

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱ - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۳ تا ۱
۲ - صورتهای مالی :	
الف) صورت خلاصه اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی	۱
ب) ترازنامه	۲
پ) صورت سود و زیان و گردش سود (زیان) انباشته	۳
ت) صورت جریان وجوه نقد	۴
ث) یادداشت‌های توضیحی	۵ الی ۳۰



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ صورتهای سودو زیان و جریان وجوده نند آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ 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 گونه‌ای که این صورتها، 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 مذبور ایجاد می‌کند این موسسه الزامات آینه رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که ازین‌بود 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 روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلي مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی 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 مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرس 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.

مؤسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین بهبود ارقام (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

مبانی اظهار نظر مشروط

۴) پاسخ تاییدیه‌های ارسالی جهت حسابهای دریافتی به مبلغ ۱۹۶۸۶۸ میلیون ریال و حسابهای پرداختی به مبلغ ۸.۶۷۰ میلیون ریال واصل نگردیده است. مضاف بر این صورت تطبیق حساب با شرکتهای گروه سایپا در خصوص حسابهای مرتبط با قراردادهای فی مایین در پایان سال مالی نیز ارائه نگردیده و پاسخ تاییدیه و کیل حقوقی شرکت نیز واصل نشده است. با توجه به مراتب فوق تعیین آثار مالی مغایرات احتمالی ناشی از مانده تاییدیه‌های واصل نشده به شرح مذکور برصورتهای مالی در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نمی‌باشد.

۵) طبق برگهای تشخیص مالیات صادره بابت مالیات حقوق سال ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ مبلغ ۱۲۸۲۳ میلیون ریال و جهت مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۴ طبق برگ دعوت به هیات حل اختلاف مالیاتی مبلغ ۲۲.۳۹۳ میلیون ریال بابت جرائم متعلقه مطالبه گردیده است که شرکت نسبت به موارد مذکور اعتراض نموده است. و پرونده مالیاتی شرکت بابت موارد مذکور در جریان رسیدگی می‌باشد. همچنین مالیات عملکرد سال مورد گزارش بر اساس سود ابرازی شناسایی گردیده و بیمه تامین اجتماعی از بد و تاسیس شرکت تا کنون نیز رسیدگی نگردیده است. با توجه به مراتب فوق تعیین بدھی قطعی شرکت بابت موارد مذکور در حال حاضر برای این مؤسسه مشخص نمی‌باشد.

اظهار نظر مشروط

۶) به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۳و۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای زیر مشروط نشده است

۷) به شرح یادداشت توضیحی عصورتهای مالی مطالبات شرکت جمعاً به مبلغ ۴.۷۶۶ میلیون ریال (پرسنل شرکتهای گروه بابت تسهیلات اعطایی به مبلغ ۳.۰۰۱ و ام کار کنان ۴۸۹ و سایر اشخاص حقوقی ۱.۲۷۶ میلیون ریال) از سوابق قبل راکد و فاقد گردش بوده است. اقدامات شرکت به منظور وصول مطالبات فوق تا کنون منجر به حصول نتیجه نگردیده با توجه به مراتب فوق قابلیت بازیافت کلیه مبالغ مذکور در حال حاضر برای این مؤسسه مشخص نگردیده است.

۸) به شرح یادداشت توضیحی ۹ صورتهای مالی اموال و اثاثیه شرکت تحت پوشش بیمه ای قرار نگرفته اند.

۹) به شرح یادداشت توضیحی ۱۳-۴ صورتهای مالی کسورات قانونی شامل مالیات و بیمه حقوق کارکنان در موعد مقرر پرداخت نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۰) به شرح یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب برای سال مالی مورد گزارش مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و حاکی از مغایرات در آمدهای عملیاتی و بهای تمام شده خدمات ارائه شده و هزینه‌های اداری و عمومی با عملکرد شرکت می‌باشد که دلایل آن ارائه نگردیده است.



**مؤسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین بهبود ارقام(حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)**

(۱۱) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۷ صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذبور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیرذینفع در رأی گیری رعایت شده به نظر این موسسه معاملات انجام شده در روال روابط خاص شرکتهای گروه انجام گرفته است.

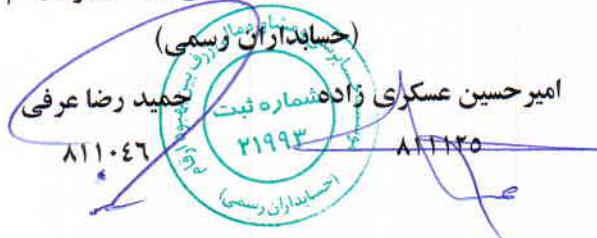
(۱۲) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تهیه شده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

(۱۳) در اجرای ماده ۳۳ آین نامه اجرایی مبارزه با پوششی توسط حسابران رعایت قانون مذبور و آین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیریط واستاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. باستثنای ماده ۱۰ دستورالعمل مذبور درخصوص استقرار و برقراری سیستم مدون به منظور شناسایی اریاب رجوع به طور کامل و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان و آموزش ایشان، به موارد اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد، برخوردن نموده است.

۱۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

موسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بهبود ارقام



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) صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ تقدیم میشود: اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

ترازنامه

۳

صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

صورت جریان وجهه نقد

یادداشت‌های توضیحی

۵

الف - تاریخچه فعالیت شرکت

۵

ب - مبنای تهییه صورتهای مالی

۵-۷

ج - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۳۰

د - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۱۲/۰۷/۱۳۹۵ به تائید هئیت مدیره شرکت رسیده است

امضاء

سمت

به نمایندگی

اعضاء هیئت مدیره

رئیس هیئت مدیره

آقای حسن بقائي

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

نائب رئیس هیئت مدیره

آقای اسدالله عزیزآبادی

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سهامی خاص)

عضو هیئت مدیره

آقای حسن شریعتمداری

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت (سهامی خاص)

آقای حمیدرضا دیوان بیگی مدیر عامل

خارج از گروه



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

تلفن: ۰۲۶۵۳۴۷۲۵ - ۰۲۶۵۳۴۷۳۵ فاکس: ۰۲۶۵۱۳۶۹۶ کد پستی: ۱۳۹۹۸۲۶۹۱۴

شورکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

تازه نامه

(تجدد ارائه شد)

۱۳۹۴/۱۰/۳۰



در تاریخ

۱۳۹۵/۱۰/۳۰

(تجدد ارائه شد)

۱۳۹۵/۱۰/۳۰

(تجدد ارائه شد)

۱۳۹۵/۱۰/۳۰

دارا نیها

ریال

ریال

ریال

دارا نیها

بدهیهای جاری:

۱۴۳,۸۵۳,۶۲۳,۴۳۰

۱۸,۳۴۹,۷۸۶,۲۱۲

۹۷۶,۳۶,۷۴۳,۴۱۵

۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۴,۶۰,۵,۴۷۸,۰۱۶

۴,۶۰,۵,۴۶۱,۹۰۹

۸۹,۷۶۶,۲۳۶,۵۸۰

۴,۶۰,۵,۴۷۸,۳۹۳,۳۱۵

۳۶۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۶۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵

۳۲۴,۷۹۲,۳۹۳,۳۱۵



باداشت شعبه حسابرسی ارقام
دوف یون بهبهان

جمع دارائیها

۴۲۲,۳۲۰,۳۰۹,۶۹۹۷

جمع حقوق صاحبان سهام

۴۹۵,۱۰۱,۱۰۳۰

جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام

۱۳۹۵/۱۰/۳۰

باداشت شعبه حسابرسی ارقام
دوف یون بهبهان

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۱۰

۱۱

۱۲

۱۳

۱۴

۱۵

۱۶

۱۷

۱۸

۱۹

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۹۰,۸۰۹,۵۲۰,۵۱۵	۹۹۲,۶۳۳,۸۰۵,۹۱۶	۲۰	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۵۵۴,۰۸,۹۹۵,۱۲۰)	(۹۳۳,۲۰۰,۰۲۶,۳۵۶)	۲۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۳۶,۳۰۰,۵۲۵,۳۹۵	۵۹,۴۲۳,۷۷۹,۵۶۰		سود ناخالص
(۱۴,۷۳۰,۵۳۹,۳۷۲)	(۲۲,۱۲۲,۵۱۴,۰۰۵)	۲۲	هزینه های فروش اداری و عمومی
۲۱,۵۶۹,۹۸۶,۰۲۳	۳۷,۳۰۱,۲۶۵,۵۵۵		سود عملیاتی
۲,۹۱۰,۸۲۵,۳۵۲	۲,۷۴۰,۱۴۲,۲۱۲	۲۳	خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
۲۴,۴۸۰,۸۱۱,۳۷۵	۴۰,۰۴۱,۴۰۷,۷۶۷		سود قبل از مالیات
(۱۴,۹۹۹,۹۹۸,۰۱۷)	(۹,۳۲۵,۳۱۶,۳۸۹)	۱۶	مالیات بر درآمد
۹,۴۸۰,۸۱۳,۳۵۸	۳۰,۷۱۶,۰۹۱,۳۷۸		سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۹,۴۸۰,۸۱۳,۳۵۸	۳۰,۷۱۶,۰۹۱,۳۷۸	سود خالص دوره
۳۶,۹۰۰,۷۸۴,۰۲۹	۲۳,۶۵۸,۵۲۴,۶۳۶	سود انباشته در ابتدای سال
(۲۴,۵۳۹,۰۱۸,۹۴۰)	(۱۶,۸۱۵,۹۴۶,۱۸۹)	تعديلات سنواتی
۱۲,۳۶۱,۷۶۵,۰۸۹	۶,۸۴۲,۰۷۸,۴۴۷	سود انباشته تعديل شده
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب مجمع سال قبل
۶,۸۴۲,۰۷۸,۴۴۷	۳,۹۱۲,۰۷۸,۴۴۷	سود انباشته تعديل شده در پایان دوره
۶,۸۴۲,۰۷۸,۴۴۷	۳۴,۶۲۸,۶۶۹,۸۲۵	سود قابل تخصیص
.	(۱,۵۳۵,۸۰۴,۵۶۹)	اندخته قانونی
۶,۸۴۲,۰۷۸,۴۴۷	۳۳,۰۹۲,۸۶۵,۲۵۶	سود انباشته در پایان سال

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپدیر صورت‌های بالا است

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۰/۳۰

۱۳۹۵/۱۰/۳۰

یادداشت

ریال

ریال

۲۵

۲,۵۰۸,۸۷۷,۱۷۷

۵۵,۷۳۱,۲۴۴,۴۰۳

۳,۴۷۳,۵۳۲,۱۴۰

۲,۷۴۰,۱۴۲,۲۱۲

۳,۴۷۳,۵۳۲,۱۴۰

۲,۷۴۰,۱۴۲,۲۱۲

.

