

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۴۱۳,۴۸۲	۱,۷۶۸,۶۳۳	۵۶۹,۷۰۳	۱۴,۷۸۳,۳۷۰	۱۰,۵۳۲,۹۱۵	۴,۷۵۳,۰۲۰
-	-	-	(۱۶۹,۹۸۳)	(۳۴,۳۰۶)	(۱۰۳,۱۹۱)
-	-	-	(۲,۶۷۲,۰۱۰)	(۳,۳۰۵,۴۶۹)	(۱,۰۹۸,۷۵۹)
۴,۴۱۳,۴۸۲	۱,۷۶۸,۶۳۳	۵۶۹,۷۰۳	۱۱,۹۴۱,۳۷۸	۷,۱۹۳,۱۴۰	۳,۵۵۲,۰۷۰
۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۹,۶۵۰,۱۰۰	۱۰,۵۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۳,۲۶۹,۰۰۱
۴۱۳	۱۶۶	۵۳	۱,۱۵۴	۶۸۰	۳۴۴
(۱۱,۲۱۱)	۴,۷۵۵	۵,۰۸۲,۹۲۸	(۴۱,۹۴۳)	(۳۱,۴۷۸)	۴,۷۴۴,۴۳۵
(۳,۴۰۹)	(۱,۱۱۶)	(۲,۹۸۵)	(۳,۴۰۹)	(۱,۱۱۶)	(۲,۹۸۵)
-	-	-	(۱,۴۳۸,۷۷۵)	(۱,۷۷۹,۸۶۸)	(۵۹۱,۶۴۰)
(۱۴,۶۲۰)	۳,۶۲۹	۵,۰۷۹,۹۴۳	(۱,۴۸۴,۱۲۷)	(۱,۸۱۲,۴۶۲)	۴,۱۴۹,۸۱۰
۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۹,۶۵۰,۱۰۰	۱۰,۵۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۳,۲۶۹,۰۰۱
(۱)	-	۴۷۶	(۱۴۵)	(۱۷۲)	۴۰۱
۴,۴۰۲,۲۷۱	۱,۷۷۳,۳۸۸	۵,۶۵۲,۶۳۱	۱۴,۷۴۱,۴۲۷	۱۰,۵۰۱,۴۳۷	۹,۴۹۷,۴۵۵
(۳,۴۰۹)	(۱,۱۱۶)	(۲,۹۸۵)	(۱۷۳,۳۹۱)	(۳۵,۴۲۲)	(۱۰۵,۱۷۶)
-	-	-	(۴,۱۱۰,۷۸۵)	(۵,۰۸۵,۳۳۷)	(۱,۶۹۰,۳۹۹)
۴,۳۹۸,۸۶۲	۱,۷۷۲,۲۷۲	۵,۶۴۹,۶۴۶	۱۰,۴۵۷,۲۵۱	۵,۳۸۰,۶۷۸	۷,۷۰۱,۸۸۰
۴۱۳	۱۶۶	۵۲۹	۱,۰۰۹	۵۰۸	۷۴۵

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

تعداد سهام

سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال

(زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

تعداد سهام

(زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال

سود خالص

اثر مالیاتی

سهم اقلیت از سود (زیان) خالص

سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود هر سهم - ریال

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۳۲۵,۳۴۹,۹۰۰)	(۹۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۴۱,۷۳۰,۹۹۹)
۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۹,۶۵۰,۱۰۰	۱۰,۵۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۳,۲۶۹,۰۰۱

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام خزانه (از جمله سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی)

میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۵- دارایی های ثابت مشهود

تاریخ	گروه	زمین	ساختن	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات و مستحقات	اثاث و منویات	قابلیا	ابزار آلات	وسایل نقلیه	جمع	داراییهای در جریان تکمیل	بیش برداشتهای سرمایه ای	جمع کل
تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۶,۴۱۹	۹۴,۸۹۰	۵,۱۴۱	-	-	-	(۱,۷۳۳)	(۹)	-	۲۸,۶۹۵	۱۸۰,۵۴۳	۴۴۶	-	۱۸۰,۹۸۹
-	-	-	-	-	-	(۱,۷۳۳)	-	-	(۳,۸۹۵)	(۴,۶۲۷)	-	-	(۴,۶۲۷)
(۱۴۶۲,۸۸۱)	(۱۳۷,۳۵۴)	(۱۱۵,۶۱۳)	(۱۸۹,۹۵۷)	(۴۷,۳۱۴)	(۳۱,۶۷۷)	(۲۲,۵۷۵)	(۶۴,۸۹۹)	(۳,۳۶۲,۰۶۵)	(۳۶,۴۷۷)	(۵۸,۳۶۶)	(۳,۳۴۶,۹۰۸)	-	(۳,۳۴۶,۹۰۸)
۲۴۷,۵۴۷	۴۷۰,۹۳۳	۲۸,۵۸۱	۲۰,۸۸۴	۱۲۹,۸۹۲	-	-	۸۳,۲۴۴	۹۸۰,۰۸۳	۲۴	۹۸۰,۰۸۳	۲۴	-	۹۸۰,۱۰۷
-	۳۲,۲۴۶	۱۹,۴۵۹	۱۶۵	۲۰,۴۴۱	-	-	۱۰,۹۶۲	۸۳,۲۷۳	-	۸۳,۲۷۳	-	-	۸۳,۲۷۳
-	-	(۳,۱۸۱)	-	(۱,۷۳۳)	-	-	(۶,۷۶۳)	(۱۰,۶۶۷)	-	(۱۰,۶۶۷)	-	-	(۱۰,۶۶۷)
۴۴۷,۵۴۷	۵۰۳,۱۷۸	۴۵,۸۵۹	۲۱,۰۴۹	۱۴۸,۶۱۰	-	-	۸۶,۴۴۳	۱۰,۵۲,۶۸۹	۲۴	۱۰,۵۲,۶۸۹	۲۴	-	۱۰,۵۲,۷۱۳
استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته	استهلاک انباشته
-	۹۹,۵۷۰	۱۳۵,۹۲۷	۱۷۶,۶۰۹	۹۱,۹۳۸	۲۱,۶۸۰	۱۸۳,۹۷۷	۷۴,۴۰۵	۷۷۴,۱۰۶	-	۷۷۴,۱۰۶	-	-	۷۷۴,۱۰۶
-	۱۴,۹۱۷	۲,۱۴۳	۱,۸۲۵	۱۰,۱۵۳	۶	-	۲,۷۵۶	۳۲,۸۶۰	-	۳۲,۸۶۰	-	-	۳۲,۸۶۰
-	۵۵,۲۷۳	(۱۱۱,۶۳۷)	(۱۶۷,۴۳۶)	(۳۶,۸۰۱)	(۳۱,۶۸۶)	(۱۸۳,۹۷۴)	(۳۳,۸۸۳)	(۴۸۹,۱۳۴)	-	(۴۸۹,۱۳۴)	-	-	(۴۸۹,۱۳۴)
-	۱۶۹,۸۲۰	۱۷,۴۴۳	۱۰,۹۹۸	۷۵,۴۹۰	-	۳	۴۴,۳۷۸	۳۱۷,۸۳۲	-	۳۱۷,۸۳۲	-	-	۳۱۷,۸۳۲
-	۸,۷۹۱	۱,۷۳۴	۹۲۵	۱۰,۹۹۲	-	-	۲,۱۳۶	۲۵,۵۷۸	-	۲۵,۵۷۸	-	-	۲۵,۵۷۸
-	۱۲,۳۵۹	(۳,۱۸۱)	-	-	-	-	۲,۷۱۷	۱۲,۸۹۵	-	۱۲,۸۹۵	-	-	۱۲,۸۹۵
-	۱۹۰,۹۷۰	۱۶,۹۹۶	۱۱,۹۲۳	۸۶,۲۸۲	-	۳	۵۰,۱۳۱	۲۵۶,۳۰۵	-	۲۵۶,۳۰۵	-	-	۲۵۶,۳۰۵
۳۴۷,۵۴۷	۳۱۴,۲۰۸	۲۸,۸۶۳	۹,۱۲۶	۶۲,۳۳۸	-	-	۲۶,۳۱۲	۶۹۶,۳۸۴	۲۴	۶۹۶,۳۸۴	۲۴	-	۶۹۶,۴۰۸
۳۴۷,۵۴۷	۳۰۱,۱۱۲	۱۱,۱۳۸	۹,۸۸۶	۵۴,۶۰۲	-	-	۳۷,۹۶۶	۶۶۲,۲۵۱	۲۴	۶۶۲,۲۵۱	-	-	۶۶۲,۲۷۵

۱-۱۵- داراییهای ثابت مشهود گروه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سلب و زلزله از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.

مبلغ دفتری در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۵-۲-اصلی	زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع
بهای تمام شده :	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۸۶,۵۷۰	۳۸,۱۹۱	۶,۳۳۹	۱۱,۸۳۲	۳	۱۴۲,۹۳۵
افزایش	-	-	۸,۵۰۱	۲,۳۲۳	-	۱۰,۸۲۴
واگذار شده	-	-	-	(۴۰۰)	-	(۴۰۰)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۸۶,۵۷۰	۳۸,۱۹۱	۱۴,۸۴۰	۱۳,۷۵۵	۳	۱۵۳,۳۵۹
افزایش	-	-	-	۴,۰۳۰	-	۴,۰۳۰
واگذار شده	-	-	(۳,۴۰۰)	-	-	(۳,۴۰۰)
مانده در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۸۶,۵۷۰	۳۸,۱۹۱	۱۱,۴۴۰	۱۷,۷۸۵	۳	۱۵۳,۹۸۹
استهلاک انباشته	-	-	-	-	-	-
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	-	۸,۲۰۱	۳,۸۵۰	۹,۲۲۴	۳	۲۱,۲۷۸
استهلاک	-	۱,۲۴۹	۴۵۴	۱,۱۳۲	-	۲,۸۳۵
کاهش	-	-	-	(۲۷۴)	-	(۲۷۴)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	۹,۴۵۰	۴,۳۰۴	۱۰,۰۸۲	۳	۲۳,۸۳۹
استهلاک	-	۵۹۹	۸۹۳	۷۳۳	-	۲,۲۲۵
کاهش	-	-	(۲۳۶)	-	-	(۲۳۶)
مانده در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	-	۱۰,۰۴۹	۴,۹۶۱	۱۰,۸۱۵	۳	۲۵,۸۲۸
مبلغ دفتری در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۸۶,۵۷۰	۳۸,۱۴۲	۶,۴۷۹	۶,۹۷۰	-	۱۳۸,۱۶۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۸۶,۵۷۰	۳۸,۷۴۱	۱۰,۵۳۶	۳,۶۷۳	-	۱۳۹,۵۲۰

۱-۲-۱۵- دارائیهای ثابت شرکت اصلی تا ارزش ۷۸,۰۵۷ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۲-۲-۱۵- هیچ کدام از دارایی های شرکت اصلی مورد تهرین قرار نگرفته است.

۳-۲-۱۵- کاهش وسائط نقلیه بابت فروش ۲ دستگاه چانگان بر اساس مصوبه های شماره ۲۱۰ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۶ و ۲۱۵ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۲ به ترتیب به شرکتهای رویال صدف کیش و انرژی گستر سایناروند می باشد.

۴-۲-۱۵- افزایش اثاثه و منصوبات بابت خرید مینی کامپیوتر، و غیره..... می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری در املاک

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سه واحد آپارتمان در دبی	۷۳۳,۷۶۹	۵۱۲,۶۸۷	-	-
مجتمع مسکونی بعثت	۵۶,۰۸۰	۵۶,۰۸۰	-	-
زمین ایزد شهر	۱,۱۰۱,۲۴۷	-	۱,۱۰۱,۲۴۷	-
زمین پلاسکو کار	۳۴۵,۴۱۴	-	۳۴۵,۴۱۴	-
	۲,۲۳۶,۵۱۰	۵۶۸,۷۶۷	۱,۴۴۶,۶۶۱	-

۱۶-۱- سه واحد آپارتمان در دبی معادل (۷,۹۱۰,۰۰۰ درهم) که به مبلغ ۷۳۳,۷۶۹ میلیون ریال و مجتمع مسکونی بعثت به مبلغ ۵۶,۰۸۰ به عنوان سرمایه گذاری در املاک در شرکت توسعه بازرگانی پرنا می باشد.

۱۶-۲- زمین ایزد شهر به مساحت ۹۹,۷۲۵ متر مربع بابت وصول بخشی از مطالبات از شرکتهای زیر مجموعه گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا به قیمت کارشناسی خریداری شده است و ملک مذکور به صورت قطعی انتقال یافته است.

۱۶-۳- زمین فوق به مساحت ۵۲,۳۷۲ متر مربع از شرکت پلاسکوکار به منظور سرمایه گذاری آتی شرکت خریداری شده و ملک مذکور به صورت قطعی انتقال یافته است. دو باب سوله به مترهای ۲,۲۲۵ متر و ۱,۹۱۳ متر جمعاً به مساحت ۴,۲۳۸ متر اجاره داده شده است.

۱۷- سرقتی تلفیقی

	گروه	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده در ابتدای دوره / سال	۱,۰۳۶	۲,۵۲۲,۷۳۹
سرقفلی تحویل شده طی دوره / سال	-	۷۴۴
سرقفلی واگذاری شده طی دوره / سال	-	(۲,۵۲۲,۴۴۷)
بهای تمام شده در پایان دوره / سال	۱,۰۳۶	۱,۰۳۶
استهلاک انباشته در ابتدای دوره / سال	۱۷۱	۲۴۸,۹۵۳
استهلاک سرقفلی واگذاری شده طی دوره / سال	-	(۲۴۸,۸۲۴)
استهلاک طی دوره / سال	۲۶	۵۲
استهلاک انباشته در پایان دوره / سال	۱۹۷	۱۷۱
مبلغ دفتری در پایان دوره / سال	۸۳۹	۸۶۵

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۸- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزار رایانه ای	سرقفلی (حق کسب و پیشه)	حق امتیاز ها	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱-۱۸- گروه:				
بهای تمام شده:				
۵۴,۶۳۴	۹,۲۳۵	۴۰,۲۴۰	۵,۱۵۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۲۸,۸۵۷	۲۷,۸۵۱	۰	۱,۰۰۶	افزایش
(۷,۴۰۵)	(۲,۷۱۴)	(۱,۴۲۶)	(۳,۲۶۵)	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۷۶,۰۸۶	۳۴,۳۷۲	۳۸,۸۱۴	۲,۹۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۸,۱۰۳	۱۸,۱۰۳	۰	۰	افزایش
۹۴,۱۸۹	۵۲,۴۷۵	۳۸,۸۱۴	۲,۹۰۰	مانده در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
استهلاک انباشته :				
۴,۱۲۲	۴,۱۰۲	۸	۱۲	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۳,۳۱۴	۳,۱۰۰	۰	۲۱۴	استهلاک
۷,۴۳۶	۷,۲۰۲	۸	۲۲۶	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲,۳۷۵	۲,۳۷۵	۰	۰	استهلاک
۹,۸۱۱	۹,۵۷۷	۸	۲۲۶	مانده در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۸۴,۳۷۸	۴۲,۸۹۸	۳۸,۸۰۶	۲,۶۷۴	مبلغ دفتری در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۶۸,۶۵۰	۲۷,۱۷۰	۳۸,۸۰۶	۲,۶۷۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۲-۱۸- شرکت اصلی:				
۳۸,۸۶۷	۰	۳۸,۸۰۶	۶۱	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۴۶۴	۴۶۴	۰	۰	افزایش
۳۹,۳۳۱	۴۶۴	۳۸,۸۰۶	۶۱	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۰	۰	۰	۰	افزایش
۳۹,۳۳۱	۴۶۴	۳۸,۸۰۶	۶۱	مانده در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۳۹,۳۳۱	۴۶۴	۳۸,۸۰۶	۶۱	مبلغ دفتری در پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۳۹,۳۳۱	۴۶۴	۳۸,۸۰۶	۶۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۹- سرمایه گذاری ها

