

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

داریا روش

(حسابداران رسمی)

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان مطالب</u>
(۱) الی (۲)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۲۰	صورت‌های مالی

**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
گزارش نسبت به صورتهای مالی**

مقدمه

۱. صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۲، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرسی، 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 اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. 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 مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد به عنوان بازرسی 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.



(۱)

اظهار نظر

۴. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ 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.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۵. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲ 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 یادشده 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.

۶. گزارش هیئت مدیره، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) موضوع 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 بااهمیتی 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

۷. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص با عنایت به انجام عملیات مالی شرکت مورد گزارش توسط شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایا (سیمیکو)، به موجب گزارش حسابرسی شرکت مذکور برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹، به مورد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نشده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپاروش

۱۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

(حسابداران رسمی)

محمدجعفر دهقان طرزحانی

سیدعلی شیرازی

عضویت: ۸۴۴۳۰۸

عضویت: ۸۱۱۰۳۷



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

گزارش مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای 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
۶-۲۰	• یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	امیر چراغعلی	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
شرکت پیشگامان خوراک تابان	احمد امامی	نائب رئیس و عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	
شرکت ستاره سفیران آینده	اصغر جبارزاده پرنق	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
(سهامی خاص)

آدرس: تهران - بزرگراه شهید ستاری شمالی (بین مکتب شهید) - خیابان شهید قلیلی آبادی - خیابان هیرت - کوچه شقایق

شانزدهم - پلاک ۳۰

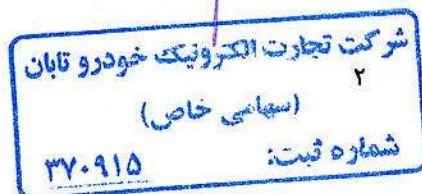
تلفن: ۴۴۸۹۳۰۶۵ فاکس: ۴۴۶۰۲۲۰۵ کد پستی: ۱۴۷۳۷۱۴۳۹۹۷



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
 صورت سود و زیان
 سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۰	-	۵	درآمد سود سهام
۱۸۸	۶۳	۶	درآمد سود سپرده بانکی
۱.۳۸۳	-	۷	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۱.۶۳۱	۶۳		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
(۵۳۸)	(۲.۳۹۲)	۸	هزینه های اداری و عمومی
۱.۰۹۳	(۲.۳۲۹)		سود (زیان) عملیاتی
(۵۱)	(۲)	۹	هزینه های مالی
۱۳۵	۴۴	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱.۱۷۷	(۲.۲۸۷)		سود (زیان) خالص

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهای غیر جاری :
۱.۷۲۷.۰۴۸	۱.۷۲۸.۶۲۹	۱۱	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱.۷۲۷.۰۴۸	۱.۷۲۸.۶۲۹		جمع دارایی های غیر جاری
۴.۹۵۴	۴.۹۵۴	۱۱	دارایی های جاری :
۱.۶۷۸.۴۰۵	۱.۳۹۵.۴۴۹	۱۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱.۲۱۷	۱.۷۲۴	۱۳	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱.۶۸۴.۵۷۶	۱.۴۰۲.۱۲۷		موجودی نقد
۳.۴۱۱.۶۲۴	۳.۱۳۰.۷۵۶		جمع دارایی های جاری
			جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
۶۷۱.۰۰۰	۱.۴۴۹.۳۶۰	۱۴	حقوق مالکانه
۵۸.۷۲۵	۵۹.۷۶۶	۱۵	سرمایه
۸۴.۴۰۰	۸۲.۰۹۶		اندوخته قانونی
۸۱۴.۱۲۵	۱.۵۹۱.۲۲۲		سود انباشته
			جمع حقوق مالکانه
۲.۵۹۷.۴۹۹	۱.۵۳۹.۵۳۴	۱۶	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲.۵۹۷.۴۹۹	۱.۵۳۹.۵۳۴		جمع بدهی ها
۳.۴۱۱.۶۲۴	۳.۱۳۰.۷۵۶		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۷۰۹۱۵

