

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به

۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱)الی(۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶-۴۱	یادداشت‌های توضیحی



### گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

### به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام

### شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

#### مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

#### مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

#### مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه 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 اظهار نظر 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

(۱)

### اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

### تاکید بر مطلب خاص

۵- بشرح یادداشت توضیحی ۸-۳ صورتهای مالی، بعد از تهیه و تصویب صورتهای مالی توسط هیات مدیره در تاریخ ۱۴۰۱/۲/۲۲ و صدور گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در تاریخ ۱۴۰۱/۲/۲۴، برگ جرائم بیمه توسط سازمان تامین اجتماعی صادر گردیده که با توجه به اهمیت موضوع، مجمع عمومی عادی سالیانه اعلام تنفس نموده و در راستای شفافیت اطلاعات و رعایت قوانین و مقررات درخواست تعدیل صورتهای مالی را نموده است. صورتهای مالی بر مبنای شرایط مندرج در پرسش و پاسخ خرداد ماه ۱۳۹۴ جامعه حسابداران رسمی ایران مجدداً ارائه شده و اقدامات لازم جهت آگاه نمودن کلیه دریافت کنندگان صورتهای مالی صادر شده قبلی، صورت گرفته است. اظهارنظر این مؤسسه بر اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

### سایر بندهای توضیحی

۶- صورتهای مالی منتهی به ۱۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

- ۷- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مقرر در مجامع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۰ در خصوص تعیین تکلیف تالار پردیس کیان، به نتیجه قطعی منجر نگردیده است.
- ۸- بر اساس مفاد ماده ۱۲۱ اصلاحیه قانون تجارت، صورتهای مالی به امضای اکثریت اعضای هیات مدیره رسیده است.
- ۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۰، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. ضمن آنکه نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

۱۰- گزارش هیات مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه 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**

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

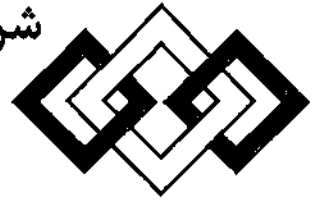
مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس (حسابداران رسمی)

علی عزیزی ۸۰۰۵۲۴

محمود رجایی ۸۳۱۲۶۶

به نام خدا

# شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شماره ثبت: ۳۳۲۲۰۱

متعلق به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه

۲

۲

۲

۵

۶-۲۱

• 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 ۱۴۰۱/۱۰/۲۱/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
-	آقای مجتبی معظمی	سرپرست	
شرکت پیشگامان خوراک تابان (سهامی خاص)	آقای حسین محسنی	رئیس هیات مدیره	
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تخت (سهامی خاص)	آقای بهروز حمزه زاده	نایب رئیس هیات مدیره	

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا



مؤسسه آرمان  
آرویس پارس  
گزارش

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

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

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

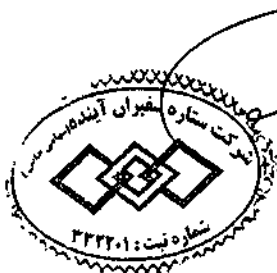
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰



۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۰۳۴,۷۲۳,۰۷۵,۶۹۸	۱۱,۲۶۳,۴۲۸,۴۱۸,۰۵۳	۵ درآمدهای عملیاتی
(۶,۷۱۶,۴۸۶,۵۴۵,۷۶۰)	(۱۰,۸۲۰,۱۴۵,۷۵۱,۲۰۴)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۱۸,۲۵۶,۵۲۹,۹۳۸	۴۴۳,۲۸۲,۶۶۶,۸۲۹	سود ناخالص
(۶۱,۹۰۶,۸۰۱,۳۱۴)	(۱۰۳,۷۸۱,۴۹۸,۲۵۷)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۸,۳۵۳,۳۸۱,۴۷۹	۶,۰۰۸,۰۹۲,۶۶۴	۸ سایر درآمدها
-	(۱۲,۹۳۶,۳۴۴,۱۱۸)	۹ سایر هزینه ها
۲۶۲,۸۰۳,۲۱۰,۱۰۳	۲۱۴,۵۷۲,۹۱۷,۱۳۸	سود عملیاتی
(۳,۴۴۵,۹۴۵,۱۹۵)	(۵,۰۸۰,۸۵۵,۳۹۰)	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۶۱,۳۵۷,۲۶۴,۹۰۸	۲۰۹,۴۹۲,۰۶۱,۷۴۸	سود عملیات قبل از مالیات
(۶۵,۳۳۵,۸۲۷,۴۴۳)	(۵۲,۱۵۰,۸۴۹,۴۰۷)	۲۲ هزینه مالیات بر درآمد
۱۹۶,۰۲۱,۴۳۷,۴۶۶	۱۵۷,۳۴۱,۲۱۲,۳۴۱	سود خالص

از آنجائیکه ارقام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

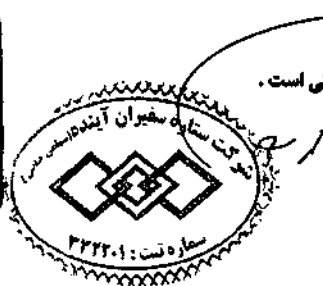
صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پادداشت	دارایی ها
ریال	ریال	ریال		
۹۹,۳۳۹,۰۶۸,۶۸۵	۱۰۷,۳۳۶,۳۳۶,۵۹۸	۱۱۹,۶۲۲,۳۷۳,۰۷۲	۱۱	دارایی های غیر جاری
-	۳,۵۹۱,۶۷۱,۵۲۲	۳,۳۲۱,۰۰۲,۴۱۲	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۱۵۸,۹۲۰,۱۳۵,۸۶۶	۱۶۰,۹۶۰,۲۳۳,۷۷۷	۱۶۰,۳۵۰,۵۳۵,۷۷۷	۱۳	دارایی های نا مشهود
۲۵۸,۱۵۹,۳۰۴,۵۵۱	۲۷۱,۷۷۸,۳۴۱,۹۱۹	۲۸۳,۲۱۴,۰۱۲,۲۱۳		سرمایه گذاری های بلند مدت
				جمع دارایی های غیر جاری
۲۳,۱۹۲,۳۰۵,۰۸۲	۵۶,۸۹۰,۰۷۶,۳۵۷	۱۰۲,۱۲۷,۱۲۶,۹۹۷	۱۴	دارایی های جاری :
۵,۸۲۸,۸۰۷,۶۰۱	۱۰,۲۸۲,۵۵۸,۳۷۲	۱۱,۸۱۱,۰۰۷,۴۱۶	۱۵	پیش پرداخت ها
۱,۳۲۹,۳۲۱,۳۷۱,۳۹۳	۱,۶۲۷,۸۲۰,۸۵۲,۷۵۰	۲,۷۲۳,۳۸۵,۶۷۱,۱۶۹	۱۶	موجودی مواد و کالا
۲,۹۰۶,۱۸۸,۱۹۷	۶,۱۸۹,۳۹۰	۶,۱۸۹,۳۹۰	۱۷	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵	۷۱,۷۸۳,۳۲۹,۱۶۰	۲۶,۰۹۰,۷۰۷,۵۰۲	۱۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۴۰۶,۶۷۳,۰۸۲,۳۳۸	۱,۷۶۶,۷۹۳,۱۰۸,۲۲۹	۳,۸۸۲,۳۴۰,۷۹۱,۶۷۲		موجودی نقد
۱,۶۶۲,۸۳۱,۲۸۶,۷۸۹	۲,۰۳۸,۵۷۱,۳۵۰,۱۴۸	۳,۱۶۶,۸۵۲,۸۰۳,۶۸۷		جمع دارایی های جاری
				جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۱,۰۷۱,۸۷۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	اندوخته قانونی
۶۸,۹۷۰,۰۴۳,۱۵۶	۱۱۵,۱۷۷,۲۰۹,۳۰۳	۲۰۷,۱۱۲,۹۲۸,۹۸۵		سود انباشته
۱۰۸,۵۷۰,۰۴۳,۱۵۶	۳۳۸,۵۷۸,۲۸۱,۱۷۶	۳۲۷,۱۱۲,۹۲۸,۹۸۵		جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها
۱۳۵,۴۹۹,۵۵۶,۶۶۷	۱۳۵,۴۹۹,۵۵۶,۶۶۷	۱۳۵,۴۹۹,۵۵۶,۶۶۷	۲۱	بدهی های غیر جاری
۱۰۸,۶۵۳,۰۹۲,۸۳۱	۱۱۵,۸۲۱,۳۹۲,۶۱۲	۱۵,۱۲۴,۳۱۶,۱۲۲	۲۲	پرداختی های بلند مدت
۲۴۴,۱۵۲,۶۵۱,۴۹۸	۲۵۱,۳۲۱,۰۴۹,۲۷۹	۱۵۰,۶۲۳,۸۷۲,۷۸۹		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
				جمع بدهی های غیر جاری
۱,۲۳۰,۳۶۰,۲۵۷,۴۹۷	۱,۳۷۸,۲۹۹,۱۰۰,۳۷۵	۲,۵۲۲,۰۷۹,۹۲۷,۱۵۲	۲۱	بدهی های جاری
۵۰,۵۸۶,۰۳۸,۵۰۸	۶۶,۳۶۵,۷۳۵,۴۲۳	۶۵,۰۳۸,۰۷۴,۷۶۱	۲۲	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۹,۲۱۲,۱۹۶,۱۳۰	۱۲,۷۰۷,۱۸۲,۸۷۷	-	۲۳	مالیات پرداختی
۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴	ذخایر
۱,۳۱۳,۱۰۸,۵۹۲,۱۳۵	۱,۳۵۸,۶۷۲,۰۱۹,۶۹۵	۲,۵۸۹,۱۱۸,۰۰۱,۹۱۳	۲۵	پیش دریافت ها
۱,۵۵۶,۳۶۱,۳۲۳,۶۳۳	۱,۷۰۹,۹۹۳,۰۶۸,۹۷۲	۲,۷۲۹,۷۴۱,۸۷۲,۷۰۲		جمع بدهی های جاری
۱,۶۶۲,۸۳۱,۲۸۶,۷۸۹	۲,۰۳۸,۵۷۱,۳۵۰,۱۴۸	۳,۱۶۶,۸۵۲,۸۰۳,۶۸۷		جمع بدهی ها
				جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

پادداشت های توضیحی: بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش



*(Handwritten signatures and initials)*





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۰



جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	الزایش سرمایه در جریان	سرمایه
۱۱۷,۵۸۲,۶۹۴,۷۶۹	۷۷,۹۸۲,۶۹۴,۷۶۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹,۰۱۲,۳۵۱,۶۱۳)	(۹,۰۱۲,۳۵۱,۶۱۳)			
۱۰۸,۵۷۰,۰۴۳,۱۵۶	۶۸,۹۷۰,۰۴۳,۱۵۶	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۸۲۲,۷۰۱,۳۱۵	۱۸,۸۲۲,۷۰۱,۳۱۵			
(۱۵۸,۸۵۷,۹۰۰,۶۶۱)	(۱۵۸,۸۵۷,۹۰۰,۶۶۱)			
(۳۱,۰۳۳,۱۵۶,۳۴۰)	(۳۱,۰۳۳,۱۵۶,۳۴۰)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹۶,۰۲۱,۳۳۷,۳۶۶	۱۹۶,۰۲۱,۳۳۷,۳۶۶	-		-
(۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)			(۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۹,۸۰۱,۰۷۱,۸۷۳)	۹,۸۰۱,۰۷۱,۸۷۳		
۳۳۸,۵۷۸,۲۸۱,۱۷۶	۱۱۵,۱۷۷,۷۰۹,۳۰۴	۱۲,۴۰۱,۰۷۱,۸۷۳		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۷,۳۴۱,۲۱۲,۳۴۱	۱۵۷,۳۴۱,۲۱۲,۳۴۱			
(۵۸,۸۰۶,۵۶۴,۵۳۳)	(۵۸,۸۰۶,۵۶۴,۵۳۳)			
۱	(۶,۵۹۸,۹۲۸,۱۲۷)	۶,۵۹۸,۹۲۸,۱۲۷		
۲۲۷,۱۱۲,۹۲۸,۹۸۵	۲۰۷,۱۱۲,۹۲۸,۹۸۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

اصلاح اشتباهات ( یادداشت توضیحی ۲۶ )

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه دو ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

الزایش سرمایه در جریان

الزایش سرمایه ثبت شده

اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود گزارش شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود سهام مصوب

اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مؤسسه آرمان  
آرویس پارس  
گزارش