گروه:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۳۹۹
	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹-۱	۱۵,۶۶۳,۳۱۲	-	۱۵,۶۶۳,۳۱۲	۱۶,۴۱۲,۰۰۹
۱۹-۲	۲,۳۷۱,۳۲۵	-	۲,۳۷۱,۳۲۵	۴۶۹,۲۲۷
۱۹-۳	۶۱۵,۳۴۰	-	۶۱۵,۳۴۰	۸۱۵,۳۴۰
۱۹-۴	۷۴۲	-	۷۴۲	-
۱۹-۵	۴,۷۷۰	-	۴,۷۷۰	۹,۵۱۶
	۱۸,۶۵۵,۴۸۹	-	۱۸,۶۵۵,۴۸۹	۱۷,۷۰۶,۰۹۲

جمع سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۹-۷	۲,۶۷۵,۲۴۹	-	۲,۶۷۵,۲۴۹	۲,۲۳۰,۷۹۱
۱۹-۸	۲۶,۴۶۹,۰۷۹	-	۲۶,۴۶۹,۰۷۹	۲۱,۷۸۵,۳۷۱
۱۹-۹	۲,۲۱۰,۴۶۸	(۲,۰۲۸,۶۴۹)	۱۸۱,۸۱۹	۱۵۵,۴۶۰
۱۹-۱۰	-	-	-	۸,۹۹۵
	۲۰	-	۲۰	۲۰
	۳۱,۳۵۴,۸۱۶	(۲,۰۲۸,۶۴۹)	۲۹,۳۲۶,۱۶۷	۲۴,۱۸۰,۶۳۷
	۵۰,۰۱۰,۳۰۵	(۲,۰۲۸,۶۴۹)	۴۷,۹۸۱,۶۵۶	۴۱,۸۸۶,۷۲۹

جمع سرمایه گذاریهای بلند مدت

جمع کل سرمایه گذاریها

اصلی:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۳۹۹
	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹-۱	۳,۴۰۹,۷۲۶	-	۳,۴۰۹,۷۲۶	۳,۶۱۰,۷۳۳
	۳,۴۰۹,۷۲۶	-	۳,۴۰۹,۷۲۶	۳,۶۱۰,۷۳۳

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

جمع سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلندمدت

۱۹-۶	۸,۹۹۷,۰۶۰	-	۸,۹۹۷,۰۶۰	۸,۴۳۰,۲۸۰
۱۹-۷	۱,۷۶۸,۵۷۹	-	۱,۷۶۸,۵۷۹	۱,۸۰۷,۶۵۰
۱۹-۸	۴,۲۸۶,۹۸۱	-	۴,۲۸۶,۹۸۱	۴,۰۹۹,۹۰۳
۱۹-۹	۳۵,۲۰۴	-	۳۵,۲۰۴	۳۵,۲۰۴
۱۹-۱۰	-	-	-	۴۷۲,۵۶۸
	۱۵,۰۸۷,۸۲۴	-	۱۵,۰۸۷,۸۲۴	۱۴,۸۴۵,۶۰۵
	۱۸,۴۹۷,۵۵۰	-	۱۸,۴۹۷,۵۵۰	۱۸,۴۵۶,۳۳۸

جمع سرمایه گذاریهای بلند مدت

جمع کل سرمایه گذاریها

شرکت گروه سرمایه گذاری سایبا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۹-۱- سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح ذیل می باشد:

گروه نام شرکت	افزایش				کاهش				ماتده در ابتدای سال	
	خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		خالص ارزش		کاهش ارزش		ماتده در پایان سال	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد	مبلغ
		میلیون ریال		میلیون ریال						درصد
بانک ملت	۲,۰۷۸,۳۱۶	۱۷,۷۲۰	۳۲,۸۵۸,۴۳۲	۱۴۱,۹۱۸	۱,۱۶۶,۶۱۳	(۳۱۳,۷۱۱)	۳۲۱,۲۷۲,۳۷۸	۱,۴۸۰,۳۲۴	۹٪	
دارو جابرین حیان	-	-	۸۸۴,۱۳۷	۲۰,۳۳۹	۷۹۳,۷۵۸	(۴۷۰,۷۵۳)	۵۸,۶۷۰,۷۷۴	۱,۳۶۴,۵۱۲	۸٪	
فولاد مبارکه اصفهان	۵۵,۴۰۶,۶۰۷	۱۳۲,۷۹۵	۳۷,۲۰۴,۴۴۷	۲۹۱,۸۰۰	۱,۴۶۵,۴۴۲	۲۸۵,۰۰۱	۱۴۳,۰۶۲,۱۶۰	۱,۱۸۰,۳۴۱	۸٪	
سایبا- بازارگردانی	۹۵۸,۰۳۵,۷۱۴	۱,۱۶۵,۵۳۶	۳۹۱,۹۱۹,۹۹۱	۲۷۷,۵۳۰	۱,۱۱۲,۱۵۷	۲۲۴,۱۵۱	۶۶۶,۱۰۵,۷۲۳	۸۸۸,۰۰۶	۶٪	
خدمات فکورماتیک	۷۲,۳۹۷,۹۱۳	۴۱۹,۵۲۳	۴,۲۳۱,۷۶۵	۴۸,۳۲۳	۴۴۳,۷۲۳	(۳۷۴,۸۲۷)	۸۹,۵۱۶,۸۷۱	۸۱۸,۵۶۰	۵٪	
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	۱۰,۳۶۵,۸۴۴	۱۳۱,۹۹۱	۲۸۷,۲۲۵	(۲۸۸,۷۳۴)	۴۶,۶۳۶,۵۱۵	۵۷۶,۰۵۹	۴٪	
پالایش نفت اصفهان	۲۹,۳۳۳,۰۷۵	۳۱۶,۶۸۸	۱۵,۵۱۲,۸۱۹	۲۱۷,۴۸۱	۵۵۶,۸۶۶	(۹,۳۵۸)	۴۴,۹۱۳,۶۶۷	۵۶۶,۲۲۴	۴٪	
نفت بهران (شهرن)	۳,۹۵۳,۵۰۲	۴۳,۳۷۸	۵,۷۸۷,۳۰۵	۷۳,۵۴۲	۳۵۲,۳۹۶	(۱۶,۱۷۰)	۲۹,۰۰۳,۷۸۷	۳۶۸,۵۶۶	۳٪	
ملی صنایع مس ایران	۲۵,۷۹۱,۴۱۱	۲۸۱,۹۹۵	۵,۵۲۰,۹۶۶	۷۷۰,۱۳۵	۴۵۴,۳۴۵	۸۸,۳۳۳	۳۷,۸۶۰,۴۴۵	۳۶۶,۰۱۲	۳٪	
پتروشیمی غدیر	۱۰۰,۰۰۰	-	۴۱,۴۶۱	۲,۷۰۸	۴۸۴,۵۸۰	۱۲۷,۱۱۹	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۴۶۰	۳٪	
بانک تجارت	۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۹۶,۵۰۴	-	-	۲۲۱,۴۳۸	(۱۱۷,۷۴۰)	۱۰۴,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۱۷۸	۳٪	
معدان روی ایران (گروه)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۷۲	۲۰۵,۰۰۰	۸,۳۶۴	۱۸۶,۴۹۴	(۱۵۲,۳۶۵)	-	۳۳۸,۷۵۹	۳٪	
سر. شفا دارو (شفا)	-	-	۱,۳۶۲,۳۳۲	۵۸,۳۷۹	۲۴۰,۲۱۲	(۹۴,۶۹۴)	۶,۲۲۶,۳۳۴	۳۳۴,۹۰۶	۳٪	
لانتیک سهند	-	-	۸۲۷,۳۶۶	۲۸,۰۱۰	۱۹۳,۴۵۱	(۱۳۵,۳۶۱)	۶,۷۵۳,۱۸۳	۳۳۸,۸۱۳	۲٪	
رادپاتور ایران	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۵	۵,۴۵۹,۳۰۸	۱۰۹,۳۱۷	۳۵۶,۰۷۴	۶۵,۴۵۶	۱۶,۳۰۷,۶۶۶	۲۹۰,۶۱۹	۳٪	
پتروشیمی کرمانشاه	۱۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۶	-	-	۳۵۰,۷۹۷	(۹,۱۳۴)	۵,۷۵۱,۳۲۱	۲۵۹,۹۳۱	۳٪	
تامین سرمایه لونوس پارسین	۵۰,۶۰۰,۲۴۰	۴۰,۱۸۵	۶,۱۸۳,۲۰۲	۲۳,۹۶۹	۵۱۰,۳۶۷	۲۶۹,۴۶۳	۵۷,۶۱۴,۶۲۷	۲۴۰,۹۰۴	۳٪	
پالایش نفت بندرعباس	۴۶,۱۱۶,۶۱۰	۷۵,۳۶۲	۱۶,۶۶۱,۶۷۷	۷۴,۴۳۸	۲۲۷,۱۹۴	(۷,۵۷۶)	۳۸,۰۹۸,۲۰۱	۲۳۴,۷۷۰	۱٪	
مدیریت پروژه های نیروگاهی (مپا)	۴۳۳,۳۳۲	-	۱,۳۳۳,۳۳۲	۲۱,۴۱۸	۱۲۹,۸۰۵	(۸۸,۹۱۸)	۷,۳۱۴,۸۱۴	۲۱۸,۷۲۳	۱٪	
داروسازی فارابی	۵,۷۷۵,۶۸۱	۸۵,۳۱۴	-	-	۱,۷۷۵	(۸۰,۱۷۲)	۷,۷۷۷,۸۲۸	۲۱۶,۰۰۶	۱٪	
نفت و گاز پارسین	۲,۹۶۳,۰۳۷	۶۴,۳۸۵	۶,۴۰۱,۱۲۳	۷۸,۲۹۹	۱۶۳,۵۳۷	(۴۸,۰۵۷)	۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۵۸۴	۱٪	
فدر سازی زر	-	-	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۲۰	۱,۰۳۶,۱۶۴	۸۳۲,۳۳۶	۴۷,۰۵۳,۳۵۱	۲۰۳,۳۲۸	۱٪	
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمات)	۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۳۷	-	-	۱۳۰,۳۴۱	(۶۱,۶۰۴)	۴۱,۲۴۶,۸۹۱	۱۹۱,۹۴۵	۱٪	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۵۰,۷۲۵,۵۱۲	۹۵,۶۸۹	۹,۶۷۱,۸۱۰	۴۸,۷۲۰	۱۲۹,۲۲۹	(۴۳,۷۳۴)	۱۶,۱۴۰,۳۰۵	۱۷۲,۹۶۳	۱٪	
توسعه صنایع بهشهر	۱,۱۱۹,۹۵۰	۱۲,۳۰۹	۱,۱۰۵,۱۰۱	۱۷,۷۹۴	۱۱۷,۰۲۵	(۵۵,۶۵۸)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۶۸۲	۱٪	
توسعه معدان و فلزات	۱۲,۴۸۷,۹۷۴	۱۵۲,۱۳۸	۹,۳۵۳,۴۴۲	۱۰۱,۳۶۰	۱۶۹,۳۶۷	۲۰۰۱	۱۸,۱۳۴,۵۳۳	۱۶۷,۲۶۶	۱٪	
پتروشیمی خلیج فارس	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵	-	-	۱۲۰,۹۵۲	(۴۰,۶۴۱)	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۵۹۴	۱٪	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۸	۸۳,۷۸۰	-	-	۱۱۳,۶۷۵	(۴۲,۳۲۵)	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰	۱٪	
صنایع فولاد الیازی یزدی	۳,۹۳۴,۳۹۵	۵۷,۹۴۴	-	-	۱۱۵,۹۴۹	(۳۲,۶۵۵)	۵,۴۳۴,۳۹۵	۱۴۸,۶۰۴	۱٪	
سر. توسعه و عمران استان کرمان	۲۳۵,۶۷۱,۸۳۶	-	۱۳۰,۷۷۵,۵۵۱	۱۷۲,۰۳۴	۱۳۰,۱۶۷	(۱۵,۵۶۱)	۱۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۷۲۸	۱٪	
سر. مسکن پردیس (پردیس)	۲,۳۹۰,۰۶۰	۱,۵۸۲	۴۴۳,۲۰۴	۵,۴۶۳	۷۸,۶۹۴	(۶۶,۷۵۳)	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۴۴۷	۱٪	
بانک پارسین	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۲	۲۸,۲۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۶۵	۱۰۶,۱۳۷	(۳۴,۳۷۹)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۱۶	۱٪	
نولاد کالو	۲,۱۹۶,۹۷۵	۲۷,۳۵۴	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۹۲	۱۱۷,۳۸۳	(۴۰۰)	۶,۶۹۶,۹۷۵	۱۱۷,۷۸۳	۱٪	
سیمان مازندران (سیمازن)	۱۰,۰۴۴,۸۳۷	۱۲۲,۸۴۵	۷۵۱,۱۴۱	۹۰,۸۸	۱۳۴,۹۴۴	۲۱,۱۸۷	۹,۲۹۳,۶۹۶	۱۱۳,۷۵۷	۱٪	
اندازی و نقد تربت جام	۵,۶۵۹,۷۸۹	۶۱,۰۵۰	-	-	۵۴,۷۹۴	(۵۴,۹۷۵)	۹,۱۴۱,۹۴۶	۱۰۹,۷۶۹	۱٪	
نارو رازک (درازک)	۲,۳۴۱,۰۰۰	۷۱,۳۸۹	۲,۶۰۹,۳۳۵	۹۸,۷۶۸	۱۳۰,۸۱۱	۲۳,۳۱۴	۲,۸۴۰,۰۰۰	۱۰۷,۴۹۷	۱٪	
دوب آهن اصفهان	۶,۹۰۷,۴۴۰	۲۰,۷۷۳	۳۲,۷۰۷,۴۲۰	۱۴۴,۴۲۲	۶۱,۹۳۲	(۴۵,۴۱۳)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۲۴۵	۱٪	
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	۷۸,۴۹۴	(۳۶,۲۳۵)	۳,۳۰۱,۸۴۶	۱۰۴,۷۲۹	۱٪	
بخاربات ایران	-	-	-	-	۵۴,۱۹۶	(۴۴,۶۱۰)	۶,۳۰۸,۶۹۲	۹۸,۸۰۶	۱٪	
تکادو	-	-	-	-	۶۷,۴۱۸	(۱۹,۹۷۴)	۳,۴۳۳,۵۷۲	۸۷,۳۹۳	۱٪	
بستوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی هوشمندابان	-	-	-	-	۱۷,۰۴۲	(۶۹,۱۶۱)	۹۳,۸۱۸	۸۶,۲۰۳	۱٪	
جمع نقل به صفحه بعد	۱۳,۰۸۲,۳۸۸	۳,۶۲۲,۱۸۸	۳,۰۸۵,۵۶۴	۱۲,۶۹۵,۹۳۴	۱۲,۶۹۵,۹۳۴	(۹۲۳,۰۸۸)	۱۳,۶۱۹,۰۱۱			

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

درصد	مابده در ابتدای سال		کاهش		افزایش		مابده در ابتدای سال		
	خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		خالص ارزش		کاهش ارزش		
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۳,۶۱۹,۰۱۱			۳,۰۸۵,۵۶۴	۱۳,۶۹۵,۹۲۴	(۹۲۳,۰۸۸)		۱۳,۰۸۲,۳۸۸	
۱٪	۸۴,۴۳۹	۲,۱۹۸,۷۷۹	(۲۷,۰۳۲)	۸۹,۵۳۰	۵۷,۴۰۷	(۲۷,۰۳۲)		۱۷۳,۹۶۹	۴,۵۳۳,۳۸۸
۱٪	۸۳,۷۷۴	۱۸,۴۲۸,۶۹۹	(۹,۲۸۶)	۶۲,۷۸۰	۷۴,۴۸۸	(۹,۲۸۶)			
۱٪	۸۱,۳۸۰	۲,۲۷۰,۱۷۸	(۳۳,۴۷۹)		۴۷,۹۰۱	(۳۳,۴۷۹)		۵۷,۲۱۱	۱,۲۲۷,۶۹۸
۱٪	۸۱,۲۶۷	۶,۹۸۴,۷۵۰	(۳۵,۴۸۰)		۵۵,۷۸۷	(۳۵,۴۸۰)		۸۱,۲۶۷	۶,۹۸۴,۷۵۰
۱٪	۸۱,۰۴۷	۵,۴۰۸,۳۳۳	(۲۷,۸۴۱)		۵۳,۲۰۶	(۲۷,۸۴۱)		۸۱,۰۴۷	۲,۲۰۰,۰۰۰
۰٪	۷۷,۵۶۶	۶,۱۰۵,۰۰۰	۵,۸۱۶		۸۳,۳۸۲	۵,۸۱۶		۷۶,۱۹۹	۶,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	۷۷,۰۴۱	۱۰,۵۹۹,۲۹۷	(۳۵,۲۱۹)		۵۱,۸۲۲	(۳۵,۲۱۹)		۴۷,۱۹۷	۶,۲۰۰,۲۹۷
۰٪	۷۶,۷۲۷	۱,۸۵۰,۰۰۰	(۳۱,۲۱۷)		۴۵,۵۱۰	(۳۱,۲۱۷)		۷۶,۷۲۷	۱,۸۵۰,۰۰۰
۰٪	۷۴,۴۹۵	۱۰,۲۲۲,۷۲۷	۳۰,۷۲۸		۱۰۵,۲۲۲	۳۰,۷۲۸		۶۸,۶۸۸	۹,۱۶۷,۷۲۷
۰٪	۶۸,۹۰۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	(۳۸,۸۶۵)	۱۰,۶۱۴	۳۰,۰۳۶	(۳۸,۸۶۵)		۴۴,۶۷۱	۴,۵۰۰,۰۰۰
۰٪	۶۸,۳۴۲	۷,۶۷۰,۰۰۰	۴۵,۳۷۲		۱۱۳,۷۱۴	۴۵,۳۷۲			
۰٪	۶۸,۱۲۸	۲۰,۴۴۷,۹۴۶	(۲۶,۳۱۷)	۶,۱۰۵	۴۱,۸۱۱	(۲۶,۳۱۷)		۷۲,۹۳۶	۳۰,۵۰۰,۰۰۰
۰٪	۶۷,۴۵۲	۱,۷۲۰,۰۰۰	(۳۱,۱۰۳)	۱۱,۷۶۵	۴۶,۳۴۹	(۳۱,۱۰۳)		۷۹,۳۱۷	۱,۰۱۰,۰۰۰
۰٪	۶۷,۲۷۹	۱۹۸,۸۷۷,۷۵۰	۲۶۶,۱۳۴	۱۵۹,۸۹۷	۳۳۲,۴۱۳	۲۶۶,۱۳۴		۲۲۷,۱۷۵	۶۹۸,۸۰۱,۴۷۳
۰٪	۶۲,۹۰۷	۷,۸۰۰,۰۰۰	۹,۱۱۹	۱۴,۵۳۲	۷۲,۰۲۵	۹,۱۱۹		۶۵,۸۳۶	۸,۵۹۶,۶۲۷
۰٪	۵۶,۹۱۸	۳,۴۷۳,۷۹۱	(۵,۴۱۶)		۵۱,۵۰۲	(۵,۴۱۶)			
۰٪	۴۸,۵۲۷	۴۱۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰	۱۶۸,۹۵۵	۶۲,۸۰۷	۱۴,۲۸۰		۱۶۸,۹۵۵	۱,۷۶۳,۷۶۳
۰٪	۴۶,۴۰۷	۷,۳۵۰,۰۰۰	۱,۶۷۷	۱۳,۹۲۴	۴۸,۰۸۴	۱,۶۷۷		۵۴,۵۰۶	۸,۳۶۵,۵۷۳
۰٪	۳۸,۶۷۶	۲,۱۴۶,۲۴۹	(۱۵,۰۵۰)		۲۳,۶۲۶	(۱۵,۰۵۰)		۳۸,۶۷۶	۲,۱۴۶,۲۴۹
۰٪	۳۶,۵۸۱	۳,۱۱۶,۰۰۳	۷۳۳	۱۷,۳۳۸	۳۷,۳۱۴	۷۳۳		۴۲,۱۴۲	۱,۸۸۷,۲۶۰
۰٪	۳۴,۹۴۶	۲,۵۳۲,۱۹۴	(۱,۸۷۵)	۲۱,۸۵۳	۳۳,۰۷۱	(۱,۸۷۵)			
۰٪	۳۴,۴۹۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۰		۴۱,۵۸۸	۷,۰۹۰			
۰٪	۳۱,۰۰۸	۳,۳۱۲,۷۲۱	(۲۰,۲۳۱)	۲۶۱,۶۱۶	۱۰,۷۷۷	(۲۰,۲۳۱)		۲۶۱,۶۱۶	۲۶۱,۴۱۷
۰٪	۲۸,۹۷۳	۳,۳۵۰,۰۰۰	(۵,۹۴۲)		۲۳,۰۳۱	(۵,۹۴۲)		۲۳,۶۲۵	۳,۷۵۰,۰۰۰
۰٪	۲۷,۷۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۹,۶۱۰		۵۶۷,۳۱۰	۵۳۹,۶۱۰			
۰٪	۲۷,۶۶۵	۴۷۳,۶۸۲	(۱۰,۶۴۸)		۱۷,۰۱۸	(۱۰,۶۴۸)		۱۷,۰۶۷	۱۴۶,۲۰۱
۰٪	۲۷,۰۴۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۵۰۸		۱۰۴,۵۵۳	۷۷,۵۰۸		۲۷,۰۴۵	۴,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	۲۴,۵۶۱	۱,۳۲۹,۰۰۰	(۲,۷۰۱)	۳۰,۹۶۶	۲۱,۸۶۱	(۲,۷۰۱)		۳۲,۴۶۷	۳۱,۷۰۰,۰۰۰
۰٪	۲۳,۱۷۱	۳,۱۰۷,۹۰۰	(۱۲,۰۵۴)		۱۱,۱۱۷	(۱۲,۰۵۴)		۲۳,۱۷۱	۳,۱۰۷,۹۰۰
۰٪	۱۹,۸۰۰	۱۶,۲۹۳,۳۹۲	۳۶,۶۹۸	۲۹,۷۰۴	۵۶,۴۹۸	۳۶,۶۹۸		۴۹,۵۰۴	۱۶,۲۹۳,۳۹۲
۰٪	۱۹,۱۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۷۸	۷۶,۴۵۳	۴۵,۹۹۲	۲۶,۸۷۸		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰٪	۱۸,۴۴۰	۱,۱۵۲,۰۰۰	(۴۳۷)		۱۸,۰۰۳	(۴۳۷)		۱,۱۵۲,۰۰۰	
۰٪	۱۷,۹۰۱	۷۶۹,۹۰۰	(۴۲۹)		۱۷,۴۷۲	(۴۲۹)		۷۶۹,۹۰۰	
۰٪	۱۷,۸۰۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۸		۱۹,۱۵۷	۱,۳۴۸		۲,۰۰۰,۰۰۰	
۰٪	۱۱,۹۸۶	۱,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۵۶۲)	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۲۴	(۳,۵۶۲)		۲۶,۲۷۰	۳,۸۰۰,۰۰۰
۰٪	۶,۸۷۲	۴۳۹,۳۵۲	۱۶۹	۲۴۸,۸۵۳	۷,۰۴۱	۱۶۹		۱۶,۳۵۶,۸۶۹	
۰٪	۶,۳۸۶	۲۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۷)		۴,۹۷۹	(۱,۴۰۷)			
۰٪	۵,۸۱۴	۱۸۳,۹۵۳	(۳,۵۶۹)	۴۷,۴۲۷	۲,۲۴۵	(۳,۵۶۹)		۴۷,۴۲۷	۱,۷۳۹,۳۳۳
۰٪	۴,۰۸۴	۱۴۱,۰۹۶	۹۲۱	۷۵۳,۲۰۴	۵,۰۰۵	۹۲۱		۷۹۴	۸۹۴,۳۰۰
۰٪	۱,۲۸۶	۸۹,۰۱۴	۵۹۷		۱,۸۸۳	۵۹۷		۸۹,۰۱۴	
	۱۵,۳۵۵,۹۲۲		(۲۰۷,۵۷۱)	۴,۶۸۱,۷۰۳	۱۵,۱۴۸,۳۵۱			۴,۸۵۶,۸۶۶	۱۵,۱۸۰,۷۵۸

ت و صنعت پيادار
بانک اقتصاد نوين (نوبين)
مدرسه صنعت شونده شمس بهشهر (شونده)
گستر عصر نوين - های وب
ارثيات سيار
سايه گذاري غدیر
خراسان
کيميدارو (دکيمي)
ش نفت تهران
اينه گذاري صبا تامين
صنعتي محوسازان ايران خودرو
صادرات
برق دماوند (دماوند)
سايپا
بنگ توکا فولاد
سازي زاگرس فارمد پارس
پتروشيمي پردیس
ن سرمايه نوين
ايران زمين (وزمين)
سيحان دارو (دسيحان)
نفت و گاز تامين (تاينکو)
شيمي تندگوياں
قند ثابت خراسان
گروه بهشهر
ان طلای شکوه پارس
پارس دارو
ن و صنعتي چادر ملو
پارس آريان
بيمه معلم (ومعلم)
به گذاري رنا
صنعتي سپاهان
کالسيم
ن خورستان
نفت و دلمداری فکا
تامين سرمايه بانک ملت (ملت)
خورستان (فخور)
داروي ره آورد تامين (درهاور)
سرمایه گذاري تامين اجتماعي
ايران
معندي و صنعتي گل گهر

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

درصد	مانده در پایان سال		کاهش ارزش		کاهش سرمایه		افزایش سرمایه		مانده در ابتدای سال		جمع نقل از صفحه قبل
	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	خالص ارزش	فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مانده در ابتدای سال		
					مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
	۱۵,۳۵۵,۹۲۲		(۲۰۷,۵۷۱)	۱۵,۱۴۸,۳۵۱	۴,۶۸۱,۷۰۳		۴,۸۵۶,۸۶۶	۱۵,۱۸۰,۷۵۸	۹۲۳	۴۵۰,۰۰۰	
۰٪	۹۳۴	۱,۲۶۰,۰۰۰	۳,۶۸۸	۴,۶۲۲	.	.	.	۸۱۰,۰۰۰	۹۲۳	۴۵۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س ایرانیا
۰٪	۸۶۸	۳۰۶,۵۸۵	(۳۱۸)	۵۵۰	.	.	۸۶۷	۳۰۶,۲۵۱	۱	۳۳۴	ایران خودرو
۰٪	۴۸۸	۲۰,۹۰۸	(۵۳)	۴۳۵	.	.	۴۸۸	۲۰,۹۰۸	.	.	توسعه بین المللی پدیده شاندیز
۰٪	۱۵۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۵	۲۶۰	.	.	.	.	۱۵۵	۱۰۰,۰۰۰	ایان سایپا
۰٪	۵۷	۶۱,۳۶۰	۱,۱۴۴	۱,۲۰۱	.	.	.	.	۵۷	۶۱,۳۶۰	کارخانجات کمک فتر ایندامین
۰٪	۱۷	۶۵,۴۷۵	۵۳	۷۰	.	.	.	۵۲,۳۷۶	۱۷	۱۳,۰۹۹	پارس خودرو
۰٪	۱۵	۵,۰۰۰	۵۱۸	۵۳۲	.	.	.	.	۱۵	۵,۰۰۰	شیمیایی سینا
۰٪	۶	۴,۶۰۹	۲۴	۳۰	.	.	.	.	۶	۴,۶۰۹	زامیاد
۰٪	۴	۱۴۳	۱	۵	.	.	۴	۱۴۳	.	.	آریان کیمیا تک (کیمیانتک)
۰٪	۲	۱۰,۲۲۸	۲۹	۳۱	.	.	.	.	۲	۱۰,۲۲۸	سایپا آذین
۰٪	۱	۱,۰۰۰	۲۷	۲۸	.	.	.	.	۱	۱,۰۰۰	سایپا شیشه
۰٪	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	افق کوروش
۰٪	.	.	.	.	۲۹,۰۸۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	.	۲۶,۵۸۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	نیروگاه زاگرس کوثر
۰٪	.	۲۸	.	.	.	.	.	۲۸	.	.	گسترش صنایع روی ایرانیا
۰٪	.	.	.	.	۱۴	۱۰,۰۰۰	.	.	۱۴	۱۰,۰۰۰	بانک دی
۰٪	.	.	.	.	۱۸,۶۹۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۸,۶۹۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	بیمه ما
۰٪	.	.	.	.	۵,۴۰۵	۱۷۹,۴۴۴	.	.	۵,۴۰۵	۱۷۹,۴۴۴	پالایش نفت تبریز (شبریز)
۰٪	.	.	.	.	۱۱۴,۶۸۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۱۴,۶۸۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۰٪	.	.	.	.	۱,۶۸۰	۲۰۰,۰۰۰	.	.	۱,۶۸۰	۲۰۰,۰۰۰	سر. پردیس (پردیس)
۰٪	.	.	.	.	۱۷۵,۴۷۹	۱۹,۰۷۰,۲۲۵	.	.	۱۷۵,۴۷۹	۱۹,۰۷۰,۲۲۵	آهنگری تراکتور (خاهن)
۰٪	.	.	.	.	۹,۸۶۶	۳۵۰,۰۰۰	۱,۴۱۵	۵۰,۰۰۰	۸,۴۵۱	۳۰۰,۰۰۰	فراورده تزریقی (دفرا)
۰٪	.	.	.	.	۷,۳۷۳	۶۰۰,۰۰۰	.	.	۷,۳۷۳	۶۰۰,۰۰۰	سیمان کردستان (سکرد)
۰٪	.	.	.	.	۱۰۸,۵۱۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	.	.	۱۰۸,۵۱۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان (شصفها)
۰٪	.	.	.	.	۹۲,۰۳۵	۱,۶۴۸,۶۰۶	۴۱,۷۶۹	۷۴۸,۶۰۶	۵۰,۲۶۶	۹۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)
۰٪	.	.	.	.	۱۷۰,۰۶۰	۸۰۰,۳۴۸	.	.	۱۷۰,۰۶۰	۸۰۰,۳۴۸	مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (واحیا)
۰٪	.	.	.	.	۴۴,۸۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۴۴,۸۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۰٪	.	.	.	.	۷۷,۲۳۲	۷,۴۰۲,۹۶۷	.	.	۷۷,۲۳۲	۷,۴۰۲,۹۶۷	سرمایه گذاری صنعت نفت
۰٪	.	.	.	.	۴۸,۳۳۶	۹۹۰,۰۰۰	.	۲۶۰,۰۰۰	۴۸,۳۳۶	۷۳۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
۰٪	.	.	.	.	۹۶۰	۵۷,۱۲۰	۵۷	.	۹۰۳	۵۷,۱۲۰	فولاد خراسان
۰٪	.	.	.	.	۲۳,۸۳۹	۱,۳۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۸۸	۵۸۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۱	۸۰۰,۰۰۰	سیمان کرمان
۰٪	.	.	.	.	۱۴,۷۸۸	۱,۳۹۷,۸۰۶	.	۴۸۹,۴۷۳	۱۴,۷۸۸	۹۰۸,۳۳۳	نفت سپاهان
۰٪	.	.	.	.	۱۴,۷۱۸	۷۵۴,۳۹۴	.	.	۱۴,۷۱۸	۷۵۴,۳۹۴	ویتانا
۰٪	۱۷۸	۸,۸۹۰,۷۹۸	۳۸۵,۸۴۸	۳۸۶,۰۲۳	.	.	.	۴,۴۴۵,۳۹۹	۱۷۸	۴,۴۴۵,۳۹۹	شرکت بورس کالای ایران
۰٪	۱,۶۹۵	۳۷,۳۰۵,۶۲۴	۴۱,۰۲۴	۴۲,۷۱۸	.	.	.	۲۱,۳۱۷,۴۹۹	۱,۶۹۵	۱۵,۹۸۸,۱۲۵	سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار
۰٪	۳,۲۶۱	۹,۷۸۳,۰۰۰	۳,۷۲۲,۴۰۴	۳,۷۲۵,۶۶۵	.	.	.	۶,۵۲۲,۰۰۰	۳,۲۶۱	۳,۲۶۱,۰۰۰	شرکت بورس انرژی ایران
۰٪	۱۵,۱۲۲	۷۷۴,۴۶۳	۱۳,۱۹۳	۲۸,۳۱۵	۱۰۰,۸۱	۵۱۶,۳۰۹	.	۷۷۴,۴۶۳	۲۵,۲۰۳	۵۱۶,۳۰۹	شرکت فرا بورس ایران
۳٪	۲۸۴,۵۸۵	.	.	.	۱۵۲,۳۳۰	.	۱۴۰,۹۶۰	.	۲۹۵,۹۵۵	.	سایر
	۱۵,۶۶۳,۳۱۲		۳,۹۶۰,۱۱۵	۱۹,۳۳۸,۸۳۸	۵,۸۰۱,۷۱۳		۵,۰۵۳,۰۱۵		۱۶,۴۱۲,۰۰۹		جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۹-۱- شرکت اصلی

