

شرکت تجارت الکترونیک خودر و تابان تاخت (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای همراه آن

برای دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

مؤسسه حسابرسی

کاربرد ارقام

حسابداران رسمی - حسابرسان معتمد بورس



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱ - گزارش حسابرس مستقل	۱ و ۲
۲ - صورتهای مالی :	
الف : نامه هیأت مدیره به مجمع عمومی	۱
ب : ترازنامه	۲
ج : صورت سود و زیان ، گردش حساب سود انباشته	۳
د : صورت جریان وجوه نقد	۴
ه : یادداشت های توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۲۳

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

۱- ترازنامه شرکت تجارت الکتریک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی ۴ماه و ۱۲روزه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۴ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور بر اساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت می باشد.

۲- حسابرسی این مؤسسه بر اساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا نماید که از نبود تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد و مدارک پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی اصول و رویه های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیأت مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهارنظر فراهم می نماید.

۳- به نظر این مؤسسه صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای دوره مالی ۴ماه و ۱۲روزه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

۴- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۳ همراه صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت ایران، که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت نگردیده، مضافاً به نظر این مؤسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فیما بین با شرکتهای گروه صورت پذیرفته است.

۵- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با دفاتر، اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

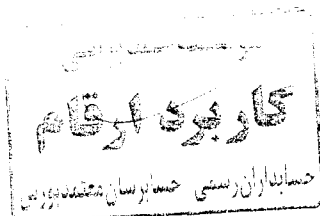
۱۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

مؤسسه حسابرسی کاربرد ارقام

(حسابداران رسمی)

حسن خدایی

رضا معتمدی



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ تقدیم می شود اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
(۲)	ترازنامه
(۳)	صورت سود و زیان
(۳)	گردش حساب سود(زیان) انباشته
(۴)	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت‌های توضیحی:
(۵)	۱- تاریخچه فعالیت شرکت
(۶)	۲- مبنای تهیه صورتهای مالی
(۶) الی (۷)	۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری
(۸) الی (۲۳)	یادداشت‌های توضیحی مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۴ به تائید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء

سمت

اعضاء هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

مسعود تبریزی به نمایندگی از شرکت

پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

حسن فروزان مهر به نمایندگی از شرکت

ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

کیومرث سلیمانی نژاد به نمایندگی

از شرکت گروه سرمایه گذاری کردکنان

سایا (سهامی خاص)

نائب رئیس هیئت مدیره

مدیرعامل و عضو هیئت مدیره

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

یادداشت

۱۳۸۹/۱۲/۲۹

ریال

بدهیهای جاری :

۱۰	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۹۳۲.۲۵۶.۱۴۷
۱۱	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۲۰.۹۵۴.۲۰۳
۶	بدهی به شرکتهای تابعه وابسته	۱,۶۹۱,۸۰۳,۴۵۴
۱۲	ذخیره مالیات	۲۱۵,۹۶۳,۹۷۷
	جمع بدهیهای جاری	۲,۹۶۰,۹۷۶,۷۸۱

بدهیهای غیر جاری :

۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶,۸۶۹,۶۸۱
	جمع بدهیهای غیر جاری	۱۶,۸۶۹,۶۸۱
	جمع بدهیها	۲,۹۷۷,۸۴۶,۴۶۲

حقوق صاحبان سهام:

۱۴	سرمایه (یک میلیون سهم یک هزار ریالی با نام)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	تهدات صاحبان سهام	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
	سرمایه پرداخت شده	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	اندرخته قانونی	۴۶,۱۷۲,۳۷۷
	سودوزیان انباشته	۸۷۷,۳۷۵,۱۶۱
	جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۲۷۳,۴۴۷,۵۳۸
	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴,۲۵۱,۲۹۴,۰۰۰

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

یادداشت

۱۳۸۹/۱۲/۲۹

ریال

دارائیهای جاری:

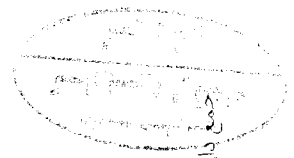
۴	نقد و بانک	۲,۹۲۰,۰۴۶,۷۸۷
۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۶۵۸,۲۸۸,۸۹۵
۶	طلب از شرکتهای تابعه وابسته	۲۷۴,۷۳۳,۴۴۴
۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی	۴,۳۴۱,۳۹۲
	جمع دارائیهای جاری	۳,۸۵۷,۴۱۰,۵۱۸

دارائیهای غیر جاری:

۸	دارائیهای ثابت مشهود	۲۳۴,۰۲۳,۷۵۴
۹	دارائیهای نامشهود	۱۵۹,۸۵۹,۷۲۸
	جمع دارائیهای غیر جاری	۳۹۳,۸۸۳,۴۸۲

