



شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
خلاصه گزارش عملکرد هیات مدیره به مجمع عمومی صاحبان سهام
برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۳۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

تاریخ :

شماره :

پیوست :



میکو

گروه سرمایه‌گذاری میکون-سایپا
www.semicogroup.com

مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ بدینوسیله گزارش در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت برای دوره مالی ده ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و به شرح ذیل تقدیم می‌گردد.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های سالانه هیئت مدیره به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص وضع عمومی شرکت و عملکرد هیئت مدیره فراهم می‌آورد.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که در باره عملیات و وضع عمومی شرکت می‌باشد، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیئت مدیره و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیتهای موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می‌توان پیش بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می‌شود، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۳۹۱/۱/۳۰ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره - موظف	---	آقای مختار غیائی
	نائب رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	---	آقای محمد قربانی
	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	---	آقای محمد علی جبرئیلی
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	شرکت دهکده پاسارگاد	آقای محمد حسن گرمان
	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره - موظف	شرکت سرمایه‌گذاری سایپا	آقای داود جدیدبناب

۳



آدرس : میدان آرژانتین ، خ شهید احمد قصیر (بخارست) ، خ شانزدهم ، پلاک ۹
www.semicogroup.com
تلفن : ۸۸۵۲۹۷۱۰-۱۴
فکس : ۸۸۵۲۹۷۰۰

بخش اول : تاریخچه و موضوع فعالیت

۱-۱- تاریخچه فعالیت

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و با شماره ۳۱۲۴۹۹ مورخه ۱۳۸۶/۹/۲۸ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی در تهران به ثبت رسید. مرکز اصلی در تهران - میدان آرژانتین - خیابان احمد قصیر (بخارست سابق) - خیابان شانزدهم - پلاک ۹ واقع است.

۱-۲- موضوع فعالیت

مطابق ماده ۲ اساسنامه شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) موضوع فعالیت اصلی به شرح ذیل می باشد:

۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها و واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها با هدف انتفاع ، کنترل شرکت و یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکتی که در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت نماید :

- تهیه ، تولید ، خرید ، فروش ، واردات و صادرات انواع خودرو و تامین قطعات و تجهیزات و انواع روانکارها و فیلترهای مربوط به صنعت خودرو سازی و بهبود زنجیره ارزش صنعت خودرو
 - ارائه خدمات طراحی ، اجرا و نظارت فنی مهندسی و مکانیکی خودرو و تجهیزات ان و خدمات پشتیبانی اعم از تعمیرات و تهیه و فروش اقلام و تجهیزات یدکی مورد نیاز در صنعت خودروسازی.
 - انجام کلیه فعالیتهای انبوه سازی اعم از طراحی ، اجرا ، ساخت و نظارت
- ۲- خدمات اجرایی در خرید ماشین آلات و مواد اولیه ، خدمات طراحی و مهندسی اصولی و انجام مطالعات ، تحقیقات و بررسیهای فنی ، علمی و اقتصادی و همچنین تامین مالی از منابع داخل یا خارج شرکت برای اشخاص حقوقی
- موضوع فعالیت فرعی به شرح ذیل می باشد:

۱- سرمایه گذاری در مسکوکات ، فلزات گرانبها ، گواهی سپرده ی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی و اعتباری مجاز

- ۲- سرمایه گذاری در دارایی ها از جمله در دارایی های فیزیکی ، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی
- ۳- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری ، تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار ، مشارکت در تعهد پذیره نویسی ، تضمین نقد شوندگی اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.

۳-۱- هدف از تاسیس شرکت

در راستای تحقق اهداف عالی گروه خودرو سازی سایپا (رضایت کارکنان) و به منظور افزایش حس تعلق سازمانی بواسطه افزایش توان مالی در دوران بازنشستگی که پیامد آن افزایش بهره وری سازمان می باشد و همچنین توسعه فرهنگ پس انداز و سرمایه گذاری از طریق استفاده بهینه از نقدینگی همکاران، مدیریت شرکت سایپا تصمیم به تأسیس شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا گرفت. نظریه تعداد قابل توجه کارکنان گروه خودروسازی سایپا و قابلیت جذب نقدینگی آنها، تأسیس چنین شرکتی از طریق جذب پس انداز اندک ماهانه اکثریت پرسنل قابلیت انجام فعالیتهای اقتصادی شرکت را فراهم می سازد، لذا با توجه به دستورالعمل نحوه استفاده از ۳٪ حقوق پرداختی کارکنان (موضوع بند ۱۴ مصوبه شماره ۲۸۹ هیأت مدیره شرکت سایپا) مقرر گردید که ۴٪ از حقوق پرسنل کسرو ۳٪ نیز توسط شرکتهای گروه به نام فرد به حساب شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا واریز گردد. مبالغ واریزی به حساب سرمایه شرکت منظور ودر قبال آن سهام شرکت به کارکنان واگذار و سود حاصل از موضوع فعالیت شرکت که شامل سرمایه گذاری در پروژه های اقتصادی، خرید اوراق مشارکت و خرید و فروش سهام و... میباشد بصورت تقسیم سود به سهامداران انتقال یابد.

