



شماره ثبت ۸۹۷۷

بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره: .....

تاریخ: .....

پیوست: .....

**گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی**  
**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**  
**شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)**  
**به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶**

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**  
**شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)**  
**فهرست مندرجات**

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۵)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۳۴	صورت‌های مالی



**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی**  
**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**  
**شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)**

**گزارش نسبت به صورتهای مالی**

۱- صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

**مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

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

**مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی**

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



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

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- سرفصل دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری شامل خالص مبلغ ۵/۶ میلیارد ریال مطالبات راكد و انتقالی از سنوات قبل و مبلغ ۴/۳ میلیارد ریال مانده طلب از شرکت عدالت اندیشان وصول می‌باشد که تاکنون وصول نشده و شواهدی دال بر وصول آن نیز ارائه نشده است. همچنین به رغم اخذ مفاصاحساب بیمه‌ای از سازمان تامین اجتماعی بابت قراردادهای سنوات قبل، مبلغ ۳۶/۶ میلیارد ریال سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه انتقالی از سنوات قبل نزد کارفرمایان، تاکنون وصول نگردیده است. مضافاً با توجه به اخذ مفاصاحسابهای فوق وضعیت مبلغ ۲۱/۶ میلیارد ریال ذخیره منظور شده بابت بیمه قراردادهای مشخص نشده است. تعدیل حسابها از بابت موارد مطروحه فوق ضروری می‌باشد. لیکن میزان تعدیلات مورد نیاز منوط به اخذ نتایج پیگیری‌ها در خصوص میزان مطالبات قابل وصول و چگونگی توافق با کارفرمایان می‌باشد.

۵- نتایج حاصل از رسیدگی به سرفصل مالیات عملکرد و مالیاتهای تکلیفی و حقوق به شرح زیر می‌باشد.

۵-۱- از بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ و سال جاری براساس سود ابرازی جمعاً مبلغ ۲۸/۵ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور یا تأدیه شده است. همچنین سرفصل پیش‌پرداختها شامل مبلغ ۴/۱ میلیارد ریال وجوه مکسوره از سوی کارفرمایان در سنوات قبل از سال ۱۳۹۴ می‌باشد که مستنداتی دال بر پذیرش کامل آن از سوی مقامات سازمان امور مالیاتی ارائه نشده است.

۵-۲- از بابت مالیاتهای تکلیفی و حقوق سالهای ۱۳۹۳ لغایت ۱۳۹۴ براساس ابلاغ اوراق مالیاتی، مبلغ ۱۴/۹ میلیارد از شرکت مطالبه شده که مبلغ ۲/۷ میلیارد ریال ذخیره در حسابها لحاظ و از بابت مابه‌التفاوت آن به مبلغ ۱۲/۲ میلیارد ریال بدلیل اعتراض ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است. با توجه به رویه مورد عمل سازمان امور مالیاتی و سوابق مالیاتی شرکت، تعدیل حسابها از بابت موارد فوق ضروری بوده، لیکن میزان تعدیلات مورد نیاز منوط به رسیدگی و اظهار نظر نهایی مقامات سازمان امور مالیاتی می‌باشد.



اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۷- به شرح مندرج در یادداشت ۵-۱۲ سرمایه‌گذاریهای بلند مدت در شرکتهای سازه گستر سایپا و مگاموتور به مبلغ ۷,۰۴۲/۸ میلیارد ریال و شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو پارس به مبلغ ۸۹/۲ میلیارد ریال به طرفیت بدهی به شرکت سایپا به شرکت مورد گزارش انتقال یافته و متعاقباً و به موجب صورتجلسه شماره ۹۶/۴۸۷۲۶۳ مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۱۹ و افشاء در سامانه کدال سازمان بورس توسط شرکت سایپا معامله با شرکتهای سازه گستر سایپا و مگاموتور به مبلغ ۷,۰۴۲/۸ میلیارد ریال در حال اقاله شدن و سرمایه‌گذاری در شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو پارس به مبلغ ۸۹/۲ میلیارد ریال نیز با فرض اقاله شدن از سوی شرکت با مطالبات شرکت سایپا تهاتر شده است. بدیهی است هرگونه آثار مالی ناشی از اقاله معاملات مذکور، در تاریخ قطعیت اقاله معامله مشخص می‌گردد. همچنین به شرح یادداشتهای ۱-۱۱ و ۵-۱۲ سرمایه‌گذاری در شرکت سایپا دیزل به مبلغ ۷۴/۷ میلیارد ریال (به ازاء هر سهم ۲۰۰ ریال) می‌باشد که به موجب توافقنامه منعقد شده به شرکت کیمیا روغن البرز واگذار گردیده لیکن انتقال سهام تاکنون عملیاتی نشده، لذا تعهدات ناشی از تغییرات قیمت احتمالی آن مشخص نشده است.

- اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بند فوق مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ شرکت توسط مؤسسه حسابرسی ژرف بهبود ارقام (حسابداران رسمی) مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

۹- به شرح مندرج در یادداشت ۱-۲۰ همراه صورتهای مالی، تعداد ۱۷ فقره از پروژه‌ها و قراردادهای ارائه خدمات شرکت و پروژه استفاده از تالار پردیس کیان با ابراز مبلغ ۱۲/۷ میلیارد ریال زیان همراه بوده، همچنین توجیهات انعقاد قرارداد وصول مطالبات از شرکتهای گروه سایپا با یکی از پرسنل شرکت ارائه نشده و الحاقیه‌های قرارداد با شرکت سایپا که درآمدهای آن شناسایی شده، ارائه نشده،



توصیه می‌گردد با توجه به بهره‌برداری از تالار پردیس کیان حسابهای مرتبط با آن تعدیل و تسهیم مناسب هزینه‌های عمومی و اداری به فعالیتهای عملیاتی صورت پذیرد، نسبت به ثبت مناسب عملیات مالی در دوره مربوطه اقدام و نسبت به تسویه دیون قانونی در سررسید اقدامات مناسبتری صورت پذیرد.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

**گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی**

۱۰- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۱۰-۱- مفاد مواد ۲۳۲ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارائه ترازنامه و صورت سود و زیان ظرف مدت ۲۰ روز قبل از تاریخ مجمع به بازرس و پرداخت سود سهام ظرف مدت مقرر رعایت نشده است.

۱۰-۲- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴ اسفند ماه ۱۳۹۵ در ارتباط با بندهای ۴، ۵ و ۹ این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.

۱۱- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۲۶ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری، 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.

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



**گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس**

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگیهای انجام شده، به استثنای عدم معرفی شخصی به عنوان مسئول پولشویی و آموزش پرسنل این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۳ اسفند ماه ۱۳۹۶

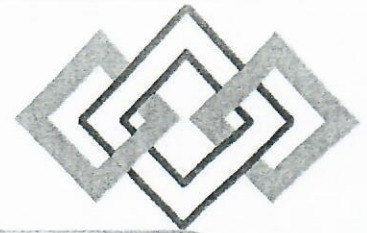
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

جواد عیش آبادی رهبین حسین شیخ سفلی

(شماره عضویت: ۸۴۱۳۲۰) (شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴) Rahbin





# شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۳۲۲۰۱

متعلق به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

تاریخ :  
شماره :  
پیوست :

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به

به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود(زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت‌های توضیحی
۵	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۵-۷	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی و خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۴	ج - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۲۳ به تائید هیئت مدیره شرکت رسیده است

اعضاء هیئت مدیره	به نمایندگی	سمت	امضاء
شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)	آقای محمود مهدی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)	آقای اسدالله عزیزآبادی	نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)	آقای حسن شریعتمداری	عضو موظف هیئت مدیره	
	آقای حمیدرضا دیوان بیگی	مدیر عامل	



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

تلفن : ۴۴۵۳۴۷۲۵-۴۴۵۳۴۷۳۵ فاکس : ۴۴۵۱۳۶۹۶ کد پستی : ۱۳۹۹۸۳۶۹۱۴





تجدید ارائه شده  
۱۳۹۵/۱۰/۳۰

ریال

۱۳۹۶/۱۰/۳۰

ریال

یادداشت

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

۱۳۹۵/۱۰/۳۰

ریال

۱۳۹۶/۱۰/۳۰

ریال

یادداشت

دارائتها



حسابداری دولتی

شیرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۳۰

تجدید ارائه شده

تاریخ	ریال	یادداشت	تاریخ	ریال	یادداشت	تاریخ	ریال	یادداشت
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۲۷,۹۱۹,۶۲۳,۴۳۷	۱۲	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۸۱,۰۶۸,۸۵۲,۶۶۰	۴	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۲۷,۹۱۹,۶۲۳,۴۳۷	۴
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۵۷۸,۵۵۹,۹۳۹,۸۲۳	۱۲	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۴۹۲,۱۸۸,۳۹۶	۵	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۳,۷۲۰,۵۴۴,۹۸۷	۵
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۲,۶۳۱,۷۵۱,۰۶۰	۱۳	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۶۳,۸۹۸,۶۶۴,۰۵۹	۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۷۰,۵۶۴۳,۰۸۶,۹۰۲	۶
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۷,۴۵۰,۳۶۶,۰۵۹	۱۴	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲,۱۲۵,۲۹۳,۱۴۹	۷	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲,۵۵۸,۴۳۷,۴۶۰	۷
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۶,۹۸۵,۷۷۳,۷۹۹	۸	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۷,۹۸۳,۶۰۸,۷۷۸	۸
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۷۳۲,۳۸۲,۵۵۶,۹۴۲		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۴۳۲,۱۷۴,۳۰۱,۹۴۸		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۷۸۸,۰۱۱,۵۳۰,۷۸۷	
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۰	۱۲	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۸۳۱,۷۵۷,۲۰۰	۹	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۵۹,۰۴۲,۳۶۶	۹
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۶,۹۸۷,۱۱۷,۴۶۵	۱۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۴,۷۶۲,۲۴۱,۱۱۳	۱۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۱۳,۵۲۲,۰۲۸,۶۲۳	۱۰
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۲۹,۴۴۳,۶۸۶,۲۸۸		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲,۱۲۲,۹۵۰,۸۰۰	۱۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۷۷,۴۱۵,۲۱۵,۸۰۰	۱۱
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۸۶۱,۸۲۵,۷۴۳,۲۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۷,۷۱۶,۹۴۹,۱۱۳		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۹۱,۰۹۶,۳۸۶,۷۸۹	
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع بدهیها		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع دارائتها	
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	حقوق صاحبان سهام:		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع دارائتها	
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سرمایه		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع دارائتها	
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	اندوخته قانونی		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع دارائتها	
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۷۷,۶۸۲,۰۷۴,۳۴۶		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	سود انباشته		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع دارائتها	
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۱۷,۳۸۲,۰۷۴,۳۴۶		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع حقوق صاحبان سهام		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع دارائتها	
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۹۷۹,۱۰۷,۸۱۷,۵۷۶		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع دارائتها	
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۴۴۹,۸۹۱,۲۵۱,۰۶۱		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع دارائتها		۱۳۹۶/۱۰/۳۰	جمع دارائتها	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۲۴,۹۳۱,۵۸۷,۹۱۱	۲,۱۷۴,۸۳۳,۱۰۰,۹۸۸	۱۹
(۹۴۰,۸۸۶,۲۹۲,۱۸۲)	(۲,۰۳۵,۰۰۳,۹۴۴,۴۳۲)	۲۰
۸۴,۰۴۵,۲۹۵,۷۲۹	۱۳۹,۸۲۹,۱۵۶,۵۵۶	
(۲۶,۹۵۱,۰۸۵,۵۰۳)	(۶۰,۹۵۳,۵۲۸,۲۰۵)	۲۱
۵۷,۰۹۴,۲۱۰,۲۲۶	۷۸,۸۷۵,۶۲۸,۳۵۱	
۲,۷۴۰,۱۴۲,۲۱۲	(۳,۵۶۷,۶۸۷,۵۶۰)	۲۲
۵۹,۸۳۴,۳۵۲,۴۳۸	۷۵,۳۰۷,۹۴۰,۷۹۱	
(۹,۳۲۵,۳۱۶,۳۸۹)	(۱۶,۸۶۳,۹۰۲,۲۱۱)	۱۴
۵۰,۵۰۹,۰۳۶,۰۴۹	۵۸,۴۴۴,۰۳۸,۵۸۰	
<b>گردش حساب سود انباشته</b>		
۵۰,۵۰۹,۰۳۶,۰۴۹	۵۸,۴۴۴,۰۳۸,۵۸۰	
۲۱,۸۵۸,۵۲۴,۶۳۶	۳۳,۰۹۲,۸۶۵,۲۵۶	
(۱۶,۸۱۵,۹۴۶,۱۸۹)	۱۷,۸۹۲,۹۴۴,۶۷۱	۲۳
۵,۰۴۲,۵۷۸,۴۴۷	۵۰,۹۸۵,۸۰۹,۹۲۷	
(۲,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۷۸۳,۵۷۸,۷۳۰)	
۲,۱۱۲,۵۷۸,۴۴۷	۲۱,۲۰۲,۲۳۱,۱۹۷	
۵۲,۶۲۱,۶۱۴,۴۹۶	۷۹,۶۴۶,۲۶۹,۷۷۷	
(۱,۶۳۵,۸۰۴,۵۶۹)	(۱,۹۶۴,۱۹۵,۴۳۱)	
۵۰,۹۸۵,۸۰۹,۹۲۷	۷۷,۶۸۲,۰۷۴,۳۴۶	

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)		سال مالی منتهی به		یادداشت
سال مالی منتهی به	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	۵۵,۷۳۱,۲۴۴,۴۰۳	ریال	۶۷,۹۴۳,۷۶۵,۸۹۱	۲۴
	۲,۷۴۰,۱۴۲,۲۱۲		۷,۸۵۲,۳۳۱,۹۴۷	*
	۲,۷۴۰,۱۴۲,۲۱۲		۷,۸۵۲,۳۳۱,۹۴۷	
	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۴,۰۱۹,۰۱۴,۱۶۸)	
	(۶۳۲,۳۷۳,۰۸۵)		(۵,۰۱۸,۳۴۹)	
	(۸,۷۸۰,۱۷۵,۸۷۹)		(۱۰۲,۸۲۵,۰۹۵,۳۰۶)	
	.		۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	
	(۱۰,۹۱۲,۵۴۸,۹۶۴)		(۱۰۲,۳۴۲,۶۱۳,۶۵۵)	
	۴۷,۵۵۸,۸۳۷,۶۵۱		(۳۰,۵۶۵,۵۲۹,۹۸۵)	
	۳,۸۰۵,۵۰۳,۶۰۵			
	۵۱,۳۶۴,۳۴۱,۲۵۶		(۳۰,۵۶۵,۵۲۹,۹۸۵)	
	۷,۳۰۸,۰۴۱,۳۸۹		۵۸,۶۷۲,۳۸۲,۶۴۵	
	۵۸,۶۷۲,۳۸۲,۶۴۵		۲۸,۱۰۶,۸۵۲,۶۶۰	
			۱۵۱,۷۱۱,۹۹۶,۷۷۵	۲۴-۱