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

Handwritten signature and scribbles

Handwritten signature



پادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۲۲,۸۶۴,۳۲۲,۲۸۰	۷۹,۲۱۴,۳۶۰,۰۳۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۲,۴۲۴,۳۵۱,۶۹۰)	(۱۹,۱۷۱,۶۱۲,۱۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۴۳۹,۹۹۰,۶۹۰	۶۰,۰۴۲,۷۴۷,۸۷۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۶,۳۰۲,۲۱۹,۲۱۱)	(۱۷,۸۴۳,۸۱۵,۹۰۴)
دریافت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود	۲۷۹,۰۴۰,۷۴۳	۲,۶۹۶,۱۸۴,۰۰۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱,۵۸۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت	-	۴,۸۹۹,۹۹۸,۸۰۷
پرداخت نقدی بابت سرمایه گذاری بلند مدت	(۶,۰۶۹,۹۸,۰۰۰)	۲,۰۴۰,۰۹۷,۹۱۱
سود حاصل از سپرده بانکی	۲۵,۳۱۲,۴۱۸	۲۸۴,۴۲۵,۷۲۵
سود دریافتی بابت سرمایه گذاری	۸۲۴,۳۵۱,۷۰۲	۲۹۸,۳۸۰,۸۷۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۷,۱۳۲,۷۱۲,۳۴۸)	(۱۱,۵۷۳,۷۲۸,۵۷۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :		
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	-	-
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	-	-
خالص افزایش در موجودی نقد	(۲۵,۶۹۲,۷۲۱,۶۵۸)	۴۸,۴۷۰,۰۱۹,۲۹۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۱,۷۸۲,۴۲۹,۱۶۰	۲۳,۳۱۳,۴۰۹,۸۶۵
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۶,۰۹۰,۷۰۷,۵۰۲	۷۱,۷۸۲,۴۲۹,۱۶۰
معاملات غیر نقدی	-	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۸	

پادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



مؤسسه آرمان  
آرویس پارس  
گزارش

مؤسسه آرمان  
آرویس پارس  
گزارش

مؤسسه آرمان  
آرویس پارس  
گزارش

## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

#### ۱- تاریخچه فعالیت

##### ۱-۱- کلیات

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۱۲۸۷/۰۸/۲۲ تحت شماره ۳۳۲۲۰۱ و شناسه ملی ۱۰۳۷۴۸۲۴۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا است و شرکت نهایی گروه، شرکت سایپا است. مرکز اصلی شرکت در تهران - کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج - مجتمع جهاد نصر - نبش شرکت هاویلوکس - طبقه دوم - واقع می باشد. طبق صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۹ فروردین ماه ۱۳۹۸، مقرر گردید سال مالی شرکت طبق مفاد ماده ۵۱ اساسنامه اصلاح و سال مالی از ۳۰ دیماه هر سال به ۲۹ اسفندماه هر سال تغییر یابد.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی

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

##### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان طی دوره به قرار زیر است:

سال مالی منتهی به		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	کارکنان (دفتر مرکزی)
۸۰	۸۴	کارکنان (پروژه ها)
۸۶۱٫۷	۸٫۲۳۱	جمع
۷٫۹۴۱	۸٫۳۱۵	

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

#### ۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب

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

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

۲-۲- استانداردهای حسابداری ۱۸ با عنوان صورت مالی جداگانه، استانداردهای حسابداری ۲۸ با عنوان ترکیب تجاری، استانداردهای ۳۹ با عنوان صورتهای مالی تلفیقی، استانداردهای حسابداری ۴۰ با عنوان مشارکت ها، استانداردهای ۴۱ با عنوان افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد. استانداردهای ۳۸ و ۴۰ برای شرکت موضوعیت نخواهد داشت و بکارگیری استانداردهای ۳۹، با توجه به کم اهمیت بودن ارقام قابل تلفیق در صورتهای مالی، تاثیر با اهمیتی بر صورتهای مالی نخواهد داشت.

#### ۳- اهم رویه های حسابداری

##### ۱- ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

##### ۲- ۳- درآمد عملیاتی

۱- ۳- ۲- 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.

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

##### ۳- ۳- دارایی های ثابت مشهود

۱- ۳- ۳- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی 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.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۳-۳ - استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

شرح دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات اداری	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۸ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم

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

مؤسسه آرمان  
 آروین پارس

گزارش

## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

#### ۴-۳- 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 بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا یکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

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

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

#### ۵-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شود که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکا پذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

#### ۱-۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان پرسنل پروژه‌ها بر اساس قرارداد های منعقد در آخر سال تسویه می‌گردد.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۶- سرمایه گذاریها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

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

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری مزبور  
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

## شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

#### ۳-۷-۳ مالیات بر درآمد

##### ۳-۷-۳-۱ هزینه مالیات

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

##### ۳-۷-۳-۲ مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبلغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود. از این رو طی سال مالی مورد گزارش روش‌های محاسبه استهلاك شرکت مطابق ماده ۱۴۹ ق.م.م.ب بوده و با توجه به اینکه هزینه مرخصی استفاده نشده کارکنان دارای مبلغ کم اهمیت بوده است، از این رو تفاوت موقتی مالیاتی در دفاتر شناسایی نشده است.

##### ۳-۸-۳ صورت‌های مالی تجدید نظر شده

بعد از تهیه و تصویب صورت‌های مالی توسط هیأت مدیره در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۲ و صدور گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۴، برگ جرائم بیمه توسط سازمان تامین اجتماعی صادر گردیده که با توجه به اهمیت موضوع مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت اعلام تنفس نموده و در راستای شفافیت اطلاعات و رعایت قوانین و مقررات، درخواست تعدیل صورت‌های مالی را نموده است. در این خصوص بر مبنای پرسش و پاسخ مورخ خرداد ماه ۱۳۹۴ جامعه حسابداران رسمی ایران و در نظر گرفتن شرایط مندرج در پرسش و پاسخ مذکور، صورت‌های مالی تجدید نظر شده و مجدداً ارائه شده است. در این خصوص اقدامات لازم جهت آگاه نمودن کلیه دریافت کنندگان صورت‌های مالی صادر شده قبلی، صورت گرفته است.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

۴-۱- قضاوت در فرایند بکارگیری رویه حسابداری

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

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

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

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

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۰۳۲,۷۲۳,۰۷۵,۶۹۸	۱۱,۲۶۲,۲۲۸,۲۱۸,۰۵۳	درآمد حاصل از تأمین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات

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

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۶,۷۱۶,۳۸۶,۵۲۵,۷۶۰)	(۱۰,۸۲۰,۱۲۵,۷۵۱,۲۰۴)	۶-۱ بهای تمام شده تأمین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

عوامل بهای تمام شده

سودزایی	سودزایی (سودزایی)	بهای تمام شده	سهم از هزینه ها (مسترد و دفتر مرکزی)	سربار	مسترد	مواد	درآمد خاص	نوع قرارداد
۱۳۹۹/۱۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۰.۸۸۰.۳۹۰.۹۶۴	۲۱۰.۸۱۶.۳۹۰.۲۰۷	۹.۳۳۴.۵۱۰.۰۶۷.۳۳۸	۱۱۴.۷۳۴.۳۳۹.۴۰۴	۲۲.۱۰۲.۱۶۵.۳۳۶	۹.۳۲۱.۵۸۰.۵۳۱.۸۴۲	۷۶.۶۲۵.۰۲۱.۱۶۶	۹.۸۴۴.۵۹۹.۷۰۶.۵۵۰	تأمین نیروی انسانی
۱۳.۸۸۱.۷۸۰.۹۴۵	۳۳.۸۰۲.۳۳۳.۹۸۷	۲۷۰.۵۳۹.۰۲۵.۱۵۵	۴.۹۷۳.۵۹۸.۹۶۳	۲.۸۵۸.۰۷۲.۳۵۱	۲۶۲.۵۸۲.۲۱۰.۴۷۳	۱۳۲.۱۳۲.۳۶۸	۲۹۴.۳۳۲.۳۵۹.۱۴۲	حجیمی
۵.۵۵۱.۲۸۲.۱۲۶	۱۲.۵۴۱.۳۳۶.۲۲۱	۱۰.۷۲۸.۸۲۰.۱۵.۱۰۵	۱۴.۳۷۸.۶۹۹.۲۰۲	۵۳۲.۳۹۷.۹۷۹	۱.۰۵۹.۸۰۲.۲۵۲.۸۸۴	۶۸.۶۶۳.۰۴۰	۱.۰۸۷.۴۳۲.۳۵۱.۳۳۶	مدیریت بیمه
۳۲.۱۳۷.۹۹۲.۱۵۵	۳۰.۱۵۱.۸۲۲.۵۶۲	۴۰.۴۱۲.۶۳۳.۵۹۷	۱۵۷.۸۹۲.۰۳۱	۶.۶۳۲.۹۵۲.۸۳۳	۳۳.۱۳۲.۷۶۵.۲۴۹	۱۹۰.۰۳۳.۴۸۴	۳۷.۰۶۲.۸۰۱.۰۲۵	وصول مطالبات
۲۸۰.۲۵۶.۵۲۹.۸۳۸	۲۳۲.۷۸۲.۶۶۶.۸۶۹	۱۰.۸۲۰.۳۴۸.۷۵۱.۲۰۴	۱۳۲.۳۳۳.۵۳۹.۵۹۹	۳۳.۱۲۶.۵۸۸.۳۶۹	۱۰.۵۷۶.۶۶۶.۷۶۲.۱۲۸	۷۷.۰۰۷.۵۶۱.۵۵۸	۱۱.۴۳۳.۳۲۸.۴۱۸.۵۶۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۱
	۳۸۸.۲۵۶.۵۲۹.۸۳۸	۶.۷۱۶.۶۸۶.۵۴۵.۷۶۰	۸۵۰.۸۲۰.۴۰۴.۴۸۱	۱۸.۳۳۰.۳۳۶.۳۶۹	۶.۸۶۵.۹۵۸.۹۴۴.۱۷۸	۳۷۱.۰۴۰.۰۹۰.۷۰۲	۷۰.۳۳۲.۷۳۳.۰۷۵.۶۸۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۱



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸,۷۲۸,۹۰۳,۲۲۶	۵۹,۷۸۹,۴۵۱,۷۵۰	۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۱۲,۹۴۷,۳۳۴,۱۱۲	۲۱,۳۷۰,۰۷۲,۹۸۴	بیمه سهم کارفرما
۱۰,۵۹۴,۲۱۴,۲۹۴	۱۳,۰۹۲,۶۵۵,۳۳۷	عیدی پاداش
۷,۲۵۵,۰۸۲,۱۲۲	۱۱,۵۲۶,۲۷۶,۸۸۸	فوق العاده جذب
۱۳,۱۲۷,۰۷۵,۳۰۴	۲۲,۸۴۸,۷۰۵,۵۷۷	۷-۱ کمکهای غیرنقدی
۴,۳۳۹,۴۲۰,۹۶۶	۶,۸۲۳,۳۵۵,۷۸۸	پارخريد سنوات و مرخصی کارکنان
۱۱,۹۱۲,۸۵۱,۳۳۶	۲۲,۳۸۰,۵۴۱,۶۸۵	۷-۱ اضافه کاری
۲,۶۶۸,۹۵۸,۰۹۸	۵,۴۰۰,۵۷۴,۵۴۵	ایجاب نهاب و سفر ماموریت
۳,۰۷۳,۳۷۴,۶۱۳	۲,۵۲۱,۶۳۲,۴۵۱	سایر مزایای پرسنلی
۴۱۸,۱۴۷,۱۰۷	۵۸۷,۵۱۴,۴۵۶	سایر
۱,۹۸۹,۷۹۵,۸۷۸	۳,۷۴۵,۶۲۸,۰۷۹	مسکن
۲,۶۷۰,۳۶۱,۱۱۵	۴,۱۵۵,۲۰۶,۵۱۰	حق مسئولیت و سرپرستی
۴,۵۳۸,۴۴۸,۹۶۵	۵,۴۸۳,۶۲۰,۷۲۵	بن کارگری
۹۷۴,۴۸۶,۸۸۳	۱,۵۶۰,۸۶۲,۳۵۵	حق اولاد
۱,۵۹۶,۷۷۱,۳۸۴	۳,۵۳۹,۵۵۵,۱۴۷	بیمه تکمیلی
۳,۲۳۰,۶۱۹,۷۷۵	۱۱,۶۷۴,۰۸۶,۲۰۹	۷-۲ استهلاک
۵,۴۹۶,۴۸۴,۰۰۰	۷,۰۲۳,۰۵۶,۰۰۰	اجاره محل
۳,۶۵۴,۳۰۱,۰۸۸	۵۰۱,۹۸۶,۲۴۷	بیمه اموال و مسئولیت مدنی
۱,۰۶۵,۸۹۱,۵۵۹	۲,۵۲۸,۰۲۵,۴۹۶	هزینه تعمیرات سوخت و وسایط نقلیه
۳,۴۳۸,۵۱۹,۳۷۳	۱۲,۵۹۲,۸۴۱,۵۲۳	هزینه ملزومات مصرفی و اداری
۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۵۱۲,۸۴۹,۳۱۸	۸۱۸,۶۸۵,۹۴۵	هزینه پذیرایی و ابدارخانه
۳,۵۸۹,۹۵۸,۵۴۱	۴,۶۱۸,۹۹۰,۴۶۲	هزینه اینترنت و اینترنت
۵۸۸,۸۷۹,۴۱۵	۶۰۰,۰۵۲,۳۱۵	۷-۳ هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۷,۲۲۶,۷۷۶,۱۲۳	۹,۹۷۲,۶۳۹,۳۸۲	سایر هزینه ها
۱۴۶,۹۹۰,۰۰۴,۷۹۵	۲۳۸,۱۱۶,۰۳۷,۸۵۶	
(۸۵,۰۸۳,۲۰۳,۳۸۱)	(۱۳۴,۳۳۴,۵۳۹,۵۹۹)	انتقال به بهای تمام شده
۶۱,۹۰۶,۸۰۱,۴۱۴	۱۰۳,۷۸۱,۴۹۸,۲۵۷	

۷-۱- افزایش حقوق و دستمزد ، کمکهای غیر نقدی و اضافه کاری عمدتاً از بابت افزایش نرخ حقوق و دستمزد طبق قانون

کار می باشد وانتقال بخشی از پرسنل پروژه ی وصول مطالبات به دفتر مرکزی می باشد.