۴-۱- سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه شرکت در ابتدای سال ۱۳۸۸ مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال بوده است به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۸/۲/۲۶ و تفویض اختیار به هیأت مدیره (صورت جلسه ۸۸/۴/۲۵) افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال به ۱۴۰۰ میلیارد ریال طی ۵ سال در دستور کار شرکت قرار گرفت. در پایان دوره مالی ده ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ سرمایه شرکت مبلغ ۱.۴۰۰ میلیارد ریال (شامل ۱.۴۰۰ میلیون سهم به ارزش اسمی هر سهم ۱۰.۰۰۰ ریال) می باشد. جدول ذیل بیانگر مراحل افزایش سرمایه مذکور میباشد. طبق مصوبه مجمع

خلاصه گزارش هیات مدیره به مجمع صاحبان سهام - دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۴/۱۴ و تفویض اختیار به هیأت مدیره (صورت جلسه ۱۳۹۰/۴/۲۹) افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۴۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸.۰۰۰ میلیارد ریال طی ۵ سال در دستور کار شرکت قرار گرفت.

جدول روند تغییرات سرمایه ثبت شده شرکت طی سال مالی ۱۳۸۹

تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۸۸/۶/۳۱	۹۸۶.۳۵	۱۹۷.۴۷۰	مطالبات و آورده نقدی سهام داران
۱۳۸۹/۴/۲۷	۱۰۰	۳۹۴.۹۴۰	مطالبات و آورده نقدی سهام داران
۱۳۸۹/۱۲/۱۶	۲۵۴.۴۸	۱.۴۰۰.۰۰۰	مطالبات و آورده نقدی سهام داران

ترکیب سهامداران در پایان دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ به شرح ذیل می باشد:

درصد مالکیت	تعداد سهام	
۶۰.۲۶	۸۴۳.۶۹۴.۸۱۵	کارکنان شرکتهای گروه سایپا (۲۵.۱۶۵ سهامدار)
۳۹.۷۴	۵۵۶.۳۰۲.۳۹۶	شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
-	۲.۷۳۲	شرکت ستاره سفیران آینده
-	۵۷	شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد
	۱.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	جمع

۵-۱- اعضاء هیأت مدیره :

حسب تصمیمات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۷ اعضای هیأت مدیره جدید به شرح ذیل به مدت دو سال تا تاریخ ۱۷ دی ماه ۱۳۹۲ انتخاب گردیدند.

ردیف	اعضای هیأت مدیره	به نمایندگی	سمت
۱	آقای مختار غیائی	-	رئیس و عضو موظف هیئت مدیره
۲	آقای محمد قربانی	-	نایب رئیس هیئت مدیره
۳	آقای محمد علی جبرئیلی	-	عضو هیئت مدیره
۴	شرکت سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)	آقای داود جدید بناب	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره
۵	شرکت دهکده پاسارگاد (سهامی عام)	آقای محمد حسن گرمان	عضو هیئت مدیره

تأیید صلاحیت اعضای هیأت مدیره در مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۳ از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار به اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ابلاغ و انجام پذیرفت.

ثبت به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا با شماره ۱۱۰۱۳ در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۰۲ در فهرست شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درج شد و از تاریخ مذکور، آن شرکت مشمول مقررات، آیین نامه ها، دستورالعمل ها و بخشنامه های مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار است.

خلاصه گزارش هیات مدیره به مجمع صاحبان سهام - دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

بخش دوم : اهم فعالیتهای شرکت برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

۱-۲- نتیجه عملکرد سود (زیان) قبل از کسر مالیات فعالیتهای گروه در دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰ و مقایسه آن با سال مالی قبل به شرح جدول ذیل می باشد:
(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۹۰/۱۰/۳۰	سال ۱۳۸۹ (طبق صورتهای مالی سال قبل)
فعالیتهای سرمایه گذاری شرکت اصلی	۹۶.۶۵۲	۸۷.۴۲۳
تهیه و توزیع غذا	۵.۳۵۴	۱۰.۱۸۴
خدماتی و رفاهی	۱۰.۳۷۲	۳.۵۸۲
خدمات فروش خودرو	۴.۶۷۶	۱.۱۸۰
بازرگانی	۲.۱۲۲	(۲۱۸)
جمع	۱۱۹.۱۷۶	۹۸.۶۸۷
سود (زیان) سرمایه گذاری بلند مدت در سهام سایپا و رنا	۱۳۵.۲۲۳	(۱۰.۷۲۸)
جمع نهایی	۲۵۴.۳۹۹	۸۷.۹۵۹

۱-۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

بخشی از فعالیت شرکت بمنظور تحقق بنامه و ماموریتهای خود، سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و کسب بازدهی مورد نظر از آن میباشد.

مقایسه بازدهی پرتفوی شرکت با شاخص های بورسی

شرح	سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	۱۰ ماهه ۱۳۹۰	بازده سال ۱۳۸۸	بازده سال ۱۳۸۹	۱۰ ماهه ۱۳۹۰
شاخص کل	۱۲۵۳۷	۲۳۲۹۴	۲۵۸۱۱	%۵۷	%۸۴	%۱۰
شاخص بازده نقدی و قیمت	۵۰۵۲۳	۲۳۲۹۴	۲۵۸۱۱	%۵۷	%۸۴	%۱۰
بازده پرتفوی بورسی شرکت						
				%۱۳	%۷۹	%۲۰

۲-۱-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی

- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی بابت خرید ۵۵ درصد از سهام شرکت خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس در تاریخ ۸۹/۱۲/۱۸ می باشد. طبق قرارداد مسئولیت پرداخت کلیه تعهدات ناشی از خرید سهام مزبور بعهده شرکت نیوان ابتکار می باشد. سهام فوق در تاریخ گزارش به مبلغ حداقل ۴۵۴.۵۰۰ میلیون ریال به شرکت نیوان ابتکار شده است.

۲-۱-۳- سپرده گذاری در بانکها

- در طی ۱۰ ماهه سال ۱۳۹۰ شرکت حجم سپرده گذاری در بانکها مبلغ ۱۴۶.۱۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است. سود حاصل از این سرمایه گذاری طی سال مالی مزبور مبلغ ۱۹.۹۸۴ میلیون ریال می باشد.