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱۲,۹۴۸	۸۳,۲۸۲	۵۸,۶۶۶	۶۷۱,۰۰۰
-	-	-	-
۸۱۲,۹۴۸	۸۳,۲۸۲	۵۸,۶۶۶	۶۷۱,۰۰۰
۱,۱۷۷	۱,۱۷۷		
	(۵۹)	۵۹	
۸۱۴,۱۲۵	۸۴,۴۰۰	۵۸,۷۲۵	۶۷۱,۰۰۰
۲۰,۸۲۶	۲۰,۸۲۶		
	(۱,۰۴۱)	۱,۰۴۱	
۸۳۴,۹۵۱	۱۰۴,۱۸۵	۵۹,۷۶۶	۶۷۱,۰۰۰
(۲,۲۸۷)	(۲,۲۸۷)		
(۱۹,۸۰۲)	(۱۹,۸۰۲)		
۷۷۸,۳۶۰			۷۷۸,۳۶۰
-	-		
۱,۵۹۱,۲۲۲	۸۲,۰۹۶	۵۹,۷۶۶	۱,۴۴۹,۳۶۰

مانده ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
 اصلاح اشتباهات
 مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
 تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۸
 سود خالص گزارش شده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
 سود سهام مصوب
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
 تغییرات حقوق مالکانه در دوره دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 سود خالص گزارش شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 سود (زیان) خالص در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
 سود سهام مصوب
 افزایش سرمایه
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۳۷۰۹۱۵

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
 صورت جریان های نقدی
 در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۳۱۳	۷۹	۱۷
۴۴,۳۱۳	۷۹	
۴۴,۳۱۳	۷۹	
(۴۵,۰۰۰)		
(۴۵,۰۰۰)	-	
(۶۸۷)	۷۹	
۱,۹۰۴	۱,۶۴۵	
۱,۲۱۷	۱,۷۲۴	
۹۲,۰۶۴	۲,۴۹۶,۸۷۴	۱۸

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 خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :

باز پرداخت بدهی به سهامدار عمده (سمیکو)

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

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۳۷۰۹۱۵



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۰۸۱۱۴ و کد اقتصادی ۴۱۱۳۶۵۶۱۴۱۶۵ در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۶ تحت عنوان شرکت توسعه خدمات خودرو تابان به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۳۷۰۹۱۵ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۱/۱۴، نام شرکت به تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص) تغییر یافته و ماده ۲ اساسنامه اصلاح و در تاریخ ۱۳۸۹/۰۱/۱۴ ذیل دفاتر ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری ثبت گردیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) می باشد و مرکز اصلی آن در تهران- بزرگراه شهید ستاری شمالی (بین حکیم و همت) - خیابان شهید خلیل آبادی - خیابان هجرت - کوچه شقایق شانزدهم - پلاک ۳۰- واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت اصلی شرکت به طور خلاصه عبارت است از فعالیت در زمینه فروش و واگذاری انواع خودرو داخلی، خارجی، قطعات یدکی و تجهیزات خودرو با استفاده از کلیه روش های مجاز قانونی از جمله سیستم تجارت الکترونیکی، انجام خدمات بازرگانی، صادرات و واردات و تامین و توزیع قطعات یدکی و لوازم جانبی انواع خودرو- احداث، تجهیز و راه اندازی نمایندگی های فروش و خدمات پس از فروش خودرو سازان (داخلی- خارجی)- ارائه خدمات خرید و فروش و سفارش کالا و خودرو و لوازم یدکی و تجهیزات خودرو از طریق اینترنت- ارائه انواع خدمات ویژه مجاز از قبیل دریافت سفارش و تحویل خودرو و تجهیزات و لوازم یدکی و تزئینی و جانبی آن در مبدأ- خرید، فروش، واردات و صادرات کلیه کالا های بازرگانی- خرید سهام شرکتها، کارخانجات و موسسات برای شرکت، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی به منظور احداث و تجهیز و راه اندازی نمایندگی های فروش و خدمات پس از فروش انواع خودرو (داخلی و خارجی)- شرکت در مناقصات و مزایده های درون و برون مرزی و مبادرت به هر نوع فعالیت مجازی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم موجب تسهیل در امور فوق گردد. با توجه به خرید سهام بلوکی شرکت های سایپا و رنا و ضرورت واگذاری بخشی از سهام شرکت به شرکت سرمایه گذاری سایپا، شرکت صرفا در این بخش به فعالیت ادامه داده و مابقی فعالیتها از تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۸ به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت انتقال یافته است.