جمع دارائیهها

۴,۲۵۱,۲۹۴,۰۰۰



سر نت تجارت الکرونیك خودرو بیان صاحب (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

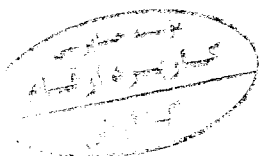
برای دور مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

دوره مالی منتهی به

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	ریال	ریال
۲.۱۰۹.۶۸۰.۸۵۴	۱۶		درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۸۹۸.۳۵۸.۰۱۳)	۱۷		هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱.۲۱۱.۴۲۲.۸۴۱			سود عملیاتی
	۱۸	(۲.۱۰۹.۵۶۶)	هزینه های مالی و کارمزد بانکی
	۱۹	۱۶.۴۶۲.۵۸۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۴.۳۵۳.۰۱۶			
۱.۲۲۵.۷۷۵.۸۵۷			سود (زیان) خالص قبل از کسر مالیات
(۳۰۲.۳۲۸.۳۱۹)			کسر می شود: مالیات
۹۲۳.۴۴۷.۵۳۸			سود خالص
			سود خالص
			تخصیص سود
		(۴۶.۱۷۲.۳۷۷)	اندوخته قانونی
(۴۶.۱۷۲.۳۷۷)			جمع مبالغ قابل تخصیص
۸۷۷.۲۷۵.۱۶۱			سود انباشته در پایان دوره

از آنجائیکه صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره جاری می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تجارت الکترونیک خودر و تابان تاخت (سهامی خاص)

صورت جریان وجه نقد

برای دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

دوره مالی منتهی به

یادداشت	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
ریال	ریال

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی ۲۰ ۳۰۶۰.۳۶۲.۷۳۷

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری ۱۶.۴۶۲.۵۸۲

هزینه های مالی و کارمزد بانکی (۲.۱۰۹.۵۶۶)

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی ۱۴.۳۵۳.۰۱۶

مالیات بردرآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بردرآمد) (۸۶.۳۶۵.۳۴۲)

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود (۴۱۸.۳۰۳.۶۲۴)

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی ۲.۵۷۰.۰۴۶.۷۸۷

فعالیت‌های تامین مالی:

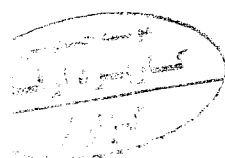
وجوه حاصل از واریز سرمایه ۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰

خالص افزایش در وجه نقد ۲.۹۲۰.۰۴۶.۷۸۷

مانده وجه نقد در آغاز دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره ۲.۹۲۰.۰۴۶.۷۸۷

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۳۸۹۳۷۳ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) می باشد و مرکز اصلی شرکت در تهران کیلومتر ۱۱ جاده مخصوص کرج طبقه فوقانی فروشگاه شریف شرکت تعاونی مصرف سپه واحد ۱۳ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

۱-۳- وضعیت اشتغال

شرکت در دوره مورد گزارش دارای تعداد ۱۰ نفر نیروی انسانی می باشد.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده می شود.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۳-۱- شناسایی درآمدها:

۳-۱-۱- کارمزد نمایندگی تولید کنندگان خودرو که درقبال ثبت نام مشتریان در سیستم مکانیزه شرکت‌های خودرو ساز ثبت می گردد پس از صدور فاکتور موجود از طرف شرکت خودرو ساز جهت محاسبه و پرداخت کمیسیون مربوطه اقدام می گردد.

۳-۱-۲- کارمزد شرکت‌های طرف قرارداد (شرکت کنندگان رایان سایا، وواسپاری ملت) پس از تشکیل پرونده و تحویل آنها به شرکت‌های فوق و صدور فاکتور جهت مشتریان مربوطه از طرف شرکت‌های مربوطه لیزینگ کمیسیون محاسبه و دریافت می گردد.

۳-۱-۳- صلح حواله های پرسنلی و دریافت کارمزد مربوطه از مشتریان.

۳-۱-۴- ارائه خدمات بیمه ای به مشتری با تخفیف ۵۰٪ که توسط شرکت خدمات بیمه رایان سایا و شرکت خدمات بیمه سایان صورت می پذیرد.