۲-۱-۴- مشارکت در طرحهای سرمایه گذاری

- مشارکت در طرحهای سرمایه گذاری بابت تامین سرمایه در گردش به مبلغ ۱۶.۰۰۰ میلیون ریال در شرکت های تولیدی بر اساس قرارداد می باشد. که سود حاصل از سرمایه گذاری مزبور در دوره مورد گزارش معادل ۱۳.۷۱۳ میلیون ریال بوده است.

۵-۱-۲- اوراق مشارکت

- اوراق مشارکت خریداری شده طی سال مالی مورد گزارش جمعا معادل ۸۸۰۰۰۰ میلیون ریال (مانده پایان دوره معادل ۱۸۰۰۰۰ میلیون ریال) به نرخ های ۱۶ و ۱۷ درصد بوده است. که سود حاصل از این سرمایه گذاری مبلغ ۵۶۲۶ میلیون ریال شده است .

۶-۱-۲- بورس کالا

- سرمایه گذاری در بازار آتی سکه و خرید نقدی آن طی دوره مورد گزارش به شرح جدول ذیل بوده است.

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	خرید	فروش	مانده در ۹۰/۱۰/۳۰	سود و زیان (قطعی)
۱	معاملات آتی در بورس کالا	۲۱۰۹۵	۲۵۴۸۷	۵۴۴۵	۹۸۳۷
۲	خرید نقد سکه	۱۲۹۴۶	-	۱۲۹۴۶	-
۳	پیش خرید سکه از بانک	۴۳۶۸	-	۴۳۶۸	-
	جمع	۳۸۴۰۹	۲۵۴۸۷	۲۲۷۵۳	۹۸۳۷

*مانده معاملات فوق الذکر به مبلغ ۲۲۷۵۳ میلیون ریال در سال مالی بعد تسویه و جمعا مبلغ ۳۸۵۲ میلیون ریال سود قطعی شناسایی و در حسابها ثبت شده است.

**ضمناً مبلغ ۸۱۹۶ میلیون ریال بعنوان پشتوانه موقعیت های باز معاملات آتی نزد بانک سامان سپرده بوده است.

۲-۲- سرمایه گذاری در حوزه خرید و فروش ملک

- تنها سرمایه گذاری در این حوزه مربوط به خرید زمینی به مساحت تقریبی ۱۰ هکتار در ایزد شهر شهرستان نور می باشد که در ابتدای سال ۱۳۸۸ به مبلغ ۲۱۷ میلیارد ریال انجام پذیرفته است. با توجه به مشکلات مربوط به خرید و پرونده مطروحه در بازپرسی شماره ۳ مجتمع اقتصادی قوه قضائیه مبلغ ۵۰ میلیارد ریال از مبلغ پرداختی مسترد و پرونده جهت رسیدگی نهائی همچنان مفتوح می باشد. امید

خلاصه گزارش هیات مدیره به مجمع صاحبان سهام - دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

است با پی گیری های که بعمل می آید رای نهائی و منصفانه در این مورد صادر شود. همزمان مسئله تغییر کاربری، مذاکره برای واگذاری و یا مشارکت در ساخت نیز ادامه دارد.

۳-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای فرعی

مبالغ مقایسه ای سرمایه گذاری در سهام شرکتهای زیر مجموعه طی سالهای مالی ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ بشرح ذیل می باشد :

مبالغ به میلیون ریال

سال ۱۳۸۹		سال ۱۳۹۰			درصد مشارکت	نام شرکت	
سهم از سرمایه پرداخت شده	سهم از تعهد صاحبان سهام	سهم از سرمایه ثبت شده	سهم از تعهد صاحبان سهام	سهم از سرمایه پرداخت شده			
۵.۷۵۰	(۴.۲۵۰)	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	-	۱۰.۰۰۰	۱۰۰	پیشگامان خوراک ستاره تابان (سهامی خاص)
۳.۵۰۰	(۶.۵۰۰)	۱۰.۰۰۰	۳۵۰۰	(۶.۵۰۰)	۱۰.۰۰۰	۱۰۰	بازرگانی تامین گستر تابان (سهامی خاص)
۷.۲۶۶	-	۷.۲۶۶	۷.۲۶۶	-	۷.۲۶۶	۷۲.۶	پیشگامان بازرگانی ستاره تابان (سهامی خاص)
۳۵۰	(۶۵۰)	۱.۰۰۰	۳۵۰	(۶۵۰)	۱.۰۰۰	۱۰۰	تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)
۸۰۰	-	۸۰۰	۸۰۰	-	۸۰۰	۸۰	تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)
-	-	-	۱۴.۰۰۰	(۲۶.۰۰۰)	۴۰.۰۰۰	۲۰	انرژی گستر سایناروند (سهامی خاص)
۹۰۰	-	۹۰۰	۹۰۰	-	۹۰۰	۹۰	ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
			۵۱۰	-	۵۱۰	۵۱	همراه خودرو تابان
۱۸.۵۶۵	(۱۱.۴۰۰)	۲۹.۹۶۶	۳۷.۳۲۶	(۳۳.۱۵۰)	۷۰.۴۷۶		جمع سرمایه ثبت شده سهم سرمایه گذاری کارکنان
۱.۰۹۸.۴۳۳	-	-	۱.۱۱۳.۳۴۱	-	-		علی الحساب افزایش سرمایه شرکت پیشگامان بازرگانی
۱۶۵.۴۸۵	-	-	۲۹۲.۳۳۴	-	-		علی الحساب افزایش سرمایه شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
۱.۲۸۲.۴۸۳			۱.۴۴۳.۰۰۱				جمع سرمایه گذاری در شرکتهای زیر مجموعه

