

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس 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 اسفند ماه ۱۳۹۹**

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 ۳۹	صورت‌های مالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس 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) به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده 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 صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 صورت های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های 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 کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این موسسه مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- پیگیری تکالیف مقرر در جلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ در خصوص تعیین وضعیت تالار پردیس کیان با توجه به زیاندهی عملیات آن و کارشناسی قیمت تالار مزبور جهت واگذاری و برگزاری دو بار مزایده، منجر به نتیجه قطعی نشده است.

۶- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات 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 هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری، صورت پذیرفته است. لیکن نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

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



گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مفاد بندهای ۱۰، ۱۱، ۱۶، ۲۱ و ۲۳ دستورالعمل مزبور در رابطه با معرفی شخصی به عنوان مسئول مبارزه با پولشویی، آموزش کارکنان، تدوین رویه های قابل اتکا برای پرسنل، سیاستهای مربوط به پذیرش ارباب رجوع جدید و نظارت موثر بر سیستم ها و رویه ها، در حدود رسیدگی های انجام شده ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

محمد حاجی پور استاندار رسمی
Rahbin
حسین شیخ سفلی

(شماره عضویت: ۸۱۱۳۱) (شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴)

۱۹۷۷ ثبت

به نام خدا

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)



تاریخ:
شماره:
پیوست:

شماره ثبت: ۳۳۲۲۰۱

متعلق به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

• صورت جریانهای نقدی

۸-۳۹

• یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)	آقای حسین محسنی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)	آقای بهروز حمزه زاده	نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی عام)	آقای حسن محمدی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	



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

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



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت سود وزیران

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۰۳۶,۰۰۵,۱۷۱,۱۵۸	۷,۰۳۴,۷۴۳,۰۷۵,۶۹۸	۵ درآمدهای عملیاتی
(۳,۹۷۱,۵۴۶,۴۸۳,۳۷۰)	(۶,۷۱۶,۴۸۶,۵۴۵,۷۶۰)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۴,۴۵۸,۶۸۷,۷۸۸	۳۱۸,۲۵۶,۵۲۹,۹۳۸	سود ناخالص
(۴۷,۷۱۵,۵۹۹,۷۲۴)	(۶۱,۹۰۶,۸۰۱,۳۱۴)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۳۶,۶۱۳,۳۷۰	۸,۴۵۳,۴۸۱,۴۷۹	۸ سایر درآمدها
۱۶,۸۷۹,۷۰۱,۴۳۴	۲۶۴,۸۰۳,۲۱۰,۱۰۳	سود عملیاتی
۱۳۷,۴۷۵,۴۸۸,۴۸۱	(۳,۴۴۵,۹۴۵,۱۹۵)	۹ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۵۴,۳۵۵,۱۸۹,۹۱۵	۲۶۱,۳۵۷,۲۶۴,۹۰۸	سود عملیات قبل از مالیات
(۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰)	(۶۵,۳۳۵,۸۲۷,۴۴۳)	۲۲ هزینه مالیات بر درآمد
۱۴۱,۴۴۲,۹۷۵,۷۱۶	۱۹۶,۰۲۱,۴۳۷,۴۶۶	سود خالص



از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده سود وزیران جامع محدود به سود خالص سال می باشد، لذا صورت سود وزیران جامع ارائه نشده است

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

۹۱

۲





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
دارایی ها	ریال	ریال	ریال
دارایی های غیر جاری			
۱۰ دارایی های ثابت مشهود	۱۰۷,۲۲۶,۲۳۶,۵۹۸	۹۹,۲۳۹,۰۶۸,۶۸۵	۱۰۹,۷۷۲,۰۵۷,۸۹۸
۱۱ دارایی های نا مشهود	۳,۵۹۱,۶۷۱,۵۴۴	-	-
۱۲ سرمایه گذاری های بلند مدت	۷۱,۷۶۶,۲۳۲,۷۷۷	۶۹,۷۲۶,۱۳۵,۸۶۶	۷۹,۱۷۴,۶۰۹,۱۲۹
جمع دارایی های غیر جاری	۱۸۲,۵۸۴,۲۴۱,۹۱۹	۱۶۸,۹۶۵,۲۰۴,۵۵۱	۱۸۹,۶۴۶,۶۶۷,۰۲۷
دارایی های جاری :			
۱۳ پیش پرداخت ها	۵۶,۸۹۰,۰۷۶,۴۵۷	۴۳,۱۹۲,۲۰۵,۰۸۲	۳۶,۵۵۶,۴۵۸,۶۲۴
۱۴ موجودی مواد و کالا	۱۰,۳۸۲,۵۵۸,۴۷۲	۵,۸۲۸,۸۰۷,۶۰۱	۵۱۵,۹۵۲,۷۷۸
۱۵ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱,۶۲۷,۸۳۰,۸۵۴,۷۵۰	۱,۳۲۹,۴۳۱,۳۷۱,۴۹۳	۸۳۱,۷۶۸,۶۲۳,۴۰۸
۱۶ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶,۱۸۹,۳۹۰	۴,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷	۵۴,۶۲۶,۴۱۴,۸۷۵
۱۷ موجودی نقد	۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰	۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵	۷,۷۷۲,۳۸۲,۶۸۷
جمع دارایی های جاری	۱,۷۶۶,۷۹۳,۱۰۸,۲۲۹	۱,۴۰۶,۶۷۲,۰۸۲,۲۳۸	۹۳۱,۲۲۹,۸۳۲,۳۷۲
جمع دارایی ها	۱,۹۴۹,۳۷۷,۳۵۰,۱۴۸	۱,۵۷۵,۶۳۷,۲۸۶,۷۸۹	۱,۱۲۰,۸۸۶,۴۹۹,۳۹۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۱۸ سرمایه	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹ اندوخته قانونی	۱۳,۴۰۱,۰۷۱,۸۷۳	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۱۳۴,۱۸۹,۶۶۰,۹۱۵	۷۷,۹۸۲,۴۹۴,۷۶۹	۲۲,۰۳۵,۴۹۹,۸۷۸
جمع حقوق مالکانه	۳۳۷,۵۹۰,۷۳۲,۷۸۹	۱۱۷,۵۸۲,۴۹۴,۷۶۹	۶۱۴,۴۳۵,۴۹۹,۸۷۸
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۲۰ پرداختی های بلند مدت	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴
۲۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۵,۸۲۱,۴۹۲,۶۱۲	۱۰۸,۶۵۳,۰۹۴,۸۳۱	۷۷,۷۹۰,۷۲۷,۴۳۸
جمع بدهی های غیر جاری	۱۵۳,۱۱۴,۵۹۷,۶۶۶	۱۴۵,۹۴۶,۱۹۹,۸۸۵	۱۱۵,۰۸۳,۸۳۲,۴۹۲
بدهی های جاری			
۲۰ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱,۳۷۸,۴۹۹,۱۰۰,۳۷۵	۱,۳۴۰,۴۶۰,۳۵۷,۴۹۷	۸۸۳,۵۹۲,۶۲۷,۷۲۴
۲۲ مالیات پرداختی	۶۶,۴۶۵,۷۳۵,۴۴۲	۵۰,۵۸۶,۰۳۸,۵۰۸	۳۶,۵۷۵,۵۱۸,۳۵۰
۲۳ ذخایر	۱۲,۷۰۷,۱۸۳,۸۷۷	۱۹,۲۱۲,۱۹۶,۱۳۰	۲۰,۰۷۸,۰۲۰,۹۴۵
۲۴ پیش دریافت ها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های جاری	۱,۴۵۸,۶۷۲,۰۱۹,۶۹۵	۱,۳۱۲,۱۰۸,۵۹۲,۱۲۵	۹۴۴,۱۶۷,۱۶۷,۰۲۹
جمع بدهی ها	۱,۶۱۱,۷۸۶,۶۱۷,۳۶۱	۱,۴۵۸,۰۵۴,۷۹۲,۰۲۰	۱,۰۵۹,۲۵۰,۹۹۹,۵۲۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱,۹۴۹,۳۷۷,۳۵۰,۱۴۸	۱,۵۷۵,۶۳۷,۲۸۶,۷۸۹	۱,۱۲۰,۸۸۶,۴۹۹,۳۹۹



یادداشت های توضیحی . بخش جنایی ناپذیر صورت های مالی است .

Handwritten signature and date

Handwritten signature and date





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۰۴,۵۷۷,۳۶۹	۱۰۲,۴۰۴,۵۷۷,۳۶۹
-	-	-	(۴۰,۷۶۹,۰۷۷,۳۹۱)	(۴۰,۷۶۹,۰۷۷,۳۹۱)
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۳۵,۴۹۹,۸۷۸	۶۱,۶۳۵,۴۹۹,۸۷۸
-	-	-	۱۷۶,۵۰۷,۵۴۲,۵۴۳	۱۷۶,۵۰۷,۵۴۲,۵۴۳
-	-	-	(۶۴,۰۳۶,۴۲۸,۱۰۱)	(۶۴,۰۳۶,۴۲۸,۱۰۱)
-	-	-	(۵۶,۵۲۴,۱۱۹,۵۴۲)	(۵۶,۵۲۴,۱۱۹,۵۴۲)
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۹۸۲,۴۹۴,۷۶۹	۱۱۷,۵۸۲,۴۹۴,۷۶۹
-	-	-	۱۸,۸۴۴,۷۰۱,۳۱۵	۱۸,۸۴۴,۷۰۱,۳۱۵
-	-	-	(۱۵۸,۸۵۷,۹۰۰,۶۶۱)	(۱۵۸,۸۵۷,۹۰۰,۶۶۱)
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۰۳۰,۷۰۴,۶۷۷)	(۳۲,۴۳۰,۷۰۴,۶۷۷)
-	-	-	۱۹۶,۰۳۱,۴۳۷,۴۶۶	۱۹۶,۰۳۱,۴۳۷,۴۶۶
-	(۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۹,۸۰۱,۰۷۱,۸۷۳	(۹,۸۰۱,۰۷۱,۸۷۳)	-
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۴۰۱,۰۷۱,۸۷۳	۱۲۴,۱۸۹,۶۶۰,۹۱۵	۳۳۷,۵۹۰,۷۳۲,۷۸۹

مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

اصلاح اشتباهات (یادداشت توضیحی ۲۵)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸

اصلاح اشتباهات (یادداشت توضیحی ۲۵)

سود سهام مصوب

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره دو ماهه منتهی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

افزایش سرمایه در جریان

افزایش سرمایه ثبت شده

اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۳۸,۵۷۷,۴۴۱,۴۵۶)	۷۹,۶۱۲,۷۴۰,۹۰۴	۲۷
(۳۱,۱۳۳,۶۳۴,۷۹۴)	(۱۹,۱۷۱,۶۱۲,۱۵۸)	
(۱۵۹,۷۱۱,۰۷۶,۲۵۰)	۶۰,۴۴۱,۱۲۸,۷۴۶	
(۳,۲۱۴,۱۰۰,۸۲۳)	(۱۷,۸۴۳,۸۱۵,۹۰۴)	
-	۲,۶۹۶,۱۸۴,۰۰۰	
-	(۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	
(۴,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷)	-	
۷۹,۴۸۶,۸۶۵,۷۸۹	۴,۸۹۹,۹۹۸,۸۰۷	
۱۱۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
-	۲,۰۴۰,۰۹۷,۹۱۱	
۲۳۷,۵۵۸,۸۱۰	۳۸۴,۴۲۵,۷۳۵	
۸,۴۲۲,۲۲۶,۵۷۵	-	
(۱۱,۳۹۹,۲۵۸,۷۲۶)	-	
۱۸۰,۲۵۲,۱۰۳,۴۲۸	(۱۱,۹۷۱,۱۰۹,۴۵۱)	
(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
۱۵,۵۴۱,۰۲۷,۱۷۸	۴۸,۴۷۰,۰۱۹,۲۹۵	
۷,۷۷۲,۳۸۲,۶۸۷	۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵	
۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵	۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰	
	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت

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

پرداخت نقدی بابت سرمایه گذاری بلند مدت

سود حاصل از سپرده بانکی

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

سود ناشی از فروش سرمایه گذاری در سهام

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

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

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی



یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۲ تحت شماره ۳۳۲۲۰۱ و شناسه ملی ۱۰۳۷۴۸۲۴۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا است و شرکت نهایی گروه، شرکت سایپا است. مرکز اصلی شرکت در تهران - کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج - مجتمع جهاد نصر - نیش شرکت هاویلوکس - طبقه دوم - واقع می باشد. طبق صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۹ فروردین ماه ۱۳۹۸، مقرر گردید سال مالی شرکت طبق مفاد ماده ۵۱ اساسنامه اصلاح و سال مالی از ۳۰ دیماه هر سال به ۲۹ اسفندماه هر سال تغییر یابد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از انجام هر گونه عملیات مجاز بازرگانی، بازاریابی مجاز غیر هرمی و غیر شبکه ای، فروش، خدمات پس از فروش، مشارکت در موسسات و شرکتهای دیگر، اخذ هرگونه نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی، واردات و صادرات هر گونه کالا مطابق با مقررات مربوطه، همچنین خدمات نوظافتی اماکن دولتی و خصوصی و خدمات فضای سبز و تامین نیروی انسانی مورد نیاز شرکت و سایر فعالیتهای مرتبط با موضوع فعالیت شرکت، تهیه و طبخ و توزیع انواع غذاهای کارخانجات و کلیه امور مربوط به خدمات ایمنی و آتش نشانی، تعمیر و نگهداری تجهیزات در زمینه کشف اعلام حریق.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان طی دوره به قرار زیر است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
نفر	نفر	
۵۸	۸۰	کارکنان (دفتر مرکزی)
۶,۹۲۰	۷,۸۶۱	کارکنان (پروژه ها)
۶,۹۷۸	۷,۹۴۱	جمع

۲- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب

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

۲-۱-۱- آثار با اهمیتی ناشی از بکارگیری استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند در شرکت وجود دارند. لذا با توجه به کم اهمیت بودن اقلام مزبور در صورت های مالی شناسایی نشده است.