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص ورود خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختنی بابت تامین مالی :

سود سپرده های بانکی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختنی بابت

تامین مالی

مالیات بردرآمد :

مالیات بردرآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختنی جهت خرید دارائیهای نامشهود

وجوه پرداختنی جهت خرید دارائیهای مشهود

وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود

جریان خالص ( خروج ) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود ( خروج ) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی :

وجوه حاصل از افزایش سرمایه

خالص افزایش ( کاهش ) وجه نقد

مانده وجه نقد درآغاز سال

مانده وجه نقد درپایان سال

مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

#### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

##### ۱-۱- کلیات

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۲ تحت شماره ۳۳۲۲۰۱ و شناسه ملی ۱۰۳۷۴۸۲۴۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا و مرکز اصلی شرکت در تهران - کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج - مجتمع جهاد نصر - نبش شرکت هاویلوکس - طبقه دوم - واقع می باشد. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام پایان سال مالی شرکت به تاریخ ۳۰ دی ماه تغییر کرده است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از انجام هر گونه عملیات مجاز بازرگانی، بازاریابی مجاز غیر هرمی و غیر شبکه ای، فروش، خدمات پس از فروش، مشارکت در موسسات و شرکتهای دیگر، اخذ هر گونه نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی، واردات و صادرات هر گونه کالا مطابق با مقررات مربوطه، همچنین خدمات نظافتی اماکن دولتی و خصوصی و خدمات فضای سبز و تامین نیروی انسانی مورد نیاز شرکت و سایر فعالیتهای مرتبط با موضوع فعالیت شرکت.

#### ۳-۱- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
نفر	نفر
<u>۴۸۶۳</u>	<u>۷۱۷۹</u>

کارکنان (دائم و موقت)

##### ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

#### ۳ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

##### ۱- موجودی مواد و کالا

موجودی کالا و مواد به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.



## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

#### ۲-۳- سرمایه گذار بپها

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 در املاک

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  
اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاری ها و خالص  
ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام  
شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده

#### ۲-۴- دارائی های ثابت مشهود

۳-۴-۱ دارائی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۴-۲ استهلاک داراییهای ثابت مشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط ( و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن ) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

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



## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

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

#### ۳-۵- مخارج تامین مالی

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

#### ۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

#### ۳-۷- ذخیره بیمه

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

#### ۳-۸- درآمد عملیاتی

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

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

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



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۴- موجودی نقد :

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۸,۳۵۳,۲۰۸,۴۴۳	۲۶,۹۸۴,۸۹۲,۶۵۷	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۲۱۹,۱۷۴,۲۰۲	۱,۰۵۴,۹۷۱,۷۴۷		تنخواه گردانها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۹۸۸,۲۵۶		موجودی صندوق
<b>۵۸,۶۷۲,۳۸۲,۶۴۵</b>	<b>۲۸,۱۰۶,۸۵۲,۶۶۰</b>		

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

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۵,۰۹۳,۱۵۴,۲۵۶	۱۷,۳۳۹,۰۳۶,۴۴۶	مهر قرض الحسنه ایران کارگر جنوبی ۱-۳۵۶۴۸۱۶-۱۱-۳۰۱۰
۵,۸۵۸,۵۳۶,۵۲۵	۴,۸۲۳,۶۷۶,۰۳۹	پاسارگاد سایپا ۱۰۸۸۳۳۲۲۱-۳۲۲۸۱۰۸۸۳۳۲۲۱
۲,۹۱۵,۱۱۷,۹۳۲	۲,۸۸۰,۷۴۳,۲۱۱	مهر قرض الحسنه ایران کارگر جنوبی ۱-۳۵۶۴۸۱۶-۷۱۰-۳۰۱۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۵,۴۹۷,۱۳۸	پاسارگاد سایپا ۱-۸۸۳۳۲۲-۸۱۰۰-۳۲۲
.	۲۱۸,۹۴۷,۰۶۴	رفاه شهر قدس ۲۲۲۲۲۴۲۲۲۲۲۳
.	۲۰۷,۳۸۸,۶۲۱	آینده آیت اله کاشانی ۰۲۰۲۰۷۹۴۷۵۰۰۶
۷,۴۲۰,۳۶۹	۹۸,۶۰۰,۴۷۳	ملی کارخانه صنعتی ایران خودرو ۰۱۱۰۶۹۰۹۵۸۰۰۰
۴۶,۱۵۰,۲۱۷	۹۷,۲۲۷,۶۶۹	ملت شعبه جیحون کد ۱۹۲۸۱۱۴۶۰۲۶۶۵۴/۸
.	۳۲,۶۶۶,۵۰۰	آینده آیت اله کاشانی ۰۱۰۰۱۷۸۶۵۷۰۰۸
۷۷۵,۱۵۶	۷۸۷,۹۴۶	پاسارگاد نفت شمالی ۲۸۹۸۱۰۸۸۳۳۲۲۱
۳۲۱,۵۵۰	۳۲۱,۵۵۰	پارسیان بیمارستان پارسیان ۲۱۱۸۸۹۱
۳۰,۸۶۶,۴۴۶	-	پاسارگاد سایپا ۱۰۸۸۳۳۲۲۱-۳۲۲۱۱۰۸۸۳۳۲۲۱
۲,۳۶۱,۷۹۸,۵۳۷	-	رفاه پارس مینو ۲۰۷۸۳۴۷۳۸
۲۴,۷۶۸,۱۹۳	-	تات شهید بهشتی کرج ۰۱۰۰۰۰۷۹۰۱۰۰۸
۷,۷۲۴,۹۵۳	-	پاسارگاد سایپا ۲-۸۸۳۳۲۲-۹۰۱۰-۳۲۲
۶,۴۷۴,۳۰۹	-	پاسارگاد سایپا ۱-۸۳۳۲۲-۹۰۱۰-۳۲۲
۱۰۰,۰۰۰	-	تات شهید بهشتی کرج ۰۲۰۸۶۹۳۳۳۶۰۰۵
<b>۵۸,۳۵۳,۲۰۸,۴۴۳</b>	<b>۲۶,۹۸۴,۸۹۲,۶۵۷</b>	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت :

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش
ریال	ریال	ریال
۴۹۲,۱۸۸,۲۹۶	۴۹۲,۱۸۸,۲۹۶	(۱,۲۲۸,۲۶۰,۰۰۰)
.	۵,۵۰۷,۶۴۱,۲۸۸	(۲,۳۲۹,۵۶۸,۳۶۰)
.	۱۲,۲۹۳,۵۲۹,۷۸۸	.
.	۱,۸۷۳,۲۴۹,۱۰۲	(۱,۰۹۲,۱۴۱,۴۷۰)
.	۲۰۸,۹۴۱,۵۱۳	(۶۷,۵۹۱,۵۲۴)
.	۳,۶۵۸,۵۰۰,۰۰۰	(۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
.	۹,۶۸۲,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۲۴۶,۸۰۰,۰۰۰)
.	۴,۲۹۵,۰۰۰	(۱,۶۹۵,۰۰۰)
<b>۴۹۲,۱۸۸,۲۹۶</b>	<b>۳۳,۷۲۰,۵۴۴,۹۸۷</b>	<b>(۱۲,۶۳۶,۰۵۶,۳۵۴)</b>

بهای تمام شده

ریال	ریال
۱,۷۲۰,۴۴۸,۲۹۶	۷,۸۳۷,۲۰۹,۶۴۸
۱۲,۲۹۳,۵۲۹,۷۸۸	۲,۹۶۵,۳۹۰,۵۷۲
۲۷۶,۵۳۳,۰۳۷	۴,۳۲۸,۵۰۰,۰۰۰
۱۶,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۰,۰۰۰
<b>۴۶,۳۵۶,۶۰۱,۳۴۱</b>	

۵-۱ شرکت پتروشیمی اصفهان (سهامی عام)  
پارس خزر  
شرکت لیزینگ رایان سایپا  
شرکت محور خودرو  
شرکت سایپا  
شرکت پارس خودرو  
شرکت سرمایه گذاری سایپا  
شرکت سرمایه گذاری رنا

۵-۱- به استناد صورت جلسه مجمع دموخ ۱۳۹۶/۰۹/۱۱، تعداد ۹,۱۴۱,۱۷۱ از حق تقدم سهام شرکت لیزینگ رایان سایپا ناشی از مشارکت در افزایش سرمایه شرکت فوق می باشد که اقدام لازم در خصوص تبدیل آن به سهم اصلی اقدام خواهد پذیرفت. قابل ذکر می باشد که آخرین مهلت استفاده از حق تقدم تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۶ می باشد.

۶- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری :

۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات
ریال	ریال	مشکوک الوصول
ریال	ریال	ریال
۲۴۲,۷۱۴,۵۸۲,۴۹۹	۵۰۸,۵۹۱,۴۴۱,۴۸۵	.
۷,۶۰۹,۱۰۱,۵۸۸	۱۹,۸۱۰,۷۶۱,۷۲۵	.
۳,۰۰۱,۴۵۳,۹۵۲	۲,۵۱۳,۵۹۸,۷۷۳	(۶۰۰,۰۵۲,۳۱۳)
۱۱۰,۵۷۳,۵۲۶,۰۲۰	۱۷۴,۷۲۶,۲۸۴,۹۱۹	.
<b>۳۶۳,۸۹۸,۶۶۴,۰۵۹</b>	<b>۷۰۵,۶۴۲,۰۸۶,۹۰۲</b>	<b>(۶۰۰,۰۵۲,۳۱۳)</b>

تجاری:

حسابهای دریافتنی:

۶-۱-۱ اشخاص وابسته

۶-۱-۲ سایر مشتریان

غیر تجاری:

۶-۱-۳ حسابها و اسناد دریافتنی پرسنل گروه سایپا

۶-۱-۴ سایر حسابها و اسناد دریافتنی





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶۵,۰۴۷,۳۰۷,۳۵۸	۱۰۴,۵۹۱,۵۶۴,۰۵۰	شرکت سایپا
۲۷,۳۰۶,۳۹۷,۳۷۶	۸۸,۸۱۳,۴۷۵,۷۹۱	شرکت تولیدی خودرو سایپا کاشان
۹,۲۵۵,۲۰۲,۹۶۳	۵۸,۸۹۰,۷۲۷,۱۰۷	شرکت مالپیل سایپا
۲۲,۹۷۸,۲۱۳,۹۶۸	۵۴,۵۷۳,۱۴۹,۰۳۷	پارس خودرو
۲۷,۹۱۴,۹۶۸,۰۹۶	۱۶,۳۶۷,۹۶۴,۷۳۷	شرکت زامیاد
۳۶,۱۲۹,۹۹۴,۲۸۵	۳۸,۷۳۸,۵۹۸,۴۷۴	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۲,۱۷۶,۶۲۹,۵۶۳	۲۱,۱۴۸,۲۹۷,۰۹۵	شرکت سایپا پرس
۵,۰۶۹,۳۰۲,۴۲۹	۲۵,۳۰۹,۲۱۲,۸۷۵	شرکت سایپا آذین
۱۴,۵۲۶,۵۰۱,۶۷۳	۲۲,۰۶۴,۶۲۶,۶۰۱	مجموعه های پرسى توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)
۱,۹۷۶,۱۳۹,۰۱۹	۱۴,۰۲۶,۴۶۶,۸۰۶	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
۷,۰۳۸,۴۴۴,۴۳۲	۱۱,۱۹۸,۰۹۶,۳۳۱	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۷,۲۵۳,۷۰۰,۷۹۱	۹,۵۹۹,۰۰۵,۳۲۰	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۴۵۶,۲۷۹,۲۰۶	۷,۶۸۵,۸۸۶,۸۴۰	شرکت مگا موتور
۲,۷۴۱,۱۶۷,۵۵۲	۵,۳۴۹,۱۵۷,۳۴۶	شرکت پلاسکو کار
.	۵,۵۰۹,۹۴۶,۴۷۰	شرکت کمک فنر ایندامین
۹۷,۰۶۶۷,۰۵۰	۵,۴۰۹,۵۰۲,۳۴۹	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۹۳۲,۱۳۱,۸۱۵	۳,۰۴۲,۵۰۸,۰۰۵	شرکت فنر سازی زر
۸۲۴,۹۱۵,۵۱۲	۲,۳۷۲,۰۴۸,۱۲۱	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران (سودیکو)
.	۱,۱۷۹,۹۹۶,۰۴۸	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۱,۰۳۱,۷۲۰,۳۹۴	۱,۷۹۴,۶۵۱,۱۵۵	شرکت خدمات فنی رنا
.	۱,۷۷۵,۶۱۵,۹۱۷	شرکت سایپا لجستیک
۲۱۱,۴۶۰,۰۷۸	۱,۴۱۶,۳۰۲,۳۶۵	شرکت سایپا یدک
.	۱,۲۴۱,۸۸۵,۵۲۹	شرکت مهندسی توسعه (سیکو)
۱,۸۷۰,۸۰۹,۰۵۶	۵۱۹,۵۱۶,۲۱۰	شرکت رایان سایپا
۱,۲۱۱,۹۵۹,۸۳۰	۹۹۰,۰۴۲,۸۹۴	شرکت سایپا دیزل
۳۱۲,۰۱۹,۲۳۵	۹۵۹,۱۱۲,۳۹۳	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
.	۶۳۲,۶۱۲,۴۷۹	شرکت سایپا خزر
۱,۰۱۲,۹۹۱,۵۷۵	۶۲۳,۹۷۰,۶۴۲	امداد خودرو سایپا
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گام
۴,۳۰۵,۶۵۹,۲۴۳	۲,۶۰۷,۵۰۲,۴۹۸	سایر
<b>۲۴۲,۷۱۴,۵۸۲,۴۹۹</b>	<b>۵۰۸,۵۹۱,۴۴۱,۴۸۵</b>	

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۳۲,۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات وصول گردیده است.



## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

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

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۶,۱۱۱,۹۱۶,۰۰۲	۶-۱-۲-۱
		دانشگاه صنعتی امیرکبیر
۱,۵۷۹,۷۶۳,۸۷۰	۱,۴۵۵,۷۸۲,۶۸۷	۶-۱-۲-۱
		دانشگاه آزاداسلامی واحد تهران شمال
۱,۸۳۸,۳۴۶,۵۲۵	۱,۲۷۷,۴۴۱,۹۶۴	۶-۱-۲-۱
		صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک
۰	۴,۳۰۳,۴۹۳,۷۹۱	۶-۱-۲-۲
		شرکت عدالت اندیشان وصول
۷۷۳,۶۸۱,۴۶۲	۷۷۳,۶۸۱,۴۶۳	
		فروشگاههای نارنجی
۰	۳۸۵,۹۰۷,۶۴۸	
		شرکت کارگزاری آبان
۰	۲۴۱,۰۳۵,۱۲۹	
		شرکت پاکیزه مهر آبی
۰	۲۳۸,۰۹۵,۱۲۹	
		شرکت ایمن پاک طراوت
۱۱۱,۷۲۸,۹۷۳	۱۱۱,۷۲۸,۹۷۳	
		رنگین طعام یکتا
۴۲,۵۲۰,۰۰۰	۴۲,۵۲۰,۰۰۰	
		موسسه فرهنگی میلاد
۵۲,۶۶۰,۹۳۸	۳۸,۰۱۳,۳۶۸	
		شرکت سرو کورپ پارس
۱۸,۶۳۲,۵۹۹	۱۸,۶۳۲,۵۹۹	
		شرکت همکاران سیستم پناه غرب
۳۵۵,۴۲۱,۲۳۵	۰	
		شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا(سمیکو)
۰	۳,۲۱۰,۵۴۰,۳۳۰	۶-۱-۲-۳
		سود سهام دریافتنی از شرکتهای سرمایه پذیر
۲,۸۳۶,۳۴۵,۹۸۶	۱,۶۰۱,۹۷۲,۶۴۲	
		سایر
<b>۷,۶۰۹,۱۰۱,۵۸۸</b>	<b>۱۹,۸۱۰,۷۶۱,۷۲۵</b>	

۶-۱-۲-۱- مانده بدهی سایر شرکتها بابت طلب صورتحسابهای صادره در آذر و دی ماه می باشد

۶-۱-۲-۲- با توجه به انتقال واحد وصول شرکت ستاره سفیران به شرکت عدالت اندیشان وصول، و انتقال مجدد پرسنل و هزینه ها و درآمدهای آن به

شرکت ستاره سفیران، کلیه هزینه های مترتب بر شرکت عدالت اندیشان که توسط شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا انجام شده بود به حسابهای این شرکت انتقال یافت.

۶-۱-۲-۳- سود سهام مربوط به عملکرد سال مالی ۹۵ و ۹۶ شرکتهای گروه اعم از سایپا، سرمایه گذاری سایپا، رایان سایپا و سرمایه گذاری رنا و شرکتهای غیر گروه اعم از ایران خودرو، پارس خزر و محور خودرو می باشد.



## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱-۳-۶- مانده حساب پرسنل شرکتهای گروه سایپا شامل مانده تسهیلات اعطاء شده به کارکنان شرکتهای گروه سایپا در سنوات قبل برای خرید خدمات صدور انواع بیمه، تور مسافرتی و خرید لوازم صوتی و تصویری و ارزاق بوده و بشرح ذیل می باشد.

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	ریال	
۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹		۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹		پرسنل شرکت پارس خودرو
۲۵۰,۱۳۷,۶۳۹		۲۵۰,۱۳۷,۶۳۹		پرسنل شرکت سایپا یدک
۰		۳,۱۴۹,۰۰۰		پرسنل شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایپا
۱۱۰,۲۶۳,۳۳۴		۱۱۰,۲۶۳,۳۳۴		پرسنل شرکت دنده فن آور
۹۴,۴۱۲,۴۲۹		۹۴,۴۱۲,۴۲۹		پرسنل شرکت سازه گستر
۶۶,۴۲۴,۴۸۰		۶۰,۳۲۴,۴۸۰		پرسنل شرکت پیشگامان
۴۹,۲۳۸,۸۳۹		۴۹,۲۳۸,۸۳۹		پرسنل شرکت مگاموتور
۴۸,۸۵۴,۸۸۳		۴۸,۸۵۴,۸۸۳		پرسنل شرکت شامخ
۴۳,۷۶۴,۹۶۸		۴۳,۷۶۵,۰۰۰		پرسنل شرکت طیف سایپا
۳۷,۸۷۸,۰۰۰		۳۷,۸۷۸,۰۰۰		پرسنل شرکت مرکز تحقیقات
۳۲,۶۰۱,۳۳۲		۳۲,۶۰۱,۳۳۲		پرسنل شرکت سایپا
۰		۲۹,۸۶۲,۰۰۰		پرسنل شرکت رایان سایپا
۲۶,۸۰۰,۰۰۰		۲۶,۸۰۰,۰۰۰		پرسنل شرکت سایپا آذین
۰		۲۴,۱۸۰,۳۳۳		پرسنل شرکت پلاسکوکار
۲۳,۷۹۱,۳۸۰		۲۳,۷۹۱,۳۸۰		پرسنل شرکت زامیاد
۰		۱۶,۲۳۰,۰۰۰		پرسنل شرکت تهیه و توزیع موادریخته گری و قطعات صنعتی ایران
۱۶,۱۸۱,۰۰۰		۱۶,۱۸۱,۰۰۰		پرسنل شرکت سایپا پرس
۳۰,۰۴۶,۰۰۰		۱۵,۶۴۶,۰۰۰		پرسنل شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۰		۱۱,۷۰۲,۰۰۰		پرسنل شرکت سایپا دیزل
۰		۶,۵۲۰,۰۰۰		پرسنل شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۰		۶,۰۵۰,۰۰۲		پرسنل شرکت کمک فنر ایندامین
۴,۱۵۳,۶۰۰		۴,۱۵۳,۶۰۰		پرسنل شرکت مهندسی توسعه
۰		۳,۹۰۰,۰۰۰		پرسنل شرکت مالیبل سایپا
۲۹,۸۶۲,۰۰۰		۰		پرسنل شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۲۸,۵۰۰,۰۰۰		۰		پرسنل شرکت پرداموتور
۱۱,۷۰۲,۰۰۰		۰		پرسنل شرکت سایپا دیزل
۱۶۲,۹۴۳,۴۴۹		۲۶۴,۱۱۱,۲۱۶		سایر
۳,۰۰۱,۴۵۳,۹۵۲		۳,۱۱۳,۶۵۱,۰۸۶		
۰		(۶۰۰,۰۵۲,۳۱۳)		
۳,۰۰۱,۴۵۳,۹۵۲		۲,۵۱۳,۵۹۸,۷۷۳		

کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۴-۱-۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۵۲۸,۳۹۹,۰۵۲	۲۷,۴۲۴,۶۸۸,۶۷۹	۶-۱-۴-۱ سپرده حسن انجام کار
۳۰,۵۵۰,۰۰۰	۵۳۲,۵۵۰,۰۰۰	۶-۱-۴-۲ سپرده شرکت در مناقصه
۷۴,۵۹۳,۶۲۲,۸۰۷	۹۰,۴۷۶,۱۵۸,۶۵۲	۶-۱-۴-۳ سپرده بیمه پیمان ها
۳,۲۳۸,۷۰۰,۳۶۰	۱۶,۵۷۶,۲۰۲,۲۶۹	۶-۱-۴-۴ جاری و مساعده کارکنان
۶,۸۰۵,۴۶۳,۶۷۹	۹,۷۷۸,۰۷۲,۰۴۲	۶-۱-۴-۴ وام کارکنان
۹,۰۷۶,۷۹۰,۱۲۲	۹,۶۵۵,۴۸۳,۴۴۴	۶-۱-۴-۴ وام کارکنان (بانک قرض الحسنه مهر ایران)
.	۱۹,۹۸۳,۱۲۹,۸۳۳	۶-۱-۴-۴ بیمه تکمیلی سهم کارکنان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده اجاره
<b>۱۱۰,۵۷۳,۵۲۶,۰۲۰</b>	<b>۱۷۴,۷۲۶,۲۸۴,۹۱۹</b>	

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

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵,۷۶۱,۸۲۱	۵۵,۷۶۱,۸۲۱	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۶,۶۳۴,۴۹۸,۷۰۴	۱۰,۲۲۵,۴۶۰,۸۳۴	شرکت سایپا
۱,۰۴۸,۶۷۴,۸۲۸	۳,۶۷۸,۹۱۴,۳۳۵	شرکت زامیاد
۵,۷۸۰,۶۸۰,۹۳۹	۸,۹۸۷,۷۴۳,۹۶۷	شرکت سایپا پرس
۱,۸۷۷,۶۴۴,۰۳۹	۳,۸۴۹,۹۱۸,۵۸۵	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳	۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۳۰۲,۶۱۹,۰۸۲	۳۰۲,۶۱۹,۰۸۲	شرکت رایان سایپا (تامین نیرو)
.	۴۱,۰۷۴,۱۷۰	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)
۵۱۹,۶۴۸,۷۴۱	۶۲,۹۳۸,۶۰۲	شرکت سایپا دیزل
۸۸,۶۱۳,۶۱۵	.	سایر شرکتهای
<b>۱۶,۵۲۸,۳۹۹,۰۵۲</b>	<b>۲۷,۴۲۴,۶۸۸,۶۷۹</b>	

مبلغ ۱۶,۵۲۸ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار مربوط به سنوات قبل می باشد.

۴-۱-۴-۲- سپرده شرکت در مناقصه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۵۵۰,۰۰۰	۳۰,۵۵۰,۰۰۰	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
.	۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	دانشگاه آزاد اسلامی واحد شمال تهران
<b>۳۰,۵۵۰,۰۰۰</b>	<b>۵۳۲,۵۵۰,۰۰۰</b>	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۳-۴-۱-۶- حساب سپرده بیمه نزد کارفرمایان متشکل از اقلام ذیل است :

ریال	ریال	
۴,۶۹۰,۱۳۶,۸۰۹	۲۳,۴۵۲,۸۵۷,۴۰۵	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۵۰,۵۷۲,۰۱۲,۵۱۱	۱۶,۵۸۶,۲۸۶,۴۳۵	شرکت سایپا
۳,۲۱۰,۸۵۳,۲۷۸	۱۰,۶۲۲,۱۲۰,۵۷۷	شرکت پارس خودرو
۳,۵۲۱,۷۴۵,۶۵۳	۴,۸۵۷,۲۷۲,۰۸۵	شرکت زامیاد
۲,۳۸۶,۷۳۶,۸۸۳	۴,۷۱۹,۴۳۶,۳۲۴	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
.	۴,۷۰۵,۲۳۷,۹۶۱	شرکت مالیبل سایپا
۲,۸۹۰,۳۴۰,۴۶۶	۴,۴۹۳,۸۷۱,۹۸۱	شرکت سایپا پرس
۷۸۴,۰۰۵,۶۶۵	۳,۳۸۳,۴۵۱,۴۱۵	شرکت سایپا آذین
.	۲,۷۹۹,۳۶۲,۰۰۰	دانشگاه صنعتی امیر کبیر
.	۲,۲۷۸,۲۶۶,۷۴۰	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(بن رو)
۱,۵۵۹,۹۰۸,۴۹۲	۲,۲۴۷,۵۶۱,۸۲۳	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۱,۰۴۷,۵۸۸,۷۰۵	۱,۴۳۷,۵۰۷,۶۵۸	شرکت سرمایه گذاری سایپا
.	۱,۳۳۷,۸۱۱,۳۷۶	شرکت پلاسکو کار
۱,۸۴۲,۲۲۲,۴۹۷	۱,۲۲۳,۹۷۰,۱۳۷	دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
.	۸۸۹,۱۶۱,۳۷۳	شرکت مگا موتور
۲۵۹,۲۹۷,۸۸۵	۶۴۶,۲۸۲,۲۱۳	شرکت رایان سایپا (تامین نیرو)
.	۶۴۴,۰۲۱,۰۲۹	صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک
.	۵۱۵,۱۶۸,۶۰۵	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۵۷,۲۲۴,۰۰۰	۵۱۴,۷۲۶,۵۹۴	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۵۶۳,۳۱۷,۹۴۳	۴۴۸,۲۵۶,۶۲۸	شرکت فنر سازی زر
۹۳,۰۱۳,۵۱۷	۳۷۸,۶۴۸,۱۱۷	شرکت سایپا یدک
.	۳۳۴,۶۰۵,۸۷۹	مجموعه های پرسى توسعه صنایع خودرو(ایدکو پرس)
.	۳۳۲,۴۶۴,۰۱۱	مدیران خودرو
.	۳۰۳,۵۳۹,۱۱۰	شرکت سایپا دیزل
.	۳۰۲,۰۶۵,۴۷۹	شرکت سایپا لجستیک
۱,۱۱۵,۲۱۸,۵۰۳	۱,۰۲۲,۲۰۵,۶۹۷	سایر شرکتهای
<b>۷۴,۵۹۳,۶۲۲,۸۰۷</b>	<b>۹۰,۴۷۶,۱۵۸,۶۵۲</b>	

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



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد مصرفی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶۶,۲۷۵,۵۶۷	۱۷۴,۰۰۴,۸۵۷	تنظیف معمولی
.	۱۰۲,۹۸۹,۵۰۶	پلاستیک رول دو لا عرض ۱/۵
.	۹۸,۰۵۹,۵۲۶	دستکش نخی
۲۳۸,۹۴۰,۶۰۵	۷۲,۴۷۵,۲۷۴	کیسه زباله رنگی
۱۷۶,۷۵۱,۴۹۱	۵۹,۴۱۱,۵۲۳	شلوار کارگری
.	۵۸,۰۰۳,۶۰۱	کفش ایمنی
۱,۶۴۳,۳۲۵,۴۸۶	۱,۹۹۳,۴۹۳,۱۷۳	سایر موجودی ها
<b>۲,۱۲۵,۲۹۳,۱۴۹</b>	<b>۲,۵۵۸,۴۳۷,۴۶۰</b>	

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

۸- پیش پرداختها

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۹۶۶,۱۴۹,۱۱۵	۴,۰۹۷,۸۵۶,۹۳۲		پیش پرداخت مالیات
.	۱۲,۸۹۲,۶۶۳,۲۰۰		پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان
۵۸۷,۰۰۸,۷۴۲	۴۲۹,۶۹۵,۵۷۸		پیش پرداخت خرید
۵,۱۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت خرید خدمات
۲۰,۵۶۵,۰۵۷	.		پیش پرداخت بیمه
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۵,۰۵۰,۰۰۰	۸-۱	پیش پرداخت اجاره
۱۱,۹۵۱,۹۲۲,۹۱۴	۲۲,۰۸۱,۴۶۵,۷۱۰		
(۴,۹۶۶,۱۴۹,۱۱۵)	(۴,۰۹۷,۸۵۶,۹۳۲)		انتقال از پیش پرداخت مالیات به ذخیره مالیات (یادداشت - ۱۴)
<b>۶,۹۸۵,۷۷۳,۷۹۹</b>	<b>۱۷,۹۸۳,۶۰۸,۷۷۸</b>		

۸-۱- پیش پرداخت اجاره مربوط به اجاره دفتر مرکزی از شرکت جهاد نصر تهران می باشد.

۹- داراییهای نامشهود:

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۸,۲۷۶,۸۳۵	۴۸,۲۷۶,۸۳۵	حق الامتیاز خط تلفن
۳۹۵,۹۶۳,۲۵۰	.	حق الامتیاز سایت واتوماسیون
۸۷۷,۰۱۱,۴۲۱	۸۸۲,۰۲۹,۷۷۰	نرم افزارها
<b>۱,۳۲۱,۲۵۱,۵۰۶</b>	<b>۹۳۰,۳۰۶,۶۰۵</b>	
(۴۴۵,۸۵۲,۴۷۱)	(۷۷۱,۲۶۴,۲۳۹)	
(۴۳,۶۴۱,۸۳۵)	.	کسر می شود: استهلاک انباشته نرم افزارها
<b>۸۳۱,۷۵۷,۲۰۰</b>	<b>۱۵۹,۰۴۲,۳۶۶</b>	کسر می شود: استهلاک انباشته حق الامتیاز سایت واتوماسیون



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاصه)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۰- دارایی‌های ثابت مشهود  
 جدول برای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده دارایی - ریال		شرح اقلام	
مانده ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	مانده ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	مانده ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	مانده ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	مانده ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	مانده ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	افزایش طی دوره مالی	مانده ۱۳۹۵/۱۰/۳۰
		استهلاک دارایی کاهش یافته	استهلاک دوره مالی	کاهش طی دوره	افزایش طی دوره مالی		
	۸۸,۸۵۹,۹۵۴,۱۱۱	۲,۵۵۴,۶۴۴,۸۰۸	۲,۵۵۴,۶۴۴,۸۰۸	۹۱,۴۱۴,۵۹۸,۹۱۹	۹۱,۴۱۴,۵۹۸,۹۱۹	۹۱,۴۱۴,۵۹۸,۹۱۹	ساختمان و تاسیسات
۴۵۰,۳۲۳,۴۶۵	۶,۷۷۵,۳۷۵,۷۲۱	۲,۱۲۴,۲۴۲,۰۸۰	۷۲۵,۱۸۲,۸۵۰	۹,۸۴۹,۵۶۷,۸۰۱	(۲۴,۲۶۵,۲۰۰)	۲,۹۶۰,۳۹۲,۵۱۲	اثاثیه و مبوبات
۴,۸۹۵,۰۳۰,۷۱۶	۶,۶۵۰,۰۸۳,۱۷۱	(۶۴,۷۴۲,۴۷۸)	۹۰۷,۵۱۸,۳۹۳	۹,۳۸۶,۱۳۷,۳۹۹	(۴۹۸,۰۵۱,۰۰۰)	۳,۰۹۵,۸۷۹,۳۷۰	ماشین آلات و تجهیزات
۳۰,۸۸۰,۶۳۴,۴۴۰	۴,۶۶۵,۲۳۳,۷۱۱	۰	۱,۰۱۵,۷۹۴,۲۳۴	۷,۰۱۱,۲۹۳,۰۹۷	۰	۲,۵۹۲,۹۵۴,۵۰۵	وسایط نقلیه
۱,۲۱۳,۶۶۲,۴۹۸	۱,۱۲۶,۲۳۳,۳۷۱	(۳۳,۴۰۰,۱۲۵)	۲۴۵,۴۹۳,۲۳۶	۱,۲۳۳,۵۶۸,۴۲۱	(۱۱۰,۵۴۱,۲۶۲)	۱۵۴,۳۷۰,۰۰۰	تاسیسات و ابزار آلات
۹۶۲,۵۹,۷۷۳	۹۳۵,۱۹۸,۶۳۸	۰	۹۳,۸۶۱,۱۳۵	۱,۱۷۴,۷۰۶,۳۸۵	۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	کالکس
۱۴,۷۶۲,۲۴۱,۱۱۳	۱۰,۸۰۹,۱۷۲,۲۸۶,۶۲۳	(۱۰,۹۶۰,۰۰۰,۴۰۲)	۵,۵۴۱,۵۵۰,۷۲۶	۱۲,۰۵۶,۸۷۲,۰۲۲	(۶۳۳,۳۵۷,۴۶۲)	۱۰۰,۲۷۵,۰۹۵,۳۰۶	جمع
	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت سرمایه ای
۱۴,۷۶۲,۲۴۱,۱۱۳	۱۱۳,۵۴۲,۰۲۸,۶۲۳	۱۱,۵۹۷,۸۴۴,۳۹۹	۵,۵۴۱,۵۵۰,۷۲۶	۶,۱۶۵,۸۹۳,۰۶۵	۱۲۵,۱۱۹,۸۷۲,۰۲۲	(۶۳۳,۳۵۷,۴۶۲)	۱۰۴,۸۲۵,۰۹۵,۳۰۶
							۲۰,۹۲۸,۱۳۴,۱۷۸

۱-۱- افزایش ساختمان و تاسیسات و ماشین آلات خرید واحد تالار پذیرایی پردیس کبان واقع در تهران - بزرگراه شهید چرایی - مجموعه پردیس کبان می باشد.  
 ۱-۲- اثاثیه و مبوبات ، ماشین آلات و تجهیزات ، تاسیسات و ابزار آلات و کالکس در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۰۱ به ارزش ۸۸۰۰ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای بوده و مطابق اینکه و مطابق تقیله بنحو مناسب دارای پوشش بیمه ای می باشد.  
 ۱-۳- افزایش اثاثیه و مبوبات عمدتاً جهت تجهیز پروژه وصول و سایر قراردادهای جدید می باشد.  
 ۱-۴- افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً جهت تجهیز اسکالر و سایر تجهیزات برای قراردادهای جدید می باشد.  
 ۱-۵- افزایش وسایط نقلیه بابت خرید وسیله نقلیه برای هیئت مدیره و مدیر تالار پردیس کبان می باشد.  
 ۱-۶- کاهش دارایی‌های ثابت مشهود بابت فروش ۱۰۰,۲۷۵,۰۹۵,۳۰۶ ریال تاسیسات و ابزار آلات و مطابق بابت کتاری دارایی‌های استهلاکی می باشد.

شرح	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	خالص دریافتی
فروش تجهیزات	۴۹۳,۲۶۲,۷۰۱	۰	۴۹۳,۲۶۲,۷۰۱	۵۶,۲۱۲,۷۰۱
دارایی‌های استهلاک شده	۱۳۹,۶۰۷,۴۶۲	۰	۱۳۹,۶۰۷,۴۶۲	(۹۱,۲۴۹,۷۶۱)
	۶۳۳,۳۵۷,۴۶۲	۰	۶۳۳,۳۵۷,۴۶۲	(۳۴,۰۳۷,۰۶۰)

۱-۷- پیش پرداخت‌های سرمایه ای بابت خرید ماشین آلات باقی‌مانده و دارایی‌های منقول تالار پردیس کبان بوده که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی ارزیابی نشده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۱- سرمایه‌گذاری بلندمدت

۱۳۹۵/۱۰/۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰		یادداشت
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام	
۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۸۰	۲,۶۵۲,۷۷۵,۸۰۰	-	۲,۶۶۶,۶۷۱	
۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	-	۱	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱	
۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	-	۱	
-	۲,۹۰۰,۰۰۰	-	۲۹۰	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	
-	۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	-	-	
۲,۱۲۲,۹۵۰,۸۰۰	۷۷,۴۱۵,۲۱۵,۸۰۰	۰٪	۲,۶۶۷,۹۶۵	۱۱-۱
۱۳۹۵/۱۰/۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام	
۰	۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۴	۳۷۳,۷۴۴,۵۰۰	
۰	۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۴	۳۷۳,۷۴۴,۵۰۰	

۱۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها:

- شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان ساییا
- شرکت پیشگامان خوراک تابان
- شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان ناخت
- شرکت بازرگانی تامین گستر تابان
- شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
- پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
- شرکت صنایع رنگ و رزین طیف ساییا
- شرکت سنن شیمی
- سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها

شرکت ساییا دیول

بر اساس اطلاعیه شماره ۹۵-۲۱۴۹۹ مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۱ تعداد ۱۳۹۵/۱۲/۲۱ ۳۷۳/۷۴۴/۵۰۰ سهم از شرکت ساییا دیول به نرخ ۲۰۰ ریال و انتقال دیون ساییا طبق توافقنامه شماره ۱۰۱۷۸/۱۰۲۳۰۲ انتقال دین سه جانبه بین شرکت‌های ساییا، ساییا دیول و ستاره سفیران آینده به شرکت ستاره سفیران آینده و اگر گرید که با توجه به اطلاعات موجود به قیمت هر سهم ۲۰۰ ریال ثبت شده است.





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری:

۱۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		تجاری:
		اسناد پرداختنی:
		سازمان امور مالیاتی- مالیات بر ارزش افزوده
۴۳,۴۰۷,۴۴۶,۸۰۱	۱۱۷,۶۳۸,۹۳۶,۶۸۰	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۹۱,۳۶۱,۱۲۸	سازمان تامین اجتماعی- حق بیمه کارکنان
۶,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۵۸,۳۵۹,۰۶۸	سایر
۵,۶۹۱,۱۸۷,۴۸۴	۸,۲۶۰,۲۷۴,۹۲۱	۱۲-۱-۱
۶۴,۰۹۳,۶۳۴,۲۸۵	۱۵۷,۳۴۸,۹۳۱,۷۹۷	
		حسابهای پرداختنی:
		اشخاص وابسته
۷,۹۰۱,۹۰۰,۷۳۹	۱۱۹,۴۴۰,۴۸۸,۹۴۶	۱۲-۲
		غیر تجاری:
		سایر اشخاص و شرکتهای
۵,۲۷۷,۹۱۰,۹۱۰	۱۵,۲۲۲,۷۷۸,۶۳۴	۱۲-۳
۱۵۰,۶۴۶,۲۴۶,۵۰۳	۲۸۶,۵۴۷,۷۴۰,۴۴۶	۱۲-۴
۱۵۵,۹۲۴,۱۵۷,۴۱۳	۳۰۱,۷۷۰,۵۱۹,۰۸۰	
۲۲۷,۹۱۹,۶۹۲,۴۲۷	۵۷۸,۵۵۹,۹۳۹,۸۲۳	

۱۲-۱-۱- مانده مربوط به بدهی به اشخاص و شرکتهای بابت خرید مواد و کالای انبار و قسمتهای دیگر می باشد که در سررسید چکها تسویه می گردد.

۱۲-۲-۱- مانده طلب شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۳۳۵,۰۸۶,۲۴۷	۱۰۱,۶۵۷,۷۶۷,۰۳۳	۱۲-۲-۱ شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
.	۱۴,۸۴۷,۵۶۰,۴۴۶	۱۲-۲-۲ شرکت کارگزاری بیمه سایپا
.	۱,۲۹۷,۹۰۹,۰۸۱	شرکت سرمایه گذاری سایپا
.	۱,۵۶۱,۲۱۵,۲۳۳	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
۹۳۴,۷۹۴,۲۶۹	.	شرکت پیشگامان خوراک تابان
۶۳۲,۰۲۰,۲۲۳	.	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
.	۷۶,۰۳۷,۱۵۳	مهندسی بازرگانی سایپا-ستکو
۷,۹۰۱,۹۰۰,۷۳۹	۱۱۹,۴۴۰,۴۸۸,۹۴۶	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱-۲-۱۲- مانده طلب شرکت سمیکو به شرح زیر می باشد.

