



شماره ثبت ۸۹۷۷

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره :
تاریخ :
پیوست :

**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷**

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 ۳۲	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- صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به 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 حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی 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.

اظهاری 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 ۱۳۹۷ و عملکرد مالی 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- همانطوریکه در یادداشت‌های توضیحی ۱-۱۲ و ۱-۳-۱۲ انعکاس یافته مانده حسابهای پرداختنی شرکت از بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و مالیاتهای تکلیفی مبلغ ۲۴۱/۷ میلیارد ریال و عمدتاً مربوط به بدهی سال جاری و سال مالی قبل می‌باشد که پیش‌بینی می‌گردد با بخشودگی جرایم و پرداخت اصل بدهی ظرف سال آتی عمدتاً تسویه گردد.

۶- به شرح مندرج در یادداشت شماره ۲-۶ همراه صورتهای مالی سرفصل سرمایه‌گذاریهای بلند مدت شامل مبلغ ۷۴/۷ میلیارد ریال بهای تمام شده سرمایه‌گذاری در سهام شرکت سایپا دیزل بابت تعداد ۳۷۳,۷۴۴,۵۰۰ سهم به ازاء هر سهم ۲۰۰ ریال می‌باشد که برابر توافق اولیه مقرر گردیده سهام مذکور به شرکت کیمیا روغن البرز انتقال یابد، لیکن تا تاریخ گزارش انتقال مذکور صورت پذیرفته است، مبلغ ۲۰۰ ریال بهای هر سهم یاد شده طبق توافق صرفاً بهای ثمن نقدی معامله بوده است و قیمت تابلو بورس سهام مذکور در تاریخ گزارش مبلغ ۱۱۲۰ ریال می‌باشد، لذا چگونگی اعمال مطالبات، شرکت سایپا از شرکت سایپا دیزل که بخشی از معامله غیرنقدی سهام مذکور می‌باشد، مشخص نگردیده است.

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

سایر بندهای توضیحی

۷- 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.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

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

۸-۱- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت مقرر رعایت نشده است.

۸-۲- به رغم اقدامات صورت پذیرفته، پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۲۲ فروردین ماه ۱۳۹۶ در ارتباط با بندهای ۵ الی ۷ این گزارش و تعیین تکلیف مطالبات راکد به نتیجه نهایی نرسیده است.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۲۶ 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.

۱۰- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی 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 اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگیهای انجام شده، به استثنای عدم معرفی شخصی به عنوان مسئول پولشویی و آموزش پرسنل 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)

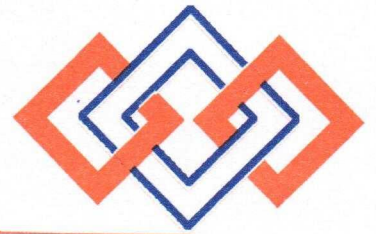
جواد عیش آبادی رهبین

حسین شیخ سفلی

(شماره عضویت: ۸۴۱۳۰) Rakbin (شماره عضویت: ۸۱۰۴۵۴)

(شماره ثبت: ۵۸۷۷)

۱۷ فروردین ماه ۱۳۹۸



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۳۲۲۰۱

متعلق به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

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 ۱۳۹۷ تقدیم میشود. 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

۵

یادداشت‌های توضیحی

الف - تاریخچه فعالیت شرکت


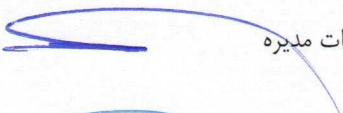
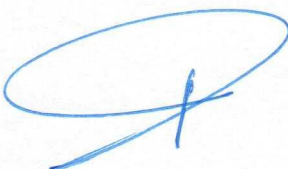
۵-۷

ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی و خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۳۲

ج- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	به نمایندگی	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای سید علی حسینی	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تخت (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای اسداله عزیزآبادی	شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	آقای مجید نکونام	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)





شرکت ستاره سفیران آینده
نظریه شرکت آری بر پایه گزارش کارشناسان

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰



(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۶/۱۰/۳۰

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
		ریال	ریال			ریال	ریال
داراییهای جاری:				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۴	۷,۷۷۲,۲۸۲,۶۸۷	۷۳۸,۳۹۸,۴۸۸,۹۱۶	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۲	۲۸,۱۰۶,۸۵۲,۶۶۰	۵۸۶,۷۲۵,۲۳۸,۶۲۷
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۵	۵۴,۶۲۶,۴۱۴,۸۷۵	۱۶۰,۴۹۷,۲۹۴,۵۴۶	ذخائر	۱۳	۳۳,۷۲۰,۵۴۴,۹۸۷	۱۳۲,۶۳۱,۷۵۱,۰۶۰
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۶	۸۵۲,۱۸۲,۳۳۵,۹۴۰	۲۰,۹۹۵,۹۱۸,۷۰۸	مالیات پرداختنی	۱۴	۶۶۱,۱۸۲,۶۹۴,۳۳۴	۱۷,۴۵۰,۳۶۶,۰۵۹
موجودی مواد و کالا	۷	۶,۱۴۴,۴۱۴,۶۴۷	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافتها	۱۵	۲,۵۵۸,۴۳۷,۴۶۰	۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پیش پرداختها	۸	۳۶,۵۵۶,۴۵۸,۶۲۴				۲۰,۵۳۳,۶۰۸,۷۷۸	
جمع داراییهای جاری		۹۵۷,۲۸۱,۹۰۶,۷۷۳	۹۲۳,۸۱۱,۷۰۲,۱۷۰	جمع بدهیهای جاری		۷۴۶,۱۰۲,۱۳۸,۲۰۹	۷۴۰,۵۴۷,۳۵۵,۷۴۶
داراییهای غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری:			
داراییهای نامشهود	۹	.	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	پرداختنی های بلند مدت	۱۲	۱۵۹,۰۴۲,۳۶۶	۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰
داراییهای ثابت مشهود	۱۰	۱۰۴,۱۴۳,۵۹۶,۰۲۹	۷۷,۷۹۰,۷۲۷,۴۳۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶	۱۱۰,۹۷۲,۰۲۸,۶۲۳	۵۴,۶۹۴,۷۸۶,۲۸۸
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۱	۷۹,۸۷۴,۶۰۹,۱۲۹				۷۹,۳۹۶,۱۴۶,۰۰۰	
جمع داراییهای غیر جاری		۱۸۴,۰۱۸,۲۰۵,۱۵۸	۱۱۵,۰۸۳,۸۳۲,۴۹۲	جمع بدهیهای غیر جاری		۱۹۰,۵۲۷,۲۱۶,۹۸۹	۱۲۹,۴۴۳,۶۸۶,۲۸۸
				جمع بدهیها			
				حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه	۱۷		۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۸		۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				سود انباشته			۲۷,۰۳۸,۳۱۳,۱۶۴
				جمع حقوق صاحبان سهام			۶۶,۶۳۸,۳۱۳,۱۶۴
				جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۹۳۶,۶۲۹,۳۵۵,۱۹۸	۹۳۶,۶۲۹,۳۵۵,۱۹۸
جمع دارائیهها		۱,۱۴۱,۳۰۰,۱۱۱,۹۳۱	۱,۱۴۱,۳۰۰,۱۱۱,۹۳۱				

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتیهای مالی است



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۲,۱۳۸,۹۵۰,۴۵۴,۳۲۵	۳,۰۲۰,۴۱۴,۵۴۷,۱۹۵	۱۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۰۲۵,۰۰۳,۹۴۴,۴۳۲)	(۲,۸۸۰,۴۵۵,۸۱۱,۸۲۹)	۲۰
سود ناخالص	۱۰۳,۹۴۶,۵۰۹,۸۹۳	۱۳۹,۹۵۸,۷۳۵,۳۶۶	
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۶۰,۹۵۳,۵۳۸,۲۰۵)		۲۱
سایر درآمدهای عملیاتی			۲۲
	(۶۰,۹۵۳,۵۳۸,۲۰۵)	(۷۲,۲۰۸,۸۱۴,۱۵۱)	
سود عملیاتی	۴۲,۹۹۲,۹۸۱,۶۸۸	۶۷,۷۴۹,۹۲۱,۲۱۵	
خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی	(۳,۵۶۷,۶۸۷,۵۶۰)	۳۸,۵۸۳,۹۸۲,۸۲۰	۲۳
سود قبل از مالیات	۳۹,۴۲۵,۲۹۴,۱۲۸	۱۰۶,۳۳۳,۹۰۴,۰۳۵	
مالیات بر درآمد	(۱۶,۸۶۳,۹۰۲,۲۱۱)	(۱۷,۹۶۸,۰۰۵,۲۰۸)	۱۴
سود خالص	۲۲,۵۶۱,۳۹۱,۹۱۷	۸۸,۳۶۵,۸۹۸,۸۲۷	

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۲۲,۵۶۱,۳۹۱,۹۱۷	۸۸,۳۶۵,۸۹۸,۸۲۷	
سود انباشته در ابتدای سال	۲۶,۱۳۹,۴۱۰,۴۱۶		۲۴
تعدیلات سنواتی	۱۰,۰۸۵,۲۸۴,۹۹۲		
سود انباشته تعدیل شده ابتدای سال	۳۶,۲۲۴,۶۹۵,۴۰۸		
سود سهام مصوب	(۲۹,۷۸۳,۵۷۸,۷۳۰)		
	۶,۴۴۱,۱۱۶,۶۷۸	(۲۵,۵۶۱,۳۲۱,۵۵۸)	
سود قابل تخصیص	۲۹,۰۰۲,۵۰۸,۵۹۵	۶۲,۸۰۴,۵۷۷,۲۶۹	
اندوخته قانونی	(۱,۹۶۴,۱۹۵,۴۳۱)		
سود انباشته در پایان سال	۲۷,۰۳۸,۳۱۳,۱۶۴	۶۲,۸۰۴,۵۷۷,۲۶۹	

از آنجایی که صورت سود (زیان) جامع محدود به سود سال جاری و تعدیلات سنواتی می باشد لذا صورت سود (زیان) جامع تهیه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است

Handwritten signatures and a blue circular stamp of the company are present at the bottom of the page.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۷,۹۴۳,۸۶۵,۸۹۱	(۶,۰۶۳,۵۳۳,۱۵۳)	۲۵
۷,۸۵۲,۲۳۱,۹۴۷	۸۲۲,۲۷۷,۰۰۸	
۷,۸۵۲,۲۳۱,۹۴۷	۸۲۲,۲۷۷,۰۰۸	
(۴,۰۱۹,۰۱۴,۱۶۸)	(۱۴,۴۲۲,۴۵۲,۵۵۹)	
(۵,۰۱۸,۳۴۹)	.	
.	(۵۶۷,۶۰۵,۰۰۰)	
(۱۰۲,۸۲۵,۰۹۵,۳۰۶)	(۲,۷۲۲,۹۸۳,۷۲۵)	
۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۹,۸۲۷,۴۵۶	
(۱۰۲,۳۴۲,۶۱۳,۶۵۵)	(۶۷۰,۷۶۱,۲۶۹)	
(۳۰,۵۶۵,۵۲۹,۹۸۵)	(۲۰,۳۳۴,۴۶۹,۹۷۳)	
(۳۰,۵۶۵,۵۲۹,۹۸۵)	(۲۰,۳۳۴,۴۶۹,۹۷۳)	
۵۸,۶۷۲,۳۸۲,۶۴۵	۲۸,۱۰۶,۸۵۲,۶۶۰	
۲۸,۱۰۶,۸۵۲,۶۶۰	۷,۷۷۲,۳۸۲,۶۸۷	
۱۵۱,۷۱۱,۹۹۶,۷۷۵	۱۰۷,۶۲۳,۵۷۴,۴۳۸	۲۵-۱

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود سپرده های بانکی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بردرآمد :

مالیات بردر آمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای نامشهود

وجوه پرداختی جهت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای مشهود

وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی :

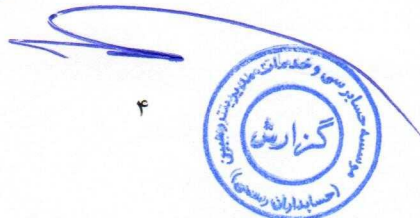
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد

مانده وجه نقد درآغاز سال

مانده وجه نقد درپایان سال

مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است *



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

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 - نبش شرکت هاویلوکس - 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.