۷-۲- از اهم دلایل افزایش استهلاک دوره ، خرید یک دستگاه لیفتراک بوده است.

۷-۳- در سال مورد گزارش مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال از مطالبات با توجه به رویکرد تجزیه سنی مشکوک الوصول شده و کاهش

ارزش برای آن در نظر گرفته شده است.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- سایر درآمدها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۷,۷۷۷,۵۲۱,۳۹۴	۴,۶۷۵,۱۸۲,۲۰۳	۸-۱	فروش تجهیزات و کالا های تجاری
۴۵۷,۲۷۸,۵۰۰	۸۰۵,۲۸۴,۱۶۰		فروش ضایعات
-	۴۴۲,۶۲۵,۳۰۱		درآمد حاصل از اجاره ماشین آلات
۲۶۸,۴۸۱,۶۸۵	۸۵,۰۰۰,۰۰۰		متفرقه
<b>۸,۴۵۳,۲۸۱,۴۷۹</b>	<b>۶,۰۰۸,۰۹۲,۶۶۴</b>		

۸-۱ - عمده مبلغ فروش فوق الذکر مربوط به فروش تجهیزات و ماشین آلات می باشد.

۹- سایر هزینه ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
-	(۱۳۰,۹۳۶,۴۴۴,۱۱۸)	۹-۱	سایر هزینه ها
	<b>(۱۳۰,۹۳۶,۴۴۴,۱۱۸)</b>		

۹-۱ - سایر هزینه ها مربوط به جرائم حق بیمه تامین اجتماعی شمه شهر قدس می باشد که با توجه به برگه اعلام بدهکاری و برگ تقسیط هایی که بعد از تأیید صورت های مالی گردیده شناسایی شده است. در این خصوص با توجه به یادداشت توضیحی ۸-۳، صورت مالی تجدید نظر شده و مجدداً ارائه شده است

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۸۴,۲۲۵,۷۳۵	۲۵,۳۱۲,۴۱۸		سود حاصل از سپرده بانکی
۲,۴۲۷,۵۶۲,۲۲۲	۵۱۶,۴۴۹,۲۵۱		سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
۳۹۸,۳۸۰,۸۷۳	۸۴۳,۳۵۱,۷۰۲		سود حاصل از سرمایه گذاری ها (سود مجامع)
(۷,۳۱۸,۱۷۵,۳۸۱)	(۶,۴۸۶,۶۷۲,۴۲۱)	۱۰-۱	زیان تراز پودیس کیان
۶۴۱,۸۶۱,۳۳۶	۸۰۳,۶۶۰		سایر درآمدهای غیر عملیاتی
<b>(۳,۲۴۵,۹۴۵,۱۹۵)</b>	<b>(۵,۰۸۰,۸۵۵,۴۹۰)</b>		

۱۰-۱ - زیان ناشی از تراز پودیس کیان علاوه بر عدم شناسایی درآمد اجاره (لغو شدن مجالس به دلیل شیوع بیماری کرونا و دستور صنف مربوطه به جهت عدم دریافت اجاره توسط موجران) ، هزینه استهلاک بالا و سایر هزینه های سرکار می باشد





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- داراییهای نامشهود

نرم افزار رایانه ای	
ریال	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
-	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
-	افزایش
۲,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	مانده در پایان ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	افزایش
۱,۵۸۸,۵۰۰,۰۰۰	مانده در پایان ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۵,۷۲۶,۵۰۰,۰۰۰	
	<b>استهلاک انباشته</b>
	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	استهلاک
۵۵۶,۳۲۸,۴۵۶	مانده در پایان سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۵۵۶,۳۲۸,۴۵۶	استهلاک
۱,۷۵۹,۱۶۹,۱۳۲	مانده در پایان ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۲,۳۱۵,۴۹۷,۵۸۸	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۳,۴۲۱,۰۰۰,۴۱۲	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۳,۵۹۱,۶۷۱,۵۴۴	

۱۲-۱- خرید دارایی نامشهود مربوط به خرید مازول های نرم افزار حسابداری همکاران سیستم می باشد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت:

پایانست		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۲۳ (تجدید ارزش شده)	
ارزش بازار	ارزش دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ارزش بازار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۶۲,۰۰۰,۳۷۷,۳۷۷ ریال	۱,۶۲۷,۸۲۹,۰۰۰ ریال	۶۲,۰۰۰,۳۷۷,۳۷۷ ریال	۶۲,۰۰۰,۳۷۷,۳۷۷ ریال	۶۲,۰۰۰,۳۷۷,۳۷۷ ریال
	۸۹,۱۱۴,۰۰۰ ریال		۸۹,۱۱۴,۰۰۰ ریال	۸۹,۱۱۴,۰۰۰ ریال	۸۹,۱۱۴,۰۰۰ ریال
	۷,۶۲۱,۳۲۶ ریال		۷,۰۱۱,۵۲۸,۰۰۰ ریال	۷,۰۱۱,۵۲۸,۰۰۰ ریال	۷,۰۱۱,۵۲۸,۰۰۰ ریال
	۱۰ ریال		۱۰ ریال	۱۰ ریال	۱۰ ریال
	۳۰۰ ریال		۳۰۰ ریال	۳۰۰ ریال	۳۰۰ ریال
	۱۰ ریال		۱۰ ریال	۱۰ ریال	۱۰ ریال
	۲۹,۰۰۰ ریال		۲۹,۰۰۰ ریال	۲۹,۰۰۰ ریال	۲۹,۰۰۰ ریال
	۲۰ ریال		۶۰,۰۰۰ ریال	۶۰,۰۰۰ ریال	۶۰,۰۰۰ ریال
	۱۰ ریال		۵۰,۰۰۰ ریال	۵۰,۰۰۰ ریال	۵۰,۰۰۰ ریال
	۱۰ ریال		۱۰,۰۰۰ ریال	۱۰,۰۰۰ ریال	۱۰,۰۰۰ ریال
	۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰ ریال		۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰ ریال	۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰ ریال	۹۶,۳۱۸,۷۵۸,۰۰۰ ریال
	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰) ریال		(۳۹,۰۰۰,۰۰۰) ریال	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰) ریال	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰) ریال
	۹۶,۳۷۹,۷۵۸,۰۰۰ ریال		۹۶,۳۷۹,۷۵۸,۰۰۰ ریال	۹۶,۳۷۹,۷۵۸,۰۰۰ ریال	۹۶,۳۷۹,۷۵۸,۰۰۰ ریال
	۱۶,۰۲۵,۵۲۵,۸۷۷ ریال		۱۶,۰۲۵,۵۲۵,۸۷۷ ریال	۱۶,۰۲۵,۵۲۵,۸۷۷ ریال	۱۶,۰۲۵,۵۲۵,۸۷۷ ریال
	۲۰,۱۲۰,۰۰۰ ریال		۲۰,۱۲۰,۰۰۰ ریال	۲۰,۱۲۰,۰۰۰ ریال	۲۰,۱۲۰,۰۰۰ ریال
	۱۶,۰۴۵,۳۴۵,۳۷۷ ریال		۱۶,۰۴۵,۳۴۵,۳۷۷ ریال	۱۶,۰۴۵,۳۴۵,۳۷۷ ریال	۱۶,۰۴۵,۳۴۵,۳۷۷ ریال

۱۳-۱-۱- بر اساس اصلاحیه شماره ۲۱۲۹۹-۹۵ مورخ ۹۵/۱۲/۳۱ تعداد ۳۳۳,۲۲۲ سهم از سهام شرکت ستاره سفیران آینده متعلق گردید.  
 ۱۳-۱-۲- تعین نامه سه چلیمه بین شرکت‌های ساپا، ساپا دیزل و ستاره سفیران آینده متعلق گردید.

۱۳-۱-۳- تعین سرمایه ای مربوط به شرکت امین پاک طرفیت می باشد. همچنین شرکت مذکور نقدی فعالیت می باشد و مجموع دارایی های آن در پایان سال ۱۴۰۰ کم اهمیت بوده است و به همین دلیل سرمایه گذاری به روش ارزش ویژه ازگه نشده است.

۱۳-۱-۴- سرمایه گذاری در شرکت بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو) در سال ۱۳۳۶ به موجب قرارداد شماره ۵۷۵-۱۵ مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۸ به سازمان گسترش و توسعه ایران واکنگر گردیده و از این محل مبلغ ۱۰۰۰۰ ریال سود ناشی از واکنگری سرمایه گذاری در دفتر ششماهه شده بود بر اساس مفاد ماده ۴۰ اصلاحیه قانون تجزیرات با توجه به عدم ثبت واکنگری سهام مذکور در دفتر سهام و عدم انشا و ثبت سازمان گسترش و توسعه ایران واکنگری سرمایه گذاری و شناسایی سود در سال مذکور تکمیل نشده بود در سال مالی جاری به موجب نامه شماره ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ شرکت ساپا، قرارداد مذکور ملغی اعلام گردیده و بر اساس پیش نویس مقاله قرارداد مذکور شرکت میبایست به اصلاح حسابها نموده و به استناد استنادات مالی حساباری سود شناسایی شده سنوات قبل در جدول اصلاح ارزشیته تلفی گردیده و صورت های مالی از این بابت تجدید ارزش شده است.





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴- پیش پرداخت ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
		پیش پرداخت های داخلی:
۲,۸۴۱,۴۹۰,۰۰۰	۲,۰۵۲,۴۶۲,۰۰۰	۱۴-۱ پیش پرداخت مالیات
۲۶,۰۳۴,۱۶۵,۶۰۷	۹۹,۹۹۹,۰۸۴,۹۹۷	۱۴-۲ پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان
۶,۶۹۸,۴۲۰,۸۵۰	.	پیش پرداخت خرید
۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۶۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت خرید خدمات
<b>۵۶,۸۹۰,۰۷۶,۳۵۷</b>	<b>۱۰۲,۱۴۷,۱۴۶,۹۹۷</b>	

۱۴-۱- پیش پرداخت مالیات مربوط به چکهای جرایم مالیاتی شامل ارزش افزوده، حقوق و عملکرد نزد دارایی می باشد که در تاریخ سررسید پس از اخذ بخشودگی به میزان ۸۰ درصد که شامل شرکت‌های خدماتی می باشد، عودت می گردد.

۱۴-۲- پیش پرداخت بیمه درمان گروهی کارکنان مربوط به بیمه تکمیلی و درمان پرسنل پروژه ها و دفتر مرکزی میباشد. که ماهانه به حساب هزینه منظور میگردد.

۱۵- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۸۲۹,۴۷۳,۸۷۴	۳,۶۶۲,۲۹۰,۳۲۶	۱۵-۱ انبار کالای تجاری
۶,۴۲۳,۰۸۴,۵۹۸	۸,۱۴۸,۷۸۶,۰۹۰	۱۵-۲ انبار ملزومات مصرفی
<b>۱۰,۲۵۲,۵۵۸,۴۷۲</b>	<b>۱۱,۸۱۱,۰۷۶,۴۱۶</b>	

۱۵-۱- کالاهای انبار تجاری مربوط به خرید تجهیزات صنعتی و نفاذات صنعتی می باشد.

۱۵-۲- موجودی کالا در تاریخ وضعیت مالی از پوشش بیمه ای مناسب به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال برخوردار می باشد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		پاینداشت	تجاری: استاد دریاقتنی
خالص ریال	خالص ریال	خالص ریال	خالص ریال		
-	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت سایپا
-	۲۲۶,۷۱۳,۵۹۶	-	۲۲۶,۷۱۳,۵۹۶		شرکت امدها خودرو
۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۶-۱-۱	سایر مشتریان - شرکت طمام گستر آفتاب
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-		سایر مشتریان - سایپا کام
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-		سایر مشتریان - محمد رضا خدایی
(۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-		کسر می شود؛ به طرفیت پیش دریافت
۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۲۶,۷۱۳,۵۹۶	-	۵۲,۲۲۶,۷۱۳,۵۹۶		
۸۵۲,۲۶۰,۳۲۲,۲۹۲	۱,۷۲۲,۳۳۶,۵۹۶,۹۹۲	-	۱,۷۲۲,۳۳۶,۵۹۶,۹۹۲	۱۶-۱-۲	حساب های دریاقتنی:
۳۹,۷۸۶,۹۱۸,۷۲۲	۱۷,۲۲۳,۹۸۵,۹۶۹	-	۱۷,۲۲۳,۹۸۵,۹۶۹	۱۶-۱-۲	انتخابی وابسته
۱۱۲,۷۲۵,۳۶۱,۲۶۵	۵۹,۳۲۲,۳۷۷,۳۲۲	-	۵۹,۳۲۲,۳۷۷,۳۲۲	۱۶-۱-۲	انتخابی وابسته - دریاقتنی از محل پیش پیش درآمد
۱,۰۰۸,۷۸۲,۷۱۳,۵۹۱	۱,۸۱۰,۸۲۲,۲۲۸,۲۰۲	-	۱,۸۱۰,۸۲۲,۲۲۸,۲۰۲		سایر مشتریان
۳,۹۹۹,۸۰۱,۳۹۸	۲,۳۹۹,۲۹۹,۰۸۲	(۲,۳۹۹,۰۲۵,۰۷۶)	۵,۸۸۸,۷۹۲,۱۵۹	۱۶-۱-۵	حساب های دریاقتنی غیر تجاری:
۶۱۲,۳۲۷,۸۲۰,۵۵۱	۸۵۵,۹۱۵,۸۶۰,۱۸۷	-	۸۵۵,۹۱۵,۸۶۰,۱۸۷	۱۶-۱-۶	حسابهای دریاقتنی پرسنل گروه سایپا
۶۱۷,۳۲۷,۳۶۱,۹۴۹	۸۵۹,۳۱۵,۳۰۹,۲۷۰	(۲,۳۹۹,۰۲۵,۰۷۶)	۸۶۱,۸۰۲,۳۵۲,۳۲۶		سایر حسابهای دریاقتنی
۳,۶۲۷,۸۲۰,۸۵۲,۷۵۰	۲,۷۲۲,۳۸۵,۳۷۹,۱۵۹	(۲,۳۹۹,۰۲۵,۰۷۶)	۲,۷۲۵,۸۷۲,۷۱۶,۳۲۵		