۲-۲- استاندار حسابداری ۱۸ با عنوان صورت مالی جداگانه، استاندارد حسابداری ۳۸ با عنوان ترکیب تجاری، استاندارد ۳۹ با عنوان صورت های مالی تلفیقی، استاندارد حسابداری ۴۰ با عنوان مشارکت ها، استاندارد ۴۱ با عنوان افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر از تاریخ



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد. استاندارد های ۳۸ و ۴۰ برای شرکت موضوعیت نخواهد داشت و بکارگیری استاندارد ۳۹ ، با توجه به کم اهمیت بودن ارقام قابل تلفیق در صورتهای مالی ، تاثیر با اهمیتی بر صورتهای مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۱- ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲- ۳- درآمد عملیاتی

۱- ۲- ۳- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتنی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

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

۳- ۳- دارایی های ثابت مشهود

۱- ۳- ۳- دارایی های ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری 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

۲- ۳- ۳- استهلاك داراییهای ثابت مشهود باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار(شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود .

شرح دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات اداری	۱۰ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ساله	خط مستقیم
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 اسفند ماه ۱۳۹۹

۳-۳-۳ - برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد. استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاك پذیر، پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کاریا علل دیگری برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد. میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در جدول اضافه خواهد شد.

۳-۴- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود بر مبنای 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 با 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 آماده 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.

استهلاك 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:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۵- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شود که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکا پذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان دفتر مرکزی بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت نان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۳-۵-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان پرسنل پروژها بر اساس قرارداد های منعقد شده در آخر سال تسویه می گردد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳-۶- سرمایه گذاریها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک
از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری مزبور

اقل بهای تمام شده 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 وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۳-۷- مالیات بر درآمد

۳-۷-۱- هزینه مالیات

مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند. مگر در مواردی که اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع با حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۷-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبلغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. از این رو طی سال مالی مورد گزارش روش های محاسبه استهلاک شرکت مطابق ماده ۱۴۹ ق.م.م بوده و با توجه به اینکه هزینه مرخصی استفاده نشده کارکنان دارای مبلغ کم اهمیت بوده است، از این رو تفاوت موقتی مالیاتی در دفاتر شناسایی نشده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

۴-۱- قضاوت در فرایند بکارگیری رویه حسابداری

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

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

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- هیات مدیره با توجه به استانداردهای حسابداری در صورت لزوم از برآوردها در تهیه صورت مالی استفاده می نماید.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- درآمدهای عملیاتی

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴,۰۳۶,۰۰۵,۱۷۱,۱۵۸	۷,۰۳۴,۷۴۳,۰۷۵,۶۹۸

درآمد حاصل از تأمین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات

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

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۳,۹۷۱,۵۴۶,۴۸۳,۳۷۰)	(۶,۷۱۶,۴۸۶,۵۴۵,۷۶۰)	۶-۱

بهای تمام شده تأمین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

درصد سود ناخالص به درآمدهای عملیاتی		درصد سود ناخالص به درآمدهای عملیاتی		عوامل بهای تمام شده							نوع قرارداد
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود(زیان) ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سود(زیان) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بهای تمام شده	سهم از هزینه ها (دستمزد دفتر مرکزی)	سوربار	دستمزد	مواد	درآمد خالص		
درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲	۵	۶۲,۴۰۲,۸۵۲,۰۷۵	۲۷۷,۰۸۸,۰۳۹,۹۶۴	۵,۶۲۶,۸۴۰,۲۳۹,۱۰۱	۷۰,۷۴۹,۸۰۸,۴۵۹	۱۵,۵۵۳,۳۱۱,۹۹۲	۵,۴۹۶,۴۱۰,۹۰۱,۷۴۲	۴۴,۱۲۶,۲۱۶,۹۰۸	۵,۹۰۳,۹۲۸,۲۷۹,۰۶۵	تامین نیروی انسانی	
۶	۴	(۸۷۴,۱۹۹,۳۶۵)	۱۳,۸۸۱,۷۸۰,۹۴۵	۳۶۸,۳۹۹,۷۷۵,۷۵۱	۵,۵۰۲,۹۹۹,۸۷۴	۵۰۸,۶۹۸,۰۴۹	۳۵۹,۵۷۸,۱۹۸,۹۵۷	۲,۸۰۹,۸۷۸,۸۷۱	۳۸۲,۲۸۱,۵۵۶,۶۹۶	حجمی	
۱	-۱	۲,۵۵۰,۹۵۷,۳۷۸	(۶,۸۵۱,۲۸۳,۱۲۶)	۶۹۴,۲۷۹,۹۷۵,۲۴۱	۸,۶۰۶,۴۳۵,۸۵۰	۲۷۲,۷۹۸,۳۷۵	۶۸۵,۳۴۹,۳۳۲,۵۷۱	۵۱,۴۰۸,۴۴۵	۶۸۷,۴۲۸,۶۹۳,۱۱۵	مدیریت پیمان	
۱۰۰	۵۶	۳۷۹,۰۷۷,۶۰۰	۳۴,۱۳۷,۹۹۲,۱۵۵	۲۶,۹۶۶,۵۵۵,۶۶۷	۲۲۳,۹۵۹,۲۹۸	۲,۰۰۵,۵۳۷,۹۸۳	۲۴,۶۲۰,۵۶۰,۹۰۸	۱۱۶,۴۹۷,۴۷۸	۶۱,۱۰۴,۵۴۷,۸۲۲	وصول مطالبات	
۲	۴/۵۲	۶۴,۴۵۸,۶۸۷,۷۸۸	۳۱۸,۲۵۶,۵۲۹,۹۳۸	۶,۷۱۶,۴۸۶,۵۴۵,۷۶۰	۸۵,۰۸۳,۲۰۳,۴۸۱	۱۸,۳۴۰,۳۴۶,۳۹۹	۶,۵۶۵,۹۵۸,۹۹۴,۱۷۸	۴۷,۱۰۴,۰۰۱,۷۰۲	۷,۰۳۴,۷۲۳,۰۷۵,۶۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		۶۴,۴۵۸,۶۸۷,۷۸۸	۲,۹۷۱,۵۴۶,۴۸۳,۳۷۰	۴۲,۶۶۰,۳۲۸,۹۹۳	۶,۶۹۸,۴۴۱,۱۶۳	۲,۸۹۲,۸۶۱,۴۳۶,۱۳۹	۲۸,۳۲۶,۲۸۷,۰۷۵	۴۰,۴۶,۰۰۵,۱۷۱,۱۵۸		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
		۸۹,۲۰۵,۷۴۵,۳۸۵	۲,۹۳۷,۷۳۸,۹۶۲,۸۵۷	۳۰,۹۸۶,۴۱۱,۱۷۸	۲۱,۱۶۳,۹۱۷,۱۴۸	۲,۸۶۴,۳۲۱,۰۵۸,۱۴۲	۲۱,۳۶۷,۵۷۶,۳۸۹	۳۰,۲۶,۹۴۴,۷۰۸,۲۴۲		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	

۶-۱- اهم دلیل زیان ده بودن قرارداد های مدیریت پیمان ، تسهیم هزینه اداری و تشکیلاتی به بهای تمام شده می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یاد داشت
ریال	ریال	
۲۳,۴۷۷,۹۶۵,۱۳۴	۳۸,۷۳۸,۹۰۳,۲۲۶	۷-۱
۲,۰۸۰,۲۲۴,۲۵۶	.	
۷,۰۷۳,۷۹۸,۷۷۹	۱۲,۹۴۷,۳۳۴,۱۱۲	
۷,۷۳۲,۰۹۹,۵۷۹	۱۰,۵۹۴,۲۱۴,۲۹۴	
۶,۰۹۳,۹۳۷,۵۰۹	۷,۲۵۵,۰۸۲,۱۲۲	
۵,۹۴۵,۰۴۵,۱۵۰	۱۳,۱۲۷,۰۷۵,۳۰۴	۷-۱
۳,۴۳۹,۲۵۸,۸۶۹	۴,۴۳۹,۴۲۰,۹۶۶	
۶,۴۳۴,۲۳۴,۸۷۹	۱۱,۹۱۲,۸۵۱,۴۳۶	۷-۱
۱,۱۳۵,۲۹۵,۶۶۸	۲,۶۶۸,۹۵۸,۰۹۸	
۲,۸۳۶,۷۱۳,۳۷۰	۳,۰۷۳,۳۷۴,۶۱۳	
۲۵۲,۵۶۰,۲۷۹	۴۱۸,۸۴۷,۱۰۷	
۵۸۹,۵۱۶,۵۱۶	۱,۹۸۹,۷۹۵,۸۷۸	
۱,۳۱۵,۱۸۱,۴۱۳	۲,۶۷۰,۳۶۱,۱۱۵	
۱,۱۶۰,۸۶۲,۷۷۰	۴,۵۳۸,۴۴۸,۹۶۵	
۵۸۷,۸۹۷,۲۴۳	۹۷۴,۴۸۶,۸۸۳	
۷۱۹,۶۳۴,۳۹۷	۱,۵۹۶,۷۷۱,۳۸۴	
۴,۶۱۲,۲۴۸,۳۶۷	۳,۲۳۰,۴۱۹,۷۷۵	
۲,۵۱۸,۲۲۶,۴۳۵	۵,۴۹۶,۴۸۴,۰۰۰	
۱,۵۸۵,۸۳۶,۴۱۰	۳,۶۵۴,۳۰۱,۰۸۸	
۹۱۰,۹۲۷,۶۵۷	۱,۰۶۵,۸۹۱,۵۵۹	
۴۸۵,۱۹۵,۸۸۹	۳,۴۴۸,۵۱۹,۴۷۳	
۹۳۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۴۱,۹۰۳,۱۳۲	۵۱۲,۸۴۹,۳۱۸	
۸۹۵,۲۲۷,۰۳۴	۳,۵۸۹,۹۵۸,۵۴۱	
۶۰۰,۰۵۲,۳۱۴	۵۸۸,۸۷۹,۴۱۵	۷-۲
۷,۴۱۸,۱۸۵,۶۶۸	۷,۲۲۶,۷۷۶,۱۲۳	
۹۱,۳۷۵,۹۲۸,۷۱۷	۱۴۶,۹۹۰,۰۰۴,۷۹۵	
(۴۳,۶۶۰,۳۲۸,۹۹۳)	(۸۵,۰۸۳,۲۰۳,۴۸۱)	
۴۷,۷۱۵,۵۹۹,۷۲۴	۶۱,۹۰۶,۸۰۱,۳۱۴	

انتقال به بهای تمام شده

۷-۱- افزایش حقوق و دستمزد ، کمکهای غیر نقدی و اضافه کاری عمدتاً از بابت افزایش نرخ حقوق و دستمزد طبق قانون کار می باشد و ناشی ادغام پرسنل عدالت اندیشان به این شرکت و افزایش فعالیت درآمدی شرکت می باشد.

۷-۲- در سال مورد گزارش مبلغ ۵۸۸ میلیون ریال از مطالبات با توجه به رویکرد تجزیه سنی مشکوک الوصول شده و کاهش ارزش برای آن در نظر گرفته شده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- سایر درآمدها

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۱,۴۷۸,۴۰۰	-	درآمد حاصل از کارمزد وصول مطالبات
-	۴۵۷,۴۷۸,۵۰۰	فروش ضایعات
-	۷,۷۲۷,۵۲۱,۲۹۴	فروش جاروبرقی، اسکرابر و موتورکبوم
۱۵,۱۳۴,۹۷۰	۲۶۸,۴۸۱,۶۸۵	متفرقه -سایپا یدک
۱۳۶,۶۱۳,۳۷۰	۸,۴۵۳,۴۸۱,۴۷۹	

۸-۱- عمده مبلغ فروش فوق الذکر مربوط به جاروبرقی های صنعتی و اسکرابرهای سرنشین دار به شرکت زامیاد می باشد.

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۷,۵۵۸,۸۱۰	۳۸۴,۴۲۵,۷۳۵	سود حاصل از سپرده بانکی
۱۰,۳۸۳,۷۹۶	۲,۴۴۷,۵۶۲,۲۴۲	سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
۱۱,۰۹۳,۴۶۳,۴۷۵	۳۹۸,۳۸۰,۸۷۳	سود حاصل از سرمایه گذاری ها (سود مجمع)
۱۲۶,۴۳۹,۸۷۷,۶۵۱	-	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری
(۵,۲۸۷,۱۴۵,۳۴۸)	(۷,۳۱۸,۱۷۵,۳۸۱)	زیان تالار پردیس کیان
۴,۹۸۱,۳۵۰,۰۹۷	۶۴۱,۸۶۱,۳۳۶	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱۳۷,۴۷۵,۴۸۸,۴۸۱	(۳,۲۴۵,۹۴۵,۱۹۵)	

۹-۲- سود حاصل از فروش دارایی ثابت ناشی از سود فروش یک دستگاه پراید وانت به مبلغ ۱۹۳ و همچنین سود فروش یک دستگاه کامیونت به مبلغ ۲,۲۵۴ می باشد.

