	۴۳۰,۵۷۲,۲۴۱		۴۳۰,۵۷۲,۲۴۱	همراه خودرو سایپا	
-	۱,۳۸۸,۵۱۰,۷۲۱	-	۱,۳۸۸,۵۱۰,۷۲۱		۱,۳۸۸,۵۱۰,۷۲۱	سایپا دیزل	
-	۵,۵۱۷,۴۰۴,۴۴۲	-	۳,۸۴۲,۸۸۲,۴۲۵		۳,۸۴۲,۸۸۲,۴۲۵	سایپا لجستیک	
(۲۷۹,۱۷۳,۹۱۱,۳۵۴)	۶۹۱,۲۷۰,۶۶۷,۶۸۶	(۴۳۹,۳۷۲,۴۲۴,۳۳۹)	۳۳۵,۱۴۲,۸۹۷,۴۵۹	(۴۳۹,۳۷۲,۴۲۴,۳۳۹)	۳۳۵,۱۴۲,۸۹۷,۴۵۹	جمع صفحه	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۰	۱۱,۵۸۳,۹۵۵,۸۲۹	-	۴,۵۰۷,۶۳۰,۹۷۹	۰	۴,۵۰۷,۶۳۰,۹۷۹	سایا یک
۰	۲,۶۸۸,۳۹۷,۸۹۳	-	۲,۲۱۵,۹۶۲,۶۱۳	۰	۲,۲۱۵,۹۶۲,۶۱۳	سودیکو
۰	۱,۰۶۵,۵۷۱,۰۳۳	-	۲,۰۸۸,۸۸۴,۱۴۷	۰	۲,۰۸۸,۸۸۴,۱۴۷	سیکو
۰	۳۳۷,۰۸۸,۶۳۲	(۱۶,۹۵۲,۶۵۷)	۱۶,۹۵۲,۶۵۷	(۱۶,۹۵۲,۶۵۷)	-	فرهنگی ورزشی سایا
(۷۰,۲۲۵,۰۱۴,۶۳۳)	-	(۵۰,۶۶۱,۴۲۴,۷۳۶)	-	(۵۰,۶۶۱,۴۲۴,۷۳۶)	=	کارگزاری بیمه سایا
۰	۱۱,۵۲۶,۸۵۸,۸۲۳	-	۵,۲۹۷,۶۰۷,۱۳۰	۰	۵,۲۹۷,۶۰۷,۱۳۰	کمک فنر اینداهین
۰	۱۰,۸۸۶,۲۴۳,۴۵۴	-	۸۰,۸۱۶,۱۲۳,۷۳۵	۰	۸۰,۸۱۶,۱۲۳,۷۳۵	مالیبل
۰	۱۴,۸۷۲,۳۸۲,۰۸۲	-	۷,۲۶۵,۵۶۲,۵۰۶	۰	۷,۲۶۵,۵۶۲,۵۰۶	مگا موتور
۰	۳۱,۸۴۲,۲۰۳,۱۵۱	-	۱۸,۸۰۸,۶۲۴,۰۱۵	۰	۱۸,۸۰۸,۶۲۴,۰۱۵	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(بن رو)
۰	۱۹,۴۴۱,۸۹۴,۸۷۴	-	۱۴,۹۵۷,۵۲۶,۳۷۸	۰	۱۴,۹۵۷,۵۲۶,۳۷۸	شرکت پلاسکو کار
۰	-	(۴,۲۹۴,۸۴۶)	۴,۲۹۴,۸۴۶	(۴,۲۹۴,۸۴۶)	-	ستکو
۰	۲,۰۴۹,۲۶۶,۵۰۶	-	۱,۷۲۴,۶۶۶,۸۵۱	۰	۱,۷۲۴,۶۶۶,۸۵۱	شرکت تکین آرای آسیا
۰	۱۲,۰۴۱,۳۹۲,۰۹۶	-	۵,۵۸۹,۱۲۹,۴۴۲	۰	۵,۵۸۹,۱۲۹,۴۴۲	شرکت سایا گام
۰	۴,۹۸۹,۵۹۹,۳۷۱	-	۱۲,۷۷۳,۰۸۱,۵۷۸	۰	۱۲,۷۷۳,۰۸۱,۵۷۸	سایر
(۳۴۹,۳۹۸,۹۲۵,۹۸۷)	۹۱۴,۵۸۷,۵۲۱,۴۴۰	(۴۹۰,۰۵۵,۰۹۶,۵۷۸)	۵۰,۱۲۰,۸۹۴۴,۲۳۶	(۴۹۰,۰۵۵,۰۹۶,۵۷۸)	۵۰,۱۱۸۷,۶۹۶,۷۳۳	جمع کل