۳-۲- سرمایه گذاری ها:

* سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

* اقل گروه از سرمایه گذاریهای سریع المتعده در بازده عنوان درانی «دری طبقه بندی میشود» به حداقل بهای تمام شده و حالف ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و حالف ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

* درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهم شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود:

۳-۳-۱- داراییهای 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 داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

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، در هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری محسوب و در حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات و رایانه	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪	نزولی
نرم افزارها	۳ ساله	خط مستقیم

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

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " داراییهای واحد شرایط " است.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت

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

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۴- موجودی نقد و بانک

موجودی نقد و بانک به شرح زیر تفکیک می‌شود:

شرح	یادداشت	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
		ریال
موجودی نزد بانکها	۴-۱	۲.۹۲۰.۰۲۳.۶۹۶
موجودی صندوق		۲۳.۰۹۱
جمع		۲.۹۲۰.۰۴۶.۷۸۷

۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرح		۱۳۸۹/۱۲/۲۹
		ریال
بانک پارسیان شعبه سایپا سپرده پشتیبان	۴-۱-۱	۲.۰۹۷.۰۳۵.۲۴۰
وجوه در راه شعبه سایپا سپرده پشتیبان	۴-۱-۲	۷۵۴۱.۱۵۶
بانک سپه جاری طلائی شعبه سایپا		۱.۱۹۲.۱۰۰
بانک ملت شعبه جیحون		۸۱۴.۲۵۵.۲۰۰
جمع		۲.۹۲۰.۰۲۳.۶۹۶

۴-۱-۱- حساب فوق بعنوان پشتیبان حساب جاری بانک پارسیان می باشد.

۴-۱-۲- وجوه در راه از بابت سود سپرده اسفندماه بانک پارسیان بوده که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۰۱ بحساب شرکت واریز گردیده است.

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

شرح	یادداشت	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
		ریال
حسابهای دریافتنی تجاری	۵-۱	۲۶۶۴۸.۸۹۵
سایر حسابهای دریافتنی تجاری	۵-۲	۶۳۱.۶۴۰.۰۰۰
جمع		۶۵۸.۲۸۸.۸۹۵

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱-۵- مانده حساب شرکت واسپاری ملت به مبلغ ۲۶,۶۴۸,۸۹۵ ریال بابت تشکیل پرونده مشتریان تحویلی به شرکت فوق می باشد.

۲-۵- مانده حساب سایر حسابهای دریافتنی تجاری به مبلغ ۶۳۱,۶۴۰,۰۰۰ ریال بابت تمه حواله های پرسنلی، پرسنل شرکت سایپا می باشد که به دلیل عدم وجود خودروهای درخواستی مشتریان در شرکت سایپا به تعداد ۸ دستگاه دارای مانده است حواله های موجود در پایان سال ۸۹ شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	تاریخ	شرح	مبلغ
۱	۱۳۸۹/۱۰/۰۵	بابت اعلامیه شماره ۱۱۰۸۱ سایپا و وام و تخفیف پرسنلی ۲۳۷۰۵۱	۷۴,۷۲۰,۰۰۰
۲	۱۳۸۹/۱۰/۰۵	بابت اعلامیه شماره ۱۱۰۸۶ سایپا و وام تخفیف پرسنلی ۲۷۰۵۰۴	۷۴,۷۲۰,۰۰۰
۳	۱۳۸۹/۱۰/۰۵	بابت اعلامیه شماره ۱۱۰۷۵ سایپا و وام تخفیف پرسنلی ۲۷۰۵۰۴	۷۴,۷۲۰,۰۰۰
۴	۱۳۸۹/۱۰/۰۵	بابت اعلامیه شماره ۱۱۰۷۸ سایپا و وام تخفیف پرسنلی ۲۷۶۱۴۶	۷۴,۷۲۰,۰۰۰
۵	۱۳۸۹/۱۰/۲۰	بابت اعلامیه شماره ۱۱۱۳۱ سایپا و وام تخفیف پرسنلی ۲۷۸۴۵۹	۸۳,۹۲۰,۰۰۰
۶	۱۳۸۹/۱۱/۱۲	بابت اعلامیه شماره ۱۱۲۰۰ سایپا و وام تخفیف پرسنلی ۲۸۳۵۶۸	۸۶,۷۰۰,۰۰۰
۷	۱۳۸۹/۱۲/۳۱	بابت اعلامیه شماره ۱۱۳۱۱ سایپا و وام تخفیف پرسنلی ۲۹۳۴	۷۸,۴۲۰,۰۰۰
۸	۱۳۸۹/۱۲/۱۷	بابت اعلامیه شماره ۱۱۳۸۴ سایپا و وام تخفیف پرسنلی ۴۶۱۷۶۸	۸۳,۹۲۰,۰۰۰
		جمع	۶۳۱,۶۴۰,۰۰۰

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۶- طلب از / بدهی به شرکت‌های تابعه و وابسته :

مانده طلب از / بدهی به شرکت‌های تابعه و وابسته به شرح ذیل تفکیک می گردد.