۳-۱- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان موقت در پایان سال مالی به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
نفر	نفر
۷۱۷۹	۶۷۳۵

کارکنان (موقت)

۲- 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- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- ۳- 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.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۲-۳- سرمایه گذاریها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک

از سرمایه گذاری ها

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از

سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

ارزش بازار

اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاری ها و خالص

ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها

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

۴-۳- دارائی های ثابت مشهود

۴-۳-۱ دارائی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه

در ظرفیت یا عمر مفید دارائی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید

باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد

تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می

گردد.

۴-۳-۲ استهلاک داراییهای ثابت مشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹

قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

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



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

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

۵-۳- مخارج تامین مالی

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

۶-۳- 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.

۷-۳- ذخیره بیمه

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

۸-۳- 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.

۱-۸-۳- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۸-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۹-۳- تهیه صورت های مالی تلفیقی

با توجه به اینکه صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده در شرکت اصلی تلفیق می شود ، صورتهای مالی تلفیقی با ارائه نشده است .



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۴- موجودی نقد:

یادداشت	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۱
موجودی نزد بانکها	۷,۷۷۲,۳۸۲,۶۸۷	۲۶,۹۸۴,۸۹۲,۶۵۷
تنخواه گردانها	.	۱,۰۵۴,۹۷۱,۷۴۷
موجودی صندوق	.	۶۶,۹۸۸,۲۵۶
	<u>۷,۷۷۲,۳۸۲,۶۸۷</u>	<u>۲۸,۱۰۶,۸۵۲,۶۶۰</u>

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

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
۵,۴۰۲,۰۸۰,۳۳۴	۲,۸۸۰,۷۴۳,۲۱۱	} مهر قرض الحسنه ایران کارگر جنوبی ۱-۳۵۶۴۸۱۶-۳۰۱۰-۷۱۰-۳۰۱۰
۱,۳۷۷,۴۷۳,۹۵۴	۱۷,۳۳۹,۰۳۶,۴۴۶	
۴۲۰,۹۹۴,۵۴۲	۷۸۷,۹۴۶	} مهر قرض الحسنه ایران کارگر جنوبی ۱-۳۵۶۴۸۱۶-۳۰۱۰-۱۱-۳۰۱۰
۲۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۳۸۸,۶۲۱	
۱۹۹,۰۷۵,۴۰۸	۲۱۸,۹۴۷,۰۶۴	پاسارگاد نفت شمالی ۲۸۹۸۱۰۸۸۳۳۲۲۱
۱۲۶,۲۱۲,۱۰۷	۴,۸۲۳,۶۷۶,۰۳۹	آینده آیت اله کاشانی ۰۲۰۲۰۷۹۴۷۵۰۰۶
۳۱,۲۳۵,۱۷۲ ✓	.	رفاه شهر قدس ۲۲۲۲۲۲۲۲۲۲۲۳
۴,۱۷۶,۳۶۳	۱,۲۸۵,۴۹۷,۱۳۸	پاسارگاد سایا ۳۲۲۸۱۰۸۸۳۳۲۲۱
۳,۰۴۴,۹۷۲	۳۲,۶۶۶,۵۰۰	مهر قرض الحسنه ایران کارگر جنوبی ۱-۳۵۶۴۸۱۶-۳۰۱۱-۴۰۵-۳۰۱۱
۵,۰۰۰,۰۰۰	.	پاسارگاد سایا ۳۲۲-۸۱۰۰-۸۸۳۳۲۲-۱
۱,۰۰۰,۰۰۰ ✓	.	آینده آیت اله کاشانی ۰۱۰۰۱۷۸۶۵۷۰۰۸
۱,۰۰۰,۰۰۰ ✓	.	پاسارگاد نفت شمالی ۲۸۹۱۱۸۸۳۳۲۲۱
۵۳۴,۱۶۹	۹۷,۲۲۷,۶۶۹	بانک مهر اقتصاد شعبه خیابان ملت - ۶۱۷۱۳۰۱۴۷۶۰۳۴۵۱
۳۲۱,۵۵۰	۳۲۱,۵۵۰	بانک مهر اقتصاد شعبه خیابان ملت - ۶۱۷۱۷۱۰۱۴۷۶۰۲۴۵۱
۱۳۴,۱۱۶	۹۸,۶۰۰,۴۷۳	ملت شعبه جیحون کد ۱۹۲۸۱۱۴۶۰۲۶۶۵۴/۸
<u>۷,۷۷۲,۳۸۲,۶۸۷</u>	<u>۲۶,۹۸۴,۸۹۲,۶۵۷</u>	پارسیان بیمارستان پارسیان ۲۱۱۸۸۹۱
		ملی کارخانه صنعتی ایران خودرو ۰۱۱۰۶۹۰۹۵۸۰۰۰



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت :

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	خالص	ریال	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	کاهش ارزش	ریال	بهای تمام شده	ریال	تعداد سهام	
.	.	.	۳۰,۴۳۳,۴۹۸,۹۲۷	(۱,۳۸۳,۷۵۴,۱۰۵)	۳۱,۸۱۷,۲۵۲,۰۳۲	۵۶۷,۲۶۰		شرکت پترو شیمی زاگرس	
۱۲,۲۹۳,۵۲۹,۷۸۸	۱۰,۰۶۴,۸۶۹,۶۷۱	.	.	.	۱۰,۰۶۴,۸۶۹,۶۷۱	۹,۱۴۱,۵۷۱		شرکت لیزینگ رایان سایبا	
۹,۶۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۹,۰۳۲,۳۰۰	(۴,۷۹۹,۷۰۱,۷۴۱)	.	.	۹,۲۲۸,۷۳۴,۰۴۱	۵,۰۹۶,۷۰۰		شرکت سرمایه گذاری سایبا	
.	۴,۳۷۸,۵۰۰,۰۰۰	(۴۰۴,۰۸۸,۵۰۳)	.	.	۴,۷۸۲,۵۸۸,۵۰۳	۳,۵۰۰,۰۰۰		بانک پاسارگاد	
.	۳,۶۳۴,۱۹۵,۰۵۵	.	.	.	۳,۶۳۴,۱۹۵,۰۵۵	۲,۵۶۰,۸۰۰		شرکت ذوب آهن اصفهان	
.	۱,۳۴۴,۱۰۲,۱۰۵	.	.	.	۱,۳۴۴,۱۰۲,۱۰۵	۳۰۰,۰۰۰		شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	
۴,۲۹۵,۰۰۰	۴۴۲,۲۱۶,۸۱۷	(۶۹,۸۴۷,۰۴۰)	.	.	۵۱۲,۰۶۳,۸۵۷	۵۰۶,۱۳۳		شرکت سرمایه گذاری رنا	
۴۹۲,۱۸۸,۲۹۶	.	.	.	.	.	.		شرکت پتروشیمی اصفهان (سهامی عام)
۵,۵۰۷,۶۴۱,۳۸۸	.	.	.	.	.	.		پارس خزر
۱,۸۷۲,۳۴۹,۱۰۲	.	.	.	.	.	.		شرکت محور خودرو
۲۰۸,۹۴۱,۵۱۳	.	.	.	.	.	.		شرکت سایبا
۳,۶۵۸,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.		شرکت پارس خودرو
۳۳,۷۲۰,۵۴۴,۹۸۷	۵۴,۶۲۶,۴۱۴,۸۷۵	(۶,۶۵۷,۳۹۱,۳۸۹)			۶۱,۲۸۳,۸۰۶,۴۶۴				

۶- دریافتی های تجاری و غیر تجاری :

۶-۱- دریافتی های کوتاه مدت:

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	خالص	ریال	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریال	ریالی	ریال	یادداشت	
۴۶۲,۳۰۲,۱۹۹,۸۴۶	۶۱۵,۱۹۶,۶۹۸,۴۲۱	.	.	.	۶۱۵,۱۹۶,۶۹۸,۴۲۱	۶-۱-۱		تجاری:	حسابهای دریافتی:
۱۸,۷۸۴,۲۸۸,۷۴۰	۷,۳۶۴,۶۲۴,۰۹۶	.	.	.	۷,۳۶۴,۶۲۴,۰۹۶	۶-۱-۲		اشخاص وابسته	
۵,۴۰۰,۴۷۰,۸۱۹	۵,۴۰۰,۴۷۰,۸۱۹	(۶۰۰,۰۵۲,۳۱۳)	.	.	۶,۰۰۰,۵۲۳,۱۳۲	۶-۱-۳		سایر مشتریان	غیر تجاری:
۱۷۴,۶۹۵,۷۳۴,۹۱۹	۲۲۴,۲۲۰,۴۴۲,۶۰۴	.	.	.	۲۲۴,۲۲۰,۴۴۲,۶۰۴	۶-۱-۴		حسابها و اسناد دریافتی پرسنل گروه سایبا	
۶۶۱,۱۸۲,۶۹۴,۳۳۴	۸۵۲,۱۸۲,۳۳۵,۹۴۰	(۶۰۰,۰۵۲,۳۱۳)			۸۵۲,۷۸۲,۲۸۸,۲۵۳			سایر حسابها و اسناد دریافتی	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱-۶- طلب از شرکتهای گروه عمدتاً بابت خدمات ارائه شده بوده و شامل اقلام ذیل است:

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۱,۴۵۳,۶۵۳,۶۴۸	۲۲۷,۴۹۶,۰۸۱,۶۹۰	شرکت سایپا
۵۴,۵۷۳,۱۴۹,۰۲۷	۱۰۸,۵۱۷,۸۵۰,۴۱۳	پارس خودرو
۷۱,۰۰۳,۵۳۵,۱۳۶	۷۳,۳۸۰,۳۴۹,۹۲۶	شرکت تولیدی خودرو سایپا کاشان
۵۵,۰۶۷,۴۲۹,۱۳۳	۳۳,۴۰۰,۵۶۵,۳۴۳	شرکت مالیبل سایپا
۲۱,۷۶۴,۷۱۰,۳۳۶	۲۶,۹۷۲,۲۷۶,۲۵۲	شرکت سایپا آدین
۳۸,۴۲۹,۷۱۱,۶۸۴	۲۵۸۰۳,۴۱۷,۷۵۷	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۱۳,۴۱۹,۴۲۱,۹۴۷	۲۱,۴۰۲,۹۵۶,۷۸۵	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(بن رو)
۱۱,۱۹۸,۰۹۶,۳۳۱	۲۰,۵۲۵,۳۳۴,۱۵۵	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۲۲,۰۶۴,۶۲۶,۶۰۱	۱۵,۶۷۱,۲۳۲,۲۱۶	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو(ایدکو پرس)
۸,۱۱۶,۴۶۱,۶۲۸	۱۵,۳۲۶,۷۰۷,۷۰۷	شرکت زامیاد
۵,۵۰۹,۹۴۶,۴۷۰	۷,۲۱۴,۸۸۰,۷۸۷	شرکت کمک فنر ایندամین
۲۱,۱۴۸,۲۹۷,۰۹۵	۶,۰۶۱,۶۶۰,۲۶۷	شرکت سایپا پرس
۷,۶۸۵,۸۸۶,۸۴۰	۵,۱۹۹,۷۳۲,۹۰۳	شرکت مگا موتور
۱,۴۱۶,۳۰۲,۳۶۵	۵,۰۷۵,۴۳۴,۵۶۶	شرکت سایپا یدک
۵,۳۴۹,۱۵۷,۳۴۶	۲,۶۲۸,۰۷۶,۵۵۳	شرکت پلاسکو کار
۹,۴۹۳,۲۶۷,۴۷۸	۳,۵۹۱,۵۰۲,۶۴۹	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۳,۰۴۲,۵۰۸,۰۰۵	۲,۷۸۴,۸۳۰,۹۵۳	شرکت فنر سازی زر
۹۶۵,۴۹۸,۷۴۲	۲,۶۲۹,۸۴۵,۳۰۲	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۱,۷۷۵,۶۱۵,۹۱۷	۲,۱۵۸,۷۸۲,۶۴۵	شرکت سایپا لجستیک
۲,۳۷۲,۰۴۸,۱۲۱	۱,۸۸۰,۸۰۰,۴۵۳	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران(سودیکو)
۵۱۹,۵۱۶,۲۱۰	۱,۸۳۱,۲۱۹,۲۲۵	شرکت رایان سایپا
۱,۴۲۶,۷۹۸,۵۱۱	۱,۶۲۷,۹۰۲,۳۱۱	شرکت خدمات فنی رنا
۵۵۰,۰۹۸,۲۲۵	۱,۲۸۳,۷۰۰,۶۷۹	امداد خودرو سایپا
۹۹۰,۰۴۲,۸۹۴	۱,۲۲۸,۰۳۵,۳۸۶	شرکت سایپا دیزل
۹۵۹,۱۱۲,۳۹۳	۵۸۵,۶۴۸,۵۱۱	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۱,۲۴۱,۸۸۵,۵۲۹	۴۵۰,۷۸۱,۹۶۸	شرکت مهندسی توسعه(سیکو)
	۱۴۸,۸۵۴,۰۳۵	شرکت سرمایه گذاری صنعتی رنا
۶۳۲,۶۱۲,۴۷۹		شرکت سایپا خزر
۱۳۲,۸۰۹,۷۳۵	۳۱۸,۳۴۶,۹۸۴	سایر
۴۶۲,۳۰۲,۱۹۹,۸۴۶	۶۱۵,۱۹۶,۶۹۸,۴۲۱	

تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۵۲۸ میلیارد ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است افزایش مطالبات شامل برآورد عیدی و سنوات ۱۰ ماهه پرسنل مستقر در پروژه ها می باشد که صورت وضعیت نهایی به صورت ۱۲ ماهه در اسفند ماه ارسال و تسویه می گردد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱-۲-۶- مانده حساب سایر شرکتها و اشخاص به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸۵.۹۰۷.۶۴۸	۳.۸۷۱.۷۹۷.۷۹۲ ✓	شرکت کارگزاری آبان
.	۲۰۹.۴۲۳.۷۲۹	شرکت پیشرو راهبر آروین
۱.۴۵۵.۷۸۲.۶۸۷	۱۶۳.۱۱۹.۰۲۸	دانشگاه آزاداسلامی واحد تهران شمال
۲۴۱.۰۳۵.۱۲۹	۱۵۴.۶۵۳.۷۲۲	شرکت پاکیزه مهر آبی
۲۳۸.۰۹۵.۱۲۹	۱۳۳.۰۹۵.۱۲۹	شرکت ایمن پاک طراوت
.	۱۱۵.۰۰۰.۰۰۰	کار آفرین نیرو پویا
۱.۲۷۷.۴۴۱.۹۶۴	۷۶.۱۹۹.۸۸۰	صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک
۳۸۰.۱۳۳.۳۶۸	۳۸۰.۱۳۳.۳۶۹ ✓	شرکت سرو کورپ پارس
.	۳۷.۷۷۳.۲۵۲	شرکت مارکت های های ماف پارس
۱۸.۶۳۲.۵۹۹	۱۸.۶۳۲.۵۹۹	شرکت همکاران سیستم پناه غرب
.	۳.۷۷۸.۸۷۸	شرکت کارگزاری شهر
۳.۲۱۰.۵۴۰.۳۳۰	۱.۸۲۳.۹۲۹.۰۸۷	سود سهام دریافتی از شرکتهای سرمایه پذیر
۱۱.۹۱۸.۸۳۹.۸۸۶	۷۱۹.۲۰۷.۱۳۱	سایر
۱۸.۷۸۴.۲۸۸.۷۴۰	۷.۳۶۴.۶۲۴.۰۹۶	

۱-۲-۱-۶- سود سهام مربوط به عملکرد سال های ۹۶ و ۹۷ بوده و عمدتاً مربوط به شرکت های پارس خزر و لیزینگ رایان سایبا و کالسیمین می باشد که طی پیگیری انجام شده در روز های آتی به حساب شرکت واریز خواهد شد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۳-۱-۶- 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.

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	ریال	
۱.۹۳۳.۸۹۸.۶۱۹		۱.۹۳۳.۸۹۸.۶۱۹ ✓		پرسنل شرکت پارس خودرو
۷۷۳.۶۸۱.۴۶۳		۷۷۳.۶۸۱.۴۶۳ ✓		فروشگاههای نارنجی
۲۵۰.۱۳۷.۶۳۹ ✓		۱۶۷.۵۵۵.۷۶۵ ✓		پرسنل شرکت سایپا یدک
		۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰ ✓		شرکت سایپا گام
۱۱۰.۲۶۳.۲۳۴		۱۱۰.۲۶۳.۲۳۴ ✓		پرسنل شرکت دنده فن آور
۱۱۱.۷۲۸.۹۷۳		۱۱۱.۷۲۸.۹۷۳		رنگین طعام یکتا
۹۴.۴۱۲.۴۲۹		۹۴.۴۱۲.۴۲۹		پرسنل شرکت سازه گستر
۴۹.۲۳۸.۸۳۹		۴۹.۲۳۸.۸۳۹		پرسنل شرکت مگاموتور
۴۸.۸۵۴.۸۸۳		۴۸.۸۵۴.۸۸۳		پرسنل شرکت شامخ
۴۳.۷۶۵.۰۰۰		۴۳.۷۶۵.۰۰۰		پرسنل شرکت طیف سایپا
۳۷.۸۷۸.۰۰۰		۳۷.۸۷۸.۰۰۰		پرسنل شرکت مرکز تحقیقات
۲۹.۸۶۲.۰۰۰		۲۹.۸۶۲.۰۰۰		پرسنل شرکت رایان سایپا
۲۶.۸۰۰.۰۰۰		۲۶.۸۰۰.۰۰۰		پرسنل شرکت سایپا آذین
۲۴.۴۷۴.۹۹۶		۲۴.۴۷۴.۹۹۶		پرسنل شرکت پژوهندگان قطعات
۲۴.۱۸۰.۳۳۳		۲۴.۱۸۰.۳۳۳		پرسنل شرکت پلاسکوکار
۲۳.۷۹۱.۳۸۰		۲۳.۷۹۱.۳۸۰		پرسنل شرکت زامیاد
۲۰.۱۴۹.۰۰۰		۱۸.۴۰۲.۵۰۰		پرسنل شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایپا
۱۶.۲۳۰.۰۰۰		۱۶.۲۳۰.۰۰۰		پرسنل شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران
۱۶.۱۸۱.۰۰۰		۱۶.۱۸۱.۰۰۰		پرسنل شرکت سایپا پرس
۱۵.۶۴۶.۰۰۰		۱۵.۶۴۶.۰۰۰		پرسنل شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۱۱.۷۰۲.۰۰۰		۱۱.۷۰۲.۰۰۰		پرسنل شرکت سایپا دیزل
۶.۵۲۰.۰۰۰		۶.۵۲۰.۰۰۰		پرسنل شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۶.۰۵۰.۰۰۰		۶.۰۵۰.۰۰۰		پرسنل شرکت کمک فنر ایندامین
۴.۱۵۳.۶۰۰		۴.۱۵۳.۶۰۰		پرسنل شرکت مهندسی توسعه
۲.۳۳۷.۹۲۳.۶۴۲		۲.۲۴۵.۲۵۲.۰۱۶ ✓		سایر
۶.۰۰۰.۵۲۳.۱۳۳		۶.۰۰۰.۵۲۳.۱۳۳		
(۶.۰۰۰.۵۲۳.۱۳۳)		(۶.۰۰۰.۵۲۳.۱۳۳)		
۵.۴۰۰.۴۷۰.۸۱۹		۵.۴۰۰.۴۷۰.۸۱۹		

حساب پرسنل

والتقدیر

کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۴-۱-۶- سایر حسابها و اسناد دریافتی :

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹۰,۴۷۶,۱۵۸,۶۵۲	۱۶۹,۶۹۵,۳۴۲,۵۹۴	۶-۱-۴-۱ سپرده بیمه بیمان ها
۲۷,۴۲۴,۶۸۸,۶۷۹	۲۶,۴۳۲,۳۱۲,۷۴۴	۶-۱-۴-۲ سپرده حسن انجام کار
۹,۷۷۸,۰۷۲,۰۴۲	۱۵,۷۱۵,۶۲۲,۵۴۵	۶-۱-۴-۳ وام کارکنان (خرید خودرو - ضروری - مسکن - ازدواج و ...)
۹,۶۵۵,۴۸۳,۴۴۴	۷,۱۵۳,۲۲۴,۸۹۲	۶-۱-۴-۳ وام کارکنان (بانک قرض الحسنه مهر ایران)
۱۶,۵۷۶,۲۰۲,۲۶۹	۴,۹۲۳,۹۳۹,۸۲۹	۶-۱-۴-۳ جاری و مساعده کارکنان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده اجاره
۱۹,۹۸۳,۱۲۹,۸۳۳	.	بیمه تکمیلی سهم کارکنان
۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	.	سپرده شرکت در مناقصه
۱۷۴,۶۹۵,۷۳۴,۹۱۹	۲۲۴,۲۲۰,۴۴۲,۶۰۴	

۴-۱-۶- حساب سپرده بیمه نزد کارفرمایان متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶,۵۸۶,۲۸۶,۴۲۵	۵۴,۱۳۳,۱۸۷,۸۷۷	شرکت سایپا
۲۳,۴۵۲,۸۵۷,۴۰۵	۳۴,۲۴۲,۴۹۷,۰۶۵	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۱۰,۶۲۲,۱۲۰,۵۷۷	۳۰,۳۰۷,۶۹۷,۴۱۴	شرکت پارس خودرو
۴,۷۰۵,۳۳۷,۹۶۱	۸,۹۲۳,۸۹۸,۷۲۸	شرکت مالیبل سایپا
۳,۳۸۳,۴۵۱,۴۱۵	۷,۷۲۴,۱۰۷,۳۹۱	شرکت سایپا آذین
۴,۴۹۳,۸۷۱,۹۸۱	۷,۳۵۵,۸۲۳,۰۵۵	شرکت سایپا پرس
۴,۷۱۹,۴۳۶,۳۲۴	۵,۲۷۴,۷۸۱,۱۸۰	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۸۸۹,۱۶۱,۳۷۳	۳,۷۲۴,۵۱۸,۰۲۲	شرکت مگا موتور
۱,۳۲۷,۸۱۱,۳۷۶	۲,۷۰۲,۴۲۳,۱۶۹	شرکت پلاسکو کار
۲,۳۷۸,۲۶۶,۷۴۰	۲۶۰۹,۲۱۵,۹۹۷	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
۱,۴۲۷,۵۰۷,۶۵۸	۱,۹۰۱,۴۷۱,۲۶۲	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۳۷۸,۶۴۸,۱۱۷	۱,۸۴۸,۴۴۸,۳۵۰	شرکت سایپا یدک
۱,۲۲۳,۹۷۰,۱۳۷	۱,۲۹۰,۳۹۵,۰۸۶	دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
۶۴۶,۲۸۲,۲۱۳	۱,۰۶۴,۳۶۶,۲۷۸	شرکت رایان سایپا (تامین نیرو)
۵۱۵,۱۶۸,۶۰۵	۱,۰۲۴,۸۱۷,۲۰۰	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۳۰۳,۵۳۹,۱۱۰	۹۵۴,۴۲۵,۰۰۰	شرکت سایپا دیزل
۳۰۲,۰۶۵,۴۷۹	۶۸۴,۹۳۴,۹۱۱	شرکت سایپا لجستیک
۶۴۴,۰۲۱,۰۲۹	۶۴۴,۰۲۱,۰۲۹	صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک
۴۴۸,۲۵۶,۶۲۸	۵۵۷,۵۸۳,۸۷۶	شرکت فنر سازی زر
۲,۲۴۷,۵۶۱,۸۲۳	۴۸۷,۷۳۳,۶۱۶	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۳۳۲,۴۶۴,۰۱۱	۳۴۸,۵۷۶,۳۳۳	مدیران خودرو
۵۱۴,۷۲۶,۵۹۴	۳۵,۸۵۰,۰۰۰	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۹,۰۱۳,۴۴۵,۶۶۱	۱,۸۵۴,۴۹۹,۷۵۵	سایر شرکتهای
۹۰,۴۷۶,۱۵۸,۶۵۲	۱۶۹,۶۹۵,۳۴۲,۵۹۴	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۲-۴-۱-۶- سپرده حسن انجام کار از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰,۲۲۵,۴۶۰,۸۳۴	۸,۸۳۲,۷۵۷,۲۹۳	شرکت سایپا
۸,۹۸۷,۷۴۳,۹۶۷	۸,۳۲۶,۰۷۲,۷۴۴	شرکت سایپا پرس
۳,۶۷۸,۹۱۴,۳۳۵	۶,۵۰۰,۶۵۵,۵۴۳	شرکت زامیاد
۳,۸۴۹,۹۱۸,۵۸۵	۲,۰۱۴,۸۰۳,۹۱۶	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳	۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۳۰۲,۶۱۹,۰۸۲	۳۰۲,۶۱۹,۰۸۲	شرکت رایان سایپا (تامین نیرو)
۵۵,۷۶۱,۸۲۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۴۱,۰۷۴,۱۷۰	۸۴,۵۸۵,۳۶۴	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران
۶۲,۹۳۸,۶۰۲	۵۶۱,۵۱۹	شرکت سایپا دیزل
۲۷,۴۲۴,۶۸۸,۶۷۹	۲۶,۴۳۲,۳۱۲,۷۴۴	

۳-۴-۱-۶- مانده حساب مذکور عمدتاً از بابت مساعدت و وام‌های اعطایی موضوع آئین نامه پرداخت وام به پرسنل می باشد که بخش وامها با بازپرداخت اقساط در ماههای آتی تسویه می گردد .