۱-۳-۲- شرکت پیشگامان خوراک ستاره تابان (سهامی خاص)

این شرکت در تاریخ ۱۹ اسفند سال ۱۳۸۸ با سرمایه ۱۰ میلیارد ریال و با اهداف ۵ گانه "سرمایه گذاری اقتصادی مطمئن با سود آوری بالا"، "تامین غذای مجموعه بزرگ گروه خودرو سازی سایپا"، "ورود به بازار در حال گسترش غذای آماده با تعهد به تهیه محصولات با بالاترین کیفیت جهت حفظ و ارتقای سلامت مصرف کنندگان"، "طراحی تجهیزات و فرایندها در راستای الزامات و استانداردهای بهداشتی و مدیریت کیفیت" و "تبدیل شدن به مجتمع بزرگ شرکت طبخ و توزیع مواد غذایی با بالاترین سطح تکنولوژی و دانش فنی و..." تاسیس شده است.

۲-۳-۲- شرکت بازرگانی تامین گستر تابان (سهامی خاص)

با توجه به تغییر مأموریت شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان، این شرکت در ۱۸ آبان سال ۱۳۸۹ با سرمایه ۱۰ میلیارد ریال تاسیس شد. مأموریت اصلی شرکت ایجاد زنجیره تامین و توزیع مواد، قطعات، تجهیزات و خدمات یکپارچه برای گروه خودرو سازی سایپا و بازارهای هدف داخلی و خارجی در محیطی کاملاً رقابتی و همسو با استراتژی گروه سایپا و تامین سرمایه در گردش شرکت های گروه خودرو سازی سایپا تعریف شده است.

۳-۳-۲- با توجه به تشکیل کنسرسیوم برای خرید سهام شرکتهای سایپا و رنا و در ارتباط با تشکیل شخصیت حقوقی برای متمرکز بودن کنسرسیوم، مقرر شد ۲ شرکت از شرکتهای زیر مجموعه بشرح زیر به این موضوع اختصاص یابد.

۱-۳-۳- شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان (سهامی خاص)

این شرکت در تاریخ ۱۸ خرداد ۱۳۸۹ با سرمایه ۱۰ میلیارد ریال آغاز به کار کرد. بمنظور گسترش عملیات و تنوع منابع درآمدی شرکت تغییر مأموریت داده و اقدام به خرید تعداد ۱۰۲۶ میلیون سهم از سهام بلوکی شرکت سایپا و ۱۹۲ میلیون سهم از سهام بلوکی شرکت سرمایه گذاری رنا بصورت نقد و اقساط نمود. براساس مصوبه هیئت مدیره شرکت مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۰، شرکت سرمایه گذاری کارکنان اقدام به واگذاری بخشی از سهام

خود به قطعه سازان و سایر شرکتهای سرمایه گذاری نمود و درصد سرمایه خود را از ۹۹/۹۸۰ درصد به ۷۲/۶ درصد کاهش داد.

به منظور تامین نقدینگی خرید سهام شرکتهای سایپا و رنا، در سال ۱۳۹۰ شرکت افزایش سرمایه از مبلغ ۱۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸۰۲۰۰ میلیارد ریال را در دستور کار خود قرار داده است. طبق مصوبه مجمع به هیأت مدیره تفویض گردید ظرف مدت ۵ سال اقدام به افزایش سرمایه نماید.

۲-۳-۳-۲- شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان (سهامی خاص)

این شرکت در ۲۶ اسفند ۱۳۸۸ با سرمایه ۱ میلیارد ریال با هدف ارائه خدمات فروش خودرو به پرسنل گروه سایپا و ارائه خدمات VIP به مشتریان شروع به کار نمود. فعالیتهای شرکت در سال ۱۳۸۹ شامل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت (خرید سهام سرمایه گذاری رنا) و شناسایی درآمد مربوطه و همچنین نمایندگی فروش خودرو بوده است. بمنظور گسترش عملیات و تنوع منابع درآمدی، شرکت در سال ۱۳۸۹ تغییر ماموریت داده و اقدام به خرید تعداد ۳۱۸ میلیون سهم از سهام مدیریتی شرکت سایپا و ۱۹۲ میلیون سهم از سهام مدیریتی شرکت سرمایه گذاری رنا بصورت نقد و اقساط نمود. بر اساس مصوبه هیأت مدیره شرکت در سال ۱۳۸۹، شرکت سرمایه گذاری کارکنان اقدام به واگذاری بخشی از سهام خود به سایرین نمود و درصد سرمایه خود را از ۹۹/۹۸۰ درصد به ۸۰ درصد کاهش داد.

بمنظور تامین نقدینگی خرید سهام شرکتهای سایپا و رنا، در سال ۱۳۹۰، شرکت افزایش سرمایه از مبلغ یک میلیارد ریال به مبلغ ۲۰۲۰۰ میلیارد ریال را در دستور کار خود قرار داده است. طبق مصوبه مجمع به هیأت مدیره تفویض گردید ظرف مدت ۵ سال نسبت به افزایش سرمایه اقدام نماید.