۹-۲- زیان ناشی از تالار پردیس کیان علاوه بر عدم شناسایی درآمد اجاره (لغو شدن مجالس به دلیل شیوع بیماری کرونا و دستور صنف مربوطه به جهت عدم دریافت اجاره توسط موجران) ، هزینه استهلاک بالا و سایر هزینه های سربار می باشد که به همین منظور از تاریخ مهرماه سال مالی ۱۳۹۸ بصورت اجاره به پیمانکاران (شرکت طعم گستر آفتاب) واگذار گردیده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- دارایی‌های ثابت مشهود

بهای تمام شده	ساختمان	تاسیسات و ابزار آلات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۹۲,۰۱۸,۹۹۶,۱۲۱	۱,۷۰۱,۹۰۶,۲۵۴	۱۱,۳۲۱,۷۲۹,۵۷۴	۶,۴۹۳,۵۷۹,۵۳۱	۹,۷۹۳,۷۸۴,۰۱۳	۱۲۱,۳۲۹,۹۹۵,۴۹۳
افزایش واگذار شده	-	۸۴۷,۴۶۶,۰۰۰	۴۷۹,۱۵۰,۰۰۰	۸۹۴,۶۵۲,۹۶۰	۹۹۲,۸۳۱,۸۶۳	۳,۲۱۴,۱۰۰,۸۲۳
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۹۲,۰۱۸,۹۹۶,۱۲۱	۲,۵۴۹,۳۷۲,۲۵۴	۱۱,۸۰۰,۸۷۹,۵۷۴	۷,۳۸۸,۲۳۲,۴۹۱	۱۰,۶۴۵,۲۹۰,۱۸۸	۱۲۴,۴۰۲,۷۷۰,۶۲۸
افزایش ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	۱,۰۵۵,۸۴۴,۰۰۰	۲,۳۴۶,۰۱۳,۵۸۴	۳۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۰۱۰,۰۰۰
افزایش تعدیلات	(۱۹۵,۰۶۷,۲۰۲)	(۳,۱۵۰,۰۰۰)	-	(۴۹۵,۵۷۹,۵۱۵)	(۴۱,۷۸۶,۵۵۷)	(۹۳۵,۵۸۳,۲۷۴)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۹۱,۸۲۳,۹۲۸,۹۱۹	۳,۶۰۲,۰۶۶,۲۵۴	۱۴,۱۴۶,۸۹۳,۱۵۸	۱۱,۵۲۳,۴۷۱,۲۹۶	۲۰,۵۱۲,۶۵۳,۶۳۱	۱۴۱,۶۰۹,۰۱۳,۲۵۸
استهلاک انباشته						
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۶,۰۲۹,۸۷۰,۱۴۹	۸۱۳,۸۸۲,۷۷۶	۴,۷۱۸,۹۷۷,۵۰۷	۲,۷۲۵,۷۳۹,۱۴۵	۲,۸۹۷,۹۲۹,۸۸۷	۱۷,۱۸۶,۳۹۹,۴۶۴
استهلاک تعدیلات	۳,۵۴۴,۳۱۲,۴۸۹	۷۷۳,۵۰۵,۲۶۸	۲,۰۰۶,۷۹۰,۳۵۲	۷۵۴,۶۶۰,۷۱۳	۹۳۲,۹۷۹,۵۴۴	۸,۰۱۲,۲۴۸,۳۶۶
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۹,۵۷۴,۱۸۲,۶۳۸	۱,۵۸۷,۳۸۸,۰۴۴	۶,۷۲۵,۷۶۷,۸۵۹	۳,۴۸۰,۳۹۹,۸۵۸	۳,۸۳۰,۹۰۹,۴۳۱	۲۵,۱۶۳,۷۰۱,۹۴۳
استهلاک ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۸۳,۶۴۷,۷۹۵	۱۶۰,۸۳۴,۲۳۰	۲۹۸,۰۰۸,۰۷۶۸	۱۳۱,۲۸۴,۰۸۰	۱۶۶,۹۳۶,۶۱۲	۱,۳۴۰,۷۸۳,۴۸۵
استهلاک	۳,۶۶۲,۹۲۰,۵۵۹	۳۸۸,۶۵۶,۰۷۳	۱,۸۷۵,۴۱۴,۶۸۹	۶۷۷,۹۱۵,۹۲۲	۱,۲۷۳,۲۸۳,۹۸۹	۷,۸۷۸,۱۹۱,۲۳۲
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳,۸۲۰,۷۵۰,۹۹۲	۲,۱۳۶,۸۷۸,۳۴۷	۸,۸۹۹,۲۶۳,۳۱۶	۴,۲۸۹,۵۹۹,۸۶۰	۵,۲۳۶,۱۸۴,۱۴۵	۳۴,۳۸۲,۶۷۶,۶۶۰
مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۷۸,۰۰۳,۱۷۷,۹۲۷	۱,۴۶۵,۱۸۷,۹۰۷	۵,۲۴۷,۶۲۹,۸۴۲	۷,۲۳۳,۸۷۱,۴۳۶	۱۵,۲۷۶,۴۶۹,۴۸۶	۱۰۷,۲۲۶,۳۳۶,۵۹۸
مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۸۲,۴۴۴,۸۱۳,۴۸۳	۹۶۱,۹۸۴,۳۱۰	۵,۰۷۵,۱۱۱,۷۱۵	۳,۹۰۷,۸۳۲,۶۳۳	۶,۸۴۹,۳۲۶,۶۴۴	۹۹,۲۳۹,۰۶۸,۶۸۵

۱۰-۱- دارایی‌های ثابت در تاریخ صورت وضعیت مالی معادل رقم ۸۰۵,۰۰۰ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای بوده ، مضافاً اینکه وسایط نقلیه به نحو مناسب دارای پوشش بیمه ای میباشد

۱۰-۲- افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً جهت تجهیز دفتر مرکزی و پروژه ها میباشد.

۱۰-۳- افزایش وسایط نقلیه بابت خرید یک دستگاه برلینس هاج پک و تعمیر کامیون و خاور پروژه ها میباشد.

۱۰-۴- تعدیلات طی دوره از بابت اصلاح و طبقه بندی داراییها به هزینه های جاری می باشد.

۱۰-۵- براساس گزارش هیأت کارشناسی دادگستری طی نامه شماره ۹۹/۴۱۶۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۳ در خصوص ارزیابی تالار ، مبلغ ۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال ارزیابی گردیده است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی فروخته نشده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- داراییهای نامشهود

نرم افزار رایانه ای	
ریال	مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
-	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
-	افزایش
۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	مانده در پایان ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	
	استهلاک انباشته
-	مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
-	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۵۵۶,۳۲۸,۴۵۶	استهلاک
۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۳,۵۹۱,۶۷۱,۵۴۴	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
-	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۱-۱- خرید دارایی نامشهود مربوط به خرید نرم افزار حسابداری همکاران سیستم می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت			
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	سرمایه گذاری سریع معامله
۷۹۳,۱۰۵,۶۸۰,۲۸۵	۶۴,۰۷۵,۱۹۲,۸۶۶	۱,۰۹۰,۰۰۲,۰۹۶,۹۹۰	۶۴,۰۷۰,۷۷۷,۷۷۷	۶۴,۰۷۰,۷۷۷,۷۷۷	۱۲٪	۳۱۸,۹۰۰,۵۵۵	شرکت سایپا دیزل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			سایر شرکتها:
.	۵,۶۰۹,۲۲۳,۰۰۰	.	۵,۶۰۹,۲۲۳,۰۰۰	۵,۶۰۹,۲۲۳,۰۰۰	زیر یک درصد	۷,۶۲۱,۲۲۶	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۱۰	شرکت پیشگامان خوراک تابان
.	۳۰۰,۰۰۰	.	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۳۰۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۱۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
.	۲,۹۰۰,۰۰۰	.	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	زیر یک درصد	۲,۹۰۰	پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰	شرکت ایمن پاک طراوت
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰	شرکت عدالت اندیشان وصول
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۰	شرکت تامین گستر تابان
۷۹۳,۱۰۵,۶۸۰,۲۸۵	۵,۷۲۲,۴۵۳,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۲,۰۹۶,۹۹۰	۵,۷۲۲,۴۵۳,۰۰۰	۵,۷۲۲,۴۵۳,۰۰۰			کسر میشود ۶۵٪ تعهد سرمایه
.	(۷۱,۵۱۰,۰۰۰)	.	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)			
-	۵,۶۵۰,۹۴۳,۰۰۰	-	۵,۶۸۳,۴۵۳,۰۰۰	۵,۶۸۳,۴۵۳,۰۰۰			
۷۹۳,۱۰۵,۶۸۰,۲۸۵	۶۹,۷۲۶,۱۳۵,۸۶۶	۱,۰۹۰,۰۰۲,۰۹۶,۹۹۰	۶۹,۷۵۴,۲۳۰,۷۷۷	۶۹,۷۵۴,۲۳۰,۷۷۷			
-	-	-	۲,۰۱۲,۰۰۳,۰۰۰	۲,۰۱۲,۰۰۳,۰۰۰			۱۲-۳ پیش پرداخت سرمایه گذاری
۷۹۳,۱۰۵,۶۸۰,۲۸۵	۶۹,۷۲۶,۱۳۵,۸۶۶	۱,۰۹۰,۰۰۲,۰۹۶,۹۹۰	۷۱,۷۶۶,۲۳۳,۷۷۷	۷۱,۷۶۶,۲۳۳,۷۷۷			

۱۲-۱- براساس اطلاعاتی شماره ۹۵-۲۱۴۹۹ مورخ ۹۵/۱۲/۲۱ تعداد ۳۷۳,۷۴۴,۵۰۰ سهم از سهام شرکت سایپا دیزل با نرخ ۲۰۰ ریال با بت انتقال دیون سایپا طبق توافق نامه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ به شماره ۱۰۴۳۰۲/۷۸۱۰۴۳۰۲ طبق توافق

نامه سه جانبه بین شرکتهای سایپا، سایپا دیزل و ستاره سفیران آینده تملک گردید.

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

۱۲-۳- پیش پرداخت سرمایه گذاری سهام بابت افزایش سهام شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا می باشد که تا تاریخ تهیه صورت مالی به ثبت نرسیده است و در حساب سرمایه گذاری بلند مدت انتقال نیافته است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- پیش پرداخت‌ها

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۲,۸۴۱,۴۹۰,۰۰۰	۱۳-۱
۴۰,۴۰۳,۸۶۳,۹۱۹	۴۶,۰۳۴,۱۶۵,۶۰۷	۱۳-۲
۲,۱۱۰,۴۴۱,۱۶۳	۶,۶۹۸,۴۲۰,۸۵۰	۱۳-۳
۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۴
۴۳,۱۹۲,۳۰۵,۰۸۲	۵۶,۸۹۰,۰۷۶,۴۵۷	

پیش پرداخت‌های داخلی:

پیش پرداخت مالیات

پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان

پیش پرداخت خرید

پیش پرداخت خرید خدمات

۱۳-۱- پیش پرداخت مالیات مربوط به چک‌های جرایم مالیاتی شامل ارزش افزوده، حقوق و عملکرد نزد دارایی می باشد که در تاریخ سررسید پس از اخذ بخشودگی به میزان ۸۰ درصد که شامل شرکتهای خدماتی می باشد، عودت می گردد.

۱۳-۲- پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان مربوط به بیمه تکمیلی و درمان پرسنل پروژه‌ها و دفتر مرکزی میباشد. که ماهانه به حساب هزینه منظور میگردد.

۱۳-۳- پیش پرداخت خرید مربوط به خرید محصولات اعم از مواد شوینده، نظیف، البسه و حفاظت فردی جهت مصرف پروژه‌ها می باشد.

۱۳-۴- پیش پرداخت خرید خدمات پرداخت به خانم نیلی مربوط به حق الوکاله پرونده‌های ارجاع شده به شواری حل اختلاف می باشد.

۱۴- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۵۲۵,۲۴۷,۱۴۶	۳,۸۳۹,۴۷۳,۸۷۴	۱۴-۱
۳۰۳,۵۶۰,۴۵۵	۶,۴۴۳,۰۸۴,۵۹۸	۱۴-۲
۵,۸۲۸,۸۰۷,۶۰۱	۱۰,۲۸۲,۵۵۸,۴۷۲	

انبار کالای تجاری

انبار ملزومات مصرفی

۱۴-۱- کالاهای انبار تجاری مربوط به خرید تجهیزات صنعتی و نظافت صنعتی می باشد.