سال مالی منتهی	
۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	
مانده اول دوره	۶,۳۳۵,۰۸۶,۲۴۷
انتقال بخشی از مطالبات بابت خرید تالار	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت حقوق و مزایای هیئت مدیره	۶,۴۸۶,۰۶۲,۸۸۱
سود سهام پرداختنی	۲۶,۸۰۵,۱۳۱,۵۰۶
پرداختی بابت خرید تالار پردیس کیان	(۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
مطالبات بابت خرید و فروش سهام	۴۲,۷۲۱,۲۷۲,۲۶۹
متفرقه	۱۷,۳۱۰,۲۱۴,۱۳۰
	<b>۱۰۱,۶۵۷,۷۶۷,۰۳۳</b>

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

۱-۲-۳- حساب پرداختی سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۸,۵۵۰,۱۹۴,۷۶۲	شرکت کارگزاری شهر
۰	۹۵۴,۸۰۰,۰۰۰	تولید و پخش پوشاک دنیاپوشان
۱۳,۰۸۰,۰۰۰	۶۳۰,۸۵۹,۳۰۵	تولیدی ارج پلاست مهران
۲,۳۵۵,۴۶۲,۰۳۶	۵۲۷,۶۲۳,۰۸۵	مهقرض الحسنه کارگرنوبی - وام پرسنل
۰	۴۱۴,۹۶۷,۹۰۱	فروشگاه براتی
۰	۳۲۱,۱۲۶,۸۳۱	شرکت اروند خودرو
۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد تقی محمد زاده
۲۶,۶۴۷,۱۲۶	۲۹۰,۸۳۴,۷۶۵	شرکت ایران آوند فر
۰	۱۹۸,۰۴۰,۹۵۱	شرکت کفش شهپر
۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آسان ساز
۰	۱۱۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت پارس رویال
۶۰,۵۰۴,۵۴۰	۶۰,۵۰۴,۵۴۰	شرکت پخش پدیده پایدار
۲,۸۲۲,۲۱۷,۲۰۸	۲,۶۹۹,۴۲۶,۴۹۴	سایر
<b>۵,۲۷۷,۹۱۰,۹۱۰</b>	<b>۱۵,۲۲۲,۷۷۸,۶۳۴</b>	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۲-۴- سایر حسابهای پرداختنی :

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۶۶۸,۹۷۶,۵۹۵	۹۶,۶۳۵,۵۹۴,۹۴۷	۱۲-۴-۱ حقوق پرداختنی
۲۱,۲۶۱,۳۱۸,۹۳۸	۴۸,۶۷۸,۶۹۱,۷۹۶	۱۲-۴-۲ اداره امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده
۶۸,۸۹۳,۸۲۲,۴۹۶	۱۰۳,۱۴۰,۲۷۴,۳۱۸	۱۲-۴-۱ سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه تامین اجتماعی
۱۲,۸۴۵,۱۷۲,۶۲۲	۱۶,۰۱۰,۷۹۴,۸۸۶	مالیات تکلیفی و حقوق و مرخصی
۷,۷۰۱,۷۷۳,۹۵۶	۲۱,۹۰۹,۹۰۸,۳۱۶	ذخیره صندوق وسایر مطالبات کارکنان
۵,۳۴۴,۷۵۵,۱۳۵	.	بیمه تکمیلی - پرسنل
۲۰۰,۳۳۵,۸۲۵	۱۷۲,۴۷۶,۱۸۳	سپرده بیمه پیمانکاران
۷۳۰,۰۹۰,۹۳۶	.	هزینه کارمزد و سود سهام
<b>۱۵۰,۶۴۶,۲۴۶,۵۰۳</b>	<b>۲۸۶,۵۴۷,۷۴۰,۴۴۶</b>	

۱۲-۴-۱- مانده حقوق پرداختنی و بیمه تامین اجتماعی مربوط به حقوق و مزایا و بیمه دی ماه ۹۶ پرسنل بوده که در بهمن ماه سال ۹۶ پرداخت شده است.

۱۲-۴-۲- مانده مالیات بر ارزش افزوده مربوط به دی ماه می باشد که در دوره بعد تسویه می گردد

۱۲-۵- پرداختنی های بلند مدت:

غیر تجاری:

اشخاص وابسته - شرکت سایپا

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
.	۲,۹۶۷,۵۲۶,۶۶۶,۶۶۷	۱۲-۵-۱ بدهی به مگا موتور بابت توافقنامه سه جانبه
.	۴,۰۷۵,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۵-۲ بدهی به سازه گستر بابت توافقنامه سه جانبه
.	۸۹,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۵-۱ بدهی به بن رو بابت توافقنامه سه جانبه
.	۸۷۳,۱۹۰,۱۸۵,۱۳۲	۱۲-۵-۲ انتقال بدهی سایپا دیزل
.	<b>۸,۰۰۵,۲۱۸,۸۵۱,۷۹۹</b>	
.	(۲,۹۶۷,۵۲۶,۶۶۶,۶۶۷)	انتقال سهام مگا موتور طبق اقاله انجام شده
.	(۴,۰۷۵,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	انتقال سهام سازه گستر طبق اقاله انجام شده
.	(۸۹,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	انتقال سهام بن رو
.	(۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲)	۱۲-۵-۲ انتقال سهام سایپا دیزل
.	<b>(۷,۹۳۰,۴۶۹,۹۵۱,۷۹۹)</b>	
.	<b>۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰</b>	

۱۲-۵-۱- به موجب صلح نامه شماره ۱۰/۱۱۷۸/۵۱۴۸۵۰ سهام شرکت مگا موتور، شماره ۱۰/۱۱۷۸/۵۱۴۸۵۱ سهام شرکت سازه گستر و شماره ۱۰/۱۱۷۸/۵۱۴۸۴۹ شماره ۱۰/۱۱۷۸/۵۱۴۸۴۹

سهام شرکت تاپکو از شرکت سایپا به شرکت ستاره سفیران آینده واگذار گردید. طبق توافق سه جانبه صورتجلسه شماره ۹۶/۴۸۷۲۶۳ مورخ ۹۶/۱۱/۱۹

مقرر گردید معامله سهام شرکتهای سازه گستر و مگا موتور اقاله گردید و تماما به شرکت سایپا برگشت داده خواهد شد. همچنین سهام شرکت تاپکو

به قیمت تمام شده سازمان گسترش و نوسازی واگذار و یا اقله خواهد گردید. قابل ذکر است موضوع اقاله معاملات فوق از سوی شرکت سایپا در سامانه

کدال سازمان بورس با هدف شفاف سازی افشا گردیده است.

۱۲-۵-۲ طبق توافقنامه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۳ به شماره ۱۰/۱۱۷۴/۱۰۴۳۰۲ بخشی از سهام و بدهی سایپا دیزل با حسابهای پرداختنی بلند مدت سایپا تهاتر شده

است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۳- ذخائر:

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴,۹۳۹,۳۴۰,۱۷۱	۲۱,۶۵۷,۲۴۱,۰۰۷	۱۳-۱
۵۰,۲۹۹,۸۱۱,۱۹۵	۱۰۶,۴۱۸,۱۶۴,۰۰۶	
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
۴,۷۹۲,۶۹۶,۳۳۲	۱,۷۸۷,۲۱۱,۰۷۹	
-	۲,۷۶۹,۱۳۴,۹۶۸	۱۳-۲
<u>۱۰۱,۷۵۷,۳۴۸,۶۴۷</u>	<u>۱۳۲,۶۳۱,۷۵۱,۰۶۰</u>	

ذخیره بیمه قراردادها

ذخیره عیدی پروژه‌ها و دفتر مرکزی

ذخیره حسابرسی

ذخیره مرخصی کارکنان

سایر ذخایر

۱۳-۱ ذخیره بیمه قراردادها در رعایت مفاد ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی جهت اخذ مفاصا حسابهای بیمه قراردادها می باشد

که معادل ماخذ بیمه از محل درآمدهای حاصله پس از کسر بیمه پرداختی محاسبه و در حسابها اعمال گردیده است. کلیه مفاصا

حسابهای قراردادهای پایان یافته تا تاریخ ترازنامه اخذ شده است.

۱۳-۲ مبلغ ۲.۷۳۶.۷۴۵.۳۴۱ ریال از سایر ذخایر مربوط به مالیات حقوق سال ۹۳ و ۹۴ نسبت به برگ تشخیص ارائه شده از سوی سازمان امور مالیاتی

می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 ناداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۰ دی ماه ۱۳۹۶

نوع تشخیص	۱۳۹۵/۱/۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰		ریال		۱۴- ذخیره مالیات		
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ایزای	در آمد مشمول مالیات	سود و زیان (ایزای)	سال مالی
رسیدگی به دفاتر قطعی شده	۲۴۶,۳۱۰,۲۴۴		۱۳,۷۴۶,۳۱۰,۷۴۴	۱۳,۷۴۶,۳۱۰,۷۴۴	۱۵۱,۰۲۳,۵۸۶,۷۴۴	۶,۷۵۳,۶۱۳,۵۸۱	۲۷,۰۱۴,۴۵۶,۰۰۴	۲۸,۹۶۴,۹۸۷,۹۷۶	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر قطعی شده			۱۴,۹۹۹,۹۹۸,۰۱۷	۱۴,۹۹۹,۹۹۸,۰۱۷	۱۴,۹۹۹,۹۹۸,۰۱۷	۸۸۸,۲۹۰,۵۴۷,۱	۳۵,۵۳۱,۶۲۱,۸۸۵	۳۸,۱۱۷,۹۴۴,۸۱۲	۱۳۹۴
در حال رسیدگی	۹,۳۲۵,۳۱۶,۳۸۹	۴,۶۸۴,۳۳۰,۷۸۰	۴,۶۴۰,۹۹۵,۶۰۹			۹,۶۰۳,۹۲۷,۱۷۴	۲۸,۴۱۵,۷۰۸,۶۹۷	۴۱,۱۵۵,۵۵۰,۹۰۹	۱۳۹۵
		۱۶,۸۴۳,۹۰۲,۳۱۱				۱۶,۸۴۳,۹۰۲,۳۱۱	۶۷,۴۵۵,۶۰۸,۸۴۴	۷۵,۳۰۷,۹۴۰,۷۹۱	۱۳۹۶
	(۴,۹۶۶,۱۴۹,۱۱۵)	(۴,۰۹۷,۸۵۶,۹۳۲)							
	۴۶,۰۵۴,۷۸۰,۱۶	۱۷,۴۵۰,۳۶۶,۰۵۹							

انتقال از پیش پرداخت مالیات (زیادت) (۸)



۱۴- مالیات سال ۹۵ بر اساس سود ایزای پس از کسر پیش پرداخت مالیات مکسوره پرداخت شده است.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۵- پیش دریافتها:

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۰	۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت کیمیا روغن البرز

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۴,۴۴۷,۷۴۳,۳۰۲	۲۶,۷۹۹,۲۴۶,۶۵۷
(۱۳,۲۳۱,۵۶۷,۸۴۰)	(۲۵,۶۰۷,۰۸۰,۶۴۷)
۲۵,۷۷۰,۹۴۲,۰۰۳	۵۳,۵۰۲,۶۲۰,۲۷۸
۲۶,۹۸۷,۱۱۷,۴۶۵	۵۴,۶۹۴,۷۸۶,۲۸۸

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال

۱۷- سرمایه:

سرمایه شرکت در سال مورد گزارش بشرح زیر می باشد.

۱۳۹۵/۱۰/۳۰		۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
تعداد سهام	مبلغ - ریال	تعداد سهام	مبلغ - ریال	درصد سهام
۳۲,۳۹۹,۸۸۹	۳۲,۳۹۹,۸۸۹,۰۰۰	۳۲,۳۹۹,۸۸۹	۳۲,۳۹۹,۸۸۹,۰۰۰	۸۹/۹۹۹۷٪
۳,۶۰۰,۱۰۸	۳,۶۰۰,۱۰۸,۰۰۰	۳,۶۰۰,۱۰۸	۳,۶۰۰,۱۰۸,۰۰۰	۱۰/۰۰۰۳٪
۱	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰٪
۱	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰٪
۱	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰٪
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت سرمایه گذاری سایپا

شرکت پیشگامان خوراک تابان

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

شرکت بازرگانی تامین گستر تابان

۱۸- اندوخته قانونی

مانده حساب به مبلغ ۱,۹۶۴ میلیون ریال براساس مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۴۷، وماده ۵۹ اساسنامه از محل سود

قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است و تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته

قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۹- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

درآمد حاصل از ارائه خدمات برحسب انواع به شرح زیر قابل تفکیک می باشد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۰۸,۷۱۶,۱۸۴,۷۳۷	۲,۱۳۶,۱۳۷,۰۳۸,۹۹۷	درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات
۵,۸۱۰,۱۹۲,۶۹۳	۳۸,۴۲۳,۳۳۱,۶۹۹	درآمد حاصل از وصول مطالبات
۳۴۹,۶۸۷,۲۶۶	۲۷۲,۷۳۰,۲۹۲	درآمد حاصل از فروش خدمات نمایشگاهی و بازاریابی
۱۰,۰۵۵,۵۲۳,۲۱۵	.	درآمد حاصل از خدمات حمل و نقل
<b>۱,۰۲۴,۹۳۱,۵۸۷,۹۱۱</b>	<b>۲,۱۷۴,۸۳۳,۱۰۰,۹۸۸</b>	

۲۰- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۹۲۸,۶۹۳,۰۵۳,۲۱۲	۱,۹۹۹,۹۶۵,۲۱۸,۲۴۹	بهای تمام شده تامین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات
۸,۶۶۳,۱۳۷,۱۵۹	.	بهای تمام شده خدمات حمل و نقل
۳,۵۳۰,۱۰۱,۸۱۱	۳۵,۰۳۸,۷۲۶,۱۸۳	بهای تمام شده وصول مطالبات
<b>۹۴۰,۸۸۶,۲۹۲,۱۸۲</b>	<b>۲,۰۳۵,۰۰۳,۹۴۴,۴۳۲</b>	

۲۰-۱ دلیل افزایش بهای تمام شده ناشی از افزایش قراردادهای تامین نیرو با شرکتهای گروه و خارج از گروه و افزایش حقوق و مزایا طبق بخشنامه سال