شرح		یادداشت		۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
				طلب از	بدهی به
				ریال	ریال
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	۶-۱-۱			۵۸۹.۰۱۸.۵۵۲	
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	۶-۱-۲			۵۷۱.۵۵۵.۶۸۰	
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۶-۱-۳			۴۴۳.۶۴۲.۰۳۵	
شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا	۶-۱-۴			۷۳.۲۴۰.۹۴۱	
شرکت پیشگامان خوراک تابان	۶-۱-۵			۱۴.۳۴۶.۲۴۶	
شرکت پارس خودرو	۶-۱-۶			۱۳.۱۲۷.۶۸۰	
شرکت لیزینگ رایان سایپا	۶-۱-۷			۱۵.۱۰۳.۰۴۹	
شرکت خدمات بیمه ای سایان	۶-۱-۸			۱۷.۹۶۰.۰۹۷	
شرکت زامیاد	۶-۱-۹			۵۱.۸۴۰.۲۲۸	
شرکت سایپا دیزل	۶-۱-۱۰			۱۷۶.۷۰۲.۳۹۰	
جمع				۲۷۴.۷۳۳.۴۴۴	۱۶۹۱۸۰۳۴۵۴

۶-۱-۱- مانده حساب شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان به مبلغ ۵۸۹.۰۱۸.۵۵۲ ریال (بستانکار) بابت خالص علی الحساب های دریافتی در دوره زمانی تشکیل شرکت تاخت می باشد، که عمدتاً به منظور پرداخت بدهی خودرو سهم کارکنان سایپا انجام پذیرفته است.

۶-۱-۲- مانده حساب شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا به مبلغ ۵۷۱.۵۵۵.۶۸۰ ریال از اقلام زیر تشکیل شده است .

شرح		۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
		ریال	
حواله های پرستلی از محل صلح نامه		(۱.۹۳۱.۵۸۴.۰۰۰)	
حق الزحمه دریافتی بابت ثبت نام مشتریان		۱.۳۶۰.۰۲۸.۳۲۰	
جمع		(۵۷۱.۵۵۵.۶۸۰)	

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۳-۱-۶- مانده حساب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا به مبلغ ۴۴۳.۶۴۲.۰۳۵ ریال از اقلام زیر تشکیل شده است .

شرح	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
مانده طلب بابت حقوق و مزایا و خرید سیمتهای نرم افزار	ریال (۴۷۶.۱۵۳.۱۰۴)
مانده بدهی بابت وجه پرداختی	۳۲.۵۱۱.۰۶۹
جمع	(۴۴۳.۶۴۲.۰۳۵)

۴-۱-۶- مانده حساب شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا به مبلغ ۷۳.۲۴۰.۹۴۱ ریال از اقلام زیر تشکیل شده است .

شرح	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
مانده طلب بابت وجوه دریافتی از مشتریان بیمه	ریال (۱۰۴.۵۹۱.۰۰۰)
مانده بدهی بابت حق الزحمه بیمه های صادره	۳۱.۳۵۰.۰۵۹
جمع	(۷۳.۲۴۰.۹۴۱)

۵-۱-۶- مانده طلب شرکت پیشگامان خنوراک تابان به مبلغ ۱۴.۳۴۶.۲۴۶ ریال بستانکاری بابت غذای پرسنل شرکت تاخت می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه و پرداخت شده است .

۶-۱-۶- مانده بدهی حساب شرکت پارس خودرو به مبلغ ۱۳.۱۲۷.۶۸۰ ریال، از بابت کمیسیون ثبت نام ۱۲ دستگاه خودرو جهت مشتریان می باشد.

۷-۱-۶- مانده طلب از شرکت لیزینگ رایان سایپا به مبلغ ۱۵.۱۰۳.۰۴۹ ریال مربوط به کمیسیون تشکیل و تحویل پرونده جهت مشتریان می باشد.

۸-۱-۶- مانده حساب شرکت خدمات بیمه ای سایان به مبلغ ۱۷.۹۶۰.۰۹۷ ریال از بابت کمیسیون مربوط به بیمه نامه های صادره از طرف شرکت بیمه ملت می باشد .

شرکت تجارت الکترونیک خودرو و تایان تاح (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۹-۱-۶- مانده طلب از شرکت زامیاد به مبلغ ۵۱.۸۴۰.۲۲۸ ریال بابت کمیسیون ثبت نام تعداد ۴۷ دستگاه خودرو جهت مشتریان می باشد.

۱۰-۱-۶- مانده طلب از شرکت سایپا دیزل به مبلغ ۱۷۶.۷۰۲.۳۹۰ ریال بابت کمیسیون ثبت نام تعداد ۱۰ دستگاه کامیون کمپرسی جهت مشتریان میباشد..