فعالیت شرکت در سال مورد گزارش نگهداری سهام شرکت سایپا بوده و خرید و فروش سهام به صورت محدود انجام می پذیرد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۳- تعداد کارکنان

در سال مورد گزارش در شرکت پرسنل دائم وجود نداشته و امور شرکت توسط کارکنان شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا انجام شده است .

۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش در ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

در آمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عادی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۲-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی بعنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنا مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.



۵- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰	۰	۵-۱
۶۰	۰	

سود سهام شرکتهای بورسی

۵-۱- درآمد سود سهام حاصل مربوط به شرکت گروه صنعتی رنا می باشد.

۶- درآمد سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۸	۶۳	۶-۱
۱۸۸	۶۳	

درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی

۶-۱- درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی مربوط به بانک پاسارگاد می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
سود(زیان) حاصل از فروش سهام در شرکت بشرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فروش	بهای تمام شده	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۰۷	۰	۰	۰	۰	۰
۷۶	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰

شرکت سایپا دیزل
شرکت گل گهر

۸- هزینه های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳۸۹			
۲۲۴	۱۳۷	۸-۱		
۶۰	۱,۳۸۸	۸-۲		
۹۸	۲۱۰			
۷۲	۱۹۱			
۱۶	۱۹			
۱۲	۲۶			
۵۶	۳۲			
۵۳۸	۲,۳۹۲			

هزینه ابطال تمیر افزایش سرمایه
هزینه جبران زحمات هیئت مدیره
هزینه های مشاوره و کارشناسی
هزینه حسابرسی
حق حضور در جلسات هیئت مدیره
هزینه چاپ و آگهی
هزینه خدمات ترافزاری
سایر اقلام

۸-۱- مبلغ ۱۳۷ میلیون ریال بابت جبران زحمات هیئت مدیره و با تائید سهامدار عمده پرداخت گردیده است .

۸-۲- مبلغ ۱,۳۸۸ میلیون ریال عمدتاً " هزینه ارزیابی سهام شرکت (اعلام شده از طرف شرکت سایپا) می باشد .

۹- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰	۰		
۱	۲		
۵۱	۲		

هزینه های مالی ناشی از خرید سهام
سایر

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۴۴		
۱۳۵	-		
۱۳۵	۴۴		

تخفیف کارمزد کارگزاری
سایر



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱- سرمایه گذاری ها

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۹۵۴	۴,۹۵۴	۰	۴,۹۵۴	۱۱-۱
۴,۹۵۴	۴,۹۵۴	۰	۴,۹۵۴	
۱,۷۲۶,۶۷۵	۱,۷۲۸,۲۵۶	۰	۱,۷۲۸,۲۵۶	۱۱-۲
۳۷۳	۳۷۳	۰	۳۷۳	۱۱-۳
۱,۷۲۷,۰۰۲	۱,۷۲۸,۶۲۹	۰	۱,۷۲۸,۶۲۹	

سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

سرمایه گذاری های بلند مدت
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
سهام شرکتهای همگروه

۱۱-۱- سرمایه گذاری کوتاه مدت در شرکتهای بورسی به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰				نام شرکت
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۸۴۲	۴,۹۵۴	۲۷,۹۰۱	۴,۹۵۴	۰	۴,۹۵۴	۵,۰۰۹,۱۱۹
۱۱,۸۴۲	۴,۹۵۴	۲۷,۹۰۱	۴,۹۵۴	۰	۴,۹۵۴	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا(سهامی عام)

۱۱-۱-۱ بخشی از سهام شرکت رنا به میزان ۳,۵۴۶,۰۹۹ سهم نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی بابت وثیقه هیئت مدیره می باشد .