(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۱۲۱,۸۱۲,۰۰۰)

(۶۳۲,۳۷۳,۰۸۵)

(۳۰۶,۸۷۳,۷۰۴)

(۸,۷۸۰,۱۷۵,۸۷۹)

۱۹۰,۶۰۰,۰۰۰

-

(۲۳۸,۰۸۵,۷۰۴)

(۱۰,۹۱۲,۵۴۸,۹۶۴)

۵,۷۴۴,۳۲۲,۶۱۳

۴۷,۵۵۸,۸۳۷,۶۵۱

.

۳,۸۰۵,۵۰۳,۶۰۵

۵,۷۴۴,۳۲۲,۶۱۳

۵۱,۳۶۴,۳۴۱,۲۵۶

۱,۵۶۳,۷۱۷,۷۷۶

۷,۳۰۸,۰۴۱,۳۸۹

۷,۳۰۸,۰۴۱,۳۸۹

۵۸,۶۷۲,۳۸۲,۶۴۵

فعالیتهای عملیاتی :

جریان خالص ورود خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازدہ سرمایه گذاری ها و سود پرداختنی بابت تامین مالی :

سود سپرده های بانکی

سود سهام دریافتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازدہ سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت

تامین مالی

مالیات بردرآمد :

مالیات بردرآمد پرداختنی (شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد)

فعالیتهای سرمایه گذاری :

وجه پرداختنی جهت خرید دارائیهای نامشهود

وجه پرداختنی جهت خرید دارائیهای مشهود

وجه حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت سایر داراییها

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

فعالیتهای تامین مالی :

وجه حاصل از افزایش سرمایه

خالص افزایش (کاهش) وجه نقد

مانده وجه نقد درآغاز دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۲ تحت شماره ۱۵۲۲۰۳۳۲۰ و شناسه ملی در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا و مرکز اصلی شرکت در تهران - کیلومتر ۱۰ جاده مخصوص کرج - مجتمع جهاد نصر - نبش شرکت هاویلوکس - طبقه دوم - واقع می باشد. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام پایان سال مالی شرکت به تاریخ ۳۰ دی ماه تعییر کرده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

۱-۳- وضعیت اشتغال

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

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	کارکنان (دائم و موقت)
۲۱۹۰	۴۸۶۳	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- ۳- موجودی مواد و کالا

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



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۳-۲ - سرمایه گذاریها

- سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره پابت کاهاش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

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

- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و در آمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تراز نامه) شناسایی می شود.

۳-۳ - درآمد

در آمد فعالیتهای عملیاتی شرکت به تفکیک انواع فعالیت براساس کار انجام شده طی سال تعیین و شناسایی می گردد.

۳-۴ - دارایی های ثابت مشهود

۳-۱-۴-۳ دارایی های ثابت مشهود، برمبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت 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 مستهلك 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 وزیان دوره منظور می گردد.

۳-۴-۲ استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

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



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

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

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسائی می‌شود به استثناء مخارجی که مستقیماً "قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط" است.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

-۴ موجودی نقد :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۹۳۹,۱۲۶,۳۳۷	۵۸,۳۵۳,۲۰۸,۴۴۳	۴-۱
۲۶۸,۵۸۲,۷۸۳	۲۱۹,۱۷۴,۲۰۲	
۳۳۲,۲۶۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷,۳۰۸,۰۴۱,۳۸۹	۵۸,۶۷۲,۳۸۲,۶۴۵	

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

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۹۳,۱۵۴,۲۵۶	۳۰۱۰-۱۱-۳۵۶۴۸۱۶-۱
۱,۵۸۸,۷۳۱,۵۹۸	۵,۸۵۸,۰۵۶,۰۲۵	۳۲۲۸۱۰۸۸۳۳۲۲۱
۵,۰۵۰,۰۱۰,۰۰۰	۲,۹۱۵,۱۱۷,۹۳۲	۳۰۱۰-۷۱۰-۳۵۶۴۸۱۶-۱
-	۲,۳۶۱,۷۹۸,۰۵۷	رهاه پارس مینو ۲۰۷۸۳۴۷۲۸
۳,۱۱۶,۷۵۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاسارگاد سایپا ۲۲۲-۸۱۰۰-۸۸۳۳۲۲-۱
۴۶,۱۵۰,۲۱۷	۴۶,۱۵۰,۲۱۷	ملت شعبه جیحون کد ۱۹۲۸۱۱۴۶۰۲۶۶۵۴/۸
۳۰,۸۶۶,۴۴۶	۳۰,۸۶۶,۴۴۶	پاسارگاد سایپا ۳۲۲۱۱۰۸۸۳۳۲۲۱
۲۴,۷۶۸,۱۹۳	۲۴,۷۶۸,۱۹۳	تات شهید بهشتی کرج ۰۱۰۰۰۷۹۰۱۰۰۸
-	۷,۴۲۰,۳۶۹	ملی کارخانه صنعتی ایران خودرو ۰۱۱۰۶۹۰۹۵۸۰۰۰
۷,۷۲۴,۹۵۳	۷,۷۲۴,۹۵۳	پاسارگاد سایپا ۳۲۲-۹۰۱۰-۸۸۳۳۲۲-۲
۶,۴۷۴,۳۰۹	۶,۴۷۴,۳۰۹	پاسارگاد سایپا ۳۲۲-۹۰۱۰-۸۳۳۲۲-۱
۶۲۸,۸۴۷	۷۷۵,۱۵۶	پاسارگاد نفت شمالی ۲۸۹۸۱۰۸۸۳۳۲۲۱
۳۲۱,۵۵۰	۳۲۱,۵۵۰	پارسیان بیمارستان پارسیان ۲۱۱۸۸۹۱
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تات شهید بهشتی کرج ۰۲۰۸۶۹۳۳۳۶۰۰۵
۲۸,۸۰۳,۴۲۴	-	صادرات شعبه فاطمی ۰۲۰۸۶۹۳۳۳۶۰۰۵
۱۰۱,۴۳۰,۰۴۱	-	پارسیان سایپا ۸۱۰۳۷۷۶۸
۶,۹۳۹,۱۲۶,۳۳۷	۵۸,۳۵۳,۲۰۸,۴۴۳	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	تعداد
بهای تمام شده	بهای تمام شده	
ریال	ریال	
۱,۷۲۰,۴۴۸,۲۹۶	۱,۷۲۰,۴۴۸,۲۹۶	۱۶۵,۰۰۰
۱,۷۲۰,۴۴۸,۲۹۶	۱,۷۲۰,۴۴۸,۲۹۶	۱۶۵,۰۰۰
(۱,۲۲۸,۲۶۰,۰۰۰)	(۱,۲۲۸,۲۶۰,۰۰۰)	
۴۹۲,۱۸۸,۲۹۶	۴۹۲,۱۸۸,۲۹۶	

شرکت پتروشیمی اصفهان (سهامی عام)

کسر میشود: ذخیره کاهش ارزش سهام

۶- دریافت‌نی های تجاری وغیرتجاری :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۶,۵۹۳,۶۲۱,۸۰۴	۲۱۶,۱۰۳,۴۵۹,۵۱۱	۶-۱
۳,۰۰۱,۴۵۳,۹۵۲	۳,۰۰۱,۴۵۳,۹۵۲	۶-۲
۱,۷۳۲,۴۷۱,۶۲۷	۴,۶۳۶,۹۹۲,۲۵۳	۶-۳
۸۶,۹۲۵,۰۸۷,۲۵۳	۱۱۰,۵۷۳,۵۲۶,۰۲۰	۶-۴
۲۲۸,۲۵۲,۶۳۴,۷۳۶	۲۲۴,۳۱۵,۴۳۱,۷۲۶	

حسابها واسناد دریافت‌نی شرکتهای گروه سایپا

حسابها واسناد دریافت‌نی پرسنل گروه سایپا

حسابها واسناد دریافت‌نی تجاری سایر شرکتها

سایر حسابها واسناد دریافت‌نی



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶۴,۴۵۳,۳۰۳,۷۹۰	۶۷,۳۱۱,۰۹۷,۴۱۰	شرکت سایپا
۳۰,۹۲۶,۷۸۴,۱۸۰	۲۷,۹۱۵,۲۴۷,۰۵۰	شرکت زمیاد
۱۱۸,۴۳۴,۳۰۳	۲۷,۳۰۶,۳۹۷,۳۷۶	شرکت تولیدی خودرو سایپا کاشان
۱۰,۳۱۹,۸۵۴,۱۵۸	۲۲,۹۷۸,۲۱۳,۹۶۸	پارس خودرو
.	۱۴,۵۲۶,۵۰۱,۶۷۳	مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو پرس)
.	۹,۲۵۵,۲۰۲,۹۶۳	شرکت مالیل سایپا
۵,۳۳۳,۲۲۴,۳۲۷	۷,۰۳۸,۴۴۶,۴۳۲	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۴,۶۳۲,۸۵۹,۷۵۱	۷,۲۶۸,۷۳۶,۲۱۴	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
.	۶,۸۸۹,۰۲۱۲,۰۹۰	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۲,۷۱۳,۸۰۲,۷۴۹	۵,۰۶۹,۰۳۰۲,۴۲۹	شرکت سایپا آذین
-	۲,۷۴۱,۱۶۷,۵۵۲	شرکت پلاسکو کار
۵,۴۱۳,۳۷۷,۴۴۰	۲,۱۷۶,۶۲۹,۵۶۳	شرکت سایپا پرس
-	۱,۹۷۶,۱۳۹,۰۱۹	شرکت بنیان توسعه صنعت خودرو (بن رو)
۱,۴۰۹,۸۹۶,۷۲۸	۱,۸۷۰,۸۰۹,۰۵۶	شرکت رایان سایپا
۱,۳۰۷,۱۶۵,۵۹۶	۱,۰۱۱,۹۵۹,۸۳۰	شرکت سایپا دیزل
۹۰۵,۹۵۳,۵۷۶	۱,۰۱۲,۹۹۱,۰۷۵	امدادخودرو
۲۷۹,۰۸۸,۰۰۸	۱,۰۳۱,۷۲۰,۳۹۴	شرکت خدمات فنی رنا
۲۱۶,۶۸۶,۸۳۴	۹۷۰,۶۶۷,۰۵۰	شرکت کارگزاری بیمه سایپا
۹۹۶,۰۹۸,۶۰۲	۹۳۲,۱۳۱,۸۱۵	شرکت فنر سازی زر
۹۰۶,۶۳۳,۷۸۴	۸۰۶,۶۳۳,۷۸۴	شرکت مگا موتور
۷۱۸,۵۸۸,۷۷۹	۷۱۸,۵۸۸,۷۷۹	شرکت مهندسی اندیشه وزان خودرو (شامخ)
۵۸۳,۲۱۷,۲۹۵	۱۸۰,۱۲۹,۵۲۲	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت
۱۶۳,۹۲۱,۲۱۲	۸۲۴,۹۱۵,۰۱۲	شرکت تهیه و توزیع موادریخته گری و قطعات صنعتی ایران
۹۳۰,۷۶۲,۲۶۰	۳۱۲۰,۱۹,۲۳۵	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۶۲,۶۶۱,۷۲۶	۲۱۱,۴۶۰,۰۷۸	شرکت سایپا یدک
۷۰,۱۵۹,۷۸۳	۱۶۴,۷۲۵,۹۹۹	شرکت تجارت الکترونیک بانک پاسارگاد
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گام
۲۴۰,۸۳۱,۶۹۵	۶۱,۱۹۱,۴۱۲	مهندسی بازرگانی سایپا-ستکو
۹۶,۰۸۷,۷۷۸	۱۴,۶۹۶,۳۰۷	شرکت کارت اعتباری ایران کیش
۴,۴۷۱,۲۲۷,۴۵۰	۳,۱۶۶,۳۲۷,۲۲۴	سایر
۱۳۶,۵۹۳,۶۲۱,۸۰۴	۲۱۶,۱۰۳,۴۵۹,۵۱۱	