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد مصرفی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	۷-۲	انبار کالای تجاری
.	۵۶۲۸,۴۶۱,۸۶۹		انبار ملزومات مصرفی
۵۶۴,۹۴۴,۲۸۷	۳۴۵,۲۵۸,۲۴۶		سایر موجودی ها
۱,۹۹۳,۴۹۳,۱۷۳	۱۷۰,۶۹۴,۵۳۲		
۲,۵۵۸,۴۳۷,۴۶۰	۶,۱۴۴,۴۱۴,۶۴۷		

۷-۱- موجودی کالا در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه ای مناسب برخوردار می باشد.

۷-۲- کالاهای انبار تجاری (سنگ ساب) مرتبط به خرید تجهیزات صنعتی و نظافت صنعتی می باشد.

۸- پیش پرداختها

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	۸-۱	پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان
۱۲,۸۹۲,۶۶۳,۲۰۰ ✓	۳۶,۱۰۵,۱۴۲,۶۲۴ ✓		پیش پرداخت خرید
۲,۹۷۹,۶۹۵,۵۷۸	۳۳۱,۳۱۶,۰۰۰		پیش پرداخت خرید خدمات
۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت اجاره
۴,۱۹۵,۰۵۰,۰۰۰	.		پیش پرداخت مالیات
۴,۰۹۷,۸۵۶,۹۳۲	.		
۲۴,۶۳۱,۴۶۵,۷۱۰	۳۶,۵۵۶,۴۵۸,۶۲۴		
(۴,۰۹۷,۸۵۶,۹۳۲)	.		کسر می شود: پیش پرداخت مالیات
۲۰,۵۳۳,۶۰۸,۷۷۸	۳۶,۵۵۶,۴۵۸,۶۲۴		

۸-۱- پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان مربوط به بیمه تکمیلی و درمان گروهی پرسنل پروژه ها و دفتر مرکزی می باشد. که در سال مالی بعد به صورت ماهیانه

به حساب هزینه لحاظ خواهد شد.

۹- داراییهای نامشهود:

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	نرم افزارها
۹۳۰,۳۰۶,۶۰۵	۹۳۰,۳۰۶,۶۰۵	
(۷۷۱,۲۶۴,۲۳۹)	(۹۳۰,۳۰۶,۶۰۵)	کسر می شود: استهلاک انباشته نرم افزارها
۱۵۹,۰۴۲,۳۶۶	.	



شرکت ستاره سفران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاك اثناشته دارئیهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

مبلغ دفتری - ریال		استهلاك اثناشته - ریال				بهای تمام شده دارائی - ریال				شرح اقلام	
مانده ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	مانده ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	مانده ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	استهلاك دارائی کاهش یافته	استهلاك دوره مالی	مانده ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	مانده ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	نقل و انتقال	کاهش طی دوره	افزایش طی دوره مالی		مانده ۱۳۹۶/۱۰/۳۰
۸۸,۸۵۹,۹۵۴,۱۱۱	۸۵,۴۵۹,۹۵۴,۱۱۰	۵,۹۵۴,۶۴۴,۸۰۹	-	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۲,۵۵۴,۶۴۴,۸۰۸	۹۱,۴۱۴,۵۹۸,۹۱۹	-	-	-	۹۱,۴۱۴,۵۹۸,۹۱۹	ساختمان و تاسیسات
۶,۷۲۵,۳۲۵,۷۲۱	۶,۸۹۵,۸۵۴,۱۲۶	۲,۸۹۷,۹۲۹,۸۸۷	۱,۰۵۹,۱۹۸,۰۶۴	۸۳۲,۸۵,۸۷۱	۲,۱۲۴,۲۴۲,۰۸۰	۹,۷۹۲,۷۸۴,۰۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۸,۱۷۴,۹۷۶	۴۶۲,۴۹۱,۱۸۸	۹,۸۱۴,۵۶۷,۸۰۱	اثاثیه ومنصوبات
۶,۶۵۰,۰۸۲,۱۷۱	۶,۶۰۲,۷۵۲,۰۶۷	۴,۷۱۸,۹۷۷,۵۰۷	۹۱,۴۱۱,۲۷۵	۲,۰۷۴,۱۳۴,۵۵۴	۲,۷۳۶,۰۵۴,۲۲۸	۱۱,۳۲۱,۷۲۹,۵۷۴	-	۱۱۸,۴۱۲,۸۴۷	۲,۰۵۴,۰۰۵,۰۲۲	۹,۳۸۶,۱۳۷,۳۹۹	ماشین آلات و تجهیزات
۴,۶۶۵,۲۲۲,۷۱۱	۳,۷۶۷,۸۴۰,۲۸۶	۲,۷۲۵,۷۳۹,۱۴۵	۲۲۵,۶۰۷,۷۰۲	۷۰۵,۲۷۷,۴۶۱	۲,۳۴۶,۰۶۹,۲۸۶	۶,۴۹۲,۵۷۹,۵۳۱	-	۷۰۴,۳۵۱,۰۸۱	۱۸۶,۶۳۲,۵۱۵	۷,۰۱۱,۲۹۳,۰۹۷	وسایط نقلیه
۱,۱۴۶,۲۴۲,۲۷۱	۸۸۰,۰۲۳,۴۷۸	۸۱۳,۸۱۲,۷۷۶	۲۴,۴۹۱,۱۸۴	۲۵۱,۰۴۸,۸۱۰	۵۸۷,۳۲۵,۱۵۰	۱,۷۰۱,۹۰۶,۲۵۴	-	۵۱,۵۱۲,۱۶۷	۱۹,۸۵۰,۰۰۰	۱,۷۲۳,۵۶۸,۴۲۱	تاسیسات و ابزارآلات
۹۲۵,۱۹۸,۶۳۸	۵۲۹,۱۷۱,۸۶۲	۷۵,۲۲۵,۳۴۰	۲۰۷,۵۹۶,۵۸۸	۳۲,۳۱۴,۱۸۱	۲۴۹,۵۰۷,۷۴۷	۶۰۴,۳۹۷,۲۰۲	-	۵۷۰,۳۰۹,۱۸۳	-	۱,۱۷۴,۷۰۶,۳۸۵	کانکس
۱۰۸,۹۷۲,۰۲۸,۶۲۳	۱۰۴,۱۴۳,۵۹۶,۰۲۹	۱۷,۱۸۶,۳۹۹,۴۶۴	۱,۷۰۸,۳۰۴,۸۱۳	۷,۲۹۶,۸۶۰,۸۷۸	۱۱,۵۹۷,۸۴۳,۳۹۹	۱۲۱,۳۲۹,۹۹۵,۴۹۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۲,۸۶۰,۲۵۴	۲,۷۲۲,۹۸۳,۷۲۵	۱۲۰,۵۶۹,۸۷۲,۰۲۲	جمع
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت سرمایه ای
۱۱۰,۹۷۲,۰۲۸,۶۲۳	۱۰۴,۱۴۳,۵۹۶,۰۲۹	۱۷,۱۸۶,۳۹۹,۴۶۴	۱,۷۰۸,۳۰۴,۸۱۳	۷,۲۹۶,۸۶۰,۸۷۸	۱۱,۵۹۷,۸۴۳,۳۹۹	۱۲۱,۳۲۹,۹۹۵,۴۹۳	۰	۳,۹۶۲,۸۶۰,۲۵۴	۲,۷۲۲,۹۸۳,۷۲۵	۱۲۲,۵۶۹,۸۷۲,۰۲۲	

۱-۱- اثاثیه ومنصوبات ، ماشین آلات و تجهیزات ، تاسیسات و ابزارآلات و کانکس در تاریخ ترازنامه معادل رقم ۸۸۰۰ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای بوده و مضافاً اینکه وسائط نقلیه بنحو مناسب دارای پوشش بیمه ای می باشد.

۱-۲- افزایش اثاثیه و منصوبات عمدتاً جهت تجهیز پروژهها و دفتر مرکزی و تالار می باشد.

۱-۳- افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً خرید تجهیز اسکرابر و سایر تجهیزات برای قرارداد های جدید می باشد.

۱-۴- افزایش وسایط نقلیه بابت تعمیر کامیون مستقر در پروژه می باشد.

۱-۵- کاهش دارایی های ثابت مشهود عمدتاً بابت فروش و کنار گذاری داراییهای اسقاطی به شرح زیر می باشد.

شرح	بهای تمام شده	استهلاك اثناشته	ارزش دفتری	دریافتنی	سود (زیان)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فروش کانکس	۵۷۰,۳۰۹,۱۸۳	۲۰۷,۵۹۶,۵۸۸	۳۶۲,۷۱۲,۵۹۵	۴۹۲,۶۷۳,۹۶۰	۱۲۹,۹۶۱,۳۶۵
فروش اثاثیه ومنصوبات	۲,۲۷۳,۹۰۰,۲۲۶	۹۶۱,۶۹۴,۰۹۹	۱,۳۱۲,۲۰۶,۱۲۷	۱,۴۸۵,۸۱۰,۸۶۳	۱۷۳,۶۰۴,۷۳۶
فروش ماشین الات	۵۵,۵۷۴,۳۴۷	-	-	۳۶,۸۵۸,۹۹۹	۳۶,۸۵۸,۹۹۹
فروش وسائط نقلیه	۷۰۴,۳۵۱,۰۸۱	۲۲۵,۶۰۷,۷۰۲	۴۷۸,۷۴۳,۳۷۹	۶۰۴,۳۸۲,۶۳۴	۲۲۵,۷۴۰,۲۵۵
فروش تاسیسات و ابزارآلات	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۷,۲۱۴	۲,۳۵۲,۷۸۶	-	(۲,۳۵۲,۷۸۶)
داراییهای اسقاط شده	۲۵۲,۹۲۵,۴۱۷	۱۵۵,۳۸۴,۸۶۳	۹۷,۵۴۰,۵۵۴	-	(۱۹۸,۵۴۰,۵۵۴)
	۳,۹۶۲,۸۶۰,۲۵۴	۱,۷۰۸,۳۰۴,۸۱۳	۲,۲۵۴,۵۵۵,۴۴۱	۲,۶۱۹,۸۲۷,۴۵۶	۳۶۵,۲۷۲,۰۱۵



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	یادداشت
۴,۶۳۳,۷۰۶,۰۰۰	۵,۶۰۹,۲۲۳,۰۰۰	۵,۶۰۹,۲۲۳	زیر یک درصد	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان ساییا
		۱۰	زیر یک درصد	۱۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	شرکت پیشگامان خوراک تابان
		۳۰۰	زیر یک درصد	۵۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
		۱۰	زیر یک درصد	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
		۲,۹۰۰	زیر یک درصد	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
		۱۰	۱۰٪	.	۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عدالت اندیشان وصول
		۹۸	۹۸٪	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پاکیزه مهر آبی
		۲۰	۲۰٪	۱۰,۰۰۰	.	شرکت ایمن پاک طراوت
		.	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت همراه خودرو تابان (همراه خودرو ساییا)
		.	-	۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۲۰,۷۶۶,۱۲۹	شرکت صنایع رنگ و رزین طیف ساییا
		۳۶۸,۹۰۰,۵۵۵	۱۴٪	۷۹,۳۹۶,۱۴۶,۰۰۰	۸۰,۱۳۷,۲۰۹,۱۲۹	شرکت ساییا دیزل
		۳۷۴,۵۱۳,۱۲۶	۰٪		(۲۶۲,۶۰۰,۰۰۰)	
			.	۷۹,۳۹۶,۱۴۶,۰۰۰	۷۹,۸۷۴,۶۰۹,۱۲۹	
		۳۷۴,۵۱۳,۱۲۶	.			