۲-۳-۳-۳- شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

با توجه به تغییر ماموریت شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان، این شرکت در تاریخ ۱۸ آبان ۱۳۸۹ با سرمایه یک میلیارد ریال و با هدف ارائه خدمات VIP بهتر به مشتریان و خدمات فروش خودرو به پرسنل گروه سایپا فعالیت اجرایی خود را آغاز کرد. پذیرش پرونده های سهمیه ای پرسنلی فروش خودرو به کارکنان سایپا، ارائه خدمات بیمه ای vip با همکاری شرکت خدمات بیمه ای سایان و فروش خودرو به صورت اقساطی و اجاره به

شرط تملیک از جمله خدماتی است که این شرکت به کارکنان سایپا و دیگر مشتریان خارج از گروه ارائه می نماید.

۴-۳-۲- شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

این شرکت در تاریخ ۲۲ آبان سال ۱۳۸۷ با سرمایه ۱ میلیارد ریال و با هدف انجام هرگونه عملیات مجاز بازرگانی و خدمات فضای سبز و تامین نیروی انسانی مورد نیاز شرکتها و سایر فعالیتهای خدماتی به شرکتهای گروه تاسیس شد. از مهم ترین اقدامات انجام شده شرکت در سال مالی مورد گزارش، راه اندازی فروشگاه های زنجیره ای با برند نارنجی در شرکتهای سایپا، سایپا یدک، مگا موتور، و سازه گستر، ارائه خدمات و تسهیلات رفاهی به کارکنان گروه سایپا از جمله تورهای مسافرتی، فروش لپ تاپ، موبایل و لوازم خانگی و ارائه بیمه نامه خودروه صورت اقساطی، ارائه خدمات فضای سبز، تاسیسات و خدمات نظافتی مجتمع صنعتی سازه گستر و تامین نیروهای خدماتی و نظافت صنعتی می باشد.

۵-۳-۲- شرکت همراه خودرو تابان (سهامی خاص)

این شرکت در تاریخ ۸ خرداد ۱۳۹۰ با سرمایه ۱ میلیارد ریال و با هدف تولید و تامین روانکارها و قطعات برند دوم و آپشن مورد نیاز شرکتهای گروه سایپا تاسیس شد. از مهم ترین اقدامات انجام شده شرکت در دوره مالی مورد گزارش دریافت موافقت ها و مجوزهای گروه سایپا بوده است و در سال مالی آتی عملیات اجرایی خرید فروش انجام می پذیرد.

۶-۳-۲- شرکت ساینا انرژی اروند (سهامی خاص)

این شرکت در تاریخ ۱۳۹۰/۶/۸ با سرمایه ۲۰۰ میلیارد ریال که ۳۵٪ آن پرداخت شده در منطقه آزاد اروند و با هدف خرید و بهره برداری از جک آپ (دستگاههای حفاری دریایی) با مشارکت شرکتهای گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (۲۰٪)، شرکت سرمایه گذاری رنا (۲۰٪) و گروه سرمایه گذاری سایپا ۴۰٪ تشکیل گردیده است.

۲-۴- سایر فعالیتهای انجام شده در دوره ۱۰ ماهه ۱۳۹۰

۲-۴-۱- توسعه فعالیتهای اقتصادی و اجرایی شرکت نیازمند کنترل های داخلی وسیع تر بود که مطابق استاندارد های مرتبط طراحی و اجرا گردد.

با این لحاظ تدوین دهها فرایند نظارتی در دستور کار شرکت قرار گرفت و اقدامات زیر در قالب حاکمیت شرکتی انجام و یا در حال انجام می باشد:

- ثبت شرکت اصلی نزد سازمان بورس بعنوان یک نهاد مالی و اخذ تاییدیه مربوط

- راه اندازی کمیته حسابرسی ، تدوین منشور و شرح وظایف اعضا کمیته و برگزاری ۷ جلسه و تعیین ضوابط و شرایط انتخاب حسابرس داخلی گروه

- راه اندازی کمیته ریسک و تعیین مکانیزم های عملیاتی مدیریت ریسک در گروه و برگزاری ۵ جلسه آن

- طراحی اصول حاکمیتی شرکت در گروه ، تدوین برنامه عملیاتی و زمان بندی اجرا ضمن طراحی دهها فرایند جدید نظارتی

- بازنگری در مطالعات استراتژیک انجام شده در شرکت سرمایه گذاری و شرکتهای گروه و ارسال گزارشات آن برای هیأت مدیره شرکتهای عضو گروه

- طراحی و استقرار مجدد پرتال الکترونیک شرکت

- اجرای برنامه های آموزشی به منظور توانمندسازی کارکنان شرکت در زمینه های مختلف اداری ، مالی ، سهام و برنامه ریزی استراتژی

۲-۴-۲- با توجه به برنامه ریزیهای انجام شده بمنظور توسعه گروه ، لازم بود در مدیریت کیفیت شرکت و فرایندهای عملیاتی آن بازنگری شود. این بازنگری که با مطرح شدن اصول حاکمیت شرکتی انجام شده و در حال پایان می باشد و منجر به ابعاد جدیدی از کیفیت در گروه خواهد شد. که در قالب اصول ایزوهای زیر خواهد بود.

ISO - ۹۰۰۱ - ۲۰۰۸ -

ISO-۱۴۰۰۱-۲۰۰۴ -

ISO - ۱۸۰۰۱- ۲۰۰۷ -

۵-۲- مروری کلی بر عملکرد شرکت

- میزان دستیابی به اهداف تعیین شده با توجه به برنامه و بودجه دوره مالی مورد گزارش در شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد.