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۴۷,۶۸۵,۷۸۶,۶۸۰ ریال از مطالبات وصول گردیده است.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۶-۲- مانده حساب پرسنل شرکتهای گروه سایپا شامل مانده تسهیلات اعطاء شده به کارکنان شرکتهای گروه سایپا در سال ۱۳۹۵ قبیل برای خرید خدمات صدور انواع بیمه، تور مسافرتی و خرید لوازم صوتی و تصویری و ارزاق بوده و شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹	۱,۹۳۳,۸۹۸,۶۱۹	پرسنل شرکت پارس خودرو
۲۵۰,۱۳۷,۶۳۹	۲۵۰,۱۳۷,۶۳۹	پرسنل شرکت سایپا یدک
۱۱۰,۲۶۳,۳۲۴	۱۱۰,۲۶۳,۳۲۴	پرسنل شرکت دنده فن آور
۹۴,۴۱۲,۴۲۹	۹۴,۴۱۲,۴۲۹	پرسنل شرکت سازه گستر
۶۶,۴۲۴,۴۸۰	۶۶,۴۲۴,۴۸۰	پرسنل شرکت پیشگامان
۴۹,۲۳۸,۸۳۹	۴۹,۲۳۸,۸۳۹	پرسنل شرکت مگاموتور
۴۸,۸۵۴,۸۸۳	۴۸,۸۵۴,۸۸۳	پرسنل شرکت شامخ
۳۷,۸۷۸,۰۰۰	۳۷,۸۷۸,۰۰۰	پرسنل شرکت مرکز تحقیقات
۴۳,۷۶۴,۹۶۸	۴۳,۷۶۴,۹۶۸	پرسنل شرکت طیف سایپا
۳۲,۶۰۱,۳۳۲	۳۲,۶۰۱,۳۳۲	پرسنل شرکت سایپا
۳۰,۰۴۶,۰۰۰	۳۰,۰۴۶,۰۰۰	پرسنل شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۲۹,۸۶۲,۰۰۰	۲۹,۸۶۲,۰۰۰	پرسنل شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا
۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۰۰,۰۰۰	پرسنل شرکت سایپا آذین
۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	شرکت پرداوموتور
۲۳,۷۹۱,۳۸۰	۲۳,۷۹۱,۳۸۰	پرسنل شرکت زامیاد
۱۶,۱۸۱,۰۰۰	۱۶,۱۸۱,۰۰۰	پرسنل شرکت سایپا پرس
۱۱,۷۰۲,۰۰۰	۱۱,۷۰۲,۰۰۰	پرسنل شرکت سایپا دیزل
۴,۱۵۳,۶۰۰	۴,۱۵۳,۶۰۰	پرسنل شرکت مهندسی توسعه
۱۶۲,۹۴۲,۴۴۹	۱۶۲,۹۴۲,۴۴۹	سایر
۳,۰۰۱,۴۵۳,۹۵۲	۳,۰۰۱,۴۵۳,۹۵۲	

۶-۳- مانده حساب سایر شرکتها و اشخاص به شرح ذیل می‌باشد

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
.	۱,۵۷۹,۷۶۳,۸۷۰	دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
.	۱,۸۲۸,۳۴۶,۵۲۵	صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک
.	۵۲,۶۶۰,۹۳۸	شرکت سرو کورپ پارس
۷۷۳,۶۸۱,۴۶۲	۷۷۳,۶۸۱,۴۶۲	فروشگاههای نارتوجی
۱۱۱,۷۲۸,۹۷۳	۱۱۱,۷۲۸,۹۷۳	رنگین طعام یکتا
۴۴,۱۴۲,۴۰۰	۴۲,۵۲۰,۰۰۰	موسسه فرهنگی میلاد
۱۸,۶۳۲,۰۹۹	۱۸,۶۳۲,۰۹۹	شرکت همکاران سیستم پناه غرب
۷۸۴,۲۸۶,۱۹۳	۲۱۹,۶۵۷,۸۸۶	سایر شرکتها
۱,۷۳۲,۴۷۱,۶۲۷	۴,۶۳۶,۹۹۲,۲۵۳	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۶-۴- سایر حسابها و اسناد دریافت‌شده:

بادداشت	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سپرده حسن انجام کار	۱۶,۵۲۸,۳۹۹,۰۵۲	۱۵,۶۸۰,۶۳۴,۱۰۹
سپرده شرکت در مناقصه	۳۰,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۵۵۰,۰۰۰
سپرده پیمان ها	۷۴,۵۹۳,۶۲۲,۸۰۷	۶۰,۸۶۰,۲۲۷,۷۶۱
کارکنان (وام و مساعده)	۱۹,۱۲۰,۹۵۴,۱۶۱	۸,۵۹۰,۹۲۵,۴۸۳
سپرده اجاره	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی اصفهان - سودسهام	۱۱۰,۵۷۳,۵۲۶,۰۲۰	۱,۳۴۴,۷۵۰,۰۰۰
	۱۱۰,۵۷۳,۵۲۶,۰۲۰	۸۶,۹۲۵,۰۸۷,۳۵۳

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

	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
شرکت سایپا	۶,۶۳۴,۴۹۸,۷۰۴	۶,۴۰۹,۲۰۰,۳۶۷
شرکت سایپا پرس	۵,۷۸۰,۶۸۰,۹۳۹	۲,۹۸۳,۲۶۲,۴۱۲
مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا	۱,۸۷۷,۶۴۴,۰۳۹	۲,۴۳۷,۶۹۱,۲۵۹
شرکت زامیاد	۱,۰۴۸,۶۷۴,۸۲۸	۶۲۲,۰۵۷,۵۵۲
شرکت سایپا دیزل	۵۱۹,۶۴۸,۷۴۱	۶۰۲,۰۰۶,۳۹۹
شرکت رایان سایپا (تامین نیرو)	۳۰۲,۶۱۹,۰۸۲	۴۷۹,۰۴۷,۹۰۸
شرکت سرمایه گذاری سایپا	۲۲۰,۲۵۷,۲۸۳	۲,۰۵۰,۴۲۹,۱۰۴
شرکت تولید خودرو سایپا کاشان	۵۵,۷۶۱,۸۲۱	۵۵,۷۶۱,۸۲۱
سایر شرکتها	۸۸,۶۱۳,۶۱۵	۴۱,۱۷۷,۲۸۷
	۱۶,۵۲۸,۳۹۹,۰۵۲	۱۵,۶۸۰,۶۳۴,۱۰۹

۶-۴-۲ سپرده شرکت در مناقصه از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
شرکت تولید خودرو سایپا کاشان	۳۰,۵۵۰,۰۰۰	۳۰,۵۵۰,۰۰۰
شرکت گاز استان تهران	-	۷۸,۰۰۰,۰۰۰
دانشگاه آزاد اسلامی واحد شهرقدس	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۵۵۰,۰۰۰



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۳,۸۳۲,۵۲۶,۹۲۵	۵۰,۵۷۲,۰۱۲,۵۱۱	شرکت سایپا
۱۰۲,۸۸۰,۹۱۰	۴,۶۹۰,۱۳۶,۸۰۹	شرکت تولید خودرو سایپا کاشان
۶,۵۸۸,۲۷۹,۱۹۵	۳,۵۲۱,۷۴۵,۶۵۳	شرکت زامیاد
۱,۵۹۲,۹۹۶,۰۷۲	۳,۲۱۰,۸۵۳,۲۷۸	شرکت پارس خودرو
۱,۴۹۱,۶۳۱,۲۰۶	۲,۸۹۰,۳۴۰,۴۶۶	شرکت سایپا پرس
۱,۲۹۱,۰۱۲,۶۴۸	۲,۳۸۶,۷۳۶,۸۸۳	شرکت مهندسی و مشاوره سازه گستر
-	۱,۸۴۲,۲۲۲,۴۹۷	دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
۱,۲۱۸,۸۴۵,۶۳۰	۱,۵۵۹,۹۰۸,۴۹۲	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو سایپا
۲,۲۳۵,۴۸۸,۸۰۸	۱,۰۴۷,۵۸۸,۷۰۵	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۴۹۵,۶۶۰,۹۶۵	۷۸۴,۰۰۵,۶۶۵	شرکت سایپا آذین
۳۲۹,۴۲۴,۸۳۴	۵۶۳,۳۱۷,۹۴۳	شرکت فر سازی زر
۴۸۸,۹۴۳,۰۲۷	۲۵۹,۲۹۷,۸۸۵	شرکت رایان سایپا (تامین نیرو)
۴۹۹,۹۲۳,۳۵۱	۲۵۰,۷۵۶,۵۹۰	شرکت امدادخودرو
۱۲۹,۰۴۹,۶۶۸	۹۳,۰۱۳,۵۱۷	شرکت سایپا یدک
۸۹,۱۲۹,۵۰۰	۸۹,۱۲۹,۵۰۰	شرکت اندیشه وران خودرو شامخ
-	۵۷,۲۲۴,۰۰۰	شرکت قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۲۵,۸۵۲,۶۰۳	۵۹,۳۹۸,۳۲۶	شرکت فرهنگی ورزشی سایپا
۲,۴۵۵,۰۷۵	۲۶,۱۴۲,۶۸۱	شرکت خدمات فنی رنا
۴۴۶,۱۲۷,۳۴۴	۶۸۹,۷۹۱,۴۰۶	سایر شرکتها
۶۰,۸۶۰,۲۲۷,۷۶۱	۷۴,۵۹۳,۶۲۲,۸۰۷	