۱۴-۲- موجودی کالا در تاریخ وضعیت مالی از پوشش بیمه ایی مناسب به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال برخوردار میباشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
خالص	خالص	ریال	ریال	
۱۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۱
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۱۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	
-	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸۰۶,۳۹۴,۲۴۹,۴۷۶	۸۵۴,۲۶۰,۶۳۲,۷۹۴	-	۸۵۴,۲۶۰,۶۳۲,۷۹۴	۱۵-۱-۲
۱۱۱,۷۸۲,۸۴۷,۲۴۹	۳۹,۷۸۶,۹۱۸,۷۴۲	-	۳۹,۷۸۶,۹۱۸,۷۴۲	۱۵-۱-۳
۱۲۰,۱۸۰,۵۲۷,۸۳۵	۱۱۴,۷۳۵,۶۶۱,۲۶۵	-	۱۱۴,۷۳۵,۶۶۱,۲۶۵	۱۵-۱-۴
۱,۰۳۸,۳۵۷,۶۲۴,۵۶۰	۱,۰۰۸,۷۸۲,۲۱۲,۸۰۱	-	۱,۰۰۸,۷۸۲,۲۱۲,۸۰۱	
۴,۸۰۰,۴۱۸,۵۰۵	۳,۹۹۹,۸۰۱,۳۹۸	(۱,۸۸۸,۹۹۲,۷۶۱)	۵,۸۸۸,۷۹۴,۱۵۹	۱۵-۱-۵
۳۱۷,۴۹۰,۴۰۹,۵۵۰	۶۱۳,۴۹۷,۸۴۰,۵۵۱	-	۶۱۳,۴۹۷,۸۴۰,۵۵۱	۱۵-۱-۶
۳۲۲,۲۹۰,۸۲۸,۰۵۵	۶۱۷,۴۹۷,۶۴۱,۹۴۹	(۱,۸۸۸,۹۹۲,۷۶۱)	۶۱۹,۳۸۶,۶۳۴,۷۱۰	
۱,۳۶۰,۶۴۸,۴۵۲,۶۱۵	۱,۶۲۷,۸۳۰,۸۵۴,۷۵۰	(۱,۸۸۸,۹۹۲,۷۶۱)	۱,۶۲۹,۷۱۹,۸۴۷,۵۱۱	

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

تجاری:

اسناد دریافتنی:

سایر مشتریان - شرکت طعام گستر آفتاب
سایر مشتریان - سایپا گام
سایر مشتریان - محمد رضا خدایی
کسر می شود: به طرفیت پیش دریافت

حساب های دریافتنی:

اشخاص وابسته
اشخاص وابسته - دریافتنی از محل پیش بینی درآمد
سایر مشتریان

حساب های دریافتنی غیر تجاری:

حسابهای دریافتنی پرسنل گروه سایپا
سایر حسابهای دریافتنی

۱۵-۱-۱ اسناد دریافتنی از شرکت طعام گستر آفتاب مربوط به چکهای دریافتی بابت اجاره تالار پردیس کیان می باشد که تا تاریخ تهیه صورت مالی وصول نگردیده است.

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

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۹,۶۵۴,۶۱۲,۶۴۳	۱۰۵,۰۲۹,۵۴۸,۳۹۱	پارس خودرو
۱۷۹,۸۳۹,۷۳۵,۶۸۱	۱۳۴,۵۸۵,۱۵۹,۵۱۰	شرکت سایپا
۷۵,۱۲۱,۵۸۸,۹۳۸	۸۲,۵۲۶,۷۶۷,۶۶۵	شرکت تولیدی خودرو سایپا کاشان
۱۰۷,۳۰۴,۵۹۴,۷۲۲	۱۱۳,۲۴۲,۳۵۲,۵۶۷	شرکت مالیبل سایپا
۵۴,۵۲۰,۵۶۴,۶۶۴	۱۰۷,۷۶۶,۶۰۲,۱۰۱	شرکت سایپا آذین
۳۴,۱۷۷,۴۶۸,۰۴۷	۲۲,۷۷۸,۲۲۷,۱۲۵	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
		شرکت زامیاد
۳۱,۸۲۵,۲۰۳,۱۵۱	۳۳,۳۰۱,۵۱۰,۵۶۲	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(بن رو)
۱۱,۵۲۶,۸۵۸,۸۲۳	۳۰,۹۲۷,۷۷۹,۰۷۱	شرکت کمک فتر ایندامین
۱۲,۰۴۱,۳۹۲,۰۹۶	۲۸,۹۴۹,۹۲۳,۴۶۲	شرکت سایپا گام
۱۹,۴۴۱,۸۹۴,۸۷۴	۲۷,۵۷۸,۲۸۰,۳۷۱	شرکت پلاسکو کار
۱۸,۳۰۳,۵۷۴,۰۶۱	۴۱,۷۷۹,۴۲۴,۵۴۴	مرکز تحقیقات ونوآوری صنایع خودرو سایپا
۱۴,۸۶۴,۲۲۳,۸۵۹	۱۷,۶۲۶,۵۸۶,۵۱۸	شرکت مگا موتور
۵۵,۱۷۴,۰۴۴,۴۴۲	۱۷,۴۹۵,۴۶۱,۸۲۵	شرکت سایپا لجستیک
۹۴۹,۶۸۴,۰۵۳	۱۴,۸۷۰,۹۱۵,۷۸۳	شرکت مهندسی توسعه(سیکو)
۳۳,۳۵۹,۹۸۸,۳۳۲	۶,۴۲۷,۹۰۸,۹۸۵	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو(ایدکو پرس)
-	۱۳,۲۵۵,۱۷۰,۱۹۴	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
۱۱,۵۸۳,۹۵۵,۸۳۹	۱۲,۹۸۲,۵۰۳,۴۶۷	شرکت سایپا یدک
۳,۱۰۰,۶۶۶,۹۳۴	۱۲,۱۱۵,۵۷۸,۵۴۴	شرکت رایان سایپا
۱۸,۸۷۷,۵۰۶,۵۰۸	۱,۴۹۶,۰۳۷,۷۱۸	شرکت سایپا پرس
-	۱۱,۳۱۸,۷۷۰,۰۰۴	شرکت سایپا آذربایجان
۴,۳۳۸,۹۷۵,۷۰۳	۷,۳۹۰,۰۵۱,۹۷۵	شرکت مهندسی ومشاوره سازه گستر
۱,۵۴۶,۸۹۴,۰۳۶	۲,۸۶۲,۷۲۸,۶۰۰	اسدادخودرو سایپا
۱,۹۶۵,۲۷۰,۲۰۵	۳,۹۵۰,۹۹۳,۴۸۷	شرکت فتر سازی زر
۲,۸۸۶,۴۱۳,۴۳۲	۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۱,۵۱۵,۶۲۴,۶۹۲	۳,۶۸۴,۲۹۴,۸۳۱	شرکت تهیه وتوزیع موادریخته گری وقطعات صنعتی (سودیکو)
۱,۳۸۸,۵۱۰,۷۲۱	۱,۳۷۱,۹۴۵,۷۲۱	شرکت سایپا دیزل
۲,۹۸۳,۴۹۰,۷۴۱	۴,۱۶۲,۶۶۴,۰۸۸	شرکت خدمات فنی رتا
۲,۰۴۹,۲۶۶,۵۰۶	۲,۸۸۲,۸۶۵,۵۵۴	شرکت نگین آریای آسیا (مگمال)
۳۳۷,۰۸۸,۶۳۲	۱,۷۷۵,۶۱۳,۲۵۹	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۹۷۵,۶۷۳,۲۴۹	۶,۷۴۰,۲۵۱,۹۰۱	شرکت همراه خودرو سایپا
۴,۴۹۶,۱۲۵,۸۹۲	۲,۲۶۳,۸۱۳,۰۶۳	سایر
۸۰۶,۳۹۴,۲۴۹,۴۷۶	۸۵۴,۲۶۰,۶۳۲,۷۹۴	



۱۵-۱-۳-۱ مانده بدهی شرکتهای سایپا آذین و شرکت رایان سایپا عمدتاً مربوط به صورت حسابهای اسفند ماه و بخشی هم مربوط به مطالبات سنواتی می باشد. که در فروردین ماه وصول گردیده است.

۱۵-۱-۳-۲ - تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۵۹۵,۶۱۳ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳-۱۵- مانده دریافتنی ها از محل پیش بینی درآمد ها به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۴۳۳,۰۰۰,۰۶۰	۱۲,۲۲۷,۲۴۵,۳۵۲	۱۵-۱-۳-۱ شرکت زامیاد
۳,۹۵۴,۸۵۳,۶۹۰	۱۶,۷۶۱,۸۹۷,۱۱۶	۱۵-۱-۳-۲ شرکت سایبا
-	۶,۶۸۳,۹۰۳,۳۳۲	۱۵-۱-۳-۳ شرکت راه آهن شرقی بتیاد
۳۶,۴۴۵,۶۹۵,۷۵۶	۱,۷۴۷,۶۴۳,۵۷۲	شرکت تولیدی خودرو سایبا کاشان
۱,۷۵۰,۶۲۹,۷۱۶	۱,۲۱۵,۰۳۲,۸۵۶	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۴,۹۸۱,۵۸۰,۹۰۵	۲۷۸,۵۸۴,۹۹۸	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایبا
۳۱,۲۱۷,۰۸۱,۱۲۳	۷۹۵,۶۱۱,۷۱۶	شرکت مالیبل سایبا
-	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایران کاوه
۱۱۱,۷۸۲,۸۴۷,۲۴۹	۳۹,۷۸۶,۹۱۸,۷۴۲	

۱۵-۱-۳- تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پیش بینی های فوق الذکر قطعی نگردیده است.

۱۵-۱-۳-۱ مبلغ پیش بینی فوق الذکر مرتبط با شناسایی درآمد حاصل از وصول جرائم در قرارداد وصول مطالبات با شرکت زامیاد می باشد.

۱۵-۱-۳-۲ مبلغ پیش بینی فوق الذکر مرتبط با شناسایی درآمد حاصل از افزایش حقوق مصوب در شرکت سایبا می باشد که به علت طولانی بودن مدت زمان تنظیم الحاقیه به اندازه هزینه های انجام شده درآمد شناسایی گردیده است.

۱۵-۱-۳-۳ مبلغ پیش بینی فوق الذکر به جهت رعایت اصل تطابق درآمد و هزینه مرتبط با شناسایی سنوات خدمت کارکنان می باشد که کارفرما زمان منتهی شدن پرسنل شناسایی می نماید.

۱۵-۱-۴ مانده حساب سایر شرکتهای و اشخاص به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱	-	علی الحساب پرداختی به دارایی
۵۶,۳۴۸,۵۵۶,۹۶۷	۵۶,۳۴۸,۵۵۶,۰۹۳	۱۵-۱-۴-۱ شرکت تجارت الکترونیک خودروتابان
۵۵,۳۳۸,۴۴۹,۵۱۹	۵۵,۳۳۸,۵۹۵,۸۴۳	۱۵-۱-۴-۱ شرکت بیشگامان ستاره تابان
۳,۵۸۰,۵۴۰,۳۵۸	-	سود سهام دریافتی از شرکتهای سرمایه پذیر
۲,۷۴۳,۶۲۶,۹۰۳	۴۲۶,۳۳۳,۵۲۹	جاری کارکنان امور شرکت (بیمه تکمیلی)
۴۱۸,۰۵۷,۳۱۶	-	شرکت جهاد نصر تهران
۸۹۱,۰۷۰,۹۵۳	-	شرکت فناوری سایبا (قسا)
۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۶۹۸,۱۲۹	شرکت پاکیزه مهر آبی
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن پاک طراوت
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	کار آفرین نیرو بویا
۴,۳۶۴,۳۱۳	-	شرکت کارگزاری آبان
۳,۷۷۸,۸۷۸	-	شرکت کارگزاری شهر
۶۰۱,۲۸۲,۶۲۸	۲,۲۹۲,۴۸۷,۶۷۱	سایر (شامل ۱۳ فقره)
(۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱)	-	کسر می شود: اسناد پرداختی به دارایی
۱۲۰,۱۸۰,۵۲۷,۸۳۵	۱۱۴,۷۳۵,۶۶۱,۲۶۵	

۱۵-۱-۴-۱ مانده طلب از شرکتهای فوق بابت فروش سهام سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت بوده که براساس هماهنگی با شرکت هلدینگ انجام شده است و مقرر گردیده است با تنظیم تفاهم نامه سه جانبه با هلدینگ سرمایه گذاری کارکنان سایبا موارد فوق الذکر به حساب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایبا انتقال یابد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵-۱-۵- مانده حساب پرسنل شرکتهای گروه سایبا شامل مانده تسهیلات اعطاء شده به کارکنان شرکتهای گروه سایبا در سنوات قبل برای خرید خدمات صدور انواع بیمه، تور مسافرتی و خرید لوازم صوتی و تصویری و ارزاق بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹	۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹	پرسنل شرکت پارس خودرو
۷۷۳,۶۸۱,۴۶۳	۷۷۳,۶۸۱,۴۶۳	فروشگاههای نارنجی
۱۶۷,۵۵۵,۷۶۵	۱۶۷,۵۵۵,۷۶۵	پرسنل شرکت سایبا یدک
۱۱۰,۲۶۳,۳۳۴	۱۱۰,۲۶۳,۳۳۴	پرسنل شرکت دنده فن آور
۹۴,۴۱۲,۴۲۹	۹۴,۴۱۲,۴۲۹	پرسنل شرکت سازه گستر
۱۱۱,۷۳۸,۹۷۳	.	رنگین طعام یکتا
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 سایبا
۳۲,۶۰۱,۳۳۲	۳۲,۶۰۱,۳۳۲	پرسنل سایبا
۳۷,۸۷۸,۰۰۰	۳۷,۸۷۸,۰۰۰	پرسنل شرکت مرکز تحقیقات
۲۹,۸۶۲,۰۰۰	۲۹,۸۶۲,۰۰۰	پرسنل شرکت رایان سایبا
۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۰۰۰	پرسنل شرکت سایبا 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
۱۸,۴۰۲,۵۰۰	۱۸,۴۰۲,۵۰۰	پرسنل شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایبا
۱۶,۲۳۰,۰۰۰	۱۶,۲۳۰,۰۰۰	پرسنل شرکت تهیه و توزیع موادریخته گری
۱۶,۱۸۱,۰۰۰	۱۶,۱۸۱,۰۰۰	پرسنل شرکت سایبا پرس
۱۵,۸۲۵,۶۰۰	۱۵,۸۲۵,۶۰۰	پرسنل شرکت خودرو تابان
۱۵,۶۴۶,۰۰۰	۱۵,۶۴۶,۰۰۰	پرسنل شرکت فرهنگی ورزشی سایبا
۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت فرهنگی ورزشی سایبا
۴,۱۵۳,۶۰۰	۴,۱۵۳,۶۰۰	پرسنل شرکت مهندسی توسعه
۶,۰۵۰,۰۰۲	۶,۰۵۰,۰۰۲	پرسنل شرکت کمک فنر ایندامین
۶,۵۲۰,۰۰۰	۶,۵۲۰,۰۰۰	پرسنل شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایبا
۱۱,۷۰۲,۰۰۰	۱۱,۷۰۲,۰۰۰	پرسنل شرکت سایبا دیزل
۲,۳۴۲,۴۲۵,۰۸۴	۲,۳۴۲,۴۲۵,۰۸۴	سایر (شامل ۸ فقره)
۶,۰۰۰,۵۲۳,۱۳۲	۵,۸۸۸,۷۹۴,۱۵۹	کسر می شود: کاهش ارزش
(۱,۲۰۰,۱۰۴,۶۳۷)	(۱,۸۸۸,۹۹۲,۷۶۱)	
۴,۸۰۰,۴۱۸,۵۰۵	۳,۹۹۹,۸۰۱,۳۹۸	

