



**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 ۳۰ دی 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 ۳۷	صورت‌های مالی



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

**گزارش نسبت به صورتهای مالی**

۱- صورت سود و زیان شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸، صورت وضعیت مالی در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸ و صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ 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 گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

**مسئولیت حسابرسی 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 می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 حسابررس، 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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های 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.



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.

#### اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی، تغییرات در حقوق مالکانه 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- همانطور که در یادداشت توضیحی ۲-۵-۱-۱۵ صورتهای مالی درج گردیده بدلیل تقسیط حق بیمه سنوات قبل و اختلاف محاسبات با سازمان تامین اجتماعی (نرخ ضریب) شرکت نتوانسته است مفاسد حساب بیمه‌ای شرکتهای سایپا و پارس خودرو را اخذ نماید و لذا مبلغ ۷۲۶۴۲ میلیون ریال از مطالبات شرکتهای یاد شده بابت قراردادهای خاتمه یافته مربوط به حق بیمه مکسوره و حسن انجام کار به حیظه وصول درنیامده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین وضعیت مطالبات مزبور منوط به حل و فصل موضوع و اخذ مفاسد حساب از سازمان مزبور می‌باشد.

۶- همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۲۲ صورتهای مالی انعکاس یافته بابت عملکرد سال مالی قبل و سال مورد گزارش و بر مبنای درآمد مشمول مالیات ابرازی جمعاً مبلغ ۳۰۸۸۰ میلیون ریال ذخیره مالیات در حسابها منظور و بخشی از آن پرداخت گردیده است. مضافاً برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ به شرکت ابلاغ نشده است. با عنایت به مراتب فوق تعیین وضعیت بدهی مالیاتی شرکت منوط به رسیدگی و اعلام نظر سازمان امور مالیاتی می‌باشد.

- اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ فوق مشروط نشده است.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- ضروری است نسبت به تطبیق حسابهای فی مابین با کلیه شرکتهای گروه در مقطع صورت وضعیت مالی اقدام و نسبت به رفع مغایرات احتمالی نیز اقدامات لازم صورت پذیرد.

۸- توجیحات اقتصادی استفاده از تالار پردیس کیان در اختیار قرار نگرفته لذا توصیه می‌گردد، ضمن بازنگری فعالیتهای اقتصادی زیانده نسبت به ثبت مناسب عملیات مالی در دوره مربوطه، کنترل مؤثر بر سرمایه‌گذاریها اقدام مناسب‌تر صورت پذیرفته و نسبت به تسویه دیون قانونی در سررسید اقدام گردد.



۹- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت بشرح زیر است:

۹-۱- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت مقرر رعایت نشده است.

۹-۲- به رغم اقدامات صورت پذیرفته، پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۲۹ فروردین ماه ۱۳۹۸ در ارتباط با بندهای ۶، ۸ و ۹-۱ این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۲۹ 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، با 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.

۱۱- 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**

۱۲- 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)

تقی مزرعه فراهانی

محمد حاجی پور

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۲۴) (شماره عضویت: ۸۱۱۰۰۱)

۱۶ فروردین 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 منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۸-۳۷

• 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 ۱۳۹۸/۱۲/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

آقای حسین محسنی

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

نایب رئیس هیات مدیره

آقای اصغر جبارزاده

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)

عضو هیات مدیره و

مدیرعامل

آقای محمود بوذری

شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

آدرس: تهران - کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج - جنپ 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 منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به (تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۲۶,۹۴۴,۷۰۸,۲۴۲	۴,۰۶۲,۴۰۴,۰۵۸,۳۷۷	۵ عملیات در حال تداوم: درآمدهای عملیاتی
(۲,۹۳۷,۷۳۸,۹۶۲,۸۵۷)	(۳,۹۶۵,۶۲۰,۸۸۳,۳۷۰)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۹,۲۰۵,۷۴۵,۳۸۵	۹۶,۷۸۳,۱۷۵,۰۰۷	سود ناخالص
(۴۳,۵۶۴,۳۴۹,۷۶۹)	(۴۴,۹۷۵,۵۲۰,۱۲۴)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱,۱۰۰,۹۷۷,۵۰۲	۱۳۶,۶۱۳,۳۷۰	۸ سایر درآمدها عملیاتی
۴۶,۷۴۲,۳۷۳,۱۱۸	۵۱,۹۴۴,۲۶۸,۲۵۳	سود عملیاتی
۳۸,۵۸۳,۹۸۲,۸۲۰	۱۳۷,۴۷۵,۴۸۸,۴۸۱	۹ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۵,۳۲۶,۳۵۵,۹۳۸	۱۸۹,۴۱۹,۷۵۶,۷۳۴	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱۷,۹۶۸,۰۰۵,۲۰۸)	(۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰)	۲۰ هزینه مالیات بر درآمد: سال جاری
۶۷,۳۵۸,۳۵۰,۷۳۰	۱۷۶,۵۰۷,۵۴۲,۵۳۴	عملیات متوقف شده: سود خالص
۹۷۴	۱,۰۸۲	سود پایه هر سهم: عملیاتی (ریال)
۸۹۷	۳,۸۲۱	غیر عملیاتی (ریال)
۱,۸۷۱	۴,۹۰۳	۱۰ سود پایه هر سهم (ریال)

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

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





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)



صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۶/۱۱/۱
	ریال	ریال	ریال
<b>دارایی ها</b>			
<b>داراییهای غیر جاری :</b>			
۱۱ دارایی های ثابت مشهود	۹۹,۲۳۹,۰۶۸,۶۸۵	۱۰۴,۱۴۳,۵۹۶,۰۲۹	۱۱۱,۱۳۱,۰۷۰,۹۸۹
۱۲ سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۹,۷۲۶,۱۳۵,۸۶۶	۷۹,۸۷۴,۶۰۹,۱۲۹	۷۹,۳۹۶,۱۴۶,۰۰۰
<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>	<b>۱۶۸,۹۶۵,۲۰۴,۵۵۱</b>	<b>۱۸۴,۰۱۸,۲۰۵,۱۵۸</b>	<b>۱۹۰,۵۲۷,۲۱۶,۹۸۹</b>
<b>دارایی های جاری :</b>			
۱۳ پیش پرداخت ها	۴۳,۱۹۲,۳۰۵,۰۸۲	۳۶,۵۵۶,۴۵۸,۶۲۴	۲۰,۵۳۳,۶۰۸,۷۷۸
۱۴ موجودی مواد و کالا	۵,۸۲۸,۸۰۷,۶۰۱	۶,۱۴۴,۴۱۴,۶۴۷	۲,۵۵۸,۴۳۷,۴۶۰
۱۵ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱,۳۴۱,۹۸۴,۲۸۱,۴۵۸	۸۳۱,۸۵۹,۷۹۱,۴۸۰	۶۶۱,۱۸۲,۶۹۴,۳۲۴
۱۶ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷	۵۴,۶۲۶,۴۱۴,۸۷۵	۳۳,۷۲۰,۵۴۴,۹۸۷
۱۷ موجودی نقد	۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵	۷,۷۷۲,۳۸۲,۶۸۷	۲۸,۱۰۶,۸۵۲,۶۶۰
<b>جمع دارایی های جاری</b>	<b>۱,۴۱۹,۲۲۴,۹۹۲,۲۰۳</b>	<b>۹۳۶,۹۵۹,۴۶۲,۳۱۳</b>	<b>۷۴۶,۱۰۲,۱۳۸,۲۰۹</b>
<b>جمع دارایی ها</b>	<b>۱,۵۸۸,۱۹۰,۱۹۶,۷۵۴</b>	<b>۱,۱۲۰,۹۷۷,۶۶۷,۴۷۱</b>	<b>۹۳۶,۶۲۹,۳۵۵,۱۹۸</b>
<b>سرمایه</b>			
۱۸ سرمایه	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹ اندوخته قانونی	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۱۴۲,۰۱۸,۹۲۲,۸۷۰	۲۲,۰۳۵,۴۹۹,۸۷۸	۷,۲۷۶,۷۸۳,۸۷۰
<b>جمع حقوق مالکانه</b>	<b>۱۸۱,۶۱۸,۹۲۲,۸۷۰</b>	<b>۶۱,۶۳۵,۴۹۹,۸۷۸</b>	<b>۴۶,۸۷۶,۷۸۳,۸۷۰</b>
<b>بدهی ها</b>			
<b>بدهی های غیر جاری</b>			
۲۰ پرداختنی های بلند مدت	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰
۲۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰۸,۶۵۳,۰۹۴,۸۳۱	۷۷,۷۹۰,۷۲۷,۴۳۸	۵۴,۶۹۴,۷۸۶,۲۸۸
<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>	<b>۱۴۵,۹۴۶,۱۹۹,۸۸۵</b>	<b>۱۱۵,۰۸۳,۸۳۲,۴۹۲</b>	<b>۱۲۹,۴۴۳,۶۸۶,۲۸۸</b>
<b>بدهی های جاری</b>			
۲۰ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۹۳۴,۹۶۹,۴۶۲,۸۰۷	۷۴۴,۹۸۶,۴۶۵,۵۵۳	۶۰۶,۴۸۶,۷۶۷,۹۲۱
۲۲ مالیات پرداختنی	۲۶,۶۳۳,۱۵۴,۴۰۸	۳۴,۸۵۴,۵۷۵,۰۰۲	۱۷,۴۵۰,۳۶۶,۰۵۹
۲۳ ذخایر	۲۹۷,۱۷۲,۴۵۶,۷۸۴	۱۶۰,۴۹۷,۲۹۴,۵۴۶	۱۳۲,۶۳۱,۷۵۱,۰۶۰
۲۴ پیش دریافت ها	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
<b>جمع بدهی های جاری</b>	<b>۱,۲۶۰,۶۲۵,۰۷۳,۹۹۹</b>	<b>۹۴۴,۲۵۸,۳۳۵,۱۰۱</b>	<b>۷۶۰,۳۰۸,۸۸۵,۰۴۰</b>
<b>جمع بدهی ها</b>	<b>۱,۴۰۶,۵۷۱,۲۷۳,۸۸۴</b>	<b>۱,۰۵۹,۳۴۲,۱۶۷,۵۹۳</b>	<b>۸۸۹,۷۵۲,۵۷۱,۳۲۸</b>
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>	<b>۱,۵۸۸,۱۹۰,۱۹۶,۷۵۴</b>	<b>۱,۱۲۰,۹۷۷,۶۶۷,۴۷۱</b>	<b>۹۳۶,۶۲۹,۳۵۵,۱۹۸</b>

Handwritten signature and blue circular stamp of the company.

Handwritten signature and blue circular stamp of the Ministry of Economy and Finance.

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸



یادداشت	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۳۹۶/۱۱/۰۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۶۸۲,۰۷۴,۳۴۶	۱۱۷,۲۸۲,۰۷۴,۳۴۶
اصلاح اشتباهات			(۷۰,۴۰۵,۲۹۰,۴۷۶)	(۷۰,۴۰۵,۲۹۰,۴۷۶)
سود خالص تجدید ارائه شده در ۱۳۹۶/۱۱/۰۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۶,۷۸۳,۸۷۰	۴۶,۸۷۶,۷۸۳,۸۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷				
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۷			۸۸,۳۶۵,۸۹۸,۸۲۷	۸۸,۳۶۵,۸۹۸,۸۲۷
اصلاح اشتباهات			(۲۱,۰۰۷,۵۴۸,۰۹۷)	(۲۱,۰۰۷,۵۴۸,۰۹۷)
سود سهام مصوب			(۵۲,۵۹۹,۶۳۴,۷۲۲)	(۵۲,۵۹۹,۶۳۴,۷۲۲)
سود خالص تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۳۵,۴۹۹,۸۷۸	۶۱,۶۳۵,۴۹۹,۸۷۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸				
سود خالص سال در دوره ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			۱۷۶,۵۰۷,۵۴۲,۵۳۴	۱۷۶,۵۰۷,۵۴۲,۵۳۴
سود سهام مصوب			(۵۶,۵۲۴,۱۱۹,۵۴۲)	(۵۶,۵۲۴,۱۱۹,۵۴۲)
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۰۱۸,۹۲۲,۸۷۰	۱۸۱,۶۱۸,۹۲۲,۸۷۰



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in purple ink.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

#### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

##### 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 و مرکز اصلی شرکت در تهران - کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج - مجتمع جهاد نصر - نیش شرکت هابیلوکس - طبقه دوم - واقع می باشد.

##### ۲-۱- فعالیت اصلی شرکت

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

تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
نفر	نفر
۶۷۳۵	۶۹۷۸

کارکنان (دائم و موقت)

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

##### ۳-۱- 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.

##### ۳-۲- درآمد عملیاتی

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.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

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



## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

#### ۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسائی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارائیهای واجد شرایط است .

#### ۳-۴- دارائی های ثابت مشهود

۳-۴-۱ 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 .

۳-۴-۲ 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	۱۰ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۰درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۸ساله	خط مستقیم
ساختمان	۲۵ساله	خط مستقیم

#### ۳-۵- 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 فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

#### ۳-۶- ذخیره بیمه

ذخیره بیمه شناسایی شده مربوط به ما به التفاوت ۱۶,۶۷٪ حق بیمه پیمانکاری قراردادهای منعقد با کارفرمایان و بیمه پرداختی طبق

دستمزد بوده است.



## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

#### ۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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.

#### ۳-۸- 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

ارزش بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

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

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

#### ۳-۹- تهیه صورتهای مالی تلفیقی

باتوجه به اینکه صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده در شرکت اصلی تلفیق می شود ، صورتهای مالی تلفیقی تهیه نمی

گردد.