۱۱-۲- سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای بورسی به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰				نام شرکت
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد سهام
۳,۲۶۴,۴۷۷	۱,۷۲۶,۶۷۵	۱۳,۷۵۰,۱۰۹	۱,۷۲۸,۲۵۶	۰	۱,۷۲۸,۲۵۶	۱۴,۸۴
۳,۲۶۴,۴۷۷	۱,۷۲۶,۶۷۵	۱۳,۷۵۰,۱۰۹	۱,۷۲۸,۲۵۶	۰	۱,۷۲۸,۲۵۶	۵,۸۲۶,۳۱۷,۱۷۳

شرکت ایرانی اتومبیل سایپا (سهامی عام)

۱۱-۲-۱ طی سال مورد گزارش تعداد ۶,۵۰۰,۰۰۰ از سهام سایپا خریداری شده است . گردش حساب سرمایه گذاری فوق طی سال به شرح زیر است :

تعداد سهام	مبلغ - میلیون ریال
۱,۱۸۱,۷۶۲,۰۸۹	۱,۷۲۶,۶۷۵
(۱۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۴۷)
۴,۶۵۰,۹۵۵,۰۸۴	-
۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۲۸
۵,۸۲۶,۳۱۷,۱۷۳	۱,۷۲۸,۲۵۶

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
فروش سهام طی دو ماهه آخر سال ۱۳۹۸
افزایش تعداد سهام ناشی از تجدید ارزیابی
افزایش سهام طی سال جاری
مانده در پایان سال ۱۳۹۹



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۱۱- سرمایه گذاری در شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (سهامی عام) شامل ۵,۸۲۶,۳۱۷,۱۷۳ سهم می باشد. عمده سهام اولیه مذکور در سال ۱۳۸۹ و براساس توافق نامه فیما بین با شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا به عنوان نماینده این شرکت در خصوص خرید سهام شرکت سایپا طی یک فقره قرارداد با شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی بشرح زیر ایجاد شده است.

به شرح ماده ۴ مبایعه نامه ۲۱/۱/۱۶۱۶۸ مورخ ۰۶/۰۹/۱۳۸۹ با شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام) به شماره ثبت ۵۹۴۳۵ به عنوان فروشنده سهم شرکت سایپا به شرکت سرمایه گذاری سایپا در نظر گرفته شده است. تعداد ۱,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰ سهم شرکت سایپا با نرخ ۴,۸۴۶ ریال توافق شده است که از این تعداد بالغ بر ۳۱۸,۱۵۱,۱۱۳ سهم به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان انتقال یافته است. کارمزد فروش اقساطی بابت خرید سهم سایپا معادل ۶ درصد در سال براساس محاسبات سازمان خصوصی سازی در نظر گرفته شده است. با احتساب افزایش سرمایه مورخ ۳۱/۰۴/۹۳ و همچنین افزایش سرمایه مورخ ۲۲/۱۲/۹۴ از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها تعداد کل سهام سایپا مربوط به معامله فوق نیز در این شرکت افزایش یافته است. کلیه اقساط سررسید گردیده و پرداخت و یا به حساب فیما بین با شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا منظور گردیده بود که با توجه به توافقنامه سه جانبه که در تاریخ ۱۷/۱۱/۹۴ مابین این شرکت و شرکت سایپا و گروه سرمایه گذاری سایپا منعقد گردیده کلیه بدهیهای این شرکت به شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا به شرکت سایپا منتقل گردید.

با احتساب افزایش سرمایه شرکت سایپا در تاریخ های ۳۱/۰۴/۹۳، ۲۲/۱۲/۹۴ و ۲۸/۱۲/۱۳۹۸ از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها تعداد کل سهام سایپا متعلق به این شرکت مربوط به معامله های فوق افزایش یافته است.

شایان ذکر است کل سهام متعلق به این شرکت در راستای صدور اوراق مشارکت مختلف منتشر شده توسط شرکت سایپا، نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار وثیقه شده است.