۱۵-۱-۵-۱- تا تاریخ تهیه صورت مالی مانده حساب پرسنلی شرکتهای هنوز وصول نگردیده است و ذخیره مطالبات مشکوک الوصل شناسایی می گردد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵-۱-۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۶,۸۱۴,۹۵۳,۹۰۱	۴۸۳,۵۶۲,۲۸۷,۴۸۴	۱۵-۱-۶-۲ سپرده بیمه پیمان ها
۲۴,۵۴۰,۲۷۷,۷۶۰	۵۰,۴۳۱,۲۸۱,۴۶۳	۱۵-۱-۶-۳ سپرده حسن انجام کار
۴,۶۹۳,۵۱۸,۴۵۲	۱۱,۱۶۵,۴۴۶,۸۵۶	۱۵-۱-۶-۱ جاری و مساعده کارکنان
۱۹,۸۸۲,۳۵۸,۰۴۴	۵۲,۵۳۸,۷۵۲,۷۷۶	۱۵-۱-۶-۱ وام کارکنان (خرید خودرو - ضروری - مسکن - ازدواج و ...)
۱۱,۰۲۹,۳۰۱,۴۹۳	۱۵,۴۷۰,۰۷۱,۹۷۲	۱۵-۱-۶-۱ وام کارکنان (بانک قرض الحسنه مهر ایران)
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده اجاره
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مناقصه
۳۱۷,۴۹۰,۴۰۹,۵۵۰	۶۱۳,۴۹۷,۸۴۰,۵۵۱	

۱۵-۱-۶-۱ مانده حساب مذکور از بابت مساعده و وام های اهدایی، موضوع آیین نامه پرداخت وام به پرسنل میباشد، که بخشی از وام ها با باز پرداخت اقساط در ماه های آتی تسویه خواهد شد.

۱۵-۱-۶-۲- حساب سپرده بیمه نزد کارفرمایان متشکل از اقلام ذیل است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۱,۴۹۶,۷۷۲,۳۲۹	۱۸۰,۱۷۳,۴۳۷,۳۸۹	شرکت سایپا
۴۵,۲۳۲,۹۴۱,۷۶۷	۶۲,۱۶۹,۴۵۳,۷۹۶	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۴۳,۸۵۵,۱۳۷,۹۱۸	۴۹,۲۵۸,۰۰۰,۷۳۶	شرکت پارس خودرو
۹,۶۹۱,۷۴۵,۵۹۸	۳۱,۱۰۳,۰۷۵,۱۵۱	شرکت مالیبل سایپا
.	۳۳,۵۴۶,۰۳۸,۲۷۵	شرکت زامیاد
۹,۲۹۴,۷۵۲,۰۱۶	۱۶,۶۵۳,۳۱۷,۰۰۵	شرکت سایپا آذین
۹,۱۴۴,۱۸۴,۹۸۱	۳۰,۳۰۹,۸۳۴,۱۰۸	شرکت مگا موتور
۷,۳۴۵,۱۷۹,۰۶۳	۳,۹۰۹,۹۱۸,۸۹۸	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
۵,۹۵۲,۰۹۷,۸۵۱	۱۰,۶۳۲,۹۲۲,۸۲۸	شرکت سایپا پرس
۴,۶۰۳,۹۶۰,۸۸۵	۹,۱۰۰,۰۸۰,۶۸۴	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۴,۲۴۲,۲۰۴,۴۵۱	۸,۵۶۸,۰۳۹,۴۸۵	شرکت سایپا یدک
۳,۲۲۸,۴۴۱,۰۴۴	۵,۳۶۴,۵۶۴,۰۵۱	شرکت پلاسکو کار
۲,۳۱۳,۱۸۵,۳۴۱	۱,۵۹۰,۵۱۳,۲۹۲	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱,۲۹۰,۳۹۵,۰۸۶	۱,۲۹۰,۳۹۵,۰۸۶	دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
۱,۴۷۹,۸۱۹,۷۱۴	۳,۲۷۶,۵۱۱,۶۵۷	شرکت رایان سایپا (تامین نیرو)
.	۸,۶۵۷,۹۴۸,۳۶۲	شرکت سایپا گام
.	۸,۳۸۷,۸۳۲,۸۲۷	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
.	۳,۳۱۶,۹۶۸,۱۲۹	شرکت ایندամین
۵۸۹,۰۴۱,۴۲۱	۱,۰۳۰,۶۶۴,۲۱۲	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۵۵۹,۶۳۳,۸۲۱	۵۵۹,۶۳۳,۸۱۷	شرکت سایپا دیزل
۵۰۴,۷۴۰,۲۲۳	۳,۱۳۱,۸۹۴,۱۴۹	شرکت سایپا لیجستیک
.	۲,۱۸۹,۳۱۶,۰۲۸	شرکت ایران کلاوه
۸۴۸,۹۸۴,۸۱۴	۱,۲۰۱,۴۵۴,۵۹۰	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۷۰۳,۴۳۲,۶۲۵	۱,۶۴۹,۷۶۷,۳۲۹	شرکت فنر سازی زر
۳۴۸,۵۷۶,۳۳۳	۳۴۸,۵۷۶,۳۳۳	مدیران خودرو
۸۸,۸۶۶,۲۵۰	۱۸۴,۶۹۴,۸۳۸	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۴,۱۰۰,۸۶۸,۴۷۱	۶,۰۵۷,۴۵۴,۴۲۹	سایر شرکتها
۲۵۶,۸۱۴,۹۵۳,۹۰۱	۴۸۳,۵۶۲,۲۸۷,۴۸۴	

۱۵-۱-۶-۲-۱ تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۳۰۷,۷۲۴ میلیون ریال از مفاصا حساب ستوانی وصول شده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵-۱-۶-۳- سپرده حسن انجام کار از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۶۱۰,۳۸۳,۰۹۰	۶,۶۱۰,۳۸۳,۰۹۰	شرکت زامیاد
۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۹۱	۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۹۱	شرکت ساییا
۱,۹۵۴,۸۶۸,۹۶۰	۲,۴۲۲,۹۱۸,۴۳۶	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو ساییا
۵,۵۱۸,۶۲۲,۳۳۵	۹,۲۰۲,۲۹۲,۹۴۰	شرکت ساییا پرس
.	۲۱,۸۳۷,۲۵۳,۰۷۲	۱۵-۱-۶-۳-۲ شرکت مالپیل
۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳	۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳	شرکت سرمایه گذاری ساییا
۱۸۹,۶۱۳,۳۲۰	۱۸۹,۶۱۳,۳۲۰	شرکت ساییا آذین
۱۴۰,۴۸۹,۲۵۸	۲۷۱,۹۳۸,۰۲۱	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران
۵۰۲,۱۴۰,۹۲۳	۲۷۲,۷۲۲,۷۱۰	شرکت نگین آرای آسیا
۲۴,۵۴۰,۲۷۷,۷۶۰	۵۰,۴۳۱,۲۸۱,۴۶۳	

۱۵-۱-۶-۳-۱- تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۲۰,۰۲۹ میلیون ریال از سپرده ستوانی حسن انجام کار وصول شده است.
۱۵-۱-۶-۳-۲- طبق قرارداد فی مابین در سال مالی ۱۳۹۹ ۱۰٪ از هر صورت‌حساب سپرده حسن انجام کار باید شناسایی گردد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
خالص	تعداد سهام	خالص
ریال	ریال	ریال
۶,۱۸۸,۱۹۷	۶,۱۳۳	۶,۱۸۹,۳۹۰
۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۴,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷	۶,۱۳۳	۶,۱۸۹,۳۹۰

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:
شرکت سرمایه گذاری رنا
سایر:
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۱۶-۱ ارزش بازار هر سهم در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۵,۵۷۰ ریال می باشد

۱۷- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵	۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰
۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵	۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰

موجودی نزد بانکها - ریالی

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال شامل ۲۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۹۰	۳۲,۳۹۹,۸۹۰	۹۰	۱۷۹,۹۹۹,۳۸۸
۱۰	۳,۶۰۰,۱۰۸	۱۰	۲۰,۰۰۰,۶۰۰
۰	۱	۰	۶
۰	۱	۰	۶
۱۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری کارکنان ساییا
شرکت سرمایه گذاری ساییا
شرکت پیشگامان خوراک تابان
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

۱۹- اندوخته قانونی:

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۱۳,۳۹۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰- پرداخت‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

۲۰-۱- پرداختی‌های کوتاه مدت

سایر پرداختی‌ها:

حسابهای پرداختی:

اشخاص وابسته

سایر پرداختی‌ها:

اسناد پرداختی:

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۲۰-۱-۱	۳۱۶,۷۶۲,۴۰۸,۵۷۷	۳۵۸,۹۸۹,۸۸۵,۰۷۱
۲۰-۱-۲	۹۷,۳۰۰,۶۹۹,۹۴۷	۸۴,۹۳۵,۴۳۸,۴۲۶
۲۰-۱-۳	۱۶,۶۲۲,۴۷۷,۰۰۰	۲۱,۲۲۹,۱۲۸,۰۰۰
۲۰-۱-۴	۶۲,۴۳۶,۱۵۶,۹۸۳	۱۱,۸۲۳,۲۵۵,۵۳۳
	-	۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱
	۱۷۶,۳۵۹,۳۳۳,۹۳۰	۱۷۱,۵۵۵,۶۹۰,۰۶۰
	-	(۵۳,۵۶۷,۸۶۸,۱۰۱)
	۱۷۶,۳۵۹,۳۳۳,۹۳۰	۱۱۷,۹۸۷,۸۲۱,۹۵۹
۲۰-۱-۵	۸۶۹,۳۳۶,۸۴۶,۲۲۳	۷۵۰,۷۶۰,۴۹۰,۳۹۱
۲۰-۱-۶	۱۶,۰۴۰,۵۱۱,۶۴۵	۱۲,۷۲۲,۱۶۰,۰۷۶
	۸۸۵,۳۷۷,۳۵۷,۸۶۸	۷۶۳,۴۸۲,۶۵۰,۴۶۷
	۱,۳۷۸,۴۹۹,۱۰۰,۳۷۵	۱,۲۴۰,۴۶۰,۳۵۷,۴۹۷

سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان

سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده و عملکرد

سایر

سازمان امور مالیاتی - چک‌های جریمه

جمع

کسر می‌شود: علی‌الحساب دریافتی - چک جریمه

۲۰-۱- اسناد پرداختی تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۲۹,۵۱۷ میلیون ریال پرداخت شده است.

حسابهای پرداختی:

سایر حسابهای پرداختی

سایر اشخاص و شرکتهای



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

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

ریال	ریال		
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
۲۲۹,۸۲۳,۸۹۲,۱۸۳	۲۲۱,۱۶۶,۲۶۴,۵۰۸	۲۰-۱-۱-۱	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۷۰,۲۲۵,۰۱۴,۶۳۳	۲۵,۸۶۳,۲۰۶,۰۳۷	۲۰-۱-۱-۲	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۸,۷۸۵,۳۶۰,۰۶۶	۱۴,۱۷۵,۹۸۲,۴۹۸	۲۰-۱-۱-۳	شرکت عدالت اندیشان وصول
۹,۸۰۳,۳۲۵,۳۷۱	۹,۰۴۰,۹۸۸,۵۸۶	۲۰-۱-۱-۴	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۳۹,۵۴۶,۶۹۳,۸۰۰	۶,۸۶۱,۹۹۷,۰۵۴	۲۰-۱-۱-۵	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
-	۳,۹۶۵,۰۶۵,۷۲۴	۲۰-۱-۱-۵	شرکت پیشگامان خوراک تابان
-	۷,۷۸۳,۴۲۴,۶۸۷	۲۰-۱-۱-۵	شرکت فناوری سایپا ارتباط
-	۳۷,۳۶۲,۷۱۲,۲۲۰		شرکت زامیاد
-	۳۴۷,۹۴۰,۹۶۵		شرکت سایپا خزر
۱۷۳,۵۷۸,۷۹۵	۱۷۳,۵۷۸,۷۹۵		شرکت همراه خودرو تابان - سایپا
-	۴,۲۹۴,۸۴۶		مهندسی بازرگانی سایپا-ستکو
۶۳۲,۰۲۰,۲۲۳	۱۶,۹۵۲,۶۵۷		شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۳۵۸,۹۸۹,۸۸۵,۰۷۱	۳۱۶,۷۶۲,۴۰۸,۵۷۷		

۲۰-۱-۱- تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۳,۲۵۹ میلیون ریال بدهی پرداخت شده است.