جدول مقایسه ای عملکرد و بودجه دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

مبالغ به میلیون ریال

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰			شرح
درصد پوشش	بودجه	عملکرد	
۱۶۸	۳۱.۰۸۰	۵۲.۲۹۴	درآمد حاصل از سود سهام
۹۹	۲۳.۵۰۰	۲۳.۳۲۲	سود حاصل از خرید و فروش سهام
۱۰۲	۱۹.۶۰۰	۱۹.۹۸۴	درآمد حاصل از سود سپرده های بانکی
۱۰۲	۵.۴۰۲	۵.۴۸۶	سود اوراق مشارکت
۱۲۵	۱۱.۰۰۰	۱۳.۷۱۳	سود مشارکت در طرحهای سایر شرکتهای
۸۲	۱۲.۰۰۰	۹.۸۳۷	سود حاصل از بورس کالا
۱۰۷	(۱۳.۱۴۲)	(۱۳.۹۹۷)	هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی
		(۴.۵۷۰)	خالص سایر در آمد ها و هزینه های عملیاتی
۲۹	۲۰.۶۲۳	۵.۸۸۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۰۲	۱۱۰.۰۶۳	۱۱۱.۹۴۹	سود قبل از مالیات
۲۶	(۱۰.۶۵۰)	(۲.۷۱۶)	مالیات
۱۱۰	۹۹.۴۱۳	۱۰۹.۲۳۳	سود خالص

بخش سوم : برنامه های عملیاتی سال مالی آتی

۳-۱- چشم انداز و برنامه های سال مالی آتی شرکت

باتوجه به چشم انداز کلی شرکت

"انتخاب اول سهامداران و کارکنان گروه سایپا جهت سرمایه گذاری و گرداننده اصلی سرمایه کارکنان گروه سایپا"

برنامه و چشم انداز وضعیت شرکت برای سال مالی آتی به شرح ذیل میباشد :

-افزایش سرمایه شرکت بمنظور حضور هر چه بیشتر در بازارهای سرمایه در راستای افزایش سرمایه گذاری و تقویت توان رقابتی شرکت .

- برنامه ریزی و پایش مستمر در جهت تقویت و سود آوری شرکتهای زیر گروه.

-تامین سرمایه تعهد شده شرکت ساینا انرژی اروند و نهائی کردن خرید دستگاههای حفاری دریائی

- تعیین تکلیف نهایی زمین ایزد شهر با اولویت اول فروش و اولویت دوم مشارکت در ساخت مجتمع مسکونی، رفاهی و تجاری.

-پیگیری مشارکت و سرمایه گذاری در طرحهای سود آور.

-پیگیری ایجاد و توسعه فروشگاههای زنجیره ای نارنجی با محصولاتی که با برند نارنجی عرضه گردد .

-پیگیری و توسعه فعالیتهای مربوط به شرکت پیشگامان خوراک تابان از قبیل مشارکت در تولید نان صنعتی، محصولات لبنی، فرآورده های پروتئینی و ظروف بسته بندی گیاهی غذایی به نحوی که شرکت مذکور به مجتمع غذایی توانمند تبدیل گردد .

۳-۲- مقایسه عملکرد سه ماهه ابتدای سال با بودجه سال مالی ۱۳۹۰

- جدول ذیل درصد پوشش عملکرد از بودجه شرکت اصلی در سه ماهه ابتدای سال مالی ۱۳۹۱ را ارائه مینماید.
مبالغ به میلیون ریال

شرح	عملکرد تا ۹۱/۱/۳۱	بودجه تا ۹۱/۱۰/۳۰	بودجه تا ۹۱/۱/۳۱	درصد پوشش
سود وزیان حاصل از خرید و فروش سهام	۱۰۰۲۱	۱۷۰۲۸۳	۱۵۵۷	۶۶
درآمد حاصل از سود سهام	۱۰۱۰۴	۲۱۰۱۹۸	۷۲۲	۱۵۳
سود مشارکت در طرحهای سایر شرکتهای	۱۵۹۱	۲۸۰۰	۲۸۰۰	۵۷
سود اوراق مشارکت	۵۰۹۰۶	۶۰۳۷۵	۳۰۳۸۵	۱۷۴
سود بورس کالا	۳۰۸۵۲	۸۰۲۸۹	۳۰۳۱۵	۱۱۶
سود ناخالص	۱۳۰۴۷۴	۵۵۰۹۴۵	۱۱۰۷۷۹	۱۱۴
هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی	(۳۰۱۲۳)	(۱۹۰۵۹۱)	(۴۰۸۹۷)	۶۴
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۰۴۴۱	۱۵۰۶۹۱	۳۰۴۱۱	۷۲
سود عملیاتی	۱۲۰۷۹۲	۵۲۰۰۴۵	۱۰۰۲۹۳	۱۲۴
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۰	-	-	
سود قبل از مالیات	۱۲۰۸۴۲	۵۲۰۰۴۵	۱۰۰۲۹۳	۱۲۵
مالیات	(۱۰۳۶۱)	(۲۰۷۷۲)	(۸۲۵)	۱۶۵
سود خالص	۱۱۰۴۸۱	۴۹۰۲۷۳	۹۰۴۶۸	۱۲۱

پیشنهادهای هیات مدیره به مجمع عمومی عادی سالیانه

- ۱- تصویب ترازنامه و صورت حساب سود(زیان) عملکرد دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰
- ۲- با توجه به صورت حساب سود و زیان شرکت برای دوره مالی مورد گزارش هیات مدیره پیشنهاد می نماید از مبلغ ۱۴۸.۸۸۰ میلیون ریال سود قابل تقسیم مبلغ ۱۴.۸۹۰ میلیون ریال (معادل ۱۰٪) از سود خالص دوره مورد گزارش بین سهامداران تقسیم و مبلغ ۱۳۳.۹۹۰ میلیون ریال به حساب سود انباشته منظور گردد.
- ۳- معاملات انجام شده با شرکتهای مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که پیوست صورتهای مالی میباشد مورد تصویب و تنفیذ قرار گیرد.