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

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

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



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۵- درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۰۰۹,۰۳۷,۰۲۳,۳۸۴	۴,۰۶۲,۰۲۴,۹۸۰,۷۷۷	درآمد حاصل از تأمین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات
۱۷,۴۵۸,۵۰۰,۱۲۱	۳۷۹,۰۷۷,۶۰۰	درآمد حاصل از وصول مطالبات
۴۴۹,۱۸۴,۷۳۷	-	درآمد حاصل از فروش خدمات نمایشگاهی و بازاریابی
<b>۳,۰۲۶,۹۴۴,۷۰۸,۲۴۲</b>	<b>۴,۰۶۲,۴۰۴,۰۵۸,۳۷۷</b>	

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 منتهی به	یادداشت
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۹۲۴,۰۶۰,۳۶۵,۶۵۹	۳,۹۶۵,۶۲۰,۸۸۳,۳۷۰	۶-۱ بهای تمام شده تأمین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات
۱۳,۶۷۸,۵۹۷,۱۹۸	-	بهای تمام شده وصول مطالبات
<b>۲,۹۳۷,۷۳۸,۹۶۲,۸۵۷</b>	<b>۳,۹۶۵,۶۲۰,۸۸۳,۳۷۰</b>	

۶-۱- دلیل افزایش بهای تمام شده نسبت به دوره مشابه بابت افزایش حقوق و مزایا طبق مصوبه شورای عالی کار در سال ۱۳۹۸ می باشد



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

درصد	سود(زیان)	بهای تمام شده	سهام از هزینه ها	سربرار ۱	دستمنده ۱	مواد	درآمد خاص	شرح خدمات	نام کارفرما
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳	۱,۲۲۷,۹۵۶,۸۴۶	۱۱,۷۱۶,۴۰۴,۰۹۲	۷۱۷,۴۹۴,۱۵۰	۱,۲۶۳,۲۵۹	۱۰,۹۹۷,۶۶۶,۶۸۳	.	۱۳,۴۴۴,۳۶۰,۹۲۸	امداد خودرو سایپا	امداد خودرو سایپا
۱	۱,۶۹۵,۷۵۱,۳۱۸	۱۷۸,۷۰۱,۰۷۶,۱۶۵	۱,۰۸۶,۴۱۷,۶۲۳	.	۱۷۷,۶۱۳,۹۶۶,۳۴۷	۶۹۲,۱۹۵	۱۸۰,۳۰۹۶,۸۲۷,۴۸۳	پروژه تامین نیروی انسانی ایدکو پرس	ایدکو پرس
۶	۵,۷۳۱,۱۶۷,۰۴۹	۹۷,۶۸۲,۵۹۳,۸۷۱	۵۵۹,۲۸۲,۱۶۲	۴۷,۳۸۷,۵۰۰	۹۵,۴۸۵,۹۶۱,۵۲۹	۱,۲۸۹,۹۶۲,۶۸۰	۱۰۳,۴۱۳,۷۶۰,۹۲۰	پروژه تامین نیروی انسانی توسعه صنعت خودرو (بن رو)	بن رو
۱	۴,۸۱۱,۹۰۳,۲۷۶	۴۵۹,۶۴۳,۹۶۲,۰۱۸	۹۱۵,۱۷۷,۵۵۶	۶۷,۴۸۳,۰۴۸	۴۵۸,۶۶۰,۵۵۵,۹۲۶	۷۴۵,۴۷۸	۴۶۴,۴۵۵,۸۶۵,۲۹۴	تجمع نظافت عمومی پارس خودرو	پارس خودرو
۱۰	۳,۷۶۸,۸۸۰,۴۳۱	۳۲,۴۷۶,۲۲۲,۵۰۱	۸۰۲,۸۰۸,۸۲۰	۸,۴۲۰,۰۰۰	۳۱,۶۶۲,۹۹۴,۲۸۱	.	۳۶,۲۴۴,۱۰۲,۹۳۲	پروژه تامین نیروی پلاسکو کار سایپا	پلاسکو کار
۸	۹۲۰,۷۹۲,۲۷۰	۹,۹۶۳,۳۸۸,۹۳۲	۸۴۷,۳۴۴,۹۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۱,۴۴۴,۹۹۱	۱۱۹,۷۰۹,۰۴۱	۱۰,۸۸۴,۰۸۱,۲۰۲	پروژه نظافت صنعتی سالن رنگ پلاسکو کار سایپا	پلاسکو کار
.	۸,۸۲۰,۹۸۴	۷,۲۲۶,۳۵۵,۱۸۵	۳۸۴,۵۲۵,۲۵۶	.	۶,۸۴۱,۸۲۹,۹۲۹	.	۷,۳۲۵,۱۷۶,۱۶۹	پروژه تامین نیرو و نگهداری خدمات فنی رنا	خدمات فنی رنا
۱	۳,۰۹۰,۸۳۲,۰۲۳	۲۶۹,۰۳۱,۷۷۸,۷۵۳	۱,۱۳۵,۰۳۶,۳۵۵	۸۷۲,۰۷۱,۴۶۴	۲۶۶,۵۸۲,۶۰۸,۵۶۰	۴۴۱,۰۶۲,۳۷۴	۲۷۲,۱۳۲,۶۱۱,۷۷۶	تامین نیروی انسانی جمعیتی زامیاد	زامیاد
۲	۵۰۷,۸۳۹,۵۶۹	۲۴,۹۴۱,۰۳۱,۹۷۶	۱۷۵,۳۶۱,۹۵	.	۲۴,۱۷۵,۶۷۰,۸۸۱	.	۲۵,۴۴۸,۸۷۱,۵۴۵	سازه گستر - پروژه حراست و فضای سبز تپیا	سازه گستر
۲	۵۲۱,۴۲۰,۳۵۳	۲۱,۳۰۲,۱۲۳,۶۳۹	۷۷۶,۱۳۳,۷۶۶	.	۲۰,۵۲۷,۰۰۰,۱۶۳	.	۲۱,۸۲۴,۵۲۳,۹۹۲	تامین نیروی انسانی (انتقالی از شاخه)	سازه گستر
۱	۱۶۰,۲۸۷,۴۵۹	۱۴,۷۵۵,۱۶۶,۱۱۶	۷۵۳,۳۹۴,۶۹۸	.	۱۴,۰۰۱,۷۷۱,۴۱۸	.	۱۴,۹۱۵,۴۵۳,۵۷۵	خدمات حفی سازه گستر	سازه گستر
۵	۱۱,۵۸۴,۵۸۰,۶۲۲	۳۲۷,۰۰۵,۳۳۰,۹۹۷	۱,۶۴۴,۷۰۴,۳۰۵	۲۸۱,۵۹۸,۶۲۹	۳۱۷,۱۴۶,۶۶۸,۱۱۰	۸,۶۳۳,۲۵۹,۹۵۳	۳۳۹,۲۸۹,۸۱۱,۶۱۹	پروژه نظافت صنعتی سایپا	سایپا
۵	۴۸,۵۶۱,۸۵۵,۳۶۴	۹۱۱,۳۶۴,۷۶۶,۰۶۳	۱,۵۸۹,۰۹۷,۷۵۱	۳,۹۳۷,۲۶۸,۷۰۳	۸۹۳,۷۵۰,۰۸۵,۹۵۳	۱۲,۰۸۸,۳۱۱,۶۵۶	۹۵۹,۹۲۶,۹۱۹,۴۲۷	پروژه تامین نیروی انسانی سایپا	سایپا
۷	۱۰,۳۰۱,۰۲۱,۷۸۹	۱۴۱,۵۲۶,۴۲۲,۵۲۴	۹۰,۴,۶۸۰,۳۹	.	۱۴۰,۱۳۷,۸۱۷,۵۴۸	۴۸۴,۵۲۶,۹۴۷	۱۵۱,۸۲۷,۴۴۴,۳۱۳	تامین نیرو سایپا آدین	سایپا آدین
۲	۱,۲۹۸,۷۷۰,۴۰۶	۵۴,۲۷۹,۲۱۶,۱۸۴	۹۱۵,۱۳۰,۵۰۲	.	۵۳,۳۶۴,۰۸۵,۶۸۲	.	۵۵,۵۷۷,۹۸۶,۵۹۰	پروژه نظافت عمومی و اپراتوری قطعات سایپا پرس	سایپا پرس
۱	۳۸۰,۴۴,۱۵۵	۵,۶۲۰,۹۹۸,۱۲۰	۴۲۴,۴۵۵,۴۰۸	۱۳۷,۳۴۰	۵,۱۹۶,۳۷۵,۳۷۲	.	۵,۶۵۹,۰۴۲,۳۷۵	سایپا خزر - تامین نیروی انسانی	سایپا خزر
۱	۵۴,۲۷۳,۰۰۱	۵,۳۸۶,۸۳۴,۳۰۴	۶۳۳,۴۱۷,۷۵۷	۶۲,۳۷۷,۰۸۴	۴,۶۹۱,۴۱۵,۴۶۲	.	۵,۴۴۱,۱۰۷,۳۰۵	خدمات فضای سبز سایپا دیزل	سایپا دیزل
.	۲۲۶,۸۸۸,۸۳۹	۴۹۸,۸۶۰,۶۸۶,۵۵۷	۸۸۷,۳۷۸,۸۹۲	۱۸۶,۸۲۵,۸۶۸	۴۹۷,۷۶۷,۷۶۲,۱۹۲	۱۸,۷۱۸,۶۰۵	۴۹۹,۰۸۷,۵۷۵,۳۹۶	پروژه تولید سایپا کاشان	سایپا کاشان
-۵	(۵,۷۴۹,۸۵۲,۹۶۵)	۱۳۰,۲۰۶,۳۰۲,۷۸۹	۸۱۲,۶۸۸,۴۶۸	۵۶۵,۵۱۰,۵۲۴	۳۱,۳۰۲,۸۰۰,۱۷۶	۳,۰۷۶,۹۰۸,۵۸۹	۱۲۴,۴۵۶,۴۴۹,۸۱۲	سایپا کاشان - نظافت صنعتی	سایپا کاشان
۷	۲,۸۶۸,۱۰۳,۱۹۴	۳۵,۵۸۳,۲۹۱,۲۸۲	۶۳۸,۰۷۱,۹۹۳	۵۶۵,۵۱۰,۵۲۴	۹,۸۹۷,۵۸۴,۴۲۷	.	۳,۸۴۵,۱۳۹۴,۴۷۶	تامین نیروی انسانی سایپا لجستیک	سایپا لجستیک
۱	۱۴۸,۳۸۹,۳۷۱	۱۰,۶۴۰,۵۱۶,۷۴۴	۷۴۲,۶۲۳,۳۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۹,۸۹۷,۵۸۴,۴۲۷	.	۱۰,۷۸۸,۹۰۶,۱۱۵	پروژه تامین نیرو و شرکت بازگاری سایپا دیک	سایپا دیک
۴	۱,۰۰۴,۴۲۵,۱۲۶	۲۳,۶۲۹,۷۲۵,۱۱۴	۷۶۶,۵۴۸,۴۹۰	۳۰,۰۴۴,۶۵۶	۲۲,۸۶۳,۱۷۶,۶۲۴	.	۲۴,۶۳۲,۱۵۰,۲۵۰	امور تعمیراتی - تعمیرگاه ۴ دیک	سایپا دیک
۱۹	۲,۲۹۶,۹۱۳,۵۴۴	۹,۵۹۷,۴۵۸,۹۱۸	۷۵۸,۵۹۵,۱۰۳	۱۵۵,۳۱۷,۷۲۹	۸,۸۰۸,۸۱۱,۱۵۹	.	۱۱,۸۹۴,۳۷۲,۴۶۲	امور تعمیراتی - تعمیرگاه ۳ دیک	سایپا دیک
۱۸	۱,۷۹۴,۱۳۴,۲۶۴	۸,۱۵۹,۰۷۰,۶۰۰	۷۵۸,۵۹۵,۱۰۳	۱۵۵,۳۱۷,۷۲۹	۷,۱۷۱,۶۳۳,۰۹۹	۷۳,۵۲۴,۶۶۹	۹,۹۵۳,۲۰۴,۸۶۴	پروژه تامین نیرو و ستکو	ستکو
-۲۵	(۱۲۴,۵۱۹,۶۶۸)	۶۷۳,۰۷۰,۶۴۳	۲۰۰,۱۳۴,۱۷۵	.	۴۷۲,۴۴۶,۴۶۸	.	۵۳,۸۵۵,۰۹۷۵	برسمل سرمایه گذاری سایپا	سرمایه گذاری سایپا
-۱۱	(۴۰۰,۲۹۰,۷۷۶)	۲,۹۶۱,۳۴۰,۷۳۸	۵۰۲,۰۲۸,۷۶۹	.	۳,۴۴۱,۴۱۱,۹۶۹	۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۱,۰۴۹,۹۶۲		