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

ریال	ریال	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۱۵۷,۴۲۱,۸۸۹,۴۶۲	۳۷۳,۸۲۳,۱۱۱,۸۹۰	مانده ابتدای سال
(۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۴۰۲,۲۸۳,۴۲۱)	پرداخت چک بابت تقسیم سود سهام به سمیکو سال ۹۸
-	۳۵,۶۹۰,۵۷۲,۷۹۳	انتقال مطالبات شرکت تجارت الکترونیم تابان تاخت به سمیکو
-	(۱۴۷,۵۹۹,۴۹۸,۰۰۰)	پرداخت افزایش سرمایه
-	۳,۶۰۹,۵۸۳,۴۰۲	قرارداد بیمه تکمیلی پروژه پارس خودرو
-	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت بخش از مطالبات
۵۰,۸۷۱,۵۳۷,۰۱۵	-	سود سهام مصوب
۷,۱۷۷,۱۱۶,۰۵۷	۹,۷۱۸,۷۶۹,۵۲۲	پرداخت حقوق و مزایای هیات مدیره
(۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰	بابت نقل و انتقال سهام پاکیزه مهر آبی
(۱۴۰,۲۳۰,۵۷۵)	۳۹۲,۶۴۵,۶۱۰	(۹۸ درصد سهم)
۳۷,۰۳۰,۰۶۸,۵۵۷	-	سود سهام دریافتنی
-	۲,۰۷۹,۲۷۱,۴۵۴	دریافت از شرکت سمیکو بابت معوقه بیمه و سهام
(۴,۲۴۲,۴۸۸,۳۳۳)	(۸۳۷,۰۰۸,۷۴۲)	حق الزحمه ارزیابی کارشناسان
۲۲۹,۸۲۳,۸۹۲,۱۸۳	۲۲۱,۱۶۶,۲۶۴,۵۰۸	سایر

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

۲۰-۱-۱-۳- طلب شرکت عدالت اندیشان بابت قرارداد کارمزد وصول مطالبات تلفنی مربوط به سنوات قبل می باشد.

۲۰-۱-۱-۴- عمده طلب شرکت سرمایه گذاری سایپا بابت تقسیم سود سهام پرداخت نشده سنوات قبل به آن شرکت می باشد.

۲۰-۱-۱-۵- طلب شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت ، پیشگامان خوراک تابان و فناوری سایپا ارتباط ناشی از قراردادهای بیمه تکمیلی با کارگزاری سایپا می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰-۱-۴- مانده سایر اسناد پرداختنی متشکل از اقلام زیر می باشد.

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۰۲,۲۸۳,۴۲۱	۲۰-۱-۴-۱
-	۲۸,۹۹۴,۰۷۲	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۹۳۰,۹۴۹,۵۰۳	-	شرکت جهاد نصر تهران
۸۸۱,۰۶۰,۰۰۰	-	شرکت تولیدی ارج پلاست مهران
۵۷۶,۹۷۲,۹۴۰	-	فروشگاه پدیده پلاست
۳۴۷,۷۰۰,۰۰۰	-	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۲۲۶,۹۵۰,۰۰۰	-	سعید فدایی اصل
۱۵۱,۹۹۰,۰۰۰	-	کفش شهیر
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	فروشگاه کی دبلیو
۱۲۷,۸۵۷,۰۰۰	-	پخش جارو خزایی
۴۳۹,۷۷۶,۰۹۰	۴,۸۷۹,۴۹۰	شرکت سپید در شایان
		سایر
۱۱,۸۲۳,۲۵۵,۵۳۳	۶۲,۴۳۶,۱۵۶,۹۸۳	

۲۰-۱-۴-۱- چک مذکور بابت بدهی به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا پرداخت شده است. که تا تاریخ تهیه صورت مالی پاس نگردیده است.

۲۰-۱-۵- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۵,۸۴۵,۷۹۱,۱۴۲	۵۵,۵۹۳,۶۴۲,۰۵۱	۲۰-۱-۵-۱
۱۳۲,۰۶۷,۹۸۸,۴۰۵	۴۴۸,۲۳۰,۹۳۳,۵۱۷	۲۰-۱-۵-۱
۴۹,۶۴۹,۸۰۵,۷۷۴	۵۹,۳۷۵,۱۸۰,۶۷۸	۲۰-۱-۵-۲
۲۷۷,۹۶۰,۲۶۰,۶۵۴	۱۰۳,۸۲۳,۶۸۲,۹۴۷	۲۰-۱-۵-۳
۳۶,۰۶۳,۸۷۰,۸۳۵	۴۳,۶۶۷,۲۲۳,۶۷۹	ذخیره صندوق و سایر مطالبات کارکنان
۵۶,۸۲۴,۱۶۳,۲۹۰	۱۵۶,۸۱۴,۰۳۷,۴۸۹	مالیات تکلیفی و حقوق و مرخصی
۶۹۳,۷۲۲,۸۸۸	۱,۶۳۲,۶۷۹,۳۵۴	سپرده بیمه پیمانکاران
۶۵۴,۸۸۷,۴۰۳	۱۹۹,۴۶۶,۵۰۸	سایر
۷۵۰,۷۶۰,۴۹۰,۳۹۱	۸۶۹,۳۳۶,۸۴۶,۲۲۳	

۲۰-۱-۵-۱- مانده فوق مربوط به حقوق و مزایا و بیمه بهمن و اسفند ماه ۹۹ پرسنل می باشد که در ماه بعد پرداخت و تقسیط شده است که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۴۴,۳۸۱ میلیون ریال پرداخت شده است.

۲۰-۱-۵-۲- مانده فوق مربوط به بدهی ارزش افزوده سال ۹۹ می باشد که بصورت اقساط در حال پرداخت می باشد و تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۶,۳۰۰ میلیون ریال پرداخت شده است.

۲۰-۱-۵-۳- ذخیره عیدی و مرخصی مربوط به سال مالی ۱۳۹۹ بوده که برای پرسنل شناسایی و ثبت و عمدتاً مبلغ عیدی پرداخت شده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰-۱-۶- حساب پرداختنی سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶.۴۵۰.۴۰۵.۸۰۸	۶.۱۵۲.۸۶۷.۵۶۶	۲۰-۱-۶-۱
.	۱.۳۶۹.۵۶۳.۲۹۴	مهر قرض الحسنه کارگر جنوبی - وام پرسنل شرکت به پخش
۲۱۲.۲۵۰.۷۳۳	۹۹۵.۵۲۱.۰۹۵	شرکت پیشرو راهبر آروین
.	۸۱۷.۹۱۵.۰۰۱	شرکت تعاونی مصرف کارکنان سایپا
.	۳۱۴.۴۰۰.۰۰۰	فروشگاه خندان
.	۴۱۱.۷۹۶.۹۵۰	مرکز تخصصی طب کار ایرانیان
۴۱۵.۸۹۲.۵۳۰	۲۵۶.۰۰۰.۰۰۰	موسسه خیریه نیکسا
.	۴۹۰.۹۳۶.۰۰۰	شرکت برید سامانه نوین
.	۴۷۰.۱۸۲.۲۰۰	فروشگاه براتی
۱۶۱.۷۰۰.۰۰۰	.	شرکت آلتون رزین البرز
۵.۴۸۱.۹۱۱.۰۰۵	۴.۷۶۱.۳۲۹.۵۳۹	سایر
۱۲.۷۲۲.۱۶۰.۰۷۶	۱۶.۰۴۰.۵۱۱.۶۴۵	

۲۰-۱-۶-۱- تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۲.۷۹۶ میلیون ریال پرداخت شده است.

۲۰-۱-۶-۲- مانده بدهی به بانک بابت وام دریافتی پرسنل از بانک بوده، که ماهیانه از حساب پرسنل کسر و توسط شرکت به حساب بانک قرض الحسنه مهرایران شعبه کارگر جنوبی واریز می گردد.

۲۰-۲- پرداختنی های بلند مدت:

سایر پرداختنی ها

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۷.۲۹۳.۱۰۵.۰۵۴	۳۷.۲۹۳.۱۰۵.۰۵۴	۲۱-۲-۱
۳۷.۲۹۳.۱۰۵.۰۵۴	۳۷.۲۹۳.۱۰۵.۰۵۴	اشخاص وابسته - شرکت سایپا



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰-۲-۱- اشخاص وابسته - شرکت سایپا

مانده شرکت سایپا از اقلام زیر تشکیل شده است:

انتقال بدهی سایپا دیزل و بهای خرید سهام

انتقال سهام سایپا دیزل

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶	۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶
۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶	۸۳۵,۷۳۴,۳۹۰,۱۸۶
(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)
۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴	۳۷,۲۹۳,۱۰۵,۰۵۴

۲۰-۲-۱-۱ - طبق توافقنامه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ به شماره ۱۰/۱۱۷۴/۱۰۴۳۰۲ بخشی از سهام و بدهی سایپا دیزل با حسابهای پرداختی بلند مدت سایپا تهاتر شده است. به موجب صلح نامه شماره ۱۰/۱۱۷۸/۵۱۴۸۴۹ سهام شرکت تاپکو از شرکت سایپا به شرکت ستاره سفیران آینده واگذار گردید و سهام تاپکو به قیمت تمام شده سازمان گسترش و نوسازی واگذار و یا اقاله گردید. موضوع اقاله فوق از سوی شرکت سایپا در سامانه کدال سازمان بورس با هدف شفاف سازی افشا گردیده است.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۷۷,۷۹۰,۷۲۷,۴۳۸	۶۴,۷۹۹,۹۹۹,۴۲۵
(۹۱,۶۰۶,۲۷۵,۲۴۶)	(۱۳۴,۹۸۰,۸۷۱,۰۶۲)
۱۲۲,۴۶۸,۶۴۲,۶۳۹	۱۸۶,۰۰۲,۳۶۴,۲۴۹
۱۰۸,۶۵۳,۰۹۴,۸۳۱	۱۱۵,۸۲۱,۴۹۲,۶۱۲

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین سال

مانده در پایان سال



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۲- مالیات پرداختنی

تجدید ارائه شده	مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۳۹۸/۱۰/۳۰- ریال	۱۳۹۹/۱۲/۳۰- ریال						
مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
۳۶,۵۷۵,۵۱۸,۳۵۰	-	۳۶,۵۷۵,۵۱۸,۳۵۰	۳۶,۵۷۵,۵۱۸,۳۵۰	۳۶,۵۷۵,۵۱۸,۳۵۰	۱۷,۹۶۸,۰۰۵,۳۰۸	۲۱,۲۲۸,۲۵۹,۶۴۸	۸۵,۳۲۶,۳۵۵,۹۳۸	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
۱۴,۰۱۰,۵۲۰,۱۵۸	۱,۱۲۹,۹۰۸,۰۰۰	۱۲,۸۸۰,۶۱۲,۱۵۸	۱۴,۰۱۰,۵۲۰,۱۵۸	۱۶,۳۱۶,۱۴۳,۷۴۷	۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۳۰۰	۵۱,۶۴۸,۸۵۶,۸۰۰	۱۹۷,۳۴۰,۱۳۳,۹۸۸	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
-	-	۶,۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶,۲۸۱,۵۶۷,۰۷۲	۲۵,۱۲۶,۲۶۸,۳۸۶	۲۵,۱۲۶,۲۶۸,۲۸۶	دوره مالی دو ماهه منتهی به
-	۶۵,۳۳۵,۸۲۷,۴۴۳	-	-	-	۶۵,۳۳۵,۸۲۷,۴۴۳	۲۶۱,۳۵۷,۲۶۴,۹۰۸	۲۶۱,۳۵۷,۲۶۴,۹۰۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۵۰,۵۸۶,۰۳۸,۵۰۸	۶۶,۴۶۵,۷۳۵,۴۴۳							

۱- ۲۲- مالیات کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

۲- ۲۲- عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ تا تاریخ تهیه گزارش توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده که شرکت معادل برگ قطعی پرداخت و تسویه نموده است.

۳- ۲۲- مالیات عملکرد شرکت بابت سال مالی ۱۳۹۸ قطعی شده و در تاریخ صورت وضعیت مالی مانده بدهی به مبلغ ۱,۱۲۹,۹۰۸,۰۰۰ ریال که طی یک فقره چک به اداره امور مالیاتی واگذار شده که به اسناد پرداختنی طبقه بندی گردید و در

تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۱ پرداخت و تسویه شده است.

۴- ۲۲- شرکت بابت سال مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با توجه به سود ابرازی اقدام به شناسایی ذخیره نموده است و بصورت اقساط تسویه و پرداخت نموده است.