۱۶-۱-۲ - طلب از شرکتهای گروه عمدتاً بابت خدمات ارائه شده بوده و شامل اللام ذیل است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		پاینداشت	تجاری: استاد دریاقتنی
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱,۷۷۹,۲۲۲,۵۲۲	۲۰,۶۲۹,۳۲۲,۱۵۲				مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۱,۳۷۱,۹۳۵,۷۲۱	۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				شرکت سایپا دیزل
-	۶,۸۸۵,۳۸۵,۳۵۷				لنت پارسایان پویا
۳۳,۳۰۱,۵۱۰,۵۶۲	۲۶,۶۲۹,۱۲۷,۲۸۱				شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (رو)
۱۷,۳۹۵,۳۶۱,۸۲۵	۲۸,۷۲۳,۲۱۸,۹۵۸				شرکت سایپا اجستیک
۳۰,۹۲۷,۷۷۹,۰۷۱	۲۶,۵۹۱,۲۷۷,۸۲۰				شرکت گنگ فترا اندامین
۱۲۴,۵۸۵,۱۵۹,۵۱۰	۲۰,۷۸۲,۹۲۲,۵۷۸				شرکت سایپا
۱۰۵,۰۲۹,۵۲۸,۳۹۱	-				پارس خودرو
۱۷,۳۲۶,۵۸۶,۵۱۸	۵۲,۲۷۹,۱۷۰,۵۱۵				شرکت مگا موتور
۱۲,۹۸۲,۵۰۲,۳۳۷	۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				شرکت سایپا پدک
۳,۳۸۲,۳۲۲,۸۲۱	۲,۶۲۵,۱۷۱,۵۲۷				شرکت تهیه و توزیع مواد بسته گری و قطعات صنعتی (سوپرگک)
۱,۳۹۶,۰۳۷,۷۱۸	۱۵,۸۳۲,۸۰۵,۳۲۱				شرکت سایپا پرس
۷,۳۹۰,۰۵۱,۹۷۵	۲۲,۳۳۸,۹۲۲,۴۱۱				شرکت مهندسی مشاوره سازه گستر
۲,۹۵۰,۹۹۲,۳۸۷	۱۰,۳۷۹,۲۳۶,۵۱۹				شرکت فترا سازی زر
۲۷,۵۷۸,۲۸۰,۳۷۱	۳۷,۸۱۲,۳۷۲,۳۶۶				شرکت پلاستیک کار
۱۲,۸۷۰,۹۱۵,۷۸۲	۲۲,۵۳۸,۰۷۰,۷۴۶				شرکت مهندسی توسعه (سیکو)
۱,۷۷۵,۶۱۲,۳۵۹	۱,۲۲۲,۶۸۱,۲۲۵				شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸	۸۲۰,۸۲۱,۵۵۲				شرکت پیشگامان خوراک تابان
۲,۸۲۲,۳۷۸,۶۰۰	۱,۳۷۶,۳۲۰,۳۵۵				امدها خودرو سایپا
۸۲,۵۲۶,۳۷۲,۳۶۵	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				شرکت تولیدی خودرو سایپا کلانان
۶,۳۲۷,۹۰۸,۹۸۵	۶۵,۱۲۳,۸۷۲,۷۸۲				مجموعه های پرس توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)
۱۰۷,۷۶۶,۶۰۲,۱۰۱	۲۰۹,۰۱۹,۳۷۱,۱۶۲				شرکت سایپا آذین
۱۲,۱۱۵,۵۷۸,۵۲۲	۱۸,۳۰۵,۶۱۳,۳۵۱				شرکت واپان سایپا
۱۱۲,۲۲۲,۳۵۲,۵۳۷	۲۵۹,۳۳۶,۳۲۷,۴۰۸				شرکت ماسیل سایپا
۲,۱۶۲,۳۳۲,۰۸۸	۲,۳۲۶,۱۹۲,۱۷۶				شرکت خدمات فنی رنا
۲۸,۹۲۹,۹۲۲,۳۳۲	۶۰,۳۸۸,۸۰۸,۵۷۶				شرکت سایپا کام
۲۲,۷۷۸,۳۲۷,۱۲۵	۱۹,۲۳۵,۵۹۴,۰۰۸				شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۲,۸۸۲,۳۶۵,۵۵۲	۲,۰۰۰,۹۵۹۲,۵۸۲				شرکت نگین آریای آسبا (مکامل)
۶,۲۲۰,۳۵۱,۹۰۱	۲,۳۲۱,۷۵۶,۳۲۲				شرکت همکاره خودرو سایپا
۱۲,۷۵۵,۱۷۰,۱۹۲	۲۲,۰۲۸,۹۲۵,۵۰۸				شرکت راه آهن شرقی بنیاد
۱۱,۳۱۸,۷۷۰,۰۰۲	۳۰,۱۲۹,۰۰۸,۳۵۲				شرکت سایپا آفریاجان
۶۰۸,۳۰۰,۱۷۲	۳۵۲,۳۹۹,۲۲۲				ایران کازو
.	۱۰,۹۲۷,۲۹۱,۲۰۸				شرکت بهران موتور گلپایگان
.	۳۶,۵۲۸,۹۵۲,۹۰۹				شرکت تولیدی رنگ سایپا
.	۱۹,۵۹۱,۳۲۸,۲۱۷				گداز قطعه کیا
.	۳۰,۰۱۰,۳۲۹,۳۸۲				طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارآلات سایپا (سکتو)
.	۵۰۰,۵۳۶,۳۳۵				شرکت سایپا شیشه
.	۱۱,۵۰۳,۳۳۰,۱۶۱				فترا سازی زر گلپایگان
۲۷۰,۳۲۸,۳۸۸	۸۰,۲۵۰,۵۳,۳۳۷				شرکت راه‌آهن‌آورد ایران
۳۲۷,۹۲۰,۹۶۵	۲,۳۵۱,۲۴۰,۳۲۶				شرکت سایپا‌خود
.	۲,۱۷۸,۸۵۱,۵۸۶				تینا صنعت مبدل
۱,۰۳۷,۳۲۲,۵۷۸	۲,۳۵۹,۳۲۵,۳۱۲				سایر
۸۵۲,۲۶۰,۳۲۲,۲۹۲	۱,۷۲۲,۳۳۶,۵۹۶,۹۹۲				

۱۶-۱-۲ - تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۱,۱۱۲,۰۲۲ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است.

مؤسسه آرمان  
 آروین پارس  
 گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶-۱-۳- مانده دریافتی ها از محل پیش بینی درآمد ها به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۲۷,۶۲۳,۵۷۲	۹,۳۳۳,۸۱۰,۱۲۲	۱۶-۱-۳-۱ شرکت تولیدی خودرو سایپا کاشان
-	۷,۶۳۹,۳۳۸,۷۰۷	۱۶-۱-۳-۲ شرکت پارس خودرو
-	۶۲۸,۱۲۵,۲۸۹	خدمات فنی رنا
۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۳۱۱,۸۳۱	شرکت ایران کاره
۱۲,۲۲۷,۲۲۵,۷۵۲	-	شرکت زاسپاه
۱۶,۷۳۱,۸۹۷,۱۱۶	-	شرکت سایپا
۶,۶۸۲,۹۰۲,۳۳۲	-	شرکت راه آهن شرقی بنماه
۱,۲۱۵,۰۲۲,۸۵۶	-	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۲۲۸,۵۸۲,۹۹۸	-	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۷۱۵,۶۱۱,۷۱۶	-	شرکت مایلپ سایپا
<b>۲۹,۷۸۶,۹۱۸,۷۲۲</b>	<b>۱۷,۷۲۳,۹۸۵,۹۶۹</b>	

۱۶-۱-۳-۱ - مبلغ پیش بینی فوق الذکر مرتبط با شناسایی درآمد حاصل مانده مرخصی پرسنل پروژه سایپا کاشان میباشد که صورت حساب نهایی آن بعد از ارائه صورت وضعیت توسط کارفرما صادر میگردد.

۱۶-۱-۳-۲ - مبلغ پیش بینی فوق الذکر مربوط به حق جذب سال ۱۴۰۰ پرسنل پروژه پارس خودرو میباشد که طبق توافق صورت گرفته با کارفرما صورت حساب نهایی آن در سال ۱۴۰۱ صادر خواهد گردید.

۱۶-۱-۴- مانده حساب سایر شرکتها و اشخاص به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۶,۳۲۸,۵۵۶,۰۹۲	۵۶,۳۲۸,۵۵۶,۰۹۲	۱۶-۱-۴-۱ شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابلان
۵۵,۳۲۸,۵۹۵,۸۳۲	-	شرکت پیشگامان ستاره تابلان
۲۲۶,۳۲۳,۵۲۹	۶۷,۷۵۹,۹۰۰	چاری کارکنان امور شرکت ( بسمه تکمیلی )
۱۰۹,۶۹۸,۱۲۹	۱۱۱,۶۲۸,۱۲۹	شرکت پاکیزه مهر آبی
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن پاک طرلوت
۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	کار آفرین نیرو بویا
۲,۳۹۲,۳۸۷,۶۷۱	۲,۶۷۲,۸۰۲,۳۳۰	سایر ( شامل ۱۵ فرد )
<b>۱۱۴,۷۲۵,۶۶۱,۲۶۵</b>	<b>۵۹,۳۲۳,۷۶۷,۳۲۲</b>	

۱۶-۱-۴-۱- مانده طلب از شرکتهای فوق بابت فروش سهام سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت بوده که براساس هماهنگی با شرکت هدینگ انجام شده است و مقرر گردیده است با تنظیم تفاهم نامه سه جانبه با هدینگ سرمایه گذاری کارکنان سایپا موارد فوق الذکر به حساب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا انتقال یابد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۱-۱۶-۵- مانده حساب پرسنل شرکتهای گروه سایبا شامل مانده تسهیلات اعطاء شده به کارکنان شرکتهای گروه سایبا در سنوات قبل برای خرید خدمات صدور انواع بیمه، تور مسافرتی و خرید لوازم صوتی و تصویری و ارزاقی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹	۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹	پرسنل شرکت پارس خودرو
۷۷۳,۶۸۱,۶۶۳	۷۷۳,۶۸۱,۶۶۳	فروشگاههای نارنجی
۱۳۷,۵۵۵,۷۶۵	۱۳۷,۵۵۵,۷۶۵	پرسنل شرکت سایبا پدک
۱۱۰,۲۶۳,۳۳۳	۱۱۰,۲۶۳,۳۳۳	پرسنل شرکت دنده فن آور
۹۶,۴۱۲,۴۲۹	۹۶,۴۱۲,۴۲۹	پرسنل شرکت ساژده گستر
۴۹,۳۳۸,۸۳۹	۴۹,۳۳۸,۸۳۹	پرسنل شرکت مگاموتور
۲۸,۸۵۲,۸۸۳	۲۸,۸۵۲,۸۸۳	پرسنل شرکت شامخ
۲۲,۷۶۵,۰۰۰	۲۲,۷۶۵,۰۰۰	پرسنل شرکت طیف سایبا
۲۲,۶۰۱,۳۳۲	.	پرسنل سایبا
۳۷,۸۷۸,۰۰۰	۳۷,۸۷۸,۰۰۰	پرسنل شرکت مرکز تحقیقات
۲۹,۸۶۲,۰۰۰	۲۹,۸۶۲,۰۰۰	پرسنل شرکت رایان سایبا
۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۰۰۰	پرسنل شرکت سایبا آذین
۲۲,۴۷۲,۹۹۶	۲۲,۴۷۲,۹۹۶	پرسنل شرکت پژوهندگان قطعات
۲۲,۱۸۰,۳۳۳	۲۲,۱۸۰,۳۳۳	پرسنل شرکت پلاسکوکار
۲۲,۷۹۱,۳۸۰	۲۲,۷۹۱,۳۸۰	پرسنل شرکت زامباد
۱۸,۴۰۲,۵۰۰	۱۸,۴۰۲,۵۰۰	پرسنل شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایبا
۱۶,۲۲۰,۰۰۰	۱۶,۲۲۰,۰۰۰	پرسنل شرکت تهیه و توزیع مولفین پخته گری
۱۶,۱۸۱,۰۰۰	۱۶,۱۸۱,۰۰۰	پرسنل شرکت سایبا پرس
۱۵,۸۲۵,۶۰۰	۱۵,۸۲۵,۶۰۰	پرسنل شرکت خودرو تالمان
۱۵,۶۴۶,۰۰۰	۱۵,۶۴۶,۰۰۰	پرسنل شرکت فرهنگی ورزشی سایبا
۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	شرکت فرهنگی ورزشی سایبا
۲,۱۵۳,۶۰۰	۲,۱۵۳,۶۰۰	پرسنل شرکت مهندسی توسعه
۶,۰۵۰,۰۰۲	۶,۰۵۰,۰۰۲	پرسنل شرکت کمک فنر آیندهمین
۶,۵۲۰,۰۰۰	۶,۵۲۰,۰۰۰	پرسنل شرکت کالاهای بزرگ صنعتی سایبا
۱۱,۷۰۲,۰۰۰	۱۱,۷۰۲,۰۰۰	پرسنل شرکت سایبا دیزل
۲,۳۴۲,۴۲۵,۰۸۲	۲,۳۴۵,۰۲۶,۴۱۶	سایر (شامل ۱۲ فقره )
۵,۸۸۸,۷۹۴,۱۵۹	۵,۸۸۸,۷۹۴,۱۵۹	
(۸,۸۸۸,۹۹۲,۷۶۱)	(۲,۴۸۹,۰۴۵,۷۶)	کسر می شود ماهی ارزش
۳,۹۹۹,۸۰۱,۳۹۸	۳,۳۹۹,۷۴۹,۰۸۳	