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی به شرح زیر تفکیک می شود:

شرح	یادداشت	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
		ریال
جاری کارکنان	۷-۱	۳.۳۴۱.۳۹۲
وام خرید سهام پرسنل	۷-۲	۱.۰۰۰.۰۰۰
جمع		۴.۳۴۱.۳۹۲

۷-۱- مانده جاری کارکنان به مبلغ ۳.۳۴۱.۳۹۲ ریال شامل مبلغ ۲۰۰.۰۰۰ ریال (بستانکار) بدهی به پرسنل جهت واریز به شرکت سایپا از بابت تفاوت وجه خودرو از محل حواله های پرسنلی، ۲۵۰.۰۰۰ ریال طلب کارت بانک صادره جهت یکی از پرسنل شرکت و مبلغ ۳.۵۱۶.۳۹۲ ریال بابت بدهی پرسنل جهت بیمه تکمیلی می باشد.

۷-۲- مانده حساب وام خرید سهام پرسنلی به مبلغ ۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال جهت یک نفر از پرسنل شرکت می باشد که تا پایان اردیبهشت سال ۹۰ تسویه خواهد شد .

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۸- دارائیهای ثابت مشهود :

دارائیهای ثابت مشهود به شرح ذیل ارائه میگردد :

مبلغ دفتری - ریال	استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح اقلام
	مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	نقل و انتقال و سایر تغییرات	استهلاک انباشته دارائیهای فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	نقل و انتقال و سایر تغییرات	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی
۱۳۲.۱۴۳.۹۲۴	۷.۲۶۸.۴۵۷			۷.۲۶۸.۴۵۷	۱۳۹.۴۱۲.۳۸۱		۱۳۹.۴۱۲.۳۸۱
۱۰۱.۸۷۹.۸۳۰	۹.۲۶۱.۸۰۳			۹.۲۶۱.۸۰۳	۱۱۱.۱۴۱.۶۳۳		۱۱۱.۱۴۱.۶۳۳
۲۳۴.۰۲۲.۷۵۴	۱۶.۵۳۰.۲۶۰			۱۶.۵۳۰.۲۶۰	۲۵۰.۵۵۴.۰۱۴		۲۵۰.۵۵۴.۰۱۴
							اناثیه و منصوبات
							وسائط نقلیه
							جمع

۹-۱- اضافات طی دوره ارائه عمدتاً در ارتباط با خرید کامپیوتر و متعلقات، سرور و ماشینهای اداری می باشد.

۹-۲- اضافات وسائط نقلیه در ارتباط با خرید یکدستگاه ریمو بوده است.

۹-۳- دارائیهای ثابت شرکت از پوسشن بیمه ای کافی برخوردار می باشد.

شرکت تجارت الکترونیک خود، و تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۹- دارائیهای نامشهود:

دارائیهای نامشهود به شرح جدول ذیل تفکیک می شود:

بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
شرح اقلام	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	مانده در ۸۹/۱۲/۲۹
نرم افزارها	۱۶۷.۷۴۹.۶۱۰	۱۶۷.۷۴۹.۶۱۰	۷.۸۸۹.۸۸۲	۷.۸۸۹.۸۸۲	۱۵۹.۸۵۹.۷۲۸
جمع	۱۶۷.۷۴۹.۶۱۰	۱۶۷.۷۴۹.۶۱۰	۷.۸۸۹.۸۸۲	۷.۸۸۹.۸۸۲	۱۵۹.۸۵۹.۷۲۸

۹-۱- مانده حساب فوق در ارتباط با خرید نرم افزار همکاران سیستم جهت امور مالی شرکت و گزارشات مدیریتی خاص تحت وب و همچنین تهیه و ایجاد سایت شرکت می باشد.

۱۰- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

حسابها و اسناد پرداختنی به شرح زیر تفکیک می شود.

شرح	یادداشت	۱۳۸۹/۱۲/۲۹ ریال
اسناد پرداختنی تجاری	۱۰-۱	۸۴۵.۵۸۳.۱۴۷
حسابهای پرداختنی تجاری	۱۰-۲	۸۶.۶۷۳.۰۰۰
جمع		۹۳۲.۲۵۶.۱۴۷

شرکت تجارت الکترونیک خود، و تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱-۱۰- مانده اسناد پرداختنی تجاری به مبلغ ۸۴۵.۵۸۳.۱۴۷ ریال از اقلام زیر تشکیل شده است.