۵- ۲۲- شرکت بابت سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ذخیره مطابق سود ابرازی شناسایی کرده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳- ذخایر

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
مانده پایان سال	مانده پایان سال	کاهش	مانده ابتدای سال	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۲۱۲,۱۹۶,۱۳۰	۱۲,۷۰۷,۱۸۳,۸۷۷	(۴,۵۶۶,۸۲۷,۸۱۵)	۱۷,۲۷۴,۰۱۱,۶۹۲	۲۳-۱ ذخیره بیمه پیمان

۲۳-۱- ذخیره بیمه شناسایی شده سنواتی مربوط به ما به التفاوت ۱۶,۶۷٪ حق بیمه پیمانکاری قراردادهای منعقد با کارفرمایان و بیمه پرداختی طبق لیست حقوق و دستمزد بوده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	۲۴- پیش دریافت ها
ریال	ریال		
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴-۱	شرکت لیزینگ رایان سایبا
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴-۱	شرکت سایبا گام
۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۱	شرکت طعام گستر آفتاب
(۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)		کسر می شود: اسناد دریافتی به طرفیت پیش دریافت
۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۲۴-۱- مانده فوق بابت ۱۰ درصد مبلغ کل برآوردی قرارداد های اجرایی به عنوان علی الحساب در ابتدای قرارداد دریافتی از کارفرمایی می باشد که از محل آخرین صورت وضعیت کسر می گردد

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

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	اصلاح اشتباهات
ریال	ریال	اصلاح حساب درآمد
۶,۵۳۰,۱۶۱,۰۴۷	(۳۲,۰۶۶,۱۱۲,۸۳۸)	اصلاح حساب بهای تمام شده - حقوق و دستمزد
(۳۶,۹۴۳,۷۷۳,۵۷۹)	۱۳,۵۸۷,۶۰۲,۸۷۳	مالیات عملکرد
(۱۵,۵۷۹,۵۹۹,۶۴۳)	(۲۳,۱۹۱,۲۱۱,۹۳۶)	ارزش افزوده، تکلیفی و حقوق و دستمزد
(۴,۷۷۵,۸۶۵,۴۱۷)	(۲۲,۳۶۶,۷۰۶,۲۰۰)	
(۴۰,۷۶۹,۰۷۷,۳۹۱)	(۶۴,۰۳۶,۴۲۸,۱۰۱)	

۲۵-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات اقلام مقایسه ای در ارتباط با اصلاح اشتباهات، اصلاح و ارائه مجدد شده است. لذا اقلام مقایسه ای لزوماً با صورت مالی سال قبل مطابقت ندارد.

۲۵-۳- اصلاح و ارائه مجدد صورت مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰:

طبق صورت مالی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات	تجدید ارائه شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۴۱,۹۸۴,۲۸۱,۴۵۸		(۱۲,۵۵۲,۹۰۹,۹۶۵)	۱,۳۲۹,۴۳۱,۳۷۱,۴۹۳
۹۳۴,۹۶۹,۴۴۲,۸۰۷	۲۷۷,۱۹۸,۵۸۸,۴۹۰	۲۸,۲۹۲,۳۰۶,۲۰۰	۱,۲۴۰,۴۶۰,۳۵۷,۴۹۷
۲۶,۶۳۳,۱۵۴,۴۰۸	(۷۶۱,۶۷۲,۱۶۴)	(۲۳,۱۹۱,۲۱۱,۹۳۶)	۵۰,۵۸۶,۰۳۸,۵۰۸
۲۹۷,۱۷۲,۴۵۶,۷۸۴	(۴۷۷,۹۶۰,۲۶۰,۶۵۴)	-	۱۹,۲۱۲,۱۹۶,۱۳۰
۱۴۲,۰۱۸,۹۲۳,۸۷۰	-	(۶۴,۰۳۶,۴۲۸,۱۰۱)	۷۷,۹۸۲,۴۹۴,۷۶۹
۴,۰۶۲,۴۰۴,۵۸۳,۳۷۷		(۲۶,۳۹۸,۸۸۷,۲۱۹)	۴,۰۳۶,۰۰۵,۱۷۱,۱۵۸
۳,۹۶۵,۶۲۰,۸۸۳,۳۷۰		(۵,۹۲۵,۶۰۰,۰۰۰)	۳,۹۷۱,۵۴۶,۴۸۳,۳۷۰
۴۴,۹۷۵,۵۲۰,۱۲۴		۲,۷۴۰,۰۷۹,۶۰۰	۴۷,۷۱۵,۵۹۹,۷۲۴

صورت وضعیت مالی:

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

حسابهای دریافتی تجاری و سایر دریافتی ها

پرداختی تجاری و سایر پرداختی ها

مالیات پرداختی

ذخایر

سود انباشته

صورت سود و زیان:

درآمد عملیاتی

بهای تمام شده

هزینه اداری و عمومی

۲۵-۴- اصلاح و ارائه مجدد صورت مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰:

طبق صورت مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات	تجدید ارائه شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵۳,۱۸۲,۳۳۵,۹۴۰	-	(۲۰,۴۱۳,۶۱۲,۵۳۳)	۸۳۱,۷۶۸,۷۲۳,۴۰۸
۷۳۸,۳۹۸,۴۸۸,۹۱۶	۱۴۰,۴۱۹,۲۷۳,۶۰۱	۴,۷۷۵,۸۶۵,۲۱۷	۸۸۳,۵۹۳,۶۲۷,۷۳۴
۲۰,۹۹۵,۹۱۸,۷۰۸	-	۱۵,۵۷۹,۵۹۹,۶۴۳	۳۶,۵۷۵,۵۱۸,۳۵۰
۱۶۰,۴۹۷,۳۹۶,۵۴۶	(۱۴۰,۴۱۹,۲۷۳,۶۰۱)	-	۲۰,۰۷۸,۰۲۰,۹۴۵
۶۲,۸۰۴,۵۷۷,۳۶۹	-	(۴۰,۷۶۹,۰۷۷,۳۹۱)	۲۲,۰۳۵,۴۹۹,۸۷۸
۳,۰۲۰,۴۱۴,۵۴۷,۱۹۵	-	۶,۵۳۰,۱۶۱,۰۴۷	۳,۰۲۶,۹۴۴,۷۰۸,۲۴۲
۳,۹۱۰,۷۹۵,۱۸۹,۲۷۸	-	۲۶,۹۴۳,۷۷۳,۵۷۹	۲,۹۳۷,۷۲۸,۹۶۲,۸۵۷



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶- نقد حاصل از عملیات

(تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۴۲,۰۱۸,۹۲۲,۸۷۰	۱۹۶,۰۲۱,۴۳۷,۴۶۶
۱۲,۹۱۲,۲۱۴,۲۰۰	۶۵,۳۳۵,۸۲۷,۴۴۳
(۱۰,۳۸۳,۷۹۶)	(۲,۴۴۷,۵۶۲,۲۴۲)
(۱۲۶,۴۳۹,۸۷۷,۶۵۱)	(۳۹۸,۳۸۰,۸۷۳)
(۳۳۷,۵۵۸,۸۱۰)	(۳۸۴,۴۲۵,۷۳۵)
۳۰,۸۶۲,۳۶۶,۳۹۳	۷,۱۶۸,۳۹۷,۷۸۱
۸,۰۱۲,۳۴۸,۳۶۶	۸,۴۳۴,۵۱۹,۶۸۸
-	۲,۷۳۱,۸۲۰,۵۱۹
(۷۴,۹۰۰,۹۹۰,۲۹۸)	۸۰,۴۴۰,۱۹۶,۵۸۱
(۵۱۶,۶۵۴,۶۵۱,۰۲۵)	(۲۹۸,۳۹۹,۴۸۳,۲۵۷)
۳۱۵,۶۰۷,۰۴۶	(۴,۴۵۳,۷۵۰,۸۷۱)
(۶,۶۳۵,۸۴۶,۴۵۸)	(۱۳,۶۹۷,۷۷۱,۳۷۵)
۳۲۰,۲۱۵,۳۴۱,۲۲۴	۱۲۷,۰۵۷,۱۲۴,۶۱۴
(۸۶۵,۸۲۴,۸۱۵)	(۶,۵۰۵,۰۱۲,۲۵۳)
(۲,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۲۰,۵۶۹۵,۳۷۴,۰۳۸)	(۱۹۶,۸۴۸,۸۹۳,۱۴۲)
(۱۲۸,۵۷۷,۴۴۱,۴۵۶)	۷۹,۶۱۲,۷۴۰,۹۰۴

سود خالص

تعدیلات:

هزینه مالیات بر درآمد

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها

سود ناشی از سپرده بانکی

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

استهلاک دارایی های غیر جاری

خالص سایر درآمدها و هزینه عملیاتی

جمع تعدیلات

تغییرات در سرمایه در گردش:

(افزایش) دریافتی های عملیاتی

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش پرداختی های عملیاتی

(کاهش) افزایش ذخایر

(کاهش) پیش دریافت های عملیاتی

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات

۲۷- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

افزایش سرمایه ثبت شده از محل مطالبات حال شده سهامداران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال

۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۷-۱ به استناد صورتجلسه هیأت مدیره مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۹ و اجازه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۳ سرمایه شرکت منقسم به ۲۰۰ میلیون سهم با نام ۱۰۰۰ ریالی از محل مطالبات حال شده سهامداران به ثبت رسید.

۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک:

۲۸-۱- مدیریت سرمایه:

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییرباقی مانده است و شرکت در سال مالی ۱۳۹۹ افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران انجام داده و به ثبت رسانده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۸-۲- نسبت اهرمی :

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۴۵۸,۰۵۴,۷۹۲,۰۲۰	۱,۶۱۱,۷۸۶,۶۱۷,۳۶۱	جمع بدهی ها
(۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵)	(۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰)	موجودی نقد
۱,۴۳۴,۷۴۱,۳۸۲,۱۵۵	۱,۵۴۰,۰۰۳,۱۸۸,۲۰۱	خالص بدهی
۱۱۷,۵۸۲,۴۹۴,۷۶۹	۳۳۷,۵۹۰,۷۲۲,۷۸۹	حقوق مالکانه
۸	۲۲	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۸-۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۲۸-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط مدیریت شرکت بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.

۲۸-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۲۸-۶- در خصوص آثار شیوع ویروس کرونا بر فعالیت شرکت، شایان ذکر است که این موضوع تأثیر چندانی بر کاهش فعالیت درآمدی شرکت طی سال مالی منتهی به ۹۹/۱۲/۳۰ نداشته است، با توجه به ماهیت فعالیت شرکت که تأمین نیروی انسانی می باشد. در صورت کاهش فعالیت شرکت های طرف قرارداد در سال مالی آتی، امکان کاهش حجم عملیات شرکت متصور خواهد بود.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی مورد گزارش :

(ارقام به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	شرح معاملات	مبلغ معامله
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا	همگروه	✓	ارائه خدمات	-
	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	همگروه	✓	ارائه خدمات	-
	شرکت پیشگامان خوارک تابان	همگروه	✓	ارائه خدمات	-
	شرکت سایپا	همگروه	-	ارائه خدمات	۱,۷۷۳,۵۶۰,۲۶۵,۹۵۳
	شرکت زامیاد	همگروه	-	ارائه خدمات	۵۰۱,۷۵۶,۹۰۸,۲۰۵
	شرکت پارس خودرو	همگروه	-	ارائه خدمات	۶۹۵,۸۶۴,۳۷۴,۳۷۱
	شرکت سایپا آذین	همگروه	-	ارائه خدمات	۲۴۲,۴۵۵,۸۰۷,۰۸۸
	شرکت مهندسی مشاوره ساز گستر	همگروه	-	ارائه خدمات	۱۱۳,۹۲۷,۰۲۴,۱۲۳
	شرکت سایپا پرس	همگروه	-	ارائه خدمات	۸۴,۷۸۲,۱۷۲,۳۲۴
	فترسازی زر	همگروه	-	ارائه خدمات	۲۳,۹۱۵,۷۹۰,۸۹۰
	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو	همگروه	-	ارائه خدمات	۹۴,۳۰۰,۵۸۶,۵۶۳
	شرکت امداد خودرو سایپا	همگروه	-	ارائه خدمات	۲۲,۰۰۲,۸۰۲,۶۵۷
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	همگروه	-	ارائه خدمات	۱۹,۶۶۸,۱۳۳,۹۹۰
	ایدکو پرس	همگروه	-	ارائه خدمات	۳۱۴,۹۱۲,۲۵۸,۲۱۹
	قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	همگروه	-	ارائه خدمات	۲۲۰,۱۸۱,۷۶۰,۰۳۸
	شرکت سایپا کاشان	همگروه	-	ارائه خدمات	۱,۰۱۴,۲۹۰,۸۴۷,۶۲۶
	خدمات فنی رنا	همگروه	-	ارائه خدمات	۱۴,۷۲۴,۳۲۱,۰۱۷
همراه خودرو سایپا	همگروه	-	ارائه خدمات	۲۵,۹۸۸,۶۲۲,۸۰۱	
سایپا لجستیک	همگروه	-	ارائه خدمات	۲۲,۳۶۳,۷۸۸,۸۱۱	
جمع صفحه					۵,۱۸۴,۶۹۵,۴۶۴,۶۷۶



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(ارقام به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	-	شرح معاملات	مبلغ معامله
سایر اشخاص وابسته	سایپا یدک	همگروه	-	ارائه خدمات	۸۰,۶۴۴,۷۳۳,۱۵۰
	سودیکو	همگروه	-	ارائه خدمات	۱۷,۹۱۰,۰۲۸,۶۰۹
	سیکو	همگروه	-	ارائه خدمات	۳۰,۶۳۶,۷۴۸,۷۸۴
	فرهنگی ورزشی سایپا	همگروه	-	ارائه خدمات	۶,۳۵۷,۱۶۳,۵۵۲
	کارگزاری بیمه سایپا	همگروه	-	ارائه خدمات	۲۱,۶۵۱,۲۷۵,۵۳۹
	کمک فنر ایندامین	همگروه	-	ارائه خدمات	۹۳,۶۴۷,۷۳۳,۰۰۱
	مالیبل	همگروه	-	ارائه خدمات	۵۱۷,۳۳۹,۶۸۹,۴۱۵
	مگا موتور	همگروه	-	ارائه خدمات	۳۴۳,۹۷۲,۱۹۴,۶۷۹
	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(بن رو)	همگروه	-	ارائه خدمات	۱۵۴,۹۹۷,۷۳۰,۲۵۰
	شرکت پلاسکو کار	همگروه	-	ارائه خدمات	۶۰,۴۴۷,۰۶۱,۷۹۱
	ستکو	همگروه	-	ارائه خدمات	۸۱۹,۰۳۶,۶۴۸
	شرکت لیزینگ رایان وصول مطالبات	همگروه	-	ارائه خدمات	۶۱,۱۰۴,۵۴۷,۸۲۲
	شرکت آذربایجان سایپا	همگروه	-	ارائه خدمات	۸۸,۲۱۸,۷۴۳,۹۴۹
	شرکت نگین آرای آسیا	سایر	-	ارائه خدمات	۱,۵۷۶,۳۲۵,۰۶۵
	شرکت سایپا گام	سایر	-	ارائه خدمات	۱۴۱,۴۳۷,۷۹۷,۲۷۶
شرکت راه آهن شرقی بنیاد	سایر	-	ارائه خدمات	۱۵۲,۳۳۴,۶۷۳,۸۵۸	
سایر	سایر	-	ارائه خدمات	۷۶,۹۵۲,۱۲۷,۶۳۴	
جمع کل			...		۷,۳۴۰,۷۴۳,۰۷۵,۶۹۸

