

آرمان آروین یارس

(حسابداران رسمی)



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰ اسفند ماه ۲۹

دفتر مرکزی: تهران - خیابان تجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقات سوم و چهارم

تلفن: ۰۲۱ - ۸۸۶۳۷۳۱۷ - ۰۲۱ - ۸۸۹۰۱۸۳۴

نفابر: ۰۲۱ - ۸۸۸۹۹۶۲ - ۰۲۱ - ۸۸۸۹۹۸۲۶

نفابر: ۰۲۱ - ۸۸۹۰۱۵۴۹

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰ اسفند ماه ۲۹

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱)الى (۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶-۳۱	یادداشت‌های توضیحی

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی****به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سرمایه****شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱- صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

**موسسه آرمان
آروین پارس**
گزارش

تهران، خیابان نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱ طبقه سوم و چهارم تلفن: ۰۲۱ ۸۸۹۳۷۳۱۷-۹ - ۰۲۱ ۸۸۸۹۹۸۲۶ - ۰۲۱ ۸۸۹۰۱۵۴۹ - ۰۲۱ ۸۸۸۹۹۹۲۶
نمایر: ۰۲۱ ۸۸۸۹۹۹۶۲ - ۰۲۱ ۸۸۹۰۱۸۳۴ - ۰۲۱ ۱۵۹۸۸ - ۳۷۴۱۳ کدپستی:

3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatolah Ave. Tehran- Iran Tel.: (+9821) 88937317 - 9 (+9821) 88899826 (+9821) 88901549
Fax: (+9821) 88901834 Post Code: 15988-37413
E-mail: info@armanarvin.com website: www.armanarvin.com

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

اظهار نظر

۴- 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 ۱۴۰۰ عملکرد مالی و جریانهای نقدي آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- بشرح یادداشت ۲۲ تو پیچی صورتهای مالی، مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ به موجب برگ تشخیص صادره مبلغ ۳,۵۶۷ میلیون ریال بیش از دخیره منظور شده و پرداختهای انجام شده در دفاتر اعلام گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در حال حاضر به شورای عالی مالیاتی ارجاع گردیده است. اظهارنظر این مؤسسه بر اثر مقادیر این بند، تعديل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۶- صورتهای مالی منتهی به ۱۳۹۹ اسفندماه شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۸ فروردین ماه ۱۴۰۰ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهارشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- بر اساس مفاد ماده ۱۲۱ اصلاحیه قانون تجارت، صورتهای مالی به امضای دو نفر(اکثریت) اعضای هیات مدیره رسیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۸، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. ضمن آنکه نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

**مؤسسه آرمان
آدوین پارس
گزارش**

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

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی تو سطح حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربسط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.





شماره :

تاریخ :

پیوست :

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
(سهامی خاص)
متعلق به گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می گردد.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیراست.

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۳۱

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی
- یادداشت‌های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۷ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
آقای بهروز قمی اویلی	شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)	رئيس هیئت مدیره	
آقای رضا تقیوی	شرکت پیشگامان خوارک تابان (سهامی خاص)	نائب رئيس هیئت مدیره	
آقای یاشار شفیعیا	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	



info@saipastore.ir
www.saipastore.ir



پست الکترونیک:
وبسایت:



۱۴۰۴۲۰۰۱۶
۱۴۰۴۱۳۸۷۴

۱۴۰۴۲۰۰۱۶
۱۴۰۴۱۳۸۷۴



ستاری شمال، بلوار لاله، خیابان شاهین جنوبی (بلوار پژوهندۀ)
نبش کوچه وکیلی، ساختمان شاهین، پلاک ۵۵، واحد ۹
کد پستی: ۱۴۷۳۸۸۳۳۷۴

شرکت تجارت الکترونیک خودرو و تابان تاخت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
درآمدهای عملیاتی	۵	ریال ۳۱۵,۱۶۶,۷۶۹,۴۶۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱۱۲,۸۳۵,۲۸۱,۴۹۹)
سود ناخالص	۷	۲۰۱,۳۳۱,۴۸۷,۹۶۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۸	(۶۴,۳۴۹,۹۰۱,۳۳۷)
سود عملیاتی	۲۲	۱۳۶,۹۸۱,۵۸۶,۶۲۴
ساخیر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی		۵۶,۴۶۸,۹۲۴,۲۵۸
سود قبل از مالیات		۱۹۳,۴۵۰,۵۱۰,۸۸۲
هزینه مالیات بر درآمد:		(۳۴,۲۴۵,۳۹۶,۶۵۶)
سود خالص		۱۵۹,۲۰۵,۱۱۴,۲۲۶
		۶۰۶,۳۷۸,۱۲۳,۷۱۶

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال مالی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۹/۱/۱

سال ۱۳۹۹

سال ۱۴۰۰

یادداشت

ریال	ریال	ریال	
۵,۴۴۵,۲۸۳,۹۴۰	۶,۵۹۶,۰۲۲,۸۲۲	۲۰,۶۵۲,۵۷۹,۱۲۲	۹
۷۳۲,۹۰۷,۳۴۸	۱,۳۱۹,۵۷۶,۴۲۸	۸۳۸,۵۷۸,۸۴۱	۱۰
۱۳۴,۷۷۵,۴۹۵,۹۴۸	۱۲۶,۵۴۴,۲۲۲,۵۳۵	۱۲۱,۷۷۷,۴۲۳,۵۳۵	۱۱
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲
۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳
۱۴۶,۱۰۸,۱۷۷,۲۳۶	۱۳۹,۶۱۳,۳۲۱,۷۸۵	۱۴۸,۴۳۲,۰۸۱,۴۹۹	

دارایی ها

دارانهای غیر جاری :

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری های بلند مدت

درايفتنی های بلند مدت

سایر دارایی ها

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری :

پیش پرداخت ها

موجودی کالا

درايفتنی های تجاری و سایر درايفتنی ها

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

موجودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی ها

حقوق مالکانه و بدھی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

اندوفته قانونی

سود اثناشته

جمع حقوق مالکانه

بدھی ها

بدھی های غیر جاری

پرداختنی های بلند مدت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدھی های غیر جاری

بدھی های جاری

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

مالیات پرداختنی

سود سهام پرداختنی

پیش درايفت ها

جمع بدھی های جاری

جمع بدھی ها

جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

۳۹۲,۷۰,۰۰۰	۵۲۶,۹۴۶,۱۱۲	-	۱۴
۲,۶۹۶,۰۹۹,۱۲۸	۲,۶۱۲,۸۵۹,۳۷۸	۷,۳۲۰,۴۶۰,۸۹۳	۱۵
۸۰۲,۵۲۵,۶۰۵,۹۴۹	۱,۰۴۹,۷۰۶,۸۹۸,۰۶۸	۱,۱۴۱,۵۵۷,۰۳۸,۶۹۲	۱۶
-	۲۸۰,۷۷۴,۹۷۲,۷۳۱	۵۶,۱۹۹,۵۵۲,۱۵۶	۱۷
۲۵,۱۳۷,۷۰۶,۴۹۷	۲۲,۵۷۴,۹۷۷,۱۵۰	۸۷,۶۸۹,۶۲۸,۳۷۵	
۸۳۰,۷۵۱,۴۸۱,۰۵۴	۱,۳۵۸,۱۹۶,۶۵۲,۴۳۹	۱,۳۰۲,۷۶۶,۶۸۰,۱۱۶	
۹۷۶,۸۵۹,۶۶۸,۷۸۰	۱,۴۹۷,۸۰۹,۹۸۵,۲۲۴	۱,۴۵۱,۱۹۸,۷۶۱,۶۱۵	

۱۶۴,۳۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۰
۳,۸۵۷,۱۷۸,۷۹۳	۶,۸۲۳,۲۰۱,۹۷۴	۱۰,۵۱۴,۶۲۶,۷۵۲	۲۱
۱۶۸,۱۶۹,۰۷۸,۷۹۳	۱۷۱,۱۳۶,۰۱۰,۹۷۴	۱۷۴,۰۱۷,۵۲۶,۷۵۲	

۲۴۸,۰۵۸,۵۶۵,۴۲۹	۵۷۸,۱۴۹,۷۰۵,۷۲۸	۸۶۸,۰۵۷,۱۴۰,۸۱۵	۲۰
۲۱,۰۶۹,۷۳۷,۰۱۴	۵۹,۲۹۹,۳۰۹,۷۲۲	۴۶,۶۵۱,۳۳۹,۰۷۸	۲۱
-	-	-	۲۲
۱,۱۶۶,۹۱۰,۴۲۱	۴,۴۷۸,۶۵۶,۴۲۱	۲,۲۲۳,۹۲۸,۳۴۶	۲۳

۷۷۰,۷۹۵,۲۱۲,۸۵۴	۶۴۱,۹۲۷,۶۷۱,۸۸۲	۹۱۷,۵۳۲,۴۰۸,۲۲۹	۲۴
۴۲۸,۹۶۱,۲۹۱,۶۵۷	۸۱۳,۰۶۳,۷۷۳,۸۵۶	۱,۹۲,۳۴۹,۹۳۴,۹۹۱	
۹۷۶,۸۵۹,۶۶۸,۷۸۰	۱,۴۹۷,۸۰۹,۹۸۵,۲۲۴	۱,۴۵۱,۱۹۸,۷۶۱,۶۱۵	

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



مؤسسه آرمان
آرین پارس

گزارش

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی خاص)

صورت تفسیرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

جمع کل	سود ابانته	اندوفته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۶,۹۱۰,۸۲۸,۷۳۶	۵۱۳,۹۱۰,۸۲۸,۷۳۶	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹,-۱۲,۴۵۱,۶۱۳)	(۹,-۱۲,۴۵۱,۶۱۳)		
۵۳۷,۸۹۸,۳۷۷,۱۲۳	۵۰۴,۸۹۸,۳۷۷,۱۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۶,۳۷۸,۱۲۳,۷۱۶	۶۰۶,۳۷۸,۱۲۳,۷۱۶	-	-
(۴۵۹,۵۳۰,۲۸۹,۴۷۱)	(۴۵۹,۵۳۰,۲۸۹,۴۷۱)	-	-
۱۴۷,۷۴۶,۲۱۱,۳۶۸	۱۴۷,۷۴۶,۲۱۱,۳۶۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۹,۲۰۵,۱۱۴,۲۲۶	۱۵۹,۲۰۵,۱۱۴,۲۲۶	-	-
(۴۸۵,۱۰۲,۴۹۸,۹۷۰)	(۴۸۵,۱۰۲,۴۹۸,۹۷۰)	-	-
۳۵۸,۸۴۸,۸۲۶,۶۲۴	۳۲۵,۸۴۸,۸۲۶,۶۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