حسابرسان (زبان)  
منتهی به  
۹۸/۱۰/۳۰

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

درصد	سود(زیان)	عوامل بهای تمام شده			موجود	درآمد خالص	نام کارفرما
		بهای تمام شده	سربار ۱	دستمزد ۱			
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱	۶۳,۱۸۳,۷۰۲	۴,۶۱۰,۴۷۹,۹۷۳	۵۵۱,۹۴۶,۰۹۵	۴,۰۵۸,۱۰۱,۸۷۸	.	۴,۶۷۲,۲۲۱,۶۷۵	سرمایه گذاری سایپا
۲	۲۱۸,۷۵۸,۷۵۴	۱۰,۳۸۳,۰۰۰,۷۵۷۸	۷۱۴,۵۵۹,۶۳۳	۹,۵۶۸,۴۴۷,۹۰۵	.	۱۰,۵۰۱,۷۶۶,۳۳۲	پروژه تامین نیرو سودیکو
-۱۱	(۳۹۰,۷۴۶,۷۹۱)	۳,۹۸۶,۴۸۷,۴۲۶	۵۷۷,۶۸۹,۹۱۷	۳,۴۰۸,۷۹۷,۵۰۹	.	۳,۵۹۵,۷۴۰,۶۲۵	تامین نیروسیکو
.	.	۱,۳۹۸,۰۶۱,۲۵۱	.	۱,۳۹۸,۰۶۱,۲۵۱	.	۱,۳۹۸,۰۶۱,۲۵۱	نگهداری و تعمیرات سیکو
۱	۴۶,۴۰۷,۵۵۹	۴,۵۴۱,۱۵۱,۶۵۰	۶۹۱,۳۷۴,۷۲۱	۳,۸۴۹,۷۷۶,۹۲۹	.	۴,۵۸۷,۵۵۹,۲۰۹	پروژه تامین نیرو شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
.	۳۱,۹۰۷,۷۸۰۳	۱۰,۴۰۷,۷۱۸,۹۳۰	۷۷۲,۸۲۹,۸۷۱	۹,۶۳۴,۸۹۰,۵۹	.	۱۰,۴۳۹,۶۱۶,۷۳۳	پروژه تامین نیرو فترسازری زر
۱	۸۵۵,۲۰۶,۰۶۰	۱۶۱,۸۷۹,۷۳۸,۰۲۹	۱,۱۹۶,۲۵۸,۳۳۵	۱۶۰,۶۸۱,۸۹۹,۴۲۱	۱,۱۲۲,۵۷۳	۱۶۲,۷۳۴,۹۴۴,۰۸۹	پروژه تامین نیرو قالبهای بزرگ صنعتی
-۱	(۱۸۶,۸۶۸,۹۸۲)	۱۳,۸۴۳,۹۲۸,۰۶۵	۷۱۲,۵۵۷,۳۳۷	۱۳,۱۳۱,۳۷۰,۸۲۸	.	۱۳,۶۵۷,۰۵۹,۰۸۳	پروژه تامین نیروی انسانی ایندامین
۶	۲,۸۵۴,۳۲۰,۸۵۰	۴۲,۴۳۹,۲۲۴,۱۳۴	۸۱۴,۴۳۹,۸۱۹	۴۱,۶۰۷,۱۸۴,۳۱۵	۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۸۳,۵۴۴,۹۸۴	تامین نیروی رایان سایپا
۲	۱۹۶,۱۵۸,۳۳۷	۸,۱۶۰,۹۵۴,۷۲۱	۸۱۴,۴۳۹,۸۱۹	۷,۳۴۶,۲۱۴,۹۰۲	.	۸,۳۵۷,۱۱۳,۰۵۸	بسته بندی، بارگیری و حمل و نقل
-۵	(۴۲۰,۷۱۲,۸۷۲)	۹,۰۴۲,۸۳۵,۷۳۲	۷۴۴,۳۶۰,۳۳۴	۸,۳۷۰,۷۵۶,۴۶۶	۲۷,۷۱۸,۹۲۲	۸,۶۲۲,۱۲۲,۸۶۰	شات بلاست
-۲	(۲۲۳,۵۷۲,۱۰۲)	۱۴,۶۴۱,۴۸۴,۷۷۳	۷۴۴,۳۶۰,۳۳۴	۱۳,۸۵۱,۰۲۹,۵۸۷	۴۶,۰۹۴,۸۵۲	۱۴,۴۰۷,۹۱۲,۶۷۱	تولید و تکمیل انواع ماهیچه(هاتینگر)
-۵	(۱,۷۹۷,۳۷۸,۱۳۲)	۳۸,۷۴۳,۳۲۱,۴۵۵	۷۴۴,۳۶۰,۳۳۴	۳۷,۹۴۹,۱۰۳,۰۰۸	۱۲۹,۸۲۳,۵۴۱	۳۶,۹۴۶,۰۴۲,۳۲۲	ماشینکاری دیسک ترمز پراید
-۲۰	(۱,۴۶۱,۰۸۱,۷۰۲)	۸,۶۰۰,۲۰۶,۴۴۹	۷۴۴,۳۶۰,۳۳۴	۷,۸۳۱,۵۸۹,۵۷۸	۴۹,۵۱۹,۱۴۰	۷,۶۳۰,۷۷۳,۸۷۹	ماشینکاری فلنج پراید و تیا
-۲۷	(۲۰۵۰,۹۱۶,۸۵۵)	۹,۶۸۱,۶۹۰,۷۶۴	۷۴۴,۳۶۰,۳۳۴	۸,۹۳۷,۳۲۷,۵۱۹	۱۲۳,۳۷۹,۱۷۶	۲۸,۵۴۸,۹۸۹,۲۶۳	سنگزنی بلوک سیلندر
-۱	(۱۹۶,۹۰۷,۶۸۶)	۲۸,۷۴۵,۸۹۶,۹۴۹	۷۴۴,۳۶۰,۳۳۴	۲۱,۹۵۵,۸۴۱,۷۴۲	۵۷,۸۱۸,۷۰۴	۲۳,۴۷۰,۹۴۷,۳۲۶	سنگزنی انواع قطعات
۳	۷۰۲,۹۲۶,۵۶۶	۲۲,۷۶۸,۰۲۰,۷۸۰	۷۴۴,۳۶۰,۳۳۴	۲۱,۰۲۰,۲۵۳۳	۳۷۸,۵۱۸,۷۰۳	۱۰۰,۲,۸۲۴,۹۴۸,۹۲۹	پروژه تامین نیرو مالییل
۲	۲,۳۸۴,۳۳۷,۵۵۱	۱۰۰,۵۴۰,۶۱۱,۳۷۸	۷۶۲,۳۳۱,۰۰۶	۹۹,۳۹۱,۱۵۹,۱۲۶	۵۰۳,۲۶۸,۳۲۴	۱۸,۲۱۲,۱۷۹,۴۳۰	پروژه تامین نیرو خدمات صنعتی و عمومی مالییل
-۱۲	(۲,۱۵۲,۹۵۹,۳۹۲)	۲۰,۳۶۵,۱۳۸,۸۲۲	۷۳۳,۸۶۱,۴۶۹	۱۸,۹۶۴,۳۷۵,۵۰۲	۳۲,۰۸۶,۷۱۰	۹,۲۰۲,۵۱۷,۴۶۴	جداسازی قطعات چدن
-۴	(۴۰۵,۹۲۸,۵۲۵)	۹,۶۰۸,۴۴۶,۰۰۹	۷۳۰,۱۲۵,۵۶۶	۸,۸۴۶,۳۲۳,۳۳۳	۴,۳۴۹,۰۶۵	۱,۸۸۸,۸۱۲,۴۵۵	حفظ و نگهداری فضای سبز
-۲۷	(۵۱۳,۹۲۰,۴۰۰)	۲,۴۰۲,۸۰۳,۹۰۵	۷۳۰,۱۲۵,۵۶۶	۱,۵۶۶,۱۰۹,۲۷۴	۷,۲۹۳,۵۰۵	۶,۳۲۸,۷۶۰,۳۴۷	راهبری لیفتراک
-۴	(۳۲۸,۱۶۵,۵۷۷)	۶,۵۵۶,۹۲۵,۹۲۴	۷۲۶,۴۱۹,۸۵۷	۵,۸۳۳,۵۰۵	۵۵,۱۴۷,۷۳۹	۸,۶۵۹,۷۹۲,۵۶۹	تکمیل کاری انواع ماهیچه آلومینیوم
-۶۳	(۵,۴۶۳,۳۴۳,۲۴۸)	۱۴,۱۱۳,۱۳۵,۸۱۷	۷۲۶,۴۱۹,۸۵۷	۱۳,۳۳۷,۹۴۶,۲۲۱	۴۷,۹۹۴,۳۰۰	۸,۲۸۹,۳۵۲,۳۲۴	تمیزکاری سرسیلندر
۴	۳۶۴,۷۰۶,۲۷۹	۷,۹۲۴,۵۴۶,۰۴۵	۷۲۶,۴۱۹,۸۵۷	۷,۱۵۰,۱۳۱,۸۸۸	.	۷۰,۹۳۸,۹۱۰	مخزن و انبساط نیرو و سالن آلومینیوم
.	.	۷۰,۹۳۸,۹۱۰	.	۷۰,۹۳۸,۹۱۰	.	۷۰,۹۳۸,۹۱۰	



حاشیه سود(زیان)

منتهی به ۹/۱۱/۳۰



حاشیه سود (زبان)

درصد	سود (زبان)	بهای تمام شده	سهام از هزینه ها	سررار ۱	دستورد ۱	مواد	درآمد خالص	شرح خدمات	نام کارفرما
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-۷	(۱۷۶,۱۲۸,۶۶۷)	۲,۶۴۰,۶۶۴,۶۷	۶۱۱,۹۸۶,۶۲۳	.	۲,۰۲۸,۶۷۷,۴۳۵	.	۲,۴۴۴,۵۲۵,۴۰۰	حراست سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	سرمایه گروه صنعتی رنا
۳	۱,۵۱۰,۹۷۳,۷۵۱	۵۴,۴۰۳,۷۹۸,۳۳۵	۸۱۵,۳۷۱,۴۶۳	.	۵۳,۵۶۴,۳۲۸,۷۷۱	۲۳,۵۸۸,۱۰۱	۵۵,۹۱۴,۷۷۲,۰۸۶	تامین نیرومركز تحقیقات و نوآوری	مركز تحقیقات و نوآوری سایپا
-۱۳	(۷۷۰,۵۶۷,۱۰۰)	۶,۵۷۷,۲۴۷,۷۸۷	۵۵۶,۱۰۷,۰۸۰	۵,۸۳۳,۳۳۹	۶,۰۰۹,۹۰۷,۲۶۸	۵,۴۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۶۶۸,۰۶۸۷	پروژه تامین حجاجی مرکز تحقیقات و نوآوری	مركز تحقیقات و نوآوری سایپا
۴	۴,۳۷۴,۴۵۸,۷۷۱	۱۰,۷۱,۱۷۵,۰۴۴,۳۴۶	۱,۳۸۷,۸۹۸,۹۸۴	۶,۱۸۵,۰۰۰	۱۰,۵۷۸,۰۹۶,۰۲۶۲	.	۱۱۲,۰۱۲,۵۰۳,۰۱۷	تامین نیروی انسانی مگاموتور	مگا موتور
-۱	(۱۰۳,۶۳۲,۱۶۵)	۹,۶۸۷,۹۲۸,۶۶۴	۴۲۴,۶۹۸,۵۴۲	.	۹,۲۶۳,۳۰,۱۳۲	.	۹,۵۸۴,۲۹۶,۴۹۹	حجاجی مگا موتور	مگا موتور
-۳	(۲۲۷,۳۸۰,۷۶۵)	۶,۸۷۸,۱۰۹,۴۳۳	۵۴۹,۳۳۳,۸۳۶	۲۲,۳۵۰,۰۰۰	۶,۲۸۹,۳۲۸,۹۱۵	۱۷,۰۹۶,۶۸۲	۶,۶۵۰,۷۲۸,۶۶۸	خدمات نظافتی مگا مال آکباتان	مگامال
-۳	(۳۶,۵۳۰,۷۷۷)	۱,۳۰۶,۴۸۶,۴۷۸	۳۰۰,۸۲۸,۱۳۴	.	۱,۰۰۵,۶۵۸,۳۴۴	.	۱,۲۶۹,۹۵۵,۷۰۱	تامین نیرو همراه خودرو سایپا	همراه خودرو سایپا
۱۴	۲,۶۲۶,۹۸۵,۳۳۸	۱۵,۹۲۶,۵۷۹,۱۹۱	۲۹۲,۸۳۳,۷۴۶	۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۸۱,۵۳۳,۱۴۱	۵۲۵,۸۲۲,۳۰۴	۱۸,۵۵۲,۵۶۴,۵۲۹	تامین نیروی سایپا گام	سایپا گام
-۳	(۲۶۹,۹۷۳,۳۲۲)	۱۰,۸۷۵,۵۶۲,۰۸۴	۲۷۵,۹۶۹,۷۸۶	.	۱۰,۵۹۹,۵۹۲,۳۹۸	.	۱۰,۶۰۰,۵۵۸,۸۶۲	تامین نیروی ایران کاوه	ایران کاوه
-۴	(۹,۱۴۴,۱۹۱)	۲۵۹,۲۰۶,۷۹۱	۲۲,۴۴۲,۳۳۴	.	۲۲۶,۷۶۴,۴۵۷	.	۲۵۰,۰۶۲,۶۰۰	تامین نیروی رادیاتور ایران	رادیاتور ایران
۱۰۰	۳۷۹,۰۷۷,۶۰۰	.	.	.	.	.	۳۷۹,۰۷۷,۶۰۰	وصول مطالبات	سایپا
۱۰۰	۷۰,۱۳۶,۴۸۴	.	.	.	.	.	۷۰,۱۳۶,۴۸۴	حاصل از فروش تجهیزات صنعتی	سایر
۷۳۸	۹۶,۷۸۳,۱۷۵,۰۰۷	۳,۹۶۵,۶۲۰,۸۸۳,۳۷۰	۴۲,۶۶۰,۳۲۸,۹۹۳	۶,۶۹۸,۴۳۱,۱۶۳	۳,۸۸۶,۹۳۵,۸۲۶,۱۲۹	۲۸,۳۲۶,۲۸۷,۰۷۵	۴,۰۶۲,۴۰۴,۵۵۸,۳۷۷	جمع نهایی	
۷۹۵	۸۹,۲۰۵,۷۴۵,۳۸۵	۲,۹۲۷,۷۳۸,۹۶۲,۸۵۷	۳۰,۹۸۶,۴۱۱,۱۷۸	۲۱,۱۶۳,۹۱۷,۱۴۸	۲,۸۶۴,۳۲۱,۵۸۱,۱۴۲	۲۱,۲۶۷,۵۷۶,۳۸۹	۳,۰۲۶,۹۴۴,۷۰۸,۳۲۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۶۶۱,۳۴۴,۳۲۲	۱۶,۴۴۵,۷۸۵,۳۶۴	حقوق دستمزد
۲,۱۰۰,۲۸۵,۴۱۷	۷,۰۳۲,۱۷۹,۷۷۰	هزینه حقوق هیئت مدیره
۱۰,۵۹۹,۸۵۳,۹۳۵	۲,۰۸۰,۲۲۴,۲۵۶	هزینه حقوق پرسنل مامور
۴,۸۵۰,۰۷۳,۸۷۹	۷,۰۷۳,۷۹۸,۷۷۹	بیمه سهم کارفرما
۴,۲۸۱,۶۵۳,۱۱۴	۷,۷۳۲,۰۹۹,۵۷۹	عیدی پاداش
۳,۷۱۲,۸۱۹,۶۰۳	۶,۰۹۳,۹۳۷,۵۰۹	فوق العاده جذب
۳,۰۹۰,۳۳۱,۳۵۸	۵,۹۴۵,۰۴۵,۱۵۰	کمکهای غیرنقدی
۳,۳۷۳,۲۸۶,۴۲۷	۳,۴۳۹,۲۵۸,۸۶۹	بازخرید سنوات و مرخصی کارکنان
۲,۸۳۲,۳۸۵,۲۷۴	۶,۴۳۴,۲۳۴,۸۷۹	اضافه کاری
۱,۱۳۸,۸۱۳,۴۳۴	۱,۱۳۵,۲۹۵,۶۶۸	ایاب ذهاب
۲,۲۸۵,۳۹۹,۹۰۰	۲,۸۳۶,۷۱۳,۳۷۰	سایر مزایای پرسنلی
۳۵۶,۱۰۲,۱۹۹	۲۵۲,۵۶۰,۲۷۹	سایر
۲۵۷,۳۴۵,۳۲۷	۵۸۹,۵۱۶,۵۱۶	مسکن
۸۱۱,۹۷۳,۶۲۴	۱,۳۱۵,۱۸۱,۴۱۳	حق مسئولیت و سرپرستی
۶۹۹,۹۱۸,۹۴۷	۱,۱۶۰,۸۶۲,۷۷۰	بن کارگری
۴۳۷,۶۴۲,۲۶۵	۵۸۷,۸۹۷,۲۴۳	حق اولاد
۳۶۰,۸۳۵,۶۶۱	۷۱۹,۶۳۴,۳۹۷	بیمه تکمیلی
۷,۴۵۵,۹۰۳,۲۴۳	۴,۶۱۲,۲۴۸,۳۶۷	استهلاک
۴,۵۹۲,۶۲۴,۶۴۸	۲,۵۱۸,۲۲۶,۴۳۵	اجاره محل
۷۴۱,۵۰۳,۸۳۶	۱,۵۸۵,۸۳۶,۴۱۰	بیمه اموال و مسئولیت مدنی
۲۳۰,۲۸۲,۶۲۴	۹۱۰,۹۲۷,۶۵۷	هزینه تعمیرات سوخت و وسایط نقلیه
۳۰۳,۳۱۴,۸۰۰	۴۸۵,۱۹۵,۸۸۹	هزینه ملزومات مصرفی و اداری
۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۹۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۱۶۹,۳۵۲,۸۵۰	۵۴۱,۹۰۳,۱۳۲	هزینه پذیرایی و آبدارخانه
۳۹,۵۱۲,۸۰۰	۸۹۵,۲۲۷,۰۳۴	هزینه اینترنت و اینترنت
۶۰۰,۰۵۲,۳۱۳	۶۰۰,۰۵۲,۳۱۴	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۴,۸۲۱,۱۴۹,۱۴۷	۴,۶۷۸,۱۰۶,۰۶۸	سایر هزینه ها
<b>۷۴,۵۵۰,۷۶۰,۹۴۷</b>	<b>۸۸,۶۳۵,۸۴۹,۱۱۷</b>	
(۳۰,۹۸۶,۴۱۱,۱۷۸)	(۴۳,۶۶۰,۳۲۸,۹۹۳)	انتقال به پروژه ها
<b>۴۳,۵۶۴,۳۴۹,۷۶۹</b>	<b>۴۴,۹۷۵,۵۲۰,۱۲۴</b>	