ردیف	شماره چک	بانک	سررسید	مبلغ
۱	۵۰۸۹۲/۴۲/۳۳۹۴۸	پارسیان	۸۹/۱۲/۱۵	۲۳.۸۳۱.۲۰۰
۲	۴۶۲۲۸/۲۲	ملت	۸۹/۱۲/۲۵	۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۳	۹۲۸۷۵۳	پارسیان	۸۹/۱۲/۱۵	۳.۴۶۴.۴۴۷
۴	۹۲۸۷۶۳	پارسیان	۸۹/۱۲/۲۵	۸.۲۸۷.۵۰۰
	جمع			۸۴۵.۵۸۳.۱۴۷

۱۰-۲- مانده حساب شرکت پیک راه اصفهان به مبلغ ۸۶.۶۷۳.۰۰۰ ریال بابت تنه کامیون های تحویلی از شرکت سایا دیزل به شرکت پیک راه اصفهان است.

۱۱- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی به شرح زیر تفکیک می شود.

شرح	یادداشت	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
		ریال
مالیات پرداختنی	۱۱-۱	۹.۸۷۴.۵۷۵
بیمه پرداختنی	۱۱-۲	۱۷۷.۱۳۴.۱۰۰
سایر حسابهای پرداختنی	۱۱-۳	۲۵.۴۰۳.۷۹۰
مرخصی استفاده نشده کارکنان	۱۱-۴	۱۲.۲۸۲.۱۰۲
مالیات ارزش افزوده	۱۱-۵	۲۷.۸۴۰.۱۶۳
عوارض ارزش افزوده	۱۱-۵	۲۷.۸۴۰.۱۶۳
جمع		۱۲۰.۹۵۴.۲۰۳

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱۱-۱- مالیات پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرح	یادداشت	ریال ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
مالیات حقوق	۱۱-۱-۱	۳.۸۵۰.۹۹۴
مالیات اجاره	۱۱-۱-۱	۱.۹۱۲.۵۰۰
مالیات پاداش	۱۱-۱-۱	۴.۱۱۱.۰۸۱
جمع		<u>۹.۸۷۴.۵۷۵</u>

۱۱-۱-۱- مانده حساب های فوق تا تاریخ تهیه این یادداشت ها پرداخت و تسویه گردیده است.

۱۱-۲- مانده حساب بیمه پرداختنی به مبلغ ۱۷.۷۱۳.۴۱۰ ریال مربوط به حقوق اسفند ماه پرسنل بوده که تا تاریخ تهیه این گزارش پرداخت گردیده است.

۱۱-۳- مانده سایر حسابهای پرداختنی شامل مبلغ ۳.۰۰۰.۰۰۰ ریال هزینه حمل ۴۰ دستگاه خودرو تحویل در محل بر اساس قرارداد منعقد فی مابین، ۲.۴۰۳.۷۹۰ ریال بابت ۷٪ خرید سهام پرسنل مربوط به اسفند ماه و ۲۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال از بابت ذخیره حسابرسی می باشد.

۱۱-۴- مانده حساب مرخصی استفاده نشده کارکنان مبلغ ۱۲.۲۸۲.۱۰۲ ریال بوده که تا سقف ۹ روز در سال، ذخیره در حسابها منظور گردیده است.

۱۱-۵- مالیات و عوارض ارزش افزوده بابت درآمد حاصل از ارائه خدمات در خصوص معرفی مشتریان و تشکیل پرونده و صلح نامه های پرسنلی شرکت سایپا می باشد که در تاریخ ۱۳۹۰/۱/۲۳ پرداخت شده است.

۱۲- ذخیره مالیات :

۱۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۰۲.۳۲۸.۳۱۹ ریال می باشد که با توجه به پیش پرداخت مالیات به مبلغ ۸۶.۳۶۵.۳۴۲ ریال، مبلغ ۲۱۵.۹۶۲.۹۷۷ ریال ذخیره مالیات در نظر گرفته شده است.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۲-۱۲- پیش پرداخت‌های مالیات از بابت مالیات‌های مکسوره توسط کارفرمایان در ارتباط با قراردادهای منعقد فی مابین در خصوص کمیسیون‌های دریافتی از آنان بوده و بشرح جدول ذیل تفکیک می‌گردد:

شرح	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
	ریال
پیش پرداخت مالیات شرکت سایپا	۶۹.۳۸۹.۲۰۰
پیش پرداخت مالیات شرکت واسپاری ملت	۱.۳۵۹.۶۳۸
پیش پرداخت مالیات شرکت پارس خودرو	۶۶۹.۷۸۰
پیش پرداخت مالیات شرکت سایپا دیزل	۹.۰۱۵.۴۲۸
پیش پرداخت مالیات شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا	۱.۵۹۹.۴۹۳
پیش پرداخت مالیات شرکت لیزینگ رایان سایپا	۷۷۰.۵۶۳
پیش پرداخت مالیات شرکت خدمات بیمه سایان	۹۱۶.۳۳۱
پیش پرداخت مالیات شرکت زامیاد	۲.۶۴۴.۹۰۹
جمع	۸۶.۳۶۵.۳۴۲

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

مانده حساب فوق به مبلغ ۱۶.۸۶۹.۶۸۱ ریال ، مربوط به ذخیره منظور شده از بابت سنوات خدمت کارکنان جهت ۴ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ می باشد .