اصلاح اشتباہات (یادداشت ۲۵)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تفییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص گزارش شده سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تفییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص گزارش شده سال ۱۴۰۰

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



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

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی خاص)

صورت حربان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت
ریال	ریال	
۷,۰۲۶,۴۰۹,۰۸۳	۱۱۵,۱۷۶,۲۴۷,۰۵۱	۲۶
(۱۸,۲۸۸,۷۵۷,۰۰۰)	(۴۶,۸۹۳,۳۶۷,۳۰۱)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱۱,۲۶۲,۳۴۷,۹۱۷)	۶۸,۲۸۲,۸۸۰,۲۹۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۳,۰۰۹,۵۶۵,۶۸۷)	(۱۷,۳۷۷,۰۷۶,۲۷۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱۳,۳۹۹,۷۱۸,۳۱۰	۱۱,۰۲۶,۸۵۱,۳۴۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱,۱۰۹,۴۶۵,۹۷۷	۱,۱۸۱,۹۹۵,۸۶۴	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۱۰,۶۹۹,۶۱۸,۶۰۰	(۵,۱۶۸,۲۲۹,۰۶۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵۶۲,۷۲۹,۳۱۷)	۶۳,۱۱۴,۶۵۱,۲۲۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۵۶۲,۷۲۹,۳۱۷)	۶۳,۱۱۴,۶۵۱,۲۲۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۵,۱۳۷,۷۰۶,۴۶۷	۲۴,۵۷۴,۹۷۷,۱۵۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۴,۵۷۴,۹۷۷,۱۵۰	۸۷,۹۸۹,۶۲۸,۳۷۵	مانده موجودی نقد در پایان سال

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

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

جریان خالص ورود (خرج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

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




شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) با شناسه ملی ۴۱۱۳۷۴۶۸۵۹۸۸ در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۳۸۹۳۷۲ 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) و شرکت نهایی گروه، شرکت سایپا می باشد و به موجب روزنامه رسمی شماره ۲۱۵۱۵ مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ مرکز اصلی آن در تهران جنت آباد جنوبی میدان آتش نشانی بلوار شهید پژوهشنه پلاک ۵۵ واحد ۱۰ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

۱-۲-۱- فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به طور خلاصه عبارت است از فعالیت در زمینه فروش و واگذاری انواع خودرو های داخلی، خارجی و فروش کالا به کارکنان گروه سایپا، قطعات یدکی و تجهیزات خودرو با استفاده از کلیه روش های مجاز قانونی از جمله سیستم تجارت الکترونیکی، انجام خدمات بازرگانی، صادرات و واردات و تامین و توزیع قطعات یدکی و لوازم جانبی انواع خودرو - احداث، تجهیز و راه اندازی نمایندگی های فروش و خدمات پس از فروش خودرو سازان (داخلی - خارجی) - ارائه خدمات خرید، فروش، سفارش و تحويل خودرو، تجهیزات و لوازم یدکی، تزئینی و جانبی آن در مبدأ - خرید، فروش، واردات و صادرات کلیه کالاهای بازرگانی - خرید سهام شرکت ها و کارخانجات و موسسات برای شرکت، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی به منظور احداث و تجهیز و راه اندازی نمایندگی های فروش و خدمات پس از فروش انواع خودرو ها (داخلی و خارجی) - شرکت در مناقصات و مزایده های درون و برون مرزی و مبادرت به هر نوع فعالیت مجازی که به طور مستقیم با غیر مستقیم موجب تسهیل در امور فوق گردد. مضافاً فعالیت شرکت در دوره جاری محدود به فروش کالا به کارکنان گروه سایپا و فروش خودرو های داخلی بوده است. فروش های مزبور صرفاً به اشخاص گروه سایپا بوده و کلیه خدمات ارائه شده بر اساس محتوا قراردادها به تأیید و ضمانت شرکت های درون گروه انجام گردیده است. مضافاً لازم به ذکر است که فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش، فروش و واگذاری خودروهای داخلی و فروش کالا به کارکنان گروه سایپا بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	کارکنان قراردادی
نفر	نفر	
۴۱	۴۶	
۴۱	۴۶	

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

۲-۱- استاندارد حسابداری ۴۱ با عنوان ((افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر)) و استاندارد ۲۰ با عنوان ((سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص)) که این استانداردها از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱ لازم الاجرا می باشند. با توجه به حجم گسترده استانداردهای تجدید نظر شده در تاریخ تهیه صورت های مالی، تعیین دقیق آثار بکارگیری آنها جهت افشاء در این صورت های مالی امکان پذیر نیست، مضافاً استاندارد حسابداری ۳۵ (مالیات بر درآمد) که در سال جاری لازم الاجرا است فاقد آثار با اهمیت بر شرکت می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

- ۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

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

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

- ۳-۲-۳- کارمزد نمایندگی تولیدکنندگان خودرو که در قبال ثبت نام مشتریان در سیستم مکانیزه شرکت های خودرو ساز ثبت می گردد، پس از صدور فاکتور از جانب شرکت خودرو ساز (سایپا) جهت محاسبه و پرداخت کمیسیون مربوطه اقدام می گردد.

- ۳-۲-۴- با توجه به ماهیت فعالیت در حوزه ارائه خدمات مالی به پرسنل گروه سایپا، درآمد کارمزد خدمات مالی، با لحاظ سرسید و کسر اقساط از حقوق پرسنل شناسایی می شود.

- ۳-۳- دارایی ثابت مشهود

- ۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بیهوده وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

- ۳-۳-۲- استهلاک دارایی های مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثانیه و منصوبات	۶ ساله	خط مستقیم
وسانط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
ساختمان (کانکس)	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و تجهیزات امداد خودرو	۱ ساله	خط مستقیم

- ۳-۳-۳- برای دارایی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک بدیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای پیش از ۶ ماه متواتی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

مؤسسه آرمان
آروین یارس

گزارش

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند

۳-۴- داراییهای نامشهود

۳-۴-۱- دارایی های نامشهود برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آمده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

۳-۵- موجودی مواد و کالا

۳-۵-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هریک از اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فروزنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

قطعات ولوازم یدکی

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۷- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت :

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابیانه هریک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادر

سرمایه گذاری های جاری :

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار و سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر

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

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری
هیئت مدیره با بررسی نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

مؤسسه آرمار

آروین پارس

گزارش

۴-۲- ذخیره هزینه مالیات پس از کسر معافیت ها از جمله درآمد سرمایه گذاری و سود سپرده بانکی محاسبه گردیده است.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-درآمدهای عملیاتی

بادداشت	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
فروش خالص :	ریال	ریال
کالای بازارگانی	۲۷,۲۵۶,۳۷۶,۶۷۰	۲۲,۵۸۴,۸۸۶,۶۹۹
دروآمد اوائل خدمات:		
حق الزحمه نمایندگی فروش خودرو	۵-۱	۱۲۷,۳۶۵,۵۶۷,۱۸۸
کارمزد خدمات مالی به پرسنل گروه سایپا	۵-۲	۱۴۷,۲۳۰,۰۸۹,۶۳۳
حق الزحمه بازاریابی بیمه	۵-۳	۸,۶۶۳,۱۶۷,۱۱۹
کارمزد فروش لوازم صوتی ، تصویری		۱۱,۸۶۳,۷۴۸,۶۰۱
سایر کارمزد بازاریابی کالا		۷,۹۲۰,۹۸۷,۹۳۸
کارمزد فروش لوازم برقی و خانگی		۷,۳۴۳,۳۵۰,۲۰۰
کارمزد فروش پوشک و البسه		۳,۰۷۲,۷۲۱,۲۶۸
حق الزحمه تنظیم صلح نامه پرسنلی		۱,۲۶۶,۶۰۳,۹۳۲
درآمد نصب و آپشن OEM		۲,۴۹۲,۸۳۲,۰۹۶
سایر		۱,۳۳۴,۱۰۰,۷۳-
	۳,۵۷۸,۷۳۹,۹۲۹	۳۱۸,۵۵۴,۱۷۸,۷۰۵
	۲۸۷,۹۱۰,۳۹۲,۷۹۰	۳۴۱,۱۳۹,۰۶۵,۴۰۴
	۳۱۵,۱۶۶,۷۶۹,۴۶۰	

۵-۱ - حق الزحمه نمایندگی فروش خودرو

سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
ریال	ریال
۶۹,۶۴۴,۲۵۵,۰۰۰	۹۴,۳۵۶,۰۷۳,۰۰۰
۹,۴۴۵,۶۵۸,۱۵۹	۳۱,۸۱۶,۱۹۸,۵۳۰
۱,۶۳۶,۰۴۸,۹۷۵	۱,۱۹۳,۳۹۵,۶۵۸
۸۰,۷۲۵,۹۶۲,۱۳۴	۱۲۷,۳۶۵,۵۶۷,۱۸۸

۱-۱-۵- علت کاهش درآمد ناشی از حق الزحمه نمایندگی فروش خودرو ، تحریم های ظالمانه و متعاقباً کاهش تولید خودرو می باشد.

۵-۲ - کارمزد ارائه خدمات مالی بابت تصفیه وجه اقلام خریداری شده توسط پرسنل گروه از تامین کنندگان طرف قرارداد شرکت می باشد.