۳-۱۱- سایر سرمایه گذاری بلند مدت به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳	۳		۳	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۱۰	۱۰		۱۰	فناوری ارتباط سایپا (فسا)
۱۳	۱۳	۰	۱۳	
۳۶۰	۳۶۰		۳۶۰	پیش پرداخت افزایش سرمایه - فناوری ارتباط
۳۷۳	۳۷۳	۰	۳۷۳	



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

مبالغ به میلیون ریال			
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
خالص	خالص	کاهش ارزش	اشخاص وابسته
تجاری			
حساب های دریافتنی			
۱,۶۷۸,۳۹۲	۱,۳۹۵,۳۹۱		۱,۳۹۵,۳۹۱
	۸		۸
۱,۶۷۸,۳۹۲	۱,۳۹۵,۳۹۹	۰	۱,۳۹۵,۳۹۹
سایر اشخاص			
حساب های دریافتنی			
۱۳	۱۳		۱۳
	۳۷		۳۷
۱۳	۵۰	۰	۵۰
۱,۶۷۸,۴۰۵	۱,۳۹۵,۴۴۹	۰	۱,۳۹۵,۴۴۹

۱۲-۱- حسابهای دریافتنی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱,۳۹۵,۳۳۸	۱۲-۱-۱	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱,۶۷۸,۳۲۱	-	۱۲-۱-۱	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۶۰	۴۲		شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
۱۰	۱۰		شرکت پارس خودرو
۱	۱		شرکت زامیاد
۱,۶۷۸,۳۹۲	۱,۳۹۵,۳۹۱		

۱۲-۱-۱- مبلغ ۱,۶۷۸,۳۲۱ میلیون ریال مطالبات شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان بابت فروش سهام رنا بوده که توسط شرکت سایپا به حسابهای شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان انتقال یافته است و در سال جاری طی توافقنامه سه جانبه ۱۳۹۹/۴۵۱۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۲ مطالبات شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان از شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان به شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا انتقال یافت.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- موجودی نقد

ارقام تشکیل دهنده موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۲۱۷	۱,۷۲۴	۱۳-۱	موجودی نزد بانکها
۱,۲۱۷	۱,۷۲۴		

۱۳-۱- ارقام تشکیل دهنده موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۲۸	۸۳۵		بانک پاسارگاد
۸۸۴	۸۸۴		بانک ملت
۵	۵		بانک پارسیان
۱,۲۱۷	۱,۷۲۴		

۱۴- سرمایه

سرمایه اولیه شرکت ده میلیارد ریال بوده که طی دو مرحله افزایش به مبلغ ۱,۴۴۹ میلیارد ریال سهم یک هزار ریالی افزایش یافته است .
سهامداران عمده شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			نام سهامداران
مبلغ سرمایه به میلیون ریال	مبلغ سرمایه به میلیون ریال	درصد سهام	.	
۵۳۶,۸۰۰	۱,۱۵۹,۴۸۸	۸۰	۱,۱۵۹,۴۸۷,۹۵۶	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
۱۳۴,۲۰۰	۲۸۹,۸۷۲	۲۰	۲۸۹,۸۷۲,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
.	.	.	۲۲	پیشگامان خوراک تابان
.	.	.	۲۲	شرکت ستاره سفیران آینده
۶۷۱,۰۰۰	۱,۴۴۹,۳۶۰	۱۰۰	۱,۴۴۹,۳۶۰,۰۰۰	

طی سال مورد گزارش به موجب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۴ سرمایه شرکت از محل مطالبات سهامداران از مبلغ ۶۷۱ میلیارد ریال به ۱,۴۴۹ میلیارد ریال افزایش یافته و مراتب در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۷ در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسید .

۱۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه مبلغ ۵۹,۷۶۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل و سال مورد گزارش به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد ماده یادشده، تارسیدن مانده اندوخته قانونی قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته قانونی الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



۱۶- پرداختی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		حسابهای پرداختی
۲,۵۹۷,۲۷۶	۱,۵۳۹,۴۶۵	۱۶-۱	اشخاص وابسته
۲,۵۹۷,۲۷۶	۱,۵۳۹,۴۶۵		
۹۵	۶۹		حسابهای پرداختی
۱۲۸	-		ذخیره خدمات حسابرسی
۲۲۳	۶۹		سایر
۲,۵۹۷,۴۹۹	۱,۵۳۹,۵۳۴		

۱۶-۱- حسابهای پرداختی تجاری، اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		شرکت سایپا
۱,۴۷۸,۸۰۵	۱,۴۷۸,۸۰۷	۱۶-۱-۱	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۹۰۶,۱۰۱	-	۱۶-۱-۲	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
۱۵۵,۹۶۱	۴,۲۴۹	۱۶-۱-۳	شرکت ستاره سفیران آینده
۵۶,۳۴۹	۵۶,۳۴۹	۱۶-۱-۴	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
۵۵	۵۵		شرکت پیشگامان خوراک تابان
۵	۵		
۲,۵۹۷,۲۷۶	۱,۵۳۹,۴۶۵		

۱-۱-۱۶- با توجه به توافقنامه سه جانبه که در تاریخ ۹۴/۱۱/۱۷ مابین این شرکت و شرکتهای سایپا و گروه سرمایه گذاری سایپا منعقد گردیده کلیه بدهیهای این شرکت به شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا به شرکت سایپا منتقل گردید .

۱-۱-۲- کاهش بدهی به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا عمدتاً شامل انتقال ۶۲۲,۶۸۸ میلیون ریال از مطالبات شرکت مذکور به سرمایه (یادداشت ۱۳) و همچنین انتقال مطالبات از شرکت پیشگامان ستاره تابان به حساب شرکت مذکور بموجب توافق نامه فیما بین و سایر مراودات طی سال جاری بوده است .

۱-۱-۳- کاهش بدهی به شرکت سرمایه گذاری سایپا طی سال مالی مورد گزارش عمدتاً " بدلیل انتقال طلب شرکت مذکور به سرمایه (یادداشت ۱۳) بوده است .

۱-۱-۴- با بت طلب شرکت ستاره سفیران از کارگزاری آبان می باشد که توسط کارگزاری به این شرکت منتقل گردیده است .



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) خالص
۱.۱۷۷	(۲.۲۸۷)	
۱.۱۷۷	(۲.۲۸۷)	
-	۲	تعدیلات:
	۲	هزینه های مالی
		جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
(۴.۹۴۳)	-	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۲۲.۹۹۷)	(۲۰.۴۲۸)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲۲.۸۲۲	۲۸۳.۰۱۱	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
۴۸.۲۵۴	(۲۶۰.۲۱۹)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۴۳.۱۳۶	۲.۳۶۴	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۴۴.۳۱۳	۷۹	نقد حاصل از عملیات

۱۸- مبادلات غیرنقدی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران
	۷۷۸.۳۶۰	
-	۱.۶۷۸.۳۲۱	انتقال بدهی شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان به شرکت سمیکو
-	۲۰.۳۹۲	انتقال طلب شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان به سرمایه گذاری کارکنان سایپا توسط کارگزاری آبان
-	۱۹.۸۰۱	اعمال سود سهام پرداختی به حسابهای فیما بین
۵۶.۳۴۳	-	انتقال طلب ستاره سفیران آینده به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان توسط کارگزاری آبان
۳۱.۰۰۰	-	واریز و برداشت موجودی توسط شرکت اصلی
۴.۷۲۱	-	انتقال طلب سرمایه گذاری کارکنان سایپا به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان توسط کارگزاری آبان
۹۲.۰۶۴	۲.۴۹۶.۸۷۴	



۱۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۸۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۱۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی 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 (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک 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. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق اجرای سیاستها و کنترل و نظارت های لازم است. رعایت سیاستها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۱۹-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در معرض ریسک قیمت اوراق بهادار قرار دارد، شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک قیمت اوراق بهادار موارد ذیل را بکار می برد:

۱- تحلیل های بنیادین و تکنیکال سهام خریداری شده و سایر اوراق بهادار

۲- پرهیز از خریداری و نگهداری سهام شرکتهای پرریسک

۳- رعایت دستورالعملها و سیاستهای سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص سرمایه گذاری در بازار سرمایه توسط شرکتهای سیدگردان سهام

۴- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری خوشنام و با کادر حرفه ای مجرب.