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

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۸۷۷,۳۵۸,۰۴۱	۳,۸۳۹,۳۱۱,۷۹۰	موجودی ملزمات مصرفی پروژه ها
۹,۲۷۲,۰۳۱۸	۹,۲۷۲,۰۳۱۸	موجودی موبایل لپ تاب و
۲,۸۸۶,۶۳۰,۳۵۹	۳,۸۴۸,۵۸۴,۱۰۸	

موجودی کالا در تاریخ ترازنامه معادل رقم ۴,۴۰۰ میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

- پیش پرداختها

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۹,۸۴۴,۹۳۳,۸۴۸	۴,۹۶۶,۱۴۹,۱۱۵	پیش پرداخت مالیات
-	۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت قرارداد ها
-	۵۸۷,۰۰۸,۷۴۲	پیش پرداخت خرید
-	۵,۱۲۸,۲۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت خرید خدمات
-	۲۰,۵۶۵,۰۵۷	پیش پرداخت بیمه
۱,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت اجاره
۳۱,۲۴۹,۹۳۳,۸۴۸	۱۲,۲۴۰,۹۲۲,۹۱۴	
(۲۶,۹۹۹,۹۹۸,۰۱۷)	(۴,۹۶۶,۱۴۹,۱۱۵)	انتقال از پیش پرداخت مالیات به ذخیره مالیات (یادداشت ۱۵-)
۴,۲۴۹,۹۳۵,۸۳۱	۷,۲۷۴,۷۷۳,۷۹۹	

به موجب قرارداد مورخ ۹۵/۱۰/۰۱ مشاوره فی مابین شرکت ستاره سفیران آینده با آقای اکبر فلاح زاده ندامانی به منظور پیگیری و توقیف خودرو های افراد بدھکار به شرکت سایبا به نامبرده پرداخت گردیده است.



شرکت سمتاره سفیران آینده (سهامی خاص)
پاداشتهای توپیجی صور تهابی مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۹- داراییهای ثابت مشهد

جدول بیانی تام شده و استهلاک ابتداء داریهای ثابت مشهد به شرح زیر است :

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک ابتداء - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
مانده	استهلاک دارائی	مانده	استهلاک دوره مالی	مانده	استهلاک دوره مالی
۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
مانده	فروخته شده	مانده	فروخته شده	مانده	فروخته شده
۴,۵۰۳,۴۴,۶۸۶	۲,۴۴۱,۰۷۶۶,۴۰۱	۶,۹۱۳,۹۴۰,۴۸۹	۴,۴۲۶,۱۰۷,۰۷۲	۴,۴۲۶,۱۰۷,۰۷۲	۴,۴۲۶,۱۰۷,۰۷۲
۴,۰۹۵,۰۳۰,۷۱۶	۳,۰۰۰,۲۰۴۸,۷۴۴	۱,۸۹۳,۲۷۸,۳۱۳	۱,۲۶۱,۳۹۵,۹۰۳	۱,۲۶۱,۳۹۵,۹۰۳	۱,۲۶۱,۳۹۵,۹۰۳
۳,۰۸۸,۰۹۳,۴۴۰	۱,۱۴۰,۲۰۰,۷۸۸	۱,۳۳۰,۳۷۵,۱۵۲	۵۹۲,۷۸۳,۳۲۶	۴,۴۱۸,۳۳۸,۵۹۲	۴,۴۱۸,۳۳۸,۵۹۲
۱,۳۱۳,۶۶۲,۴۹۸	۷۴۹,۹۰۳۵۲۳	۳۷۶,۱۷۷,۱۸۵	۷۳۷,۴۹۱,۹۱۶	۱,۸۷۷,۶۹۲,۷۱۴	۱,۸۷۷,۶۹۲,۷۱۴
۹۶۲,۰۵۹,۷۷۳	۵۳۷,۷۲,۹۹۵	۱۵۵,۴۶۶,۶۱۲	۲۱۱,۰۰۱,۰۴۰	۷۲۸,۹۳۵,۰۰۰	۷۲۸,۹۳۵,۰۰۰
-	-	۹۲,۹۱۲,۴۳۴	۱,۱۱۷,۷۰,۳۰۵	۴۹۷,۸۹۷,۶۰۲	۴۹۷,۸۹۷,۶۰۲
۱۴,۷۶۲,۲۴۶,۱۱۳	۷,۰۶۰,۹۹۴,۵۵۱	۶,۱۶۵,۸۹۳,۰۶۵	۴,۲۸۶,۹۶۳,۷۴۸	۱۲,۱۳۷,۹۵۸,۱۲۹	۱۲,۱۳۷,۹۵۸,۱۲۹
-	-	۱,۸۷۸,۹۲۹,۳۱۷	۴,۲۸۶,۹۶۳,۷۴۸	۸,۷۸۰,۰۷۵,۸۷۹	۸,۷۸۰,۰۷۵,۸۷۹
		جمع			

۱-۹- وسائل نقلیه بمحض مناسب دارایی پوشش بینمه ای می باشد.

۲- افزایش اثبات و مصوبات عمدتاً جهت تجهیز بروزه وصول و سایر قراردادهای جدید می باشد.

۳- افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً خرد تجهیز اسکرابر و سایر تجهیزات برای قراردادهای جدید می باشد.

۴- افزایش وسایط تقلیلی بایت خرد و سبله تعلیله برای هسته صدیره و بروزه ریگ و سایپا کاشان و بروزه وصول مطالبات می باشد.

۵- افزایش تلسیست و ابزار آلات عمدتاً جهت بروزه ریگ و سایپا کاشان و سایر قراردادهای جدید می باشد.

۶- افزایش کالکن بایت خرد برای سایپا کاشان و اسغراز بروزه می باشد.



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

-۱- داراییهای نامشهود :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۴,۶۳۵,۰۰۰	۴۸,۲۷۶,۸۳۵
۱۲۱,۲۳۲,۰۰۰	۳۹۵,۹۶۳,۲۵۰
۵۵۳,۰۱۱,۴۲۱	۸۷۷,۰۱۱,۴۲۱
(۳۱۹,۳۵۰,۳۵۶)	(۴۸۹,۴۹۴,۳۰۶)
۳۶۹,۵۲۸,۰۶۵	۸۳۱,۷۵۷,۲۰۰

حق الامتیاز خط تلفن

حق الامتیاز سایت و اتو ماسیون

نرم افزارها

کسر میشود : استهلاک انباشته

-۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام
۲,۱۰۹,۷۱۰,۸۰۰	۲,۱۱۰,۱۰۰,۸۰۰	۹۹/۹۳۹۱٪	۲,۱۲۳,۶۰۶
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱
۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	-	۲۹۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰
۲,۱۲۲,۸۵۰,۸۰۰	۲,۱۲۲,۹۵۰,۸۰۰	۱۰۰٪	۲,۱۲۴,۹۰۰

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت پیشگامان خوارک تابان

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت

شرکت بازارگانی تامین گستر تابان

شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان

پیشگامان بازارگانی ستاره تابان

شرکت سنان شیمی

-۱۲- پرداختنی های تجاری و غیرتجاری

سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰,۶۴۸,۴۲۷,۹۶۲	۷,۹۰۱,۹۰۰,۷۳۹	۱۳-۱
۷۳۹,۳۸۲,۵۱۴	۵,۲۷۷,۹۱۰,۹۱۰	۱۳-۲
۴۴,۲۳۱,۱۸۹,۷۸۴	۵۹,۸۴۲,۷۳۵,۴۷۶	۱۳-۳
۵۸,۲۳۴,۶۲۳,۲۰۰	۱۵۲,۷۷۲,۶۶۹,۵۳۵	۱۳-۴
۱۴۳,۸۵۳,۶۲۳,۴۶۰	۲۲۵,۷۹۵,۲۱۶,۶۶۰	

اشخاص وابسته و شرکتهای گروه

سایر اشخاص و شرکتها

استناد پرداختنی تجاری

سایر حسابهای پرداختنی

-۱۳- مانده بدھی شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۳۱,۱۹۴,۴۹۶,۳۹۵	۶,۳۳۵,۰۸۶,۲۴۷
۸,۴۴۲,۳۴۲,۵۰۸	۶۳۲,۰۲۰,۲۲۳
۱,۰۱۱,۵۸۹,۰۵۹	۹۳۴,۷۹۴,۲۶۹
۴۰,۶۴۸,۴۲۷,۹۶۲	۷,۹۰۱,۹۰۰,۷۳۹

شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا

شرکت خدمات بیمه ای رایان سایپا

شرکت پیشگامان خوارک تابان



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۳-۲ حساب پرداختنی سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
.	۲,۳۵۵,۴۶۲,۰۳۶	مهرفرض الحسنہ کارگر جنوبی - وام پرسنل
۱۳۰,۵۸۱,۳۰۰	۱۳,۰۸۰,۰۰۰	تولیدی ارج پلاست مهران
۶۰,۵۰۴,۵۴۰	۶۰,۵۰۴,۵۴۰	شرکت پخش پدیده پایدار
۲۴,۳۲۳,۱۸۴	۲۶,۶۴۷,۱۲۶	شرکت ایران آوند فر
۵۲۳,۹۷۳,۴۹۰	۲,۸۲۲,۲۱۷,۲۰۸	سایر
۷۳۹,۳۸۲,۵۱۴	۵,۲۷۷,۹۱۰,۹۱۰	

۱۳-۳ اسناد پرداختنی مذبور عمدتاً چکهای مربوط به سازمان تامین اجتماعی و اداره مالیات برآرژش افزوده می‌باشد که در سررسی پرداخت خواهد شد.