۱-۱-۱۶-۵-۱ تا تاریخ تهیه صورت مالی مانده حساب پرسنلی شرکتهای هنوز وصول نگردیده است و ذخیره مطالبات مشکوک الوصول شناسایی می گردد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۱-۱۶- سایر حساب‌ها و استناد در یافتنی :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
۲۸۲,۵۲۲,۲۸۷,۲۸۲	۷۲۲,۶۸۸,۰۹۵,۲۲۹	۱۶-۱-۱۶-۲ سپرده بیمه بیمان ها
۵۰,۳۲۱,۲۸۱,۳۲۲	۵۲,۹۲۷,۳۵۱,۱۰۹	۱۶-۱-۱۶-۳ سپرده حسن انجام کار
۱۱,۱۶۵,۲۲۶,۸۵۶	۱۲,۰۳۴,۰۵۵,۳۲۲	۱۶-۱-۱۶-۱ جاری و مساعده کارکنان
۵۲,۵۲۸,۷۵۲,۷۷۶	۲۲,۱۲۱,۲۶۰,۸۵۲	۱۶-۱-۱۶-۱ وام کارکنان ( خرید خودرو - ضروری - مسکن - ازدواج و ...)
۱۵,۳۷۰,۰۷۱,۱۷۲	۲۲,۷۸۲,۹۹۷,۵۳۲	۱۶-۱-۱۶-۱ وام کارکنان (بفک قرض الحسنه مهر ایران)
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده اجاره
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مناقصه
<b>۶۱۲,۲۹۷,۸۶۰,۵۵۱</b>	<b>۸۵۵,۹۱۵,۸۶۰,۱۸۷</b>	

۱-۱-۱۶-۱ مانند حساب مذکور از بابت مساعده و وام های اصلی، موضوع آیین نامه پرداخت وام به پرسنل میباشد که بخشی از وام ها با باز پرداخت اقساط در ماه های آتی تسویه خواهد شد.

۱-۱-۱۶-۲ حساب سپرده بیمه نزد کارفرمایان متشکل از اقلام ذیل است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱۸۰,۱۷۲,۲۲۷,۲۸۹	۲۸۲,۹۹۹,۸۸۰,۱۵۹	شرکت سایبا
۶۲,۱۶۹,۳۵۲,۷۹۶	۹۲,۰۳۲,۲۸۸,۷۰۷	شرکت تولید خودرو سایبا کاشان
۲۹,۲۵۸,۰۰۰,۳۲۶	۵۶,۰۲۰,۳۸۰,۱۰۷	شرکت پارس خودرو
۲۱,۱۰۲,۰۷۵,۱۵۱	۲۴,۹۸۵,۰۲۶,۱۲۲	شرکت ماهیل سایبا
۲۲,۵۲۶,۰۲۸,۲۷۵	۷۲,۱۲۲,۱۰۱,۵۹۷	شرکت زامباد
۱۶,۶۵۲,۳۱۷,۰۰۵	۲۷۵۰۲,۶۵۲,۱۰۳	شرکت سایبا آذین
۲۰,۲۰۹,۸۳۲,۱۰۸	۱۶,۸۳۱,۲۸۰,۶۲۲	شرکت مگا موتور
۲,۹۰۹,۹۱۸,۹۹۸	۶,۸۶۴,۲۰۷,۰۷۷	شرکت بنیان توسعه سلامت خودرو (بن رو)
۱۰,۶۳۲,۲۲۲,۸۲۸	۷,۶۲۶,۶۹۶,۳۱۰	شرکت سایبا پرس
۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۳,۵۵۶,۰۱۶	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
۸,۵۶۸,۰۳۹,۳۸۵	۹,۰۲۱,۰۳۲,۶۱۹	شرکت سایبا پدک
۵,۳۲۲,۵۶۲,۰۵۱	۷,۲۲۴,۹۱۶,۷۳۸	شرکت پلاسکو کار
۱,۵۹۰,۵۱۴,۲۹۲	۱,۸۸۲,۱۵۹,۳۸۲	شرکت سرمایه گذاری سایبا
۱,۲۹۰,۳۹۵,۰۸۶	۱,۳۹۰,۳۹۵,۰۸۶	دفترگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
۲,۲۷۶,۵۱۱,۶۵۷	۹,۳۶۳,۲۲۶,۲۲۷	شرکت رایان سایبا (تاسین نیو)
۸,۶۵۷,۹۲۸,۳۳۲	۱۹,۹۲۹,۶۵۰,۰۰۲	شرکت سایبا گام
۸,۳۸۷,۸۲۲,۸۱۷	.	شرکت رله آهن شرقی پتباد
۲,۲۱۸,۹۶۸,۱۲۹	۱۰,۳۹۶,۰۵۵,۹۷۸	شرکت ایندلسین
۱,۰۲۰,۶۶۲,۲۱۲	۱,۱۲۷,۵۱۲,۱۹۷	شرکت کارگزاری بیمه سایبا
۵۵۹,۶۲۲,۸۱۷	۴۲۳,۳۰۲,۰۸۹	شرکت سایبا دیزل
۲,۱۲۱,۸۹۴,۱۲۹	۹,۰۷۲,۶۱۰,۳۱۹	شرکت سایبا لیبستیک
۲,۱۸۹,۳۱۶,۰۲۸	۲,۷۱۷,۱۶۸,۹۸۷	شرکت ایران کالو
۱,۲۰۱,۳۵۲,۵۹۰	۲,۴۰۷,۹۶۵,۳۱۱	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایبا
۱,۶۲۹,۷۶۷,۳۲۹	۱,۵۶۰,۶۲۱,۳۹۰	شرکت فنر سازی زر
۲۲۸,۵۷۶,۳۲۲	۲۲۸,۵۷۶,۳۲۲	مدیران خودرو
۱۸۲,۶۹۴,۸۳۸	۹۲,۷۳۵,۰۰۰	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایبا
.	۱۲۲,۳۳۶,۷۶۴	فنر سازی زر گلپایگان
.	۹,۲۲۴,۷۷۲,۳۲۱	شرکت تولید رنگ سایبا
.	۱۲,۱۲۵,۸۱۰,۵۵۹	شرکت بهران موتور گلپایگان
.	۱,۰۰۷,۲۲۶,۹۷۲	لنت پارسیان پشرو
۱,۵۴۴,۳۱۸,۰۰۰	۵,۷۹۱,۶۲۸,۱۲۵	شرکت همراه خودرو سایبا
۲۷۹,۷۲۶,۶۵۰	۱,۲۰۶,۶۴۸,۳۸۸	شرکت راه‌آهن‌تور ایران
۱۲۹,۱۳۹,۰۲۶	۱,۱۵۶,۱۲۶,۶۲۰	شرکت امداد خودرو
۲,۱۰۲,۲۷۰,۶۹۲	۵,۲۶۶,۲۵۵,۲۵۹	سایر شرکتها
<b>۲۸۲,۵۲۲,۲۸۷,۲۸۲</b>	<b>۷۲۲,۶۸۸,۰۹۵,۲۲۹</b>	

شرکت ستاره سلفون آینده (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۱-۱۶- سربرده حسن انجام کار از اعلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶,۶۱۰,۳۸۳,۰۹۰	۶,۶۱۰,۳۸۳,۰۹۰	شرکت زلفاد
۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۹۱	۹,۴۰۳,۹۰۲,۵۹۱	شرکت سایبا
۲,۴۲۲,۹۱۸,۴۴۶	۲,۴۲۸,۲۸۹,۱۵۷	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایبا
۹,۴۰۳,۲۹۲,۹۴۰	۵,۱۱۰,۳۷۸,۲۱۸	شرکت سایبا پرس
۲۱,۸۳۷,۲۵۳,۰۷۲	۲۸,۱۸۸,۴۸۶,۴۴۳	شرکت مایبیل ۱۶-۱-۶-۲-۲
۲۲۰,۳۵۷,۲۸۳	۲۲۰,۳۵۷,۲۸۳	شرکت سرمایه گذاری سایبا
۱۸۹,۶۱۳,۳۲۰	۱۸۹,۶۱۳,۳۲۰	شرکت سایبا آذین
۲۷۱,۳۳۸,۰۲۱	۶۱۳,۵۲۰,۳۷۷	شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران
۲۷۲,۷۲۲,۷۱۰	۲۷۲,۷۲۲,۷۱۰	شرکت تکین آرای آسیا
<b>۵۰,۳۳۱,۲۸۱,۶۶۳</b>	<b>۵۴,۹۴۷,۴۵۱,۱۰۹</b>	

۱-۶-۱-۱۶-۱- طبق قرارداد فی مابین در سال مالی ۱۴۰۰ ۱۰٪ از هر صورت‌حساب سربرده حسن انجام کار باید شناسایی گردد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		یادداشت
خالص	خالص	تعداد سهام	
ریال	ریال		سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:
۶,۱۸۹,۳۹۰	۶,۱۸۹,۳۹۰	۶,۱۳۳	شرکت سرمایه گذاری رنا
-	-	-	سایر:
۶,۱۸۹,۳۹۰	۶,۱۸۹,۳۹۰	۶,۱۳۳	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۱۷-۱- ارزش بازار هر سهم در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۲,۱۷۱ ریال می باشد

۱۸- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	موجودی نزد بانکها - ریالی
ریال	ریال	
۷۱,۷۸۳,۳۲۹,۱۶۰	۳۶,۰۹۰,۷۰۷,۵۰۲	
۷۱,۷۸۳,۳۲۹,۱۶۰	۳۶,۰۹۰,۷۰۷,۵۰۲	

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۷۰۰ میلیارد ریال شامل ۲۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۰	۱۷۹,۹۹۹,۳۸۸	۹۰	۱۷۹,۹۹۹,۳۸۸	شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱۰	۲۰,۰۰۰,۶۰۰	۱۰	۲۰,۰۰۰,۶۰۰	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۰	۶	۰	۶	شرکت پیشگامان خوراک تهابان
۰	۶	۰	۶	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تهابان
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی:

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۶,۵۹۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱- پرداختهای تجاری و سایر پرداختی ها

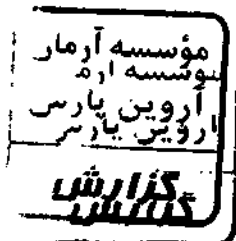
۲۱-۱- پرداختی های کوتاه مدت

پایاندهات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سایر پرداختی ها:
	ریال	ریال	حسابهای پرداختی:
۲۱-۱-۱	۳۷۶,۲۶۰,۵۹۸,۷۱۳	۳۱۶,۷۳۲,۲۰۸,۵۷۷	اشخاص وابسته
			سایر پرداختی ها:
			اسناد پرداختی:
۲۱-۱-۲	۹۶,۴۱۸,۹۲۹,۳۷۶	۹۷,۳۰۰,۶۹۹,۹۳۷	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۲۱-۱-۳	۱۲,۶۸۱,۹۴۱,۰۰۰	۱۶,۶۷۲,۳۷۷,۰۰۰	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده و عملکرد
۲۱-۱-۴	۹۷,۷۷۹,۶۲۲,۱۵۶	۶۲,۴۳۶,۱۵۶,۹۸۲	سایر
	۲۰۸,۸۸۰,۵۱۲,۶۲۲	۱۷۶,۲۵۹,۳۳۳,۹۳۰	جمع

۲۱-۱- اسناد پرداختی تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۲۵۵ میلیون ریال پرداخت شده است

حسابهای پرداختی:

۲۱-۱-۵	۱,۹۰۲,۷۲۰,۸۶۵,۱۷۹	۸۶۹,۳۳۶,۸۲۶,۲۲۲	سایر حسابهای پرداختی
۲۱-۱-۶	۲۶,۲۰۷,۹۵۰,۶۲۸	۱۶,۰۴۰,۵۱۱,۶۳۵	سایر اشخاص و شرکتهای
	۱,۹۲۸,۹۲۸,۸۱۵,۸۰۷	۸۸۵,۳۷۷,۳۵۷,۸۵۸	
	۲,۵۲۴,۰۷۹,۹۲۷,۱۵۲	۱,۳۷۸,۴۹۹,۱۰۰,۳۷۵	