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۱۹-۳-۱- مدیریت ریسک ارزی

شرکت اصلی و گروه هیچ گونه فعالیت ارزی نداشته لذا ریسکی در این خصوص برای شرکت متصور نمی باشد و لذا جدول تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی ارائه نگردید.



۱۹-۳-۲- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۱۹-۴- 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 در طی سال فاقد هرگونه دریافتی معوق می‌باشد.

کاهش ارزش	کل مطالبات سررسید گذشته	میزان کل مطالبات	
.	.	۱,۳۹۵,۳۹۱	دریافتی‌ها تجاری
.	.	۵۸	سایر دریافتی‌ها
.	.	۱,۳۹۵,۴۴۹	

۱۹-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و سرمایه‌گذاری در اوراق خزانه اسلامی از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تایان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته
 ۲۰-۱- معاملات با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

تضمین اعطایی / دریافتی	انتقال طلب	هزینه های جاری	پرداخت وجه نقد	دریافت وجه نقد	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی ^۱	نام شخص وابسته	شرح
-	۱,۵۱۸,۸۷۰	۲,۳۴۷	-	-	✓	عضو مشترک هیئت مدیره		
-	۱,۵۱۸,۸۷۰	۲,۳۴۷	-	-	✓	شركت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا		سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
-	۱,۵۱۸,۸۷۰	۲,۳۴۷	-	-	-	جمع	جمع کل	



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانین (سهامی خاص)
 بالاداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰-۲ - مانده حساب های نهایی انحصاری وابسته شرکت

شرح	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۰		پیش دریافت ها	سود سهام پرداختی	سهولت دریافتی	سایر پرداختی ها	پرداختی های تجاری	پیش پرداختی ها	سهولت پرداختی	سایر دریافتی ها	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
	طلب	بدهی	طلب	بدهی											
شرکت های اصلی و نهایی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع	
	(۱۵۵۸,۹۶۰)	(۲,۲۳۹)	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۳۹)	-	-	-	-	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا	
	(۹۵۸,۵۶۲)	-	۱,۳۹۵,۳۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکن سایپا	
	(۵)	(۵۶,۳۴۹)	-	-	-	-	-	-	(۵۶,۳۴۹)	-	-	-	-	شرکت ستاره سفیران آینده	
	(۱,۱۱۲,۵۳۷)	(۶۰,۵۹۸)	۱,۳۹۵,۳۳۸	-	-	-	-	-	(۶۰,۵۹۸)	-	-	-	-	شرکت پیشگامان خوراگ تانین	
	(۱,۳۷۸,۸۰۵)	(۱,۳۷۸,۸۰۷)	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۷۸,۸۰۷)	-	-	-	-	جمع	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سایپا	
	(۵۵)	(۵۵)	-	-	-	-	-	-	(۵۵)	-	-	-	-	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تانین	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانین تانین	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پارس خودرو	
(۱,۳۷۸,۸۵۰)	(۱,۳۷۸,۸۵۲)	۵۲	-	-	-	-	-	(۱,۳۷۸,۸۵۲)	-	-	-	-	جمع		
(۲,۵۹۲,۳۸۷)	(۱,۵۳۹,۴۶۰)	۱,۳۹۵,۳۳۰	-	-	-	-	-	(۱,۵۳۹,۴۶۵)	-	-	-	-	جمع کل		



۲۱- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۱-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی می باشد .

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویدادی با اهمیت که مستلزم تعدیل صورت های مالی یا افشا در آن باشد بوقوع نپیوسته است .