۷-۱- دلیل افزایش هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به سال گذشته ناشی از افزایش حقوق و مزایا طبق بخشنامه سال ۹۸ وزارت کار



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۸- سایر درآمد های عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۶,۶۹۹,۲۴۹,۹۷۷	۳,۹۵۴,۸۵۳,۶۹۰	درآمد حاصل از کارمزد وصول مطالبات
(۳۵,۵۹۸,۲۷۲,۴۷۵)	(۳,۸۳۳,۳۷۵,۲۹۰)	هزینه های مرتبط با وصول مطالبات
-	۱۵,۱۳۴,۹۷۰	متفرقه - سایپا یدک
<b>۱,۱۰۰,۹۷۷,۵۰۲</b>	<b>۱۳۶,۶۱۳,۳۷۰</b>	

۹- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۲۲,۲۷۷,۰۰۸	۲۳۷,۵۵۸,۸۱۰	سود حاصل از سپرده بانکی
۳۶۵,۲۷۲,۰۱۵	۱۰,۳۸۳,۷۹۶	سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
۴۳۶,۲۱۷,۳۵۰	۱۱,۰۹۳,۴۶۳,۴۷۵	۹-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری ها (سود مجامع)
۳۳,۲۰۳,۳۸۹,۳۴۹	۱۲۶,۴۳۹,۸۷۷,۶۵۱	۹-۲ سود حاصل از فروش سرمایه گذاری
۱۲,۹۰۵,۴۲۵,۲۳۴	۲,۱۳۴,۴۹۰,۸۲۹	۹-۳ درآمد حاصل از ارائه خدمات تالار پردیس کیان
(۱۳,۷۸۳,۶۵۸,۱۲۹)	(۷,۴۲۱,۶۳۶,۱۷۷)	هزینه های ارائه خدمات تالار پردیس کیان
۴,۶۳۵,۰۵۹,۹۹۳	۴,۹۸۱,۳۵۰,۰۹۷	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
<b>۳۸,۵۸۳,۹۸۲,۸۲۰</b>	<b>۱۳۷,۴۷۵,۴۸۸,۴۸۱</b>	

۹-۱- سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها عمدتاً مربوط به سود مجامع شرکتهای پتروشیمی زاگرس ولیزینگ رایان سایپا می باشد.

۹-۲- سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها عمدتاً مربوط به فروش تعداد ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم از سهام سایپا دیزل میباشد.

۹-۳- زیان ناشی از تالار پردیس کیان به جهت هزینه استهلاک بالا و سایر هزینه های سربار 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 منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۰- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۶,۷۴۲,۳۷۳,۱۱۸	۵۱,۹۴۴,۲۶۸,۲۵۳	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۱۱,۶۸۵,۵۹۳,۲۸۰)	(۱۲,۹۸۶,۰۶۷,۰۶۳)	اثر مالیاتی
۳۵,۰۵۶,۷۷۹,۸۳۸	۳۸,۹۵۸,۲۰۱,۱۹۰	
۳۸,۵۸۳,۹۸۲,۸۲۰	۱۳۷,۴۷۵,۴۸۸,۴۸۱	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
(۶,۲۸۲,۴۱۱,۹۲۵)	(۷۳,۸۵۲,۸۶۳)	اثر مالیاتی
۳۲,۳۰۱,۵۷۰,۸۹۵	۱۳۷,۴۰۱,۶۳۵,۶۱۸	
۸۵,۳۲۶,۳۵۵,۹۳۸	۱۸۹,۴۱۹,۷۵۶,۷۳۴	سود خالص
(۱۷,۹۶۸,۰۰۵,۲۰۸)	(۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰)	اثر مالیاتی
۶۷,۳۵۸,۳۵۰,۷۳۰	۱۷۶,۵۰۷,۵۴۲,۵۳۴	
تعداد	تعداد	
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	سهام عادی





جمع	اتاقه و منسوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات و ابزار آلات	کانکس	ساختمان	بهای تمام شده
۱۲۰,۵۶۹,۸۷۲,۰۲۲	۹,۸۴۹,۵۶۸,۸۰۱	۷,۰۱۱,۲۹۳,۰۹۷	۹,۳۸۶,۱۳۷,۳۹۹	۱,۷۳۳,۵۶۸,۴۲۱	۱,۱۷۴,۷۰۶,۳۸۵	۹۱,۴۱۴,۵۹۸,۹۱۹	مانده در ۹۶/۱۱/۰۱
۲,۷۲۲,۹۸۳,۷۲۵	۴۶۲,۴۹۱,۱۸۸	۱۸۶,۶۳۷,۵۱۵	۲,۰۵۴,۰۰۵,۰۲۲	۱۹,۸۵۰,۰۰۰	(۵۷۰,۳۰۹,۱۸۳)		افزایش
(۳,۹۶۳,۸۶۰,۳۵۴)	(۳,۵۱۸,۳۷۴,۹۷۶)	(۷۰,۴۳۵,۱۰۰,۸۱۱)	(۱۱۸,۴۱۲,۸۴۷)	(۵۱,۵۱۲,۱۶۷)			واگذار شده (فروش)
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰						سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۳۱,۳۲۹,۹۹۵,۴۹۳	۹,۷۹۳,۷۸۴,۰۱۳	۶,۴۴۳,۵۷۴,۵۳۱	۱۱,۳۲۱,۷۲۹,۵۷۴	۱,۷۰۱,۹۰۶,۲۵۴	۶۰۴,۳۹۷,۲۰۲	۹۱,۴۱۴,۵۹۸,۹۱۹	مانده در ۹۷/۱۰/۳۰
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 (فروش)
۱۳۴,۴۰۲,۷۷۰,۶۲۸	۱۰,۶۴۵,۳۹۰,۱۸۸	۷,۳۸۸,۲۲۲,۴۹۱	۱۱,۸۰۰,۸۷۹,۵۷۴	۲,۵۴۹,۳۷۲,۲۵۴	۶۰۴,۳۹۷,۲۰۲	۹۱,۴۱۴,۵۹۸,۹۱۹	مانده در پایان ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۱۱,۵۹۷,۸۴۳,۳۹۹	۳,۱۲۴,۲۴۲,۰۸۰	۲,۳۶۶,۰۶۹,۳۸۶	۲,۷۳۶,۰۵۴,۲۲۸	۵۸۷,۳۲۵,۱۵۰	۲۴۹,۵۰۷,۷۴۷	۲,۵۵۴,۶۴۴,۸۰۸	استهلاک ابتدای سال ۱۳۹۶/۱۱/۰۱
۷,۲۹۶,۸۶۰,۸۷۸	۸۳۲,۸۸۵,۸۷۱	۷,۰۵۲,۷۷۲,۴۶۱	۲,۰۷۴,۳۳۴,۵۵۴	۲۵۱,۰۴۸,۸۱۰	۳۳,۳۱۴,۱۸۱	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک
(۱,۷۰۸,۳۰۴,۸۱۳)	(۱,۰۵۹,۱۹۸,۰۶۴)	(۳۲۵,۶۰۷,۰۰۲)	(۹۱,۴۱۱,۲۷۵)	(۳۴,۴۹۱,۱۸۴)	(۲۰,۷۵۹,۵۸۸)		واگذار شده (فروش)
۱۷,۱۸۶,۳۹۹,۴۶۴	۲,۸۹۷,۹۲۹,۸۸۷	۲,۷۲۵,۷۳۹,۱۴۵	۴,۷۱۸,۹۷۷,۵۰۷	۸۱۳,۸۸۲,۷۷۶	۷۵,۲۲۵,۳۴۰	۵,۹۵۴,۶۴۴,۸۰۹	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
۸۰,۱۲,۲۴۸,۲۶۶	۹۲۲,۹۷۹,۵۴۴	۷۵۴,۶۶۰,۷۱۳	۲,۰۰۰,۶۷۹,۰۳۵۲	۷۷۳,۵۰۵,۲۶۸	۱۴۴,۳۱۲,۴۹۰	۳,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	استهلاک
(۳۴,۹۴۵,۸۸۷)	(۳۴,۹۴۵,۸۸۷)						استهلاک انباشته داری واگذار شده
۲۵,۱۶۳,۷۰۱,۹۴۳	۳,۷۹۵,۹۶۷,۵۴۴	۳,۴۸۰,۳۹۹,۸۵۸	۶,۷۲۵,۷۶۷,۸۵۹	۱,۵۸۷,۳۸۸,۰۴۴	۲۱۹,۵۳۷,۸۳۰	۹,۳۵۴,۶۴۴,۸۰۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۹۹,۳۳۹,۰۶۸,۶۸۵	۶,۸۴۹,۳۲۶,۶۴۴	۳,۹۰۷,۸۳۲,۶۳۳	۵,۰۷۵,۱۱۱,۷۱۵	۹۶۱,۹۸۴,۲۱۰	۳۸۴,۸۵۹,۳۷۲	۸۲,۰۵۹,۹۵۴,۱۱۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۱۰۴,۱۴۳,۵۹۶,۰۲۹	۶,۸۹۵,۸۵۴,۱۲۶	۳,۷۶۷,۸۴۰,۳۸۶	۶,۶۰۲,۷۵۲,۰۶۷	۸۸۸,۰۳۳,۴۷۸	۵۲۹,۱۷۱,۸۶۲	۸۵,۴۵۹,۹۵۴,۱۱۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

۱۱-۲- اتاقه و منسوبات ، ماشین آلات و تجهیزات ، تاسیسات و ابزارآلات در تاریخ ترانزاکشن معادل رقم ۸,۸۰۰ میلیون ریال داری پوشش بیمه ای بوده و مضافاً اینکه وسایل نقلیه به نحو مناسب دارای پوشش بیمه ای میباشد

۱۱-۳- افزایش وسایل نقلیه عمدتاً جهت تجهیز دفتر مرکزی و پروژه ها میباشد.

۱۱-۴- افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً بابت تعمیر یک دستگاه واتر جت میباشد.

۱۱-۵- افزایش وسایل نقلیه بابت خرید یک دستگاه سیستم ضبط مکالمات تلفنی و دوربین های مدار بسته به شرکت عدالت اندیشان وصول میباشد.

۱۱-۶- فروش اتاقه و منسوبات عمدتاً بابت یک دستگاه سیستم ضبط مکالمات تلفنی و دوربین های مدار بسته به شرکت عدالت اندیشان وصول میباشد.