۱۱-۱ بر اساس اطلاعیه شماره ۲۱۴۹۹-۹۵ مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۱ تعداد ۳۷۳,۷۴۴,۵۰۰ سهم از شرکت ساییا دیزل به نرخ ۲۰۰ ریال و انتقال دیون ساییا طبق توافقنامه شماره ۱۰,۱۱۷۸,۱۰۴۳۰۲ انتقال دین سه جانبه بین

شرکتهای ساییا، ساییا دیزل و ستاره سفیران آینده به شرکت ستاره سفیران آینده واگذار گردید .

۱۱-۲ مربوط به شرکتهای عدالت اندیشان وصول ، پاکیزه مهر آبی و ایمن پاک طراوت می باشد .



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری:
 پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۱۹۱,۳۶۱,۱۲۸	۴۹,۱۳۰,۹۲۵,۰۰۰ ✓	تجاری: شرکت کارگزاری بیمه سایبا سازمان تامین اجتماعی- حق بیمه کارکنان سایر
۸,۲۵۸,۲۵۹,۰۶۸	۲۰,۴۵۵,۷۴۹,۰۶۱ ✓	
۸,۲۶۰,۲۷۴,۹۲۱	۴,۱۷۹,۴۹۰	
۳۹,۷۰۹,۹۹۵,۱۱۷	۶۹,۵۹۱,۵۵۳,۵۵۱	
۱۱۴,۰۳۰,۹۸۶,۵۹۷	۱۹۹,۰۴۷,۷۲۱,۲۳۳	۱۲-۲
		حسابهای پرداختنی: اشخاص وابسته
		غیر تجاری: اسناد پرداختنی: سازمان امور مالیاتی
۱۱۷,۶۳۸,۹۳۶,۶۸۰	۴۷,۴۹۱,۷۲۶,۹۷۴	۱۲-۱
۱۱۷,۶۳۸,۹۳۶,۶۸۰	۴۷,۴۹۱,۷۲۶,۹۷۴	
۳۰۰,۱۲۲,۵۴۱,۵۹۹	۴۱۵,۱۰۸,۸۸۶,۷۳۸	۱۲-۳
۱۵,۲۲۲,۷۷۸,۶۳۴	۷,۱۵۸,۶۰۰,۴۲۰	۱۲-۴
۳۱۵,۳۴۵,۳۲۰,۲۳۳	۴۲۲,۲۶۷,۴۸۷,۱۵۸	
۵۸۶,۷۲۵,۲۳۸,۶۲۷	۷۳۸,۳۹۸,۴۸۸,۹۱۶	
		سایر حسابهای پرداختنی سایر اشخاص و شرکتهای
		پرداختنی های بلند مدت:
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۱۲-۵
		اشخاص وابسته- شرکت سایبا

۱۲-۱- مانده مربوط بدهی به سازمان امور مالیاتی ناشی از ارزش افزوده تابستان ۹۶ و ۹۷ و همچنین تسطیط مالیات عملکرد و حقوق سال مالی ۹۶ می باشد. و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۲۵/۷۱۸ میلیون ریال پرداخت شده است.

۱۲-۲- مانده بدهی به شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۱,۶۵۷,۷۶۷,۰۳۳ ✓	۱۵۷,۴۲۱,۸۸۹,۴۶۲ ✓	۱۲-۲-۱ ✓
۹,۴۳۸,۰۵۸,۰۹۷	۱۵,۴۷۶,۵۲۵,۲۷۲ ✓	۱۲-۲-۲ ✓
-	۱۵,۶۳۱,۵۴۷,۶۰۵	۱۲-۲-۳
۱,۵۶۱,۲۱۵,۲۳۳	۴,۶۴۸,۳۱۸,۵۹۹	
۱,۲۹۷,۹۰۹,۰۸۱	۴,۶۶۷,۴۵۵,۶۹۲	
-	۶۳۲,۰۲۰,۲۲۳	
-	۳۱۰,۶۴۶,۲۴۳	
-	۱۷۳,۵۷۸,۷۹۵	
۷۶,۰۳۷,۱۵۳	۸۵,۷۳۹,۳۴۲	
۱۱۴,۰۳۰,۹۸۶,۵۹۷	۱۹۹,۰۴۷,۷۲۱,۲۳۳	

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا (سمیکو)
 شرکت کارگزاری بیمه سایبا
 شرکت عدالت اندیشان وصول
 شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
 شرکت سرمایه گذاری سایبا
 شرکت خدمات بیمه ای رایان سایبا
 شرکت سایبا خزر
 شرکت همراه خودرو تابان - سایبا
 مهندسی بازرگانی سایبا-ستکو



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱-۲-۲-۱- گردش حساب و مانده طلب شرکت سمیکو به شرح زیر می باشد.

سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۳۳۵,۰۸۶,۲۴۷	۱۰,۱۶۵۷,۷۶۷,۰۳۳ ✓	مانده ابتدای سال
۲۶,۸۰۵,۱۳۱,۵۰۶	۴۶,۸۱۸,۹۳۴,۸۶۵ ✓	سود سهام پرداختنی
۶,۴۸۶,۰۶۲,۸۸۱	۸,۹۱۰,۱۸۸,۰۸۹ ✓	پرداخت حقوق و مزایای هیئت مدیره
.	۶۱۸,۹۰۰,۵۵۵	هزینه کارمزد وثیقه سهام شرکت سایپا دیزل
.	(۴۳۶,۲۱۷,۳۵۰)	سود سهام دریافتنی
۴۲,۷۲۱,۲۷۲,۲۶۹	.	مطالبات بابت خرید و فروش سهام
۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	انتقال بخشی از مطالبات بابت خرید تالار
(۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	پرداختی بابت خرید تالار پردیس کیان
۱۷,۳۱۰,۲۱۴,۱۳۰	(۱۴۷,۶۸۳,۷۳۰)	سایر
۱۰,۱,۶۵۷,۷۶۷,۰۳۳	۱۵۷,۴۲۱,۸۸۹,۴۶۲ ✓	

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

۳-۲-۱- گردش حساب شرکت عدالت اندیشان وصول به شرح ذیل می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	ریال	
ریال	ریال	
(۴,۳۰۳,۴۹۳,۷۹۱)	۳۵,۸۰۹,۲۱۹,۴۹۴	مانده ابتدای سال
	۳,۲۲۲,۸۲۹,۷۵۴	خدمات وصول مطالبات
	(۱,۷۳۲,۰۱۳,۱۹۰)	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده خدمات
	(۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	فروش دارایی ثابت
	(۱۶۴,۹۹۴,۶۶۲)	پرداخت مطالبات
۱۹,۹۳۵,۰۴۱,۳۹۶		سایر حسابهای فی مابین
۱۵,۶۳۱,۵۴۷,۶۰۵		



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۲-۳- سایر حسابهای پرداختنی :

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۸,۶۷۸,۶۹۱,۷۹۶	۱۵۹,۷۱۳,۲۶۶,۸۸۸	۱۲-۳-۱ ✓ اداره امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده
۹۶,۶۳۵,۵۹۴,۹۴۷	۱۰۵,۶۹۷,۶۹۳,۴۸۵	۱۲-۳-۲ حقوق پرداختنی
۱۰۳,۱۴۰,۲۷۴,۳۱۸	۷۶,۶۹۹,۴۵۹,۲۳۲	۱۲-۳-۲ ✓ سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه تامین اجتماعی
۱۸,۷۷۱,۹۹۷,۹۱۴	۳۶,۲۷۵,۱۱۷,۵۷۳	ذخیره صندوق وسایر مطالبات کارکنان
۳۲,۷۲۳,۵۰۶,۴۴۱	۳۴,۴۷۰,۵۶۲,۳۹۳	مالیات تکلیفی و حقوق و مرخصی
۱۷۲,۴۷۶,۱۸۳	۴۱۷,۸۲۳,۵۷۸	سپرده بیمه پیمانکاران
.	۱,۸۲۴,۹۵۳,۵۸۹	سایر
۳۰۰,۱۲۲,۵۴۱,۵۹۹	۴۱۵,۱۰۸,۸۸۶,۷۳۸	

۱۲-۳-۱- مانده فوق عمدتاً مربوط به مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و مالیات تکلیفی سالهای ۹۶ و ۹۷ می باشد. که همانطوریکه در یادداشت شماره ۱-۱۲ انعکاس یافته پیش بینی تسویه بخش عمده ای از آن در سال آتی وجود دارد.

۱۲-۳-۲- مانده فوق مربوط به حقوق و مزایا و بیمه دی ماه ۹۷ پرسنل می باشد که در ماه بعد پرداخت شده است.

۱۲-۴- حساب پرداختنی سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
.	۸۱۸,۲۲۴,۸۵۰	شرکت برج طلایی ونک
.	۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه پیشتاز کامپیوتر
.	۳۷۰,۳۵۰,۰۰۰	تولید دستکش داود بهرامی
۵۲۷,۶۲۳,۰۸۵	۳۵۵,۰۸۵,۸۵۱ ✓	مهرقرض الحسنه کارگرجنوبی - وام پرسنل
۸,۵۵۰,۱۹۴,۷۶۲	.	شرکت کارگزاری شهر
۶,۱۴۴,۹۶۰,۷۸۷	۴,۹۴۹,۹۳۹,۷۱۹	سایر
۱۸,۰۹۳,۹۱۲,۹۲۷	۷,۱۵۸,۶۰۰,۴۲۰	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۲-۵- پرداختنی های بلند مدت:

غیر تجاری:

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

بدهی به مگا موتور بابت توافقنامه سه جانبه

بدهی به سازه گستر بابت توافقنامه سه جانبه

بدهی به تاپکو بابت توافقنامه سه جانبه

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۷۳,۱۹۰,۱۸۵,۱۳۲	۸۷۳,۱۹۰,۱۸۵,۱۳۲	۱۲-۵-۱
.	(۹,۰۱۲,۴۵۱,۶۱۳)	
.	(۲۸,۴۴۱,۱۷۴,۰۰۰)	
.	(۱,۴۶۹,۳۳۳)	
۲,۹۶۷,۵۲۶,۶۶۶,۶۶۷	.	
۴,۰۷۵,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	
۸۹,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	.	
۸,۰۰۵,۲۱۸,۸۵۱,۷۹۹	۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶	
(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	۱۲-۵-۱
(۷,۱۳۲,۰۲۸,۶۶۶,۶۶۷)	.	
(۷,۹۳۰,۴۶۹,۹۵۱,۷۹۹)	(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	
۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	

انتقال سهام سایپا دیزل

انتقال سهام مگا موتور سازه گستر و بن رو طبق اقاله انجام شده

۱۲-۵-۱ طبق توافقنامه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ به شماره ۱۰/۱۱۷۴/۱۰۴۳۰۲ بخشی از سهام و بدهی سایپا دیزل با حسابهای پرداختنی 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 شرکت تاپکو به قیمت تمام شده سازمان گسترش و نوسازی واگذار و یا اقاله گردید. موضوع اقاله معاملات فوق از سوی شرکت سایپا در سامانه کدال سازمان بورس با هدف شفاف سازی افشا گردیده است.