۵-۳ - حق الزحمه بازاریابی بیمه شامل بازاریابی بیمه نامه های صادره شرکت رایان سایپا می باشد.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو و تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۴- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه:

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		
درآمد عملیاتی	سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
درصد	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴	۴	۱,۱۴۹,۹۴۴,۷۵۳	(۲۶,۰-۶,۴۳۱,۹۱۷)	۲۷,۲۵۶,۳۷۶,۶۷۰
۱۴	۴	۱,۱۴۹,۹۴۴,۷۵۳	(۲۶,۱-۶,۴۳۱,۹۱۷)	۲۷,۲۵۶,۳۷۶,۶۷۰

فروش خالص:

قطعات و لوازم یدکی

۷۶	۵-	۴۰,۲۰۱,۵۰۷,۵۸۸	(۴۱,۴۸۲,۲۵۲,۳۴۶)	۸۱,۵۸۳,۷۵۹,۹۲۴
۸۹	۸۳	۱۵۱,۱۷۲,۸۶۳,۲۲۲	(۳۳,۳۴۴,۲۴۴,۳۲۷)	۱۹۰,۵۱۷,۶۸۷,۵۴۹
۳-	۲۲	۱,۰۹۷,۹۵۵,۳۰۰	(۶,۹۳۷,۵۷۸,۸۴۰)	۸,۸۳۵,۴۸۳,۱۴۰
۱۳	۱۳	۹,۹,۲۱۷,۰۹۸	(۵,۹۶۴,۳۴۵,۷۹)	۶,۰۷۳,۴۶۲,۱۷۷
		۳۰۰,۱۸۱,۰۴۳,۳۰۸	(۸۷,۷۷۸,۸۴۹,۵۸۲)	۲۸۷,۹۱۰,۳۹۲,۷۹۰
		۲۰۱,۳۳۱,۷۸۷,۹۶۱	(۱۱۲,۸۳۵,۳۸۱,۹۹۹)	۳۱۵,۱۶۶,۷۶۹,۴۶۰

وارانه خدمات:

کارمزد بازاریابی خودرو

کارمزد بازاریابی کالا وارانه خدمات مالی

کارمزد بازاریابی پیمه

درآمد نصب و آپشن OEM

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۳۶۴,۳۱۰,۹۹۱	۲۶,۰-۶,۴۳۱,۹۱۷	۶-۱		کالای بازارگانی
۲۷,۳۶۶,۲۰۷,۸۸۰	۳۹,۳۸۹,۴۰۰-۰-۶۵	۶-۲		دستمزد مستقیم
۵,۳۵۴,۷۷۸,۹۳۰	۸,۷۳۰,۴۵۸,۰۵۲	۶-۲		دستمزد غیر مستقیم
۵,۲۶۹,۶۳۵,۴۱۹	۶,۰۶۶,۲۱۶,۲۴۱	۶-۲		سربار
۱۸,۸۱۳,۰۴۶,۱۵۶	۳۳,۵۴۲,۷۷۴,۲۲۴	۶-۲		سهم از هزینه های عمومی، اداری ، فروش
۷۶,۱۶۷,۸۷۷,۰۷۶	۱۱۳,۸۳۵,۲۸۱,۹۹۹			

۶-۱- بهای تمام شده مربوط به کالای بازارگانی معدتاً بهای خرید قطعات و لوازم یدکی می باشد.

۶-۲- جدول محاسبه بهای تمام شده

جمع کل	درآمد نصب و آپشن OEM	کارمزد بازاریابی پیمه	کارمزد بازاریابی کالا وارانه خدمات مالی		کارمزد بازاریابی خودرو
			ریال	ریال	
۲۹,۳۸۹,۴۰۰-۰-۶۵	-	۵,۸۸۷,۴۶۳,۰۴۱	۶,۴۰۱,۵۴۶,۱۱۶	۲۷,۱۰۰,۳۹۱,۱۰۸	دستمزد مستقیم
۸,۷۳۰,۴۵۸,۰۵۲	-	۲۶۷,۹۳۲,۹۹۶	۵,۹۸۵,۵۹۵,۰۴	۲,۴۷۶,۶۳۹,۵۵۳	دستمزد غیر مستقیم
۶,۶۶,۲۱۶,۲۴۱	-	۸,۹۹۵,۰۹۸	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰	۴,۷۵۷,۲۲۰,۳۹۳	سربار مستقیم
۳۳,۵۴۲,۷۷۴,۲۲۴	۵,۱۶۴,۲۴۵,۰۷۹	۷۷۳,۱۴۵,۰۵۵	۱۹,۵۵۷,۶۸۲,۷۰۷	۷,۱۴۷,۷۰۱,۳۸۲	سهم از هزینه های عمومی اداری فروش
۸۷,۷۷۸,۸۴۹,۵۸۲	۵,۹۶۴,۲۴۵,۰۷۹	۶,۹۳۷,۵۷۸,۸۴۰	۲۲,۳۴۴,۸۴۴,۳۲۷	۴۱,۴۸۲,۲۵۲,۳۲۶	

مؤسسه آدمان
آرین پارس

گزارش

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیعی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

بادداشت	سال ۱۴۰۰ ribal	سال ۱۳۹۹ ribal
حقوق و جزایی کارگران اداری و پشتیبانی	۹,۵۹۳,۲۹۱,۱۵۷	۶,۲۹۲,۷۹۳,۳۰۸
اشاغه کاری	۴,۵۹۴,۵۷۲,۱۳۴	۳,۳۹۷,۷۸۷,۴۵۸
بیمه شهری کلفرما	۲,۵۴۳,۸۸۶,۳۸۵	۱,۷۰۲,۰۲۶,۶۶۲
هزینه های پایان خدمت کارگران	۱,۳۵۳,۰۴۵,۶۹۸	۷۶۰,۳۲۵,۸۴۵
هزینه های بازخرید مرخصی کارگران	۵۸,۳۷,۴۴۲	۳۹,۷۶۶,۶۷۹
عبدی و پاداش	۲,۷۲۲,۰۹۳,۴۸۷	۱,۶۱۱,۹۹۳,۶۵۲
کمک های غیر نقدی	۱۳,۸۷۹,۸۱۷,۸۹۰	۷,۶۸۹,۸۰۳,۴۱
سفر و مأموریت	-	۲۹,۸۴۱,۱۶۵
هزینه های نمایشگاه	۲,۷۸۹,۱۲۵,۳۲۱	۲,۰۸۷,۲۱۳,۹۷۴
غذای کارگران و پذیرایی	۶,۰۹۳,۱۱۲,۱۳۸	۲,۵۷۸,۹۸۸,۷۵۱
مطبوعات ، ملumat اداری و نوشت افزار	۵,۵۷۵,۲۴۶,۶۹۹	۲,۰۵۷,۸۵۷,۰۱
اجاره	۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۸,۸۵۰,۰۰۰
استهلاک دارایی ها	۲,۶۶۱,۰۶۹,۳۹۰	۱,۴۵۱,۲۰۳,۴۰۸
بهداشت و درمان	-	۹۱۱,۳۲۹,۶۶۲
هزینه پاداش هیئت مدیره	۷۳۸,۸۸۸,۸۸۸	۷۹,۰۷۷,۷۷۹
خدمات اشتراکی (آب ، برق ، گاز ، تلفن و پست)	۸۳۸,۵۸۸,۸۱۸	۶۴۸,۱۵۱,۹۰
هزینه های چاب و آگهی	۸۶۴,۹۷۵,۹۳۰	۶۰۸,۳۲۸,۰۰۷
هزینه بیمه مستولیت مدنی	۳۷۴,۹۶۸,۳۰۰	۳۸۷,۶۶۲,۸۳۵
هزینه های حسابرسی	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه سوت ، تعمیر وسایط نقلیه و حمل و نقل	۷۷۶,۲۱۸,۴۷۴	۳۵۸,۴۶۴,۷۷۱
هزینه بیمه اموال	۳۶۲,۸۰۷,۸۲۰	۲۹۹,۵۴۶,۳۶۱
حق الرحمه و متأوره	۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۳۰۰,۰۰۰
پوشش	۵۴۴,۸۵۹,۰۰۰	۱۷۶,۱۴۱,۰۰۰
هزینه تخفیفات خودرو مدیران	۹۹,۱۴۰,۰۰۰	۱۳۹,۲۳۰,۰۰۰
هزینه اینترنت وایرلانت	۱۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۵۱,۹۶۴
هزینه های ایاب و ذهاب	۱۱۹,۹۳۳,۰۰۰	۹۲,۷۷۸,۰۰۰
هزینه های مالی	۸۶,۹۴۰,۰۰۰	۷۰,۰۷۰,۷۸۱
پشتیبانی سیستها و خدمات نرم افزاری	۱,۱۱۳,۵۱۰,۸۲۳	۴۹۰,۱۷۲,۳۰۰
۳٪ سهم پرستل	۲۰,۵۹۹,۹۷۸	۴۲,۷۵۳,۵۳۶
هزینه های ثبت	۱۶,۳۷۷,۰۷۷	۴۲,۴۱۰,۴۵۶
حق حضور هیئت مدیره در جلسات	۵۷,۳,۲۸,۰۰۰	۴۰,۳۷۰,۰۰۰
هزینه پست و پیک	۱۷,۵۱۶,۶۴۲	۳۴,۰۷۸,۱۰۲
عارض	۴۵,۸۵,۷۲۴	۲۰,۰۲۶,۹۰۰
هزینه حمل و نقل و بارگیری	۱۰,۵۰۸,۷۰۰	-
سایر هزینه ها	۹۵۷,۰۵۵,۳۵۶	۸۶۱,۹۱۹,۸۴۸
	۶۴,۳۴۹,۹۰۱,۳۳۷	۳۸,۸۹۷,۸۶۹,۴۹۴
۷-۱		

۷-۱- نوسان مربوط به هزینه های فروش ، اداری و عمومی و افزایش چشمگیر آن بدليل تورم ناشی از افزایش قیمت کالاهای افزایش حقوق و دستمزد ، افزایش تعادل پرستل و ... می باشد .

۷-۲- هزینه های فوق سربوط به آموزش ، کارمزد پانکی ، بیمه عمر و حوادث و تکمیل درمان پرستل و ... می باشد .

۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملياتي

بادداشت	سال ۱۴۰۰ ribal	سال ۱۳۹۹ ribal
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	۱۰۳,۰۵۰,۸۰۲,۲۴۶	۴۷۷,۲۸۶,۷۲۵,۹۲۸
سود حاصل از سپرده گذاری پشتیبان پانکی	۹۹۱,۳۵۷,۴۹۱	۱,۱۹,۴۶۵,۹۷۷
درآمد سود سهام	۱۱,۰۲۶,۸۱,۳۴۲	۱۳,۹۹,۷۱۸,۳۱-
کاهش ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۵۸,۷۹,۷۷۵,۰۹۴)	(۵۴,۱۷۱,۷۸۵,۵۲۶)
سایر	۱۹۰,۳۲۸,۴۴۲	-
	۵۶,۵۶۸,۹۲۶,۲۵۸	۴۳۶,۸۷۳,۱۳۴,۵۸۹
۸-۱		

۸-۱- عمدتاً مربوط به فروش سهام شرکت های سایپا دیزل و شفادر و به شرح بادداشت ۱۱ و ۱۶ در بورس اوراق بهادار تهران می باشد .

۸-۲- درآمد مذکور بایت سود سپرده های کوتاه مدت پشتیبان در پانکها می باشد .