شرح	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	دریافتی	سود (زیان)
اتاقه و منسوبات	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع	۱۴۱,۳۲۵,۶۸۸	۳۴,۹۴۵,۸۸۷	۱۰۶,۳۷۹,۸۰۱	۱۱۶,۷۶۳,۵۹۷	۱۰,۳۸۳,۷۹۶
	۱۴۱,۳۲۵,۶۸۸	۳۴,۹۴۵,۸۸۷	۱۰۶,۳۷۹,۸۰۱	۱۱۶,۷۶۳,۵۹۷	۱۰,۳۸۳,۷۹۶



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	تعهد سرمایه	بهای تمام شده
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	ریال	ریال	ریال
۷۹,۸۷۴,۶۰۹,۱۲۹	۶۹,۷۵۸,۶۳۵,۸۶۶	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۹,۷۹۷,۶۳۵,۸۶۶
۷۹,۸۷۴,۶۰۹,۱۲۹	۶۹,۷۵۸,۶۳۵,۸۶۶	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۹,۷۹۷,۶۳۵,۸۶۶

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰

ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	سرمایه معامله
۵۳۹,۷۰۱,۵۱۱,۹۶۵	۷۴,۱۳۰,۷۶۶,۱۲۹	۷۹۳,۱۰۵,۶۸۰,۲۸۵	۶۴,۰۷۵,۱۹۲,۸۶۶	کاهش	۶۴,۰۷۵,۱۹۲,۸۶۶	۱۲٪	۳۱۸,۹۰۰,۵۵۵	سرمایه گذاری سریع معامله
۵۳۹,۷۰۱,۵۱۱,۹۶۵	۷۴,۱۳۰,۷۶۶,۱۲۹	۷۹۳,۱۰۵,۶۸۰,۲۸۵	۶۴,۰۷۵,۱۹۲,۸۶۶	افزایشته	۶۴,۰۷۵,۱۹۲,۸۶۶			شرکت سایپا دیزل
	۵۶,۰۹۰,۲۲۳,۰۰۰		۵۶,۰۹۰,۲۲۳,۰۰۰		۵۶,۰۹۰,۲۲۳,۰۰۰	زیر یک درصد	۵۶,۰۹۰,۲۲۳	سایر شرکتها:
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۱۰	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۳۰۰	شرکت پیشگامان خوراک تابان
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۱۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۲,۹۰۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰	پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰	شرکت ایمن پاک طراوت
	۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸٪	۹۸	شرکت عدالت اندیشان وصول
	۶,۰۱۶,۴۴۳,۰۰۰		۵,۷۲۲,۴۴۳,۰۰۰		۵,۷۲۲,۴۴۳,۰۰۰			شرکت پاکیزه مهر آبی
	(۲۶۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)					کسر میشود ۶۵٪ تعهد سرمایه
	۵,۷۵۳,۸۴۳,۰۰۰		۵,۶۸۳,۴۴۳,۰۰۰		۵,۷۲۲,۴۴۳,۰۰۰			
۵۳۹,۷۰۱,۵۱۱,۹۶۵	۷۹,۸۷۴,۶۰۹,۱۲۹	۷۹۳,۱۰۵,۶۸۰,۲۸۵	۶۹,۷۵۸,۶۳۵,۸۶۶		۶۹,۷۹۷,۶۳۵,۸۶۶			

۱۲-۱-۱- براساس اطلاعیه شماره ۹۵-۲۱۴۹۹ مورخ ۹۵/۱۲/۲۱ تعداد ۳۷۳,۷۴۴,۵۰۰ سهم از شرکت سایپا دیزل با نرخ ۲۰۰ ریال با انتقال دیون سایپا طبق توافق نامه شماره ۰۴۳۰۲-۱۰/۱۱/۷۸۱-۱۰ انتقال دین سه جانبه بین شرکت های

سایپا ، سایپا دیزل و ستاره سفیران آینده واگذار گردید.

۱۲-۱-۲- تعهد سرمایه مربوط به شرکت ایمن پاک طراوت میباشد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۳- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			<b>پیش پرداخت های داخلی:</b>
۳۶,۱۰۵,۱۴۲,۶۲۴	۴۰,۴۰۳,۸۶۳,۹۱۹	۱۳-۱	پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان
۴۳۱,۳۱۶,۰۰۰	۲,۱۱۰,۴۴۱,۱۶۳	۱۳-۲	پیش پرداخت خرید
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت خرید خدمات
<b>۳۶,۵۵۶,۴۵۸,۶۲۴</b>	<b>۴۳,۱۹۲,۳۰۵,۰۸۲</b>		

۱۳-۱- 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.

۱۳-۲- پیش پرداخت خرید خدمات مربوط به خرید محصولات جهت مصرف پروژه ها می باشد.

۱۴- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۶۲۸,۴۶۱,۸۶۹	۵,۵۲۵,۲۴۷,۱۴۶	-	۵,۵۲۵,۲۴۷,۱۴۶	انبار کالای تجاری
۳۴۵,۲۵۸,۲۴۶	۳۰۳,۵۶۰,۴۵۵	-	۳۰۳,۵۶۰,۴۵۵	انبار ملزومات مصرفی
۱۷۰,۶۹۴,۵۳۲	-	-	-	سایر موجودی ها
<b>۶,۱۴۴,۴۱۴,۶۴۷</b>	<b>۵,۸۲۸,۸۰۷,۶۰۱</b>	<b>-</b>	<b>۵,۸۲۸,۸۰۷,۶۰۱</b>	

۱۴-۱- موجودی کالا در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه ایی مناسب به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال برخوردار میباشد.

۱۴-۲- کالای انبار تجاری ( سنگ ساب ) مربوط به خرید تجهیزات صنعتی و نظافت صنعتی میباشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها  
۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	خالص	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۱
-	(۱۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	
-	-	-	-	-	

تجاری:

اسناد دریافتنی:

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

۱۵-۱-۱ اسناد دریافتنی از شرکت طعام گستر آفتاب مربوط به چکهای دریافتی بابت اجاره تالار پردیس کیان می باشد.

تجاری:

حساب های دریافتنی:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	خالص	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۸,۲۸۲,۵۶۰	-	-	۸,۲۸۲,۵۶۰	۱۵-۱-۲
۵۹۴,۸۷۴,۲۵۳,۹۶۱	۸۹۸,۷۴۱,۵۴۴,۱۸۶	-	-	۸۹۸,۷۴۱,۵۴۴,۱۸۶	اشخاص وابسته
۷,۳۶۴,۶۲۴,۰۹۶	۱۲۰,۱۸۰,۵۲۷,۸۳۵	-	-	۱۲۰,۱۸۰,۵۲۷,۸۳۵	سایر مشتریان
۶۰۲,۲۳۸,۸۷۸,۰۵۷	۱,۰۱۸,۹۲۲,۰۷۲,۰۲۱	-	-	۱,۰۱۸,۹۲۲,۰۷۲,۰۲۱	

حساب های دریافتنی غیر تجاری:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	خالص	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۴۰۰,۴۷۰,۸۱۹	۴,۸۰۰,۴۱۸,۵۰۵	(۱,۲۰۰,۱۰۴,۶۲۷)	-	۶,۰۰۰,۵۲۳,۱۳۲	۱۵-۱-۴
۲۲۴,۲۲۰,۴۴۲,۶۰۴	۳۱۸,۲۶۱,۷۹۰,۹۳۲	-	-	۳۱۸,۲۶۱,۷۹۰,۹۳۲	۱۵-۱-۵
۲۲۹,۶۲۰,۹۱۳,۴۲۳	۳۲۳,۰۶۲,۲۰۹,۴۳۷	(۱,۲۰۰,۱۰۴,۶۲۷)	-	۳۲۴,۲۶۲,۳۱۴,۰۶۴	
۸۳۱,۸۵۹,۷۹۱,۴۸۰	۱,۳۴۱,۹۸۴,۲۸۱,۴۵۸	(۱,۲۰۰,۱۰۴,۶۲۷)	-	۱,۳۴۳,۱۸۴,۳۸۶,۰۸۵	

۱۵-۱-۲ طلب از شرکتهای گروه عمدتاً بابت خدمات ارائه شده بوده وشامل اقلام ذیل است:

۱۳۹۷/۱۰/۳۱	ریال	۱۳۹۸/۱۰/۳۱	ریال	یادداشت
۹۸,۶۱۱,۱۱۱,۸۹۷	۱۳۵,۷۶۲,۰۷۰,۳۱۱			پارس خودرو
۲۲۶,۲۸۴,۶۲۰,۴۰۸	۱۸۷,۷۴۹,۴۴۳,۰۶۱			شرکت سایپا
۶۶,۹۹۲,۵۱۱,۸۹۸	۱۲۲,۲۹۶,۹۲۳,۵۸۱			شرکت تولیدی خودرو سایپا کاشان
۳۸,۹۰۲,۸۷۱,۰۹۳	۱۰۸,۹۳۹,۱۸۲,۳۶۴			شرکت مالییل سایپا
۲۶,۰۹۶,۲۷۶,۲۵۲	۵۴,۵۲۰,۵۶۴,۶۶۴			شرکت سایپا آذین
۲۵,۲۹۰,۰۵۹,۹۴۴	۳۴,۱۷۷,۴۶۸,۰۴۷			شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۱۵,۸۹۴,۹۷۸,۰۷۷	۳۳,۳۵۹,۹۸۸,۳۳۲			مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)
۳۱,۹۰۹,۷۷۲,۱۱۹	۳۱,۸۴۲,۲۰۳,۱۵۱			شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
۲۰,۵۲۵,۳۲۴,۱۵۵	۲۲,۲۸۵,۱۵۴,۹۶۶			مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۶,۰۶۱,۶۶۰,۲۶۷	۱۸,۸۷۷,۵۰۶,۵۰۸			شرکت سایپا پرس
۵,۱۹۹,۷۳۲,۹۰۳	۱۴,۸۷۲,۳۸۲,۰۸۲			شرکت مگا موتور
۷,۴۲۴,۳۹۶,۱۹۷	۳۹,۳۸۵,۷۴۵,۰۶۱			شرکت زامیاد
۷,۵۱۲,۱۷۴,۸۸۹	۱۲,۷۲۲,۵۲۳,۴۴۳			شرکت کمک فنر ایندامین
۲,۶۲۸,۰۷۶,۵۵۳	۱۹,۴۴۱,۸۹۴,۸۷۴			شرکت پلاسکو کار
۵,۰۷۵,۴۳۴,۵۶۶	۱۱,۵۸۳,۹۵۵,۸۳۹			شرکت سایپا یدک
۳,۵۹۱,۵۰۲,۶۴۹	۶,۸۲۰,۸۲۲,۱۳۲			شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۲,۱۵۸,۷۸۲,۶۴۵	۵,۵۱۷,۴۰۴,۴۴۲			شرکت سایپا لجستیک
۱,۲۲۸,۷۰۲,۳۲۱	۱,۵۴۶,۸۹۴,۰۲۶			امداد خودرو سایپا
۲,۷۸۴,۸۳۰,۹۵۳	۱,۹۶۵,۲۷۰,۲۰۵			شرکت فنر سازی زر
۲,۶۲۹,۸۴۵,۳۰۲	۲,۸۸۶,۴۱۳,۴۲۲			شرکت پیشگامان خوراک تابان
۱,۸۸۰,۸۰۰,۴۵۳	۲,۶۹۸,۲۹۷,۸۹۳			شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی (سودیکو)
۱,۲۲۸,۰۳۵,۳۸۶	۱,۳۸۸,۵۱۰,۷۲۱			شرکت سایپا دیزل
۱,۶۲۷,۹۰۲,۳۱۱	۲,۹۸۳,۴۹۰,۷۴۱			شرکت خدمات فنی رنا
۱,۸۳۱,۲۱۹,۲۲۵	۳,۱۰۰,۶۶۶,۹۳۴			شرکت رایان سایپا
-	۱,۶۱۱,۴۱۳,۵۹۷			شرکت سایپا خزر
-	۲,۰۴۹,۲۶۶,۵۰۶			شرکت نگین آریای آسیا (مگامال)
۵۸۵,۶۴۸,۵۱۱	۳۳۷,۰۸۸,۶۳۲			شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۴۵۰,۷۸۱,۹۶۸	۱,۱۱۷,۱۱۰,۹۹۱			شرکت مهندسی توسعه (سیکو)
۱۴۸,۸۵۴,۰۳۵	۲۰۷,۲۵۳,۲۰۶			شرکت سرمایه گذاری صنعتی رنا
-	۱۲,۰۴۱,۳۹۲,۰۹۶			شرکت سایپا گام
-	۲,۱۹۵,۲۵۹,۳۱۹			شرکت ایران کاوه
-	۹۷۵,۶۷۳,۲۴۹			شرکت همراه خودرو سایپا
-	۴۸۲,۱۹۹,۷۷۰			سایر
۳۱۸,۳۴۶,۹۸۴	۸۹۸,۷۴۱,۵۴۴,۱۸۶			
۵۹۴,۸۷۴,۲۵۳,۹۶۱				

۱۵-۱-۲- تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۳۶۱,۵۴۷ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است.





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱	۱۵-۱-۳-۱ علی الحساب به دارایی (به طرفیت اسنادپرداختنی) شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان
.	۵۶,۳۴۸,۵۵۶,۹۶۷	شرکت پیشگامان ستاره تابان
.	۵۵,۳۲۸,۴۴۹,۵۱۹	سود سهام دریافتی از شرکت‌های سرمایه پذیر جاری کارکنان امور شرکت ( بیمه تکمیلی )
۱,۸۲۳,۹۲۹,۰۸۷	۳,۵۸۰,۵۴۰,۳۵۸	۱۵-۱-۳-۲ شرکت جهاد نصر تهران
.	۲,۷۴۳,۶۲۶,۹۰۳	شرکت فناوری سایپا (فسا)
.	۴۱۸,۰۵۷,۳۱۶	شرکت پاکبزه مهر آبی
۱۵۴,۶۵۳,۷۲۲	۸۹۱,۰۷۰,۹۵۳	شرکت ایمن پاک طراوت
۱۳۳,۰۹۵,۱۲۹	۳۰,۹۰۰,۰۰۰	کار آفرین نیرو پویا
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک
۷۶,۱۹۹,۸۸۰	.	شرکت پیشرو راهبر آروین
۲۰۹,۴۲۳,۷۲۹	.	شرکت کارگزاری آبان
۳,۸۷۱,۷۹۷,۷۹۲	۴,۲۶۴,۳۱۳	شرکت کارگزاری شهر
۳,۷۷۸,۸۷۸	۳,۷۷۸,۸۷۸	سایر ( شامل ۸ فقره )
۹۷۶,۷۴۵,۸۷۹	۶۰,۱۲۸۲,۶۲۸	جمع
۷,۳۴۴,۶۲۴,۰۹۶	۱۷۳,۷۴۸,۳۹۵,۹۳۶	کسر می شود: علی الحساب دارایی به طرفیت اسناد پرداختنی
.	(۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱)	
۷,۳۴۴,۶۲۴,۰۹۶	۱۲۰,۱۸۰,۵۲۷,۸۳۵	

۱-۳-۱-۱۵- علی الحساب به دارایی مربوط به چکهای جریمه مالیات بر ارزش افزوده سال ۹۲، ۹۳، ۹۴ و دوره دوم سال ۹۷ می باشد.

۲-۳-۱-۱۵- سود سهام عملکرد سال ۹۷ مربوط به لیزینگ رایان سایپا، فولاد کاوه و مس ایران میباشد.

۴-۱-۱۵- مانده حساب پرسنل شرکتهای گروه سایپا شامل مانده تسهیلات اعطاء شده به کارکنان شرکتهای گروه سایپا در سنوات قبل برای خرید خدمات صدور انواع بیمه، تور مسافرتی و خرید لوازم صوتی و تصویری و ارزاق بوده و بشرح ذیل می باشد.