۱۳- ذخائر:

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۶,۴۱۸,۱۶۴,۰۰۶	۱۳۸,۷۲۲,۰۵۸,۲۲۰	۱۳-۲
۲۱,۶۵۷,۲۴۱,۰۰۷	۲۰,۰۷۸,۰۲۰,۹۴۵	۱۳-۱
۱,۷۸۷,۲۱۱,۰۷۹	۱,۱۳۷,۲۳۳,۹۳۷	
۲,۷۶۹,۱۳۴,۹۶۸	۵۵۹,۹۸۱,۴۴۴	
۱۳۲,۶۳۱,۷۵۱,۰۶۰	۱۶۰,۴۹۷,۲۹۴,۵۴۶	

۱۳-۱- ذخیره عیدی و سنوات مربوط به ۱۰ ماهه سال مالی ۱۳۹۷ بوده که برای پرسنل شناسایی و ثبت شده است.

۱۳-۲- ذخیره بیمه قراردادها در رعایت مفاد ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی جهت اخذ مقاصد حسابهای بیمه قراردادها می باشد که معادل ماخذ بیمه از محل درآمدهای حاصله پس از کسر بیمه پرداختی محاسبه و در حسابها اعمال گردیده است. اکثر مقاصد حسابهای قراردادهای پایان یافته تا تاریخ ترازنامه اخذ شده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ دی ماه ۱۳۹۷

۱۴- مالیات پرداختی:

۱۴-۱ مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۵ قطعی و تسویه گردیده است

نحوه تشخیص	۱۳۹۶/۱۰/۳۰		۱۳۹۷/۱۰/۳۰ - ریال					سال مالی	
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	در آمد مشمول مالیات		سود و (زیان) ابرازی
رسیدگی به دفاتر-قطعی شده	۴,۶۸۴,۳۲۰,۷۸۰	.	۱۴,۲۲۴,۳۱۶,۳۳۷	۱۴,۲۲۴,۳۱۶,۳۳۷	۱۸,۰۱۹,۵۸۴,۶۱۴	۹,۳۲۵,۳۱۶,۳۸۹	۳۷,۳۰۱,۲۶۵,۵۵۵	۴۰,۰۴۱,۴۰۷,۷۶۷	۱۳۹۵
در حال رسیدگی	۱۶,۸۶۳,۹۰۲,۲۱۱	۳,۰۲۷,۹۱۳,۵۰۰	۱۰,۴۶۳,۲۰۸,۲۶۹	.	.	۱۶,۸۶۳,۹۰۲,۲۱۱	۶۷,۴۵۵,۶۰۸,۸۴۴	۷۵,۳۰۷,۹۴۰,۷۹۱	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	.	۱۷,۹۶۸,۰۰۵,۲۰۸	.	.	.	۱۷,۹۶۸,۰۰۵,۲۰۸	۷۱,۸۷۲,۰۲۰,۸۳۰	۱۰۶,۳۳۳,۹۰۴,۰۳۵	۱۳۹۷
	۲۱,۵۴۸,۲۲۲,۹۹۱	۲۰,۹۹۵,۹۱۸,۷۰۸							
	(۴,۰۹۷,۸۵۶,۹۳۲)	.							
	۱۷,۴۵۰,۳۶۶,۰۵۹	۲۰,۹۹۵,۹۱۸,۷۰۸							

نقل از پیش پرداخت مالیات (یاد داشت ۸)

۱۴-۱- جهت سال مالی ۱۳۹۶ مالیات به مبلغ ۱۶۸ میلیارد ریال ابراز گردیده که با توجه به تبصره ۷ ماده ۱۰۵ مبلغ ۱۰۵ میلیارد ریال تادیه شده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۵- پیش دریافتها:

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت کیمیا روغن البرز
پیش دریافت قرارداد های پردیس کیان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۶,۷۹۹,۲۴۶,۶۵۷	۵۴,۶۹۴,۷۸۶,۲۸۸
(۲۵,۶۰۷,۰۸۰,۶۴۷)	(۹۵,۴۶۹,۶۴۱,۳۱۱)
۵۳,۵۰۲,۶۲۰,۲۷۸	۱۱۸,۵۶۵,۵۸۲,۴۶۱
۵۴,۶۹۴,۷۸۶,۲۸۸	۷۷,۷۹۰,۷۲۷,۴۳۸

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال

۱۷- سرمایه:

سرمایه شرکت در سال مورد گزارش بشرح زیر می باشد.

۱۳۹۶/۱۰/۳۰		۱۳۹۷/۱۰/۳۰		
مبلغ - ریال	تعداد سهام	مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام
۳۲,۳۹۹,۸۸۹,۰۰۰	۳۲,۳۹۹,۸۸۹	۳۲,۳۹۹,۸۹۰,۰۰۰	۸۹/۹۹۹۷٪	۳۲,۳۹۹,۸۹۰
۳,۶۰۰,۱۰۸,۰۰۰	۳,۶۰۰,۱۰۸	۳,۶۰۰,۱۰۸,۰۰۰	۱۰/۰۰۰۳٪	۳,۶۰۰,۱۰۸
۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰٪	۱
۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰٪	۱
۱,۰۰۰	۱	.	۰/۰۰۰۰٪	.
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۶,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایبا

شرکت سرمایه گذاری سایبا

شرکت پیشگامان خوراک تابان

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

شرکت بازرگانی تامین گستر تابان

۱۸- اندوخته قانونی

براساس مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۴۷، 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 احتیاج اندوخته قانونی نمی باشد. 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 ۱۳۹۷

۱۹- درآمدهای عملیاتی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۱۰۰,۲۵۴,۳۹۲,۳۳۴	۳,۰۰۲,۵۰۶,۸۶۲,۳۳۷	درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات
۳۸,۴۲۳,۳۳۱,۶۹۹	۱۷,۴۵۸,۵۰۰,۱۲۱	درآمد حاصل از وصول مطالبات
۲۷۲,۷۳۰,۲۹۲	۴۴۹,۱۸۴,۷۳۷	درآمد حاصل از فروش خدمات نمایشگاهی و بازاریابی
۲,۱۳۸,۹۵۰,۴۵۴,۳۲۵	۳,۰۲۰,۴۱۴,۵۴۷,۱۹۵	

۲۰- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۹۹,۹۶۵,۲۱۸,۲۴۹	۲,۸۶۶,۷۷۷,۲۱۴,۶۳۱	بهای تمام شده تامین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات
۳۵,۰۳۸,۷۲۶,۱۸۳	۱۳,۶۷۸,۵۹۷,۱۹۸	بهای تمام شده وصول مطالبات
۲,۰۳۵,۰۰۳,۹۴۴,۴۳۲	۲,۸۸۰,۴۵۵,۸۱۱,۸۲۹	

۲۰-۱- دلیل افزایش بهای تمام شده نسبت به سال گذشته ناشی از افزایش قراردادهای تامین نیرو با شرکتهای گروه و افزایش حقوق و مزایا طبق بخشنامه سال ۹۷ وزارت کار می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۲-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه:

بهای تمام شده							
نام کارفرما	درآمد خالص	دستمزد	مواد	سربار	بهای تمام شده	سود(زیان)	حاشیه سود(زیان)
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
	۸۶,۴۹۹,۰۲۱,۰۶۵	۷۹۵,۳۸۲,۶۹۷,۸۰۷	۱۴,۷۶۱,۲۰۱,۶۱۵	۹,۰۱۲,۳۴۹,۲۲۱	۸۱۹,۱۵۶,۳۴۸,۶۴۳	۴۱,۳۴۲,۷۷۲,۴۲۲	۵
سایپا	۱۵,۱۶۶,۴۴۲,۴۷۴	۶,۹۹۶,۵۲۴,۳۵۱	.	۳,۹۵۲,۴۵۳,۴۶۲	۱۰,۹۵۳,۹۷۷,۸۱۳	۴,۲۱۲,۴۶۴,۶۶۱	۲۸
سایپا - وصول مطالبات	۴۰۷,۸۷۵,۱۰۷,۲۶۲	۳۸۱,۰۵۳,۰۳۲,۸۵۴	۶,۰۱۸,۳۲۹	۱,۰۴۷,۹۸۶,۲۴۵	۳۸۲,۱۰۷,۰۳۸,۴۲۸	۲۵,۷۶۸,۰۶۸,۹۳۴	۶
پارس خودرو	۱۱۱,۳۸۶,۹۴۸,۰۰۱	۹۹,۳۰۳,۲۲۸,۰۷۸	۳۱۴,۵۰۲,۸۷۷	۲۷,۷۲۰,۰۰۰	۹۹,۶۴۵,۴۵۰,۹۵۵	۱۱,۷۴۱,۴۹۷,۰۴۶	۱۱
سایپا آذین	۱۹۶,۹۸۶,۲۶۴,۶۵۲	۱۸۳,۳۳۴,۲۰۳,۱۴۸	۱,۱۲۶,۶۸۴,۸۵۴	۸۴۷,۵۰۲,۹۰۷	۱۸۵,۳۰۸,۳۹۰,۹۰۹	۱۱,۶۷۷,۸۷۳,۷۴۳	۶
زامیاد	۵۶,۷۰۷,۱۳۳,۰۳۴	۵۰,۲۲۵,۵۵۹,۴۲۲	.	۱,۴۴۸,۸۰۰	۵۰,۲۲۷,۰۰۸,۲۳۲	۶,۴۸۰,۱۲۴,۸۰۲	۱۱
مگا موتور	۸۱,۰۵۳,۹۷۷,۰۲۶	۷۳,۸۰۴,۰۳۲,۳۲۲	۶۶,۸۸۷,۱۵۴	۱۱۷,۳۵۲,۰۷۶	۷۴,۵۸۲,۲۷۱,۵۷۲	۶,۴۷۱,۷۰۵,۴۵۴	۸
بن رو	۵۸,۳۸۶,۸۹۶,۲۲۰	۵۴,۸۵۹,۹۳۹,۹۱۵	۲۴,۲۵۰,۰۱۵	۵۴,۷۹۸,۵۷۱	۵۴,۹۳۶,۹۸۸,۵۰۱	۳,۳۴۹,۹۰۷,۷۱۹	۶
سایپا پرس	۱۸۷,۵۱۴,۶۰۵,۲۰۹	۱۸۲,۷۴۰,۵۷۹,۰۲۴	۱,۱۲۲,۴۵۸,۱۵۳	۲۴۸,۲۹۳,۱۴۸	۱۸۴,۱۱۱,۳۳۰,۳۲۵	۳,۴۰۳,۲۷۴,۸۸۴	۲
مالیبل	۲۷,۲۹۲,۲۳۵,۸۴۷	۲۳,۱۵۱,۷۷۹,۰۴۴	۱,۳۲۶,۸۳۱,۰۵۴	۹۷,۲۴۵,۲۷۴	۲۴,۵۷۵,۸۵۵,۳۷۲	۲,۷۱۶,۳۸۰,۴۷۵	۱۰
پلاسکو کار	۵۱,۵۷۲,۹۱۴,۲۷۱	۴۹,۳۶۱,۹۳۷,۱۳۰	.	۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۰۹,۵۳۷,۱۳۰	۲,۱۶۳,۳۷۷,۱۴۱	۴
سازه گستر	۴۹۵,۸۹۳,۹۱۴,۷۹۲	۴۸۸,۱۲۴,۴۸۸,۲۲۵	۱,۵۵۲,۳۳۳,۵۹۱	۱,۲۵۸,۰۰۴,۱۶۴	۴۹۱,۶۳۴,۸۶۷,۹۸۰	۴,۲۵۹,۰۴۶,۸۱۲	۱
سایپا کاشان	۱۳۳,۰۹۲,۳۴۵,۰۹۲	۱۳۱,۳۴۴,۸۲۲,۳۱۴	۷,۹۲۲,۵۵۱	.	۱۳۱,۲۵۲,۷۴۴,۸۶۵	۱,۷۳۹,۶۰۰,۲۲۷	۱
ایدکو پرس	۸,۴۱۳,۰۰۹,۸۶۷	۶,۹۰۷,۶۳۶,۵۶۲	.	۹,۳۵۰,۰۰۰	۶,۹۱۶,۹۸۶,۵۶۲	۱,۴۹۶,۰۲۳,۳۰۵	۱۸
امداد خودرو سایپا	۴۸,۳۶۸,۷۲۶,۳۲۶	۴۶,۹۵۹,۰۵۳,۴۳۶	۱۳,۵۳۳,۸۱۸	۲۴,۷۱۸,۴۹۵	۴۶,۹۹۷,۳۰۵,۱۴۹	۱,۳۷۱,۴۲۰,۵۷۷	۳
مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	۱۱,۸۱۲,۸۶۰,۰۴۷	۱۰,۴۴۵,۳۳۳,۶۸۸	۲۸,۴۲۸,۵۰۳	۱۶,۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۰,۷۶۲,۱۹۱	۱,۳۲۲,۰۹۷,۸۵۶	۱۱
سایپا دیزل	۶,۱۶۶,۲۷۸,۱۵۴	۵,۲۳۶,۶۵۹,۶۶۴	.	۶,۸۴۶,۰۰۰	۵,۲۴۳,۵۰۵,۶۶۴	۹۲۲,۷۷۲,۴۹۰	۱۵
لیزینگ رایان سایپا	۱۴,۳۹۱,۴۸۹,۳۳۲	۱۲,۴۷۵,۲۶۶,۵۹۲	.	۲۹,۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۴,۷۱۶,۵۹۲	۱,۸۱۶,۷۷۲,۷۴۰	۱۳
سایپا یدک	۱۷,۱۴۹,۰۰۶,۵۵۹۰	۱۵,۰۰۰,۶۳۵,۶۸۶	۳۲۱,۷۵۳,۵۷۳	۱,۳۰۵,۲۰۴,۰۳۹	۱۶,۶۲۷,۵۹۳,۲۹۸	۵۲۱,۴۷۲,۲۹۲	۳
سایپا یدک - تعمیرگاه ها	۱۰,۱۹۴,۳۷۱,۹۱۴	۹,۳۰۵,۷۳۳,۷۳۹	.	.	۹,۳۰۵,۷۳۳,۷۳۹	۸۸۸,۶۳۸,۱۷۵	۹
کارگزاری بیمه سایپا							