شرکت تجارت الکترونیک خودر و تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱۴- سرمایه :

سرمایه شرکت به مبلغ ۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال منقسم به یک میلیون سهم یکهزار ریالی با نام می باشد که مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال معادل ۳۵ درصد آن، نقداً طی گواهی بانکی شماره ۱۰۷۶/۸۹/۱۳۹۳ به تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۰۳ نزد بانک پارسیان شعبه سایپا پرداخت گردیده و مابقی به میزان ۶۵ درصد، و به مبلغ ۶۵۰ میلیون ریال در تعهد صاحبان سهام می باشد، مشخصات سهامداران همراه با تعداد و درصد سهام آنان را بشرح جدول ذیل ارائه می دارد :

نام سهامداران	تعداد سهام	درصد مالکیت	مبلغ سرمایه ریال	تعهد صاحبان سهام ریال	سرمایه پرداخت شده ریال
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)	۹۹۹.۹۸۰	۹۹.۹۹۸	۹۹۹.۹۸۰.۰۰۰	۶۴۹.۹۸۷.۰۰۰	۳۴۹.۹۹۳.۰۰۰
شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)	۱۰	۰.۰۰۱	۱۰.۰۰۰	۶.۵۰۰	۳.۵۰۰
شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)	۱۰	۰.۰۰۱	۱۰.۰۰۰	۶.۵۰۰	۳.۵۰۰
جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰

۱۵- اندوخته قانونی :

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۴۶.۱۷۲.۳۷۷ ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۶- درآمد حاصل از ارائه خدمات:

درآمد حاصل از ارائه خدمات به شرح زیر تفکیک می شود.

شرح	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
کارمزد نمایندگی تولید کنندگان	۱۶-۱	ریال ۱.۶۳۴.۳۸۶.۳۴۳
کارمزد شرکت‌های طرف قرارداد	۱۶-۲	۴۲.۶۰۴.۰۲۵
سایر کارمزدها	۱۶-۳	۳۸۲.۳۷۴.۰۰۰
کارمزد بیمه بدنه	۱۶-۴	۵۰.۳۱۶.۴۸۶
جمع		۲.۱۰۹.۶۸۰.۸۵۴

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱۶-۱- کارمزد نمایندگی تولید کنندگان برحسب انواع محصولات، از اقلام زیر تشکیل می شود:

(اقلام به ریال)

سایپا

شرح	تعداد	دوره مالی منتهی به ۸۹/۱۲/۲۹
پراید	۱۰۲۵	۱.۱۲۲.۳۷۳.۰۰۰
ریو	۱۲۹	۲۲۲.۲۹۳.۰۰۰
زانتیا	۱۲	۴۱.۶۴۰.۰۰۰
تیا	۱	۱.۴۷۸.۰۰۰
جمع سایپا	۱۱۶۷	۱.۳۸۷.۷۸۴.۰۰۰

پارس خودرو

شرح	تعداد	دوره مالی منتهی به ۸۹/۱۲/۲۹
لوگان E۱	۵	۴.۱۲۱.۲۵۰
لوگان E۲	۳	۲.۹۸۲.۰۴۲
تینا	۱	۹۴۳.۵۰۰
مگان ۲۰۰۰	۱	۲.۰۹۸.۲۵۰
لوگان دوگانه سوز	۱	۹۲۸.۵۵۰
بیگپ DX	۱	۲.۳۲۲.۰۰۰
جمع پارس خودرو	۱۲	۱۳.۳۹۵.۵۹۲

سایپا دیزل

شرح	تعداد	دوره مالی منتهی به ۸۹/۱۲/۲۹
کامیون کمبرسی FM۳۴۰	۱۰	۱۸۰.۳۰۸.۵۶۰
جمع سایپا دیزل	۱۰	۱۸۰.۳۰۸.۵۶۰