۹۶ وزارت کار می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

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

حاشیه سود (زیان)	عوامل بهای تمام شده						شرح (صورت زیر خدمات فروش رفته)	نام کارفرما
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴ درصد	۶۷,۵۶۶,۶۸۴	۴۰۱,۴۸۱,۸۴۶	۰	۴۰۱,۴۸۱,۸۴۶	۰	۴۶۹,۰۷۸,۳۳۰	امداد خودرو ایران	
۲۵	۱,۶۳۴,۱۹۱,۲۶۳	۴,۹۹۷,۹۸۶,۲۵۶	۰	۴,۹۹۷,۹۸۶,۲۵۶	۰	۶۶,۶۲۲,۱۷۷,۵۱۹	امداد خودرو سلیفا	
-۲	(۱,۹۵۵,۶۲۹,۶۱۱)	۱۰۵,۳۴۹,۴۸۸,۳۶۷	۷,۱۷۵,۶۴۵	۱۰۵,۳۳۸,۱۶۲,۰۰۲	۴۱۵,۰۷۳۰	۱۰۳,۲۹۳,۵۵۸,۷۵۶	اند کو برس	
۸	۳,۴۷۳,۰۲۵,۱۰۹	۳۹۶,۰۹۳,۳۹۷,۹۶۷	۳۰,۰۷۸,۱۶۶	۳۹۰,۰۷۲,۳۸۱,۷۸۲	۵۰۶,۹۰۸,۰۱۹	۴۳,۰۸۲,۲۹۳,۰۷۶	بن رو	
۲۶	۱,۳۷۱,۶۶۵,۷۲۶	۳,۶۷۸,۳۹۶,۳۹۸	۰	۳,۶۷۸,۳۹۶,۳۹۸	۰	۴,۹۵۰,۰۶۲,۰۲۴	بن رو	
۹	۱۸,۵۱۴,۴۳۳,۳۹۰	۱۹۸,۰۴۱,۸۷۷,۹۶۸	۹,۶۲۵,۷۸۹,۴۳۸	۱۸۸,۴۲۲,۳۵۰,۳۱۱	۴,۳۳۸,۲۰۹	۲۱۶,۵۵۶,۰۱۰,۳۵۸	پارس خودرو	
۱۰۰	۲۷۲,۷۳۰,۲۹۲	۰	-	-	-	۲۷۲,۷۳۰,۲۹۲	پارک پارس گلاد	
۵	۸۵۴,۰۷۲,۰۵۲	۱۵,۷۸۱,۶۴۴,۵۳۹	۱,۷۷۵,۰۰۰	۱۵,۷۶۹,۸۷۸,۰۳۹	۱۰,۰۸۰,۵۰۰	۱۶,۶۳۵,۷۱۵,۵۹۱	پارک پارس گلاد	
۱۷	۱,۱۶۳,۳۶۲,۳۶۳	۵,۶۷۴,۳۳۷,۶۳۷	۲,۹۵۰,۰۰۰	۵,۴۶۷,۳۰۳,۱۷۲	۲۰۴,۰۸۴,۴۶۵	۶,۸۳۷,۶۰۰,۰۰۰	پارک پارس گلاد	
۲۴	۱۲۰,۶۱۱,۹۲۹	۳۷۹,۳۸۸,۰۶۱	-	۳۷۹,۳۸۸,۰۶۱	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پارک پارس گلاد	
۸	۲۲,۰۹۴۲,۶۶۶	۳,۷۰۴,۷۲۹,۰۸۷	۳۱,۱۳۳,۱۰۹	۳,۶۷۳,۶۰۵,۹۷۸	۰	۴۰,۳۵۶,۷۱۷,۵۳	پارک پارس گلاد	
-۵	(۹,۳۷۱,۱۹۵)	۱,۶۱۳,۹۰۸,۱۹۱	۱۱,۵۵۰,۷۵۶	۱,۶۰۲,۳۵۷,۴۳۵	۰	۱,۵۳۴,۵۳۶,۹۹۶	پارک پارس گلاد	
۱۰	۵,۷۷۲,۶۵۱,۱۱۷	۵۰,۳۶۵,۵۸۸,۸۸۳	۱,۹۳۵,۱۸۹,۰۹۶	۴۸,۲۱۴,۹۳۲,۶۳۴	۱۱۵,۴۶۷,۱۴۴	۵۵,۹۸۷,۲۴۰,۰۰۰	پارک پارس گلاد	
۴	۶۰۲,۵۵۹,۴۴۲	۱۶۰,۴۳۳,۳۴۱	۲۷,۳۹۰,۰۰۰	۱۵,۶۸۰,۹۸۸,۸۰۰	۳۳۵,۱۵۲,۶۶۱	۱۶,۶۴۵,۹۲۷,۸۳	پارک پارس گلاد	
۰	(۲۵,۶۰۱,۰۰۹)	۱۷,۳۸۵,۳۵۶,۸۷۱	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۸۱,۳۵۶,۸۷۱	۰	۱۷,۳۵۹,۶۵۵,۶۲	پارک پارس گلاد	
-۳	(۱۸۷,۰۰۹,۰۶۶۳)	۵,۶۶۱,۹۵۸,۰۹۱	۲۵,۸۸۷,۴۱۴	۵,۶۵۶,۰۷۰,۶۷۷	۰	۵,۴۹۴,۸۶۷,۴۷۸	پارک پارس گلاد	
-۹	(۳۱۸,۹۶۶,۱۳۳)	۵,۲۱۲,۹۹۶,۷۴۰	۰	۵,۲۱۲,۹۹۶,۷۴۰	۰	۴,۷۹۴,۰۳۰,۶۰۷	پارک پارس گلاد	
-۱۱	(۱,۱۰۱,۴۱۹,۶۹۸)	۱۱,۳۹۰,۳۴۲,۸۷۵	۰	۱۱,۳۹۰,۳۴۲,۸۷۵	۰	۱۰,۱۸۸,۸۳۳,۱۷۷	پارک پارس گلاد	
-۵	(۳,۳۵۶,۳۶۴,۸۳۳)	۶۷,۶۵۵,۷۹۶,۲۶۴	۵۸۵,۴۳۱,۲۰۰	۶۶,۶۵۵,۳۷۹,۷۷۲	۴۱۵,۰۹۵,۲۹۲	۶۴,۲۹۹,۴۳۱,۴۳۱	پارک پارس گلاد	
۱۲	۲۱۲,۶۹۸,۳۹۵	۱,۵۹۰,۹۶۷,۳۴۹	۰	۱,۵۹۰,۹۶۷,۳۴۹	۰	۱,۸۰۳,۶۶۵,۶۴۴	پارک پارس گلاد	
-۶	(۵۰۱,۸۱۳,۰۷۳)	۸,۶۳۹,۰۶۸,۷۷۵	۰	۸,۶۳۹,۰۶۸,۷۷۵	۰	۸,۱۱۷,۲۵۵,۷۰۲	پارک پارس گلاد	
-۴	(۹,۴۶,۳۶۸,۷۶۰)	۲۵,۳۶۹,۶۱۷,۵۱۱	۱۸,۳۷۵,۳۹۱	۲۵,۳۵۱,۳۴۲,۱۲۰	۰	۲۴,۳۳۳,۳۴۸,۷۵۱	پارک پارس گلاد	
-۸	(۷۲۱,۶۷۸,۷۰۳)	۹,۳۵۲,۳۷۶,۸۸۵	۰	۹,۳۵۲,۳۷۶,۸۸۵	۰	۸,۵۳۰,۰۷۴۸,۱۸۳	پارک پارس گلاد	
۵	۳۹۵,۷۲۵,۷۶۸	۷,۶۴۴,۱۰۶,۷۳۰	۲۵,۶۹۸,۵۰۰	۶,۹۱۳,۱۸۳,۵۰۱	۴۷۷,۳۲۴,۷۱۹	۸,۰۳۹,۸۳۳,۴۸۸	پارک پارس گلاد	
۱۳	۲,۰۴۸,۳۴۸,۹۴۴	۱۴,۱۰۵,۵۷۲,۱۲۰	۳۲,۲۶۲,۰۰۰	۱۴,۰۷۳,۳۳۱,۰۱۳	۰	۱۶,۱۵۳,۸۳۱,۰۷۴	پارک پارس گلاد	
۳	۷۱۴,۹۱۹,۵۹۳	۲۳,۶۹۰,۷۵,۶۷۹	۲۱,۵۸۲,۰۰۰	۲۳,۶۹۸,۴۹۳,۶۷۹	۰	۲۴,۴۰۴,۹۱۹,۵۲۷	پارک پارس گلاد	
۱۵	۱,۱۷۵,۴۵۰,۵۱۱	۶,۶۴۲,۷۱۹,۹۴۹	۲۳,۸۴۷,۳۵۵	۶,۶۱۸,۸۷۳,۵۹۴	۰	۷,۸۱۸,۱۷۰,۰۶۰	پارک پارس گلاد	
۴	۶۹,۳۷۱,۱۱۴	۱,۸۴۲,۹۰۰,۳۹۲	۲۷,۵۸۷,۳۵۱	۱,۸۰۹,۷۳۳,۶۹۳	۵۵۷,۹۵۴,۸	۱,۹۱۲,۳۷۱,۵	پارک پارس گلاد	





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاصه)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

عوامل پهای تمام شده

حاشیه سود (زیان)	سود (زیان)	پهای تمام شده	سرمایه	دستمزد	مواد	درآمد خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸	۷۵۴۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۸۱۱۰۱۸۵۲۲۹	۱۲۶۳۳۱۰۱۵۵	۸۳۶۹۴۸۶۴۰۸۴	-	۹۱۰۳۵۰۸۸۸۰۳۷۷
۹	۲۰۰۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۷۸۴۰۳۴۷۰۳۶۴	۴۴۵۴۲۶۱۴	۲۰۰۴۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۹۰۷۷۷۰۱۱۹	۲۲۰۸۶۹۰۲۴۰۵۷۷
۹	۲۰۳۳۱۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۸۱۵۰۳۷۷۰۶۲۸	۷۵۷۱۴۶۲۹	۲۴۰۰۲۸۰۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۱۰۰۸۵۹۵۶۶	۲۷۰۱۳۶۵۸۰۰۱۹۳
۲	۲۰۰۳۶۰۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۸۴۷۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۱۶۸۳۶۷۵	۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۶۰۷۷۰۰۱۴۶۶۶۹۵
۲	۹۰۰۵۱۸۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۹۰۳۸۷۰۳۹۱۰۰۰۰۰	۲۰۳۵۸۷۹۰۸۶۳	۲۴۸۰۱۴۲۰۴۹۶۰۷۴۸	۸۰۹۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۸۰۴۴۷۲۰۰۰۰۰۰۰
۲	۱۵۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۲۱۶۰۴۸۷۰۹۴۴	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۱۹۷۰۳۷۹۰۴۷۴	۱۲۰۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۳۳۲۰۳۵۰۷۹۹
۴	۲۴۶۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۳۸۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۶۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۱۸۸۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۹۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۸۵۰۱۲۱۰۱۳۲
۴	۹۰۰۷۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۹۲۲۰۵۶۸۰۴۴۳	-	-	۲۳۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۸۲۹۰۵۷۷۰۶۴۷
۴	۵۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۹۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۹۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۴۴۷۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۶	۴۶۷۱۸۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۳۸۰۷۲۶۰۱۸۳	۲۶۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۱۲۹۰۵۴۲۰۰۰۰۰	۲۳۴۰۱۴۲۰۲۵۲	۲۹۰۷۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۲۵۵۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۴۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۷۰۳۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۲۴۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۷۶۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۹۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰	۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۳۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰	۶۵۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۳۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۵۵۳۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۵۸۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۷	۲۴۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۱۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۱	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۹۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۱۶۲۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۸۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰	۲۷۸۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۵	۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۴۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۹	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵	۸۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۱۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۹	۳۹۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۹۹۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۱۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۲۰	۱۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۵۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۴	۳۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۲	۱۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۴۷۵۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
-۱	(۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

شرح (صورت ریز خدمات فروش رفته)

نام کارفرما

تامین نیروی موقت و نصب خود رومای تولیدی سایبا  
 تامین نیرو تعمیرات پشتیبانی  
 خدمات نظافت صنعتی سالن رنگ قدیم  
 خدمات نظافتی صنعتی سایبارنگ (جدید)  
 پروژه خدمات دندان پزشکی  
 نظارت بر خدمات دندان پزشکی  
 نگهداری و تعمیرات سیستم اطباء حریق  
 پروژه تامین نیرونگهداری و تعمیرات کلوایر  
 پروژه پشتیبانی به مشتریان (CRM)  
 وصول مطالبات سایبا  
 تامین نیرو سایبائین  
 سایبائین- جمع آوری محصول از خطوط مونتاژ مسدول  
 تامین نیروی موقت کفی و پشتی و مجموعه هدست  
 پروژه نظافت عمومی و ایزواری قطعات سایبارس  
 سایبا خز- تامین نیروی انسانی  
 خدمات قطعی سبز سایبا دیزل  
 پروژه تولید سایبا گلشن  
 پروژه عمومی سایبا گلشن  
 سایبا گلشن- نظافت صنعتی  
 تامین نیروی انسانی سایبا لجستیک  
 پروژه تامین نیرو شرکت بازرگانی سایبا یک  
 پروژه تامین نیرو سنگو  
 سرمایه گذاری سایبا  
 سرمایه گذاری سایبا  
 سرو کورپ کورپ  
 پروژه تامین نیرو سودیکو  
 سودیکو  
 تامین نیروسنگو