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
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 اذین
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	
(۶۰۰,۰۵۲,۳۱۳)	(۱,۲۰۰,۱۰۴,۶۲۷)	
۵,۴۰۰,۴۷۰,۸۱۹	۴,۸۰۰,۴۱۸,۵۰۵	کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۹,۶۹۵,۳۴۲,۵۹۴	۲۵۷,۵۸۶,۳۳۵,۲۸۳	۱۵-۱-۵-۲ سپرده بیمه پیمان ها
۲۶,۴۳۲,۳۱۲,۷۴۴	۲۴,۵۴۰,۲۷۷,۷۶۰	۱۵-۱-۵-۳ سپرده حسن انجام کار
۴,۹۲۳,۹۳۹,۸۲۹	۴,۶۹۳,۵۱۸,۴۵۲	۱۵-۱-۵-۱ جاری و مساعده کارکنان
۱۵,۷۱۵,۶۲۲,۵۴۵	۱۹,۸۸۲,۳۵۸,۰۴۴	۱۵-۱-۵-۱ وام کارکنان ( خرید خودرو - ضروری - مسکن - ازدواج و ...)
۷,۱۵۳,۲۲۴,۸۹۲	۱۱,۰۲۹,۳۰۱,۳۹۳	۱۵-۱-۵-۱ وام کارکنان (بانک قرض الحسنه مهر ایران)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده اجاره
	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مناقصه
<b>۲۲۴,۲۲۰,۴۴۲,۶۰۴</b>	<b>۳۱۸,۲۶۱,۷۹۰,۹۳۲</b>	

۱-۱-۵-۱ 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.

۱-۱-۵-۱-۵- حساب سپرده بیمه نزد کارفرمایان متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	شرکت سایپا
۵۴,۱۳۳,۱۸۷,۸۷۷	۱۰۱,۴۹۶,۷۷۴,۲۲۹	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۳۴,۲۴۲,۴۹۷,۰۶۵	۴۵,۲۳۲,۹۴۱,۷۶۷	شرکت پارس خودرو
۳۰,۳۰۷,۶۹۷,۴۱۴	۴۳,۸۵۵,۱۳۷,۹۱۸	شرکت مالیبل سایپا
۸,۹۲۳,۸۹۸,۷۲۸	۹,۶۹۱,۷۴۵,۵۹۸	شرکت سایپا آذین
۷,۷۲۴,۱۰۷,۳۹۱	۹,۲۹۴,۷۵۲,۰۱۶	شرکت مگا موتور
۳,۷۲۴,۵۱۸,۰۲۲	۹,۱۴۴,۱۸۴,۹۸۱	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
۲,۶۰۹,۲۱۵,۹۹۷	۷,۲۴۵,۱۷۹,۰۶۲	شرکت سایپا پرس
۷,۳۵۵,۸۲۳,۰۵۵	۵,۹۵۲,۰۹۷,۸۵۱	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۵,۲۷۴,۷۸۱,۱۸۰	۴,۶۰۳,۹۶۰,۸۸۵	شرکت سایپا یدک
۱,۸۴۸,۴۴۸,۳۵۰	۴,۲۴۲,۲۰۴,۴۵۱	شرکت پلاسکو کار
۲,۷۰۲,۴۲۳,۱۶۹	۳,۲۲۸,۴۴۱,۰۴۴	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱,۹۰۱,۴۷۱,۲۶۲	۲,۳۱۳,۱۸۵,۳۴۱	دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
۱,۲۹۰,۳۹۵,۰۸۶	۱,۲۹۰,۳۹۵,۰۸۶	شرکت رایان سایپا ( تامین نیرو )
۱,۰۶۴,۳۶۶,۲۷۸	۱,۴۷۹,۸۱۹,۷۱۴	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۱,۰۲۴,۸۸۷,۲۰۰	۵۸۹,۰۴۱,۴۲۱	شرکت سایپا دیزل
۹۵۴,۴۲۵,۰۰۰	۵۵۹,۶۲۳,۸۲۱	شرکت سایپا لچستیک
۶۸۴,۹۳۴,۹۱۱	۵۰۴,۷۴۰,۲۲۳	صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک
۶۴۴,۰۲۱,۰۲۹		مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۴۸۷,۷۳۳,۶۱۶	۸۴۸,۹۸۴,۸۱۴	شرکت فنر سازی زر
۵۵۷,۵۸۳,۸۷۶	۷۰۳,۴۳۲,۶۲۵	مدیران خودرو
۳۴۸,۵۷۶,۳۳۳	۳۴۸,۵۷۶,۳۳۳	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۳۵,۸۵۰,۰۰۰	۸۸,۸۶۶,۲۵۰	سایر شرکتهای
۱,۸۵۴,۴۹۹,۷۵۵	۴,۸۷۲,۲۴۹,۸۵۳	
<b>۱۶۹,۶۹۵,۳۴۲,۵۹۴</b>	<b>۲۵۷,۵۸۶,۳۳۵,۲۸۳</b>	

۱-۱-۵-۲- به دلیل تقسیم بیمه نامه های سنوات قبل و اختلاف در خصوص محاسبات سازمان تامین اجتماعی (نرخ ضریب) شرکت نتوانسته است تاکنون اقدام به اخذ مفاصا حساب شرکتهای

سایپا و پارس خودرو نماید، لیکن اقدامات مقتضی در این خصوص در حال انجام می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲-۵-۱- سپرده حسن انجام کار از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۵۰۰,۶۵۵,۵۴۳	۶,۶۱۰,۳۸۳,۰۹۰	شرکت زامیاد
۸,۸۳۲,۷۵۷,۲۹۳	۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۹۱	شرکت سایپا
۲,۰۱۴,۸۰۳,۹۱۶	۱,۹۵۴,۸۶۸,۹۶۰	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۸,۳۲۶,۰۷۲,۷۴۴	۵,۵۱۸,۶۲۲,۳۳۵	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	شرکت سایپا آذین
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۸۴,۵۸۵,۳۶۴	۱۴۰,۴۸۹,۲۵۸	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران
.	۱۹۹,۵۲۱,۸۴۱	شرکت نگین آرای آسیا
۵۶۱,۵۱۹	.	شرکت سایپا دیزل
<u>۲۶,۴۳۲,۳۱۲,۷۴۴</u>	<u>۲۴,۵۴۰,۲۷۷,۷۶۰</u>	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۶- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰,۴۳۳,۴۹۸,۹۲۷	-	-	.	-	شرکت پترو شیمی زاگرس
۱۰,۰۶۴,۸۶۹,۶۷۱	-	-	.	-	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۴,۴۲۹,۰۳۲,۳۰۰	-	-	.	-	شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
۳,۶۳۴,۱۹۵,۰۵۵	-	-	.	-	شرکت ذوب آهن اصفهان
۴,۳۷۸,۵۰۰,۰۰۰	-	-	.	-	بانک پاسارگاد
۱,۲۴۴,۱۰۲,۱۰۵	-	-	.	-	شرکت صنعت و معدنی و صنعتی چادرملو
۴۴۲,۲۱۶,۸۱۷	۶,۱۸۸,۱۹۷	-	۶,۱۸۸,۱۹۷	۶,۱۳۳	شرکت سرمایه‌گذاری رنا
-	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانکی
<b>۵۴,۶۲۶,۴۱۴,۸۷۵</b>	<b>۴,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷</b>	<b>-</b>	<b>۴,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷</b>		

سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار:

۱۷- موجودی نقد

۱۷-۱- موجودی نزد بانکها :

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱,۲۳۵,۱۷۲	۱,۲۵۸,۶۰۵,۳۰۳	مهر قرض الحسنه ایران کارگر جنوبی ۱-۳۵۶۴۸۱۶-۴۰۵-۳۰۱۱
۱,۳۷۷,۴۷۳,۹۵۴	۱۴,۲۵۵,۶۳۶,۷۶۶	مهر قرض الحسنه ایران کارگر جنوبی ۱-۳۵۶۴۸۱۶-۱۱-۳۰۱۰
.	۵,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	مهر قرض الحسنه ایران کارگر جنوبی ۲-۳۵۶۴۸۱۶-۴۰۵-۳۰۱۱
۴,۱۷۶,۳۶۳	۵۶۵,۶۵۱,۳۶۸	پاسارگاد سایپا ۱-۸۸۳۳۲۲-۸۱۰-۳۲۲
۱۹۹,۰۷۵,۴۰۸	۱۰۱,۰۳۸,۹۸۴	رفاه شهر قدس ۲۲۲۲۲۴۲۲۲۲۲۳
۱۲۶,۲۱۲,۱۰۷	۱۲۵,۰۰۲,۸۰۹	پاسارگاد سایپا ۱-۸۸۳۳۲۲-۳۲۲۸۱۰
۴۲۰,۹۹۴,۵۴۲	۲,۲۲۴,۵۱۴	پاسارگاد نفت شمالی ۱-۸۸۳۳۲۲-۲۸۹۸۱۰
۲۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۰۱۰,۸۳۹	آینده آیت اله کاشانی ۰۶-۰۷۹۴۷۵-۲۰۲۰۲
۵,۴۰۲,۰۸۰,۳۳۴	۳۱,۲۳۵,۱۷۲	مهر قرض الحسنه ایران کارگر جنوبی ۱-۳۵۶۴۸۱۶-۷۱۰-۳۰۱۰
۱۳۴,۱۱۶	۸۴,۰۳۲,۸۴۶	ملی کارخانه صنعتی ایران خودرو ۰۰۰۰۹۵۸۰۰۰۰۰۱۱۰۶۹
۳,۰۴۴,۹۷۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	آینده آیت اله کاشانی ۰۸-۱۷۸۶۵۷۰۰۱۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	پاسارگاد نفت شمالی ۱-۸۸۳۳۲۲-۲۸۹۱۱۸۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک مهر اقتصاد شعبه خیابان ملت - ۱۴۷۶۰۳۴۵۱-۶۱۷۱۳
۱,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک مهر اقتصاد شعبه خیابان ملت - ۱۴۷۶۰۲۴۵۱-۶۱۷۱۷۱
۳۲۱,۵۵۰	۳۲۱,۵۵۰	پارسیان بیمارستان پارسیان ۲۱۱۸۸۹۱
۵۳۴,۱۶۹	۹۵۳,۶۴۹,۷۱۴	ملت شعبه چیحون کد ۰۲۶۶۵۴/۸-۱۹۲۸۱۱۴۶
<b>۷,۷۷۲,۳۸۲,۶۸۷</b>	<b>۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵</b>	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ مبلغ ۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۰٪	۳۲,۳۹۹,۸۹۰	۹۰٪	۳۲,۳۹۹,۸۹۰	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱۰٪	۳,۶۰۰,۱۰۸	۱۰٪	۳,۶۰۰,۱۰۸	شرکت سرمایه گذاری سایپا
.	۱	.	۱	شرکت پیشگامان خوراک تابان
.	۱	.	۱	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۱۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹- 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 منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲۰- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی‌ها :

۲۰-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت	تجاری:
ریال	ریال		اسناد پرداختنی:
۴۹,۱۳۰,۹۲۵,۰۰۰	-		شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۲۰,۴۵۵,۷۴۹,۰۶۱	۸۴,۹۳۵,۴۳۸,۴۲۶		سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۴,۸۷۹,۴۹۰	۱۱,۸۲۳,۲۵۵,۵۳۳	۲۰-۱-۱	سایر
<b>۶۹,۵۹۱,۵۵۳,۵۵۱</b>	<b>۹۶,۷۵۸,۶۹۳,۹۵۹</b>		
			حسابهای پرداختنی:
۱۹۹,۰۴۷,۷۲۱,۲۳۳	۳۵۹,۰۵۴,۸۸۵,۰۷۱	۲۰-۱-۲	اشخاص وابسته
			سایر پرداختنی‌ها :
			اسناد پرداختنی:
۴۷,۴۹۱,۷۲۶,۹۷۴	۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱	۲۰-۱-۳	سازمان امور مالیاتی - چک‌های جریمه
-	۲۱,۲۲۹,۱۲۸,۰۰۰	۲۰-۱-۳	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده ۹۷ و ۹۸
-	(۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱)		کسر می‌شود: علی‌الحساب دریافتنی - چک جریمه
<b>۴۷,۴۹۱,۷۲۶,۹۷۴</b>	<b>۲۱,۲۲۹,۱۲۸,۰۰۰</b>		
۴۲۱,۶۹۶,۸۶۳,۳۷۵	۴۴۵,۲۳۷,۰۹۵,۷۰۱	۲۰-۱-۴	سایر حسابهای پرداختنی
۷,۱۵۸,۶۰۰,۴۲۰	۱۲,۷۲۲,۱۶۰,۰۷۶	۲۰-۱-۵	سایر اشخاص و شرکتهای
۴۲۸,۸۵۵,۴۶۳,۷۹۵	۴۵۷,۹۵۹,۲۵۵,۷۷۷		
<b>۷۴۴,۹۸۶,۴۶۵,۵۵۳</b>	<b>۹۳۵,۰۰۱,۹۶۲,۸۰۷</b>		

۲۰-۲- پرداختنی‌های بلند مدت:

سایر پرداختنی‌ها

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۲۰-۲	اشخاص وابسته - شرکت سایپا
<b>۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴</b>	<b>۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴</b>		

۲۰-۱-۳- مانده فوق مربوط به چک‌های جریمه ارزش افزوده سال ۹۲، ۹۳ و ۹۴ و دوره دوم تابستان ۹۷ می‌باشد 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 بهره‌مندی از بخشودگی کامل جرائم صورت پذیرفته است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱-۱-۲۰- مانده سایر اسناد پرداختنی متشکل از اقلام زیر میباشد.

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
-	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 دبلیو
-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش جارو خزایی
-	۱۲۷,۸۵۷,۰۰۰	شرکت سپید در شایان
-	۱۲۷,۸۱۶,۵۰۰	فروشگاه براتی
-	۱۱۴,۴۸۴,۱۰۰	فروشگاه رحمت اله آزادی
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پیشرو راهبر آروین
۳,۵۰۷,۰۰۰	۳,۵۰۷,۰۰۰	شرکت تولیدی ایمن توحید
۱,۳۷۲,۴۹۰	۱,۳۷۲,۴۹۰	خدمات جامع فروشگاهی ایرسا
-	۹۲,۵۹۶,۰۰۰	سایر
<b>۴,۸۷۹,۴۹۰</b>	<b>۱۱,۸۲۳,۲۵۵,۵۳۳</b>	

۱-۱-۲۰- بعد از تاریخ تهیه صورتهای مالی عمده موارد پرداخت گردیده است.