زامیاد

شرح	تعداد	دوره مالی منتهی به ۸۹/۱۲/۲۹
نیسان دیزل بدون اتاق	۶	۷.۸۸۹.۴۰۰
نیسان انژکتور کولردار	۳۲	۳۴.۵۶۱.۴۹۷
نیسان انژکتور کولردار بدون اتاق	۳	۳.۲۰۶.۷۹۴
نیسان دیزل عادی	۳	۴.۰۰۹.۵۰۰
نیسان انژکتور عادی	۲	۲.۱۲۴.۰۰۰
نیسان انژکتور دوگانه سوز	۱	۱.۱۰۷.۰۰۰
جمع زامیاد	۴۷	۵۲.۸۹۸.۱۹۱

۱.۶۳۴.۳۸۶.۳۴۳

۱.۲۳۶

جمع کل

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱۶-۲- کارمزد شرکت‌های طرف قرارداد به شرح ذیل تفکیک می شود :

شرح	مبلغ ریال
شرکت واسپاری ملت	۲۷.۱۹۲.۷۵۱
شرکت لیزینگ رایان سایا	۱۵.۴۱۱.۲۷۴
جمع	۴۲.۶۰۴.۰۲۵

۱۶-۳- مانده حساب سایر کارمزدها به مبلغ : ۳۸۲.۳۷۴.۰۰۰ ریال بابت تعداد ۲۹۹ دستگاه خودرو از محل صلح نامه های پرسنلی شرکت سایپا می باشد که در یادداشت به آن اشاره شده است .

۱۶-۴- مانده حساب به مبلغ ۵۰.۳۱۶.۴۸۶ ریال کارمزد ثبت نام بیمه نامه های ایران و ملت بشرح ذیل تفکیک می شود :

شرح	مبلغ ریال
شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا (بیمه ایران)	۳۱.۹۸۹.۸۵۶
شرکت خدمات بیمه ای سایان (ملت)	۱۸.۳۲۶.۶۳۰
جمع	۵۰.۳۱۶.۴۸۶

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۱۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی:

هزینه های فروش، اداری و عمومی به شرح زیر تفکیک می شود.

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
ریال	
حقوق، دستمزد و مزایا	۶۰۱.۰۸۰.۴۲۱
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۷۲.۴۲۱.۸۸۱
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶.۸۶۹.۶۸۱
مزایای بازخرید مرخصی کارکنان	۱۲.۲۸۲.۱۰۲
کمکهای غیر نقدی	۳۰.۴۰۳.۸۷۲
اجاره	۴۰.۸۰۰.۰۰۰
غذای پرسنل	۱۴.۳۴۶.۲۴۶
استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	۲۴.۴۲۰.۱۴۲
سفر	۹۱۶.۰۰۰
۳٪ سهام پرسنل	۴.۶۴۸.۴۸۲
حق عضویت هیئت مدیره در جلسات	۱۰.۸۰۰.۰۰۰
سایر	۶۹.۲۶۹.۱۸۶
جمع	۸۹۸.۲۵۸.۰۱۳

۱۸- هزینه های مالی:

مانده حساب هزینه های مالی به مبلغ ۲.۱۰۹.۵۶۶ ریال بابت مالیات دو در هزار سرمایه و کارمزد های بانکی میباشد

۱۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به شرح زیر تفکیک شده است.

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
ریال	
سود سپرده بانکی	۱۶.۴۶۲.۵۸۲
جمع	۱۶.۴۶۲.۵۸۲

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۲۰- صورت تطبیق سود عملیاتی :

صورت تطبیق سود عملیاتی همراه با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹
ریال	
سود عملیاتی	۱.۲۱۱.۴۲۲.۸۴۱
هزینه استهلاک	۲۴.۴۲۰.۱۴۲
افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶.۸۶۹.۶۸۱
کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی	(۹۳۷.۳۶۳.۷۳۱)
افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختی	۲.۷۴۵.۰۱۳.۸۰۴
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	<u>۳.۰۶۰.۳۶۲.۷۳۷</u>

۲۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه ، مبلغ ۷/۵ میلیارد ریال در ارتباط با چک ضمانت حسن انجام کار نمایندگی نزد شرکت سایپا دیزل می باشد.

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی ، رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است .

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

۲۳- معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح و مبلغ معامله
تجارت الکترونیک خودرو تابان	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید اثاثه و نرم افزار و خودرو سواری از شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان به مبلغ ۳۰۵.۷۸۱.۴۵۷ ریال
پیشگامان خوراک تابان	عضو مشترک هیئت مدیره و سهامدار	خرید غذای پرسنل به مبلغ : ۱۴.۳۴۶.۲۴۶ ریال

۲۴- سود انباشته در پایان دوره :

تخصیص سود انباشته پایان دوره در موارد ذیل موكول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد :

- ۱- ۲۴- تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص دوره مالی ۴ ماه و ۱۲ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت .