

گزارش حسابرِس مستقل و بازرِس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۲۵	صورتهای مالی

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

۱- صورتهای مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ 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 حسابرس و بازرس 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 خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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



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

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانطور که در یادداشت توضیحی ۲۲ صورتهای مالی درج گردیده بابت عملکرد سال مالی قبل و سال مورد گزارش جمعاً مبلغ ۲۷,۰۸۴ میلیون ریال مالیات ابراز و بخشی از آن را پرداخت و ذخیره مالیات بابت مابقی آن در حسابها منظور شده است. لذا تعیین وضعیت بدهی مالیاتی شرکت منوط به رسیدگی و اعلام نظر سازمان امور مالیاتی می‌باشد.

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

۶- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۱-۲۸ 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. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری، رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نشده باشد، جلب نگردیده است.

۷- 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 و در نظر داشتن موارد فوق، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استانداردهای حسابداری و قوانین مربوطه است، مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.



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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- 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، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۲۰ اسفند ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

تقی مزرعه فراهانی حسین شیخ سفلی

(شماره عضویت ۸۰۰۷۲۴) (شماره عضویت ۸۰۰۴۵۴)





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

شماره :
تاریخ :
پیوست :

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

مجمع عمومی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸ با اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه
۲
۳
۴
۵
۶-۲۵

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

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
-------	-----	---------------------	------------------

رئیس هیات مدیره

آقای بهروز قمی اوپلی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

نائب رئیس هیات مدیره

آقای احد میرزایی شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان
سایپا (سهامی خاص)

آقای یاشار شفیعا



پست الکترونیک : info@saipastore.com
وبسایت : www.saipastore.com

۴۴۴۲۰۰۱۶

۴۴۴۱۳۸۷۴

ستاری شمال. بلوار لاله. خیابان شاهین جنوبی (بلوار پژوهنده)

نیش کوچه وکیل. ساختمان شاهین. پلاک ۵۵. واحد ۹

کد پستی: ۱۴۷۳۸۸۳۳۷۴

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تخت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷	عملیات در حال تداوم:
۵	ریال ۱۴۰,۲۵۰,۷۰۹,۵۶۷	ریال ۶۵,۲۶۶,۶۱۳,۸۵۲	درآمدهای عملیاتی
۶	(۳۴,۳۱۷,۲۶۷,۳۴۶)	(۲۲,۵۶۸,۸۹۸,۶۱۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
	۱۰۵,۹۳۳,۴۴۲,۲۲۱	۴۲,۶۹۷,۷۱۵,۲۴۲	سود ناخالص
۷	(۲۵,۱۷۳,۲۰۴,۲۶۷)	(۱۵,۱۲۳,۳۹۴,۶۲۷)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
	۸۰,۷۶۰,۲۳۷,۹۵۴	۲۷,۵۷۴,۳۲۰,۶۱۵	سود عملیاتی
۸	۲۷۱,۸۱۵,۲۸۲,۸۱۰	۱۱,۳۳۵,۲۲۳,۰۲۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
	۳۵۲,۵۷۵,۵۲۰,۷۶۴	۳۸,۹۰۹,۵۴۳,۶۴۴	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
۲۲	(۲۰,۱۹۰,۰۵۹,۴۸۸)	(۶,۸۹۳,۵۸۰,۱۵۴)	سال جاری
۲۲	-	(۳۲۱,۲۳۴,۰۲۱)	سال های قبل
	(۲۰,۱۹۰,۰۵۹,۴۸۸)	(۷,۲۱۴,۸۱۴,۱۷۵)	
	۳۳۲,۳۸۵,۴۶۱,۲۷۶	۳۱,۶۹۴,۷۲۹,۴۶۹	سود خالص عملیات در حال تداوم
	۶۰,۵۷۰,۱۷۸,۴۶۶	۲۰,۶۸۰,۷۴۰,۴۶۱	سود پایه هر سهم:
	۲۷۱,۸۱۵,۲۸۲,۸۱۰	۱۱,۳۳۵,۲۲۳,۰۲۹	عملیاتی (ریال)
	۳۳۲,۳۸۵,۴۶۱,۲۷۶	۳۲,۰۱۵,۹۶۳,۴۹۰	غیر عملیاتی (ریال)
۹	۱۱,۰۸۰	۱,۰۶۷	ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
			سود پایه هر سهم (ریال)



از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال مالی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است. یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
دارایی ها	ریال	ریال
داراییهای غیر جاری :		
دارایی های ثابت مشهود	۴,۸۶۷,۱۳۶,۸۳۵	۲,۹۰۱,۳۱۲,۱۱۰
دارایی های نامشهود	۷۶۸,۵۵۲,۶۲۳	۹۴۴,۴۹۶,۶۹۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۱۲,۸۱۵,۹۶۰,۸۰۳	۷۴,۷۵۱,۷۰۰,۰۰۳
دریافتنی های بلند مدت	۸۰۳,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۸۰۵,۰۴۱,۲۸۵,۱۳۲
سایر دارایی ها	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۹۲۱,۹۸۲,۹۳۵,۳۹۳	۸۸۳,۶۸۸,۷۹۳,۹۳۹
دارایی های جاری :		
پیش پرداخت ها	۹۵۱,۶۷۰,۰۰۰	۶۳۲,۱۶۶,۱۶۷
موجودی کالا	۲,۷۳۲,۴۵۵,۸۶۰	-
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۴۴۲,۱۷۶,۹۵۶,۵۹۸	۱۲۵,۵۶۰,۱۸۴,۸۴۱
موجودی نقد	۲۲,۶۲۹,۱۲۱,۹۸۱	۲۲,۹۵۰,۴۴۰,۸۷۲
جمع دارایی های جاری	۴۶۸,۴۹۰,۲۰۴,۴۳۹	۱۴۹,۱۴۲,۷۹۱,۸۸۰
جمع دارایی ها	۱,۳۹۰,۴۷۳,۱۳۹,۸۳۲	۱,۰۳۲,۸۳۱,۵۸۵,۸۱۹
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۳۳۵,۷۰۷,۰۷۹,۴۸۸	۳۳,۲۱۶,۱۸۲,۱۳۲
جمع حقوق مالکانه	۳۳۸,۷۰۷,۰۷۹,۴۸۸	۶۶,۲۱۶,۱۸۲,۱۳۲
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
پرداختنی های بلند مدت	۸۶۴,۵۴۷,۵۹۷,۵۱۹	۸۶۴,۱۷۷,۵۹۷,۵۱۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۷۹۶,۵۰۹,۷۸۷	۲,۲۸۷,۶۵۵,۴۵۲
جمع بدهی های غیر جاری	۸۶۸,۳۴۴,۱۰۷,۳۰۶	۸۶۶,۴۶۵,۲۵۲,۹۷۱
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۲۹,۴۴۴,۶۱۱,۵۶۰	۹۰,۳۵۵,۵۴۱,۸۵۱
مالیات پرداختنی	۲۱,۰۶۹,۷۳۷,۰۱۴	۶,۸۹۳,۵۸۰,۱۵۴
سود سهام پرداختنی	-	-
ذخایر	۱,۷۰۳,۹۴۴,۰۴۳	۱,۳۰۰,۰۹۹,۲۹۰
پیش دریافت ها	۱,۲۰۳,۶۶۰,۴۲۱	۱,۷۰۰,۹۲۹,۴۲۱
جمع بدهی های جاری	۱۵۳,۴۲۱,۹۵۳,۰۳۸	۱۰۰,۱۵۰,۱۵۰,۷۱۶
جمع بدهی ها	۱,۰۲۱,۷۶۶,۰۶۰,۳۴۴	۹۶۶,۶۱۵,۴۰۳,۶۸۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱,۳۹۰,۴۷۳,۱۳۹,۸۳۲	۱,۰۳۲,۸۳۱,۵۸۵,۸۱۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۴۱۴,۰۱۰,۷۳۷	۱۶,۷۰۱,۱۱۰,۶۶۱	۱,۷۱۲,۹۰۰,۰۷۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۶/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷

۳۱,۶۹۴,۷۲۹,۴۶۹	۳۱,۶۹۴,۷۲۹,۴۶۹	-	-
(۱۳,۸۹۲,۵۵۸,۰۷۴)	(۱۳,۸۹۲,۵۵۸,۰۷۴)	-	-
-	(۱,۲۸۷,۰۹۹,۹۲۴)	۱,۲۸۷,۰۹۹,۹۲۴	-
۶۶,۲۱۶,۱۸۲,۱۳۲	۳۳,۲۱۶,۱۸۲,۱۳۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سود خالص گزارش شده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

۳۳۲,۳۸۵,۴۶۱,۲۷۶	۳۳۲,۳۸۵,۴۶۱,۲۷۶	-	-
(۲۹,۸۹۴,۵۶۳,۹۲۰)	(۲۹,۸۹۴,۵۶۳,۹۲۰)	-	-
۳۶۸,۷۰۷,۰۷۹,۴۸۸	۳۳۵,۷۰۷,۰۷۹,۴۸۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سود خالص در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰






یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

۴



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۰۵۴,۹۴۱,۴۹۹	(۱,۷۵۸,۷۷۹,۳۴۶)	۲۶
(۴,۹۴۷,۷۹۰,۰۰۰)	(۶,۰۱۳,۹۰۲,۶۲۸)	
۱۷,۱۰۷,۱۵۱,۴۹۹	(۷,۷۷۲,۶۸۱,۹۷۴)	
(۱,۳۸۰,۲۰۸,۶۸۳)	(۷۰۵,۰۳۳,۸۱۴)	
(۱,۸۰۰,۰۰۰)	-	
(۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
۲,۳۲۲,۷۷۱,۴۱۶	۸,۱۵۶,۳۹۶,۸۹۷	
(۵,۶۵۹,۲۳۷,۲۶۷)	۷,۴۵۱,۳۶۳,۰۸۳	
۱۱,۴۴۷,۹۱۴,۲۳۲	(۳۲۱,۳۱۸,۸۹۱)	
-	-	
۱۱,۴۴۷,۹۱۴,۲۳۲	(۳۲۱,۳۱۸,۸۹۱)	
۱۱,۵۰۲,۵۲۶,۶۴۰	۲۲,۹۵۰,۴۴۰,۸۷۲	
۲۲,۹۵۰,۴۴۰,۸۷۲	۲۲,۶۲۹,۱۲۱,۹۸۱	
۱۱۲,۰۹۹,۰۰۹,۶۸۷	۲۹۳,۵۵۳,۴۴۹,۸۳۳	۲۷

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

پرداختی بابت رهن دفتر مرکزی

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

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

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

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای 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 صورت های مالی است .



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۳۹۶۳۴۸ در تاریخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۳۸۹۳۷۳ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت، جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) می باشد و به موجب روزنامه رسمی شماره ۲۱۵۱۵ مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ مرکز اصلی آن در تهران جنت آباد جنوبی میدان آتش نشانی بلوار شهید پژوهنده پلاک ۵۵ واحد ۱۰ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت اصلی شرکت به طور خلاصه عبارت است از فعالیت در زمینه فروش و واگذاری انواع خودرو های داخلی، خارجی، فروش اقساطی کالا به کارکنان گروه سایپا، قطعات یدکی و تجهیزات خودرو با استفاده از کلیه روش های مجاز قانونی از جمله سیستم تجارت الکترونیکی، انجام خدمات بازرگانی، صادرات و واردات و تامین و توزیع قطعات یدکی و لوازم جانبی انواع خودرو - احداث، تجهیز و راه اندازی نمایندگی های فروش و خدمات پس از فروش خودرو سازان (داخلی - خارجی) - ارائه خدمات خرید، فروش، سفارش و تحویل خودرو، تجهیزات و لوازم یدکی، تزئینی و جانبی آن در مبدأ - خرید، فروش، واردات و صادرات کلیه کالاهای بازرگانی - خرید سهام شرکت ها و کارخانجات و موسسات برای شرکت، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی به منظور احداث و تجهیز و راه اندازی نمایندگی های فروش و خدمات پس از فروش انواع خودرو ها (داخلی و خارجی) - شرکت در مناقصات و مزایده های درون و برون مرزی و مبادرت به هر نوع فعالیت مجازی که به طور مستقیم یا غیر مستقیم موجب تسهیل در امور فوق گردد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
نفر	نفر
۳۰	۳۶
۳۰	۳۶

کارکنان قراردادی

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

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

استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب، فاقد آثار با اهمیت آتی می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۳- اهمیت رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش‌های جاری استفاده شده است:

سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله طبق روش ارزش بازار

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

سرمایه‌گذاری‌های جاری:

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

شناخت درآمد:

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند

مدت در سهام شرکت‌ها

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۳- دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۴- دارایی ثابت مشهود

دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی‌ها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثیه و منصوبات	۶ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
ساختمان (کانکس)	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای دارایی‌های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۶- شناسایی درآمدها

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۶-۲ - درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۲-۶-۲ - درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۳-۶-۲ - کارمزد نمایندگی تولیدکنندگان خودرو که در قبال ثبت نام مشتریان در سیستم مکانیزه شرکت‌های خودرو ساز ثبت می‌گردد، پس از صدور فاکتور از جانب شرکت خودرو ساز جهت محاسبه و پرداخت کمیسیون مربوطه اقدام می‌گردد.

۳-۷ - موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هریک از اقلام/ گروه‌های اقلام مشابه اندازه‌گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

قطعات و لوازم یدکی

۴ - قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱ - قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۵-درآمدهای عملیاتی

شرح	یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
ریال	ریال		
فروش خالص : کالای بازرگانی		۱,۲۳۴,۲۴۶,۰۷۸	-
درآمد ارائه خدمات:			
حق الزحمه نمایندگی فروش خودرو	۵-۱	۹۶,۱۷۹,۳۰۲,۷۶۹	۳۹,۶۲۹,۳۱۱,۷۳۱
کارمزد خدمات مالی به پرسنل گروه سایپا	۵-۲	۲۶,۶۱۸,۵۹۹,۷۴۰	۱۳,۰۹۵,۹۴۶,۸۸۸
حق الزحمه بازاریابی بیمه	۵-۳	۷,۵۴۸,۹۹۷,۶۷۰	۶,۸۸۷,۵۳۱,۶۲۳
کارمزد فروش لوازم صوتی ، تصویری		۲,۳۸۶,۳۳۹,۹۹۱	۲,۰۷۳,۹۴۱,۶۸۲
سایر کارمزد بازاریابی کالا		۲,۹۷۸,۰۲۳,۷۴۱	۱,۸۰۳,۳۱۱,۳۳۱
کارمزد فروش لوازم برقی و خانگی		۱,۴۸۳,۸۵۱,۱۹۳	۹۷۷,۶۸۶,۵۷۴
کارمزد فروش پوشاک و البسه		۷۷۱,۳۴۹,۷۵۰	۱۸۵,۲۳۷,۰۰۶
حق الزحمه تنظیم صلح نامه پرسنلی		۱,۰۴۹,۹۹۸,۶۳۵	۵۲۸,۱۶۴,۴۵۱
درآمد حاصل از حواله های پرسنلی		-	۸۵,۵۸۲,۵۶۶
		۱۳۹,۰۱۶,۴۶۳,۴۸۹	۶۵,۲۶۶,۶۱۳,۸۵۲
		۱۴۰,۲۵۰,۷۰۹,۵۶۷	۶۵,۲۶۶,۶۱۳,۸۵۲

۵-۱ - حق الزحمه نمایندگی فروش خودرو

شرح	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل
ریال	ریال		ریال	
شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا	۹۱,۴۲۴,۶۴۵,۸۶۸	۹۵%	۳۷,۱۶۲,۰۳۷,۱۰۰	۹۴%
پارس خودرو	۴,۱۶۱,۲۶۶,۹۴۳	۴%	۲,۳۸۷,۱۷۴,۶۳۱	۶.۰%
شرکت زامیاد	۵۹۳,۳۸۹,۹۵۸	۱%	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰۳%
	۹۶,۱۷۹,۳۰۲,۷۶۹	۱۰۰%	۳۹,۶۲۹,۳۱۱,۷۳۱	۱۰۰%

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

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



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		ریال	ریال	ریال
-	۱۵٪	۱۸۹,۸۳۰,۸۴۷	(۱,۰۴۴,۴۱۵,۲۳۱)	۱,۲۳۴,۲۴۶,۰۷۸
-	۱۵٪	۱۸۹,۸۳۰,۸۴۷	(۱,۰۴۴,۴۱۵,۲۳۱)	۱,۲۳۴,۲۴۶,۰۷۸
				فروش خالص:
				قطعات و لوازم یدکی
				ارائه خدمات:
۳۸٪	۷۶٪	۷۴,۱۰۶,۳۸۲,۶۱۶	(۲۳,۱۲۲,۹۱۸,۷۸۸)	۹۷,۲۲۹,۳۰۱,۴۰۴
۲۱٪	۸۳٪	۲۸,۵۳۹,۶۷۸,۲۹۹	(۵,۶۹۸,۴۸۶,۱۱۶)	۳۴,۲۳۸,۱۶۴,۴۱۵
۴٪	۴۱٪	۳,۰۹۷,۵۵۰,۴۵۹	(۴,۴۵۱,۴۴۷,۲۱۱)	۷,۵۴۸,۹۹۷,۶۷۰
۶۵٪	۷۶٪	۱۰۵,۷۴۳,۶۱۱,۳۷۴	(۳۳,۲۷۲,۸۵۲,۱۱۵)	۱۳۹,۰۱۶,۴۶۳,۴۸۹
	۷۶٪	۱۰۵,۹۳۳,۴۴۲,۲۳۱	(۳۴,۳۱۷,۲۶۷,۳۴۶)	۱۴۰,۲۵۰,۷۰۹,۵۶۷
				کارمزد بازاریابی خودرو
				کارمزد بازاریابی کالا و ارائه خدمات مالی
				کارمزد بازاریابی بیمه

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱,۰۴۴,۴۱۵,۲۳۱	کالای بازرگانی
۹,۹۲۴,۹۸۹,۱۹۱	۱۴,۹۵۰,۳۶۱,۴۳۱	دستمزد مستقیم
۲,۳۶۶,۷۷۷,۷۶۸	۳,۵۳۸,۵۹۰,۵۶۹	دستمزد غیر مستقیم
۴۰۰,۳۶۰,۱,۳۲۲	۳,۹۹۵,۳۸۴,۰۰۰	سربار مستقیم
۶,۲۷۳,۵۳۰,۳۲۹	۱۰,۷۸۸,۵۱۶,۱۱۵	سهم از هزینه های عمومی، اداری، فروش
۲۲,۵۶۸,۸۹۸,۶۱۰	۳۴,۳۱۷,۲۶۷,۳۴۶	

۱-۶- جدول محاسبه بهای تمام شده

جمع کل	کارمزد بازاریابی بیمه	کارمزد بازاریابی کالا و ارائه خدمات مالی	کارمزد بازاریابی خودرو	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۹۵۰,۳۶۱,۴۳۱	۳,۶۷۳,۴۴۳,۷۱۲	۲,۱۶۹,۸۸۳,۶۶۲	۹,۱۰۷,۰۳۴,۰۵۷	دستمزد مستقیم
۳,۵۳۸,۵۹۰,۵۶۹	۱۹۲,۱۵۵,۷۴۴	۸۷۱,۵۱۴,۳۷۱	۲,۴۷۴,۹۲۰,۴۵۴	دستمزد غیر مستقیم
۳,۹۹۵,۳۸۴,۰۰۰	-	-	۳,۹۹۵,۳۸۴,۰۰۰	سربار مستقیم
۱۰,۷۸۸,۵۱۶,۱۱۵	۵۸۵,۸۴۷,۷۵۵	۲,۶۵۷,۰۸۸,۰۸۳	۷,۵۴۵,۵۸۰,۲۷۶	سهم از هزینه های عمومی اداری فروش
۳۳,۲۷۲,۸۵۲,۱۱۵	۴,۴۵۱,۴۴۲,۲۱۱	۵,۶۹۸,۴۸۶,۱۱۶	۲۳,۱۲۲,۹۱۸,۷۸۸	



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تخت (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه های اداری و عمومی:		
۷-۱ حقوق و مزایای کارکنان اداری و پشتیبانی	۵,۰۴۹,۸۳۵,۵۹۷	۴,۳۲۵,۸۸۷,۰۵۷
اضافه کاری	۳,۴۷۱,۳۷۶,۹۹۹	۱,۶۱۹,۱۷۴,۳۶۱
بیمه سهم کارفرما	۱,۴۹۶,۱۲۴,۳۶۱	۱,۰۷۸,۷۲۰,۱۵۴
مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۵۳,۲۳۴,۸۹۱	۵۹۳,۱۱۰,۸۰۹
مزایای بازنشستگی مرخصی کارکنان	۴۹,۵۶۴,۲۰۲	۴۲,۲۱۱,۰۳۶
عیدی و پاداش	۲,۰۳۳,۵۰۰,۴۱۲	۱,۱۲۹,۷۲۲,۴۵۱
کمک های غیر نقدی	۳,۷۱۴,۲۰۳,۳۰۹	۲,۷۵۹,۰۰۱,۰۵۹
سفر و ماموریت	۱,۴۰۰,۰۰۰	-
غذای کارکنان و پذیرایی	۱,۱۴۵,۰۴۱,۳۰۵	۱,۶۶۸,۸۸۱,۴۱۴
۳٪ سهام پرسنل	۴۹,۰۸۳,۲۵۰	۳۴,۷۳۴,۰۷۱
پوشاک	۸۴,۵۸۳,۱۰۰	-
هزینه پاداش هیئت مدیره	۵۴۳,۹۸۵,۰۸۸	-
هزینه بیمه مسئولیت مدنی	۴۸۸,۰۲۳,۸۰۰	۲۷,۲۹۸,۰۷۴
مطبوعات ، ملزومات اداری و نوشت افزار	۱,۰۹۲,۱۰۷,۴۲۹	۶۴۷,۴۹۱,۲۲۷
هزینه های نمایشگاه	۱,۲۱۸,۲۸۰,۲۴۳	۹۶,۳۱۶,۴۶۸
استهلاک دارایی ها	۹۳۸,۹۱۲,۸۱۳	۷۶۲,۵۱۰,۸۶۶
هزینه های خدمات نرم افزاری	۴۶۲,۰۷۳,۸۸۶	-
اجاره	۴۲۷,۱۴۰,۰۰۰	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰
هزینه حق الوکاله	۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-
حق الزحمه و مشاوره	۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	-
هزینه های چاپ و آگهی	۲۵۳,۵۵۱,۲۰۰	۱۰۵,۱۰۲,۵۶۴
خدمات انترناتی (آب ، برق ، گاز ، تلفن و پست)	۲۴۱,۲۰۸,۵۷۱	۱۸۴,۶۶۰,۴۴۷
هزینه های حسابرسی	۲۱۳,۶۹۶,۰۰۰	۱۷۳,۶۰۰,۰۰۰
پشتیبانی و خدمات سیستمها و شبکه	۱۰۶,۸۲۰,۰۰۰	۲۹۱,۹۶۹,۶۵۰
هزینه سوخت ، تعمیر وسایط نقلیه و حمل و نقل	۱۰۶,۲۹۴,۰۸۱	۸۰,۶۹۲,۸۰۹
عوارض	۹۴,۳۳۵,۷۲۳	-
هزینه های فرهنگی ورزشی	۹۹,۷۲۳,۲۵۸	-
هزینه های ایاب و ذهاب پرسنل	۷۵,۹۵۳,۵۷۰	۱۲۸,۰۰۱۹,۵۰۰
حق حضور هیات مدیره در جلسات	۵۹,۶۸۶,۶۶۶	۲۹,۵۵۵,۵۵۵
هزینه بیمه اموال	۵۷,۹۴۲,۱۵۰	۲۳,۲۲۹,۷۱۰
هزینه های مالی	۳۶,۲۴۵,۷۷۹	۵۰,۹۸۴,۰۴۵
هزینه های ثبتی	۳۵,۳۲۱,۹۵۲	-
سایر هزینه ها	۱,۶۸۱,۸۹۷,۱۵۱	۴۳۱,۵۲۱,۳۰۰
	۲۵,۱۷۳,۲۰۴,۲۶۷	۱۵,۱۲۳,۳۹۴,۶۲۷

۷-۱- هزینه حقوق و مزایای پرسنل شرکت نسبت به سال قبل طبق بخشنامه وزارت کار افزایش یافته و هزینه حقوق پرسنل مربوط به ارائه خدمات ، به بهای تمام شده منظور شده است. ضمناً افزایش اضافه کار نسبت به دوره مشابه قبل به دلیل افزایش حقوق سالیانه و همچنین افزایش حجم عملیات می باشد .

۷-۲- با توجه به افزایش تورم و ازدیاد هزینه های پرسنلی و در راستای کمک به پرسنل شرکت ، کمک های غیرنقدی پرداختی نسبت به سال مالی قبل افزایش چشمگیری داشته است.

۸- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
اشخاص وابسته:		
۸-۱ سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	۲۶۳,۵۷۶,۶۳۵,۰۶۳	۹,۰۱۲,۴۵۱,۶۱۳
۸-۲ سود حاصل از سپرده گذاری پشتیبان بانکی	۸,۱۵۶,۳۹۶,۸۹۷	۲,۳۲۳,۷۷۱,۴۱۶
۸-۳ بابت تقسیم سود سهام شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۸۲,۲۵۰,۸۵۰	-
	۲۷۱,۸۱۵,۲۸۲,۸۱۰	۱۱,۳۳۵,۲۲۳,۰۲۹

۸-۱ - مربوط به فروش سهام شرکت های سایپا و سایپا دیزل به شرح یادداشت ۱۲ در بورس اوراق بهادار تهران می باشد.

۸-۲ - درآمد مذکور بابت سود سپرده های کوتاه مدت پشتیبان در بانکها می باشد.

۸-۳ - بابت تقسیم سود سهام شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۹۸/۰۲/۲۸ به ازاء هر سهم ۲۵ ریال می باشد .



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۹- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۷,۵۷۴,۳۲۰,۶۱۵	۸۰,۷۶۰,۲۳۷,۹۵۴
(۶,۸۹۳,۵۸۰,۱۵۴)	(۲۰,۱۹۰,۰۵۹,۴۸۸)
۲۰,۶۸۰,۷۴۰,۴۶۱	۶۰,۵۷۰,۱۷۸,۴۶۶
۱۱,۳۳۵,۲۲۳,۰۲۹	۲۷۱,۸۱۵,۲۸۲,۸۱۰
-	-
۱۱,۳۳۵,۲۲۳,۰۲۹	۲۷۱,۸۱۵,۲۸۲,۸۱۰
۳۲,۰۱۵,۹۶۳,۴۹۰	۳۳۲,۳۸۵,۴۶۱,۲۷۶
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۶۷	۱۱,۰۸۰

سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
مالیات
سود پس از کسر مالیات
سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
اثر مالیاتی

سود خالص
میانگین موزون سهام عادی-سهم

۱۰- دارایی‌های ثابت مشهود

ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزارآلات و تجهیزات	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۸۷۹,۱۰۰	۲,۲۶۶,۲۷۳,۰۹۷	۰	۳,۲۶۵,۶۵۲,۱۹۷
-	-	۱,۳۸۰,۲۰۸,۶۸۳	۰	۱,۳۸۰,۲۰۸,۶۸۳
۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۸۷۹,۱۰۰	۳,۶۴۶,۴۸۱,۷۸۰	۰	۴,۶۴۵,۸۶۰,۸۸۰
۳۷۶,۸۰۴,۰۰۰	۱,۸۳۹,۹۳۳,۰۵۹	۷۷۸,۴۴۷,۶۱۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۵,۱۸۴,۶۷۳
۸۴۵,۳۰۴,۰۰۰	۲,۳۷۰,۸۱۲,۱۵۹	۴,۴۲۴,۹۲۹,۳۹۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۴۱,۰۴۵,۵۵۳

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :
مانده در ابتدای ۱۳۹۶/۱۱/۰۱
افزایش
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
افزایش
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزارآلات و تجهیزات	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۰۷۹,۶۶۳	۶۱۳,۱۲۲,۸۵۳	۰	۹۰۱,۱۰۲,۵۱۶
۴۶,۸۵۰,۰۰۰	۸۸,۴۷۹,۸۵۰	۷۰۸,۱۱۶,۴۰۴	۰	۸۴۳,۴۴۶,۲۵۴
۱۳۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۸۷,۵۵۹,۵۱۳	۱,۳۲۰,۲۳۹,۲۵۷	۰	۱,۷۴۴,۵۴۸,۷۷۰
۴۶,۸۵۰,۰۰۰	۳۵۸,۵۳۳,۴۴۵	۷۱۷,۴۴۰,۸۸۱	۶,۵۳۵,۶۲۲	۱,۱۲۹,۳۵۹,۹۴۸
۱۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۰۹۲,۹۵۸	۲,۰۳۷,۶۸۰,۱۳۸	۶,۵۳۵,۶۲۲	۲,۸۷۳,۹۰۸,۷۱۸
۶۶۱,۷۰۴,۰۰۰	۱,۷۲۴,۷۱۹,۲۰۱	۲,۳۸۷,۲۴۹,۲۵۶	۹۳,۴۶۴,۳۷۸	۴,۸۶۷,۱۳۶,۸۳۵
۳۳۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۴۳,۳۱۹,۵۸۷	۲,۳۲۶,۲۴۲,۵۲۳	۰	۲,۹۰۱,۳۱۲,۱۱۰

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
مانده در ۱۳۹۶/۱۱/۰۱
استهلاک
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
استهلاک
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

۱- افزایش وسایل نقلیه مربوط به خرید دو دستگاه پراید وانت و یک دستگاه خودروی چانگان و همچنین افزایش اثاثه و منصوبات مربوط به خرید کامپیوتر، کولر گازی، دوربین‌های مدار بسته و ... می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۱- دارایی‌های نامشهود

جمع	پیش پرداخت‌ها	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱.۷۳۶.۶۶۴.۶۰۸	۴۳۳.۰۱۱.۰۰۰	۱.۲۹۲.۶۴۳.۶۰۸	۱۱.۰۱۰.۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۳۵.۷۸۹.۰۰۰	۲۷.۶۳۹.۰۰۰	۸.۱۵۰.۰۰۰	-	افزایش
(۳۵.۹۱۰.۰۰۰)	-	(۳۵.۹۱۰.۰۰۰)	-	کاهش
-	(۴۶۰.۶۵۰.۰۰۰)	۴۵۵.۰۴۰.۰۰۰	۵.۶۱۰.۰۰۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱.۷۳۶.۵۴۳.۶۰۸	-	۱.۷۱۹.۹۲۳.۶۰۸	۱۶.۶۲۰.۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
۳۶.۰۰۰.۰۰۰	-	۳۶.۰۰۰.۰۰۰	-	افزایش
۱.۷۷۲.۵۴۳.۶۰۸	-	۱.۷۵۵.۹۲۳.۶۰۸	۱۶.۶۲۰.۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:

۵۶۹.۰۳۵.۹۵۲	-	۵۶۹.۰۳۵.۹۵۲	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۲۲۳.۰۱۰.۹۶۲	-	۲۲۳.۰۱۰.۹۶۲	-	استهلاک
۷۹۲.۰۴۶.۹۱۴	-	۷۹۲.۰۴۶.۹۱۴	-	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
۲۱۱.۹۴۴.۰۷۱	-	۲۱۱.۹۴۴.۰۷۱	-	استهلاک
۱.۰۰۳.۹۹۰.۹۸۵	-	۱.۰۰۳.۹۹۰.۹۸۵	-	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۷۶۸.۵۵۲.۶۲۳	-	۷۵۱.۹۳۲.۶۲۳	۱۶.۶۲۰.۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
۹۴۴.۴۹۶.۶۹۴	-	۹۲۷.۸۷۶.۶۹۴	۱۶.۶۲۰.۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰



۱۱-۱ - افزایش نرم افزار مربوط به خرید کاربری سیستم راهکاران می باشد.

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷۴,۷۵۱,۷۰۰,۰۰۳	۱۱۲,۸۱۵,۹۶۰,۸۰۳	۱۱۲,۸۱۵,۹۶۰,۸۰۳	۱۲-۱
۷۴,۷۵۱,۷۰۰,۰۰۳	۱۱۲,۸۱۵,۹۶۰,۸۰۳	۱۱۲,۸۱۵,۹۶۰,۸۰۳	

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰					
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
		۷۴,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶٪	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
۵۲۴,۸۲۸,۳۷۹,۵۰۰	۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۶۴۵,۹۹۶,۷۱۸,۰۰۸	۵۱,۹۴۹,۸۷۶,۸۰۰	۵۱,۹۴۹,۸۷۶,۸۰۰	۹.۸۵٪	۲۵۹,۷۴۹,۳۸۴
۵۲۴,۸۲۸,۳۷۹,۵۰۰	۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۱۸,۷۱۸,۰۰۸	۱۰۹,۱۴۹,۸۷۶,۸۰۰	۱۰۹,۱۴۹,۸۷۶,۸۰۰		
-	-	-	۳,۲۹۰,۰۳۴,۰۰۰	۳,۲۹۰,۰۳۴,۰۰۰	۴.۹٪	۳,۲۹۰,۰۳۴
-	۱,۰۵۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۳٪	۱
-	۱,۷۵۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۳٪	۱
-	۳	-	۳	۳	۰.۰۰۰۱٪	۱
-	-	-	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۱
-	۲,۸۰۰,۰۰۳	-	۳,۶۶۶,۰۸۴,۰۰۳	۳,۶۶۶,۰۸۴,۰۰۳		
۵۲۴,۸۲۸,۳۷۹,۵۰۰	۷۴,۷۵۱,۷۰۰,۰۰۳	۷۲۰,۰۱۸,۷۱۸,۰۰۸	۱۱۲,۸۱۵,۹۶۰,۸۰۳	۱۱۲,۸۱۵,۹۶۰,۸۰۳		

سرمایه گذاری سریع معامله

بورسی:

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)

شرکت سایپا دیزل

سایر شرکتهای:

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت پاکیزه مهر آبی

شرکت عدالت اندیشان وصول

شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو

فناوری سایپا ارتباط

۱-۱- ۱۲- سهام سایپا دیزل در اسفند ماه ۱۳۹۵ به تعداد ۳۷۳,۷۴۴,۵۰۰ سهم به ارزش ۲۰۰ ریال از طریق بورس اوراق بهادار تهران از شرکت سایپا به صورت غیر نقدی خریداری شده و تعداد ۱۱۳,۹۹۵,۱۱۶ سهم از سهام شرکت سایپا دیزل به بهای تمام شده ۲۲,۷۹۹ میلیون ریال به قیمت ۲۷۸,۴۹۱ میلیون ریال در بورس به فروش رفته است.

۱-۲- ۱۲- سهام سایپا در آبان ماه ۱۳۹۸ به تعداد ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم به ارزش ۲,۲۰۰ ریال از طریق بورس اوراق بهادار تهران به صورت غیر نقدی خریداری شده و تعداد ۲۴,۰۰۰,۰۰۰ سهم از سهام مربوطه به بهای تمام شده ۵۲,۸۰۰ میلیون ریال به قیمت ۶۴,۱۷۸ میلیون ریال در بورس به فروش رفته است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۳- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۳-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
خالص	خالص	
ریال	ریال	
۱,۰۹۴,۰۸۷,۳۱۸	۱,۵۰۹,۶۵۶,۶۳۲	
۱,۹۹۰,۰۰۰	۲۴۴,۱۳۶,۰۰۰	
۱,۰۹۶,۰۷۷,۳۱۸	۱,۷۵۳,۷۹۲,۶۳۲	

تجاری:

اسناد دریافتنی:

شرکت سایپا آذین (وابسته)

سایر مشتریان

حساب‌های دریافتنی:

۱۰۰,۳۸۰,۳۶۷,۰۳۳	۱۷۷,۳۵۰,۵۶۷,۴۳۶	۱۳-۱-۱
۸,۹۴۱,۰۶۷,۱۰۷	۱۵,۱۶۷,۲۸۷,۸۰۸	۱۳-۱-۲
۶,۷۵۵,۷۶۴,۷۳۶	۱۳,۴۸۸,۶۰۹,۲۴۹	۱۳-۱-۳
۳,۲۷۴,۳۳۱,۴۴۳	۱,۲۳۳,۷۲۳,۷۳۷	۱۳-۱-۴
۱۹۹,۷۴۷,۴۷۷	۱۹۹,۷۴۷,۴۷۷	
۱۱۱,۹۲۳,۱۲۲	۱۱۱,۹۲۳,۱۲۲	
۶۰,۰۷۲,۱۷۷	۱۵۲,۴۴۳,۱۵۳	
۸۶,۰۱۴,۳۵۸	۹,۴۱۹,۹۹۲	
۱۶۸,۳۰۳,۸۶۴	-	
۱,۸۵۳,۷۴۷,۳۲۱	۱,۶۵۳,۲۳۱,۴۹۳	
۱۲۱,۸۳۱,۳۳۸,۶۳۸	۲۰۹,۳۶۶,۹۵۳,۴۶۷	
۱۲۲,۹۲۷,۴۱۵,۹۵۶	۲۱۱,۱۲۰,۷۴۶,۰۹۹	

اقساط دریافتنی گروه سایپا

شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا

شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا

شرکت پارس خودرو

گروه ماشین‌های اداری ایران

شرکت بهین تکنولوژی

شرکت زامیاد

شرکت سایپا یدک

شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی و زیارتی ایران

سایر

سایر دریافتنی‌ها:

حساب‌های دریافتنی:

-	۱۴۸,۷۳۹,۳۵۷,۲۰۷	۱۳-۱-۵
۱,۴۲۶,۹۷۱,۳۸۴	۳۷,۱۱۷,۵۴۴,۱۷۷	۱۳-۱-۵
-	۳۴,۴۷۰,۸۷۳,۱۱۹	
-	۳,۶۲۸,۶۹۳,۲۲۶	
-	۱,۹۷۸,۳۷۱,۰۶۹	
-	۱,۳۵۲,۸۳۴,۰۰۰	
۴۴۳,۸۴۵,۳۲۷	۱,۲۷۰,۸۹۳,۹۱۳	
-	۸۴۶,۱۷۵,۴۸۰	
-	۱۳۶,۵۹۹,۴۸۸	
-	۱۰۴,۴۱۹,۲۵۷	
۴۹,۴۱۲,۰۴۶	۴۹,۴۱۲,۰۴۶	
۶۶,۳۶۲,۵۹۴	-	
۶۴۶,۱۷۷,۵۳۴	۱,۳۶۱,۰۳۷,۵۱۷	
۲,۶۳۲,۷۶۸,۸۸۵	۲۳۱,۰۵۶,۲۱۰,۴۹۹	
۱۲۵,۵۶۰,۱۸۴,۸۴۱	۴۴۲,۱۷۶,۹۵۶,۵۹۸	

شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا

شرکت ستاره سفیران آینده

شرکت کارگزاری آبان، بابت خرید و فروش سهام شرکت‌های سایپا و سایپا دیزل

شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)

شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا

شرکت گروه سرمایه‌گذاری سایپا

کارکنان (وام، مساعده، جاری کارکنان)

شرکت پارس خودرو

سپرده بیمه پیمانکاری

شرکت زامیاد

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

مالیات بر ارزش افزوده

سایر



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱-۱۳ - اقساط دریافتی گروه سایپا به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵,۸۵۸,۵۳۵,۹۵۸	۶۵,۱۳۷,۴۲۰,۱۰۹	کارکنان شرکت سایپا
۶,۹۲۶,۸۶۱,۱۰۳	۲۶,۹۶۳,۴۷۹,۴۶۳	کارکنان شرکت پارس خودرو
۶,۶۳۸,۸۵۴,۸۵۱	۱۳,۳۰۸,۱۹۳,۷۳۷	کارکنان شرکت سایپا آذین
۳۹۳,۲۰۵,۵۸۹	۱۱,۴۷۵,۱۹۱,۸۷۵	کارکنان شرکت سایپا پرس
۴,۱۱۲,۶۰۹,۴۶۱	۹,۸۰۹,۹۹۴,۸۶۰	کارکنان شرکت سایپا یدک
۱۶,۴۷۳,۲۷۱,۳۱۴	۶,۸۶۲,۶۲۷,۷۰۵	کارکنان شرکت مگاموتور
۴۳,۰۵۲,۹۶۸	۵,۹۷۶,۳۱۸,۹۹۰	کارکنان شرکت سایپا دیزل
۱,۳۵۱,۳۳۱,۶۸۵	۵,۷۹۳,۶۷۷,۶۰۶	کارکنان شرکت طیف سایپا
۴۰,۵۶۱,۵۴۴	۴,۰۳۵,۴۱۴,۵۳۲	کارکنان شرکت پیشگامان خوراک تابان
۴,۵۱۵,۰۰۱,۳۳۱	۴,۰۰۵,۵۹۱,۸۱۴	کارکنان شرکت ستاره سفیران
۴۳۸,۸۰۱,۹۹۸	۳,۲۶۹,۶۶۱,۶۸۵	کارکنان شرکت ایندامین سایپا
-	۳,۱۰۲,۱۷۳,۰۷۱	کارکنان شرکت سهامی عام کارخانجات پلاسکوکار
۷۴,۰۲۲,۵۶۰	۲,۶۳۰,۱۶۷,۱۳۷	کارکنان شرکت قالبهای صنعتی
۱۱,۲۳۳,۹۰۰	۲,۴۹۵,۵۲۷,۹۸۳	کارکنان شرکت مالیبل
-	۲,۰۳۷,۲۶۳,۶۷۰	کارکنان شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو
-	۱,۳۰۵,۵۸۱,۲۶۲	کارکنان شرکت امداد خودرو سایپا
-	۱,۲۵۸,۸۱۲,۰۶۳	کارکنان شرکت سنان شیمی تابان
۲۳۱,۳۳۸,۸۰۰	۱,۱۳۰,۳۷۵,۰۴۸	کارکنان شرکت سایپا لجستیک
۲۱۵,۲۹۷,۸۹۵	۱,۰۹۴,۷۵۹,۴۶۷	کارکنان شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
-	۸۴۲,۱۷۱,۱۱۹	کارکنان شرکت فنسازای زر
۳۵۱,۶۱۱,۵۲۲	۷۶۳,۷۵۱,۲۱۳	کارکنان شرکت خدمات فنی و مهندسی رنا
-	۵۶۱,۷۸۷,۶۳۲	کارکنان شرکت توسعه صنایع خودرو (سهامی خاص)
۵۰۸,۱۲۹,۱۴۴	۵۱۸,۲۶۳,۳۴۳	کارکنان شرکت مرکز تحقیقات سایپا
۱۱۶,۴۸۶,۴۸۲	۵۱۶,۹۲۵,۶۹۷	کارکنان شرکت زامیاد
-	۴۹۰,۵۷۹,۶۱۹	کارکنان شرکت عدالت اندیشان وصول
۱۲,۸۸۹,۳۵۳	۴۱۷,۴۰۲,۵۳۳	کارکنان شرکت رینگ سایپا
۳۷۱,۱۵۷,۴۶۰	۳۸۴,۰۴۹,۹۴۱	کارکنان شرکت رادیاتورایران
۵۵۳,۵۸۴,۸۹۲	۳۳۵,۲۷۲,۶۴۸	کارکنان شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
-	۳۶۳,۴۶۰,۴۵۶	کارکنان شرکت لیزینگ رایان سایپا
۱۰۰,۳۲۱,۴۵۶	۲۴۸,۲۹۳,۰۵۳	کارکنان شرکت سازه گستر
-	۱۶۰,۲۸۹,۹۴۰	کارکنان شرکت مهندسین مشاور صنایع وسائط نقلیه (خودرو) ایران
-	۸۲,۹۰۱,۱۹۶	کارکنان شرکت مهندسی توسعه سایپا (سیکو)
-	۷۳,۱۴۰,۰۰۱	کارکنان شرکت خدمات مسافرت هوایی جهانگردی وزارتتی ایران
۴,۸۹۳,۹۳۶	۴۶,۹۶۸	کارکنان شرکت سرمایه گذاری سایپا
۴۵۹,۲۳۱,۵۸۰	-	کارکنان شرکت پرمون دوخت پارسا
۱۸۳,۵۸۸,۴۸۴	-	کارکنان شرکت تاوا توسعه
۲۳,۶۰۰,۰۰۰	-	کارکنان شرکت سروش قطعه
۵,۸۹۱,۷۶۷	-	کارکنان شرکت ارونند (گاما) خودرو
۱۰۰,۳۸۰,۳۶۷,۰۳۳	۱۷۷,۳۵۰,۵۶۷,۴۳۶	

۱-۱۳-۱ - مطالبات فوق بابت ارائه خدمات مالی به پرسنل گروه سایپا می باشد که تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۸۲ میلیارد ریال سررسید شده و مبلغ ۹۵ میلیارد ریال آن سررسید نشده و به صورت ماهانه سررسید می شود و تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۴۵ میلیارد ریال وصول گردیده است.

۱-۱۳-۲ - مطالبات مذکور بابت خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی بیمه رایان سایپا می باشد.

۱-۱۳-۳ - مطالبات مذکور بابت خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی فروش محصولات شرکت سایپا می باشد.

۱-۱۳-۴ - مطالبات مذکور بابت خدمات ارائه شده در خصوص کارمزد نمایندگی فروش محصولات شرکت پارس خودرو می باشد.

۱-۱۳-۵ - بخش عمده مانده حساب فوق بابت انتقال طلب از کارگزاری آبان به شرکت های فوق که حاصل از خرید و فروش سهام شرکت های سایپا و سایپا دیزل در بورس اوراق بهادار تهران بوده، و الباقی آن مربوط به مبالغ پرداختی به شرکت سمیکو می باشد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۳-۲- دریافتنی های بلند مدت:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت	حساب های دریافتنی:
ریال	ریال		
۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۱۳-۲-۱	شرکت سایپا دیزل
۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۲-۲	ودیعہ اجاره ساختمان دفتر مرکزی
۸۰۵,۰۴۱,۲۸۵,۱۳۲	۸۰۳,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲		

۱۳-۲-۱ - مبلغ مذکور بابت انتقال مطالبات شرکت سایپا از سایپا دیزل می باشد که با خرید سهام شرکت مذکور، به شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت منتقل شده است.

۱۳-۲-۲ - مبلغ مذکور از بابت رهن کامل سه واحد ساختمان اداری جهت دفتر مرکزی شرکت واقع در جنت آباد می باشد.

۱۴- سایر دارایی ها

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	وجوه بانکی مسدود شده
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴-۱ - مبلغ مذکور از بابت مسدودی جهت پنج دستگاه کارت خوان دریافتی از بانک اقتصاد نوین و پاسارگاد می باشد.

۱۵- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت	پیش پرداخت های داخلی:
ریال	ریال		
۶۳۲,۱۶۶,۱۶۷	-		پیش پرداخت مالیات
-	۹۵۱,۶۷۰,۰۰۰	۱۵-۱	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۶۳۲,۱۶۶,۱۶۷	۹۵۱,۶۷۰,۰۰۰		

۱۵-۱ - پیش پرداخت مذکور از بابت پیش پرداخت تکمیل وجه حواله های پرسنلی می باشد که ماهانه مبلغی از آن توسط سایپا از صورت حسابها کسر و مستهلک می شود.

۱۶- موجودی کالا

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	کاهش ارزش	بهای تمام شده	قطعات و لوازم یدکی
خالص	خالص	ریال	ریال	
ریال	ریال			
-	۲,۷۳۲,۴۵۵,۸۶۰		۲,۷۳۲,۴۵۵,۸۶۰	
-	۲,۷۳۲,۴۵۵,۸۶۰	-	۲,۷۳۲,۴۵۵,۸۶۰	

۱۶-۱ - با توجه به استقرار سیستم انبار از شش ماهه دوم سال ۹۸، سرفصل حساب موجودی کالا در دفاتر ایجاد گردید.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۷ - موجودی نقد و بانک

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۲,۰۴۶,۱۷۴,۵۳۴	۲۱,۰۱۴,۴۰۷,۸۳۵	آینده شعبه بلوار فرحزادی
۷,۴۲۶,۴۹۶	۱,۴۰۳,۵۷۷,۹۷۹	رسالت شهرک راه آهن
۷۳۸,۴۶۴,۱۱۵	۱۵۳,۹۸۹,۱۰۶	اقتصاد نوین شعبه میدان
۲۰,۰۱۲,۳۷۳	۲۷,۷۶۶,۴۷۶	پاسارگاد شعبه شهیدستاری
۷۹,۲۱۴,۵۴۸	۲۰,۴۱۸,۲۵۹	پارسیان شعبه سایپا
۶,۵۹۳,۸۱۴	۷,۲۰۶,۸۹۱	ملت شعبه جیحون
۱,۶۴۲,۳۸۴	۱,۷۵۵,۴۳۵	سامان شعبه صادقیه
۵۳۹,۰۹۴	-	اقتصاد نوین شعبه صنعتگران
۳۷۳,۵۱۴	-	آینده شعبه میدان آرژانتین
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	موجودی تنخواه گردان - ریالی
۲۲,۹۵۰,۴۴۰,۸۷۲	۲۲,۶۲۹,۱۲۱,۹۸۱	

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

۱۷-۲- طبق مصوبه هیئت مدیره در خصوص بستن حساب های بانکی راكد، حساب های نزد بانک های اقتصاد نوین شعبه صنعتگران و آینده شعبه میدان آرژانتین بسته شده است.

۱۸ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.
ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹.۹۸٪	۲۹,۹۹۹,۴۰۰	۹۹.۹۸٪	۲۹,۹۹۹,۴۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا(سهامی خاص)
۰.۰۱٪	۳۰۰	۰.۰۱٪	۳۰۰	شرکت ستاره سفیران آینده(سهامی خاص)
۰.۰۱٪	۳۰۰	۰.۰۱٪	۳۰۰	شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)
۱۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲۰- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹,۸۸۰,۶۲۷,۱۱۹	۳,۷۲۴,۲۷۴,۲۹۸	۲۰-۱-۱ حسابهای پرداختنی: اشخاص وابسته
۴۶,۹۰۷,۰۴۹,۳۲۵	۶۶,۸۲۲,۹۵۷,۲۲۱	۲۰-۱-۲ تامین کنندگان کالا و خدمات
۸۶,۷۸۷,۶۷۶,۴۴۴	۷۰,۵۴۷,۲۳۱,۵۱۹	

سایر پرداختنی ها:

حساب های پرداختنی:

-	۴۷,۲۶۳,۹۶۱,۵۰۰	۲۰-۱-۳ شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
۵۲۴,۸۶۳,۸۵۳	۲,۹۲۱,۹۵۲,۴۱۹	۲۰-۱-۴ شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۲۹۷,۷۵۴,۳۱۰	۱,۹۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۰-۱-۵ شرکت سرمایه گذاری سایپا- بابت اجاره نمایشگاه
۶۰۵,۵۰۳,۹۵۱	۱,۴۸۴,۴۸۳,۳۴۰	۲۰-۱-۶ مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختنی
۸۸۹,۷۵۲,۰۳۱	۱,۲۶۴,۷۴۵,۲۱۶	۲۰-۱-۷ حقوق پرداختنی
۳۲۶,۸۷۶,۱۹۲	۴۷۹,۶۲۱,۱۰۷	۲۰-۱-۸ بیمه پرداختنی به تامین اجتماعی
-	۴۱۵,۶۲۵,۰۰۰	شرکت ستاره سفیران آینده
-	۲۷۸,۲۴۳,۶۰۳	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱۱۵,۳۵۱,۰۸۸	۱۰۴,۲۱۴,۶۹۹	مرخصی استفاده نشده کارکنان
۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۸۸,۱۳۶,۵۰۰	مالیات اجاره پرداختنی
۱۱۵,۱۹۶,۷۰۰	۴۹,۲۴۹,۲۰۰	سپرده های مکسوره از اشخاص
-	۲۶,۵۷۲,۰۰۰	شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۱,۹۳۵,۹۸۵	۲۱,۴۵۳,۰۲۸	۲۰-۱-۹ مالیات حقوق پرداختنی
۷۷,۰۷۰,۰۰۰	-	شرکت تولیدی موتور گیربکس و اکسل سایپا
۶۶,۹۶۰,۰۰۰	-	سایپا یدک
۳۹۰,۳۵۱,۲۹۷	۲,۵۸۷,۸۷۲,۴۲۹	سایر
۳,۴۶۷,۸۶۵,۴۰۷	۵۸,۸۹۷,۳۸۰,۰۴۱	
۹۰,۲۵۵,۵۴۱,۸۵۱	۱۲۹,۴۴۴,۶۱۱,۵۶۰	

۲۰-۱-۱- بدهی به شرکت های تابعه و وابسته به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸,۹۴۴,۳۶۹,۵۴۱	۳,۱۷۷,۰۳۹,۵۱۸	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۹۳۶,۲۵۷,۵۷۸	۵۲۰,۹۳۱,۵۲۴	شرکت ستاره سفیران آینده
-	۲۹۸,۹۴۶	شرکت پیشگامان خوراک تابان
-	۲۶,۰۰۴,۳۱۰	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
۳۹,۸۸۰,۶۲۷,۱۱۹	۳,۷۲۴,۲۷۴,۲۹۸	



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲-۱-۲۰ - بدهی به شرکتهای تامین کننده کالا و خدمات به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴,۹۹۴,۵۵۲,۰۶۱	۶۰,۹۷۱,۳۵۴,۷۳۳	۲۰-۱-۲۰-۱ شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۱۹۸,۱۱۲,۰۹۲	۲,۸۴۷,۰۷۳,۴۸۲	شرکت سایپا یدک
۷۴۲,۱۶۳,۰۳۴	۹۴۶,۳۸۸,۳۷۵	فروشگاه موبایل اورجینال
۴۷,۵۹۰,۱۳۸	۶۹۰,۸۵۶,۶۳۰	شرکت امداد خودرو
۲۰۲,۱۵۶,۴۳۱	۵۵۶,۷۱۶,۵۵۲	فروشگاه تجارت تایر طلایی
۲۰۹,۱۴۰,۳۶۳	۳۵۲,۳۸۸,۲۷۴	سایر تامین کنندگان
-	۱۸۲,۰۹۱,۲۰۷	فروشگاه گروه هشت
-	۱۰,۱۶۹,۸۶۰	چاپخانه نگار نقش
-	۸۳,۳۰۱,۳۴۰	فروشگاه عطر هادی
-	۵۴,۴۴۲,۳۸۷	فروشگاه ساعت شایان
۳۹۰,۵۰۷,۶۷۴	۲۰,۶۳۷,۱۹۰	یاشار کاسپین منطقه آزاد انزلی
۱۱۱,۵۷۹,۴۳۷	۱۰۷,۵۳۷,۱۹۱	فروشگاه پیکسل
۷,۴۹۷,۴۶۸	-	آذین جامه
۳,۷۵۰,۶۲۷	-	شرکت تحلیل رایانه گستر فردا
۴۶,۹۰۷,۰۴۹,۳۲۵	۶۶,۸۲۲,۹۵۷,۲۲۱	

۲-۱-۲۰-۱ - مبلغ مذکور بابت صدور بیمه نامه های ثالث و بدنه اتومبیل جهت پرسنل گروه سایپا می باشد.

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

۲-۱-۲۰-۴ - بدهی فوق به شرکت سایپا از بابت خرید خودرو ، هزینه غذا و تلفن می باشد .

۲-۱-۲۰-۵ - بدلیل افزایش بهای ملک و متعاقباً افزایش بهای اجاره، هزینه اجاره مربوط به نمایشگاه نیز افزایش پیدا کرده است.

۲-۱-۲۰-۶ - مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختی از بابت کارمزد خدمات مالی می باشد .

۲-۱-۲۰-۷ - مبلغ فوق مربوط به حقوق دی ماه ۹۸ پرسنل می باشد که تا تاریخ تهیه یادداشت ها پرداخت گردیده است .

۲-۱-۲۰-۸ - مبلغ فوق مربوط به حق بیمه تأمین اجتماعی دی ماه ۹۸ پرسنل می باشد که تا تاریخ تهیه یادداشت ها پرداخت گردیده است .

۲-۱-۲۰-۹ - مبلغ فوق مربوط به مالیات حقوق دی ماه ۹۸ پرسنل می باشد که تا تاریخ تهیه یادداشت ها پرداخت گردیده است .

۲-۲۰-۲ - پرداختی های بلند مدت:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		تجاری:
		حسابهای پرداختی:
۸۶۴,۱۷۷,۵۹۷,۵۱۹	۸۶۴,۱۷۷,۵۹۷,۵۱۹	۲۰-۲-۱ شرکت ایرانی تولید اتومبیل ایرانی سایپا
-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	فناوری سایپا ارتباط
۸۶۴,۱۷۷,۵۹۷,۵۱۹	۸۶۴,۵۴۷,۵۹۷,۵۱۹	

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

مبلغ	
ریال	
۷۴,۷۴۸,۹۰۰,۰۰۰	بهای خرید سهام سایپا دیزل
۷۹۸,۴۴۱,۲۸۵,۱۳۲	انتقال طلب سایپا از سایپا دیزل
(۹,۰۱۲,۵۸۷,۶۱۳)	مطالبات از بابت واگذاری سهام تاپکو به سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران
۸۶۴,۱۷۷,۵۹۷,۵۱۹	

۲-۱-۲۰-۱ - بدهی به سایپا بابت معامله سهام سایپا دیزل به موجب توافق نامه انتقال دین به شماره ۱۰/۱۱۷۸/۱۰۴۳۰۳ به عنوان بدهی بلند مدت در دفاتر طرفین ثبت گردیده است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱,۱۷۶,۱۵۱,۸۱۰	۲,۲۸۷,۶۵۵,۴۵۲
(۲۳۶,۱۵۲,۵۶۴)	(۳۴۱,۹۷۵,۳۸۰)
۱,۳۴۷,۶۵۶,۲۰۶	۱,۸۵۰,۸۲۹,۷۱۵
۲,۲۸۷,۶۵۵,۴۵۲	۳,۷۹۶,۵۰۹,۷۸۷

مانده در ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
ذخیره تأمین شده
مانده در پایان سال

۲۲- مالیات پرداختنی

(مبالغ به ریال)	مالیات						درآمد مشمول مالیات ایبرازی	سود ایبرازی	سال مالی
	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰							
نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ایبرازی			
قطعی و پرداخت شده	-	-	۵,۴۲۸,۱۶۱,۴۸۲	۵,۴۲۸,۱۶۱,۴۸۲	۵,۴۲۸,۱۶۱,۴۸۲	۵,۴۰۳,۷۴۴,۳۶۹	۲۱,۶۱۰,۹۷۷,۴۷۵	۲۲,۷۶۸,۴۴۱,۹۶۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
در حال رسیدگی	۶,۸۹۳,۵۸۰,۱۵۴	۸۷۹,۶۷۷,۵۲۶	۶,۰۱۳,۹۰۲,۶۲۸	-	-	۶,۸۹۳,۵۸۰,۱۵۴	۲۷,۵۷۴,۳۲۰,۶۱۵	۲۸,۹۰۹,۵۴۳,۶۴۴	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
-	-	۲۰,۱۹۰,۰۵۹,۴۸۸	-	-	-	۲۰,۱۹۰,۰۵۹,۴۸۸	۸۰,۷۶۰,۲۳۷,۹۵۴	۳۵۲,۵۷۵,۵۲۰,۷۶۴	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	۶,۸۹۳,۵۸۰,۱۵۴	۲۱,۰۶۹,۷۳۷,۰۱۴							
	۶,۸۹۳,۵۸۰,۱۵۴	۲۱,۰۶۹,۷۳۷,۰۱۴							

۲۲-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ قطعی و پرداخت گردیده است، همچنین مالیات سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ تا تاریخ تهیه این یادداشت‌ها از طرف سازمان امور مالیاتی در حال رسیدگی می‌باشد و با توجه به سود ابرازی عملکرد منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ ذخایر لازم بابت مالیات مربوطه در حساب‌ها ثبت و شناسایی گردیده است. مضافاً تا پایان عملکرد سال ۱۳۹۶ مقاصد حساب مالیات موضوع ماده ۲۳۵ ق.م.م.اخذ گردیده است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲۳- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۷/۱۰/۳۰			۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
مانده	انتقال به حساب های پرداختنی	مانده پرداخت نشده	مانده	انتقال به حساب های پرداختنی	مانده پرداخت نشده	
—	(۱۳,۸۹۲,۲۸۰,۲۲۴)	۱۳,۸۹۲,۲۸۰,۲۲۴	—	(۲۹,۸۹۳,۹۶۶,۰۲۸)	۲۹,۸۹۳,۹۶۶,۰۲۸	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
—	(۱۳۸,۹۲۵)	۱۳۸,۹۲۵	—	(۲۹۸,۹۴۶)	۲۹۸,۹۴۶	شرکت ستاره سفیران آینده
—	(۱۳۸,۹۲۵)	۱۳۸,۹۲۵	—	(۲۹۸,۹۴۶)	۲۹۸,۹۴۶	شرکت پیشگامان خوراک تابان
—	(۱۳,۸۹۲,۵۵۸,۰۷۴)	۱۳,۸۹۲,۵۵۸,۰۷۴	—	(۲۹,۸۹۴,۵۶۳,۹۲۰)	۲۹,۸۹۴,۵۶۳,۹۲۰	

۲۴- ذخایر

۱۳۹۷/۱۰/۳۰			۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال		
۸۴۵,۵۰۸,۲۴۴	۱,۲۶۰,۳۱۶,۴۲۰	(۸۸۰,۶۶۶,۶۳۶)	۱,۲۹۵,۳۷۴,۸۱۲	۸۴۵,۵۰۸,۲۴۴		ذخیره عیدی
۴۵۴,۵۹۱,۰۴۶	۴۴۳,۷۲۷,۶۲۳	(۷۰۸,۸۵۳,۴۶۵)	۶۹۷,۹۹۰,۰۴۲	۴۵۴,۵۹۱,۰۴۶		سایر ذخایر
۱,۳۰۰,۰۹۹,۲۹۰	۱,۷۰۳,۹۴۴,۰۴۳	(۱,۵۸۹,۵۲۰,۱۰۱)	۱,۹۹۳,۳۶۴,۸۵۴	۱,۳۰۰,۰۹۹,۲۹۰		

۲۴-۱ مانده حساب سایر ذخایر بابت حقوق و مزایای عضو موظف هیئت مدیره و هزینه حسابرسی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ می باشد.

۲۵- پیش دریافت ها

یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
	ریال	ریال	
۲۵-۱	۱,۲۰۳,۶۶۰,۴۲۱	۱,۷۰۰,۹۲۹,۴۲۱	پیش دریافت حق الزحمه نمایندگی شرکت سایپا
	۱,۲۰۳,۶۶۰,۴۲۱	۱,۷۰۰,۹۲۹,۴۲۱	

۲۵-۱ مبلغ فوق متشکل از علی الحسابهای پرداختی حق الزحمه نمایندگی از طرف شرکت سایپا می باشد که متناسب با صورتحساب های صادره سایپا مستهلک می گردد.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲۶- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۳۱,۶۹۴,۷۲۹,۴۶۹	۳۳۲,۳۸۵,۴۶۱,۲۷۶
۳۱,۶۹۴,۷۲۹,۴۶۹	۳۳۲,۳۸۵,۴۶۱,۲۷۶
۷,۲۱۴,۸۱۴,۱۷۵	۲۰,۱۹۰,۰۵۹,۴۸۸
۱,۱۱۱,۵۰۳,۶۴۲	۱,۵۰۸,۸۵۴,۳۳۵
۱,۰۶۶,۵۷۸,۲۱۶	۱,۳۴۱,۳۰۴,۰۱۹
(۲,۳۲۲,۷۷۱,۴۱۶)	(۸,۱۵۶,۳۹۶,۸۹۷)
(۹,۰۱۲,۴۵۱,۶۱۳)	(۲۶۳,۵۷۶,۶۳۵,۰۶۳)
-	(۸۲,۲۵۰,۸۵۰)
(۱,۹۴۲,۳۲۶,۹۹۶)	(۲۴۸,۷۷۵,۰۶۴,۹۶۸)
(۹,۰۵۸,۸۴۰,۸۴۹)	(۵۲,۹۹۷,۸۸۵,۸۴۴)
-	(۲,۷۳۲,۴۵۵,۸۶۰)
-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۷۷,۲۳۱,۴۸۲	(۳۱۹,۵۰۳,۸۳۳)
۳۳۶,۳۶۹,۳۹۳	(۳۰,۷۹۲,۰۶۱,۱۱۷)
(۵۵۲,۰۸۵,۰۰۰)	(۴۹۷,۲۶۹,۰۰۰)
(۱۳۶,۰۰۰)	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷,۶۹۷,۴۶۰,۹۷۴)	(۸۵,۳۶۹,۱۷۵,۶۵۴)
۲۲,۰۵۴,۹۴۱,۴۹۹	(۱,۷۵۸,۷۷۹,۳۴۶)

تعدیلات:

هزینه مالیات بر درآمد

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

استهلاک دارایی‌های غیر جاری

سود حاصل از سپرده کوتاه مدت بانکی

سود حاصل از واگذاری سهام

سود سهام

جمع تعدیلات

تغییرات در سرمایه در گردش:

کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) دریافتی‌های بلندمدت

کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی

افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی

افزایش حساب‌های پرداختی بلند مدت

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات

۲۷- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۳,۸۹۲,۵۵۸,۰۷۴	۲۹,۸۹۴,۵۶۳,۹۲۰
۹۸,۲۰۶,۴۵۱,۶۱۳	۲۶۳,۶۵۸,۸۸۵,۹۱۳
۱۱۲,۰۹۹,۰۰۹,۶۸۷	۲۹۳,۵۵۳,۴۴۹,۸۳۳

انتقال سود سهام پرداختنی به طرفیت حسابهای پرداختنی

واگذاری سرمایه‌گذاری به طرفیت حسابهای پرداختنی



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲۸ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید سهام	پرداخت	دریافت	فروش سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	سهامدار عمده	✓	۳,۲۹۰,۰۳۴,۰۰۰	۶۴,۶۸۰,۸۳۲,۶۲۱	۵۵,۶۶۰,۰۹۰,۶۴۵	۸۵,۹۳۷,۲۵۱,۵۸۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	شرکت همگروه	-	۴۷,۲۶۳,۹۶۱,۵۰۰	۶۳,۱۲۸,۴۳۸,۵۰۰	-	۶۳,۱۲۸,۴۳۸,۵۰۰
جمع کل				۵۰,۵۵۳,۹۹۵,۵۰۰	۱۲۷,۸۰۹,۲۷۱,۱۲۱	۵۵,۶۶۰,۰۹۰,۶۴۵	۱۴۹,۰۶۵,۶۹۰,۰۸۵

۱- ۲۸ - بخش عمده خرید و فروش سهام در جدول فوق مربوط به خرید و فروش سهام شرکت‌های بورسی سایپا و سایپا دیزل توسط کارگزاری آبان و انتقال مطالبات و بدهی حاصل از آن به حساب شرکت‌های مربوطه بوده است.

۲۸-۲ - مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتی‌ها	سایر پرداختی‌ها	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
				خالص		خالص	
		ریال	ریال	طلب (ریال)	بدهی (ریال)	طلب (ریال)	بدهی (ریال)
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۱۴۸,۷۳۹,۳۵۷,۲۰۷	۴۰,۴۶,۴۹۷,۰۵۴	۱۴۸,۷۳۹,۳۵۷,۲۰۷	(۴۰,۴۶,۴۹۷,۰۵۴)	۲۰,۱۲۰,۹۸۸,۳۳۷	(۱۹,۰۸۸,۶۶۲,۰۶۹)
سایر اشخاص وابسته	شرکت ستاره سفیران آینده	۳۷,۱۱۷,۵۴۲,۴۱۵	۹۳۶,۵۵۶,۵۲۴	۳۷,۱۱۷,۵۴۲,۴۱۵	(۹۳۶,۵۵۶,۵۲۴)	۱,۴۲۶,۹۶۹,۶۲۲	(۳۴۲,۹۳۵,۳۶۲)
	شرکت پیشگامان خوراک تابان	-	۲۹۸,۹۴۶	-	(۲۹۸,۹۴۶)	۲۱۷,۷۵۲,۳۹۲	(۱۲۸,۹۲۵)
	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	-	۴۷,۲۶۳,۹۶۱,۵۰۰	-	(۴۷,۲۶۳,۹۶۱,۵۰۰)	-	-
جمع کل		۱۸۵,۸۵۶,۸۹۹,۶۲۲	۵۲,۲۴۷,۳۱۴,۰۲۴	۱۸۵,۸۵۶,۸۹۹,۶۲۲	(۵۲,۲۴۷,۳۱۴,۰۲۴)	۲۱,۷۶۵,۷۱۰,۳۵۱	(۱۹,۴۳۱,۷۳۶,۳۵۶)

۲۹ - تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات و بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه وجود ندارد.

۳۰ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی، تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا آن باشد به وقوع نپیوسته است.



شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۳۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از بدو تأسیس بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۰,۱۵۰,۱۵۰,۷۱۶	۱۵۳,۴۲۱,۹۵۳,۰۳۸	جمع بدهی
(۲۲,۹۵۰,۴۴۰,۸۷۲)	(۲۲,۶۲۹,۱۲۱,۹۸۱)	موجودی نقد
۷۷,۱۹۹,۷۰۹,۸۴۴	۱۳۰,۷۹۲,۸۳۱,۰۵۷	خالص بدهی
۶۶,۲۱۶,۱۸۲,۱۳۲	۳۶۸,۷۰۷,۰۷۹,۴۸۸	حقوق مالکانه
۱۱۷٪	۳۵٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۲- سود انباشته

۱ - ۳۲ - پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۳۳۲.۳۸۵ میلیون ریال (مبلغ ۱۱۰.۰۸۰ ریال برای هر سهم) است.