۸-۳- عمدۀ درآمد فوق مربوط به سود نتسیم شده شرکت بورسی شفادر و می باشد که به صورت نقدی دریافت گردیده است .

۸-۴- هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت به شرح بادداشت ۱۶ می باشد .

شرکت تجارت الکترونیک خودرو و تایان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹- داربی های ثابت مشهود

بهای تمام شده :

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

افزایش

ماقده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

افزایش

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

ابزار آلات و تجهیزات

جمع	امداد خودرو	اثانه و منصوبات	وسائط نقلیه	کانکس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۰۵۰,۹۲۷,۲۱۱	۱۵۴,۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۹,۷۱۱,۰۵۲	۲,۳۷۰,۸۱۲,۱۵۹	۸۴۵,۳۰۴,۰۰۰
۳,۰۰۹,۵۶۵,۶۸۷	۲۷,۳۵۰,۰۰۰	۲,۵۹,۰۸۰,۰۹۱	۳۹۱,۳۵۵,۵۹۶	-
۱۱,۵۷۰,۴۹۲,۸۹۸	۱۸۱,۴۵۰,۰۰۰	۷,۷۸۱,۵۷۱,۱۴۳	۲,۷۶۲,۱۶۷,۷۵۵	۸۴۵,۳۰۴,۰۰۰
۱۷,۳۷۷,۰۷۶,۲۷۱	۱,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۹۱,۳۰۸,۹۶۱	۶۶۳,۷۸۹,۳۱-	۷,۶۶۸,-۱,۰۰۰
۲۸,۹۴۷,۵۶۹,۱۶۹	۱,۳۲۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۵,۶۷۲,۸۷۸,۱۰۴	۳,۴۲۵,۹۲۷,-۶۵	۸,۵۱۳,۳۱۴,۰۰۰

ابزار آلات و تجهیزات

جمع	امداد خودرو	اثانه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۱۱۵,۶۴۳,۲۷۱	۹,۳۰۲,۹۸۹	۲,۱۸۳,۴۶۲,۳۷۸	۷۲۱,۴۲۷,۹۰۷	۲۰۱,۰۴۹,۹۹۷
۱,۸۵۸,۱۱۶,۸۰۵	۲۲,۰۶۹,۸۱۹	۱,۲۲۴,۷۵۴,۱۸۱	۵۰۳,۰۳۹,۴۵۲	۱۰۷,۹۵۲,۳۵۲
۴,۹۷۴,۴۶۰,۰۷۶	۳۲,۳۷۲,۸۰۸	۳,۴۰۸,۷۱۶,۰۵۹	۱,۲۲۴,۳۶۷,۳۶۰	۳۰۹,۰۰۳,۳۴۹
۳,۲۲۰,۰۵۲۹,۹۷۰	۶۲,۳۱۳,۲۷۶	۲,۳۲۶,۸۵۶,۳۷۶	۴۹۴,۲۴۰,۰۷۱	۴۳۷,۱۲۰,۰۴۷
۸,۲۹۴,۹۹۰,۰۴۶	۹۴,۶۸۶,۰۸۴	۵,۷۲۵,۵۷۲,۹۳۵	۱,۷۱۸,۶۰۷,۶۳۱	۷۴۶,۱۲۳,۳۹۶
۲۰,۶۵۲,۵۷۹,۱۲۳	۱,۲۴۰,۷۶۲,۹۱۶	۹,۹۳۷,۳۰۵,۰۱۶۹	۱,۷۰۷,۳۱۹,۴۴۴	۷,۷۶۷,۱۹۰,۰۶۴
۶,۵۹۶,۰۳۲,۸۲۲	۱۴۹,۰۷۷,۱۹۲	۴,۳۷۲,۸۵۴,۰۵۸۴	۱,۵۲۷,۸۰۰,۳۹۵	۵۳۶,۳۰۰,۶۵۱

استهلاک انباشته

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۹-۱. افزایش ساختمان مربوط به خرید کانکس هایی با مترازهای متفاوت جهت پارکینگ، امداد خودرو و اداره تحويل سایپا می باشد.

۹-۲. افزایش اثانه و منصوبات مربوط به خرید کولر، پنکه و تجهیزات و لوازم اداری جهت استفاده در پارکینگ امداد خودرو و اداره تحويل سایپا بوده و همچنین افزایش در ابزار آلات مربوط به خرید دستگاه پرج و منگنه بادی و ... می باشد.

۹-۳. افزایش در وسایط نقلیه مربوط به تعمیرات اساسی جهت خودرو چانگان می باشد.

۹-۴. دارایی های ثابت شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله تا سقف مبلغ ۲۱ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای می باشند.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

- ۱۰ - دارایی های نا مشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
ریال	ریال	ریال	بهای تمام شده:
۱,۷۷۲,۵۴۳,۶۰۸	۱,۷۵۵,۹۲۳,۶۰۸	۱۶,۶۲۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	افزایش
۲,۵۷۲,۵۴۳,۶۰۸	۲,۵۵۵,۹۲۳,۶۰۸	۱۶,۶۲۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
-	-	-	افزایش
۲,۵۷۲,۵۴۳,۶۰۸	۲,۵۵۵,۹۲۳,۶۰۸	۱۶,۶۲۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
استهلاک انباشته :			
۱,۰۳۸,۶۳۶,۲۶۰	۱,۰۳۸,۶۳۶,۲۶۰	-	۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۲۱۴,۳۳۰,۹۲۰	۲۱۴,۳۳۰,۹۲۰	-	استهلاک
۱,۲۵۲,۹۶۷,۱۸۰	۱,۲۵۲,۹۶۷,۱۸۰	-	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۴۸۰,۹۹۷,۵۸۷	۴۸۰,۹۹۷,۵۸۷	-	استهلاک
۱,۷۲۳,۹۶۴,۷۶۷	۱,۷۲۳,۹۶۴,۷۶۷	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۸۳۸,۵۷۸,۸۴۱	۸۲۱,۹۵۸,۸۴۱	۱۶,۶۲۰,۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱,۳۱۹,۵۷۶,۴۲۸	۱,۳۰۲,۹۵۶,۴۲۸	۱۶,۶۲۰,۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

شرکت تجارت الکترونیک خودرو قایق قاچت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
ریال	ریال	
۱۲۶,۵۴۴,۲۲۲,۵۳۵	۱۲۱,۷۲۷,۴۲۳,۵۳۵	۱۱-۱
۱۲۶,۵۴۴,۲۲۲,۵۳۵	۱۲۱,۷۲۷,۴۲۳,۵۳۵	

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

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

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۸۶,۵۵۸,۷۱,۱۶۸	۲۹,۱۸۳,۵۷۶,۵۳۲	۶۱۸,۹۸۰,۳۱۱,۴۸۰	۲۶,۳۶۶,۸۷۶,۵۳۲	۴۵	۱۱۸,۳۵۱,۱۷۶
۴۸۶,۵۵۸,۷۱,۱۶۸	۲۹,۱۸۳,۵۷۶,۵۳۲	۶۱۸,۹۸۰,۳۱۱,۴۸۰	۲۶,۳۶۶,۸۷۶,۵۳۲		

سرمایه گذاری سریع المعامله

پورسی :

شرکت سایپا دیزل

سایر شرکتهای:

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت پاکیزه مهر آبی

شرکت عدالت اندیشان وصول

شرکت پیمان توسعه صنعت خودرو

شرکت فناوری سایپا ارتباط

شرکت ستاره سفیران آینده

شرکت خدمات فنی رنا

شرکت خودرو سازی پیمان توسعه صنعت پارس (تاپکو)

-	۷,۷۹۸,۵۴۱,۰۰۰	-	۷,۷۹۸,۵۴۱,۰۰۰	۱۳	۸,۴۷۶,۶۷۵
-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۳	۱
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۳	۱
-	۳	-	۳	۰,۰۰۰,۱	۱
-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱	۱
-	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰		۱
-	-	-	۱,۰۰۰		۱
-	۸۹,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۹,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰		
-	۹۷,۳۶۰,۵۴۶,۰۰۳	-	۹۷,۳۶۰,۵۴۶,۰۰۳		
۴۸۶,۵۵۸,۷۱,۱۶۸	۱۲۶,۵۴۴,۲۲۲,۵۳۵	۶۱۸,۹۸۰,۳۱۱,۴۸۰	۱۲۱,۷۲۷,۴۲۳,۵۳۵		

۱۱-۱- پیشی از سهام شرکت سایپا دیزل به تعداد ۲۴,۰۰۰,۰۰۰ سهم به بهای تمام شده ۴,۸۱۷ میلیون ریال و بهای قروش ۱۰,۳۲۰ میلیون ریال در بورس اوراق بهادار تهران به فروش رفته که این امر را تصویب مدیریت ارشد گروه (شرکت سمیکو) صورت گرفته است.

۱۱-۲- به دلیل عدم کاهش ارزش سرمایه گذاری بلند مدت مبالغ دفتری با بهای تمام شده برابر می باشد.

۱۱-۳- سرمایه گذاری در شرکت خودرو سازی پیمان توسعه صنعت پارس (تاپکو) در سال ۱۳۹۶ به موجب قرارداد شماره ۵۲۵-۹۴/۱۱/۰۸ به سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و اکنون گردیده که در این خصوص مبلغ ۹,۰۱۷ میلیون ریال سود ناشی از اکناری سرمایه گذاری در دفاتر شناسایی شده بود. بر اساس مفاد ماده ۴۰ اصلاحیه قانون تجارت با توجه به عدم ثبات اکناری سهام مذکور در دفتر سهام و عدم اتفاق و تأیید سازمان گسترش و نوسازی، فرایند اکناری سرمایه گذاری و شناسایی سود در سال مذکور تکمیل نشده بود. در سال جاری به موجب نامه شماره ۱۴۰/۹/۱۶ مورخ ۱۴۰۰/۳/۲۲۵۱ شرکت سایپا، قرارداد مذکور ملغی اعلام گردیده و براساس پیش نویس اقامه تامه قرارداد مذکور، شرکت مبارزت به اصلاح حساب هاتموده و به استناد استنادهای حسابداری سود ناشی سوابت قبول یعنوان اصلاح انتباه تلقی گردیده و صورت های مالی از این پایت تجدید ارائه شده است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

۱۲- دریافتنهای تجاری و سایر دریافتنهای ها

۱۲-۱- دریافتنهای کوتاه مدت

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۰۰۱,۹۹۰,۰۰۰	-	
۸۸,۳۵۰,۳۳۶	۵۲۰,۷۹۷,۲۰۶	
۶,۰۸۷,۳۴۰,۳۳۶	۱۴,۵۱۵,۷۹۷,۲۰۶	