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱-۱-۱- مانده بدهی به شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۲۲۱,۱۶۶,۲۶۲,۵۰۸	۱۸۱,۷۷۹,۳۱۲,۰۹۷	۲۱-۱-۱-۱	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا
۲۵,۸۶۳,۲۰۶,۰۳۷	۲۲,۲۴۹,۲۶۳,۰۵۶	۲۱-۱-۱-۲	شرکت کارگزاری بیمه سایبا
۱۴,۱۷۵,۹۸۷,۴۹۸	۹۸۵,۷۰۶,۰۴۷	۲۱-۱-۱-۳	شرکت عدالت اندیشان وصول
۹,۰۶۰,۹۸۸,۵۸۶	۱۲,۴۸۰,۵۳۸,۱۹۱	۲۱-۱-۱-۴	شرکت سرمایه گذاری سایبا
-	۲۱,۳۲۲,۷۵۶,۸۷۰		شرکت پارس خودرو
۶,۸۶۱,۹۹۷,۰۵۲	۶۰۵۰۲,۲۲۶,۰۲۷	۲۱-۱-۱-۵	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تاپان ناخت
۳,۹۶۵,۰۶۵,۷۲۲	۲۰,۳۰۶,۸۵۱,۳۲۵	۲۱-۱-۱-۵	شرکت پیشگامان خوراک تاپان
۷,۷۸۳,۲۲۲,۶۸۷	۱۹,۰۷۹,۲۶۰,۸۱۷	۲۱-۱-۱-۵	شرکت فناوری سایبا ارتباط
۲۷,۳۶۲,۷۱۲,۲۲۰	۳۵,۱۵۷,۷۰۷,۳۸۸		شرکت زامیاد
۲۳۷,۹۳۰,۹۶۵	-		شرکت سایبا خزر
۱۷۳,۵۷۸,۷۹۵	۱۷۳,۵۷۸,۷۹۵		شرکت همراه خودرو تاپان - سایبا
۲,۲۹۲,۸۲۶	-		مهندسی بازگاتی سایبا- سنکو
۱۶,۹۵۲,۶۵۷	-		شرکت فرهنگی ورزشی سایبا
<b>۳۱۶,۷۶۲,۶۰۸,۵۷۷</b>	<b>۳۷۶,۲۶۰,۵۹۸,۷۱۲</b>		

۲۱-۱-۱- تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۱۹,۴۱۸ میلیون ریال بدهی پرداخت شده است.

۲۱-۱-۱-۱- گردش حساب و مانده طلب شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایبا به شرح زیر می باشد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۷۳,۸۲۲,۱۱۱,۸۹۰	۲۲۱,۱۶۶,۲۶۲,۵۰۸	مانده ابتدای سال
(۵۲,۶۰۰,۲۸۳,۲۲۱)	(۶۲,۹۲۵,۷۸۸,۱۱۵)	پرداخت چک بابت تقسیم سود سهام به سهمیکو سال ۹۸
	۱۷,۸۷۱,۵۳۷,۰۱۵	استرداد چک سود سهام سال ۹۷
۳۵,۶۹۰,۵۷۷,۷۹۲	-	انتقال مطالبات شرکت تجارت الکترونیک تاپان ناخت به سهمیکو
	(۵۵,۳۲۸,۷۵۷,۲۲۲)	انتقال مطالبات شرکت پیشگامان ستاره تاپان
(۱۴۷,۵۹۹,۴۹۸,۰۰۰)	-	پرداخت افزایش سرمایه
۳۶۰,۹۵۸۳,۳۰۲	۲,۷۸۱,۰۸۱,۲۰۱	قرارداد بیمه تکمیلی پروژه پارس خودرو
(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت بابت سود سهام
-	۵۲,۹۲۵,۷۸۸,۱۱۵	سود سهام مصوب
۹,۷۱۸,۷۶۹,۵۲۲	۱۹,۳۸۲,۹۹۵,۶۸۲	پرداخت حقوق و مزایای هیات مدیره
۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰	-	بابت نقل و انتقال سهام پاکیزه مهر آبی
۳۹۲,۶۲۵,۶۱۰	-	( ۹۸ درصد سهم )
-	-	سود سهام دین‌المتنی
-	-	دین‌المتنی از شرکت سهمیکو بابت معوقه بیمه و سهام
۲۰,۷۹,۳۷۱,۳۵۲	-	حق الزحمه ارزهای کارشناسان
(۸۳۷,۰۰۸,۷۲۲)	۲,۶۰۴,۱۹۱,۱۱۲	سایر
<b>۲۲۱,۱۶۶,۲۶۲,۵۰۸</b>	<b>۱۸۱,۷۷۹,۳۱۲,۰۹۷</b>	

۲۱-۱-۱-۲- مانده طلب کارگزاری بیمه سایبا مربوط به بیمه عمر و حوادث و درمان گروهی پروژه ها و دفتر مرکزی می باشد.

۲۱-۱-۱-۳- طلب شرکت عدالت اندیشان بابت قرارداد کارمزد وصول مطالبات تلفنی مربوط به سنوات قبل می باشد.

۲۱-۱-۱-۴- عهده طلب شرکت سرمایه گذاری سایبا بابت تقسیم سود سهام پرداخت نشده سنوات قبل به آن شرکت می باشد.

۲۱-۱-۱-۵- طلب شرکت تجارت الکترونیک خودرو تاپان ناخت ، پیشگامان خوراک تاپان و فناوری سایبا ارتباط ناشی از قراردادهای بیمه تکمیلی با کارگزاری سایبا می باشد

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۱-۲۱- مانده سایر اسناد پرداختی متشکل از ارقام زیر میباشد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶۲,۶۰۲,۲۸۲,۳۲۱	۹۷,۳۵۶,۵۳۲,۵۲۱	۲۱-۱-۲-۱ شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا
۲۸,۹۹۳,۰۷۲	-	شرکت جهاد نصر تهران
۴,۸۷۹,۳۹۰	۳۳۳,۱۰۷,۳۳۵	سایر
<b>۶۲,۴۳۶,۱۵۶,۹۸۳</b>	<b>۹۷,۷۷۹,۶۳۲,۱۵۶</b>	

۲-۱-۲-۱-۲۱- چک های مذکور بابت بدهی به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایبا پرداخت شده است. که تا تاریخ تهیه صورت مالی پاس نگردیده است.

۲-۱-۱-۵- سایر حسابهای پرداختی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵,۵۹۳,۶۲۲,۰۵۱	۲۵۸,۲۲۹,۵۵۳,۶۹۱	۲۱-۱-۵-۱ حقوق پرداختی
۴۲۸,۳۳۰,۹۳۲,۵۱۷	۱,۲۲۵,۲۵۴,۲۲۱,۸۶۵	۲۱-۱-۵-۱ سازمان تامین اجتماعی-حق بیمه تامین اجتماعی
۵۹,۳۷۵,۱۸۰,۶۷۸	۵۵,۳۵۹,۶۲۳,۰۵۹	۲۱-۱-۵-۲ اداره امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده
۱۰۳,۸۱۳,۶۸۲,۹۲۷	۱۰۷,۵۳۱,۳۵۷,۸۵۵	۲۱-۱-۵-۳ ذخیره عیدی و مرخصی و سایر پروژه ها و دفتر مرکز:
۴۳,۶۶۷,۲۲۳,۶۷۹	۵۱,۸۰۸,۷۴۰,۲۷۲	ذخیره صندوق و سایر مطالبات کارکنان
۱۵۶,۸۱۴,۰۴۷,۴۸۹	۲۰۳,۰۷۲,۲۲۶,۳۳۶	مالیات تکلیفی و حقوق و مرخصی
۱,۳۳۲,۶۷۹,۳۵۴	۹۲۹,۳۵۲,۳۳۸	سپرده بیمه پیمانکاران
۱۹۹,۳۶۶,۵۰۸	۲۵,۷۸۷,۵۶۳	سایر
<b>۸۶۹,۳۳۶,۸۳۶,۲۲۴</b>	<b>۱,۹۰۲,۲۴۰,۸۶۵,۱۷۹</b>	

۲-۱-۱-۵-۱- که در ماه بعد پرداخت و تسطیف شده است که با تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۶۵,۳۳۴ میلیون ریال پرداخت شده است مانده فوق مربوط

۲-۱-۱-۵-۲- مانده فوق مربوط به بدهی ارزش افزوده سال ۱۴۰۰ می باشد که بصورت انقضا در حال پرداخت می باشد

۲-۱-۱-۵-۳- ذخیره عیدی و مرخصی مربوط به سال مالی ۱۴۰۰ بوده که برای پرسنل شناسایی و ثبت و عمدتاً مبلغ عیدی پرداخت شده است.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱-۱-۶- حساب پرداختی سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۱۵۸۵۲,۳۰۲,۳۹۸	۲۱-۱-۶-۲ شرکت سایبا گام
۶,۱۵۲,۸۶۷,۵۶۶	۹,۰۰۳,۱۳۷,۹۹۸	مهرقرض الحسنه کارگرجنوبی -وام پرسنل
۹۹۵,۵۲۱,۰۹۵	۹۹۵,۵۲۱,۰۹۵	شرکت پوشرو راهبر اروپا
۱,۲۳۹,۵۳۲,۳۹۴	۹۷۶,۲۹۸,۹۶۹	شرکت به بخش
-	۷۱۹,۲۵۰,۰۰۰	مهدیه نیلی
-	۷۲۰,۳۷۶,۷۵۰	شرکت بیمه دانا
۳۱۱,۷۹۶,۹۵۰	۵۳۰,۴۵۶,۲۹۰	مرکز تخصصی طب کار ایرانیان
-	۵۲۸,۸۹۱,۴۰۰	تولیدی کنش پای آرا تبریز
-	۳۹۵,۱۰۰,۰۰۰	حمیدرضا بخشی
۳۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۳۰۰,۰۰۰	فروشگاه خندان
-	۲۹۲,۳۳۲,۳۰۳	سپهان سوخت آریا
۲۹۰,۹۳۶,۰۰۰	۵۷,۳۳۲,۰۰۰	شرکت پردیس‌سازانه نوین
۲۷۰,۱۸۲,۲۰۰	۱,۱۹۱,۴۰۰	قاسم براتی (فروشگاه براتی)
-	۶۷,۹۴۰,۰۰۰	شرکت ایمن پژوهان
۸۱۷,۹۱۵,۰۰۱	-	شرکت تعاونی مصرف کارکنان سایبا
۵,۰۱۷,۳۲۹,۵۳۹	۵,۵۲۲,۳۷۵,۵۲۵	سایر
<b>۱۶,۰۴۰,۵۱۱,۶۴۵</b>	<b>۳۶,۳۰۷,۹۵۰,۶۲۸</b>	

۲۱-۱-۶-۱ تا تاریخ تهیه صورت مالی مبلغ ۶,۳۶۰ میلیون ریال پرداخت شده است.

۲۱-۱-۶-۲ مانده بدهی به شرکت سایبا گام مربوط به توفیق نامه سه جانبه بین شرکت ستاره گستر ، سایبا گام و ستاره سفیران آینده می باشد

۲۱-۱-۶-۳ مانده بدهی به بانک بابت وام دریافتی پرسنل از بانک بوده ، که ماهیانه از حساب پرسنل کسر وتوسط شرکت به حساب بانک قرض الحسنه مهر ایران شعبه کارگرجنوبی واریز می گردد.

۲۱-۲- پرداختی های بلند مدت:

سایر پرداختی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۵,۴۹۹,۵۵۶,۶۶۷	۱۳۵,۴۹۹,۵۵۶,۶۶۷	۲۱-۲-۱ اشخاص وابسته - شرکت سایبا
<b>۱۳۵,۴۹۹,۵۵۶,۶۶۷</b>	<b>۱۳۵,۴۹۹,۵۵۶,۶۶۷</b>	

مؤسسه آرمان  
آروین پارس

گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۱-۲-۱- اشخاص وابسته - شرکت سایبا
( تجدید لوله شده )		مانده شرکت سایبا از اقلام زیر تشکیل شده است:
ریال	ریال	انتقال بدهی سایبا دیزل و بهای خرید سهام
۹۳۳,۹۴۰,۸۴۱,۷۹۹	۹۳۳,۹۴۰,۸۴۱,۷۹۹	
۹۳۳,۹۴۰,۸۴۱,۷۹۹	۹۳۳,۹۴۰,۸۴۱,۷۹۹	
(۷۹۸,۴۴۱,۳۸۵,۱۳۲)	(۷۹۸,۴۴۱,۳۸۵,۱۳۲)	انتقال سهام سایبا دیزل
۱۳۵,۴۹۹,۵۵۶,۶۶۷	۱۳۵,۴۹۹,۵۵۶,۶۶۷	

۱-۲-۲۱- طبق توفیقنامه مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۳ به شماره ۱۰/۱۱۷۴/۱۰۳۳۰۲ بخشی از سهام و بدهی سایبا دیزل با حسابهای پرداختی بلند مدت سایبا تهاژ شده است. به موجب صلح نامه شماره ۱۰/۱۱۷۸/۵۱۳۸۴۹ سهام شرکت تاپکو از شرکت سایبا به شرکت ستاره سفیران آینده واگذار گردید و سهام تاپکو به قیمت تمام شده سازمان گسترش و توسعه و با اتقاه گردید. موضوع اتقاه فوق از سوی شرکت سایبا در سامانه کدال سازمان بورس با هدف شفاف سازی افشا گردیده است.