۱-۱-۲۰- مانده بدهی به شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۵۷,۴۲۱,۸۸۹,۴۶۲	۲۲۹,۸۵۶,۳۹۲,۱۸۳	۲۰-۱-۲-۱	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱۵,۴۷۶,۵۲۵,۲۷۲	۷۰,۲۲۵,۰۱۴,۶۳۳	۲۰-۱-۲-۲	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۱۵,۶۳۱,۵۴۷,۶۰۵	۸,۸۱۷,۸۶۰,۰۶۶		شرکت عدالت اندیشان وصول
۴,۶۶۷,۴۵۵,۶۹۲	۹,۸۰۳,۳۲۵,۳۷۱		شرکت سرمایه گذاری سایپا
۴,۶۴۸,۳۱۸,۵۹۹	۳۹,۵۴۶,۶۹۳,۸۰۰		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
۸۵,۷۳۹,۳۴۲	-		مهندسی بازرگانی سایپا- ستکو
۳۱۰,۶۴۶,۲۴۳	-		شرکت سایپا خزر
<b>۱۹۹,۰۴۷,۷۲۱,۲۳۳</b>	<b>۳۵۹,۰۵۴,۸۸۵,۰۷۱</b>		



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲۰-۱-۲-۱- گردش حساب و مانده طلب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۱,۶۵۷,۷۶۷,۰۳۳	۱۵۷,۴۲۱,۸۸۹,۴۶۲	مانده ابتدای سال
۴۶,۸۱۸,۹۳۴,۸۶۵	۵۰,۸۷۱,۵۳۷,۰۱۵	سود سهام پرداختنی
۸,۹۱۰,۱۸۸,۰۸۹	۷,۱۷۷,۱۱۶,۰۵۷	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)
(۴۳۶,۲۱۷,۳۵۰)	(۱۴۰,۲۳۰,۵۷۵)	سود سهام دریافتنی
-	(۱۸۵,۴۹۴,۵۰۰)	مراسم های برگزار شده سمیکو در تالار پردیس کیان
۶۱۸,۹۰۰,۵۵۵	-	هزینه کارمزد وثیقه سهام شرکت سایپا دیزل
-	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	تعهد ۶۵ درصد سهام شرکت عدالت اندیشان
(۱۴۷,۶۸۳,۷۳۰)	(۳۰۰,۴۰۹,۵۱۲)	سایر
<b>۱۵۷,۴۲۱,۸۸۹,۴۶۲</b>	<b>۲۲۹,۸۵۶,۳۹۲,۱۸۳</b>	

۲۰-۱-۲-۲- مانده طلب کارگزاری بیمه سایپا مربوط به بیمه عمر و حوادث و درمان گروهی پروژه ها و دفتر مرکزی می باشد.

۲۰-۱-۴- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۵,۶۹۷,۶۹۳,۴۸۵	۱۹۵,۸۴۵,۷۹۱,۱۴۲	۲۰-۱-۴-۱ حقوق پرداختنی
۷۶,۶۹۹,۴۵۹,۲۳۲	۱۳۳,۰۶۷,۹۸۸,۴۰۵	۲۰-۱-۴-۱ سازمان تامین اجتماعی-حق بیمه تامین اجتماعی
۱۶۰,۳۰۷,۲۰۲,۴۵۳	۲۱,۳۵۷,۴۹۹,۵۷۴	۲۰-۱-۴-۲ اداره امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده
۳۶,۳۶۶,۲۸۵,۶۸۵	۳۶,۰۶۳,۸۷۰,۸۳۵	ذخیره صندوق و سایر مطالبات کارکنان
۴۰,۳۷۳,۴۳۵,۳۹۳	۵۷,۵۸۵,۸۳۵,۴۵۴	مالیات تکلیفی و حقوق و مرخصی
۴۱۷,۸۳۳,۵۷۸	۶۹۳,۷۲۲,۸۸۸	سپرده بیمه پیمانکاران
۱,۸۳۴,۹۵۳,۵۴۹	۶۲۲,۳۸۷,۴۰۳	سایر (شامل ۹ فقره)
<b>۴۲۱,۶۹۶,۸۶۳,۳۷۵</b>	<b>۴۴۵,۲۳۷,۰۹۵,۷۰۱</b>	

۲۰-۱-۴-۱- مانده فوق مربوط به حقوق و مزایا و بیمه دی ماه ۹۸ پرسنل می باشد که در ماه بعد پرداخت و تقسیط شده است

۲۰-۱-۴-۲- مانده فوق مربوط به بدهی ارزش افزوده سال ۹۷ و ۹۸ می باشد که بصورت اقساط در حال پرداخت می باشد





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲۰-۱-۵- حساب پرداختنی سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۵۵,۰۸۵,۸۵۱	۶,۴۵۰,۴۰۵,۸۰۸	مهر قرض الحسنه کارگر جنوبی - وام پرسنل
-	۵۹۵,۸۹۲,۱۶۶	شرکت پخش پدیده پایدار
-	۵۰۷,۷۰۵,۰۰۰	الکتریکی نصیری
۳۷۰,۳۵۰,۰۰۰	۴۷۰,۴۰۰,۰۰۰	تولید دستکش داود بهرامی
۲۵۹,۵۶۱,۹۰۴	۴۱۵,۸۹۲,۵۳۰	موسسه خیریه نیکسا
۱۴۸,۰۸۱,۲۵۰	۳۶۶,۲۷۶,۰۰۰	فروشگاه ثامن
-	۳۰۹,۴۵۰,۵۰۰	فناور اندیشه ماهر جوان
۱۸۳,۸۰۸,۴۰۱	۲۷۴,۹۷۳,۹۰۱	فروشگاه براتی
-	۲۱۲,۲۵۰,۷۳۳	شرکت پیشرو راهبر آروین
-	۱۶۱,۷۰۰,۰۰۰	شرکت آلتون رزین البرز
۶۹,۲۳۰	۱۵۰,۹۸۹,۰۲۹	دستکش گیلان
۱۲۱,۲۹۶,۴۰۰	۱۱۳,۵۶۳,۰۰۰	فروشگاه رحمت اله آزادی
۴۲,۹۷۹,۷۹۰	.	تولیدی ارج پلاست مهران
۷۵,۲۵۰,۰۰۰	.	فروشگاه راد نصر
۱۶۶,۲۰۰,۰۰۰	.	پدیده پلاست
۱۱۹,۲۹۵,۷۳۴	.	شرکت بهداشت سلامت آوندفر
۴,۰۴۰,۰۰۰	.	فروشگاه و تجهیزات ابزار صنایع
۸۱۸,۲۲۴,۸۵۰	.	شرکت برج طلایی ونک
۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	فروشگاه پیشتاز کامپیوتر
۳,۸۲۹,۳۵۷,۰۲۰	۲,۶۹۲,۶۶۱,۴۰۹	سایر ( شامل ۱۳ فقره )
<b>۷,۱۵۸,۶۰۰,۴۳۰</b>	<b>۱۲,۷۲۲,۱۶۰,۰۷۶</b>	

۲۰-۱-۵ در تاریخ تهیه صورتهای مالی عمدتاً موارد فوق تسویه گردیده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲۰-۲- اشخاص وابسته - شرکت سایپا

مانده شرکت سایپا از اقلام زیر تشکیل شده است:

انتقال بدهی سایپا دیزل و بهای خرید سهام

سود واگذاری سهام شرکت تاپکو طبق اعلامیه ش ۱۰۳۵۹۳

مالیات نقل و انتقال سهام

سایر

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۸۷۳,۱۹۰,۱۸۵,۱۳۲	۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶
(۹,۰۱۲,۴۵۱,۶۱۳)	.
(۲۸,۴۴۱,۸۷۴,۰۰۰)	.
(۱,۴۶۹,۳۳۳)	.
<b>۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶</b>	<b>۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶</b>
(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)
<b>۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴</b>	<b>۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴</b>

انتقال سهام سایپا دیزل

۲۰-۲-۲ - 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 برس با هدف شفاف سازی افشا گردیده است.

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵۴,۶۹۴,۷۸۶,۲۸۸	۷۷,۷۹۰,۷۲۷,۴۳۸
(۹۵,۴۶۹,۶۴۱,۳۱۱)	(۹۱,۶۰۶,۲۷۵,۲۴۶)
۱۱۸,۵۶۵,۵۸۲,۴۶۱	۱۲۲,۴۶۸,۶۴۲,۶۳۹
<b>۷۷,۷۹۰,۷۲۷,۴۳۸</b>	<b>۱۰۸,۶۵۳,۰۹۴,۸۳۱</b>

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

(مبالغ به ریال)

۲۲- مالیات پرداختنی

مالیات		مالیات	
مالیات پرداختنی	مابده پرداختنی	پرداختی	قطعی
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	-	۳۰,۷۲۲,۵۵۸,۵۰۵	۳۰,۷۲۲,۵۵۸,۵۰۵
۱۶,۸۸۶,۵۶۹,۷۹۴	-	۳۰,۷۲۲,۵۵۸,۵۰۵	۶۷,۶۲۷,۸۴۴,۱۷۵
۱۷,۹۶۸,۰۰۵,۲۰۸	۱۳,۷۲۰,۹۴۰,۲۰۸	۴,۲۴۷,۰۶۵,۰۰۰	-
-	۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰	۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰	-
۳۴,۸۵۴,۵۷۵,۰۰۲	۲۶,۶۳۳,۱۵۴,۴۰۸		

درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
۶۷,۴۵۵,۶۰۸,۸۴۴	۷۵,۳۰۷,۹۴۰,۷۹۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
۲۱,۳۲۸,۲۵۹,۶۴۸	۸۵,۳۲۶,۳۵۵,۹۳۸	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
۵۱,۶۴۸,۸۵۶,۸۰۰	۱۸۹,۴۱۹,۷۵۶,۷۳۴	۱۳۹۸/۱۰/۳۰

۲۲-۱ 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 ۳۰,۷۲۲ میلیون ریال کاهش یافت. لذا به استناد بخشنامه صادره به شماره ۲۰۰/۹۸/۴۱ مبنی بر بخشودگی کامل جرایم، شرکت در مهرماه ۱۳۹۸ اصل مالیات را پرداخت نموده است و مشمول بخشودگی جرایم به میزان ۹۵ درصد شده است.

۲۲-۲ عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ تا تاریخ تهیه گزارش توسط سازمان امور مالیاتی در حال رسیدگی می باشد. و مبلغ پرداختنی مالیات عملکرد با توجه به تعدیلات سنواتی بهکار در اظهارنامه می باشد.



*(Handwritten signature in blue ink)*



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲۳- ذخایر

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	ماده پایان سال	ماده پایان سال	برگشت ذخیره	کاهش	افزایش	مانده ابتدای سال	یادداشت
۱۳۸,۷۲۲,۵۸,۲۲۰	۱۹۹,۴۲۶,۸۸۷,۷۳۱	-	(۱۷۰,۴۳۳,۹۱۷,۳۹۸)	۲۳۱,۱۳۸,۷۴۶,۹۰۹	۱۳۸,۷۲۲,۵۸,۲۲۰	۲۳-۱	ذخیره عیدی پروژه ها و دفتر مرکزی	
۲۰,۰۷۸,۰۲۰,۹۴۵	۱۹,۲۱۲,۱۹۶,۱۳۰	-	(۸۶۵,۸۲۴,۸۱۵)	-	۲۰,۰۷۸,۰۲۰,۹۴۵	۲۳-۲	ذخیره بیمه پیمان	
۱,۱۳۷,۲۳۳,۹۳۷	۷۰,۳۷۶,۳۳۱,۴۷۹	-	(۳,۲۰۰,۸۳,۳۷۲)	۷۲,۴۳۹,۱۸۰,۹۱۴	۱,۱۳۷,۲۳۳,۹۳۷		ذخیره مرخصی کارکنان	
۵۵۹,۹۸۱,۴۴۴	۸,۱۵۷,۰۴۱,۴۴۴	-	(۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۳۵۷,۰۶۰,۰۰۰	۵۵۹,۹۸۱,۴۴۴		ذخایر	
<b>۱۶۰,۴۹۷,۲۹۴,۵۴۶</b>	<b>۲۹۷,۱۷۲,۴۵۶,۷۸۴</b>	<b>-</b>	<b>(۱۷۵,۲۵۹,۸۲۵,۵۸۵)</b>	<b>۳۱۱,۹۳۴,۹۸۷,۸۲۳</b>	<b>۱۶۰,۴۹۷,۲۹۴,۵۴۶</b>			

۲۳-۱- ذخیره عیدی و سنوات مربوط به ۱۰ ماهه سال مالی ۱۳۹۸ بوده که برای پرسنل شناسایی و ثبت شده است.