تجاری:

اسناد دریافتنهای:

شرکت ایندامین

شرکت پارس خودرو

سایر مشتریان

حسابهای دریافتنهای:

حسابهای دریافتنهای گروه سایپا

شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا

شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا

شرکت سایپا آذین

شرکت سایپا یدک

شرکت پارس خودرو

شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی و زیارتی ایران

رسوان هداوند (فروشگاه تال سیزه)

فروشگاه گروه هشت (نبیزاده)

امداد خودرو

شرکت ایندامین سایپا

موسسه آموزش عالی آزاد ماهان

شرکت سهلا نما

سایر

سایر دریافتنهای:

حسابهای دریافتنهای:

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت ستاره سفیران آینده

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)

شرکت کارگزاری ایان، بابت خرید و فروش سهام شرکت های سایپا و سایپا دیزل

سایر

شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا

کارکنان (وام، مساعد، حاری کارکنان)

شرکت پارس خودرو

شرکت ایمن پویش البرز (آیپا)

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا

سپرده بیمه بیمانکاری

شرکت زامیاد

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

در این قسمت از گروه سایپا به شرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت
ریال	ریال	
۲۶۱,۸۱۷,۳۱۰,۱۸۶	۳۴۵,۲۱۴,۴۲۰,۴۴۲	کارکنان شرکت سایپا
۷۳,۰۰۰,۱۳۰,۰۵۱	۲۰,۱۴۳۹,۹۹۰,۰۳۶	کارکنان شرکت پارس خودرو
۶۲,۰۴۰,۹۴۸,۳۷۹	۵۰,۰۷۷,۳۱۶,۹۵۴	کارکنان شرکت مگاموتور
۵۳,۰۶۲,۴۵۴,۱۹۰	۳۷,۱۷۰,۱۷۳,۸۱۳	کارکنان شرکت سایپا بدک
۴۱,۴۴۵,۹۸۸,۵۶۴	-	کارکنان شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۳۰,۵۷۲,-۳۳۶,۸۳	۲۹,۷۱۳,-۶۵,۲۳۹	کارکنان شرکت سایپا آذین
۳۲,۷۷۵,۱۴۵,۲۰۸	۲۷,۴۶۶,۱,-۱۶۱۵	کارکنان شرکت سایپا برس
۲۵,۹۵۱,۹۰۳,۱۵۵	۳۱,-۸۹,۱۸۷,۸۶۸	کارکنان شرکت سایپا دیزل
۲۲,۳۰۰,۱۲۷,۱۱۵	۲۸,-۶۸,۷۷۸,۱۸۷	کارکنان شرکت مالیل
۱۶,۰۵۵,۲۶۱,۰۵۳	۲۱,۷۴۷,۰۶۱,۸۴۸	شرکت مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو برس)
۱۶,۱۲۲,۴۶۴,-۷۰	۳۹,۶۹۰,۳۳۲,۷۶۸	کارکنان شرکت ستاره سفیران
۱۲,۴۵۶,۳۶۲,۸۳۹	۲۵۶,-۶۴۹۶,۷۹۵	کارکنان شرکت سهامی عام کارخانجات بلاسکوکار
۱۱,۱۵۶,۰۹۰,۰۹	۳۲,۳۲,-۶۵۸,۲۵۳	کارکنان شرکت سازه گستر
۱۱,-۲۶,۳۹۸,۴۸۳	۱۴,۰۶۸,۵۱۱,۱۲۴	کارکنان شرکت پیشگامان خوارک تابان
۱۰,۶۳۲,۸۳۵,۰۳۴	۱۰,۸۷۷,۷۷۸,۹۰۲	کارکنان شرکت ایندامین سایپا
۷,۹۱۷,-۹۴,۳۱	۱۲,۶۸۵,۴۰,۳۹۸	کارکنان شرکت ایران گاوه
۱۱,۱۲۶,۷۳۳,۷۹۶	۸,۷۶۲,۹۴۲,۸۱	کارکنان شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو
۷,-۳۸,۵,-۷,۸۷۷	۵,۹۵۵,۱۱۸,۴۸۲	کارکنان شرکت سایپا لجستیک
۶,۶۱۲,۱۰۵,۸۳۵	۸,۵۸۳,۶۲۱,۷۹۷	کارکنان شرکت امداد خودرو سایپا
۸,۷۸۳,۴۱۲,۰۰۴	۵,۳۴۹,۹۸۱,۹۵۷	کارکنان شرکت طیف سایپا
۶,-۹۹,۳۵۰,۰۲۲	۱۰,۹۴۲,۹۶۹,۶۵۸	کارکنان شرکت رینگ سایپا
۵,۲۶۱,۲۲۳,۸۸۷	۱۰,۱۷۷,۵۴۴,۵۴۹	کارکنان شرکت زامیاد
۴,۹۴۷,۱۸۶,۳۰۳	۱,۶۵۱,-۷۵,۴۶۵	کارکنان شرکت رادیاتور ایران
۳,۸۹۴,۷۷۵,۰۲۰	۴,۸۹۲,۷۵۷,۵۳۳	کارکنان شرکت مرکز تحقیقات سایپا
۵,۱۱۷,۶۹۷,-۰۱	۳,۳۳۹,۷۱۰,۰۸۶	کارکنان شرکت خدمات فنی و مهندسی رنا
۴,۳۵۰,-۶۷۷,۳۷۰	۶,۷۱۶,۲۴۰,-۰۴۳	کارکنان شرکت سایپا شیشه
۲,۷۷۲,۱۲۸,-۶۹	۲,۳۰۱,۷۸۴,۰۸۲	کارکنان شرکت سنان شبیه تابان
۲,۷۱۴,-۷,-۰۶۲	۶,۹۲۷,۹۴۹,۰۴۰	کارکنان شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۲,۶۹۴,-۳۲۵,۳۲۵	۳۶۲۱,۹۷۸,۵۶۹	کارکنان شرکت لیزینگ رایان سایپا
۲,۲۲۴,-۰۶,۸۴۱	۴,۰۰۸,-۰۲۹,۹۲۸	کارکنان شرکت همراه خودرو
۲,۱۸۵,۹۵۳,۸۴۲	۳,۰۷۷,۸۹۱,۱۷۷	کارکنان شرکت مهندسین مشاور صنایع و سلطنت نقلیه (خودرو) ایران
۱,۷۹۸,۴۶,-۱۴۲	۹۷۸,۴۴۷,۵۷۷	کارکنان شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا
۱,۷۰۳,-۴۰,۸۱۸	۱۶,۲۷۳,۸۷۶	کارکنان شرکت قالبهای صنعتی
۱,۷۲۵,۱۵,-۰۶۴	۲,۲۶۸,۵۳۳,۲۴۴	کارکنان شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۱,۱۹۴,۲۲۴,۵۶۰	۱,۲۶۰,۴۷۷,۷۸	کارکنان شرکت فریسازی زر
۱,۱۴۳,-۶۴,۹۹۱	۱,۰۹,۰۰,-۷۴۷	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گردی و فطمات صنعتی ایران (سودپکو)
۷۳۲,۷۸۸,۸۳۲	۹۴۹,۳۸۴,۵۴	کارکنان شرکت سرمایه گذاری سایپا
۹۰۶,۴,-۰,۵۳۷	۲۱,۰۸۴,۱۲۵	کارکنان شرکت توسعه صنایع خودرو (سهامی خاص)
۵۰,۷,۷۲۸,۴۸۱	۱,۰۵۳,۷۱۷,۸۷۱	کارکنان شرکت سایپا گام
۴۹۷,۸۴,-۱۹۶	۲۱,۶۱۱,۰۰۲	کارکنان شرکت کارگزاری سپهر باستان
۴,-۲۱۱,۹,۴۳۶	۱,۸۴۷,۷۷۷,۰۲۱	کارکنان فناوری سایپا ارتباط
۳۴۸,۵۶۷,۰۱۷	۸۲۴,۷۳۱,۵۶۸	کارکنان شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)
۳۲۴,۳۰۹,۶۰۰	۱,۵۲۵,۰۰,-۱۳۴	کارکنان شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
۲۸۶,۵۸۴,۳۹۹	-	کارکنان شرکت عدالت اندیشان وصول
-	۵,۰۸,-۹۳۸,۵۹۲	کارکنان شرکت تینا صنعت مبدل
-	۱۱۷,۸۷۱,۶۰۰	کارکنان شرکت خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو)
۷۸۶,۹۹۷,۸۵۸,۹۲۵	۱,۰۱,۶۱۳,۶۹۲,۶۲۶	

۱۲-۱-۲-۱ - مطالبات فوق بابت ارائه خدمات مالی به پرسنل گروه سایپا می باشد که تا تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۱۵۶ میلیارد ریال سررسید شده و مبلغ ۸۵۶ میلیارد ریال آن سررسید نشده و به صورت ماهانه سررسید می گردد و تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۹ میلیارد ریال وصول گردیده است.

۱۲-۱-۳ - مطالبات مذکور بابت خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی بیمه رایان سایپا می باشد.

۱۲-۱-۴ - مطالبات مذکور بابت خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی فروش محصولات شرکت سایپا می باشد.

۱۲-۱-۵ - مطالبات مذکور بابت خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی فروش محصولات شرکت پارس خودرو می باشد.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲-۲- دریافتی های بلند مدت:

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت	حساب های دریافتی:
ریال	ریال		
۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۱۲-۲-۱	شرکت ساپیا دیزل
(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)		تهران می گردید
-	-		حساب های دریافتی بلند مدت
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲-۲	وديعه اجاره ساختمان دفتر مرکزی
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۲-۲-۱ - مبلغ مذکور بابت انتقال مطالبات شرکت ساپیا از ساپیا دیزل می باشد که با خرید سهام شرکت مذکور ، به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت منتقل شده است.

۱۲-۲-۲ - مبلغ مذکور از بابت رهن کامل چهار واحد ساختمان اداری جهت دفتر مرکزی شرکت واقع در جنت آباد می باشد.

۱۳- سایر دارایی ها

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	وجوه بانکی مسدود شده
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰		سایر سپرده ها
۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۵۰۰,۰۰۰		

۱۳-۱ - مبلغ مذکور از بابت مسدودی جهت نه دستگاه کارت خوان دریافتی از بانک اقتصاد نوین، پارسیان و پاسارگاد می باشد.