نام شرکت	افزایش		کاهش		مابقی در ابتدای سال		مابقی در پایان دوره		درصد
	خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		میلین ریال		میلین ریال		
	میلین	تعداد	میلین	تعداد	میلین	تعداد	میلین	تعداد	
فولاد مبارکه اصفهان	۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۹۲۲,۵۶۷	۸,۲۶۶,۵۶۱	۳۱,۶۵۶,۵۶۱	۱۹,۹۳۰	۳۱,۶۵۶,۵۶۱	۸۵۸,۵۴۲	۱۰۰,۷۹۰,۰۰۰	۲۵٪
بانک ملت	۱۶۴,۱۰۷,۵۳۵	۷۶۳,۷۹۷	.	.	.	.	۱۶۴,۱۰۷,۵۳۵	۱۶۴,۱۰۷,۵۳۵	۲۳٪
سر. مس سرچشمه	۴۶,۶۳۶,۵۱۵	۵۷۶,۰۵۹	.	.	.	.	۴۶,۶۳۶,۵۱۵	۴۶,۶۳۶,۵۱۵	۱۷٪
دارو جابرین حیاب	۲۷,۹۳۴,۵۲۱	۵۷۵,۵۲۶	.	.	۳۴,۵۲۱	۷۱۱	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۷۲۷)	۱۷٪
سر. توسعه و عمران استان کرمان	۲,۵۰۳,۷۱۵	۱۲۵,۴۸۶	۹۳,۶۰۴,۳۴۴	.	۲۷,۹۰۸,۰۵۹	۳۶,۴۳۹	۶۸,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۵۳۴)	۳٪
صنایع لاستیکی سپند	۲,۵۰۱,۶۳۲	۱۱۵,۴۹۷	.	.	.	.	۲,۵۰۱,۶۳۲	(۴۴,۲۹۰)	۳٪
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۶۸۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱۴,۶۸۹	.	.	.	۰٪
معادن روی ایران	۱,۸۵۰,۰۰۰	۹۶,۰۲۵	.	.	.	.	۱,۸۵۰,۰۰۰	(۵۱,۶۰۵)	۳٪
داده گستر عصر نوین - های وب	۶,۹۸۴,۷۵۰	۸۱,۲۶۷	.	.	.	.	۶,۹۸۴,۷۵۰	(۲۵,۴۸۰)	۳٪
رادپاتور ایران	۳,۵۶۲,۳۲۲	۷۰,۴۴۸	۱۴,۶۶۶	.	.	.	۳,۵۴۷,۶۶۶	۱۶,۳۲۸	۳٪
هلدینگ توکا فولاد	۸,۵۹۶,۶۲۷	۶۵,۸۳۶	۱,۸۰۳,۵۶۱	۱۱,۶۰۳	۱,۰۰۶,۹۳۴	۱۱,۶۰۳	۷,۸۰۰,۰۰۰	۹,۱۱۹	۳٪
فقد ثابت خراسان	۲۶۱,۴۱۷	۳۱,۰۰۸	۳,۰۵۱,۳۰۴	.	.	.	۳,۳۱۲,۷۲۱	(۲۰,۲۳۱)	۱٪
سر. گروه بهشهر	۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۸,۹۷۳	.	.	.	.	۳,۲۵۰,۰۰۰	(۵,۹۴۲)	۱٪
پتروشیمی کرمانشاه	۵۴۴,۹۳۸	۲۲,۱۵۲	۴,۰۳۶	۱۰۰,۰۰۰	.	.	۶۴۴,۹۳۸	۱,۷۹۸	۱٪
ملی صنایع مس ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۱۹	.	.	.	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۵۹	۰٪
صنایع شیمیایی ایران	۵۹,۷۵۶	۱,۹۰۳	.	.	.	.	۵۹,۷۵۶	(۴۸۲)	۰٪
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۴۵۰,۰۰۰	۹۳۳	۸۱۰,۰۰۰	.	.	.	۱,۲۶۰,۰۰۰	۳,۶۸۸	۰٪
فرساز زر	۳۷۷,۴۹۹	۳۷۷	.	.	.	.	۳۷۷,۴۹۹	۷,۹۳۶	۰٪
رایان سایپا	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۵	.	.	.	.	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰٪
کارخانجات کمک فتر ایندلمین	۶۱,۳۶۰	۵۷	.	.	.	.	۶۱,۳۶۰	۱,۱۲۴	۰٪
پارس خودرو	۱۳,۰۹۹	۱۷	۵۲,۳۷۶	.	.	.	۶۵,۴۷۵	۵۳	۰٪
زامیاد	۴,۶۰۹	۶	.	.	.	.	۴,۶۰۹	۲۴	۰٪
سایپا آذین	۱۰,۲۲۸	۲	.	.	.	.	۱۰,۲۲۸	۲۹	۰٪
سایپا شیشه	۱,۰۰۰	۱	.	.	.	.	۱,۰۰۰	۲۷	۰٪
معذنی و صنعتی گل گهر	.	.	۸۹,۰۱۴	۱,۲۸۶	.	.	۸۹,۰۱۴	۵۹۷	۰٪
سیمان خوزستان	.	.	۴۸۵,۹۰۰	۱۱,۹۷۶	.	.	۴۸۵,۹۰۰	(۹۴۹)	۰٪
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	.	.	۲۰,۹۰۸	۴۸۸	.	.	۲۰,۹۰۸	(۵۳)	۰٪
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	.	.	۳,۴۰۶,۰۰۰	۹۶,۹۳۵	۳,۴۰۶,۰۰۰	۹۶,۹۳۵	.	.	۰٪
گسترش صنایع روی ایرانیان	.	.	۲۸	.	.	.	۲۸	.	۰٪
شرکت بورس کالای ایران	۴,۴۴۵,۳۹۹	۱۷۸	.	.	.	.	۸,۸۹۰,۷۹۸	۳۸۵,۸۴۵	۰٪
شرکت بورس انرژی ایران	۱۵,۹۸۸,۱۲۵	۱,۶۹۵	۲۱,۳۱۷,۴۹۹	.	.	.	۳۷,۳۰۵,۶۲۴	۴۱۰,۲۲۳	۰٪
شرکت فرا بورس ایران	۳,۲۶۱,۰۰۰	۳,۲۶۱	۶,۵۲۲,۰۰۰	.	۵۱۶,۳۰۹	.	۹,۷۸۳,۰۰۰	۳,۷۲۲,۴۰۴	۰٪
سایر	.	.	۳۰,۶۶۶	۳۰,۰۰۰	۳۰,۶۶۶	۳۰,۰۰۰	.	.	۰٪
جمع کل سرمایه گذاریها کوتاه مدت اصلی	۳,۶۱۰,۷۳۳	۱۷۶,۹۲۰	۳۷۷,۹۲۸	۲,۸۰۲,۳۳۳	۳,۵۴۷,۰۱۳	۳,۴۰۹,۷۲۶			

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۹-۲- سرمایه گذاری های در سهام سایر شرکتها در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می باشد :

گروه	افزایش				کاهش			
	مانده در ابتدای سال		خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		مانده در پایان سال	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
درصد								
میلیون ریال								
۳٪	۳۷,۲۲۶	۳,۷۱۶,۳۲۰	*	*	۱۵۷,۱۹۷	۲۳,۶۲۹,۱۳۵	۲۳,۶۲۹,۱۳۵	۲۳۸,۷۱۱
۱۰٪					۱۵,۵۵۸,۶۵۵	۳۵,۹۰۸	۲۳,۶۲۹,۱۳۵	۲۳۸,۷۱۱
۴۳٪	۱,۰۱۲,۳۱۱	۹۰,۰۴۳,۹۰۶	۲۵,۹۹۱,۰۰۰	۱,۱۴۵,۴۷۴	۲۷۳,۸۱۸	۲۵,۹۹۱,۰۰۰	۹۰,۰۴۳,۹۰۶	۱,۰۱۲,۳۱۱
۲٪	۵۶,۹۹۴	۳۹,۸۷۱	*	*	*	*	۳۹,۸۷۱	۵۶,۹۹۴
۴۳٪	۱,۰۱۹,۳۳۱	۱۰۱,۵۹۰,۰۴۴	۹۱,۸۷۵,۶۱۴	۱,۷۱۸,۹۷۱	۹۲۷,۲۴۰	۹۱,۸۷۵,۶۱۴	۱۰۱,۵۹۰,۰۴۴	۱,۰۱۹,۳۳۱
۰٪	۶,۸۵۲	*	*	*	*	*	*	۶,۸۵۲
	۲,۳۷۱,۳۲۵	۲۱۹,۰۱۸,۱۸۶	۱۳۳,۴۲۵,۴۷۹	۳,۲۶۰,۳۵۳	۱,۳۵۸,۳۵۵	۲۱۹,۰۱۸,۱۸۶	۲,۳۷۱,۳۲۵	۲,۳۷۱,۳۲۵
گنجینه آینده روشن								
امین یکم فردا								
آوای فردای زاگرس								
صندوق سرمایه گذاری صبانک								
گمند								
سایر								
جمع سایر سرمایه گذاری ها								

۱۹-۲- شامل مبلغ ۶۱۵,۳۴۰ میلیون ریال بابت قرارداد مشارکت در تولید شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا با شرکت سایپا می باشد که با سود ۱۸ درصد سالانه تنظیم می گردیده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۹-۴- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی به شرح ذیل می باشد:

بانک سامان	گروه	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
بانک ملی	۵۲۶	۰
بانک ملت	۱۶۵	۰
بانک پاسارگاد	۳۰	۰
جمع	۷۲۱	۰

۱۹-۵- پیش پرداخت به مبلغ ۴,۷۷۰ میلیون ریال مربوط به شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا در سال ۱۴۰۰ می باشد.

۱۹-۶- سرمایه گذاری مستقیم شرکت اصلی در شرکتهای فرعی به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		درصد
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
شرکت بورسی:									
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۳,۰۳۱,۰۶۰,۸۲۳	۵,۵۹۶,۲۷۹	۸۴,۹۹۳,۷۹۶	۴۷۱,۴۶۹	۰	۰	۳,۱۱۶,۰۵۴,۶۱۹	۶,۰۶۷,۷۴۸	۳۸٪
سرمایه گذاری رنا-بازارگردانی	۱۰۰,۰۷۸,۷۹۰	۴۸۴,۶۹۶	۳۶,۹۹۹,۳۱۱	۱۷۵,۷۱۶	۱۱۳,۸۹۱,۵۵۱	۵۴۳,۹۷۹	۲۳,۱۸۶,۴۵۰	۱۱۶,۴۳۳	
جمع شرکتهای بورسی	۶,۰۸۰,۹۷۵	۶۴۷,۱۸۵	۱۲۱,۹۹۳,۱۱۰	۶۴۷,۱۸۵	۱۱۳,۸۹۱,۵۵۱	۵۴۳,۹۷۹	۲۳,۱۸۶,۴۵۰	۱۱۶,۴۳۳	
شرکت غیر بورسی:									
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۱,۸۵۴,۲۹۲,۶۵۰	۱,۲۷۶,۲۸۲	۶۶۵,۱۲۶,۷۱۰	۴۶۳,۵۷۳	۰	۰	۲,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰	۱,۷۳۹,۹۵۵	۴۰٪
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۲۰٪
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	۲۸۹,۸۷۲,۰۰۰	۲۹۰,۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۹,۸۷۲,۰۰۰	۲۹۰,۲۸۰	۲۰٪
شرکت انرژی گستر ساینا ارون	۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۴,۳۵۴	۰	۰	۰	۰	۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۴,۳۵۴	۱۰۰٪
شرکت توسعه بازرگانی برنا	۵,۸۷۰,۴۴۱	۶۸,۳۳۶	۰	۰	۰	۰	۵,۸۷۰,۴۴۱	۶۸,۳۳۶	۲۰٪
شرکت ستاره سفیران آینده	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰٪
شرکت روبال صدف کیش	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰	۱۰۰٪
کارگزاری سپهر باستان	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۶,۸۶۳	۰	۰	۰	۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۶,۸۶۳	۵۰٪
جمع شرکتهای غیر بورسی	۲,۳۴۹,۳۰۵	۴۶۳,۵۷۳	۱,۱۱۰,۷۵۸	۴۶۳,۵۷۳	۰	۰	۲,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰	۱,۷۳۹,۹۵۵	
جمع کل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۸,۴۳۰,۲۸۰	۱,۱۱۰,۷۵۸	۱۲۱,۹۹۳,۱۱۰	۱,۱۱۰,۷۵۸	۱۱۳,۸۹۱,۵۵۱	۵۴۳,۹۷۹	۲۳,۱۸۶,۴۵۰	۱۱۶,۴۳۳	

۱۹-۶-۱- طی قرارداد بازار گردانی شماره ۹/س-ق/۹۹ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ مطابق با دستور العمل فعالیت بازار گردانی در بورس اوراق بهادار، تعداد ۸۰ میلیون سهم شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا

جهت بازار گردانی در اختیار صندوق سرمایه گذاری امین آشنای یکم قرار گرفته است. که در پایان قرارداد بازار گردانی به تعداد ۱۰۰,۷۴۳,۷۹۶ افزایش یافته. تعداد ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ سهم در تاریخ

۱۴۰۰/۰۳/۰۱ طی قرارداد بازار گردانی شماره ۹۷/۱۴۰۰/۰۲/۰۱ جهت بازار گردانی به صندوق بازار گردانی امید لوتوس پارسین انتقال و تعداد ۸۴,۹۹۳,۷۹۶ سهم توسط کارگزاری سپهر

باستان در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۳ به حساب سرمایه گذاری بلند مدت شرکت انتقال داده شد و تعداد ۱,۷۵۰,۰۰۰ سهم نزد صندوق سرمایه گذاری امین آشنای یکم باقی مانده است که شرکت سایپا جهت عودت این

سهم اقدامات لازم را انجام داده است.