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۲-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه:

حاشیه سود(زیان)	سود(زیان)	بهای تمام شده					درآمد خالص	نام کارفرما
		بهای تمام شده	سربار	مواد	دستمزد	درآمد خالص		
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱	۸۴۹,۲۴۷,۳۰۱	۷,۰۱۳,۳۲۷,۸۴۷	۲۳,۳۹۰,۰۰۰	.	۶,۹۸۹,۹۳۷,۸۴۷	۷,۸۶۲,۵۷۵,۱۴۸	فنر سازی زر	
۱۱	۸۳۴,۶۰۴,۵۸۲	۶,۸۲۳,۹۱۸,۹۰۴	.	.	۶,۸۲۳,۹۱۸,۹۰۴	۷,۶۵۸,۵۲۳,۴۸۶	سایپا لجستیک	
۱۰	۸۲۹,۷۱۴,۱۰۴	۷,۴۸۴,۸۲۳,۴۷۹	۱۰,۷۵۰,۰۰۰	۷۶۰,۳۰۲	۷,۴۷۳,۳۱۳,۱۷۷	۸,۳۱۴,۵۳۷,۵۸۳	سرمایه گذاری سایپا	
۹	۴۸۰,۹۷۷,۱۰۳	۴,۸۲۴,۹۴۰,۶۵۲	.	.	۴,۸۲۴,۹۴۰,۶۵۲	۵,۳۰۵,۹۱۷,۷۵۵	خدمات فنی رنا	
۱۲	۴۰۰,۵۳۰,۳۵۰	۲,۸۵۳,۹۹۳,۱۱۷	۵,۱۰۰,۰۰۰	.	۲,۸۴۸,۸۹۳,۱۱۷	۳,۲۵۴,۵۲۳,۴۶۷	فرهنگی ورزشی سایپا	
۵	۳۶۲,۱۱۱,۴۲۷	۷,۳۷۵,۰۴۷,۷۱۸	.	.	۷,۳۷۵,۰۴۷,۷۱۸	۷,۷۳۷,۱۵۹,۱۴۵	سودیکو	
.	۳۵۱,۸۵۰,۴۳۶	۱۲۲,۶۰۰,۷۳۲,۰۹۰	۱,۰۹۳,۰۷۰	.	۱۲۲,۵۹۹,۶۳۹,۰۲۰	۱۲۲,۹۵۲,۵۸۲,۵۲۶	قالبهای صنعتی سایپا	
۱	۳۲۵,۷۶۴,۳۸۸	۲۸,۲۹۲,۵۶۸,۸۷۸	.	.	۲۸,۲۹۲,۵۶۸,۸۷۸	۲۸,۶۱۸,۳۳۳,۲۶۶	کمک فنر ایندامین	
۶	۲۷۳,۰۸۷,۹۸۶	۴,۴۸۸,۷۹۶,۶۷۹	.	.	۴,۴۸۸,۷۹۶,۶۷۹	۴,۷۶۱,۸۸۴,۶۶۵	مهندسی توسعه	
۶	۲۵۲,۶۰۳,۱۲۰	۳,۹۳۴,۴۳۹,۴۰۶	.	.	۳,۹۳۴,۴۳۹,۴۰۶	۴,۱۸۷,۰۴۲,۵۲۶	سایپا خزر	
۱۵	۱۸۳,۵۶۵,۹۴۶	۱,۰۵۴,۶۴۱,۳۱۱	.	.	۱,۰۵۴,۶۴۱,۳۱۱	۱,۲۳۸,۲۰۷,۱۵۷	سرمایه گروه صنعتی رنا	
۱۴	۴۵۹,۴۰۹,۶۰۶	۲,۸۶۸,۸۲۱,۸۹۳	.	.	۲,۸۶۸,۸۲۱,۸۹۳	۳,۳۲۸,۳۳۱,۴۹۹	عدالت اندیشان وصول	
۴	۶۱۹,۹۷۷,۲۶۲	۱۴,۷۵۱,۴۴۵,۴۳۵	۳,۰۱۵,۲۲۹,۶۷۶	.	۱۱,۷۳۶,۲۱۵,۷۵۹	۱۵,۲۷۱,۴۲۲,۶۹۷	سایر پروژه ها	
۵	۱۳۹,۹۵۸,۷۳۵,۳۶۶	۲,۸۱۰,۴۵۵,۸۱۱,۸۲۹	۲۱,۱۶۳,۹۱۷,۱۴۸	۲۱,۲۶۷,۵۷۶,۳۸۹	۲,۸۲۸,۰۲۴,۳۱۸,۲۹۲	۳,۰۲۰,۴۱۴,۵۴۷,۱۹۵	جمع نهایی	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۲۱- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	هزینه های پرسنلی:
ریال	ریال	حقوق دستمزد
۲۱,۲۳۱,۵۰۷,۹۹۹	۲۶,۳۶۱,۴۸۳,۱۵۶	بیمه سهم کارفرما
۳,۲۵۶,۴۰۵,۵۴۳	۴,۸۵۰,۰۷۳,۸۷۹	عیدی پاداش
۳,۱۷۲,۹۶۵,۵۰۱	۴,۲۸۱,۶۵۳,۱۱۴	فوق العاده جذب
۲,۰۵۱,۳۵۳,۱۴۵	۳,۷۱۲,۸۱۹,۶۰۳	کمکهای غیرنقدی
۲,۲۷۳,۵۵۵,۰۰۰	۳,۰۹۰,۳۳۱,۳۵۸	بازخرید سنوات و مرخصی کارکنان
۱,۵۲۱,۲۳۲,۸۹۰	۲,۹۹۱,۸۷۴,۷۷۸	اضافه کاری
۲,۹۶۹,۸۴۶,۹۱۷	۲,۸۳۲,۳۸۵,۲۷۴	ایاب ذهاب
۱,۰۲۴,۴۵۸,۴۳۱	۱,۱۳۸,۸۱۳,۴۳۴	سایر مزایای پرسنلی
۶,۰۸۳,۱۰۸,۴۵۲	۵,۷۲۳,۵۶۸,۹۱۵	استهلاک
۳,۲۵۰,۷۹۶,۱۹۵	۷,۴۵۵,۹۰۳,۲۴۳	اجاره محل
۲,۴۶۲,۸۳۳,۳۳۴	۴,۵۹۲,۶۲۴,۶۴۸	هزینه حسابرسی
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	بیمه اموال و مسئولیت مدنی
۱۲۷,۹۷۸,۸۸۴	۷۴۱,۵۰۳,۸۳۶	سایر هزینه ها
۱۰,۸۷۷,۴۸۵,۹۱۴	۴,۷۸۹,۷۵۶,۴۱۵	
۶۰,۹۵۳,۵۲۸,۲۰۵	۷۳,۳۰۹,۷۹۱,۶۵۳	

۲۱-۱- دلیل افزایش هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به سال گذشته ناشی افزایش حقوق و مزایا طبق بخشنامه سال ۹۷ وزارت کار می باشد.

۲۲- سایر درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
*	۳۶,۶۹۹,۲۴۹,۹۷۷	۲۲-۱
*	(۳۵,۵۹۸,۲۷۲,۴۷۵)	
*	۱,۱۰۰,۹۷۷,۵۰۲	

درآمد حاصل از وصول مطالبات
هزینه های مرتبط با وصول مطالبات

۲۲-۱- طی قرارداد شماره ۱۶/ق/۹۷ از تاریخ ۹۷/۰۳/۰۱ قرارداد کارگزاری با شرکت عدالت اندیشان وصول جهت پیگیری وصول مطالبات سایبا منعقد گردیده است .



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۸۵۲,۳۳۱,۹۴۷	۸۲۲,۲۷۷,۰۰۸	سود حاصل از سپرده های بانکی
(۳۶,۲۵۷,۰۶۰)	۳۶۵,۲۷۲,۰۱۵	سود (زیان) حاصل از فروش دارائیهای ثابت
.	۴۳۶,۲۱۷,۳۵۰	سود(زیان) حاصل از سرمایه گذاری
(۱۳,۷۰۳,۰۴۸,۰۵۰)	۳۳,۲۰۳,۳۸۹,۳۴۹	سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری
۱۱,۶۶۸,۸۹۹,۳۹۰	۱۲,۹۰۵,۴۲۵,۲۳۴	درآمد حاصل از ارائه خدمات تالار پردیس کیان
(۱۳,۵۸۵,۳۸۸,۲۱۸)	(۱۳,۷۸۳,۶۵۸,۱۲۹)	هزینه های ارائه خدمات تالار پردیس کیان
۴,۲۳۵,۱۷۴,۵۳۱	۴,۶۳۵,۰۵۹,۹۹۳	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۳,۵۶۷,۶۸۷,۵۶۰)	۳۸,۵۸۳,۹۸۲,۸۲۰	

۲۴- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۸۰,۹۳۰,۲۰۰	۱,۹۸۰,۹۳۰,۲۰۰	اصلاح حساب سرمایه گذاری کارکنان سایپا
.	(۳۵۵,۴۲۱,۲۳۵)	اصلاح حساب وام پرسنلی خرید سهام
۳۱,۵۹۲,۰۰۶,۱۸۲	(۳۵,۸۱۲,۶۴۶,۶۶۳) ✓ ۹	اصلاح حساب فروش
.	(۳,۱۴۲,۷۹۸,۴۰۲)	پرداخت مالیات اجاره تکلیفی ۹۵ و مکرر ۹۱ و ۹۵
.	(۶,۹۵۳,۴۵۴,۸۴۰)	مالیات حقوق سنوات ۹۲، ۹۳ و ۹۵
.	(۶,۶۲۱,۳۴۶,۳۱۳)	مالیات عملکرد سنوات ۹۱، ۹۳ الی ۹۵
.	۳۴۰,۶۵۵,۱۲۹	برگشت هزینه خرید سهام دیزل به قیمت تمام شده
۲,۶۱۶,۶۸۸,۱۰۰	(۹,۶۷۹,۰۵۸)	سایر سندهای اصلاحی تعدیلات
(۱۶,۳۱۵,۷۴۹,۶۱۱)		سایر
۱۹,۸۷۳,۸۷۴,۸۷۱	(۵۰,۶۴۳,۷۶۱,۱۸۲)	