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۶۴,۷۹۹,۹۹۹,۳۲۵	۱۱۵,۸۳۱,۳۹۲,۶۱۲	
(۱۳۲,۹۸۰,۸۷۱,۰۶۲)	(۳۲۵,۲۹۶,۷۴۹,۷۵۲)	پرداخت شده طی سال
۱۸۶,۰۰۰,۲۳۲,۲۶۹	۳۲۴,۵۹۹,۵۷۲,۲۶۲	ذخیره تأمین سال
۱۱۵,۸۳۱,۳۹۲,۶۱۲	۱۵,۱۲۴,۳۱۶,۱۲۲	مانده در پایان سال

۱-۲۲- مدت کاهش مبلغ ذخیره بازخرید سنوات نسبت به سال مالی قبل، پرداخت سنوات خدمت سال ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بخش عمده ی پرسنل می باشد





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۴- ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			یادداشت
مانده پایان سال	مانده پایان سال	کاهش	مزیات	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۷۰۷,۱۸۲,۸۷۷	-	(۳۶,۷۰۳,۱۲۲,۴۶۷)	۲۳,۹۹۵,۱۳۸,۵۹۰	۱۲,۷۰۷,۱۸۲,۸۷۷
				۲۴-۱

ذخیره بیمه درمان

۲۴-۱- ذخیره بیمه شناسایی شده سنواتی مربوط به ما به التفاوت ۱۶۶۷٪ حق بیمه پیمانکاری قراردادهای منتهی به کارفرمایان و بیمه پرداختی طبق لیست حقوق و دستمزد بوده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵- پیش دریافت ها		یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت لیزینگ رایان سایبا
-	-	شرکت سایبا کام
۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت ملهم گستر آفتاب
(۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	کسر می شود: اسناد دریافتی به طرفیت پیش دریافت
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

۲۶- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی  
۲۶-۱- اصلاح وارانه مجدد صورت مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰:

صورت وضعیت مالی:		اصلاح وارانه مجدد صورت مالی ۱۳۹۹/۰۱/۰۱:	
اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی
۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۰,۹۶۰,۲۳۳,۷۷۷	۸۹,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۷۶۶,۲۳۳,۷۷۷	سرمايه گذاري هاي بلند مدت
۱۳۵,۳۹۹,۵۵۶,۶۶۷	۹۸,۲۰۶,۴۵۱,۶۱۳	۳۲,۹۹۲,۰۵۰,۵۴	حساب هاي پرداختي بلند مدت
۱۱۵,۱۷۷,۲۰۹,۳۰۳	(۹,۰۱۲,۲۵۱,۶۱۳)	۱۲۴,۸۸۶,۰۸۶	سود و (زيان) انباشته
			صورت سود و زیان:
			۲۶-۲- اصلاح وارانه مجدد صورت مالی دوره دوماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹:

طبق صورت مالی دو ماهه		طبق صورت مالی دو ماهه	
اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات	تجدید طبقه بندی
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۸,۹۲۰,۱۳۵,۸۶۶	۸۹,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۷۲۶,۱۳۵,۸۶۶	سرمايه گذاري هاي بلند مدت
۱,۳۲۹,۳۳۱,۳۷۱,۴۹۳	(۱۲,۵۵۲,۹۰۹,۹۶۵)	۱,۳۲۱,۸۸۶,۲۸۱,۴۵۸	حسابهاي دريافتي تجاري و ساير دريافتي ها
۱,۲۴۰,۳۶۰,۳۵۷,۳۹۷	۲۸,۲۹۲,۳۰۶,۲۰۰	۹۲۴,۸۹۹,۶۶۲,۸۰۷	پرداختي هاي تجاري و ساير پرداختي ها
۱۳۵,۳۹۹,۵۵۶,۶۶۷	۹۸,۲۰۶,۴۵۱,۶۱۳	۳۲,۹۹۲,۰۵۰,۵۴	پرداختي هاي بلند مدت
۵۰,۵۸۶,۰۲۸,۵۰۸	۲۲,۱۹۱,۲۱۱,۹۲۶	۲۶,۶۳۳,۸۶۶,۶۰۸	ماليات پرداختي
۱۹,۲۱۲,۱۹۶,۱۳۰	-	۲۹۷,۱۷۲,۴۵۶,۷۸۲	ذخاير
۶۸,۹۷۰,۰۳۳,۱۵۶	(۷۲,۰۴۸,۸۷۹,۷۱۳)	۱۲۲,۰۸۸,۹۲۲,۵۷۰	سود و (زيان) انباشته

مؤسسه آرمان  
آروین پارس  
گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توفیقی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۰۰

۲۷- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹۶,۰۲۱,۳۳۷,۳۶۶	۱۵۷,۳۳۱,۷۱۷,۳۳۱	سود خالص
		تعدیلات:
		هزینه مالیات بر درآمد
۶۵,۳۳۵,۸۷۷,۳۳۳	۵۲,۱۵۰,۸۲۹,۴۰۷	سود ناشی از فروش دارایی های ثبت مشهود
(۲,۳۳۷,۵۶۲,۲۴۲)	(۵۱۶,۳۳۹,۲۵۱)	سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها
(۳۹۸,۳۸۰,۸۷۳)	(۸۲۳,۳۵۱,۷۰۲)	سود ناشی از سپرده بانکی
(۳۸۲,۳۲۵,۷۳۵)	(۳۵,۳۱۲,۴۱۸)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۷,۱۶۸,۳۹۷,۷۸۱	(۱۰۰,۶۹۷,۱۷۶,۳۹۰)	استهلاك دارایی های غیر جاری
۸,۳۳۳,۵۱۹,۶۸۸	۱۵,۳۹۷,۶۸۶,۷۰۱	خالص سایر درآمدها و هزینه عملیاتی
۲,۳۳۳,۳۳۹,۶۲۶	۲,۳۳۷,۵۰۳,۶۸۸	جمع تعدیلات
۸۰,۰۴۱,۸۱۵,۷۰۸	(۳۰,۳۱۶,۱۵۰,۶۵۵)	تغییرات در سرمایه در گردش:
		(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۲۹۸,۳۹۹,۳۸۳,۲۵۷)	(۱۰,۹۵۵,۵۴۸,۸۱۶,۳۱۹)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۳,۳۵۳,۷۵۰,۸۷۱)	(۱,۵۲۸,۵۱۷,۹۳۴)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۱۳,۶۹۷,۷۷۱,۳۷۵)	(۳۵,۲۵۷,۰۷۰,۵۲۰)	افزایش پرداختی های عملیاتی
۱۳۷,۰۵۷,۱۳۳,۶۱۴	۱,۰۷۲,۷۸۶,۸۶۸,۸۸۴	(کاهش) افزایش ذخایر
(۵۵۰,۰۰۰,۱۲,۷۵۳)	(۱۲,۷۰۷,۱۸۳,۸۷۷)	(کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سایر درآمدها و هزینه غیر عملیاتی
-	-	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۱۹۶,۸۴۸,۸۱۳,۱۴۲)	(۸۳,۳۶۰,۷۱۹,۸۱۶)	نقد حاصل از عملیات
۷۹,۲۱۶,۴۶۰,۰۳۱	۳۲,۸۶۶,۳۳۲,۳۸۰	

۲۸- عملیات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

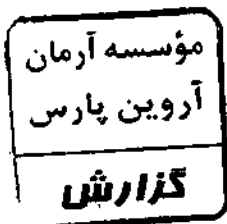
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

افزایش سرمایه ثبت شده از محل مطالبات حال شده سهامداران

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک:

۲۹-۱- مدیریت سرمایه:

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قابل به تمام فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۹ بدون تغییراتی مانده است





شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲۹- نسبت اهرمی :

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۷۰۹,۹۹۳,۰۶۸,۹۷۴	۲,۷۳۹,۷۴۱,۸۷۲,۷۰۲	جمع بدهی ها
(۷۱,۷۸۳,۴۲۹,۱۶۰)	(۳۶,۰۹۰,۷۰۷,۵۰۲)	موجودی نقد
۱,۵۴۰,۰۰۹,۶۳۹,۸۰۴	۲,۶۹۳,۶۵۱,۱۶۷,۲۰۰	خالص بدهی
۲۲۸,۵۷۸,۲۸۱,۷۷۶	۲۲۷,۱۲,۹۲۸,۹۸۵	حقوق مالکانه
۲۱	۱۶	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۲۹- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

۲-۲۹- مدیریت ریسک اعتباری

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

۲-۲۹-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است.

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴۰- معاملات با اشخاص وابسته

۴۰-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره گزارش:

مبلغ معامله (ریال)	شرح معاملات	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۲,۴۸۴,۲۸۶,۲۰۵,۳۳۵	ارائه خدمات	همگروه	سایپا	سایر اشخاص وابسته
۱۶۰,۷۰۲,۷۵۱۹,۱۴۷	ارائه خدمات	همگروه	سایپا کاشان	
۸۹۹,۷۶۷,۹۳۳,۳۳۵	ارائه خدمات	همگروه	پارس خودرو	
۸۶۳,۰۶۸,۸۷۳,۱۷۸	ارائه خدمات	همگروه	مالیبل	
۷۳۳,۵۱۳,۸۱۲,۶۶۰	ارائه خدمات	همگروه	زاسیاد	
۶۰۴,۳۱۷,۶۸۲,۶۹۱	ارائه خدمات	همگروه	آیدکو پرس	
۴۶۲,۱۸۲,۳۷۱,۸۶۷	ارائه خدمات	همگروه	مگا موتور	
۳۹۳,۷۸۶,۰۴۸,۱۰۵	ارائه خدمات	همگروه	سایپا آدین	
۳۶۶,۴۳۳,۹۴۷,۶۱۵	ارائه خدمات	همگروه	شرکت تولید رنگ سایپا	
۳۴۷,۷۰۴,۵۲,۴۹۳	ارائه خدمات	همگروه	سازه گستر	
۲۹۷,۳۶۸,۵۹,۷۰۵	ارائه خدمات	همگروه	بن رو	
۲۷۸,۳۷۴,۴۱۱,۳۸۷	ارائه خدمات	همگروه	شرکت بهران موتور گلپایگان	
۲۲۵,۶۳۴,۰۳۲,۸۵۲	ارائه خدمات	همگروه	سایپا گام	
۱۸۶,۸۸۳,۰۷۲,۶۸۷	ارائه خدمات	همگروه	شرکت سایپا آذربایجان شرقی	
۱۴۳,۷۳۶,۹۴۰,۳۱۵	ارائه خدمات	همگروه	کمک فنر اینتامین	
۱۳۲,۹۹۱,۳۶۹,۸۶۰	ارائه خدمات	همگروه	سایپا یدک	
۱۱۸,۸۱۰,۳۲۵,۳۴۳	ارائه خدمات	همگروه	سایپا لچستیک	
۱۰,۰۸۵,۸۵۷,۷۵۶,۴۸۵	جمع صفحه			

مؤسسه آرمان  
آر وین پارس  
گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مبلغ معامله (ریال)	شرح معاملات	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۱۱۶,۰۹۱,۸۸۱,۹۹۵	ارائه خدمات	همگروه	پلاسکو کار	
۱۱۳,۰۸۳,۳۱۱,۵۶۱	ارائه خدمات	همگروه	قالبهای صنعتی سایپا	
۱۱۲,۶۲۵,۴۸۹,۶۲۲	ارائه خدمات	همگروه	گداز قطعه کیا	
۹۹,۴۱۳,۶۹۶,۹۲۵	ارائه خدمات	همگروه	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	
۹۶,۰۸۵,۳۹۶,۳۵۷	ارائه خدمات	همگروه	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزارآلات سایپا	
۹۶,۰۷۱,۰۸۱,۳۵۲	ارائه خدمات	همگروه	همراه خودرو سایپا	
۵۶,۵۸۹,۱۸۷,۵۷۷	ارائه خدمات	همگروه	سایپا پرس	سایر اشخاص وابسته
۴۴,۴۲۰,۳۷۰,۳۳۳	ارائه خدمات	همگروه	فتر سازی زر	
۴۲,۲۶۰,۱۳۸,۷۶۷	ارائه خدمات	همگروه	مهندسی توسعه - سیکو	
۴۱,۶۳۰,۵۷۶,۵۳۰	ارائه خدمات	همگروه	فتر سازی زر گلپایگان	
۴۱,۰۹۷,۳۳۵,۶۹۷	ارائه خدمات	همگروه	ایران کاوه	
۴۰,۹۶۶,۳۷۵,۵۶۲	ارائه خدمات	همگروه	رادیاتور ایران	
۳۵,۸۷۴,۷۴۲,۴۱۷	ارائه خدمات	همگروه	شرکت سایپا شیشه	
۳۲,۰۶۲,۸۰۱,۰۳۵	ارائه خدمات	سایر	پروژه وصول مطالبات	
۲۸,۹۲۹,۰۵۵,۱۱۷	ارائه خدمات	سایر	تهیه و توزیع مواد ریخته گری	
۲۶,۵۹۷,۲۶۱,۷۴۷	ارائه خدمات	سایر	لیزرینگ رایان سایپا	
۱۴۸,۷۷۲,۲۵۹,۱۷۴	ارائه خدمات	سایر	سایر	
۱۱,۳۶۲,۳۲۸,۶۱۸,۰۵۳	-		جمع کل	

مؤسسه آرمان  
آر و این پارس  
گزارش

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۲- ماده نهایی با اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(تولم به ریال)