۱۹-۶-۲- مبالغ خرید مربوط به افزایش سرمایه شرکت فوق می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۹-۷- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۱۹-۷-۱- گروه

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹	
		ارزش ویژه	ارزش ویژه	ارزش ویژه	ارزش ویژه
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۴٪	۱,۲۵۷,۴۳۰,۳۷۵	۱,۸۸۰,۵۰۲	۱,۴۵۵,۷۵۸	
شرکت توسعه صنایع خودرو	۲۱٪	۳۹۶,۳۲۷,۰۷۸	۵۳۱,۰۸۹	۴۹۵,۶۰۹	
شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری	۳۷٪	۱,۸۷۳,۹۴۰	۹۹,۵۵۸	۵۶,۶۶۲	
ساخت تجهیزات نیروگاهی آرمان نیرو آسیا	۲۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	
کارگزاری بانک صنعت و معدن	۳۴٪	۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۴	۱۶,۸۳۴	
گسترش صنعت علوم زیستی	۳۰٪	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	
گسترش مواد پیشرفته	۳۰٪	۴۳,۵۶۹,۳۰۰	۴۳,۵۶۹	۴۳,۵۶۹	
صنایع گاز تولید لنگرود	۲۱٪	۱۲,۰۳۹,۶۴۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	
گسترش انفورماتیک ایران	۳۰٪	۱۶,۳۴۵,۰۷۹	۲۰,۶۹۷	۲۰,۶۹۷	
سایر	۲۰٪	۴۳,۴۳۱,۰۳۸	-	۵۸,۶۶۳	
جمع			۳,۶۷۵,۲۴۹	۲,۲۳۰,۷۹۱	

۱۹-۷-۲- شرکت اصلی

درصد	ماتده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		ماتده در پایان سال		توضیحات
	مبلغ	تعداد	خرید /افزایش سرمایه		فروش /کاهش سرمایه		مبلغ	تعداد	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		
	۱,۵۰۳,۷۴۹	۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۴	۳۷,۲۵۵,۱۰۳	۴۱,۰۶۵	۱,۲۵۵,۴۳۰,۳۷۵	۱,۴۶۴,۶۷۸	۱۴٪	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
	۲۶۲,۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۶,۳۲۷,۰۷۸	۲۶۲,۱۸۰	۲۱٪	توسعه صنایع خودرو
	۳۴,۷۶۸	۰	۰	۰	۰	۳۰,۴۹۸,۵۱۰	۳۴,۷۶۸	۲۱٪	گسترش مواد پیشرفته
	۶,۹۵۳	۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۳,۹۴۰	۶,۹۵۳	۳۷٪	تهیه و توزیع مواد ریخته گری
	۱,۸۰۷,۶۵۰		۱,۹۹۴		۴۱,۰۶۵		۱,۷۶۸,۵۷۹		جمع کل سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱-۷-۱۹- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته به شرکت اصلی به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

ارزش ویژه	خالص	درآمد سود سهام	سود خالص	سود (زیان)	سهام از خالص	بهای تمام شده	شرکت	درصد	حقوق صاحبان سهام	جمع بدهیها	جمع داراییها	اصلی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۸۰,۵۰۳	۴۱۵,۸۲۵	.	۴۶۳,۸۱۶	(۳۷,۹۹۱)	۴۱۵,۸۲۴	۱,۴۶۴,۶۷۸	۱,۸۸۰,۵۰۳	۱۴٪	۱۳,۴۵۹,۶۰۸	(۱,۸۵۷,۳۹۸۷)	۳۲,۰۳۳,۵۹۵	تأمین سرمایه لوئیس پارسین
۵۳۱,۰۸۹	۲۶۸,۹۰۹	.	۳۵,۴۸۰	۲۳۳,۴۲۹	۲۶۸,۹۰۹	۲۶۳,۱۸۰	۵۳۱,۰۸۹	۲۱٪	۲,۵۲۳,۴۹۵	(۶۰,۱۲۶۱۴)	۸,۵۳۶,۱۰۹	توسعه صنایع خودرو
۹۹,۵۵۸	۹۲,۶۰۵	.	۲۲,۸۹۶	۴۹,۷۰۹	۹۲,۶۰۵	۶,۹۵۳	۹۹,۵۵۸	۳۷٪	۲۶۵,۶۳۸	(۴۶۵,۵۳۳)	۷۳۱,۱۷۱	تهیه و توزیع ریخته گری
.	(۳۴,۷۶۸)	.	.	(۳۴,۷۶۸)	.	۳۴,۷۶۸	.	۲۱٪	.	.	.	گسترش مواد پیشرفته
۱۶۱,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سایر
۲,۶۷۵,۳۴۹	۷۴۴,۵۷۱	-	۵۴۲,۱۹۱	۲۰۰,۳۷۹	۷۷۷,۳۳۹	۱,۷۶۸,۵۷۹	۲,۵۱۱,۱۴۹		۱۶,۲۴۸,۷۴۱	(۳۵,۰۵۲,۱۳۴)	۴۱,۳۰۰,۸۷۵	جمع

۱۳۹۹

ارزش ویژه	خالص	درآمد سود سهام	سود خالص	سود (زیان)	سهام از خالص	بهای تمام شده	شرکت	درصد	حقوق صاحبان سهام	جمع بدهیها	جمع داراییها	اصلی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۵۵,۷۵۸	(۴۷,۹۹۱)	۱,۱۲۵,۰۹۳	۱,۱۷۱,۱۹۶	(۹۴,۰۹۴)	۱,۰۷۷,۱۰۳	۱,۵۰۳,۷۴۹	۲,۵۸۰,۸۵۱	۱۴٪	۱۷,۹۷۱,۳۰۸	(۸,۶۲۳,۴۰۹)	۲۶,۵۹۴,۷۱۷	تأمین سرمایه لوئیس پارسین
۴۹۵,۶۰۹	۲۳۳,۴۲۹	.	۱۰۰,۰۰۳	۲۳۳,۴۲۶	۲۳۳,۴۲۹	۲۶۳,۱۸۰	۴۹۵,۶۰۹	۲۱٪	۲,۳۵۴,۹۱۱	(۳,۲۴۵,۶۰۰)	۵۸۰۰,۵۱۱	توسعه صنایع خودرو
.	.	.	(۳۱,۳۵۹)	۳۱,۳۵۹	.	.	.	۰٪	.	.	.	کارگزاری سپهر پارسین
۵۶,۶۶۲	۴۹,۷۰۹	۱,۱۲۴۴	۵۸,۳۴۱	۲,۷۱۲	۶۰,۹۵۳	۶,۹۵۳	۶۷,۹۰۶	۳۷٪	۱۸۱,۱۸۶	(۳۷۸,۵۱۰)	۵۵۹,۶۹۶	تهیه و توزیع ریخته گری
.	(۳۴,۷۶۸)	.	.	(۳۴,۷۶۸)	.	۳۴,۷۶۸	.	۲۱٪	.	.	.	گسترش مواد پیشرفته
۲۳۲,۷۶۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سایر
۲,۳۳۰,۷۹۱	۲۰۰,۳۷۹	۱,۱۳۶,۳۳۷	۱,۳۰۸,۰۸۱	۱۸۸,۶۳۵	۱,۳۷۱,۴۸۴	۱,۸۰۷,۶۵۰	۳,۱۴۴,۳۶۶		۲۰,۵۰۷,۴۰۵	(۱۲,۴۴۷,۵۱۹)	۳۲,۹۵۴,۹۲۴	جمع

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۹-۸- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۹-۸-۱- گروه

شرح	افزایش				کاهش			
	خرید /افزایش سرمایه		فروش /کاهش سرمایه		مابده در ابتدای سال		مابده در پایان سال	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
سایپا	۶۲۱,۴۱۸,۷۸۵	۵۰,۳۴۰,۰۳۵	۷۴۵,۹۶۲,۱۹۶	۲۳۱,۷۷۲	۰	۷۶,۴۴۰,۲۰۷,۲۰۵	۲۴,۱۸۸,۰۶۰	۰٪
سایپا دیزل (خکاوه)	۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۲۰۰	۰	۴۶۲,۴۵۲,۴۳۱	۱۳۱,۸۷۲	۵٪
صنعتی نیرو محرکه	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۳۲۸,۴۷۰	۱۳,۹۶۱	۰٪
پارس خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۴,۶۹۷,۶۲۷	۱,۱۴۰,۳۱۱	۰٪
پروژه نیروگاهی مینا	۵,۸۸۱,۳۲۲	۰	۱,۸۱۶,۲۷۸	۳۹,۶۶۳	۰	۱۶,۳۳۹,۳۵۸	۴۶۳,۸۷۳	۰٪
سرتامین اجتماعی	۱,۷۳۲,۸۸۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۴۴۳,۹۵۵	۱۳۱,۴۹۹	۰٪
خدمات انفورماتیک	۹,۰۷۱,۴۲۷	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۷۱,۴۲۷	۱۲۴,۴۱۹	۰٪
بورس انرژی	۳,۲۵۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۴۸,۰۰۰	۴,۸۹۰	۰٪
بانک ملت	۴,۴۵۳,۲۲۳	۰	۷,۴۹۲	۰	۰	۵۳,۷۷۶,۹۱۴	۲۹۱,۳۵۷	۰٪
سایر شرکتهای	۰	۰	۰	۲۰۰	۰	۰	۲۳۷	۰٪
جمع	۲۱,۷۸۵,۳۷۱	۵۰,۴۰۰,۰۳۵	۳۵۶,۳۲۷	۰	۰	۲۶,۴۶۹,۰۷۹	۰	۰٪

۱۹-۸-۲- شرکت اصلی

شرکت سایپا	افزایش		کاهش		مابده در ابتدای سال		مابده در پایان سال		درصد
	خرید /افزایش سرمایه		فروش /کاهش سرمایه		تعداد		مبلغ		
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۷,۳۴۵,۷۰۷,۵۷۰	۴,۰۹۹,۹۰۳	۱۰۷,۸۸۷,۹۵۶	۱۸۷,۰۷۸	۰	۰	۱۷,۳۴۵,۷۰۷,۵۷۰	۴,۲۸۶,۹۸۱	۹٪
جمع	۴,۰۹۹,۹۰۳	۱۸۷,۰۷۸	۰	۰	۰	۰	۴,۲۸۶,۹۸۱	۰	۰٪

۱۹-۸-۳- تعداد ۱۷,۳۴۵,۷۰۷,۵۷۰ سهم سایپا بابت تضمین اوراق مرابحه منتشره توسط سایپا در وثیقه بانک های توسعه تعاون و دی می باشد. لازم به توضیح است شرکت هیچگونه نقودی بر شرکت سایپا ندارد.

۱۹-۹- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی گروه به شرح زیر تفکیک می شود:

گروه ۹-۱۹-۱۹		افزایش		کاهش		مابده در ابتدای سال		مابده در پایان سال		شرح
		خرید /افزایش سرمایه		فروش /کاهش سرمایه						
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		
۳۵,۰۰۰	۱۵۱,۶۴۲	.	۲۶,۳۵۹	.	.	.	.	۳۵,۰۰۰	۱۷۸,۰۰۱	۰٪
۱۶۰	۱۶۰	.	.	.	.	.	.	۱۶,۰۰۰	۱۶۰	۴٪
۴۳,۷۵۰	۴۵	.	.	.	.	.	.	۴۳,۷۵۰	۴۵	۴٪
.	۳,۶۱۳	.	.	.	.	.	.	.	۳,۶۱۳	
۱۵۵,۴۶۰	۲۶,۳۵۹							.	۱۸۱,۸۱۹	

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۹-۹- شرکت اصلی

درصد	مابده در ابتدای سال		کاهش		افزایش		مابده در پایان سال	
	تعداد	میلین ریال	فروش کاهش سرمایه		خرید افزایش سرمایه		تعداد	میلین ریال
			تعداد	میلین	تعداد	میلین		
	تعداد	میلین ریال	تعداد	میلین ریال	تعداد	میلین ریال	تعداد	میلین ریال
۰٪	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
۴٪	۱۶۰	۱۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۰	۱۶,۰۰۰
۴٪	۴۴	۴۳,۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۴۴	۴۳,۷۵۰
	۳۵,۲۰۴		۰		۰		۳۵,۲۰۴	

۱۹-۱۰- پیش پرداخت سرمایه گذاری ها به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	-	-	-	۴۶۳,۵۷۳
تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران	-	۸,۹۹۵	-	۸,۹۹۵
جمع	۰	۸,۹۹۵	۰	۴۷۲,۵۶۸

۱۹-۱۰-۱ مبالغ فوق مربوط به حق تقدم استفاده شده جهت شرکت در افزایش سرمایه شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی در اداره ثبت شرکت ها به ثبت نرسیده است.

۱۹- با توجه به غیر بورسی بودن شرکتهای سرمایه گذاری شده، ارزش بازار آنها در دسترس نمی باشد.

۱۹-۱۱- مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است:

درصد سرمایه گذاری

افغانستان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹		فعالیت اصلی
	گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	انجام کلیه عملیات سود آور سرمایه گذاری و بازرگانی
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری در پروژه های نفتی
ایران	۴۰,۳۱	۴۰,۳۱	۴۰,۳۱	۴۰,۳۱	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور
ایران	۵۵,۰۲	۳۹,۱۴	۵۵,۰۲	۳۹,۱۴	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور
ایران	۹۸,۰۶	۲۰	۹۸,۰۶	۲۰	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور
ایران	۹۲,۶	۲۰	۹۲,۶	۲۰	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور
ایران	۱۰۰	۲۰	۱۰۰	۲۰	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور
ایران	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	کارگزاری بورس کالا
ایران	۹۹,۹۷	۱۰	۹۹,۹۷	۱۰	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور
ایران	۰	۱۷,۵	۰	۱۷,۵	سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور
ایران	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	تولید گازهای حرارتی و انواع پودرهای مغناطیسی
ایران	۳۷,۴۸	۳۷,۴۸	۳۷,۴۸	۳۷,۴۸	تولید قطعات صنعتی
ایران	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	تولید قطعات خودرو

۱۹-۱۲- شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۴ انحلال گردیده و از تلفیق خارج شده و در حال تسویه می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲۰-۲ مطالبات سود سهام از شرکت های گروه و وابسته و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

۲۰-۲-۱- مطالبات سود سهام از اشخاص وابسته گروه و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

اشخاص وابسته	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۸۶۵,۵۵۶	۱,۱۸۱,۹۷۲	۸۶۵,۵۵۶	۱,۱۲۵,۰۹۳
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۰	۰	۰	۱۷۷,۶۵۷
پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	۰	۰	۰	۶۱,۲۱۰
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۰	۰	۰	۲۲,۲۷۰
ستاره سفیران آینده	۰	۰	۱۴,۹۵۵	۱۴,۹۵۵
تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران	۲۰,۲۴۰	۲۰,۲۴۰	۲۰,۲۴۰	۲۰,۲۴۰
شرکت رادیاتور ایران	۵۶۰۷	۳,۳۳۴	۴,۳۰۷	۳,۳۳۴
شرکت لیزینگ رایان سایپا	۱۱	۳	۱۱	۳
شرکت کارگزاری سپهر باستان	۰	۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰
رویال صدف کیش	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
انرژی گستر سایپا اروند	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
سایر	۳۶	۳۶	۳۶	۳۶
جمع	۸۹۱,۴۵۰	۱,۲۰۵,۵۸۵	۱,۲۳۱,۱۰۵	۱,۷۴۰,۷۹۸
سایر اشخاص				
ذوب آهن اصفهان	۱,۳۱۶	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۴۰,۸۰۰	۰	۰	۰
بیمه ملت	۳,۴۹۱	۰	۰	۰
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۹,۷۴۷	۳,۸۱۳	۹,۳۲۷	۳,۳۰۳
توزیع دارو پخش	۰	۵,۷۳۰	۰	۵,۷۳۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۸,۰۰۰	۰	۸,۰۰۰	۰
پالایش نفت بندر عباس	۴۲,۶۲۶	۰	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۵۰,۴۷۸	۱,۹۸۰	۴۰,۲۸۰	۰
نفت پهران	۳۹,۳۶۶	۰	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۶,۸۵۱	۰	۸۴۰	۰
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار	۱۹,۳۹۹	۰	۱۹,۳۹۹	۰
داروسازی جابرین حیاب	۲۹,۷۷۷	۳,۹۳۹	۱۳,۹۶۷	۲,۳۲۸
سرمایه گذاری توکافولاد	۳,۲۹۲	۱,۵۳۰	۳,۲۹۲	۱,۵۳۰
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۰	۲,۹۷۵	۰	۱,۵۷۵
دارویی رازک	۱۶,۲۳۹	۰	۰	۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷,۸۴۰	۰	۰	۰
توسعه معادن روی ایران	۸,۸۳۶	۹۲۵	۲,۷۷۵	۹۲۵
سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	۰	۳۲۰	۰	۳۲۰
داروسازی سبحان	۳,۱۷۱	۰	۰	۰
داده گسترعصرنوبن های وب	۶۲۹	۲۲۲	۶۲۹	۲۲۲
نیرو کلر	۱,۲۶۰	۱,۲۶۰	۰	۰
شرکت سهامی بورس انرژی ایران	۴۴۰	۰	۲۹۳	۰
پتروشیمی کرمانشاه	۱,۷۰۶	۰	۵۹۷	۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۶,۵۲۰	۲,۶۶۰	۰	۰
لاستیک سهند	۱۷,۸۷۰	۰	۷,۱۳۰	۰
تامین سرمایه ملت	۱,۷۶۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری صنعت بیمه	۱۶۳	۱۶۳	۰	۰
بانک ملت	۱۱,۲۲۷	۰	۱۰,۸۳۱	۰
مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	۲,۳۳۳	۰	۰	۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱,۳۰۱	۰	۰	۰
گل گهر	۱۱۶	۰	۱۱۶	۰
فولاد خوزستان	۸,۹۸۹	۲	۲	۲
توسعه صنایع بهشهر	۲,۸۹۰	۰	۰	۰
صنایع شیمیایی سینا	۶	۰	۰	۰
سرمایه گذاری شفا دارو	۴,۹۷۷	۰	۰	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۴۰	۴۰	۴۰	۴۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۴,۵۰۰	۰	۰
الکترونیک خودرو شرق	۰	۴۲	۰	۴۲
سیمان خوزستان	۴	۴	۴	۴
مینا	۶,۷۱۰	۰	۰	۰
فولاد کاه جنوب کیش	۰	۲,۳۳۵	۰	۰
کیمی دارو	۱,۷۹۵	۰	۰	۰
داروسازی فارابی	۵,۸۶۷	۰	۰	۰
کشت و صنعت پیادار	۴۵۳	۰	۰	۰
سایر	۳۳۴,۴۶۳	۴۴۰,۶۳۷	۰	۰
جمع	۷۰۲,۷۴۸	۴۷۲,۹۷۷	۱۱۷,۵۲۲	۱۶,۰۳۱
جمع کل	۱,۵۹۴,۱۹۸	۱,۶۷۸,۵۶۲	۱,۳۴۸,۶۲۷	۱,۷۵۶,۸۱۹