به منظور ارائه مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی از اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقاسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۷۸,۸۷۵,۶۲۸,۳۵۱	۶۷,۷۴۹,۹۲۱,۳۱۵	سود عملیاتی
۵,۸۲۳,۳۲۰,۶۶۹	۷,۴۵۵,۹۰۳,۲۴۴	استهلاک
۲۷,۷۰۷,۶۶۸,۸۲۳	۲۳,۰۹۵,۹۴۱,۱۵۰	افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴۳۳,۱۴۴,۳۱۱)	(۳,۵۸۵,۹۷۷,۱۸۷)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۰,۹۹۷,۸۳۴,۹۷۹)	(۱۶,۰۲۲,۸۴۹,۸۴۶)	افزایش (کاهش) پیش پرداختها
(۳۳۸,۵۳۲,۸۱۲,۵۱۳)	(۱۹۰,۵۶۳,۳۲۴,۲۶۶)	افزایش دریافتی های تجاری و غیر تجاری
.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش پیش دریافتها
۳۰۸,۲۹۱,۰۵۳,۱۹۱	۱۰۱,۸۷۰,۰۲۵,۴۳۹	افزایش پرداختی های تجاری و غیر تجاری
(۲,۷۸۹,۹۴۳,۳۴۰)	۳,۷۵۶,۸۲۷,۰۹۸	سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی
۶۷,۹۴۳,۸۶۵,۸۹۱	(۶,۰۶۳,۵۳۳,۱۵۳)	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۵,۱۷۹,۵۱۸,۰۴۵	۲۱,۳۸۴,۳۳۳,۰۱۷	
۲۹,۷۸۳,۵۷۸,۷۳۰	۵۲,۵۹۹,۶۳۴,۷۲۲	
.	۳۳,۶۳۹,۶۰۶,۶۹۹	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	.	
۱۵۱,۷۱۱,۹۹۶,۷۷۵	۱۰۷,۶۲۳,۵۷۴,۴۳۸	

۲۵-۱- مبادلات غیر نقدی:

افزایش سرمایه گذاری ها به طرفیت حسابهای پرداختی
سود سهام مصوب به طرفیت حسابهای پرداختی
فروش سهام تاپکو به طرفیت حسابهای دریافتی
خرید تجهیزات تالار به طرفیت حسابهای پرداختی
افزایش سرمایه گذاری بلند مدت سایپا دیزل به طرفیت حسابهای پرداختی



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۲۶- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای

۲۶-۱- بدهی های احتمالی شامل مالیات حقوق ، تکلیفی ، عملکرد ، مالیات بر ارزش افزوده و بیمه تامین اجتماعی حقوق کارکنان می باشد که پس از رسیدگی توسط سازمانهای زیربط مشخص خواهد شد.

۲۶-۲- شرکت در تاریخ تراز نامه دارای تعهدات سرمایه ای می باشد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲۰,۱۴۴,۴۰۹,۵۷۹	۸۲۰,۱۴۴,۴۰۹,۵۷۹	اسناد تضمینی ما نزد دیگران
۲۳۸,۴۹۰,۲۰۷,۲۴۷	۴۰۱,۵۳۹,۲۲۸,۲۴۷	شرکت سایپا کاشان - تضمین حسن انجام قرارداد
۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا- تضمین حسن انجام قرارداد
۷۲,۲۹۶,۸۸۰,۰۰۰	۷۲,۲۹۶,۸۸۰,۰۰۰	شرکت پارس خودرو - تضمین حسن انجام قرارداد
۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت زامیاد-تضمین حسن انجام قرارداد
۲۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا دیزل
۹,۳۵۸,۷۱۷,۸۸۰	۱۶,۰۵۸,۷۱۷,۸۸۰	شرکت مالیبل سایپا
۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا یدک
۱۰,۸۳۶,۸۰۵,۴۲۷	۱۲,۹۹۷,۴۶۲,۱۷۷	شرکت پاسارگاد - تضمین اخذ ضمانتنامه
۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	شرکت سایپا آذین
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۶,۰۶۶,۹۵۴,۴۶۲	۶,۲۶۶,۹۵۴,۴۶۲	شرکت جهاد نصر
۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سازه گستر -تضمین حسن انجام قرارداد
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرکز تحقیقات ونوآوری صنایع خودرو
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رایان سایپا(تامین نیرو)
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مگا موتور - تضمین حسن انجام قرارداد
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران
۶۳۵,۶۴۶,۳۸۷	۶۳۵,۶۴۶,۳۸۷	شرکت کارت اعتباری ایران کیش -تضمین حسن قرارداد
۴۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۲۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا پرس
۳۲۷,۷۷۷,۰۱۶	۳۲۷,۷۷۷,۰۱۶	شرکت تعاونی مصرف سپه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	فنر سازی زر
۶,۵۲۴,۴۰۰,۰۰۰	.	شرکت مدیران خودرو
۱,۴۷۴,۸۳۶,۹۴۹	.	دانشگاه امیرکبیر
۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	دانشگاه آزاداسلامی واحد تهران شمال
۸,۹۵۸,۹۶۷,۴۹۵	.	شرکت پلاسکوکار
۱,۳۸۷,۹۹۳,۲۷۳,۵۹۸	۱,۶۲۷,۹۴۴,۷۴۶,۹۰۴	سایر



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است :

مانده طلب (بدهی) در پایان ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
ریال	ریال			
۱۵۴,۶۵۳,۷۲۲	.	هزینه جاری	عضو مشترک هیئت مدیره	الف - معاملات با اشخاص وابسته :
۱۵۷,۴۲۱,۸۸۹,۴۶۲	.	حقوق دستمزد و خدمات	عضو هیئت مدیره	شرکت پاکیزه مهر آبی
۲,۶۲۹,۸۴۵,۳۰۲	.	خرید خوراک	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
(۱۵,۶۳۱,۵۴۷,۶۰۵)	۳۹,۳۳۱,۴۴۷,۶۷۵	دریافت خدمات	همگروه	شرکت پیشگامان خوراک تابان
				شرکت عدالت اندیشان وصول
				ب- سایر اشخاص وابسته :
۲۲۷,۴۹۶,۰۸۱,۶۹۰	۹۱۷,۹۸۵,۰۰۲,۶۶۲	ارائه خدمات	همگروه	شرکت سایپا
۲۱,۴۰۲,۹۵۶,۷۸۵	۱۹۶,۹۸۶,۲۶۴,۶۵۲	ارائه خدمات	همگروه	شرکت زامیاد
۱۰۸,۵۱۷,۸۵۰,۴۱۳	۴۰۷,۸۷۵,۱۰۷,۳۶۲	ارائه خدمات	همگروه	شرکت پارس خودرو
۲۶,۹۷۲,۲۷۶,۲۵۲	۱۱۱,۳۸۶,۹۴۸,۰۰۱	ارائه خدمات	همگروه	شرکت سایپا آذین
۳,۵۹۱,۵۰۲,۶۴۹	۵۱,۵۷۲,۹۱۴,۲۷۱	ارائه خدمات	همگروه	شرکت مهندسی مشاوره ساز گستر
۶,۰۶۱,۶۶۰,۲۶۷	۵۸,۲۸۶,۸۹۶,۲۲۰	ارائه خدمات	همگروه	شرکت سایپا پرس
۲,۷۸۴,۸۳۰,۹۵۳	۷,۸۶۲,۵۷۵,۱۴۸	ارائه خدمات	همگروه	فترسازی زر
۱۵,۶۷۱,۳۳۲,۲۱۶	۴۸,۳۶۸,۷۲۶,۳۲۶	ارائه خدمات	همگروه	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو
۱,۲۸۳,۷۰۰,۶۷۹	۸,۴۱۳,۰۰۹,۸۶۷	ارائه خدمات	همگروه	شرکت امدادخودرو سایپا
۱,۸۳۱,۲۱۹,۳۲۵	۶,۱۶۶,۲۷۸,۱۵۴	ارائه خدمات	همگروه	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۱۵,۳۲۶,۷۰۷,۷۰۷	۱۳۳,۰۹۲,۳۴۵,۰۹۲	ارائه خدمات	همگروه	ایدکو پرس
۲۵,۸۰۳,۴۱۷,۷۵۷	۱۲۲,۹۵۲,۵۸۲,۵۲۶	ارائه خدمات	همگروه	قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۷۳,۳۸۰,۲۴۹,۹۲۶	۴۹۵,۸۹۳,۹۱۴,۷۹۲	ارائه خدمات	همگروه	شرکت سایپا کاشان
۱,۶۲۷,۹۰۲,۳۱۱	۵,۳۰۵,۹۱۷,۷۵۵	ارائه خدمات	همگروه	خدمات فنی رنا
۱,۲۲۸,۰۳۵,۳۸۶	۱۱,۸۱۲,۸۶۰,۰۴۷	ارائه خدمات	همگروه	سایپا دیزل
۲,۱۵۸,۷۸۲,۶۴۵	۷,۶۵۸,۵۲۳,۴۸۶	ارائه خدمات	همگروه	سایپا لجستیک
۵,۰۷۵,۴۳۴,۵۶۶	۳۱,۵۴۰,۵۵۴,۹۲۲	ارائه خدمات	همگروه	سایپا یدک
۴۵۰,۷۸۱,۹۶۸	۷,۷۳۷,۱۵۹,۱۴۵	ارائه خدمات	همگروه	سودیکو
۵۸۵,۶۴۸,۵۱۱	۴,۷۶۱,۸۸۴,۶۶۵	ارائه خدمات	همگروه	سیکو
۵۸۵,۶۴۸,۵۱۱	۳,۲۵۴,۵۲۳,۴۶۷	ارائه خدمات	همگروه	فرهنگی ورزشی سایپا
۵۸۵,۶۴۸,۵۱۱	۱۰,۱۹۴,۳۷۱,۹۱۴	ارائه خدمات	همگروه	کارگزاری بیمه سایپا
۷,۲۱۴,۸۸۰,۷۸۷	۲۸,۶۱۸,۳۳۳,۲۶۶	ارائه خدمات	همگروه	کمک فنر ایندامین
۳۳,۴۰۰,۵۶۵,۳۴۳	۱۸۷,۵۱۴,۶۰۵,۲۰۹	ارائه خدمات	همگروه	مالیبل
۵,۱۹۹,۷۳۲,۹۰۳	۵۶,۷۰۷,۱۳۳,۰۳۴	ارائه خدمات	همگروه	مگا موتور
۲۰,۵۲۵,۳۲۴,۱۵۵	۸۱,۰۵۳,۹۷۷,۰۲۶	ارائه خدمات	همگروه	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(بن رو)
۲,۶۲۸,۰۷۶,۵۵۳	۲۷,۲۹۲,۲۳۵,۸۴۷	ارائه خدمات	همگروه	شرکت پلاسکو کار

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تهیه صورتهای مالی، رویداد بااهمیتی که مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

با این شرکت همکاری کردیم؟

۲۹- مقایسه بودجه عملیاتی شرکت با عملکرد واقعی

مقایرت مساعد نامساعد	عملکرد واقعی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	بودجه اصلاحی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱/۰)	۳,۰۵۷,۱۱۳	۳,۰۸۷,۹۶۰	درآمد
۲/۶۰	(۲,۹۱۶,۰۵۴)	(۲,۹۹۴,۰۲۹)	بهای تمام شده
۵۰/۱۷	۱۴۱,۰۵۹	۹۳,۹۳۱	سود ناخالص
(۲/۹)	(۷۲,۱۶۴)	(۷۰,۱۰۷)	هزینه های فروش اداری و عمومی
۱۸۹/۱۸	۶۸,۸۹۵	۲۳,۸۲۴	سود عملیاتی
۷/۱۸	۳۸,۵۸۳	۳۶,۰۰۰	خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
۷۹/۶۶	۱۰۷,۴۷۸	۵۹,۸۲۴	سود قبل از مالیات

۳۰- سود انباشته در پایان سال:

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ
ریال

۸,۸۳۶,۵۸۹,۸۸۳

۸,۸۳۶,۵۸۹,۸۸۳

۱- ۳۰- تکالیف قانونی (طبق ماده ۱۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم ۱۰٪ سود خالص سال ۱۳۹۷

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