۱۴- پیش پرداخت ها

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت	پیش پرداخت های داخلی:
ریال	ریال		
۵۲۶,۹۴۶,۱۱۲	-		شرکت همکاران سیستم
۵۲۶,۹۴۶,۱۱۲	-		
۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱	پیش پرداخت اجاره
(۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴-۱	استناد پرداختی
-	-		
۵۲۶,۹۴۶,۱۱۲	-		

۱۴-۱ - پیش پرداخت اجاره مربوط به سه فقره چک به سرسید های ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ ، ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ و ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ از بابت هزینه اجاره یکساله دفتر مرکزی می باشد.

۱۵- موجودی کالا

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت	موجودی کالا:
ریال	ریال		
۲,۶۱۲,۸۵۹,۳۷۸	۷,۳۲۰,۴۶۰,۸۹۳		قطعات و لوازم یدکی
۲,۶۱۲,۸۵۹,۳۷۸	۷,۳۲۰,۴۶۰,۸۹۳		

۱۵-۱ - موجودی کالا از پوشش بیمه ای کافی و مناسب برخوردار می باشد.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

بادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶-۱	۶۶,۱۹۹,۵۵۲,۱۵۶	۲۸۰,۷۷۴,۹۷۲,۷۳۱		۶۶,۱۹۹,۵۵۲,۱۵۶	
	۶۶,۱۹۹,۵۵۲,۱۵۶	۲۸۰,۷۷۴,۹۷۲,۷۳۱			سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

سهام	درصد	بهای تمام شده	(کاهش) افزایش ارزش	دفتری	دفتری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد		ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۲,۸۱۸	-	۸۶,۱۹۶,۴۷۹,۰۳۳	(۷۰,۱۳۵,۹۹۴,۰۵۷)	۱۶,۰۶۰,۴۸۴,۱۷۶	۱۸,۳-۸,۱۹۷,۷۳۱		
۵,۰۰۳,۸۹۹	۰,۰۰۰,۱۸۴۵۱	۹۳,۷۶۶,۵۳۳,۹۵۳	(۴۳,۶۲۷,۵۶۵,۹۷۳)	۵۰,۱۳۹,۰۶۷,۹۸۰	۲۲۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
		-	-	-	۲,۰۶۶,۷۷۵,۰۰۰		
		-	-	-	۲۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۷۹,۹۶۳,۱۱۲,۹۸۶	۱۱۳,۷۶۳,۵۶۰,۸۳۰	(۶۶,۱۹۹,۵۵۲,۱۵۶)	۶۶,۱۹۹,۵۵۲,۱۵۶	۲۸۰,۷۷۴,۹۷۲,۷۳۱			

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

(پذیرفته شده در بورس):

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان

شرکت سرمایه گذاری شفادر و

شرکت پتروشیمی اصفهان

سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا

مؤسسه آرمان

آرین پارس

گزارش

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

۱۶-۲- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت - سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و فرابورسی به شرح ذیل می باشد :

مانده در ابتدای سال ریال	سهام	کاهش (کاهش) افزایش ارزش ریال	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال ریال	سهام
			فروش/کاهش ریال	سهام	خرید/افزایش ریال	سهام		
۵۰,۱۳۹,۰۶۷,۹۸۰	۵,۰۰۰,۳,۸۹۹	(۴۳,۶۲۷,۵۶۵,۹۷۳)	۱۲۴,۱۵۹,۷-۲,۶۵۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۳,۸۹۹	۲۱۷,۹۲۶,۳۳۶,۶۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۱,۹۱۵,۰۶۷,۷۶۳	۱۵,۰۰۰	-	-	۱,۹۱۵,۰۶۷,۷۶۳	۱۵,۰۰۰
۱۶,۰۶۰,۴۸۴,۱۷۶	۹۲,۸۱۸	(۷۰,۱۳۵,۹۹۴,۸۵۷)	-	-	-	-	۸۵,۱۹۶,۴۷۹,-۳۳	۹۲,۸۱۸
-	-	-	۳۴,۹۱۹,۱۴,-۱۷۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۹,۲۶۵,۲۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷-۹,۸۷۴,۹۶۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
۶۶,۱۹۹,۵۵۲,۱۵۶	۵,۰۹۶,۷۱۷	(۱۱۳,۷۶۳,۵۶۰,۸۳۰)	۱۶۰,۹۹۳,۹۱,-۵۹۷	۱۱,۰۱۵,۰۰۰	۵,۲۰۹,۲۶۵,۲۱۶	۶,۰۰۳,۸۹۹	۲۲۵,۷۴۷,۷۵۸,۳۶۷	۱۰,۱۰۷,۸۱۸
جمع								

۱۶-۲-۱- افزایش سهام شرکت شفادر و مربوط به افزایش سرمایه این شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۶ می باشد .



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

۱۷ - موجودی نقد

سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۱۱,۸۲۹,۹۲۶,۶۱۰	۷۸,۱۹۷,۲۸۸,۰۷۲	پاسارگاد شعبه شهیدستاری
۴,۸۲۷,۲۶۵,۶۲۲	۲,۱۷۷,۶۳۹,۱۷۰	آینده شعبه بلوار فرجزادی
۴,۴۱۷,۳۳۰,۸۱۸	۳,۲۶۷,۲۷۰,۶۲۶	ملت شعبه جیحون
۲,۹۲۴,۲۵۷,۰۵۱	۲,۳۷۸,۹۹۸,۵۸۶	رسالت شهرک راه آهن
۴۷۹,۸۹۸,۷۲۶	۸۳۶,۲۷۴,۹۱۰	اقتصاد نوین شعبه میدان آزادی
۹۴,۳۱۲,۹۰۴	۸۳۰,۰۴۵,۹۳۶	پارسیان شعبه سایپا
۱,۸۳۵,۴۱۹	۲,۰۲۹,۲۰۵	سامان شعبه صادقیه
۱۵۰,۰۰۰	۸۱,۸۶۹	ملت شعبه ونک شیراز
۲۴,۵۷۴,۹۷۷,۱۵۰	۸۷,۶۸۹,۶۲۸,۳۲۵	

۱۷-۱ - سود سپرده های پشتیبان بانکی براساس نرخ مصوب بانکها محاسبه و واریز و درآمد حاصله به شرح (یادداشت ۸) افشاء گردیده است.

۱۸ - سرمایه

۱۸-۱ - سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام‌پرداخت شده می‌باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۹		سال ۱۴۰۰		
مالکیت	سهام	مالکیت	سهام	
درصد	تعداد	درصد	تعداد	
۹۹.۹۹%	۲۹,۹۹۹,۴۰۰	۹۹.۹۹%	۲۹,۹۹۹,۴۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۰.۰۰۱	۳۰۰	۰.۰۰۱	۳۰۰	شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
۰.۰۰۱	۳۰۰	۰.۰۰۱	۳۰۰	شرکت پیشگامان خوارک تابان (سهامی خاص)
۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹ - اندوخته قانونی

۱۹-۱ - در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص سال‌ها قبل 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 هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو قابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

-۲۰- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

-۲۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت	
ریال	ریال		تجاری حسابهای پرداختنی:
۱۳۵,۳۱۱,۸۱۲,۹۲۲	۱۳۲,۵۳۷,۱۱۸,۰۵۵	۲۰-۱-۱	تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۳۵,۳۱۱,۸۱۲,۹۲۲	۱۳۲,۵۳۷,۱۱۸,۰۵۵		
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۶۸۸,۴۹۲,۳۸۸	۲۰-۱-۲	ساختمان پرداختنی ها: اسناد پرداختنی :
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۶۸۸,۴۹۲,۳۸۸		شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۵۷,۵۹۱,۲۱۸,۶۵۴	۴۹۲,۲۱۹,۳۶۹,۵۷۵	۲۰-۱-۳	حساب های پرداختنی:
۱۸۲,۷۵۲,۳۹۰	۲۵,۲۷۱,۴۰۲,۴۲۳		اشخاص تابعه و وابسته
۱۲,۳۱۶,۷۴۲,۶۳۹	۸,۳۷۴,۸-۶,۱۲۲		شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا
۹۹۹,۸۵۵,۷۵۱	۱,۴۷۶,۹۳۸,۱۴۶		مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختنی
۲۸۰,۷۴۹,۸۱۰	۶۵۴,۴۹۰,۷۸۷		بیمه پرداختنی به تأمین اجتماعی
۳۰۷,۸۳۳,۱۰۴	۴۱۲,۲۰۰,۹۳۷		حقوق پرداختنی
-	۳۱۹,۱۱۶,۴۰۰		مالیات حقوق پرداختنی
-	۱۶۳,۳۸۱,۲۰۰		مهدی حیدری جوینی(چاپ و تبلیغات هنرگذره)
-	۹۴,۳۳۰,۵۴۳		مرکز مهندسی امور تبلیغات دیدستان (مهسا مفاخر)
۱۰۴,۲۱۴,۶۹۹	۸۲,۸۵۲,۶۶۶		سپرده های مکسوره از اشخاص
-	۷۴,۴۰۰,۰۰۰		مرخصی استفاده نشده کارکنان
-	۷۱,۹۴۰,۰۰۰		شرکت پارس خودرو
۴۲۰,-۳۱,۰۰۰	۶۹,۳۶۹,۰۰۰		فن آوری اطلاعات پارسیان میزان
۷,۶۵۱,۲۷۳,۲۲۱	-		مالیات اجاره پرداختنی
۳۸۷,۲۷۱,۶۰۰	-		شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۲,۵۹۵,۹۴۹,۴۴۸	۵,۰۴۵,۹۳۲,۵۷۳		شرکت سهلان نما
۸۲,۸۳۷,۸۹۲,۸۱۶	۵۲۴,۳۳۱,۵۳۰,۳۷۲		سایر
۵۷۸,۱۴۹,۷۰۵,۷۳۸	۸۶۸,۵۵۷,۱۴۰,۸۱۵		