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲۰-۳- طلب از شرکتهای گروه و وابسته و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

۲۰-۳-۱- طلب از شرکتهای گروه و وابسته به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	اشخاص وابسته	گروه						شرکت اصلی	
		۱۴۰۰/۰۶/۳۱						۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریالی	ارزی	کاهش ارزش	جمع	ریالی	ریالی	ریالی	ریالی
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	شرکت سایپا	.	.	.	.	.	۲,۲۴۶,۳۰۹	.	.
۲۰-۳-۱-۱	سایر مشتریان	۱۰۳,۸۵۶	۴,۸۸۲,۱۸۶	(۴۸,۹۷۷)	۴,۹۳۷,۰۶۵	۳,۹۱۹,۳۷۴	.	.	.
	سایپا کاشان	۳۲۹,۷۱۷	.	.	۳۲۹,۷۱۷	۱۸۸,۳۸۰	.	.	.
۲۰-۳-۱-۱	گروه مگا موتور	۱۵۴,۵۱۱	.	.	۱۵۴,۵۱۱	۱۱۰,۹۹۰	.	.	.
	سایپا اذین	۳۹۱,۸۰۱	.	.	۳۹۱,۸۰۱	۲۵۵,۱۷۵	.	.	.
	گروه سایپا یدک	۱۲۶,۰۸۸	.	.	۱۲۶,۰۸۸	۱۴۱,۲۳۶	.	.	.
	کمک فتر اینداسمین	۷۳,۷۸۲	.	.	۷۳,۷۸۲	۴۵,۷۶۲	.	.	.
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	۳۵,۳۹۰	.	.	۳۵,۳۹۰	۲۹,۵۸۳	.	.	.
	پارس خودرو	۲۱۶,۵۳۶	.	.	۲۱۶,۵۳۶	۲۱۵,۷۲۲	.	.	.
	زامیاد	۷۶,۷۸۷	.	.	۷۶,۷۸۷	۹۰,۳۵۱	.	.	.
	توسعه صنایع خودرو	۶۳,۲۷۱	.	.	۶۳,۲۷۱	۲۲,۹۸۳	.	.	.
	لیزینگ رایان سایپا	۲۵,۶۱۰	.	.	۲۵,۶۱۰	۱۸,۵۴۳	۳۷۰	.	.
	قالبهای بزرگ صنعتی	۲۷,۸۲۳	.	.	۲۷,۸۲۳	۲۴,۷۲۳	.	.	.
	مالیبل	۲۹۲,۲۲۰	.	.	۲۹۲,۲۲۰	۱۹۰,۵۷۸	.	.	.
	خودروسازی بنیان توسعه صنعت پارس	۱۳۴,۴۳۱	.	.	۱۳۴,۴۳۱	۶۹,۱۹۸	.	.	.
	سایپا پرس	۴۱,۲۶۵	.	.	۴۱,۲۶۵	۵۴,۱۴۲	.	.	.
	شرکت انرژی گستر سایناروند	.	.	.	.	.	۴۵۶,۴۵۲	۶۱۵,۶۸۵	.
	شرکت روال صدف کیش	.	.	.	.	.	۳۵۳,۸۵۷	۶,۲۷۶	.
	سایپا دیزل	۱۴۱,۱۴۲	.	.	۱۴۱,۱۴۲	۷۷,۴۱۹	۴۶,۱۷۸	۴۶,۱۷۸	.
	سازه گستر سایپا	۹۰,۸۰۹	.	.	۹۰,۸۰۹	۷۵,۱۵۹	.	.	.
	شرکت کارگزاری سپهر باستان	.	.	.	.	.	.	۲۱,۴۷۹	.
	(امیدکو) گسترش مواد پیشرفته	۵,۴۳۸	.	.	۵,۴۳۸	۵,۴۳۸	۵,۴۳۸	۵,۴۳۸	.
	تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	.	.	.	.	.	۵,۳۰۸	۳۰,۹۵	.
	مجتمع نیبا	۱,۶۸۲	.	.	۱,۶۸۲	۱,۶۸۲	۱,۶۸۲	۱,۶۸۲	.
	سایپا سیلندر ایلام	۱,۵۰۰	.	.	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	.
	تجارت خوراک تابان	.	.	.	.	.	۳۶۸	۳۴۰	.
	تهیه و توزیع مواد ریخته گری	۳,۵۸۸	.	.	۳,۵۸۸	۵,۲۷۹	۱۰۰	۱۸۰	.
	سایر	۱,۴۰۹,۹۳۸	.	.	۱,۴۰۹,۹۳۸	۷۵۸,۴۲۶	۱۲	۱۲	.
	جمع	۳,۷۴۷,۱۸۵	۴,۸۸۲,۱۸۶	(۴۸,۹۷۷)	۸,۵۸۰,۳۹۴	۶,۳۰۱,۶۵۳	۳,۱۱۷,۵۷۴	۷۰۱,۸۶۵	.
سایر اشخاص									
	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد-فروش غذا	۱۷۵,۳۵۲	.	.	۱۷۵,۳۵۲	۱۷۴,۷۵۷	.	.	.
	شرکت راه آهن شرقی بنیاد	۲۹,۰۴۹	.	.	۲۹,۰۴۹	۲۸,۳۲۷	.	.	.
	سایر	۱۱۵,۲۳۰	.	.	۱۱۵,۲۳۰	۶۸,۳۷۸	.	.	.
	جمع	۳۱۹,۶۳۱	.	.	۳۱۹,۶۳۱	۲۷۱,۴۶۲	.	.	.
	جمع کل	۴,۰۶۶,۸۱۶	۴,۸۸۲,۱۸۶	(۴۸,۹۷۷)	۸,۹۰۰,۰۲۵	۶,۵۷۳,۱۱۵	.	.	.

۲۰-۳-۱-۱- مبالغ فوق مطالبات شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا از شرکتهای فوق ، بابت فروش غذا میباشد .

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲۰-۴- طلب غیر تجاری از شرکتهای گروه و وابسته و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

۲۰-۴-۱- طلب غیر تجاری از شرکتهای گروه و وابسته به شرح ذیل می باشد:

اشخاص وابسته	یادداشت	گروه				شرکت اصلی	
		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	جمع	ریالی	ارزی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
		ریالی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریالی	ریالی
قابلهای بزرگ صنعتی سایپا	۲۰-۴-۱-۱	۳۳,۵۸۱	-	۳۳,۵۸۱	۳۳,۵۸۱	-	-
اشخاص وابسته ارزی	۲۰-۴-۱-۲	-	۱۵۰,۱۴۳	۱۵۰,۱۴۳	۱۵۰,۱۴۳	۶۴,۹۲۸	-
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا		-	-	-	-	۸۷,۶۰۴	۱۱۰,۶۲۲
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا		-	-	-	-	-	۹,۶۲۵
توسعه سرمایه رادین		-	-	-	-	-	۱۳,۵۱۳
تجارت الکترونیک خودرو تالان		-	-	-	-	-	۴,۳۴۹
سایر		۱,۹۵۰	-	۱,۹۵۰	۱,۹۵۰	-	-
جمع		۳۵,۵۳۱	۱۵۰,۱۴۳	۱۸۵,۶۷۴	۱۰۳,۵۵۵	۱۰۵,۳۶۶	۱۳۸,۰۰۹
سایر اشخاص							
سپرده نزد دیگران	۲۰-۴-۱-۳	۳,۸۶۲	-	۳,۸۶۲	۳,۸۶۲	۶,۷۸۴	-
کارگزاری بانک صنعت و معدن		-	-	-	-	-	۴,۳۹۷
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسبان		-	-	-	-	-	۴,۱۵۴
شرکت سپان کارت		-	-	-	-	-	۸۸۴
جاری مشتریان	۲۰-۴-۱-۴	۴۱۱,۳۱۶	-	۴۱۱,۳۱۶	۴۱۱,۳۱۶	۲۳۶,۵۲۳	-
کارگزاری آتیه		-	-	-	-	-	۱۶۱
فتر سازی		-	-	-	-	-	۱۸۰
سایر		۱۵۵,۱۹۷	-	۱۵۵,۱۹۷	۱۵۵,۱۹۷	۴۶۵,۲۵۶	۱,۲۰۰
جمع		۵۷۰,۳۷۵	-	۵۷۰,۳۷۵	۵۷۰,۳۷۵	۹۰۸,۵۶۳	۱۳,۸۳۱
جمع کل		۶۰۵,۹۰۶	۱۵۰,۱۴۳	۷۵۶,۰۴۹	۱,۰۱۱,۱۱۸	۱۱۸,۱۸۷	۱۴۰,۳۵۴

۲۰-۴-۱-۱- مبلغ فوق بابت فروش سهام شرکت آیدانا سرام که طی توافق نامه ای قرار بر تهاتر آن می باشد.

۲۰-۴-۱-۲- مبلغ فوق بابت طلب شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا می باشد.

۲۰-۴-۱-۳- مبلغ فوق بابت سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه نزد کارفرمایان شرکت ستاره سفیران و سپرده اجاره میباشد.

۲۰-۴-۱-۴- مبلغ فوق بابت طلب شرکت کارگزاری سپهر باستان از مشتریان حقیقی می باشد.

۲۰-۵- وام و مساعده از کارکنان:

وام کارکنان	گروه				شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	جمع	ریالی	ارزی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
	ریالی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریالی	ریالی
	۱۰۱,۶۰۸	۷,۶۸۴	۱۰۹,۲۹۲	۱۴۱,۳۹۰	۹,۵۴۸	۹,۴۴۷
	۱۰۱,۶۰۸	۷,۶۸۴	۱۰۹,۲۹۲	۱۴۱,۳۹۰	۹,۵۴۸	۹,۴۴۷

۲۰-۶- دریافتنی های بلند مدت:

سایب دیزل حصه بلند مدت وام کارکنان سایر	گروه				شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	کاهش ارزش	جمع	ریالی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
	ریالی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریالی	ریالی
	۱,۲۴۸,۴۰۸	-	۱,۲۴۸,۴۰۸	۲,۰۴۸,۴۹۹	-	-
	۱۵,۶۴۵	-	۱۵,۶۴۵	۱۱,۵۳۲	۵,۸۱۷	۳,۹۰۷
	۳۶,۰۳۹	-	۳۶,۰۳۹	۴۰,۰۹۴	-	-
	۱,۳۰۰,۰۹۲	-	۱,۳۰۰,۰۹۲	۲,۰۹۸,۴۷۵	۵,۸۱۷	۳,۹۰۷

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲۱- سایر داراییها

گروه		یادداشت	
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰,۳۱۴	۳۵,۶۸۲	۲۱-۱	سپرده صندوق تضمین تسویه وجوه
۵۳۷,۲۶۲	۳,۵۵۴	۲۱-۲	موجودی بانکی مسدود شده
۴,۶۴۰	۴,۶۴۰		سایر
۵۷۲,۲۱۶	۴۳,۸۷۶		

۲۱-۱- از مبلغ فوق، مبلغ ۴۰۵ میلیارد ریال سهم مشارکت شرکت کارگزاری سپهر باستان در صندوق تضمین تسویه وجوه و مابقی مربوط به سپرده حسن انجام تعهدات می باشد.

۲۱-۲- مبلغ فوق بابت وجوه سپرده بانکی مسدود شده سال قبل شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا مربوط به واریزی های افزایش سرمایه است که پس از طی مراحل ثبت افزایش سرمایه آزاد گردید.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲۲- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۴۷,۵۴۸	۴,۳۶۹	بیمه تکمیلی
۰	۰	۶۹,۱۶۲	۶۹,۵۷۳	۲۲-۱ پیش پرداخت مالیات
۳,۶۴۸	۴,۵۷۲	۵۹۰,۸۳۴	۷۵۵,۶۸۴	۲۲-۲ سایر پیش پرداختها
۳,۶۴۸	۴,۵۷۲	۷۰۷,۵۴۴	۸۲۹,۶۲۶	

۲۲-۱ مبلغ ۵۷,۰۴۴۲ میلیون ریال از مبلغ فوق بابت مالیات بخشی از سود سهام سنوات قبل بوده که تسویه آن منوط به قطعی شدن مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ شرکت سرمایه

گذاری گروه صنعتی رنا می باشد و الباقی مبلغ پیش پرداخت مالیات مربوط به شرکت توسعه بازرگانی برنا بابت مالیات سهم سهامدار طبق قوانین مالیاتی آلمان از سود سهام دریافتنی

شرکت DHF برای سال های ۲۰۱۴ لغایت ۲۰۱۸ می باشد.

۲۲-۲ مانده فوق بابت پیش پرداخت به خودروسازی زامیاد بابت خرید ۶۹ دستگاه خودرو ون مربوط به شرکت واسپاری توسعه گستر برنا می باشد و همچنین بخشی از آن

بابت پیش پرداخت خرید کالا و سپرده های پیش پرداخت اجاره و مالیات مربوط به شرکت توسعه بازرگانی برنا می باشد.

۲۳- موجودی مواد و کالا :

گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۳,۷۳۹	۱۲۷,۷۲۲
۱۲,۱۶۸	۴۸,۰۱۹
۱۲۵,۹۰۷	۱۷۵,۷۴۱

موجودی مواد اولیه
سایر موجودیها

۲۳-۱ موجودی مواد و کالا در انبارهای گروه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از صاعقه و آتش سوزی از پوشش بیمه ای کافی و برخوردار می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲۴- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱,۵۲۶	۱۱,۷۹۳	۳۷,۹۹۷	۶,۵۹۵
۰	۰	۷۰۱,۴۴۵	۷۹۳,۹۲۸
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۳۱۶	۵۹۷
۰	۸۰۰	۲۴۹	۱,۳۷۹
۳۱,۵۲۶	۱۲,۵۹۳	۷۴۰,۰۰۷	۸۰۲,۴۹۹
۱۲,۱۹۳	۱۳,۹۹۲	۱۱۶,۸۸۱	۱۱۰,۵۸۲
۳۲۱	۳۶۸	۱۰,۱۴۴,۰۵۰	۹,۳۹۱,۳۵۷
۰	۰	۷۸۵	۱,۱۱۲
۱۲,۵۱۴	۱۴,۳۶۰	۱۰,۲۶۱,۷۱۶	۹,۵۰۳,۰۵۱
۴۴,۰۴۰	۲۶,۹۵۳	۱۱,۰۰۱,۷۲۳	۱۰,۳۰۵,۵۵۰

وجوه نقد ریالی :

موجودی نزد بانکها - سپرده کوتاه مدت

موجودی نزد بانکها - جاری

وجوه در راه

موجودی صندوق

تنخواه گردان ریالی

وجوه نقد ارزی :

موجودی صندوق

موجودی نزد بانکها

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت ارزی

۲۴-۱- موجودی وجوه نقد ارزی شرکت اصلی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ شامل ۵۰,۳۸۸/۲۲ دلار ۲,۲۰۹ درهم و ۱۰۱۲ یورو میباشد. همچنین موجودی وجوه نقد ارزی

شرکت های گروه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ شامل ۲۷,۹۲۰/۵۲۲ دلار ۹۹۵,۸۸۸ درهم ۳۰,۶۱۱,۷۷۷/۶۵۳ یورو و ۵۰۰ لیر می باشد.