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

عوامل بهای تمام شده

حاشیه سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده	سریار	دستمزد	مواد	درآمد خالص
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴۰,۷۴۶,۶۸۱	۱۰,۸۰۰,۹۶۸۰,۷۳۶	۰	۱۰,۸۰۰,۹۶۸۰,۷۳۶	۰	۱۰,۸۵۰,۳۲۷,۴۱۷
۱۴	۳۷۸,۶۳۹,۷۶۵	۲,۲۵۲,۷۶۶,۸۸۰	۲,۳۱۶,۰۰۰	۲,۲۵۲,۴۵۰,۸۸۰	۰	۲,۶۳۲,۰۰۰,۶۴۵
۱۳	۹۰,۲۶۳,۶۱۱	۶,۲۱۶,۹۲۲,۳۲۷	۸,۹۶۴,۰۰۰	۶,۲۰۷,۹۵۸,۳۲۷	۰	۷,۱۱۹,۵۶۵,۹۳۸
۱	۷۷۲,۳۹۸,۳۹۶	۱۲۵,۴۳۲,۳۵۳,۰۶۸	۸,۷۷۰,۴۸۰	۱۲۵,۴۱۰,۷۹۹,۴۰۳	۲,۷۸۳,۱۸۵	۱۳۶,۱۹۴,۵۵۱,۴۴۴
۹	۶۹۳,۰۱۵,۴۲۱	۷,۴۵۷,۲۴۰,۹۸۳	۹,۱۹۱,۰۰۰	۷,۴۴۸,۰۴۹,۹۸۳	۰	۸,۱۵۰,۱۵۶,۴۰۴
۰	۷۶,۱۲۴,۸۴۱	۱۵,۳۳۴,۱۱۷,۴۹۱	۰	۱۵,۳۳۴,۱۱۷,۴۹۱	۰	۱۵,۴۰۰,۲۴۲,۳۳۳
۱۵	۷۱۷,۴۲۸,۳۷۸	۴,۳۲۸,۷۸۹,۹۹۳	۰	۴,۳۲۸,۷۸۹,۹۹۳	۰	۴,۹۴۶,۲۱۸,۳۷۰
۱۰۰	۴,۹۴۷,۳۲۹,۲۶۳	۰	۰	۰	۰	۴,۹۴۷,۳۲۹,۲۶۳
۹	۴۱۱,۳۹۴,۵۰۰	۴,۰۴۵,۱۸۲,۳۰۰	۰	۴,۰۳۹,۹۵۰,۰۸۵	۵,۲۳۲,۱۱۵	۴,۴۵۶,۵۷۶,۷۰۰
۷	۴۷۳,۴۴۷,۲۰۴	۶,۳۱۷,۵۱۲,۰۹۵	۰	۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۹۴	۳۷,۴۸۱,۱۲۱	۶,۸۶۰,۵۵۹,۲۹۹
۱۴	۲,۷۷۳,۷۰۴,۰۷۵	۱۷,۱۴۹,۳۷۰,۳۰۰	۰	۱۷,۰۰۰,۰۹۷۸,۳۵۲	۱۱۸,۳۹۱,۸۴۸	۱۹,۹۲۳,۷۴۰,۳۷۵
۸	۴۷۴,۰۳۲,۱۰۲	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۸۰	۰	۵,۲۹۴,۵۸۷,۷۰۹	۱۴,۴۳۳,۰۹۲	۵,۷۸۳,۵۲۰,۹۰۳
۰	(۱۶,۷۳۹,۹۱۰)	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۱,۲۰۶,۰۹۹	۲۳,۶۳۸,۰۱۱	۳,۵۸۲,۷۰۴,۲۰۰
۶	۸۷۸,۶۹۶,۱۵۳	۱۲,۰۰۰,۹۸۳,۰۶۱۳	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۸۳۲,۰۹۰۳	۱۲,۹۲۷,۶۲۶,۷۶۶
۳	۲۹۶,۰۹۴,۰۹۵	۸,۶۷۳,۱۸۴,۶۳۰	۰	۸,۶۳۹,۴۸۸,۱۰۵	۴۳,۶۹۹,۵۲۵	۸,۶۹۹,۷۸۸,۲۷۵
۰	۲۴,۰۵۳,۳۴۰,۷	۵,۰۴۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۳۱۸,۴۷۸	۵,۰۱۶۲,۴۷۹,۴۹۹	۱۳۳,۴۰۰,۲۳۶	۵,۰۵۸۱,۷۳۳,۷۱۰
۱۴	۱,۶۶۲,۰۱۸,۳۹۸	۱۰,۳۸۸,۶۵۷,۲۴۴	۱۲,۸۸۷,۵۴۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۶۵۲,۶۵۳	۱۱,۹۵۰,۰۷۵,۶۴۲
۳	۱۳۹,۴۳۴,۷۸۳	۴,۲۱۷,۳۲۷,۲۹۲	۰	۴,۱۹۶,۸۸۲,۷۹۰	۲۰,۳۶۶,۵۰۲	۴,۳۵۷,۱۸۲,۰۷۵
۱۰	۱۰۱,۱۸۸,۱۹۵	۸,۶۶۸,۱۱۸,۰۰۵	۱,۴۱۰,۰۰۰	۸,۵۵,۶۴۱,۸۶۹	۹,۷۵۹,۹۲۶	۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	۲۷۶,۳۲۱,۰۹۷	۱,۳۵۸,۸۷۵,۶۷۷	۰	۱,۳۵۸,۸۷۵,۶۷۷	۰	۱,۶۳۵,۰۹۶,۷۷۴
۲۹	۱,۶۰۰,۶۱۳,۴۳۵	۳,۹۸۹,۳۵۸,۵۰۶	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۸,۰۰۰,۰۱۱۷	۳۹,۱۵۷,۵۸۹	۵,۵۸۹,۹۷۱,۹۴۱
۱۸	۶۴۲,۴۲۵,۴۹۶	۲,۸۶۴,۷۵۹,۴۰۹	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۲,۵۵۹,۴۰۹	۰	۲,۵۰۷,۱۸۴,۹۰۵
۱۰۰	۳,۷۶۵,۳۸۵,۱۸۶	۰	۰	۰	۰	۳,۷۶۵,۳۸۵,۱۸۶
۱۰	۲۹۹,۸۴۳,۱۱۴	۲,۵۶۹,۴۹۲,۲۸۲	۲,۶۰۸,۲۶۰	۲,۵۵۰,۹۳۲,۸۰۱	۱۵,۹۴۴,۳۲۱	۲,۵۶۹,۳۲۵,۳۹۶
۹	۲,۵۳۲,۵۱۹,۱۸۶	۳,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۵,۰۰۰	۳,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۶,۹۹۲	۴,۰۳۶,۷۵۵,۷۷۳
۱۳	۲,۳۶,۵۸۶,۵۴۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	۱۲۵,۳۳۴,۵۵۶	۴۴۴,۷۸۲,۹۳۴	۳۳۰,۰۰۰	۴۳۸,۶۰۷,۱۰۰	۵,۳۶۶,۸۴۴	۵۷۹,۶۱۸,۴۹۰
۱۰۰	۲,۲۴۳,۶۲۹,۱۹۵	۰	۰	۰	۰	۲,۲۴۳,۶۲۹,۱۹۵
۱۰۰	۵۵۸,۸۸۸,۷۰۱	۰	۰	۰	۰	۵۵۸,۸۸۸,۷۰۱
	۱۳۹,۸۱۹,۱۵۶,۵۵۶	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۹۳۰,۲۶۷,۲۰۸	۱,۹۹۷,۱۵۴,۰۶۳	۱۸,۹۵۶,۱۲۰,۲۸۷	۱۸۸,۸۸۳,۱۰۰,۰۰۰



شرح (صورت ریز خدمات فروش رفته)  
 نام کارفرما

صندوق سرمایه گذاری صنایع کوچک پروژه تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 فرهنگ ورزشی ساییا پروژه تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 فنر سازی زر پروژه تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 قالبهای صنعتی ساییا پروژه تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 کارگزاری بیمه ساییا پروژه تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 کمک فنر ایندلمین تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 لیزریگ زبان ساییا تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 لیزریگ زبان ساییا تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 وصول مطالبات وصول مطالبات  
 بسته بندی، بارگیری و حمل و نقل بسته بندی، بارگیری و حمل و نقل  
 شات بلاست شات بلاست  
 تولید و تکمیل انواع ماشینچه (هانیگم) تولید و تکمیل انواع ماشینچه (هانیگم)  
 ماشینکاری دینک ترمز برابند ماشینکاری دینک ترمز برابند  
 ماشینکاری فانچ برابند و تپا ماشینکاری فانچ برابند و تپا  
 سنگزنی پولک سینلندر سنگزنی پولک سینلندر  
 ۱۲,۹۲۷,۶۲۶,۷۶۶ تامین نیروی مالی  
 ۵,۰۵۸۱,۷۳۳,۷۱۰ تامین نیروی مالی  
 ۱۱,۹۵۰,۰۷۵,۶۴۲ تامین نیروی مالی  
 ۴,۳۵۷,۱۸۲,۰۷۵ تامین نیروی مالی  
 ۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ تامین نیروی مالی  
 ۱,۶۳۵,۰۹۶,۷۷۴ تامین نیروی مالی  
 ۵,۵۸۹,۹۷۱,۹۴۱ تامین نیروی مالی  
 ۲,۵۰۷,۱۸۴,۹۰۵ تامین نیروی مالی  
 ۳,۷۶۵,۳۸۵,۱۸۶ تامین نیروی مالی  
 مدیران خودرو  
 مرکز تحقیقات و نوآوری ساییا پروژه تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 مرکز تحقیقات و نوآوری ساییا تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 مگا موتور تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 هاینر مارکت ماف پارس تامین نیروی سرمایه گذاری صنایع کوچک  
 ۹۵ صورتحسابهای تمدیدی بابت پیش بینی سال ۹۵  
 درآمد حاصل از فروش کالا (اسکرابر و ترولی)  
 جمع بهای

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲۱- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت	هزینه های پرسنلی:
ریال	ریال		
۲,۹۲۵,۲۲۹,۹۸۵	۱۳,۰۸۶,۱۳۲,۴۱۹	۲۱-۱	حقوق دستمزد
۳,۲۹۰,۱۹۸,۱۰۱	۵,۷۳۸,۵۱۳,۲۵۷		هزینه حقوق هیئت مدیره
۱,۴۶۹,۶۱۳,۲۳۳	۲,۴۰۶,۸۶۲,۳۲۳		هزینه حقوق پرسنل مامور
۱,۰۲۷,۸۰۹,۳۲۸	۳,۲۵۶,۴۰۵,۵۴۳		بیمه سهم کارفرما
۸۵۵,۶۶۰,۴۸۹	۲,۹۶۹,۸۴۶,۹۱۷		اضافه کاری
۳۵۸,۱۶۱,۲۷۳	۱,۵۲۱,۲۳۲,۸۹۰		بازخرید سنوات کارکنان
۲,۵۸۵,۱۸۶,۱۶۸	۳,۱۷۲,۹۶۵,۵۰۱		عیدی پاداش
۲۹۳,۱۲۷,۸۹۴	۲,۰۵۱,۳۵۳,۱۴۵		فوق العاده جذب
۲۵۴,۶۵۰,۷۴۱	۱,۰۲۴,۴۵۸,۴۳۱		ایاب ذهاب
۲۱۵,۷۳۸,۸۸۶	۶۸۸,۱۱۱,۵۰۳		بن کارگری
۶۸۵,۶۳۶,۷۸۶	۱,۰۸۶,۰۱۸,۷۵۶		حق مسئولیت و سرپرستی
۱۷۰,۳۷۴,۶۴۵	۱,۸۱۱,۱۴۶,۷۹۴		سایر مزایا
۱۲۷,۴۸۲,۲۴۵	۳۶۶,۱۵۸,۹۹۸		حق اولاد
۶۰,۳۲۳,۳۷۳	۸۹,۹۳۲,۶۲۰		بیمه تکمیلی
۵۳,۲۲۷,۲۲۱	۲۵۹,۴۱۳,۲۳۸		مسکن
۸۲۱,۷۶۰,۰۰۰	۲,۲۷۳,۵۵۵,۰۰۰		کمکهای غیرنقدی
۴۴۲,۸۱۶,۳۹۶	۴۳۵,۲۵۲,۸۷۸		سایر
<b>۱۵,۶۳۶,۹۹۶,۷۶۴</b>	<b>۴۲,۲۳۷,۳۶۰,۲۱۳</b>		انتقال به صفحه بعد



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		منقول از صفحه قبل
۱۵,۶۳۶,۹۹۶,۷۶۴	۴۲,۲۳۷,۳۶۰,۲۱۳		سایر هزینه ها:
		۲۱-۲	استهلاک
۲,۰۴۹,۰۷۳,۲۶۸	۳,۲۵۰,۷۹۶,۱۹۵		اجاره محل
۱,۷۵۳,۳۳۳,۳۳۲	۲,۴۶۲,۸۳۳,۳۳۴		تعمیر و نگهداری ساختمانهای اداری
۹۱۲,۰۴۶,۶۶۳	۸۹۵,۷۱۱,۴۵۶		حق الوکاله و حق المشاوره
۸۸۰,۸۱۳,۴۲۰	۲,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰		ایاب و ذهاب
۴۱۲,۶۶۴,۲۴۲	۴۹۷,۲۲۵,۱۵۷		هزینه آب برق گاز
۳۸۵,۳۵۶,۰۸۱	۶۴۳,۰۷۴,۵۴۵		ملزومات مصرفی اداری
۳۰۸,۵۸۶,۵۹۱	۶۵۱,۶۴۸,۹۶۸		هزینه تعمیر اثاثه و منصوبات
۲۳۶,۲۰۶,۶۷۴	۱۲۱,۰۸۶,۰۰۰		کارمزد بانکی
۲۳۵,۹۰۹,۶۷۴	۶۲۲,۳۸۵,۹۲۴		هزینه سوخت و تعمیر وسایط نقلیه
۱۹۴,۰۷۳,۱۹۷	۳۲۷,۸۲۱,۸۸۳		سایر ملزومات مصرفی
۹۰۵,۰۷۱,۲۰۶	۱,۰۴۹,۰۳۵,۲۸۰		پذیرائی و آبدارخانه
۶۴,۷۱۶,۸۸۰	۲۰۴,۶۴۶,۰۵۷		پست و تلفن و اینترنت
۶۸,۴۴۳,۰۱۵	۷۳۷,۴۵۴,۳۸۵		بازاریابی و تبلیغات
۵۷,۰۰۲,۴۵۰	۶۵۲,۲۷۸,۵۲۸		هزینه حق حضور
۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۶۰۰,۰۰۰		بیمه اموال
۲,۸۲۷,۸۳۹	۱۲۷,۹۷۸,۸۸۴		هزینه حسابرسی
۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه غذای کارکنان
۱,۵۲۴,۸۹۶	۱,۳۴۷,۰۷۳,۶۶۵		آگهی، کپی و تکثیر
.	۲۰۲,۷۷۳,۴۰۰		هزینه آموزش
.	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰		هزینه پوشاک
.	۱۰۰,۳۴۱,۵۳۷		هزینه مطالبات مشکوک الوصول
.	۶۰۰,۰۵۲,۳۱۳		سایر هزینه ها
۲,۲۰۱,۴۳۹,۳۱۱	۹۶۱,۳۵۰,۴۸۱		
۱۱,۳۱۴,۰۸۸,۷۳۹	۱۸,۷۱۶,۱۶۷,۹۹۲		
۲۶,۹۵۱,۰۸۵,۵۰۳	۶۰,۹۵۳,۵۲۸,۲۰۵		

۱-۲۱-افزایش هزینه حقوق پرسنلی ناشی ازبخشنامه وزارت کاردرخصوص افزایش حقوق ومزایاوهمچنین افزایش سطح حقوق بخشی از کارکنان باتوجه به ترکیب پرسنل در رده های های شغلی مختلف صورت گرفته میباشد.

۲-۲۱-افزایش هزینه اداری و تشکیلاتی بابت بالا رفتن حجم عملیات شرکت وافزایش نیرو و کارمزد خرید و فروش سهام و اجاره دفتر مرکزی می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۷۴۰,۱۴۲,۲۱۲	۷,۸۵۲,۳۳۱,۹۴۷	سود حاصل از سپرده های بانکی
-	(۳۶,۲۵۷,۰۶۰)	سود (زیان) حاصل از فروش دارائیهای ثابت
-	(۱۳,۷۰۳,۰۴۸,۰۵۰)	سود(زیان) حاصل از سرمایه گذاری
-	۱۱,۶۶۸,۸۹۹,۲۹۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات تالار پردیس کیان
-	(۱۳,۵۸۵,۳۸۸,۲۱۸)	هزینه های ارائه خدمات تالار پردیس کیان
-	۴,۲۳۵,۷۷۴,۵۳۱	۲۲-۱
۲,۷۴۰,۱۴۲,۲۱۲	(۳,۵۶۷,۶۸۷,۵۶۰)	سایر

۲۲-۱- مبلغ ۱,۷۰۰ میلیون ریال بابت سود ناشی از انجام امور تجهیزات آژانس هواپیمایی ایران و مبلغ ۲,۲۱۸ میلیون ریال مربوط به حساب صندوق و جاری بیمه تکمیلی کارکنان مربوط به سنوات قبل بوده که در سال جاری نسبت به اصلاح حسابها اقدام شده است.