۱۳-۴ سایر حسابهای پرداختنی :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰,۸۸۵,۴۱۸,۸۳۸	۲۵,۲۲۲,۳۱۳,۷۸۹	حقوق پرداختنی
۱۰,۵۴۸,۱۷۸,۳۶۰	۲۱,۲۶۱,۳۱۸,۹۳۸	اداره امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده
۹,۴۷۰,۵۰۷,۸۹۶	۶۹,۷۷۸,۵۳۲,۷۸۶	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه تامین اجتماعی
۷,۵۴۹,۳۹۷,۹۸۰	۱۲,۸۴۵,۱۷۲,۶۲۲	مالیات تکلیفی و حقوق و مخصوصی
۵,۳۴۱,۶۲۰,۸۷۳	۸,۱۲۰,۲۴۰,۴۴۰	ذخیره صندوق و سایر مطالبات کارکنان
۴,۲۶۸,۶۴۳,۹۹۶	۵,۳۴۴,۷۵۰,۱۳۵	بیمه تکمیلی - پرسنل
۱۷۰,۸۵۵,۲۵۷	۲۰۰,۳۳۵,۸۲۵	سپرده بیمه پیمانکاران
۵۸,۲۳۴,۶۲۳,۲۰۰	۱۵۲,۷۷۲,۶۶۹,۵۳۵	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۴- پیش دریافتها

پیش دریافت‌ها از اقلام ذیل تشکیل یافته است

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۹,۳۳۴,۷۵۰,۷۸۹	۴,۶۱۰,۱۴۷,۵۸۲
۱۵,۰۳۵,۴۲۳	۱۵,۰۳۵,۴۲۳
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۹۵۴
۱۸,۳۴۹,۷۸۶,۲۱۲	۴,۶۲۵,۴۶۱,۹۵۹

پیش دریافت قراردادهای فی مابین - سایپا

پیش دریافت قراردادهای فی مابین - سازه گستر

پیش دریافت قراردادهای فی مابین - شرکت زامیاد

جمع

۱۵- ذخایر :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۳۹,۶۷۶,۹۷۶,۱۱۷	۳۲,۹۴۸,۲۲۸,۱۰۴ ۱۴-۱
۲۵,۲۸۳,۰۲۹,۷۲۰	۵۰,۲۹۹,۸۱۱,۱۹۵
۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۱۸,۷۳۷,۵۷۸	۴,۷۹۲,۶۹۶,۳۳۲
-	۱,۲۷۵,۵۰۰,۹۴۹
۶۷,۶۳۶,۷۴۳,۴۱۵	۸۹,۷۶۶,۲۳۶,۵۸۰

ذخیره بیمه قراردادها

ذخیره عیدی پروژه ها و دفتر مرکزی

ذخیره حسابرسی

ذخیره مخصوصی کارکنان

سایر ذخایر

۱۵- ذخیره بیمه قراردادها در رعایت مفاد ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی جهت اخذ مفاصل حسابهای بیمه قراردادها می باشد که معادل ۱۶/۶۷٪ درصد از محل درآمدهای حاصله پس از کسر بیمه پرداختی محاسبه و در حسابها اعمال گردیده است که به دلیل اخذ مفاصل برخی از قراردادها بخشی ازمانده ذخیره تسویه و پرداخت شده است.



شرکت ستره سفیران اینده (سهامی خاص)
پادشاهی پویی صورتی مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۶- ذخیره مالیات
۱۶- مالیات عدکه شرکت تایلان سال ۱۳۹۴ قطعی و تسویه گردیده است

۱۳۹۵/۱۰/۳۰ - ریال

نحوه تشخیص

سال مالی	سود و (زیان) ابرازی	در آمد مشمول مالیات	ابرازی	قطعی	تشخیصی	لایه شده	مالده ذخیره	مالده ذخیره	علی الرأس قائمی شده
۱۳۹۱	۱۰,۵۶,۹۷,۶۱,۸۷	۱۶,۱۵,۶,۹۷,۶۱,۸۷	۲,۵۳,۹,۴۶,۰,۴۷	۷,۰۵,۰,۰,۰,۰,۰	۷,۰۷,۱,۲,۵۷,۹,۴۴	۷,۲۵,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	رسیدگی به دفاتر قائمی شده
۱۳۹۲	۲۲,۱۴,۲,۸,۸,۹,۳۱,۹	۲۲,۱۴,۲,۸,۸,۹,۳۱,۹	۰,۵۳,۵,۶۴,۷,۶,۳۰	۷,۴,۰,۶,۳۴,۰,۵۳۷	۷,۵,۰,۶,۳۴,۰,۵۳۷	۷,۴,۰,۶,۳۴,۰,۵۳۷	-	-	رسیدگی به دفاتر قائمی شده
۱۳۹۳	۲۷,۰,۱۴,۶,۴,۶,۴,۰,۴	۲۷,۰,۱۴,۶,۴,۶,۴,۰,۴	۰,۵۳,۵,۶۱,۲,۳۰	۱۳,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	رسیدگی به دفاتر قائمی شده
۱۳۹۴	۲۱,۳۷,۹,۹,۶,۰,۲۳	۲۱,۳۷,۹,۹,۶,۰,۲۳	۰,۵۳,۶,۱,۲,۳۰	۱۴,۰,۹,۹,۸,۷,۰,۷۴	۱۴,۰,۹,۹,۸,۷,۰,۷۴	۱۴,۰,۹,۹,۸,۷,۰,۷۴	-	-	رسیدگی شده
۱۳۹۵	۴,۰,۰,۱,۴,۰,۷,۷۲	۴,۰,۰,۱,۴,۰,۷,۷۲	۰,۳۷,۰,۱,۲,۰,۰,۰,۰	۰,۳۷,۰,۱,۲,۰,۰,۰,۰	۰,۳۷,۰,۱,۲,۰,۰,۰,۰	۰,۳۷,۰,۱,۲,۰,۰,۰,۰	-	-	رسیدگی شده
۱۷	۹,۵۷,۱,۳۷,۷,۱,۳۱	۹,۵۷,۱,۳۷,۷,۱,۳۱	۰,۳۷,۰,۱,۲,۰,۰,۰,۰	۷,۸,۰,۴,۹,۹,۹,۸,۰,۱,۰	۷,۸,۰,۴,۹,۹,۹,۸,۰,۱,۰	۷,۸,۰,۴,۹,۹,۹,۸,۰,۱,۰	-	-	رسیدگی شده
۱۸	(۱۷,۰,۱۱,۱۴,۶,۰,۱,۱)	(۱۷,۰,۱۱,۱۴,۶,۰,۱,۱)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۲۶,۹۹,۹,۹,۸,۰,۱,۰)	(۲۶,۹۹,۹,۹,۸,۰,۱,۰)	(۲۶,۹۹,۹,۹,۸,۰,۱,۰)	-	-	رسیدگی شده
۱۹	۴,۰,۰,۵,۴,۷,۸,۰,۰,۰	۴,۰,۰,۵,۴,۷,۸,۰,۰,۰	۰,۳۷,۰,۱,۲,۰,۰,۰,۰	۰,۳۷,۰,۱,۲,۰,۰,۰,۰	۰,۳۷,۰,۱,۲,۰,۰,۰,۰	۰,۳۷,۰,۱,۲,۰,۰,۰,۰	-	-	رسیدگی شده

انتقال به پیش برداشت مالیات (نداشت-۸)



ذخیره ارقام
تایلان

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۸,۹۲۶,۷۵۴,۶۹۳	۱۴,۲۵۹,۸۷۲,۴۹۴
(۸,۴۳۷,۳۸۲,۸۵۰)	(۱۳,۲۳۱,۵۶۷,۸۴۰)
۱۳,۷۷۰,۵۰۰,۶۵۱	۲۵,۷۷۰,۹۴۲,۰۰۳
۱۴,۲۵۹,۸۷۲,۴۹۴	۲۶,۷۹۹,۲۴۶,۶۵۷

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال

۱۸- سرمایه سرمایه شرکت در سال مورد گزارش از مبلغ یک میلیارد ریال به مبلغ سی و شش میلیارد ریال منقسم به سی و شش میلیون سهم یک هزار ریالی با نام افزایش یافته است.

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
مبلغ	مبلغ	درصد سهام	تعداد سهام
۸۹۹,۹۹۴,۰۰۰	۲۲,۳۹۹,۸۸۹,۰۰۰	۸۹/۹۹۹۷٪	۲۲,۳۹۹,۸۸۹
۱۰۰,۰۰۳,۰۰۰	۳,۶۰۰,۱۰۸,۰۰۰	۱۰/۰۰۰۳٪	۳,۶۰۰,۱۰۸
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰٪	۱
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰٪	۱
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰٪	۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا
شرکت سرمایه گذاری سایپا
شرکت پیشگامان خوارک تابان
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان
شرکت بازرگانی تامین گستر تابان

۱۸-۱ - افزایش سرمایه در سال مالی مورد گزارش به مبلغ ۳۵ میلیارد ریال مطابق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۲ بوده که طبق جدول زیر مصوب گردیده است.

عنوان سهامدار	سرمایه ثبت شده	افزایش سرمایه از محل مطالبات	آورده نقدی سهامداران	سرمایه پس از افزایش سرمایه
شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۸۹۹,۹۹۴,۰۰۰	۳۱,۱۹۴,۴۹۶,۳۹۵	۳۰,۵,۰۳,۶۰۵	۲۲,۳۹۹,۹۹۴,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری سایپا	۱۰۰,۰۰۳,۰۰۰	.	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۳,۰۰۰
شرکت پیشگامان خوارک تابان	۱,۰۰۰	.	.	۱,۰۰۰
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	۱,۰۰۰	.	.	۱,۰۰۰
شرکت بازرگانی تامین گستر تابان	۱,۰۰۰	.	.	۱,۰۰۰
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۹۴,۴۹۶,۳۹۵	۳,۸۰۵,۵۰۳,۶۰۵	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹- اندوخته قانونی

مانده حساب به مبلغ ۱,۶۳۶ میلیون ریال براساس مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۴۷ ، و مواد ۵۹ اساسنامه از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست وجز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم سهامداران نمی باشد .