۲۴-۲- توضیح اینکه محاسبه نرخ ارز در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ در شرکتهای توسعه بازرگانی برنا و شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا نرخ قابل دسترس ارز و

محاسبه نرخ ارز شرکت اصلی و سایر شرکتهای گروه به ترتیب با نرخ نیمایی هر دلار ۲۲۹,۹۰۳ ریال ، یورو ۲۶۹,۵۳۹ ریال ، درهم ۶۲,۶۰۱ ریال و لیر ۲۶,۶۱۶ ریال

تسعیر شده است. و همچنین محاسبه نرخ ارز در سال ۱۳۹۹ در شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا نرخ نیمایی و محاسبه نرخ ارز شرکت اصلی و سایر

شرکتهای گروه به ترتیب با نرخ هر دلار ۲۲۲,۹۹۳ ریال ، یورو ۲۵۷,۸۶۴ ریال ، درهم ۶۹,۳۴۰ ریال ، لیر ۳۴,۱۰۰ ریال تسعیر شده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲۵- دارایی های نگهداری شده برای فروش

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۸۰,۶۰۹	۰	۸۸۰,۶۰۹	۰	۲۵-۱	پروژه ساختمان الهیه
۳۴۵,۴۱۵	۰	۳۴۵,۴۱۵	۰	۲۵-۲	زمین پلاسکو کار
۱,۱۰۱,۲۴۷	۰	۱,۱۰۱,۲۴۷	۰	۲۵-۲	زمین ایزد شهر
۰	۰	۲,۰۴۶,۳۲۸	۲۲۹,۶۲۸	۲۵-۳	سایپا - بازار گردانی (۶۸۴,۹۶۷,۴۳۸ سهم)
۰	۰	۱۵,۸۰۹	۶۹,۰۱۲	۲۵-۳	سایپا دیزل - بازار گردانی (۲۲,۴۴۱,۵۲۳ سهم)
۰	۰	۲۹,۲۶۵	۲۹,۲۶۵	۲۵-۳	خودرو (۱۰ دستگاه)
۲,۳۲۷,۲۷۱	۰	۴,۴۱۸,۶۷۳	۳۲۷,۹۰۵		

۱- ۲۵- پروژه الهیه بابت تسویه بدهی شرکت سایپا به بانک پارسیان واگذار گردید.

۲- ۲۵- زمین های فوق طبق صورتجلسه شماره ۲۵۸۴۰۶ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۳ شرکت سایپا از سرفصل دارایی های نگهداری شده برای فروش خارج و به سرفصل سرمایه گذاری در املاک انتقال یافته است.

۳- ۲۵- شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا بیش از تعداد ۶۸۴ میلیون سهم از سهام سایپا جهت بازار گردانی به صندوق بازار گردانی سهم آشنا و ۲ میلیون از سهم سایپا دیزل در شرکت توسعه سرمایه رادین جهت صندوق بازار گردانی منتقل گردید و همچنین تعداد ۱۰ دستگاه خودرو به مبلغ ۲۹,۲۶۵ میلیون ریال از شرکت سایپا خریداری کرده است که قصد فروش آنها در سال آتی دارد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲۶- سرمایه

۲۶-۱- سرمایه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۰۶۷۵ میلیون سهم پانام ۱۰۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده می باشد.

۲۶-۲- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹	
	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
شرکت سایپا (سهامی عام)	۷,۲۰۰,۱۲۳,۶۸۲	۶۷٪	۷,۰۶۵,۰۵۱,۹۲۷	۶۶٪
شرکت رویال صدف کیش	۲۰۱,۹۱۶,۷۴۳	۳٪	۱۸۹,۶۰۹,۶۰۱	۳٪
شخص حقیقی	۱۲۷,۳۲۸,۰۳۲	۱٪	-	۰٪
شرکت انرژی گستر ساینا ارون	۱۱۷,۸۱۴,۲۵۶	۱٪	۱۱۷,۸۱۴,۲۵۶	۱٪
شرکت بیمه پارسیان	-	۰٪	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱٪
صندوق . س . ا بازارگردانی سهم آشنا یکم	-	۰٪	۱۲۰,۹۳۲,۱۹۳	۱٪
سایر سهامداران (زیر یک درصد)	۳,۰۲۷,۸۱۷,۲۸۷	۲۹٪	۳,۱۰۲,۵۹۲,۰۲۳	۲۹٪
	۱۰۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲۶-۳- کفایت سرمایه

۲۶-۳-۱- در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ نسبت کفایت سرمایه مطابق دستورالعمل الزامات مالی کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ نسبت جاری تعدیل شده ۲۱۰۵ و نسبت بدهی به تعهدات تعدیل شده ۰۱۷ می باشد.

۲۶-۳-۲- نصاب های قابل قبول برای نسبت های جاری تعدیل شده (حداقل معادل ۱) و نسبت بدهی به تعهدات تعدیل شده (حداکثر معادل ۱) برای نهادهای مالی حسب ماده ۶ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی می باشد.

۲۷- اندوخته قانونی

۲۷-۱- در اجرای مفاد مواد ۲۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۱,۰۶۷,۵۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل، 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.

۲۷-۲- مانده حساب اندوخته قانونی به شرح ذیل می باشد:

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
مانده ابتدای دوره / سال	۱,۶۵۸,۳۵۵	۱,۱۲۳,۸۰۲	۱,۰۱۶,۱۷۱	۷۹۶,۲۲۸
اندوخته قانونی طی دوره / سال	۳۱۶,۶۰۵	۷۴۲,۲۴۸	۵۱,۳۲۹	۲۱۹,۹۴۳
اندوخته سهم اقلیت دوره / سال	(۱۱۷,۹۳۴)	(۲۰۷,۶۹۵)	-	-
	۱,۸۵۷,۰۲۶	۱,۶۵۸,۳۵۵	۱,۰۶۷,۵۰۰	۱,۰۱۶,۱۷۱

۲۸- سایر اندوخته ها

	گروه				اندوخته احتیاطی				اندوخته طرح توسعه				اندوخته سرمایه ای				جمع	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
مانده در ابتدای دوره / سال	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰
افزایش طی دوره / سال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان دوره / سال	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰

	گروه				شرکت اصلی				اندوخته احتیاطی				اندوخته طرح توسعه				اندوخته سرمایه ای				جمع	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
مانده در ابتدای دوره / سال	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰
افزایش طی دوره / سال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان دوره / سال	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲۹- تفاوت تسعیر ارز خارجی :

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی به مبلغ ۱,۵۸۸,۲۶۷ میلیون ریال (سال قبل مبلغ ۱,۷۰۰,۰۰۶ میلیون ریال) مربوط به واحد فرعی مستقر در کشور های آلمان و امارت متحده عربی (دبی) می باشد . اندوخته مزبور صرفاً در زمان واگذاری واحد عملیات خارجی یاد شده قابل انتقال به سود (زیان) انباشته می باشد . از این بابت مبلغ (۸۰,۳۱۳) میلیون ریال طی سال مورد گزارش در صورت سود و زیان جامع انعکاس یافته است .

۳۰- سهام خزانه

۱۳۹۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		شرکت فرعی سرمایه گذار
مبلغ	مبلغ	سهام	مالکیت	
میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد	درصد	
۱,۳۳۶,۰۹۱	۱,۳۹۲,۰۱۲	۲۰۱,۹۱۶,۷۴۳	۳٪	شرکت رویال صدف کیش
۸۵۵,۰۱۵	۸۵۵,۰۱۵	۱۱۷,۸۱۴,۲۵۶	۱٪	شرکت انرژی گستر سینا ارون
۱۴۰,۱۳۹	۱۴۴,۷۱۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۲,۳۳۱,۲۴۵	۲,۳۹۱,۷۴۰			

۳۰-۱- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند بر اساس میزان سهام شناور ، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید ، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه ، فاقد حق رای در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود ، سودی تعلق نمی گیرد

۳۱- منافع فاقد حق کنترل

گروه		سرمایه
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۹۳,۴۲۲	۶,۶۱۱,۱۳۱	اندوخته قانونی
۵۸۰,۴۱۹	۶۹۸,۳۵۳	سایر اندوخته ها
۵۸,۴۰۷	۵۸,۴۰۷	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۳,۴۸۴	۳۱,۴۲۶	سهام اقلیت از افزایش سرمایه
۹۶۱,۹۹۷	.	سود (زیان) انباشته
۵,۷۳۹,۹۵۳	۶,۶۱۶,۶۵۱	
۱۳,۷۶۷,۶۸۳	۱۴,۰۱۵,۹۶۸	

۳۱-۱- منافع فاقد حق کنترل مربوط به ۵۹,۴۶ درصد سهامداران گروه سرمایه گذاری کارکنان ، ۴۴,۹۸ درصد سهامداران شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا ، ۵۰ درصد شرکت سپهر باستان است که خارج از گروه سرمایه گذاری سایپا می باشد .

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۳۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۳۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت :

گروه						یادداشت	
شرکت اصلی			۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تغییرات	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تغییرات		
تجاری:							
استاد پرداختنی:							
شركتيا							
حساب های پرداختنی:							
شركتيا گروه و وابسته							
سپرده حسن انجام کار							
شركتيا							
۳۲-۱-۳							
۳۲-۱-۲							
۳۲-۱-۱							
۳۲-۱-۴							
۳۲-۱-۵							
۳۲-۱-۶							
۳۲-۲							
۳۲-۳							
۳۲-۴							
۳۲-۵							
۳۲-۶							
۳۲-۷							
۳۲-۸							
۳۲-۹							
۳۲-۱۰							
۳۲-۱۱							
۳۲-۱۲							
۳۲-۱۳							
۳۲-۱۴							
۳۲-۱۵							
۳۲-۱۶							
۳۲-۱۷							
۳۲-۱۸							
۳۲-۱۹							
۳۲-۲۰							
۳۲-۲۱							
۳۲-۲۲							
۳۲-۲۳							
۳۲-۲۴							
۳۲-۲۵							
۳۲-۲۶							
۳۲-۲۷							
۳۲-۲۸							
۳۲-۲۹							
۳۲-۳۰							
۳۲-۳۱							
۳۲-۳۲							
۳۲-۳۳							
۳۲-۳۴							
۳۲-۳۵							
۳۲-۳۶							
۳۲-۳۷							
۳۲-۳۸							
۳۲-۳۹							
۳۲-۴۰							
۳۲-۴۱							
۳۲-۴۲							
۳۲-۴۳							
۳۲-۴۴							
۳۲-۴۵							
۳۲-۴۶							
۳۲-۴۷							
۳۲-۴۸							
۳۲-۴۹							
۳۲-۵۰							
۳۲-۵۱							
۳۲-۵۲							
۳۲-۵۳							
۳۲-۵۴							
۳۲-۵۵							
۳۲-۵۶							
۳۲-۵۷							
۳۲-۵۸							
۳۲-۵۹							
۳۲-۶۰							
۳۲-۶۱							
۳۲-۶۲							
۳۲-۶۳							
۳۲-۶۴							
۳۲-۶۵							
۳۲-۶۶							
۳۲-۶۷							
۳۲-۶۸							
۳۲-۶۹							
۳۲-۷۰							
۳۲-۷۱							
۳۲-۷۲							
۳۲-۷۳							
۳۲-۷۴							
۳۲-۷۵							
۳۲-۷۶							
۳۲-۷۷							
۳۲-۷۸							
۳۲-۷۹							
۳۲-۸۰							
۳۲-۸۱							
۳۲-۸۲							
۳۲-۸۳							
۳۲-۸۴							
۳۲-۸۵							
۳۲-۸۶							
۳۲-۸۷							
۳۲-۸۸							
۳۲-۸۹							
۳۲-۹۰							
۳۲-۹۱							
۳۲-۹۲							
۳۲-۹۳							
۳۲-۹۴							
۳۲-۹۵							
۳۲-۹۶							
۳۲-۹۷							
۳۲-۹۸							
۳۲-۹۹							
۳۲-۱۰۰							

سایر پرداختنی ها :
استاد پرداختنی :

شركتيا

حساب های پرداختنی:

سایر پرداختنی ها به شرکتهای گروه

ذخیره هزینه های حقوق پرداختنی

مالیات و عوارض ارزش افزوده

مالیاتهای تکلیفی و حقوق

سایر حسابهای پرداختنی

حق بیمه های پرداختنی

۳۲-۱-۱- اسناد پرداختنی تجاری به شرکتهای ذیل می باشد:

گروه

شرکت اصلی

۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تغییرات
سایر				
سازمان تامین اجتماعی				
سازمان امور مالیاتی				
۹۱۸۱۷	۸۸۸۱	۳۴۷۴۹	۳۴۷۴۹	۹۱۸۱۷
۹۷۳۰۱	۶۶۸۵	۳۴۷۴۹	۳۴۷۴۹	۹۷۳۰۱
۲۸۵۴۸	۱۵۰۴۶۶	۳۴۷۴۹	۳۴۷۴۹	۲۸۵۴۸
۲۱۷۶۶۶	۱۵۰۴۶۶	۳۴۷۴۹	۳۴۷۴۹	۲۱۷۶۶۶
۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲-۱-۳۲- حسابهای پرداختنی تجاری به شرکتهای گروه و وابسته به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایپا	۰	۲,۷۸۸,۹۹۱	۰	۲,۷۸۸,۹۹۱
رادیاتور ایران	۰	۴۲۱,۱۹۱	۰	۰
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۰	۰	۱۴,۸۶۹	۰
پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	۰	۰	۰	۳۸۳,۹۷۹
ساختمانی دهکده پاسارگاد	۴۴۹	۱۳۱	۰	۰
کارگزاری بیمه سایپا و خدمات بیمه ای رایان	۱۲۸,۸۴۰	۱۷۳,۹۴۹	۰	۰
سهامداران گروه سایپا	۷۷۳,۲۵۳	۱۲۶,۴۵۲	۰	۰
زامیاد	۴۱۹	۲۷,۳۶۳	۰	۰
مگا موتور	۱۰۲	۳۷۱	۰	۲۶۸
کارگزاری سپهر باستان	۰	۰	۲,۴۶۰	۰
سایر	۱۸,۷۸۴	۲۰,۸۱۴	۰	۰
	۹۲۱,۸۴۷	۳,۵۵۹,۲۶۲	۱۷,۳۲۹	۳,۱۷۳,۲۳۸

۱-۲-۳۲- حسابهای پرداختنی تجاری شرکت اصلی به شرکت سایپا به شرح ذیل می باشد :

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
بدهی بابت تفاهم نامه انتقال بلوکی سهام سرمایه گذاری رنا	۰	۲,۷۳۴,۶۹۸
بابت سود سهام پرداختنی به شرکت سایپا مربوط به سال ۹۵	۰	۳۹۱,۳۳۵
بابت تسویه بخشی از بدهی به شرکت سایپا طی نامه به شماره ۹۸/۴۶۳۲۶۴ مورخ ۹۸/۱۱/۱۵	۰	(۳۰۰,۰۰۰)
بابت تسویه بخشی از بدهی به شرکت سایپا طی نامه ۹۸/۴۶۳۲۶۴ مورخ ۹۸/۱۱/۱۵	۰	(۴۰۰,۰۰۰)
سود سهام پرداختنی پرداختنی سال منتهی ۱۳۹۸ بابت ۷.۲۶۵.۴۰۸.۱۱۸ سهم شرکت سایپا	۰	۱۳۰,۷۷۷
علی الحساب دریافتی ، حقوق و دستمزد مامورین و سایر موارد	۰	۲۳۲,۱۸۱
جمع	۰	۲,۷۸۸,۹۹۱

۱-۲-۳۲-۱- حساب های پرداختنی سایپا با توجه به واگذاری ملک الهیه به شرکت سایپا تسویه شده است.