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		برداشتنی تجاری	میانگنی تجاری	شرح
بدهی	طلب	بدهی	طلب			
۵,۶۶۱,۹۹۷,۰۵۴	-	۵,۰۵۰,۳,۴۲۶,۰۲۷	-	۵,۰۵۰,۳,۴۲۶,۰۲۷	-	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تهران تخت همگروه
۳۲۱,۱۶۶,۲۶۵,۰۰۰	-	(۱۸۱,۳۷۹,۳۱۲,۰۹۷)	-	(۱۸۱,۳۷۹,۳۱۲,۰۹۷)	-	شرکت سرمایه گذاری گلاری گلران سابقا اصلی
(۱,۰۰۰,۹۸۸,۵۸۶)	-	(۱۲,۵۸۰,۵۲۸,۱۹۱)	-	(۱۲,۵۸۰,۵۲۸,۱۹۱)	-	شرکت سرمایه گذاری سابقا همگروه
(۲,۹۶۵,۶۵,۷۲۲)	-	(۲۰,۳۰۶,۶۵۱,۳۲۵)	-	(۲۰,۳۰۶,۶۵۱,۳۲۵)	-	شرکت پخش گلران خوراکی گلران همگروه
	۲۱,۷۷۸,۲۲۴,۵۴۴		۲۰,۶۴۹,۳۲۲,۱۶۴		۲۰,۶۴۹,۳۲۲,۱۶۴	مرکز خدمات و تفریح صنایع خودرو سابقا شرکت سابقا دیزل
	۱,۳۲۱,۹۴۵,۳۲۱		۶۵۴,۰۹۴,۴۴۴		۶۵۴,۰۹۴,۴۴۴	شرکت سابقا دیزل
	-		۶,۸۸۵,۶۸۵,۶۵۷		۶,۸۸۵,۶۸۵,۶۵۷	کنت پارسلون پشرو
	۳۳,۳۰۱,۵۱۰,۵۶۲		۲۶,۶۶۹,۱۲۲,۲۸۱		۲۶,۶۶۹,۱۲۲,۲۸۱	شرکت بنیان توسعه صنعت خودروان (رو)
	۱۷,۳۶۵,۲۶۱,۸۲۵		۲۸,۳۲۶,۶۱۸,۹۵۸		۲۸,۳۲۶,۶۱۸,۹۵۸	شرکت سابقا اوستیک
	۲۰,۰۱۲,۷۷۹,۰۷۱		۲۶,۵۹۱,۳۷۷,۸۲۰		۲۶,۵۹۱,۳۷۷,۸۲۰	شرکت کمک فیر ایتالیان
	۱۳۲,۵۸۵,۱۵۹,۵۱۰		۲۰,۷۸۲۲,۹۴۲,۵۷۸		۲۰,۷۸۲۲,۹۴۲,۵۷۸	شرکت سابقا
	۱۰۵,۰۲۹,۵۲۸,۳۶۱		-		-	پارس خودرو
	۱۷,۶۲۶,۵۵۶,۵۱۸		۵۲,۳۳۹,۱۷۰,۵۱۵		۵۲,۳۳۹,۱۷۰,۵۱۵	شرکت ماکا موتور
	۱۲,۹۸۲,۵۰۲,۳۶۷		۵۲,۶۰۰,۰۸۲,۲۴۰		۵۲,۶۰۰,۰۸۲,۲۴۰	شرکت سابقا پدک
	۲,۶۸۲,۲۲۲,۸۲۱		۲,۶۲۵,۱۷۱,۵۲۷		۲,۶۲۵,۱۷۱,۵۲۷	شرکت تهیه و توزیع مواد پخته گری و قطعات صنعتی (سودیکو)
	۱,۴۶۶,۳۷,۷۱۸		۱۵,۸۶۳,۸۰۵,۳۲۱		۱۵,۸۶۳,۸۰۵,۳۲۱	شرکت سابقا پارس
	۷,۳۹۰,۰۵۱,۹۷۵		۴۲,۴۴۸,۹۴۴,۶۱۱		۴۲,۴۴۸,۹۴۴,۶۱۱	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
	۲,۹۵۰,۹۲۳,۶۸۷		۱۰,۳۷۹,۳۲۶,۵۱۹		۱۰,۳۷۹,۳۲۶,۵۱۹	شرکت فیر سازی زر
	۲۷,۸۷۸,۲۸۰,۳۷۱		۳۲,۸۱۲,۶۲۲,۶۶۶		۳۲,۸۱۲,۶۲۲,۶۶۶	شرکت پلاسکو کار
	۱۴,۸۷۰,۱۱۵,۷۸۲		۲۲,۵۶۸,۰۷۰,۷۶۶		۲۲,۵۶۸,۰۷۰,۷۶۶	شرکت مهندسی توسعه (سیدیکو)
	۱,۳۷۵,۶۱۳,۲۵۹		۱,۳۲۴,۶۸۱,۳۲۵		۱,۳۲۴,۶۸۱,۳۲۵	شرکت فرهنگی ورزشی سابقا
	۳۵,۸۴۵,۹۰۴,۰۳۳		(۳۷۵,۰۷۰,۱۳۷,۶۲۰)		(۳۷۵,۰۷۰,۱۳۷,۶۲۰)	جمع صفحه
(۳۴۱,۳۲,۳۱۵,۸۷۲)			۷۸۱,۸۲۳,۶۳۲,۳۲۲		۷۸۱,۸۲۳,۶۳۲,۳۲۲	

گزارش  
اروین پارس  
موسسه آرمان

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۲- مانده نهایی با اشخاص وابسته به شرح زیر است:

خالص		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		تفاوت تجاری	دریافتی تجاری	نام شخص وابسته
بدهی	طلب	بدهی	طلب			
۱۳۹۹/۱۲/۲۰						
	۱,۱۲۱,۱۰۶,۰۰۸		۸۲,۰۸۴,۵۵۲		۸۲,۰۸۴,۵۵۲	شرکت بهشتگران خوراک تهران
	۲,۸۶۲,۲۲۸,۰۰۰		۱,۲۷۶,۶۲۰,۳۵۵		۱,۲۷۶,۶۲۰,۳۵۵	امداد خودرو سایپا
	۸۲,۵۲۶,۱۶۲,۶۶۵		۱۱۵,۰۹۲,۲۲۳,۶۸۶		۱۱۵,۰۹۲,۲۲۳,۶۸۶	شرکت تولیدی خودرو سایپا کاشان
	۶,۳۲۷,۱۰۸,۸۸۵		۶۵,۱۲۶,۸۷۲,۷۸۲		۶۵,۱۲۶,۸۷۲,۷۸۲	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)
	۱۰۷,۷۶۶,۶۰۲,۱۰۱		۲۰۹,۰۱۹,۶۷۱,۱۶۲		۲۰۹,۰۱۹,۶۷۱,۱۶۲	شرکت سایپا آذین
	۱۲,۱۱۵,۵۷۸,۵۴۲		۱۸,۲۰۵,۶۱۳,۲۵۱		۱۸,۲۰۵,۶۱۳,۲۵۱	شرکت رایان سایپا
	۱۱۲,۲۲۲,۲۵۲,۵۶۷		۲۵۹,۳۹۶,۳۲۷,۲۰۸		۲۵۹,۳۹۶,۳۲۷,۲۰۸	شرکت مانیل سایپا
	۲,۱۶۲,۶۶۲,۰۸۸		۲,۳۲۶,۱۹۲,۱۷۶		۲,۳۲۶,۱۹۲,۱۷۶	شرکت خدمات فنی رنا
	۷۸,۱۲۹,۱۲۳,۳۶۲		۶۰,۳۸۸,۰۸۵,۷۶۶		۶۰,۳۸۸,۰۸۵,۷۶۶	شرکت سایپا کام
	۲۲,۷۷۸,۲۲۷,۱۲۵		۱۹,۳۲۵,۵۹۲,۰۰۸		۱۹,۳۲۵,۵۹۲,۰۰۸	شرکت قله‌های بزرگ صنعتی سایپا
	۲,۸۱۲,۸۵۵,۵۵۶		۲۰,۰۹۵,۱۳۵,۸۱۲		۲۰,۰۹۵,۱۳۵,۸۱۲	شرکت تکین آرای آسیا (مکمل)
	۶,۲۴۰,۳۵۱,۹۰۱		۲,۳۲۱,۷۵۶,۶۳۳		۲,۳۲۱,۷۵۶,۶۳۳	شرکت همروه خودرو سایپا
	۱۲,۲۵۵,۱۷۰,۱۹۴		۲۲,۰۲۸,۹۲۵,۵۰۸		۲۲,۰۲۸,۹۲۵,۵۰۸	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
	۱۱,۳۱۸,۶۷۰,۰۰۲		۲۰,۱۲۹,۰۰۸,۳۵۲		۲۰,۱۲۹,۰۰۸,۳۵۲	شرکت سایپا آذربایجان
	۶,۸۳۰,۰۱۷۲		۲۵۲,۳۹۹,۲۲۲		۲۵۲,۳۹۹,۲۲۲	ایران کاوه
(۳۷,۳۶۲/۱۲,۲۲۰)	-	(۳۵,۱۵۷/۰۷,۶۸۸)		(۳۵,۱۵۷/۰۷,۶۸۸)	-	شرکت زاسپاد
	-	-			۱۰,۸۲۲,۲۱۱,۲۰۸	شرکت بهران موتور گلپایگان
	-	-			۳۶,۵۷۸,۹۵۲,۹۰۹	شرکت تولیدی رنگ سایپا
(۲۸,۳۶۵/۲۰,۶۸۵)	۱,۶۵۵,۵۱۱,۸۹۱	(۶۶,۰۲۱,۷۶۲,۵۸۵)	۸۱,۰۲۵,۲۹۵,۳۳۶	(۶۶,۰۲۱,۷۶۲,۵۸۵)	۸۱,۰۲۵,۲۹۵,۳۳۶	سایر
(۳۶,۷۲۶/۰۸,۵۳۳)	۵۵۲,۶۰۶/۲۲,۷۹۶	(۳۷۶,۲۶۰/۵۹۸,۷۱۳)	۱,۷۳۲,۶۶۶/۵۹۴,۹۹۲	(۳۷۶,۲۶۰/۵۹۸,۷۱۳)	۱,۷۳۲,۶۶۶/۵۹۴,۹۹۲	جمع کل

۴-۳- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقوقی تفاوت با اهمیتی نداشته است



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۱-۱- شرکت فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۱-۲- وضعیت ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است

۳۱-۳- براساس مفاد بخش نامه ۱۱/۱ سازمان تامین اجتماعی شرکت‌های بیمه‌نگاری که در اتمام هر قرارداد مفاد حساب تامین اجتماعی اخذ می کنند ملزم به رسیدگی نمی باشند.

۳۱-۴- اسناد تضمینی ما نزد دیگران :

۳۱-۲-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی اسناد تضمینی ما نزد دیگران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	اسناد تضمینی ما نزد دیگران
۲,۳۴۴,۸۸۵,۰۱۳,۹۷۶	۲,۳۴۴,۸۸۵,۰۱۳,۹۷۶	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۹۰۷,۳۳۹,۲۲۸,۲۲۷	۱,۰۸۹,۳۳۹,۲۲۸,۲۲۷	شرکت سایپا
۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارس خودرو
۱۳۳,۸۰۷,۱۳۷,۶۷۰	۱۳۳,۸۰۷,۱۳۷,۶۷۰	شرکت زامپاد
۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک مهر اقتصاد - شعبه خیابان ملت
۵۴,۱۵۸,۷۱۷,۸۸۰	۵۴,۱۵۸,۷۱۷,۸۸۰	شرکت سایپا پدک
۲۸,۸۰۳,۶۳۹,۷۸۵	۵۳,۳۰۴,۶۳۹,۷۸۵	شرکت پلاسکو کار
۳۲,۹۹۷,۳۶۲,۱۷۷	۳۲,۹۹۷,۳۶۲,۱۷۷	شرکت سایپا آذین
۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا دیزل
۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مالمیل سایپا
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۲۴,۱۵۱,۸۰۵	سازمان بیمه تامین اجتماعی - شعبه کاشان
۲۱,۸۴۳,۱۷۵,۶۷۱	۲۱,۸۴۳,۱۷۵,۶۷۱	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو ( بن رو )
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گداز قلمه کیا
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهران موتور گلپایگان
۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه تامین اجتماعی شعبه ۴ کرج - ردیف ۰۰۲
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه تامین اجتماعی شعبه شهرقدس ردیف پیمان ۹۰۰۰۰۱۲۰ ( سایپا گام )
۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نگین آرای آسپا
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارخانجات کمک فنر ایندنامین سایپا
۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱۱,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت راه آهن شرقی بنیاد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایپا گام
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ رایان سایپا ( وصول مطالبات )
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ رایان سایپا / سایپا ( وصول مطالبات )
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا لجستیک
۴۰,۰۷۰,۵۶۸,۳۲۵	۵۷,۳۱۰,۵۷۰,۳۲۷	سایر
<b>۴,۰۳۱,۳۲۸,۴۱۴,۸۹۷</b>	<b>۴,۳۳۹,۶۹۲,۵۶۸,۷۰۴</b>	

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی بشرح زیر اتفاق افتاده است :

جرایم عدم پرداخت حق بیمه تامین اجتماعی مربوط به شعبه شهرقدس با توجه به برگه اعلام بدهکاری و برگ تقسیط های واصله در اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ در دفاتر شناسایی گردید

۳۳- سود سهام پیشنهادی :

پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۱۵,۷۲۴ میلیون ریال می باشد.