شرکت ستاره سفیران اینده (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

۲۰- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵	یادداشت	درآمد حاصل از ارائه خدمات
ریال	ریال		
۵۹۲,۵۳۱,۶۶۳,۹۳۸	۹۹۲,۶۳۳,۸۰۵,۹۱۶	۲۰-۱	
۵۹۲,۵۳۱,۶۶۳,۹۳۸	۹۹۲,۶۳۳,۸۰۵,۹۱۶		

۱- ۲۰ درآمد حاصل از ارائه خدمات بر حسب انواع به شرح زیر قابل تفکیک می باشد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵	یادداشت	درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات
ریال	ریال		
۵۶۶,۵۸۰,۳۹۲,۳۶۹	۹۵۸,۸۵۸,۰۰۷,۲۰۳	۲۱-۱	درآمد حاصل از خدمات فضای سبز
۱۰,۹۵۲,۰۲۶,۱۸۲	۹,۸۰۸,۷۶۲,۳۳۷	۲۱-۱	درآمد حاصل از تامین نیروی انسانی جهت خدمات حراست
۱۱,۹۷۳,۹۱۸,۱۴۲	۷,۷۵۱,۶۳۳,۲۰۲	۲۱-۱	درآمد حاصل از افزونش خدمات نمایشگاهی و بازاریابی
۱۹۱,۶۶۶,۶۶۷	۳۴۹,۶۸۷,۲۶۶	۲۱-۱	درآمد حاصل از خدمات حمل و نقل
.	۱۰,۰۵۵,۵۲۳,۲۱۵	۲۱-۱	درآمد حاصل از وصول مطالبات
۲,۸۳۳,۶۶۰,۵۷۸	۵,۸۱۰,۱۹۲,۶۹۳	۲۱-۱	
۵۹۲,۵۳۱,۶۶۳,۹۳۸	۹۹۲,۶۳۳,۸۰۵,۹۱۶		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵	یادداشت	بهای تمام شده ارائه خدمات
ریال	ریال		
۵۵۴,۵۰۸,۹۹۵,۱۲۰	۹۳۳,۲۰۰,۰۲۶,۳۵۶	۲۱-۱	
۵۵۴,۵۰۸,۹۹۵,۱۲۰	۹۳۳,۲۰۰,۰۲۶,۳۵۶		

۲۱-۱- بهای تمام شده خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵	یادداشت	بهای تمام شده تامین نیروی انسانی جهت ارائه خدمات
ریال	ریال		
۵۳۰,۶۱۸,۲۹۳,۷۹۲	۹۰۹,۱۶۰,۰۳۷,۵۴۷	۲۱-۱	بهای تمام شده خدمات فضای سبز
۱۰,۵۳۷,۴۳۹,۰۰۴	۶,۵۳۸,۴۸۰,۷۶۲	۲۱-۱	بهای تمام شده تامین نیروی انسانی جهت خدمات حراست
۱۱,۱۱۲,۱۰۵,۶۶۵	۵,۳۰۸,۲۶۹,۰۷۷	۲۱-۱	بهای تمام شده فروش خدمات نمایشگاهی و بازاریابی
۱۰,۴۹۳,۴۳۱	-	۲۱-۱	بهای تمام شده خدمات حمل و نقل
-	۸,۶۶۳,۱۳۷,۱۵۹	۲۱-۱	بهای تمام شده وصول مطالبات
۲,۲۳۰,۶۶۳,۲۲۹	۳,۵۳۰,۱۰۱,۱۱۱	۲۱-۱	
۵۵۴,۵۰۸,۹۹۵,۱۲۰	۹۳۳,۲۰۰,۰۲۶,۳۵۶		



شرکت سستاره سفیران آینده (اسهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صور تطبی مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱-۱-۱-۱ جدول آنالیز بندی تمام شده به شرح زیر می‌باشد

نام	دستمزد	درآمد حاصل از ارائه خدمات	جمع بندی تمام شده	سود(زین)	خاشیه سود(زین)
۶۱) بروزه خدمات نظافتی و عمومی سپایا	۲۰,۷۸۵,۳,۹,۸۶,۳,۵۵	۳۳۳,۵۴,۱,۴۲۱,۱۴۱	۲۳۰,۱۹,۸,۲۷,۰,۹۹۴	۱۳۳,۴۳,۱۰,۱۴۷	۹۶)
۶۲) بروزه خدمات نظافتی صنعتی (رنگ جدید) سپایا	۷۱,۵۱,۰,۳۲,۳,۳۹۸	۷۹,۲۵,۳,۵۶,۵۴۶	۲۱۲,۳۹,۴,۹,۸۷	۷۳,۹,۵۲,۸,۴۰۰	۶۱)
۶۳) بروزه خدمات نظافتی صنعتی سالن رنگ قدریم ۲۲۳,۴۴,۴۴	۲۱۳,۰,۸۹,۹,۷۶۱	۲۴,۷,۰,۴۹,۰,۴۴	۲۲۳,۹,۸,۰,۴۹,۴۹,۹	۲۰,۳,۹,۹,۵۲,۸,۴۰۰	۶۷)
۶۴) بروزه تامین نیروی انسانی موتاژ و نصب خودروهای تولیدی سپایا	۳۱,۴۳,۰,۸۴,۳۱۷	۳۳,۰,۸۰,۶۱,۰,۹۱	۳۱,۳,۰,۹,۸۰,۱,۳۷۰	۷۷۸,۷۵,۹,۵۴۱	۷۱)
۶۵) بروزه نگهداری و تعمیرات کالای ارسانی‌هاي بدنه موتوزا لاسپایا	۳۱,۲۸,۹,۷۸,۸۴۸	۳۳,۵,۱۰,۵,۳۸	۳۱,۳,۰,۹,۸۰,۱,۳۷۰	۱,۸۹,۹,۸۳,۴۵۹	۷۸)
۶۶) بروزه تامین نیترو تعییرات و پستیبلی	۱۲۴,۴۵,۷,۵۶	۱۴۲,۴۶,۳,۲۸۴	۱۶۹,۰,۷,۵,۶۶,۴۰۰	۱,۳۷,۹,۲۷,۰,۶۱۳	۸۱)
۶۷) تامین نیروهای و تعمیرات سیستم های اعلام و اطلاع حریق سپایا	۳۰,۰,۳۷,۷,۶۴۳	۳۰,۰,۴۶,۳,۲۸۴	۳۱,۴,۹,۷۷,۷۹۷	۲۱۴,۹,۷۷,۷۹۷	۸۷)
۶۸) بروزه تکمیلی و تعمیرات سیستم های اعلام و اطلاع حریق سپایا	۳۰,۰,۱۵,۵,۴۶,۴۶۴	۳۰,۰,۱۵,۵,۴۶,۴۶۴	۳۰,۰,۱۵,۵,۴۶,۴۶۴	۲۷۲,۴,۸,۰,۳۴	۱۳۷)
۶۹) بروزه تکمیلی و تعمیرات سیستم های اعلام و اطلاع حریق سپایا	۳۰,۰,۱۷,۹,۷۱	-	۳۰,۰,۱۷,۹,۷۱	۵۷,۰,۰,۸,۴,۴۶۱	۱۳۷)
۷۰) تامین نیروی مرکز پاسخگویی به مشتریان سپایا CRM	۱۰,۰,۰,۸۰,۰,۰	-	۱۰,۰,۰,۸۰,۰,۰	۱,۹,۱۴,۰,۴۳,۸۳۴	۷۱)
۷۱) بروزه تکمیلی و تعمیرات دندهات پریشکی	۳۰,۰,۱۷,۹,۷۱	-	۳۰,۰,۱۷,۹,۷۱	۲۷۲,۴,۸,۰,۳۴	۱۳۷)
۷۲) بروزه تکمیلی و تعمیرات دندهات پریشکی	۳۰,۰,۱۷,۹,۷۱	-	۳۰,۰,۱۷,۹,۷۱	۵۷,۰,۰,۸,۴,۴۶۱	۱۳۷)
۷۳) بروزه وصول مطالبات	۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۷۲,۲,۶,۶۹,۰,۴۸	۷۳)
۷۴) بروزه تامین نیروی ابزار گردانی سپایا	۱۲۶,۸,۰,۰,۰,۰	-	۱۲۶,۸,۰,۰,۰,۰	۳,۰,۰,۹,۹,۹,۹	۷۴)
۷۵) بروزه تامین نیروی تاکسیرانی سپایا	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۷۹,۲,۶,۸۹,۰,۵۹	۷۴)
۷۶) بروزه تامین نیروی انسانی فلجهای بزرگ صنعتی سپایا	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۷۶)
۷۷) بروزه تامین نیروی سپایا کشنل	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۷۷)
۷۸) تامین نیروی خری توکید و تعییر و نگهداری ایندیه عمومی سپایا کاشان	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۴۲۳,۰,۴۰,۰,۴۷	۷۸)
۷۹) بروزه تکمیلی و تعمیرات پرسی زامیلاد	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۴۲۳,۰,۴۰,۰,۴۹	۷۹)
۸۰) بروزه پیش مونتاژ و محضوی سازی گلکلیرها زامیلاد	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۴۲۳,۰,۴۰,۰,۴۹	۸۰)
۸۱) بروزه خدمات فریم و توزیعات اتفاق زامیلاد	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۴۲۳,۰,۴۰,۰,۴۹	۸۱)
۸۲) تامین نیروی زامیلاد	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۴۲۳,۰,۴۰,۰,۴۹	۸۲)
۸۳) جمع به صفحه بعد	۷۰,۳,۹,۹,۳۴,۵,۵۹	۷۰,۳,۹,۹,۳۴,۵,۵۹	۷۰,۳,۹,۹,۳۴,۵,۵۹	۳۴,۶,۹,۰,۹۷,۵,۹۰	۱۳۷)



۱-۲۰۱۷ دول آذربایجانی تمام شده به شرح زیر می باشد

حاشیه سود
زیان

سود(ریال)

درآمد حاصل از ازانه خدمات
درآمد حاصل از ازانه خدمات
سودارمانتیم بروزه

مواد

دستمزد

حاشیه سود(ریال)