۲۳- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶۲,۵۰۲,۴۲۵	(۸,۷۶۴,۰۱۸,۱۳۷)	حساب تامین اجتماعی و بیمه تکمیلی
(۶,۱۱۷,۰۹۲,۵۴۶)	.	بابت کسری ذخیره مالیات عملکرد - ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
(۱۰,۵۱۷,۳۴۹,۰۱۴)	.	اصلاح هزینه غذای پرسنل
۱,۲۷۸,۱۳۶,۳۶۹	.	اصلاح مالیات حقوق سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳
(۱,۷۲۲,۱۴۳,۴۲۳)	(۴,۲۸۰,۸۴۴,۴۹۴)	اصلاح بخش درآمدی دیماه ۱۳۹۳ پروژه ها
.	(۴,۳۰۵,۴۳۰,۹۳۶)	هزینه آکورد و کارمزد سود سهام
.	۴,۸۴۶,۸۳۴,۹۱۵	اصلاح حساب حقوق و دستمزد
.	۲,۶۱۶,۶۸۸,۱۰۰	وجوه مسدود شده بانکی
.	۳۱,۵۹۲,۰۰۶,۱۸۲	اصلاح حساب فروش
.	(۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پاداش هیئت مدیره
.	(۱,۷۲۳,۲۹۰,۹۵۹)	تعدیل موجودی انبار
.	(۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	اصلاح پیش پرداخت قراردادها
(۱۶,۸۱۵,۹۴۶,۱۸۹)	۱۷,۸۹۲,۹۴۴,۶۷۱	

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



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲۴- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۷,۰۹۴,۲۱۰,۲۲۶	۷۸,۸۷۵,۶۲۸,۳۵۱	سود عملیاتی
۲,۰۴۹,۰۷۳,۲۶۸	۵,۸۲۳,۳۲۰,۶۶۹	استهلاک
۱۲,۷۲۷,۲۴۴,۹۷۱	۲۷,۷۰۷,۶۶۸,۸۲۳	افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۶۱,۳۳۷,۲۱۰	(۴۳۳,۱۴۴,۳۱۱)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲,۷۳۵,۸۳۷,۹۶۸)	(۱۰,۹۹۷,۸۳۴,۹۷۹)	افزایش پیش پرداختها
(۱۵۳,۹۹۵,۸۱۵,۵۳۵)	(۳۳۸,۵۳۲,۸۸۲,۵۱۳)	افزایش دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۱۳۹,۸۳۱,۰۳۲,۲۳۱	۳۰۸,۲۹۱,۰۵۳,۱۹۱	افزایش پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۰	(۲,۷۹۰,۰۴۳,۳۴۰)	سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی
<b>۵۵,۷۳۱,۲۴۴,۴۰۳</b>	<b>۶۷,۹۴۳,۷۶۵,۸۹۱</b>	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۴-۱- میادلات غیر نقدی:
۰	۵۴۳,۳۶۵,۰۰۰	افزایش سرمایه گذاری بلند مدت سایپا دیزل به طرفیت حسابهای پرداختنی
۰	۴۴,۶۳۶,۱۵۳,۰۴۵	افزایش سرمایه گذاری بلند مدت در سمیکو به طرفیت حسابهای پرداختنی
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه گذاری کوتاه مدت به طرفیت حسابهای پرداختنی
۰	۲۹,۷۸۳,۵۷۸,۷۳۰	خرید تجهیزات تالار به طرفیت حسابهای پرداختنی
۰	۱۵۱,۷۱۱,۹۹۶,۷۷۵	سود سهام مصوب به طرفیت حسابهای پرداختنی



**شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶**

**۲۵ - بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای**

بدهی های احتمالی شامل مالیات حقوق ، تکلیفی ، عملکرد ومالیات برارزش افزوده وبیمه تامین اجتماعی حقوق کارکنان و موضوع توافقنامه فروش بخشی از سهام شرکت سایپا دیزل به شرکت کیمیا روغن البرز می باشد ، که تا اکنون انتقال سهام مذکور نپذیرفته است که پس از رسیدگی توسط سازمان زیرببط مشخص خواهد شد.

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

۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۹۶,۳۱۱,۷۸۸,۵۳۴	۲۳۸,۴۹۰,۲۰۷,۲۴۷	شرکت سایپا- تضمین حسن انجام قرارداد
۱۶۳,۰۷۷,۸۴۵,۴۴۴	۸۲۰,۱۴۴,۴۰۹,۵۷۹	شرکت سایپا کاشان - تضمین حسن انجام قرارداد
۷۲,۲۹۶,۸۸۰,۰۰۰	۷۲,۲۹۶,۸۸۰,۰۰۰	شرکت زامیاد-تضمین حسن انجام قرارداد
۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا دیزل
۲۵,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پاسارگاد - تضمین اخذ ضمانتنامه
۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارس خودرو - تضمین حسن انجام قرارداد
۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	شرکت سرمایه گذاری سایپا
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیران خودرو
.	۲۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مالیبل سایپا
.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک نآینده
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۴,۴۰۰,۰۰۰	دانشگاه امیرکبیر
۱۰,۱۶۹,۹۰۵,۴۲۷	۱۰,۸۳۶,۸۰۵,۴۲۷	شرکت سایپا آذین
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت جهاد نصر
۶,۰۶۶,۹۵۴,۴۶۲	۶,۰۶۶,۹۵۴,۴۶۲	شرکت سازه گستر -تضمین حسن انجام قرارداد
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رایان سایپا(تامین نیرو)
۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرکز تحقیقات ونوآوری صنایع خودرو
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مگا موتور - تضمین حسن انجام قرارداد
۱,۴۷۴,۸۳۶,۹۴۹	۱,۴۷۴,۸۳۶,۹۴۹	دانشگاه آزاداسلامی واحد تهران شمال
۱,۰۵۸,۷۱۷,۸۸۰	۹,۳۵۸,۷۱۷,۸۸۰	شرکت سایپا یدک
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تهیه و توزیع موادریخته گری وقطعات صنعتی ایران
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارت اعتباری ایران کیش -تضمین حسن قرارداد
۶۳۵,۶۴۶,۳۸۷	۶۳۵,۶۴۶,۳۸۷	شرکت سایپا پرس
۴۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۲۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مصرف سپه
۳۲۷,۷۷۷,۰۱۶	۳۲۷,۷۷۷,۰۱۶	فنسازی زر
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پلاسکوکار
۱۲,۰۸۳,۴۶۷,۴۹۵	۸,۹۵۸,۹۶۷,۴۹۵	سایر
<b>۷۸۴,۷۷۰,۴۹۰,۷۵۰</b>	<b>۱,۳۸۷,۹۹۳,۲۷۳,۵۹۸</b>	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

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

ماده طلب (بدهی) در پایان	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
(۱,۲۹۷,۹۰۹,۰۸۱)	۸,۸۳۲,۶۶۸,۴۲۸	ارائه خدمات	عضو هیئت مدیره	الف - معاملات با اشخاص وابسته:
.	.	حقوق دستمزد و خدمات	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱,۱۷۹,۹۹۶,۰۴۸	۱,۵۳۴,۵۳۶,۹۹۶	خرید خوراک	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
				شرکت پیشگامان خوراک تابان
				شرکت عدالت اندیشان وصول
				ب- سایر اشخاص وابسته:
۱۰۴,۵۹۱,۵۶۴,۰۵۰	۵۷۶,۹۷۰,۹۸۶,۵۰۳	ارائه خدمات	همگروه	شرکت سایپا
۴۷,۱۰۵,۱۸۶,۵۸۵	۱۵۲,۹۶۱,۵۵۹,۲۷۲	ارائه خدمات	همگروه	شرکت زامیاد
۵۴,۵۷۳,۱۴۹,۰۳۷	۲۱۶,۵۵۶,۳۰۱,۲۵۸	ارائه خدمات	همگروه	شرکت پارس خودرو
۲۵,۳۰۹,۲۱۲,۸۷۵	۵۷,۷۲۸,۹۴۳,۲۸۸	ارائه خدمات	همگروه	شرکت سایپا آذین
۹,۵۹۹,۰۰۵,۳۲۰	۴۸,۳۷۶,۹۸۶,۸۰۶	ارائه خدمات	همگروه	شرکت مهندسی مشاوره ساز گستر
۲۳,۶۱۳,۲۶۵,۶۷۳	۶۵,۸۹۷,۶۳۶,۶۲۵	ارائه خدمات	همگروه	شرکت سایپا پرس
۳,۰۴۲,۵۰۸,۰۰۵	۷,۱۱۹,۵۶۵,۹۳۸	ارائه خدمات	همگروه	فنر سازی زر
۱۱,۱۹۸,۰۹۶,۳۳۱	۴۳,۲۳۲,۲۱۱,۱۶۹	ارائه خدمات	همگروه	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو
۶۲۳,۹۷۰,۶۴۲	۶,۶۲۲,۱۷۷,۵۱۹	ارائه خدمات	همگروه	شرکت امداد خودرو سایپا
۵۱۹,۵۱۶,۲۱۰	۹,۸۹۳,۵۴۷,۶۳۳	ارائه خدمات	همگروه	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۲۲,۰۶۴,۶۲۶,۶۰۱	۱۰۳,۲۹۳,۸۵۸,۷۵۶	ارائه خدمات	همگروه	ایدکو پرس
۳۸,۷۳۸,۵۹۸,۴۷۴	۱۲۶,۱۹۴,۶۵۱,۴۶۴	ارائه خدمات	همگروه	قاللهای بزرگ صنعتی سایپا
۸۸,۸۱۳,۴۷۵,۷۹۱	۳۶۵,۵۴۳,۳۴۴,۸۸۶	ارائه خدمات	همگروه	شرکت سایپا کاشان
۱,۷۹۴,۶۵۱,۱۵۵	۴۰,۲۵۶,۷۱,۷۵۳	ارائه خدمات	همگروه	خدمات فنی رنا
۶۳۲,۶۱۲,۴۷۹	۳۰۴,۳۵۷۸,۵۰۸	ارائه خدمات	همگروه	سایپا خزر
۹۹۰,۰۴۲,۸۹۴	۱۰۰,۱۹,۸۹۲,۳۷۹	ارائه خدمات	همگروه	سایپا دیزل
۱,۷۷۵,۶۱۵,۹۱۷	۶۰,۴۱۳,۰۹۵,۸۵	ارائه خدمات	همگروه	سایپا لجستیک
۱,۴۱۶,۳۰۲,۳۶۵	۴,۵۴۳,۹۰۷,۳۴۸	ارائه خدمات	همگروه	سایپا پدک
.	۵۸۲,۳۱۳,۱۱۹	ارائه خدمات	همگروه	ستکو
۸۲۴,۹۱۵,۵۱۲	۴,۷۵۸,۱۷۲,۷۴۷	ارائه خدمات	همگروه	سودیکو
۱,۲۴۱,۸۸۵,۵۲۹	۲,۴۶۸,۱۸۲,۹۸۱	ارائه خدمات	همگروه	سیکو
۹۵۹,۱۱۲,۳۹۳	۲,۶۳۳,۴۰۶,۶۴۵	ارائه خدمات	همگروه	فرهنگی ورزشی سایپا
۵,۴۰۹,۵۰۲,۳۴۹	۸,۱۵۰,۲۵۶,۴۰۴	ارائه خدمات	همگروه	کارگزاری بیمه سایپا
۵,۵۰۹,۹۴۶,۴۷۰	۱۵,۴۰۰,۲۴۲,۳۳۲	ارائه خدمات	همگروه	کمک فنر ایندامین
۵۸,۸۹۰,۷۲۷,۱۰۷	۱۴۱,۱۹۵,۱۱۷,۹۱۵	ارائه خدمات	همگروه	مالیپل
۷,۶۸۵,۸۸۶,۸۴۰	۱۷,۲۰۳,۸۵۸,۸۰۲	ارائه خدمات	همگروه	مگا موتور
۱۴,۰۲۶,۴۶۶,۸۰۶	۴۸,۰۳۲,۴۵۵,۱۰۰	ارائه خدمات	همگروه	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو(بن رو)
۵,۳۴۹,۱۵۷,۳۴۶	۲۳,۴۷۳,۳۱۵,۵۹۱	ارائه خدمات	همگروه	شرکت پلاسکو کار
.	۴,۳۰۳,۴۹۳,۷۹۱	ارائه خدمات	همگروه	شرکت عدالت اندیشان وصول

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۲۸- مقایسه بودجه عملیاتی شرکت با عملکرد واقعی

مغایرت مساعد/نامساعد	عملکرد واقعی ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	بودجه اصلاحی ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درآمد
۷/۶۶	۲,۱۷۴,۸۳۳	۲,۰۲۰,۰۵۱	
(۷/)	(۲,۰۳۵,۰۰۴)	(۱,۹۰۳,۶۷۰)	بهای تمام شده
۲۰/۱۵	۱۳۹,۸۲۹	۱۱۶,۳۸۱	سود ناخالص
۲۲/۷۷	(۶۰,۹۵۴)	(۷۸,۹۲۴)	هزینه های فروش اداری و عمومی
۱۱۰/۵۸	۷۸,۸۷۶	۳۷,۴۵۷	سود عملیاتی
(۲۱۳/۸)	(۳,۵۶۸)	۳,۱۳۶	خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
۸۵/۵۲	۷۵,۳۰۸	۴۰,۵۹۳	سود قبل از مالیات

۲۹- سود انباشته در پایان سال:

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

مبلغ
ریال
۵,۸۴۴,۴۰۳,۸۵۸
۴۰,۹۱۰,۸۲۷,۰۰۶

تکالیف قانونی (طبق ماده ۱۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰٪ سود خالص سال ۱۳۹۶

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