سایر اشخاص وابسته





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۸-۱- شرکت فاقد هر گونه تعهدات سرمایه‌ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می‌باشد.

۲۸-۲- اسناد تضمینی ما نزد دیگران :

۲۸-۲-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاحی قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح می‌باشد

ریال	ریال	اسناد تضمینی ما نزد دیگران
۸۲۰,۰۱۴,۴۴۰,۵۷۹	۸۲۰,۰۱۴,۴۴۰,۵۷۹	شرکت سایپا کاشان - تضمین حسن انجام قرارداد
۹۰۲,۱۹۵,۴۶۲,۲۹۷	۹۰۲,۱۹۵,۴۶۲,۲۹۷	شرکت سایپا- تضمین حسن انجام قرارداد
۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارس خودرو - تضمین حسن انجام قرارداد
۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نگین آرای آسیا
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا گام
۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک مهر اقتصاد
۹۰,۲۹۶,۸۸۰,۰۰۰	۹۰,۲۹۶,۸۸۰,۰۰۰	شرکت زامیاد-تضمین حسن انجام قرارداد
۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا دیزل
۲۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مالبل سایپا
۳۲,۰۵۸,۷۱۷,۸۸۰	۳۲,۰۵۸,۷۱۷,۸۸۰	شرکت سایپا یدک
۳۲,۹۹۷,۴۶۲,۱۷۷	۳۲,۹۹۷,۴۶۲,۱۷۷	شرکت سایپا آذین
۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پاسارگاد - تضمین اخذ ضمانتنامه
۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت جهاد نصر
۷,۷۸۳,۰۱۳,۵۶۵	۷,۷۸۳,۰۱۳,۵۶۵	شرکت پلاسکو کار سایپا
۶,۲۶۶,۹۵۴,۴۶۲	۶,۲۶۶,۹۵۴,۴۶۲	شرکت سازه گستر -تضمین حسن انجام قرارداد
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رایان سایپا(تامین نیرو)
۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو
۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مگا موتور - تضمین حسن انجام قرارداد
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک فتر ایندامین
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت امداد خودرو سایپا
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو ( بن رو )
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایران کاوه
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایپا لجستیک
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران
۷,۳۳۳,۵۸۲,۸۷۳	۳۳,۰۴۵,۵۸۲,۸۷۳	سایر
<b>۲,۳۳۰,۹۳۷,۹۸۴,۹۸۹</b>	<b>۲,۳۶۱,۴۰۹,۹۸۴,۹۸۹</b>	

۲۸-۳- وضعیت ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است و در سال ۱۳۹۷ رسیدگی انجام شده که برگ مطالبه آن تاکنون دریافت نشده است .

۲۸-۴- براساس مفاد بخش نامه ۱۱/۱ سازمان تامین اجتماعی شرکتهای پیمانکاری که در اتمام هر قرارداد مفاصا حساب تامین اجتماعی اخذ می کنند ملزم به رسیدگی نمی باشند

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده رخ نیفتاده است.

۳۰- سود سهام پیشنهادی :

۳۰-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱,۸۸۴ میلیون ریال (مبلغ ۵۲ ریال برای هر سهم) است.

۳۰-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین درآمد های عملیاتی جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و ونیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