مؤسسه آرمان
آروبین پارس

گزارش

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

- بدھی به شرکتھای تامین گننده گالا و خدمات به شرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت
ریال	ریال	
۱۱۴,۳۱۷,۲۷۳,۰۲۱	۱۰۹,۹۲۳,۷۸۸,۵۵۸	۲۰-۱-۱-۱ شرکت خدمات بیمه ای رایان ساپا
۶۲۱,۱۸۱,۱۸۷	۳,۸۶۵,۹۶۱,۷۵۸	شرکت امداد خودرو
-	۲,۳۷۸,۸۷۶,۵۲۰	شرکت بازرگانی داشت محور تبدیل خودروی امیری (امرتال کلاچ)
۸۷,۵۲۳,۵۴۲	۲,۳۰۵,۴۰۴,۰۵۴	حید غفاری نسب (فروشگاه شهر قشنگ)
-	۱,۷۴۵,۷۱۳,۴۳۹	فروشگاه گروه هشت (نبیزاده)
۳۳۲,۸۳۲,۱۷۸	۱,۵۲۱,۴۹۹,۱۴۴	شرکت بیدار تجارت آرمان
۲۰,۱۹,۷۵۹,۲۲۵	۱,۱۸۱,۵۹۷,۷۱۷	شرکت تحلیل رایانه گسترفدا
۱,۳۶۷,۹۶۶,۱۲۳	۱,۰۵۱,۳۳۹,۹۸۸	عبدالرضا فرشچی (فروشگاه تکتو سافت)
-	۱,۰۴۷,۳۱۹,۹۶۰	شرکت همراه خودرو
-	۹۹۶,۳۰۲,۵۲۷	شرکت زرین کالای کاویان
-	۹۳۹,۵۸۵,۹۹۶	محمد رضا روزبهانی (فروشگاه اسپرت سهیل)
۱,۷۵۱,۳۳۶,۳۹۶	۹۰۴,۴۱۶,۲۰۳	فروشگاه سیحان تایر
۵۲۹,۶۹۶,۰۰۳	۸۴۱,۴۵۶,۹۷۵	شرکت آجیل و خشکبار تواضع اصل
-	۷۰۷,۳۰۹,۲۰۳	شرکت گلنمام مروارید رختان
-	۶۵۳,۹۸۹,۷۳۵	حسین جهانی چهره (فروشگاه مبلمان آرین)
۱,۰۹۵,۴۸۸,۲۱۸	۴۵۶,۲۸۲,۲۱۳	فروشگاه آرمیتا
-	۳۲۶,۲۴۹,۳۰۱	شرکت آریالیز ایرانیان
-	۳۱۸,۰۰۸,۸۴۶	رضوان هداوند (فروشگاه تال سیزه)
۵۲۶,۷۶۶,۲۳۲	۲۸۶,۲۷۴,۹۰۰	مهران برمهکی (فروشگاه پیشتران ابراز)
۲۰,۰۹۵۸,۸۶۵	۲۲۲,۳۷۲,۲۱۳	کیف و کفش کوروش
-	۱۸۷,۶۸۳,۶۴۱	مهندسين بعد چهارم فرداد رسام
-	۱۸۵,۹۷۴,۹۹۳	شرکت پویا فناوران یسان
۵۹۳,۱۹۶,۵۰۰	۱۷۶,۱۶۰,۴۲۰	چاپخانه نگار نقش
۷۴۹,۰۶۰,۸۳۷	۱۲۱,۴۶۲,۷۷۲	فروشگاه ساعت شایان
۹۸,۰۴۵,۸۷۸	۹۸,۰۴۵,۸۷۸	لوازم التحریر تعاونی مصرف کارکنان ساپا
۲۶۴,۰۴۹,۹۳۴	۶۴,۰۴۹,۹۳۴	شرکت ارغوان تشخیص زاگرس
۷۲,۱۴۳,۸۴۷	۱۸,۲۷۷,۶۰۳	آژند روزبهان سیستم پارسیان
۴,۹۸۸,۵۹۰,۶۰۴	-	علی سلیمانی راد (فروشگاه کوه نور)
۴,۳۷۴,۲۲۶,۰۸۸	-	شرکت سایپا یدک
۳۰۰,۶۶۴,۴۱۸	-	اکبر فتاحی (ساعت دیواری و تزئینات داخلی)
۲۴۵,۷۵۹,۹۷۰	-	شرکت اوزن رستا سیستم
۱۶۵,۹۸۳,۴۰۵	-	ابوالفضل الطافی رستم آباد (فروشگاه مهر نیک)
۱۰,۳۷۵,۰۶۲۷	-	سیستم سیتی
۹۹,۰۳۷,۱۹۱	-	فروشگاه پیکسل
۴۰۱,۰۴۰,۶۳۳	۱,۲۱۲,۰۵۴	سایر تامین گنندگان
۱۳۵,۳۱۱,۸۱۲,۹۲۲	۱۲۲,۵۳۷,۱۱۸,۰۵۵	

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی، صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

- ۲۰-۱-۱-۱ - مبلغ مذکور بابت صدور بیمه نامه های ثالث و بدنی اتومبیل جهت پرسنل گروه سایپا می باشد.

- ۲۰-۱-۲ - مانده حساب فوق مربوط به ۷ فقره چک به سررسید ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ ۱۴۰۱/۱۰/۶ الی ۱۴۰۰/۱۱/۳۰ پرداختی به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا جهت بازپرداخت علی الحساب دریافتی می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۱۲ میلیارد ریال از آن به حیطه وصول درآمده است.

- ۲۰-۱-۳ - بدھی به شرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت
ریال	ریال	
-	۴۲۸,۸۰۲,۸۱۲,۵۹۵	۲۰-۱-۳-۱
۴۵,۷۷۰,۸۲۹,۷۱۵	۴۵,۷۷۰,۸۲۹,۷۱۵	۲۰-۱-۳-۲
۴,۲۷۵,۴۵۲,۵۲۳	۷,۴۱۳,۵۲۲,۶۹۹	۲۰-۱-۳-۳
۲,۶۹۷,۲۵۴,۳۱۰	۵,۸۰۹,۷۰۲,۷۸۳	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
۹۴۱,۱۵۶,۸۲۷	۲,۶۳۵,۳۰۰,۶۰۳	شرکت ستاره سفیران آینده
۶۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۷,۲۰۱,۱۸۰	فناوری سایپا ارتباط
۲,۲۰۸,۹۲۵,۲۷۹	-	شرکت پیشگامان خوارک تابان
۵۷,۵۹۱,۲۱۸,۶۵۴	۴۹۲,۲۱۹,۳۶۹,۵۷۵	

- ۲۰-۱-۳-۱ - مانده حساب فوق عمدتاً مربوط به خرید و فروش سهام شرکت های بورسی و همچنین علی الحساب های دریافتی و بازپرداخت آن به شرح بادداشت ۲۰-۱-۲ می باشد .

- ۲۰-۱-۳-۲ - مانده حساب فوق بابت خرید سهام شرکت سایپا توسط کارگزاری آبان و انتقال بدھی حاصل از آن به شرکت پیشگامان بازگانی ستاره تابان می باشد.

- ۲۰-۱-۳-۳ - بدھی فوق به شرکت سایپا از بابت خرید خودرو ، هزینه غذا و تلفن می باشد .

مؤسسه آرمان
آروین پارس

گزارش

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

(تجدید آرائه شده)	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۹۶۲,۳۸۴,۱۸۵,۱۳۲	۹۶۲,۳۸۴,۱۸۵,۱۳۲	۹۶۲,۳۸۴,۱۸۵,۱۳۲	۲۰-۲-۱
(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	شرکت ایرانی تولید اتومبیل ایرانی سایپا
۱۶۳,۹۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۹۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۹۴۲,۹۰۰,۰۰۰	تهران میگردید: حساب های دریافتی بلند مدت
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱۶۴,۳۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۰۲,۹۰۰,۰۰۰	

۲۰-۲- پرداختنی های بلند مدت:

تجاری:

حسابهای پرداختنی:

شرکت ایرانی تولید اتومبیل ایرانی سایپا

تهران میگردید:

حساب های دریافتی بلند مدت

۲۰-۲-۱- اقلام تشکیل دهنده بدھی بلند مدت به شرکت سایپا به شرح زیر است .

مبلغ	بهای خرید سهام سایپا دیزل
ریال	انتقال طلب سایپا از سایپا دیزل
۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	با بابت اقاله سهام تاپکو به سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران
۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	
۱۹,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	
۹۶۲,۳۸۴,۱۸۵,۱۳۲	

۲۰-۲-۱-۱- مانده حساب فوق به استناد توافقنامه انتقال دین به صورت سه جانبه به شماره ۱۰/۱۱۷۸/۱۰۴۳۰۳ در سال ۱۳۹۶ فیما بین شرکت سایپا دیزل، شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت و شرکت سایپا (اصلی و نهایی) منعقد گردیده که در این خصوص مقرر گردید در راستای صدور مجوز جهت معامله سهام سایپا دیزل با نماد خکاوه در تالار بورس اوراق بهادار تهران، شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت مبلغ فوق را (طلب شرکت سایپا از سایپا دیزل) بعنوان بدھی خود به شرکت سایپا و همچنین مطالبات خود از شرکت سایپا دیزل را بعنوان مطالبات بلند مدت بپذیرد .



شـکـتـ تـعـاـدـتـ الـكـتـ وـنـسـكـ خـودـرـ وـتـابـانـ تـاخـتـ (ـسـهـامـيـ خـاصـ)

بادداشت های توضیحی، صورت های مالی

سال مالی ۱۴۰۰ به اسقند ۲۹

^{۲۹}- ذخیره مزایای یا ایان خدمت کارکنان

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۳,۸۶۳,۱۷۸,۷۹۴	۶,۸۳۳,۲۰۱,۹۷۴	
-	(۱,۱۷۷,۴۲۹,۹۳۹)	پرداخت شده طی سال
۲,۹۷۵,-۲۲,۱۸۱	۴,۸۵۸,۸۵۴,۷۱۷	ذخیره تأمین شده
۶,۸۳۳,۲۰۱,۹۷۴	۱۰,۵۱۴,۵۲۶,۷۵۲	مانده در پایان سال

۲۲- مالیات بر داخته

^۱- ۲۲- میلات عملکرد شرکت تا باشند: سالاً مال، منتهی به - ۰/۱۳۹۶/۱۰/۱۰ و دو ماهه منتهی به - ۰/۱۳۹۸/۱۰/۱۰ و دو ماهه دو ماهه منتهی به - ۰/۱۳۹۸/۱۲/۲۹ قطعی و پرداخت گردیده است.

۲-۲۲- با توجه به صدور برگ تشخیص و قطعی مالیات سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ به مبلغ ۱۱.۳۴۷ میلیون ریال و پرداختی بابت آن ، به مبلغ ۷.۷۷۹ میلیون ریال ، لازم به ذکر است که مابه التفاوت مبالغ مذکور به میزان ۳.۵۶۷ میلیون ریال معدوم از پاس شرکت بوده و در حالت حاضر به شوایع ، عال مالیاتی ، احاج گردیده است .