جمع جای تمام شده

سودارمانتیم بروزه

سردارمانتیم بروزه

جمع از صفحه قیل

بروزه ساخت و موتنر اتفاق جلو زامیاد
۷۰۳۶۴۶۹۱۳۲۸۳۵۹

بروزه پیش موتاز خدمات اتفاق جلو زامیاد
۷۷۰۵۷۳۴۰۵۵۳۱

نمیتو نیرو لیش موتاز درب موتو رامیداد
۱۰۷۵۷۳۴۰۵۵۳۰۴

بروزه تعصیلات و نگهداری لیغوراک رامیداد
۱۰۵۳۳۷۷۳۳۵۹

بروزه خدمات اپلیکوری لیغوراک های رامیداد
۱۱۰۵۲۷۲۲۲

بروزه خدمات اپلیکوری لیغوراک های رامیداد
۷۰۱۳۶۶۹۰۱۸۰

بروزه بقالات عمومی پارس خودرو
۵۳۵۳۶۵۳۳۸۴۷

بروزه تامین نیروهای بزرگ تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو
۳۹۷۶۱۸۶۱۱۸۹

بروزه تامین نیروهای خدمات جهیزی عرصه کفر تحقیقات
۱۰۱۰۰۰۰۰۰

تامین بیرونی همراه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ابدک)
۱۰۰۰۰۰۰۰

بروزه تامین نیروی انسانی مالی سایپا
۱۱۱۲۵۴۵۰۲

بروزه تامین نیروی انسانی مالی سایپا
۱۲۲۷۵۲۱۱۶۳۸۳۷

بروزه اپلیکوری قطعات پرسی سایپا پرس
۱۳۷۱۶۱۸۷۵۷۸

بروزه نظافت عمومی سایپا پرس
۱۱۰۵۷۰۹۳۵۰۰۸۱

بروزه تامین نیرو سایپا آذین
۹۰۷۰۶۱۱۵۷۰

بروزه تامین نیروی حراست و فضای سبزتایی سازه گستر
۱۲۰۵۰۰۷۵۳۴۵

وصول مطالبات لرنگیک راین
۱۲۰۵۰۰۰۰۰

بروزه خدمات جهیزی سازه گستر
۷۷۲۷۸۷۱۹۰۴۱

تامین نیرو (پسته بندی شامخ) سازه گستر سایپا
۷۷۰۱۰۷۴۰۰۰۰

تامین نیروی دانشگاه آزاد تهران
۸۷۷۳۷۹۹۰۵۷

بروزه تامین فضای سبز سایپا دیزل
۱۰۱۱۷۸۷۴۴۰۰۳

بروزه خدمات فضای سبز سایپا دیزل
۶۰۵۳۸۰۴۸۰۷۶۲

جعبه صفحه بعد
۸۷۰۷۱۳۵۸۶۰۴۳۹

۵۴۳۶۱۶۴۳۵۸۷

۸۹۱۰۹۰۹۰۷۱۵۱۵

۷۵۳۱۴۴۶۰۴۳۶

۱۳۷۵۴۰۰۰۱۰

۱-۲۱۰ جدول آنالیز بهای تمام شده به شرح زیر می باشد

شرکت سمتاره سفیران آینده (سهامی خاص)
پاداشتهای توپیجی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

حاشیه سود

سود(زین) سودار مقستیه پروردی سوبار

زین)

جمع بهای تمام شده

درآمد حاصل از ارائه خدمات

دستمزد

حاشیه سود

ل.۷۰,۷۱۳,۵۸۶,۴۳۹ ۷,۰,۷۵۴,۰,۴۰,۱۴۰ ۸۹۱,۰,۸۹۰,۷۱,۵۱۰ ۵۳,۴۲۱,۴۹۳,۵۸۷

زین)

۷,۰,۱۰,۸,۱۱۳,۱۸ ۳۴,۸۹,۰,۰۰۰ ۱,۹۳۴,۰,۸۴,۷۸۷ ۲۲۳,۱,۰,۶۷,۰,۶

زین)

بروزه

حراست

پلاسکو کار

سایپا

بروزه

نامن

نیرو امداد خودرو سایپا

بروزه

نامن

فرسازی زر

بروزه

تمیز

نیروی رانی سایپا

بروزه

نامن

خدمات فنی رتا

بروزه

نامن

نیروی بلکسکو کار سایپا

بروزه

سودیکو

تامین نیروی شرکت بینیان توسعه صفت خودرو (بن رو)

تامین نیروی انسانی کارگاری رسیسی بیمه سایبا

بروزه

تدبیح

تامین نیروی انسانی صندوق ضمانت صالح کوچک

تامین نیروی انسانی خواک تابان

بروزه

تمیز فرهنگی ورزشی سایپا

بروزه

مهندسى ایرانگانی سایپا-اسکو

بروزه

تمیز فرهنگی ورزشی سایپا بدک

بروزه

تامین نیروشکت بازارگانی سایپا بدک

بروزه

تمیز نیروی سایپا خزر

بروزه

تمیز نیروی سروکوب پارس

بروزه

تمیز خودرو ایران

بروزه

تمیز کترونیک بالک پلساگاک



۹۱۱,۰,۸۲۴,۱,۷۶,۷۴۳ ۹۳۳,۰,۰۰,۲۶,۳۵۶ ۷,۵۸۸,۷۲۸,۵۷۳ ۵۹,۴۳۳,۷۷۹,۵۶۰

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲۲- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۵ ماه	بادداشت	هزینه‌های پرسنلی:
ریال	ریال		حقوق دستمزد
۴,۰۱۶,۰۳۶,۸۶۲	۲,۹۲۵,۲۲۹,۹۸۵	۲۲-۱	هزینه حقوق هیئت مدیره
	۳,۲۹۰,۱۹۸,۱۰۱		هزینه حقوق پرسنل مامور
	۱,۴۶۹,۶۱۳,۲۳۳		بیمه سهم کارفرما
۶۱۴,۲۵۱,۴۶۴	۱,۰۲۷,۸۰۹,۳۲۸		اضافه کاری
۵۷۴,۹۲۰,۰۹۷	۸۵۵,۶۶۰,۴۸۹		کمکهای غیرنقدی
۴۶۷,۴۰۲,۹۰۰	۸۲۱,۷۶۰,۰۰۰		باخرید سنتوں کارکنان
۴۶۱,۱۴۰,۶۷۶	۳۵۸,۱۶۱,۲۷۳		عیدی پاداش
۲۲۱,۱۷۵,۵۷۲	۴۲۸,۲۰۴,۰۵۷		فوق العاده جذب
۱۳۷,۶۲۵,۷۹۶	۲۹۳,۱۲۷,۸۹۴		ایاب ذهب
۱۷۷,۲۴۷,۳۵۱	۲۵۴,۶۵۰,۷۴۱		بن کارگری
۱۵۳,۷۲۵,۰۵۸	۲۱۵,۷۳۸,۸۸۶		حق مسئولیت و سپریستی
۱۲۳,۴۴۳,۷۹۹	۱۸۶,۳۶۶,۹۱۵		سایر مزايا
۵۰,۰۵۰,۳۵۲	۱۷۰,۳۷۴,۶۴۵		حق اولاد
۷۵,۵۶۳,۲۸۶	۱۲۷,۴۸۲,۲۴۵		بیمه تکمیلی
۲۴,۰۰۱,۶۰۶	۶۰,۳۲۲,۳۷۳		مسکن
۲۹,۸۱۳,۰۵۹	۵۳,۲۲۷,۲۲۱		سایر
۷۴۶,۲۰۰,۸۱۷	۴۴۲,۸۱۶,۳۹۶		
۷,۹۷۳,۰۹۸,۶۹۶	۱۲,۹۸۰,۷۴۴,۷۸۲		
ساير هزینه های اداري:			
۱,۴۹۳,۷۳۵,۸۷۰	۲,۰۴۹,۰۷۳,۲۶۸		استهلاک
۱,۰۴۸,۸۲۳,۳۲۲	۱,۷۵۳,۳۳۳,۳۲۲		اجاره محل
۴۱,۸۱۰,۸۵۰	۹۱۲,۰۴۶,۶۹۳		تعمیر و نگهداری ساختمانهای اداری
۸۳۰,۹۸۲,۲۶۵	۸۸۰,۸۱۳,۴۲۰		حق الوکاله و حق المشاوره
۴۰,۸,۶۲۸,۷۵۰	۴۱۲,۶۶۴,۲۴۲		ایاب و ذهب
۸۰,۲۱۳,۱۷۰	۲۸۵,۳۵۶,۰۸۱		هزینه آب برق گاز
۱۴۵,۱۱۰,۰۰۰	۳۰۸,۵۸۶,۰۹۱		ملزومات مصرفی اداری
۲۶۸,۹۹۲,۸۰۰	۲۲۶,۲۰۶,۶۷۴		هزینه تعمیر اثاثه و منصوبات
۱۸۷,۸۱۳,۸۲۲	۲۳۵,۹۰۹,۶۷۴		کارمزد بانکی
۱۲۱,۳۲۴,۳۰۰	۱۹۴,۰۷۳,۱۹۷		هزینه سوت و تعمیر وسایط نقلیه
۱۲۲,۱۸۵,۸۷۲	۷۶,۳۶۷,۵۲۲		سایر ملزمات مصرفی
	۶۴,۷۱۶,۸۸۰		پذیرائی و آبدارخانه
۱۸۳,۸۵۸,۹۴۹	۶۸,۴۴۳,۰۱۵		پست و تلفن و اینترنت
	۵۷,۰۰۲,۴۵۰		بازاریابی و تبلیغات
۶۳,۹۴۵,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰		هزینه حق حضور
۲۲,۱۰۳,۹۱۶	۲,۸۲۷,۸۳۹		بیمه وسائل نقلیه
۱,۷۲۶,۸۹۱,۷۸۹	۱,۴۷۱,۳۴۸,۳۷۵		سایر هزینه ها
۲,۹۳۳,۴۴۹,۶۰۸	۹,۱۵۱,۷۶۹,۲۲۳		
۱۰,۹۰۶,۵۴۸,۳۰۴	۲۲,۱۳۲,۵۱۴,۰۰۵		



۱- افزایش هزینه حقوق پرسنلی ناشی از بخشنامه وزارت کاردرخصوص افزایش حقوق و مزايا و همچنین افزایش سطح حقوق بخشی از کارکنان با توجه به ترکیب پرسنل در رده های شغلی مختلف صورت گرفته میباشد.

شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

- ۲۳ - خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰
---------------------------------	---------------------------------

ریال	ریال	سود حاصل از سپرده‌های بانکی
۳,۴۷۳,۵۳۲,۱۴۰	۲,۷۴۰,۱۴۲,۲۱۲	سود (زیان) حاصل از فروش دارائیهای ثابت
۱۶۷,۴۰۰,۷۸۷	-	سود سهام دریافتی ازیتروشیمی اصفهان
۶۰,۷۵۰,۰۰۰	-	هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری‌ها
(۱,۰۵۳,۳۶۰,۰۰۰)	-	
۲,۶۴۸,۳۲۲,۹۲۷	۲,۷۴۰,۱۴۲,۲۱۲	

- ۲۴ - تغییلات سنواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰
---------------------------------	---------------------------------

ریال	ریال	اصلاح حساب ذخیره بیمه
-	۲۶۲,۵۰۲,۴۲۵	بابت کسری ذخیره مالیات عملکرد - ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
-	(۶,۱۱۷,۰۹۲,۵۴۶)	اصلاح هزینه غذای پرسنل
-	(۱۰,۵۱۷,۳۴۹,۰۱۴)	اصلاح مالیات حقوق سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲
(۵,۳۹۷,۰۶۹,۳۹۶)	۱,۲۷۸,۱۳۶,۳۶۹	اصلاح بخش درآمدی دیماه ۱۳۹۳ پیروزه‌ها
(۳۴۱,۴۴۳,۸۸۲)	(۱,۷۲۲,۱۴۳,۴۲۳)	اصلاح مالیات برآرزوش افزوده سالهای ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۱
(۱,۴۴۱,۱۹۹,۹۳۵)	-	عدم ثبت سند ذخیره مالیات عملکرد ۱۳۹۲/۱۰/۳۰
(۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	بابت کسری ذخیره مالیات عملکرد - ۱۳۹۲/۱۰/۳۰
(۱,۸۷۰,۶۹۲,۱۹۷)	-	بابت کسری ذخیره مالیات عملکرد - ۱۳۹۱/۱۰/۳۰
(۳,۷۱۰,۷۵۵,۹۵۳)	-	
(۲۶,۲۶۱,۱۶۲,۳۶۳)	(۱۶,۸۱۵,۹۴۶,۱۸۹)	

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



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیات با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیراست

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	سود عملیاتی
۲۳,۲۹۲,۱۲۹,۴۴۶	۳۷,۳۱,۱,۲۶۵,۵۵۵	هزینه استهلاک
۱,۴۹۳,۷۳۵,۸۷۰	۲,۰۴۹,۰۷۳,۲۶۸	افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت
۵,۳۳۳,۱۱۷,۸۰۱	۱۲,۵۳۹,۳۷۴,۱۶۳	(افزایش) کاهش در موجودی کالا
(۲۸۵,۶۱۰,۲۰۰)	(۹۶۱,۹۵۳,۷۴۹)	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها
(۱۶,۳۹۰,۸۹۸,۷۹۵)	۱۹,۰۹,۰۱۰,۹۳۴	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
(۸۲,۷۰۱,۹۱۰,۸۴۶)	(۱۰۰,۸۲۹,۴۲۰,۸۰۰)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی و ذخایر
۵۳,۴۱۸,۰۵۲۷,۶۸۹	۱۰۰,۳۴۸,۲۱۹,۲۸۵	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
۱۸,۳۴۹,۷۸۶,۲۱۲	(۱۳,۷۲۴,۲۲۴,۲۵۳)	
۲,۵۰۸,۸۷۷,۱۷۷	۵۵,۷۳۱,۲۴۴,۴۰۳	

۲۵-۱ - مبادلات غیر نقدی

سود سهام پرداخت نشده سهامداران به مبلغ ۲,۴۴۴,۷۳۰,۷۱۱ ریال



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲۶- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه‌ای

۲۶-۱ بدهی های احتمالی شامل مالیات حقوق، تکلیفی، عملکرد و مالیات برازش افزوده و بیمه تامین اجتماعی حقوق کارکنان میباشد که پس از رسیدگی توسط سازمانهای زیربسط مشخص خواهد شد.

۲۶-۲ شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه‌ای می باشد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰۸,۹۹۷,۶۰۴,۵۳۴	۳۹۶,۳۱۱,۷۸۸,۰۳۴	شرکت سایپا- تضمین حسن انجام قرارداد
۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۰۷۷,۸۴۵,۴۴۴	شرکت سایپا کاشان - تضمین حسن انجام قرارداد
۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۹۶,۸۸۰,۰۰۰	شرکت زامیاد- تضمین حسن انجام قرارداد
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سایپا دیزل
۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پاسارگاد - تضمین اخذ ضمانتنامه
۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارس خودرو - تضمین حسن انجام قرارداد
۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	۱۲,۴۱۱,۴۷۱,۱۵۶	شرکت سرمایه گذاری سایپا
۱۶۹,۹۰۵,۴۲۷	۱۰,۱۶۹,۹۰۵,۴۲۷	شرکت سایپا آذین
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت جهاد نصر
۵,۸۶۶,۹۵۴,۴۶۲	۶,۰۶۶,۹۵۴,۴۶۲	شرکت سازه گستر - تضمین حسن انجام قرارداد
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رایان سایپا(تامین نیرو)
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مگا موتور - تضمین حسن انجام قرارداد
-	۱,۴۷۴,۸۳۶,۹۴۹	دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران شمال
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۸,۷۱۷,۸۸۰	شرکت سایپا یدک
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تهیه و توزیع موادر پخته گری و قطعات صنعتی ایران
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارت اعتباری ایران کیش - تضمین حسن انجام قرارداد
۵۵۶,۳۱۱,۷۷۰	۶۳۵,۶۴۶,۳۸۷	شرکت سایپا پرس
۴۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۲۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مصرف سپه
۳۲۷,۷۷۷,۰۱۶	۳۲۷,۷۷۷,۰۱۶	فرنسازی زر
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	لنت پارسیان پیشرو
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات فنی رنا
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع خودرو
۱۳۰,۹۶۷,۴۹۲	۱۳۰,۹۶۷,۴۹۲	اداره امور مالیاتی غرب تهران
۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی اندیشه ورزان خودرو(شامل)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی بازرگانی - ستکو
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پلاسکوکار
۱۶۷,۳۳۴,۶۲۰	۱۹,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۳	سایر
۴۱۷,۹۵۳,۰۲۶,۴۷۷	۷۸۵,۷۷۰,۴۹۰,۷۵۰	



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۹۵

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و معاملات

انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدھی) در پایان
الف - معاملات با اشخاص وابسته :				
شرکت سرمایه گذاری سایپا	عضو هیئت مدیره	ارائه خدمات	۸,۲۰۲,۸۹۴,۶۱۱	۹۱۷,۸۴۵,۹۸۸
شرکت سرمایه گذاری کارکنان سایپا	عضو هیئت مدیره	حقوق مستمرد و خدمات	۶,۳۳۵,۰۸۶,۲۴۷	(۶,۳۳۵,۰۸۶,۲۴۷)
شرکت پیشگامان خوراک تابان	عضو هیئت مدیره	خرید خوراک	-	(۹۳۴,۷۹۴,۲۶۹)
ب - سایر اشخاص وابسته :				
شرکت سایپا	همگروه	ارائه خدمات	۴۳۶,۶۶۲,۶۳۴,۶۳۵	۱۲۴,۵۱۷,۸۰۸,۶۲۵
شرکت زامیاد	همگروه	ارائه خدمات	۱۱۳,۴۱۸,۳۸۵,۰۶۲	۳۲,۴۸۵,۶۶۷,۵۳۱
شرکت پارس خودرو	همگروه	ارائه خدمات	۵۲,۶۲۶,۲۳۳,۸۴۷	۲۶,۱۸۹,۰۶۷,۲۴۶
شرکت سایپا آذین	همگروه	ارائه خدمات	۱۳,۷۲۲,۱۶۵,۵۷۵	۵,۸۵۳,۳۰۸,۰۹۴
شرکت مهندسی مشاوره ساز گستر	همگروه	ارائه خدمات	۲۹,۸۵۴,۴۹۳,۴۳۷	۹,۶۵۰,۴۷۳,۰۹۷
شرکت سایپا پرس	همگروه	ارائه خدمات	۲۷,۹۷۴,۱۸۵,۲۶۵	۱۰,۸۴۷,۶۵۰,۹۶۸
فنرسازی زر	همگروه	ارائه خدمات	۴,۶۴۱,۸۶۲,۲۱۳	۱,۴۹۵,۴۴۹,۷۵۸
مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو	همگروه	ارائه خدمات	۳۳,۰۶۲,۱۹۱,۷۶۰	۱۰,۴۷۵,۹۹۶,۹۶۳
شرکت امدادخودرو	همگروه	ارائه خدمات	۵,۹۲۱,۳۸۹,۴۴۳	۱,۲۶۳,۷۴۸,۱۶۵
شرکت لیزینگ رایان سایپا	همگروه	ارائه خدمات	۴,۰۲۳,۹۳۸,۴۹۳	۲,۱۳۰,۱۰۶,۹۴۱
مجموعه های پرسی توسعه صنایع خودرو (ایدکو)				
قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	همگروه	ارائه خدمات	۲۸,۰۱۷,۶۱۶,۲۱۶	۱۴,۵۲۶,۵۰۱,۶۷۳
شرکت سایپا کاشان	همگروه	ارائه خدمات	۷۵,۶۵۷,۰۲۴,۷۳۹	۶,۹۴۶,۴۳۶,۲۹۰
۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه				

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



شرکت ستاره سفیران آینده (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۲۹- مقایسه بودجه عملیاتی شرکت با عملکرد واقعی

درصد مغایرت مساعد/نامساعد	عملکرد واقعی ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	بودجه اصلاحی ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
۰/۸۲	۹۹۲,۶۳۴	۹۸۴,۵۴۷	درآمد
۵/۶۲	(۹۳۳,۲۰۰)	(۸۸۳,۵۳۲)	بهای تمام شده
(۴۱/۲)	۵۹,۴۳۴	۱۰۱,۰۱۵	سود ناخالص
(۸/۶)	(۲۲,۱۳۲)	(۲۴,۲۲۰)	هزینه های فروش اداری و عمومی
(۵۱/۴)	۳۷,۳۰۲	۷۶,۷۹۵	سود عملیاتی
(۱۲/۶)	۲,۷۴۰	۳,۱۳۶	خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۹/۹)	۴۰,۰۴۲	۷۹,۹۳۱	سود قبل از مالیات