۲۳-۲- ذخیره بیمه شناسایی شده سنواتی مربوط به ما به التفاوت ۱۶۶۷/حق بیمه پیمانکاری قراردادهای منعقد 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 منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

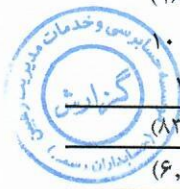
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۴- پیش دریافت ها
ریال	ریال	پیش دریافت از مشتریان:
-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ رایان سایپا
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا گام
-	۱۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت طعام گستر آفتاب
۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت کیمیا روغن البرز
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پیش دریافت قراردادهای پردیس کیان
-	(۱۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	کسر می شود: اسناد دریافتی به طرفیت پیش دریافت
<b>۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۵- اصلاح اشتباهات:
ریال	ریال	اصلاح حساب درآمد
(۳۵,۸۸۲,۶۴۶,۶۶۳)	۶,۵۳۰,۱۶۱,۰۴۷	اصلاح بهای تمام شده - حقوق و دستمزد
-	(۲۶,۹۴۳,۷۷۳,۵۷۹)	پرداخت مالیات عملکرد سال ۹۶
(۶,۶۲۱,۳۴۶,۳۱۳)	(۱۳,۸۵۸,۶۵۶,۲۹۴)	پرداخت مالیات ارزش افزوده سال ۹۶
-	(۵,۹۰۲,۸۷۳,۰۰۰)	پرداخت مالیات اجاره تکلیفی سال ۹۶
(۳,۱۴۲,۷۹۸,۴۰۲)	(۵۹۳,۹۳۵,۵۶۵)	مالیات حقوق سال ۹۲,۹۳,۹۵
(۶,۹۵۳,۴۵۴,۸۴۰)	-	اصلاح حساب سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱,۶۲۵,۵۰۸,۹۶۵	-	برگشت هزینه سهام دیزل به قیمت تمام شده
۳۴۰,۶۵۵,۱۲۹	-	سایر
(۹,۶۷۹,۰۵۸)	-	جمع
<b>(۵۰,۶۴۳,۷۶۱,۱۸۲)</b>	<b>(۴۰,۷۶۹,۰۷۷,۳۹۱)</b>	

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

۲۶- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سود خالص
ریال	ریال	تعدیلات:
۶۷,۳۵۸,۳۵۰,۷۳۰	۱۷۶,۵۰۷,۵۴۲,۵۳۴	هزینه مالیات بر درآمد
۱۷,۹۶۸,۰۰۵,۲۰۸	۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۶۵,۲۷۲,۰۱۵)	(۱۰,۳۸۳,۷۹۶)	سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها
(۳۸,۲۱۸,۷۱۰,۸۰۵)	(۱۲۶,۴۳۹,۸۷۷,۶۵۱)	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری در سهام
-	(۱۱,۰۹۳,۴۶۳,۴۷۵)	سود ناشی از سپرده بانکی
-	(۳۳۷,۵۵۸,۸۱۰)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲۳,۰۹۵,۹۴۱,۱۵۰	۳۰,۸۶۲,۳۶۷,۳۹۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
۷,۴۵۵,۹۰۳,۲۴۴	۸,۰۱۲,۲۴۸,۳۶۶	جمع تعدیلات
<b>۹,۹۳۵,۸۶۶,۷۸۲</b>	<b>(۸۵,۹۹۴,۴۵۳,۷۷۳)</b>	تغییرات در سرمایه در گردش:
(۱۶۵,۷۹۹,۳۴۹,۰۷۱)	(۵۱۰,۱۲۴,۴۸۹,۹۷۸)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۳,۵۸۵,۵۷۷,۱۸۷)	۳۱۵,۶۰۷,۰۴۶	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۶,۰۲۲,۸۴۹,۸۴۶)	(۶,۶۳۵,۸۴۶,۴۵۸)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱۰۱,۸۷۰,۰۲۵,۴۳۹	۲۷۸,۳۳۰,۷۳۵,۶۹۸	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۸۳,۳۵۷,۷۵۰,۶۶۵)	(۲۴۰,۱۸۳,۹۹۳,۶۹۲)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
<b>(۶,۰۶۳,۵۳۳,۱۵۳)</b>	<b>(۱۴۹,۶۷۰,۹۰۴,۹۳۱)</b>	نقد حاصل از عملیات



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲۷- معاملات غیر نقدی :

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر می باشد

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۲,۵۹۹,۶۳۴,۷۲۲	۵۱,۵۲۴,۱۱۹,۵۴۲	سود سهام مصوب به طرفیت حسابهای پرداختی
-	۱۱۶,۷۶۳,۵۹۷	فروش دارایی ثابت به طرفیت حسابهای دریافتی
-	۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	انتقال سهام شرکت پاکیزه مهر آبی به طرفیت حسابهای پرداختی
-	۲,۶۷۱,۲۳۶,۹۰۰	سود حاصل از مجامع به طرفیت حسابهای دریافتی
۲۱,۳۸۴,۳۳۷,۰۱۷	.	افزایش سرمایه گذاری بلند مدت در سمیکو به طرفیت حسابهای پرداختی
۳۳,۶۳۹,۶۰۶,۶۹۹	-	فروش سهام تاپکو به طرفیت حسابهای دریافتی
<b>۱۰۷,۶۲۳,۵۷۸,۴۳۸</b>	<b>۵۴,۶۰۶,۱۲۰,۰۳۹</b>	

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک :

۲۸-۱- مدیریت سرمایه :

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود . ساختار سرمایه 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 .

شرکت فاقد کمیته مدیریت ریسک می باشد . ، شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰-۲۵ درصد دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است نسبت اهرمی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ با نرخ ۱۴ درصد زیر محدوده هدف می باشد .

۲۸-۲- نسبت اهرمی :

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۹۴۴,۲۵۸,۳۳۵,۱۰۱	۱,۲۶۲,۴۸۰,۴۸۳,۰۴۳	جمع بدهی ها
(۷,۷۷۲,۳۸۲,۶۸۷)	(۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵)	موجودی نقد
<b>۹۳۶,۴۸۵,۹۵۲,۴۱۴</b>	<b>۱,۲۳۹,۱۶۷,۰۷۳,۱۷۸</b>	خالص بدهی
<b>۶۱,۶۳۵,۴۹۹,۸۷۸</b>	<b>۱۷۹,۷۶۳,۵۱۳,۸۲۶</b>	حقوق مالکانه
<b>۷</b>	<b>۱۵</b>	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸



۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

مانده طلب (بدهی)	تضامین اعطایی / دریافتی	مبلغ معامله (ریال)	شرح معاملات	مشمول ۱۳۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۱۳۹۸/۱۰/۳۰ در پایان (۳۹,۵۴۶,۶۹۳,۸۰۰)	-	-	•	✓	عضو هیات مدیره	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	معاملات با اشخاص وابسته
(۲۲۹,۸۲۳,۸۹۲,۱۸۳)	۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	-	حقوق دستمزد و خدمات	✓	عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا	
۲,۸۸۶,۴۱۳,۴۳۲	-	-	خرید خوراک	✓	عضو هیات مدیره	شرکت پیشگامان خوراک تابان	
۱۸۷,۷۴۹,۴۴۳,۰۶۱	-	۱,۱۹۹,۲۱۶,۴۳۱,۰۴۶	ارائه خدمات		همگروه	شرکت سایپا	
۳۹,۳۸۵,۷۴۵,۰۶۱	-	۲۷۲,۱۲۲,۶۱۱,۷۷۶	ارائه خدمات		همگروه	شرکت زامیاد	
۱۳۵,۷۶۲,۰۷۰,۳۱۱	-	۴۶۴,۴۵۵,۸۶۵,۲۹۴	ارائه خدمات		همگروه	شرکت پارس خودرو	
۵۴,۵۲۰,۵۶۴,۶۶۴	-	۱۵۱,۸۲۷,۴۴۴,۳۱۳	ارائه خدمات		همگروه	شرکت سایپا آذین	
۶,۸۲۰,۸۲۲,۱۳۲	-	۶۲,۱۸۸,۸۶۹,۱۱۲	ارائه خدمات		همگروه	شرکت مهندسی مشاوره ساز گستر	
۱۸,۸۷۷,۵۰۶,۵۰۸	-	۵۵,۵۷۷,۹۸۶,۵۹۰	ارائه خدمات		همگروه	شرکت سایپا پرس	
۱,۹۶۵,۳۷۰,۲۰۵	-	۱۰,۴۳۹,۶۲۶,۷۳۳	ارائه خدمات		همگروه	فترسازی زر	
۲۳,۲۸۵,۱۵۴,۹۶۶	-	۶۱,۷۲۱,۴۵۲,۷۷۳	ارائه خدمات		همگروه	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو	
۱,۵۴۶,۸۹۴,۰۳۶	-	۱۳,۴۴۴,۲۶۰,۹۳۸	ارائه خدمات		همگروه	شرکت امداد خودرو سایپا	
۳,۱۰۰,۶۶۶,۹۳۴	-	۸,۳۵۷,۱۱۳,۰۵۸	ارائه خدمات		همگروه	شرکت لیزینگ رایان سایپا	سایر اشخاص وابسته
۳۳,۳۵۹,۹۸۸,۳۳۲	-	۱۸۰,۳۹۶,۸۲۷,۴۸۳	ارائه خدمات		همگروه	ایدکو پرس	
۳۴,۱۷۷,۴۶۸,۰۴۷	-	۱۶۲,۷۳۴,۹۴۴,۰۸۹	ارائه خدمات		همگروه	قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	
۱۲۲,۲۹۶,۹۲۳,۵۸۱	-	۶۶۱,۹۹۵,۴۱۹,۶۹۶	ارائه خدمات		همگروه	شرکت سایپا کاشان	
۲,۹۸۳,۴۹۰,۷۴۱	-	۷,۳۳۵,۱۷۶,۱۶۹	ارائه خدمات		همگروه	خدمات فنی رنا	
۹۷۵,۶۷۳,۲۴۹	-	۱,۲۶۹,۹۵۵,۷۰۱	ارائه خدمات		همگروه	همراه خودرو سایپا	
۱,۳۸۸,۵۱۰,۷۲۱	-	۵,۴۴۱,۱۰۷,۳۰۵	ارائه خدمات		همگروه	سایپا دیزل	
۵,۵۱۷,۴۰۴,۴۴۲	-	۱۰,۷۸۸,۹۰۶,۱۱۵	ارائه خدمات		همگروه	سایپا لجستیک	

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸



۲۹ - معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

ماده مانده طلب (بدهی) ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ در پایان	تضامین اعطایی / دریافتی	مبلغ معامله (ریال)	شرح معاملات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۱۱,۵۸۳,۹۵۵,۸۳۹	-	۴۶,۴۷۹,۷۷۷,۵۷۶	ارائه خدمات		همگروه	سایپا یدک	
۲,۶۹۸,۳۹۷,۸۹۳	-	۱۰,۵۰۱,۷۶۶,۳۳۲	ارائه خدمات		همگروه	سودیکو	
۲,۱۹۵,۲۵۹,۳۱۹	-	۴,۸۹۳,۸۰۱,۸۸۶	ارائه خدمات		همگروه	سیکو	
۳۳۷,۰۸۸,۶۳۲	-	۴,۵۸۷,۵۵۹,۲۰۹	ارائه خدمات		همگروه	فرهنگی ورزشی سایپا	
(۷۰,۰۲۵,۰۱۴,۶۳۳)	-	۱۳,۶۵۷,۰۵۹,۰۸۳	ارائه خدمات		همگروه	کارگزاری بیمه سایپا	
۱۲,۷۲۲,۵۳۳,۴۴۳	-	۴۵,۲۸۳,۵۴۴,۹۸۴	ارائه خدمات		همگروه	کمک فنر ایندامین	
۱۰۸,۹۳۹,۱۸۲,۳۶۴	-	۲۸۲,۲۴۳,۱۸۷,۵۱۶	ارائه خدمات		همگروه	مالیبل	سایر اشخاص وابسته
۱۴,۸۷۲,۳۸۲,۰۸۲	-	۱۲۱,۵۹۶,۷۹۹,۵۱۶	ارائه خدمات		همگروه	مگا موتور -	
۳۱,۸۴۲,۲۰۳,۱۵۱	-	۱۰۳,۴۱۳,۷۶۰,۹۲۰	ارائه خدمات		همگروه	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(بن رو)	
۱۹,۴۴۱,۸۹۲,۸۷۴	-	۴۷,۱۲۷,۱۸۴,۱۳۴	ارائه خدمات		همگروه	شرکت پلاسکو کار	
-	-	۵۲۸,۵۵۰,۹۷۵	ارائه خدمات		همگروه	ستکو	
۲۰,۴۹,۲۶۶,۵۰۶	-	۶,۶۵۰,۷۲۸,۶۶۸				شرکت نگین آرای آسیا	
۱۲,۰۴۱,۳۹۲,۰۹۶	-	۱۸,۵۵۳,۵۴۴,۵۲۹				شرکت سایپا گام	
۲,۶۷۷,۴۵۹,۰۸۹	-	۳۷,۶۶۲,۷۲۴,۸۵۸				سایر	
۵۵۸,۴۰۵,۴۲۵,۰۹۵	۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	۴۰,۶۲۰,۴۰۴,۵۸۰,۳۷۷	...			جمع	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۳۰- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای

۳۰-۱- بدهی های احتمالی به مبلغ ۲۷۶,۷۹۷ میلیون ریال شامل مالیات حقوق، تکلیفی، عملکرد، مالیات برارزش افزوده و بیمه تأمین اجتماعی حقوق کارکنان بمبلغ ۱۳۳,۰۶۸ میلیون ریال می باشد به شرح یادداشت شماره ۳-۲۰ که پس از رسیدگی توسط سازمانهای زیربط مشخص خواهد شد.

۳۱- سود سهام پیشنهادی :

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۱۷,۴۶۵ میلیون ریال (مبلغ ۴۸۵ ریال برای هر سهم) است.

۳۲- اسناد تضمینی ما نزد دیگران :

۳۲-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه دارای تعهدات سرمایه ای به شرح یادداشت شماره ۱-۱۲ می باشد و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاحی قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح یادداشت شماره ۲۸ میباشد

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	اسناد تضمینی ما نزد دیگران
ریال	ریال	
۸۲۰,۱۴۴,۴۰۹,۵۷۹	۸۲۰,۰۱۴,۴۴۰,۵۷۹	شرکت سایپا کاشان - تضمین حسن انجام قرارداد
۴۰۱,۵۳۹,۲۲۸,۲۴۷	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	شرکت نگین آرای آسیا
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا گام
.	۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک مهر اقتصاد
۷۲,۲۹۶,۸۸۰,۰۰۰	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 مالییل سایپا
۱۶,۰۵۸,۷۱۷,۸۸۰	۳۲,۰۵۸,۷۱۷,۸۸۰	شرکت سایپا یدک
۱۲,۹۹۷,۴۶۲,۱۷۷	۳۲,۹۹۷,۴۶۲,۱۷۷	شرکت سایپا آذین
۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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	شرکت پلاسکو کار سایپا



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۶,۲۶۶,۹۵۴,۴۶۲	۶,۲۶۶,۹۵۴,۴۶۲	شرکت سازه گستر - تضمین حسن انجام قرارداد
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رایان سایپا (تامین نیرو)
۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مگا موتور - تضمین حسن انجام قرارداد
.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک فنی ایندամین
.	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت امداد خودرو سایپا
.	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
.	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایران کاوه
.	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
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارت اعتباری ایران کیش - تضمین حسن قرارداد
۶۳۵,۶۴۶,۳۸۷	۶۳۵,۶۴۶,۳۸۷	شرکت سایپا پرس
۴۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۲۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مصرف سپه
۱,۵۲۷,۷۷۷,۰۱۶	۵,۲۶۱,۷۳۶,۴۸۶	سایر
<u>۱,۶۲۷,۹۴۴,۷۴۶,۹۰۴</u>	<u>۲,۳۳۰,۹۳۷,۹۸۴,۹۸۹</u>	