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۹-۲ - مانده نهایی با اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(ارقام به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی تجاری	پرداختنی تجاری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
				خالص		خالص	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
همگروه	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	-	(۶,۸۶۱,۹۹۷,۰۵۴)	-	(۶,۸۶۱,۹۹۷,۰۵۴)	-	(۳۹,۵۴۶,۶۹۳,۸۰۰)
اصلی	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا	(۲۲۱,۱۶۶,۲۶۴,۵۰۸)	-	(۲۲۱,۱۶۶,۲۶۴,۵۰۸)	-	(۳۲۹,۸۲۳,۸۹۳,۱۸۳)	
همگروه	شرکت سرمایه گذاری سایپا	(۹,۰۴۰,۹۸۸,۵۸۶)	-	(۹,۰۴۰,۹۸۸,۵۸۶)	-	(۹,۸۰۳,۳۲۵,۳۷۱)	
همگروه	شرکت پیشگامان خوراک تابان	۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸	(۳,۹۶۵,۰۶۵,۷۲۴)	۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸	(۳,۹۶۵,۰۶۵,۷۲۴)	-	
سایر اشخاص وابسته	شرکت سایپا	۱۳۴,۵۸۵,۱۵۹,۵۱۰	-	۱۳۴,۵۸۵,۱۵۹,۵۱۰	-	۱۷۹,۸۳۹,۷۳۵,۶۸۱	
	شرکت زامیاد	-	(۲۷,۳۶۲,۷۱۲,۲۲۰)	-	(۲۷,۳۶۲,۷۱۲,۲۲۰)	-	
	شرکت پارس خودرو	۱۰۵,۰۲۹,۵۴۸,۳۹۱	-	۱۰۵,۰۲۹,۵۴۸,۳۹۱	-	۱۴۹,۶۵۴,۶۱۲,۶۴۳	
	شرکت سایپا آذین	۱۰۷,۷۶۶,۶۰۲,۱۰۱	-	۱۰۷,۷۶۶,۶۰۲,۱۰۱	-	۵۴,۵۲۰,۵۶۴,۶۶۴	
	شرکت مهندسی مشاوره ساز گستر	۷,۳۹۰,۰۵۱,۹۷۵	-	۷,۳۹۰,۰۵۱,۹۷۵	-	۴,۳۳۸,۹۷۵,۷۰۳	
	شرکت سایپا پرس	۱,۴۹۶,۰۳۷,۷۱۸	-	۱,۴۹۶,۰۳۷,۷۱۸	-	۱۸,۸۷۷,۵۰۶,۵۰۸	
	فترسازی زر	۳,۹۵۰,۹۹۳,۴۸۷	-	۳,۹۵۰,۹۹۳,۴۸۷	-	۱,۹۶۵,۲۷۰,۲۰۵	
	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو	۲۱,۷۷۹,۴۲۴,۵۴۴	-	۲۱,۷۷۹,۴۲۴,۵۴۴	-	۱۸,۳۰۳,۵۷۴,۰۶۱	
	شرکت امداد خودرو سایپا	۲,۸۶۲,۷۲۸,۶۰۰	-	۲,۸۶۲,۷۲۸,۶۰۰	-	۱,۵۴۶,۸۹۴,۰۳۶	
	شرکت لیزینگ رایان سایپا	۱۲,۱۱۵,۵۷۸,۵۴۴	-	۱۲,۱۱۵,۵۷۸,۵۴۴	-	۳,۱۰۰,۶۶۶,۹۳۴	
	ایدکو پرس	۶,۴۲۷,۹۰۸,۹۸۵	-	۶,۴۲۷,۹۰۸,۹۸۵	-	۳۳,۳۵۹,۹۸۸,۳۳۲	
	قالبه‌های بزرگ صنعتی سایپا	۲۲,۷۷۸,۲۲۷,۱۲۵	-	۲۲,۷۷۸,۲۲۷,۱۲۵	-	۳۴,۱۷۷,۴۶۸,۰۴۷	
	شرکت سایپا کاشان	۸۲,۵۲۶,۷۶۷,۶۶۵	-	۸۲,۵۲۶,۷۶۷,۶۶۵	-	۷۵,۱۲۱,۵۸۸,۹۳۸	
	خدمات فنی رنا	۴,۱۶۲,۶۶۴,۰۸۸	-	۴,۱۶۲,۶۶۴,۰۸۸	-	۲,۹۸۳,۴۹۰,۷۴۱	
	همراه خودرو سایپا	۶,۷۴۰,۲۵۱,۹۰۱	-	۶,۷۴۰,۲۵۱,۹۰۱	-	۴,۴۹۶,۱۲۵,۸۹۲	
	سایپا دیزل	۱,۳۷۱,۹۴۵,۷۲۱	-	۱,۳۷۱,۹۴۵,۷۲۱	-	۱,۳۸۸,۵۱۰,۷۳۱	
سایپا لجستیک	۱۷,۴۹۵,۲۶۱,۸۲۵	-	۱۷,۴۹۵,۲۶۱,۸۲۵	-	۵,۵۱۷,۴۰۴,۴۴۲		
جمع صفحه	۵۳۹,۶۰۰,۲۵۸,۱۸۸	(۲۶۸,۳۹۷,۰۲۸,۰۹۲)	۵۳۹,۶۰۰,۲۵۸,۱۸۸	(۲۶۸,۳۹۷,۰۲۸,۰۹۲)	۵۹۱,۹۷۸,۷۹۰,۹۸۰	(۲۷۹,۱۷۳,۹۱۱,۳۵۴)	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲۹- مانده نهایی با اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(ارقام به ریال)

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		پرداختنی تجاری	دریافتنی تجاری	نام شخص وابسته
خالص		خالص				
بدهی	طلب	بدهی	طلب			
-	۹۴۹,۶۸۴,۰۵۳	-	۱۴,۸۷۰,۹۱۵,۷۸۳	.	۱۴,۸۷۰,۹۱۵,۷۸۳	سیکو
(۶۳۲,۰۲۰,۲۲۳)	۳۳۷,۰۸۸,۶۳۲	(۱۶,۹۵۲,۶۵۷)	۱,۷۷۵,۶۱۳,۲۵۹	(۱۶,۹۵۲,۶۵۷)	۱,۷۷۵,۶۱۳,۲۵۹	فرهنگی ورزشی سایپا
(۷۰,۲۲۵,۰۱۴,۶۳۳)	-	(۲۵,۸۶۳,۲۰۶,۰۳۷)	-	(۲۵,۸۶۳,۲۰۶,۰۳۷)	=	کارگزاری بیمه سایپا
-	۱۱,۵۲۶,۸۵۸,۸۲۳	-	۳۰,۹۲۷,۷۷۹,۰۷۱	.	۳۰,۹۲۷,۷۷۹,۰۷۱	کمک فتر ایندامین
-	۱۰۷,۳۰۴,۵۹۴,۷۲۲	-	۱۱۳,۲۴۲,۳۵۲,۵۶۷	.	۱۱۳,۲۴۲,۳۵۲,۵۶۷	مالیبل
-	۱۴,۸۶۴,۲۲۳,۸۵۹	-	۱۷,۶۲۶,۵۸۶,۵۱۸	.	۱۷,۶۲۶,۵۸۶,۵۱۸	مگا موتور
-	۳۱,۸۲۵,۲۰۳,۱۵۱	-	۳۳,۳۰۱,۵۱۰,۵۶۲	.	۳۳,۳۰۱,۵۱۰,۵۶۲	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(بن رو)
-	۱۹,۴۴۱,۸۹۴,۸۷۴	-	۲۷,۵۷۸,۲۸۰,۳۷۱	.	۲۷,۵۷۸,۲۸۰,۳۷۱	شرکت پلاسکو کار
-	-	(۴,۲۹۴,۸۴۶)	-	(۴,۲۹۴,۸۴۶)	-	ستکو
-	۲,۰۴۹,۲۶۶,۵۰۶	-	۲,۸۸۲,۸۶۵,۵۵۴	.	۲,۸۸۲,۸۶۵,۵۵۴	شرکت نگین آرای آسیا
-	۱۲,۰۴۱,۳۹۲,۰۹۶	-	۲۸,۹۴۹,۹۲۳,۳۶۲	.	۲۸,۹۴۹,۹۲۳,۳۶۲	شرکت سایپا گام
(۸,۹۵۸,۹۳۸,۸۶۱)	۱۴,۰۷۵,۲۵۱,۷۸۰	(۲۲,۴۸۰,۹۲۶,۹۴۵)	۴۳,۵۰۴,۵۴۷,۵۵۹	(۲۲,۴۸۰,۹۲۶,۹۴۵)	۴۳,۵۰۴,۵۴۷,۵۵۹	سایر
(۳۵۸,۹۸۹,۸۸۵,۰۷۱)	۸۰۶,۳۹۴,۲۴۹,۴۷۶	(۳۱۶,۷۶۲,۴۰۸,۵۷۷)	۸۵۴,۲۶۰,۶۳۲,۷۹۴	(۳۱۶,۷۶۲,۴۰۸,۵۷۷)	۸۵۴,۲۶۰,۶۳۲,۷۹۴	جمع کل

سایر اشخاص
وابسته



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۰-۱- شرکت فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۰-۲- وضعیت ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است و در سال های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ رسیدگی انجام شده که برگ قطعی صادر شده و بصورت اقساط در حال پرداخت و تسویه شده ولی بابت جرایم اقدامات لازم در حال انجام می باشد.

۳۰-۳- براساس مفاد بخش نامه ۱۱/۱ سازمان تامین اجتماعی شرکت‌های پیمانکاری که در اتمام هر قرارداد مفاصا حساب تامین اجتماعی اخذ می کنند ملزم به رسیدگی نمی باشند.

۳۰-۴- اسناد تضمینی ما نزد دیگران :

۳۰-۲-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی اسناد تضمینی ما نزد دیگران

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۸۲۰,۰۱۴,۴۴۰,۵۷۹	۲,۳۵۵,۸۸۵,۰۱۳,۹۷۶
۹۰۲,۱۹۵,۴۶۲,۲۹۷	۹۰۷,۳۳۹,۲۲۸,۲۴۷
۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۰,۲۹۶,۸۸۰,۰۰۰	۱۳۳,۸۰۷,۱۳۷,۶۷۰
۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲,۰۵۸,۷۱۷,۸۸۰	۵۴,۱۵۸,۷۱۷,۸۸۰
۳۲,۹۹۷,۴۶۲,۱۷۷	۴۲,۹۹۷,۴۶۲,۱۷۷
۱۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۷۸۲,۰۱۳,۵۶۵	۷,۷۸۲,۰۱۳,۵۶۵
۶,۲۶۶,۹۵۴,۴۶۲	۶,۲۶۶,۹۵۴,۴۶۲
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۴۲,۱۷۵,۶۷۱
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳,۰۴۵,۵۸۲,۸۷۳	۵۸,۸۳۶,۲۴۰,۰۹۳
۲,۳۶۱,۴۰۹,۹۸۴,۹۸۹	۴,۰۳۱,۳۲۸,۴۱۴,۸۹۷

اسناد تضمینی ما نزد دیگران

شرکت سایپا کاشان - تضمین حسن انجام قرارداد

شرکت سایپا - تضمین حسن انجام قرارداد

شرکت پارس خودرو - تضمین حسن انجام قرارداد

شرکت نگین آرای آسیا

شرکت سایپا گام

بانک مهر اقتصاد

شرکت زامیاد-تضمین حسن انجام قرارداد

شرکت سایپا دیزل

شرکت مالیبل سایپا

شرکت سایپا یدک

شرکت سایپا آذین

شرکت پاسارگاد - تضمین اخذ ضمانتنامه

شرکت سرمایه گذاری سایپا

شرکت جهاد نصر

شرکت پلاسکو کار سایپا

شرکت سازه گستر -تضمین حسن انجام قرارداد

شرکت رایان سایپا(تامین نیرو)

مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو

شرکت مگا موتور - تضمین حسن انجام قرارداد

گمک فتر ایندامین

شرکت امداد خودرو سایپا

شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)

شرکت ایران کاوه

سایپا لجستیک

شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران

سایر

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده باشد، رخ نداده است.

۳۲- سود سهام پیشنهادی :

۳۲-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۹,۶۰۲ میلیون ریال (مبلغ ۹۸ ریال برای هر سهم) است.

۳۲-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین درآمد های عملیاتی جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، از حیث پرداخت آن طرف مهلت قانونی و ونیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۲-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی تامین خواهد شد.