آدرس و تلفن شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

نشانی شرکت :

تهران - میدان آرژانتین - خیابان بخارست (احمد قصیر) - خیابان شانزدهم - شماره ۹

شماره تماس:

تلفن : ۱۴-۸۸۵۲۹۷۱۰

فاکس: ۸۸۵۲۹۷۰۰

شماره سامانه پیام کوتاه :

۳۰۰۰۶۳۰۴

آدرس پورتال اینترنتی:

www.semico.ir

Email: info@semicogroup.com

اطلاعات شرکت های گروه

* شرکت ستاره سفیران آینده

تلفن : ۴۴۵۳۴۷۲۵ و ۴۴۵۳۴۷۳۵ / نشانی: تهران- کیلومتر ۱۱ جاده مخصوص کرج - فروشگاه سپه - طبقه اول - واحد ۶

* شرکت پیشگامان خوراک تابان

تلفن: ۶۰-۴۶۸۹۴۳۵۹ / نشانی: تهران- کیلومتر ۱۸ جاده قدیم کرج- مجموعه سازه گستر- بلوار بوستان- خیابان هفتم- شرکت پیشگامان خوراک تابان (پخت)

* شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

تلفن: ۳۹-۴۴۵۴۸۹۳۸ / نشانی: تهران- کیلومتر ۱۱ جاده مخصوص کرج - فروشگاه سپه - طبقه دوم- واحد ۱۳

* شرکت بازرگانی تامین گستر تابان

تلفن: ۹-۸۸۵۲۹۶۹۷ / نشانی: تهران - میدان آرژانتین - خیابان بخارست (احمد قصیر) - خیابان شانزدهم - شماره ۹

* شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت

تلفن: ۳۹-۴۴۵۴۸۹۳۸ / نشانی: تهران- کیلومتر ۱۱ جاده مخصوص کرج - فروشگاه سپه - طبقه دوم- واحد ۱۳

* شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان

تلفن: ۹-۸۸۵۲۹۶۹۷ / نشانی: تهران - میدان آرژانتین - خیابان بخارست (احمد قصیر) - خیابان شانزدهم - شماره ۹

* شرکت همراه خودرو تابان

تلفن: ۸-۸۸۵۲۹۷۰۸ / نشانی: تهران - میدان آرژانتین - خیابان بخارست (احمد قصیر) - خیابان شانزدهم - شماره ۹

* شرکت انرژی گستر ساینا اروند

تلفن : ۲۲۲۵۲۶۷۹ / نشانی : تهران-خیابان شریعتی-خیابان ظفر-نرسیده به نفت-پلاک ۱۶۲

خلاصه گزارش هیات مدیره به مجمع صاحبان سهام - دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی واصلی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰

ژرف بین نیکوروش
موسسه حسابرسی و مشاوره مالی
(حسابداران رسمی)

بسمه تعالی



شماره ثبت ۲۱۹۹۳
حسابرس معتمد بورس اوراق بهادار تهران

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایا (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای تلفیقی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایا (سهامی خاص) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۷ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های 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 روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

آدرس: تهران، میدان فاطمی، ساختمان فاطمی، پلاک ۴۵، طبقه اول، واحد ۱۲

کد پستی: ۱۴۳۱۶۶۳۶۹۸ تلفن: ۸۸۹۵۲۲۹۰ تلفکس: ۸۸۹۵۲۲۸۹ E-mail: jarfbinnikooravesh@yahoo.com

مؤسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین نیکوروش (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

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.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴) به شرح یادداشت ۱-۱۲ صورتهای مالی سرمایه گذاری بلند مدت به مبلغ ۸.۵۳۲ میلیارد ریال مربوط به سرمایه گذاری انجام شده در شرکت های فرعی پیشگامان بازرگانی ستاره تابان و تجارت الکترونیک خودروتابان در سهام شرکت سایپا (سهامی عام) به تعداد حدود ۱.۵۵۹ میلیون سهم و شرکت گروه سرمایه گذاری صنعتی رنا (سهامی عام) به تعداد ۳۸۴ میلیون سهم است که در سال مالی ۱۳۸۹ به صورت بلوکی خریداری گردیده، مبلغ دفتری هر سهم شرکت سایپا (پس از کسر سود توزیع شده از محل سود انباشته شرکت سایپا در سال ۱۳۸۹) در تاریخ ترازنامه ۴.۶۹۵ ریال و شرکت گروه صنعتی رنا ۳.۰۰۹ ریال است. ارزش بازار سرمایه گذاریهای مذکور در تاریخ ترازنامه کمتر از مبلغ دفتری آن بوده است ولی مبلغ بازیافتی هر سهم براساس برآورد ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی آن توسط شرکت به ترتیب ۴.۸۶۰ ریال برای هر سهم شرکت سایپا و ۳.۰۲۷ ریال برای هر سهم شرکت رنا تعیین گردیده و بر همین اساس کاهش ارزشی برای سرمایه گذاری یاد شده منظور نگردیده است. برای برآورد ارزش اقتصادی سرمایه گذاریهای فوق الذکر مبانی و مفروضاتی که بیانگر بهترین برآورد مدیریت و متناسب با شرایط فعلی بازار باشد، ارائه نشده و در نتیجه حصول اطمینان از عدم نیاز به ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها ذکر شده برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

۵) به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت اصلی را برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۶) جمع بدهی های جاری به مبلغ ۲.۸۶۵ میلیارد ریال (بدلیل اقساط خرید سهام سایپا و رنا) بیشتر از جمع داراییهای جاری آن است. با عنایت به مصوبات مجامع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکتهای فرعی در ارتباط با افزایش سرمایه در سال مالی قبل، اصلاح ساختار مالی ترازنامه تلفیقی گروه مورد توصیه می باشد.

مؤسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین نیکوروش (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

۷) سیستم مدونی در شرکت فرعی پیشگامان خوراک تابان جهت تعیین بهای تمام شده پخت غذا که ضایعات عادی و غیر عادی را مشخص نماید ایجاد نگردیده است، مضافاً اینکه مواد تشکیل دهنده یک پرس غذا طبق قراردادهای فروش با میزان مصرف واقعی قابل تطبیق نمی باشد.

۸) مالیات عملکرد شرکت اصلی و شرکتهای فرعی ستاره سفیران آینده و پیشگامان خوراک تابان در سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ تا تاریخ تهیه این گزارش توسط حوزه مالیاتی رسیدگی نشده است. مضافاً اینکه ذخیره مالیات عملکرد شرکت اصلی و شرکتهای گروه در دوره مالی ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۰ بر اساس سود ابرازی شناسایی گردیده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین میزان دقیق بدهی مالیاتی منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد.

گزارش در مورد سایر وظایف قانونی و مقرراتی

۹) وجوه مکسوره و تخصیص یافته از سوی شرکتهای گروه سایپا از بابت پس انداز سهم کارکنان و کار فرما طی دوره مورد گزارش به طور کامل در مهلت مقتضی پرداخت نشده است.

۱۰) به شرح یادداشت توضیحی ۴-۵ صورتهای مالی ۴۹٪ از سهام شرکت بنیان توسعه خودرو در پایان سال مالی ۱۳۸۹ خریداری و بعد از تهیه صورتهای مالی دوره مورد گزارش به همان نرخ خرید، واگذار گردیده است لازم به ذکر است هیچگونه وجهی بابت خرید و فروش پرداخت و یا دریافت نگردیده است. بررسی و مطالعات لازم قبل از انجام این قبیل سرمایه گذاریها که در شرکت انجام میشود مورد توصیه می باشد.

۱۱) بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام در سال قبل، از محل سود شرکت اصلی به ازاء هر سهم ۵۰ ریال سود تقسیم و پرداخت گردیده است. با عنایت به صورتهای مالی مقایسه ای تلفیقی گروه که مبنای تقسیم سود، سود تلفیقی است و با توجه به اظهار نظر این موسسه در سال مالی قبل، سود قابل تقسیم مورد نداشته است.

۱۲) پی گیری انجام شده در خصوص تکالیف مجمع عمومی صاحبان سهام در ارتباط با رفع بندهای گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی در خصوص صورتهای مالی سال قبل، تا تاریخ تهیه این گزارش اقدامات انجام شده به شرح زیر منجر به نتیجه نگردیده است.

- پی گیری شکایت شرکت درخصوص پرونده زمین ایزد شهر شهرستان نور (به شرح یادداشت ۱-۵ توضیحی صورتهای مالی)، در این ارتباط لازم به ذکر است صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹ به تصویب مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت نرسیده است.

- پی گیری وصول مطالبات از خریدار میلگردها (مجید نازجو) به مبلغ ۵.۰۰۰ میلیون ریال
- پی گیری جهت وصول مطالبات از فروشندگان زمین گلاب دره به مبلغ ۲.۰۰۰ میلیون ریال

مؤسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین نیکوروش (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

۱۳) معاملات مندرج در یادداشت شماره ۳۷ صورتهای مالی 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. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است و به نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط عادی تجاری انجام نگرفته باشد، برخورد نگردیده است.

۱۴) گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۱۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

مؤسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین نیکوروش

(حسابداران رسمی)

حمیدرضا عرفی

۸۱۱۰۴۶

امیرحسین عسکری زاده

۸۱۱۱۲۵

خلاصه گزارش هیات مدیره به مجمع صاحبان سهام - دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۱۰/۳۰

تاریخ :
 شماره :
 پیوست :



میکو
 گروه سرمایه‌گذاری میکو-سایپا
 www.semicogroup.com

شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)
 صورتهای مالی
 برای دوره مالی ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	الف- صورتهای مالی تلفیقی گروه
۳	ترازنامه تلفیقی
۳	صور سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) ایستاده
	صور جریان وجوه نقد تلفیقی
	یادداشتهای توضیحی :
	ب- صورتهای مالی شرکت اصلی (گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا سهامی خاص) -
۵	ترازنامه
۶	صور سود و زیان
۶	گردش حساب سود(زیان) ایستاده
۷	صور جریان وجوه نقد
	ج- یادداشتهای توضیحی:
۸	تاریخچه فعالیت
۹	مبنای تهیه صورتهای مالی
۱۰	خلاصه‌ا هم رویه‌های حسابداری
۱۱-۴۰	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت گروه سرمایه‌گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۰ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	به نمایندگی	سمت	امضاء
آقای محمدرضا عیانی	---	رئیس هیات مدیره - موظف	
آقای محمد فریانی	---	نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
آقای محمد عقی جبرئیلی	---	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
سرکنت دهمکده بیسرگرد	آقای محمد حسن گرمیان	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
شرکت سرمایه‌گذاری سایپا	آقای داود جدید بناب	مدیر عامل و عضو هیات مدیره - موظف	



آدرس : میدان آرژانتین ، خ شهید احمد قمبر (بخارست) ، خ شانزدهم ، پلاک ۹
 تلفن : ۰۲۱-۸۸۵۲۹۷۱۰
 فکس : ۰۲۱-۸۸۵۲۹۷۰۰
 www.semicogroup.com
 info@semicogroup.com