ماده ۲۳۵ مقاصد حساب مالیات موضوع ماده ۱۳۹/۱۲/۳۰ و ماده ۲ ماهه منتهی به ۱۲/۳۰/۱۳۹۸ را در این قسمت آنچه در مورد این ماده بروز شده است.

-۲۲- عماکد بکاله منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۰۵ توسط سازمان امور مالیات در حال رسیدگی می باشد.

^۶- ۱۲۷۹-۱۳۹۰: میرزا علی‌اکبر، «میرزا علی‌اکبر و میرزا محمد تقی در این دوره»، در *دستورالعمل*، ۱۳۹۰، ۱۲۷۹، ۱۴۵-۱۴۶.

موسسه آرمان
اروین پارس

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

-۲۳- سود سهام پرداختنی

سال ۱۴۰۰

مانده مانده	انتقال به حساب های پرداختنی		مانده پرداخت نشده ریال
	ریال	ریال	
-	(۴۸۵,۰۹۲,۷۹۶,۹۲۰)	۴۸۵,۰۹۲,۷۹۶,۹۲۰	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
-	(۴,۸۵۱,۰۲۵)	۴,۸۵۱,۰۲۵	شرکت ستاره سفیران آینده
-	(۴,۸۵۱,۰۲۵)	۴,۸۵۱,۰۲۵	شرکت پیشگامان خوارک تابان
-	(۴۸۵,۱۰۲,۴۹۸,۹۷۰)	۴۸۵,۱۰۲,۴۹۸,۹۷۰	

-۲۳- مانده حساب فوق مربوط به سود عملکرد یکساله منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ می باشد که بر اساس مصوبه مجمع برگزار شده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۱ تعیین گردیده و به حساب های پرداختنی منتقل شده است.

-۲۴- پیش دریافت ها

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۴۷۸,۶۵۶,۴۲۱	۲,۳۲۲,۹۲۸,۳۴۶	۲۴-۱
۴,۴۷۸,۶۵۶,۴۲۱	۲,۳۲۲,۹۲۸,۳۴۶	پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی شرکت سایپا

-۲۴-۱- مبلغ فوق مت Shank از علی الحسابهای پرداختی حق الزحمه نمایندگی از طرف شرکت سایپا می باشد که متناسب با صورتحساب های صادره سایپا مستهلك می گردد.

مؤسسه آرمان
آر وین پارس
گزارش

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵- اصلاح اشتباهات ، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی

۲۵-۱ اصلاح اشتباهات :

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط ، در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضًا با صورت های مالی ارائه شده در دوره مالی قبل مطابقت ندارد .

۳۵-۱-۱-۱ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی دوره ۱۴۰۰ :

(تجدید ارائه شده)	تعديلات					صورت وضعیت مالی سرمایه گذاری های بلند مدت
	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	جمع تعديلات	تغییر در رویه های حسابداری	تجدید طبقه بندی	اشتباهات حسابداری	۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۱۳۴,۷۷۵,۴۹۵,۹۴۸	۸۹,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸۹,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۸۱,۴۹۵,۹۴۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۶۴,۳۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۹۸,۲۰۶,۴۵۱,۶۱۳	-	-	۹۸,۲۰۶,۴۵۱,۶۱۳	۶۶,۰۹۶,۴۴۸,۳۸۷	حساب های پرداختی بلندمدت
۵۰۴,۸۹۸,۳۷۷,۱۲۳	(۹,۰۱۲,۴۵۱,۶۱۳)	-	-	(۹,۰۱۲,۴۵۱,۶۱۳)	۵۱۳,۹۱۰,۸۲۸,۷۳۶	سود اپیاشته



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۴۰۰

- ۲۶- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۶۰۶,۳۷۸,۱۲۳,۷۱۶	۱۵۹,۲۰۵,۱۱۴,۲۲۶	سود خالص
۵۶,۵۱۸,۳۲۹,۷۰۹	۳۴,۲۴۵,۳۹۶,۶۵۶	تعديلات:
۲,۹۷۰,-۲۳,۱۸۱	۳,۶۸۱,۴۲۴,۷۷۸	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۰۷۳,۱۴۷,۷۲۵	۳,۸۰۱,۰۵۲۷,۵۵۷	حالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
(۱,۱۰۹,۴۶۵,۹۷۷)	(۹۹۱,۳۵۷,۴۴۱)	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۴۷۷,۲۸۶,۷۳۵,۹۳۸)	(۱۰۳,۰۵۰,۸۵۲,۲۴۶)	سود حاصل از سپرده کوتاه مدت بانکی
(۱۳,۳۹۹,۷۱۸,۳۱۰)	(۱۱,۰۲۶,۸۵۱,۳۴۲)	سود حاصل از واگذاری سهام
-	(۱۹۰,۶۳۸,۴۲۳)	سود سهام
(۴۳۰,۲۳۴,۴۱۹,۶۱۰)	(۷۳,۵۲۱,۳۵۰,۴۶۱)	سایر
جمع تعديلات		
(۵۰,۶۶۹,۵۲۸,۹۱۲)	۲۲۸,۴۶۹,۶۰۵,۳۴۹	تغییرات در سرمایه در گردش:
۸۳,۲۲۹,۷۵۰	(۴,۷۰۷,۶۰۱,۰۵۱۵)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی و سایر دارایی ها
(۱۳۴,۸۷۶,۱۱۲)	(۷,۳۹۳,۰۵۳,۸۸۸)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۲۱,۷۰۷,۸۷۵,۷۴۹)	(۱۸۴,۷۱۱,۷۳۸,۰۴۵)	کاهش (افزایش) پرداخت های عملیاتی
۳,۳۱۱,۷۴۶,۰۰۰	(۲,۱۵۴,۷۲۸,۰۷۵)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
(۱۵۹,۱۱۷,۲۹۵,۰۲۳)	۲۹,۵۰۲,۴۸۳,۸۲۶	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۷,۰۲۶,۴۰۹,۰۸۳	۱۱۵,۱۷۶,۲۴۷,۵۹۱	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
		نقد حاصل از عملیات

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی و سایر دارایی ها
 کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
 کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
 افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
 افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
 جمع تغییرات در سرمایه در گردش
 نقد حاصل از عملیات



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۷-۱ مدیریت سرمایه

تیرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند 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 تأسیس بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۷-۱-۱ نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

جمع بدهی	موجودی نقد	خالص بدهی	حقوق مالکانه
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۱۳,۰۶۳,۷۷۳,۸۵۶	۱,۰۹۲,۳۴۹,۹۳۴,۹۹۱		
(۲۴,۵۷۴,۹۷۷,۱۵۰)	(۸۷,۶۸۹,۶۲۸,۳۷۵)		
۷۸۸,۴۸۸,۷۹۶,۷۰۶	۱,۰۰۴,۶۶۰,۳۰۶,۶۱۶		
۶۸۴,۷۴۶,۲۱۱,۳۶۸	۳۵۸,۸۴۸,۸۲۶,۶۲۴		
۱۱۵٪	۲۸۰٪		
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)			

مؤسسه آرمان

آدوین پارس

گزارش

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی خاص)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

- معاملات با اشخاص وابسته

- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

سایر	هزینه ها	سرمایه گذاری	برداخت	سود پرداختی	سود دریافتی	دریافت	فروش	خرید	مشغول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	(۳۵۷۹,۷۵۱,۳۵۷)	-	۳۲۸,۴۶-۶۲۰,۵۳۴	(۴۸۵,۰۹۲,۷۹۶,۹۲۰)	۹۴۲,۴۳۴,۲۵۰	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶۸,۸۳۷,۰۸۰,۰۳	(۶,۲۰۰,۴۲۷,۲۰۴)	✓	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	شرکت اصلی	
۱۳,۵۶۸,۱۱۸,۵۷۲	-	-	-	(۴,۸۵۱,۰۲۵)	۱۷۲۶-۲,۷۱۶	-	-	-		سهامدار	ستاره سفیران آینده	سایر اشخاص
۳,۹۴۶,۱۹۹,۳۹۰	(۱,۷۲۲,۴۲۲,۹۸۶)	-	-	(۴,۸۵۱,۰۲۵)	-	-	-	-		سهامدار	پیشگامان خوارک تایان	وابسته
۱۷,۵۰۴,۳۱۷,۸۶۲	(۶,۴-۲,۱۷۴,۲۴۳)	-	۳۲۸,۴۶-۶۲۰,۵۳۴	(۴۸۵,۰۹۲,۴۹۸,۹۷۰)	۱,۱۰۶,۰۳۶,۹۶۶	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶۸,۸۳۷,۰۸۰,۰۳	(۶,۲۰۰,۴۲۷,۲۰۴)			جمع کل	

۱-۲- مبالغ مندرج در جدول فوق مربوط به خرید و فروش سهام شرکت های بورسی توسط کارگزاری آیان و انتقال مطالبات حاصل از آن به حساب شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا بوده است.



شکت تجارت الکترونیک خودرو تایان تاخت (سهامی، خاص)

یادداشت های توضیحی، صورت های مالی

سال مالی: ستمبر، به ۳۹ اسفند ۱۴۰۰

- ۲۸ - مانده حساب تهابی را اشخاص و استه طی دوره مورد تجزیه به شرح ذیل می پاسند.

۲۹ - تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱-۲۹- تمهیدات و بدهیهای اجتماعی
۱-۳۰- تمهیدات و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی وجود ندارد. ضمناً، حساب های شرکت از بدو تأسیس تا سال ۱۳۹۵ مورد رسیدگی مالیات بر ارزش افزوده قرار گرفته و برگ قطعی مادر و پرداخت گردیده است؛ همچنین شرکت از بدو تأسیس تا کنون مورد رسیدگی بیمه تأمین اجتماعی قرار نگرفته است.

-۲۹- مابینه استاد انتظامی، ما نزد دیگران در تاریخ تراز نامه مبلغ ۷۷۵ میلیون ریال است.

^{۱۰} - روزنامه‌ی پندار و دریج سوک و سینه - ۲۷

۳۰ - سود سهام بیشترها دیگر

۳-۱-۱- استفاده هفت مدرسه ای، تقسم سود مبلغ ۱۵۹.۲۰۵ میلیون ریال است.



Arman Arvin Pars

(Certified Public Accountants)

Head Office: 3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatollahi Ave. Tehran- Iran

Tel.: (+98 21) 88937317 - 9
(+98 21) 88899826
(+98 21) 88901549

Fax: (+98 21) 88901834
Fax: (+98 21) 88899962