۲-۲-۳۲- مانده بابت قراردادهای بیمه شرکتهای گروه با کارگزاری بیمه سایپا می باشد .

۳-۱-۳ حسابهای پرداختنی تجاری به سایر شرکتها به شرح ذیل می باشد:

۳-۱-۳۲ حسابهای پرداختنی تجاری شرکت های گروه به تامین کنندگان قطعات به شرح ذیل می باشد:

۱-۳-۱-۳۲- مانده بابت شرکتهای قطعه ساز سایپا (سهامدار شرکت فرعی پیشگامان بازرگانی تابان) که به جهت تامین نقدینگی خرید سرمایه گذاری بلوک مدیریتی سهام سایپا و رنا می باشد.

۲-۳-۱-۳۲ حسابهای پرداختنی به کارگزاران بورس اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

سامان پتدار
گزارش

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۳۲-۱-۴- سایر حسابهای پرداختنی به شرکتهای گروه به شرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی
جمع	جمع	جمع	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵۰	-	۳۵۰	-	-	-
۸۵۱	۳,۱۳۸	۱,۲۳۷	۳,۷۹۹	-	۳,۷۹۹
۲۷,۴۵۴	۲۷,۴۵۴	۲۷,۴۵۴	۲۷,۴۵۴	-	۲۷,۴۵۴
۱,۳۵۶	۷۱۰	۱,۳۵۶	۷۱۰	-	۷۱۰
۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	-	۴۲۰
۳۸۶	۶۶۱	-	-	-	-
۵۱,۳۱۳	۴۵,۲۷۴	۵۱,۳۱۳	۴۵,۲۷۴	-	۴۵,۲۷۴
۳۳	۱,۵۴۲	-	-	-	-
۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	-	۱۰۹
۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	-	۵۷,۹۰۲
۳۵	۵۹	۱۲,۳۹۸	۱۲,۳۲۳	-	۱۲,۳۲۳
۱۴۰,۳۰۹	۱۳۷,۲۶۹	۱۵۲,۴۳۹	۱۴۷,۹۹۱	-	۱۴۷,۹۹۱

لیزینگ رایان سایپا
شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا
شرکت پارس خودرو
سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار
موسسه فرهنگی ورزشی سایپا
خدمات بیمه ای رایان سایپا
سازه گستر سایپا
ستاره سفیران آینده
شرکت سایپا پدک
دهکده پاسارگاد
سایر

۳۲-۱-۵- مالیات ارزش افزوده شرکت اصلی و شرکتهای گروه تا پایان سال ۱۳۹۷ رسیدگی شده و ذخیره لازم در حسابها منظور شده است.

۳۲-۱-۶- سایر حسابهای پرداختنی

اصلی		گروه			
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی
جمع	جمع	جمع	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۴۴	۴,۱۵۴	-	۴,۱۵۴
-	-	۳,۲۵۲	۵۴,۱۳۶	-	۵۴,۱۳۶
-	-	-	۱۳۹,۱۶۷	-	۱۳۹,۱۶۷
۷,۲۲۵	۸,۲۶۲	۱۷۹,۱۶۵	۲۵۹,۶۵۴	۱۱۰,۰۶۳	۱۴۹,۵۹۱
۷,۲۲۵	۸,۲۶۲	۱۸۲,۴۶۱	۴۵۷,۱۱۱	۱۱۰,۰۶۳	۳۴۷,۰۴۸

مطالبات بازاریابان
صندوق پس انداز وام کارکنان
تنمه حساب مشتریان
سایر

۳۲-۲- پرداختنیهای بلند مدت

شرکت اصلی		گروه				یادداشت
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	
جمع	جمع	جمع	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۷,۵۰۸	-	۳,۹۷۱,۳۲۵	۲,۵۷۵,۲۰۵	-	۲,۵۷۵,۲۰۵	۳۲-۲-۱
-	-	۶,۷۵۱,۷۱۵	۶,۷۴۵,۹۲۵	۶,۷۴۵,۹۲۵	-	۳۲-۲-۲
-	-	۳۳,۱۰۷	۳۰,۹۲۱	-	۳۰,۹۲۱	
۶۳۷,۵۰۸	-	۱۰,۷۵۶,۱۴۷	۹,۳۵۲,۰۵۱	۶,۷۴۵,۹۲۵	۳,۶۰۶,۱۲۶	

شرکت سایپا
سایر تامین کنندگان ارزی
سایر

۳۲-۲-۱- تفکیک مانده حسابهای پرداختنی بلند مدت شرکتهای گروه به شرکت سایپا به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۳۷,۵۰۸	-	۶۳۷,۵۰۸	(۲,۲۴۶,۳۰۹)
-	-	۳,۳۲۰,۵۶۸	۳,۸۵۵,۷۳۹
-	-	۱۳,۲۴۹	۹۶۵,۷۷۵
۶۳۷,۵۰۸	-	۳,۹۷۱,۳۲۵	۲,۵۷۵,۲۰۵

حسابهای دریافتنی شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا
حسابهای پرداختنی شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان
حسابهای پرداختنی شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا

۳۲-۲-۱-۱- مبالغ فوق حسابهای پرداختنی شرکتهای گروه به شرکت سایپا میباشد و قسمت عمده مبلغ فوق بابت خرید سهام سایپا دیزل در سال ۱۳۹۵ توسط شرکتهای زیرمجموعه گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا و گروه سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا از شرکت سایپا می باشد.

۳۲-۲-۲- مبلغ فوق بابت تامین کنندگان کالا و خدمات DHF جهت انجام خدمات بازرگانی پروژه های شرکت مذکور مربوط به گروه توسعه بازرگانی پرنا می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۳۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ذخیره در ابتدای دوره / سال	۲۴۱,۴۶۷	۷۸۶,۶۴۳	۳۵,۰۴۶	۲۲,۹۷۹
مزایای پرداخت شده طی دوره / سال	(۹۹,۲۷۴)	(۱۷۹,۰۲۲)	(۷۵۲)	(۱,۱۲۶)
ذخیره تأمین شده طی دوره / سال	۲۴۰,۲۱۰	۴۸۳,۲۱۶	۱۳,۸۳۵	۱۳,۱۹۳
تعدیلات طی دوره / سال	۰	(۸۴۹,۳۷۰)	۰	۰
مانده در پایان دوره / سال	۳۸۲,۴۰۳	۲۴۱,۴۶۷	۴۸,۱۲۹	۳۵,۰۴۶

۳۳-۱- تعدیلات بابت خروج شرکت سایپا دیزل از تلفیق میباشد.

۳۴- مالیات پرداختنی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۳۹۹		
مالیات پرداختنی	اسناد پرداختنی	جمع	مالیات پرداختنی	اسناد پرداختنی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۵,۵۰۳	۰	۱۸۵,۵۰۳	۲۶۱,۷۹۲	۰	۲۶۱,۷۹۲
۸,۰۵۲	۰	۸,۰۵۲	۵,۰۶۷	۰	۵,۰۶۷
۱۹۳,۵۵۵	۰	۱۹۳,۵۵۵	۲۶۶,۸۵۹	۰	۲۶۶,۸۵۹

گروه

شرکت اصلی

۳۴-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است :

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره / سال	۲۶۶,۸۵۹	۱۳۸,۸۱۳	۵,۰۶۷	۴,۷۰۰
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد دوره ها/ سال های قبل	۱۴,۴۳۸	(۱۰,۵۱۰)	۰	۰
ذخیره مالیات پرداختنی عملکرد طی دوره / سال	۳۹,۲۵۱	۲۴۶,۸۲۴	۲,۹۸۵	۳,۴۰۹
پرداخت شده طی دوره / سال	(۱۲۶,۹۹۳)	(۱۰۸,۲۶۸)	۰	(۳,۰۴۲)
	۱۹۳,۵۵۵	۲۶۶,۸۵۹	۸,۰۵۲	۵,۰۶۷

۳۴-۱-۱- تعدیل مالیات پرداختنی بابت خروج شرکت سایپا دیزل از تلفیق میباشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۳۴-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی :

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است . خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی سال ۱۳۹۸ لغایت ۱۴۰۰/۶/۳۱ به شرح جدول زیر است :

نوعه تشخیص و مرحله رسیدگی	مالیات									
	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱
مالیات پرداختنی										
ماده پرداختنی										
برداختنی										
قطعی و تسویه شده است.	۰	۰	۲,۴۳۰	۲,۴۳۰	۲,۰۳۸	۱,۲۶۷	۶,۷۵۶	۵۲۹,۸۶۱	۱۳۹۷	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاثر - هیات حل اختلاف	۱,۶۵۸	۱,۶۵۸	(۵۱۰)	۱,۷۷۲	۲,۲۱۴	۲,۱۶۸	۱۰,۴۳۲	۱,۹۱۳,۳۸۰	۱۳۹۸	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۳,۴۰۹	۳,۴۰۹	۰	۰	۰	۳,۴۰۹	۱۵,۶۱۴	۴,۴۰۲,۲۷۱	۱۳۹۹	۱۴۰۰/۶/۳۱
رسیدگی نشده	۰	۲,۹۸۵	۰	۰	۰	۲,۹۸۵	۱۳,۹۲۰	۵,۶۵۲,۶۳۱	۱۴۰۰/۶/۳۱	جمع
	۵,۰۶۷	۸,۰۵۲								

۳۴-۲-۱- به موجب برگ تشخیص مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۶ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲,۲۱۴ میلیون ريال مالیات تعیین شده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و جهت رسیدگی به هیات حل اختلاف بدوی ارجاع شده است .

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۳۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
جمع	مانده پرداخت نشده	جمع	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۲,۹۹۷	۵۲,۹۹۷	۵۲,۹۹۷	۵۲,۹۹۷
۵,۶۸۰	۵,۶۸۰	۱۴۱,۲۶۶	۱۴۱,۲۶۶
۵۸,۶۷۷	۵۸,۶۷۷	۱۹۴,۲۶۳	۱۹۴,۲۶۳
۳۵۰,۶۱۵	۳۵۰,۶۱۵	۲۵۸,۹۱۴	۲۵۸,۹۱۴
۴۰۹,۲۹۲	۴۰۹,۲۹۲	۴۵۳,۱۷۷	۴۵۳,۱۷۷

شرکت اصلی:

سنوات قبل از سال ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۸

گروه:

شرکتهای فرعی - متعلق منافع فاقد حق کنترل

۳۵-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۹ مبلغ ۴۲ ریال می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			یادداشت
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۲,۲۹۵	۰	۳۰۲,۲۹۵	۵۰۱,۱۲۲	۰	۵۰۱,۱۲۲	۳۶-۱ تسهیلات ریالی دریافتی از بانک
۷۸,۰۸۹	۷۲,۰۸۲	۶,۰۰۷	۸۲,۵۶۶	۷۵,۹۶۱	۶,۶۰۵	۳۶-۵ تعهدات اجاره سرمایه ای برنا
۳۸۰,۳۸۴	۷۲,۰۸۲	۳۰۸,۳۰۲	۵۸۳,۶۸۸	۷۵,۹۶۱	۵۰۷,۷۲۷	

گروه:

۳۶-۱- تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین کنندگان به شرح زیر می باشد:

گروه		یادداشت	
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰۵,۸۷۷	۳۰۳,۸۱۵	۳۶-۱-۱	ملی
۰	۲۰۳,۰۰۰	۳۶-۱-۲	دی
۳۰۵,۸۷۷	۵۰۶,۸۱۵		تسهیلات ریالی دریافتی از بانک
۳۰۵,۸۷۷	۵۰۶,۸۱۵		
(۳,۵۸۲)	(۵,۶۹۳)		سود و کارمزد سال های انی
۳۰۲,۲۹۵	۵۰۱,۱۲۲		حصه جاری

۳۶-۱-۱- تسهیلات دریافتی بابت ۶ فقره اعتبار کوتاه مدت جمعاً به مبلغ ۲۷۴ میلیارد ریال به نرخ ۱۵ درصد سالانه و یک فقره اعتبار کوتاه مدت به

مبلغ ۲۹ میلیارد ریال به نرخ ۱۸ درصد سالانه از بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار و به سررسید یک ماهه که مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال چک تضمین و

به شرط نگهداری روزانه مبلغ ۳۰ میلیارد ریال وجه نقد در حساب بانکی شرکت اخذ گردیده است

۳۶-۱-۲- تسهیلات دریافتی بابت یک فقره اعتبار کوتاه مدت به نرخ ۱۸ درصد سالانه از بانک دی شعبه شریعتی و به سررسید یک ماهه می باشد که

مبلغ ۵۵۱,۵۴۳ میلیون ریال چک به عنوان تضمین ارائه شده است. لازم به ذکر است تسهیلات در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۲ به صورت کامل تسویه شده است.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۳۶-۲- تسهیلات دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح زیر است :

گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۲,۲۹۵	۵۰۱,۱۲۲	۱۵ تا ۲۰ درصد
۳۰۲,۲۹۵	۵۰۱,۱۲۲	

۳۶-۳- تسهیلات دریافتی به تفکیک زمانبندی پرداخت به شرح زیر است :

گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۲,۲۹۵	۵۰۱,۱۲۲	۱۴۰۰
۳۰۲,۲۹۵	۵۰۱,۱۲۲	

۳۶-۴- تسهیلات دریافتی به تفکیک نوع وثیقه به شرح زیر است :

گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۲,۲۹۵	۵۰۱,۱۲۲	چک و سفته
۳۰۲,۲۹۵	۵۰۱,۱۲۲	

۳۶-۵- تعهدات اجاره سرمایه مربوط به (زمین اجاره ای توسط شرکت Sunco واقع در جبل علی می باشد که معادل ۱,۱۱۲,۱۱۹ درهم از تاریخ ۱۸ اوت ۲۰۱۸ تا ۱۷ اوت ۲۰۳۳ به مدت ۱۵ سال اجاره شده است.

۳۷- پیش دریافتها

گروه				
۱۳۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
ریال	جمع	ارزی	ریال	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۳۴۲,۱۹۷	۶,۸۶۳,۷۴۸	۶,۸۶۳,۷۴۸	۰	۳۷-۱ سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران
۲,۹۶۱,۱۵۶	۳,۲۱۸,۷۱۰	۳,۲۱۸,۷۱۰	۰	۳۷-۱ پتروشیمی ایلام
۷۲,۲۸۲	۱۹,۶۴۵	۱۵,۴۵۴	۴,۱۹۱	پیش دریافت از مشتریان
۹,۳۷۵,۶۳۵	۱۰,۱۰۳,۱۰۳	۱۰,۰۹۷,۹۱۲	۴,۱۹۱	

۳۷-۱- مبالغ پیش دریافتهای ارزی شرکت رنا از سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران معادل ۲۳,۱۸۸,۲۵۴/۲۴ یورو، از شرکت پتروشیمی ایلام معادل ۱۰,۴۸۵,۵۲۶/۳۸ یورو و از شرکت لوله گستر اسفراین معادل ۹۳/۵۲ یورو بابت پروژه ها و مشارکتهای فی مابین با شرکت DHF می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳۸- نقد حاصل از عملیات
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه:
۱۴,۵۶۸,۰۳۶	۱۰,۴۶۶,۰۱۵	۹,۳۹۲,۲۷۹	سود خالص
			تعدیلات
۱۷۲,۳۹۱	۳۵,۴۲۲	۱۰۵,۱۷۶	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰۹,۶۱۲	۴۲,۶۹۹	۲۹۰,۳۲۱	هزینه های مالی
۱,۰۴۶	.	(۵,۱۴۰,۵۱۴)	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۵۴۵,۱۷۶)	(۵۳۰,۶۳۹)	۱۴۰,۹۳۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۶,۱۷۴	۲۰۵,۵۶۰	۲۷,۹۵۳	استهلاک دارایی های غیرجاری
۵۲	۲۶	۲۶	استهلاک سرقفلی
(۱۰,۱۸۲)	(۱۲,۱۵۴)	(۲,۱۶۳)	(سود) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیرمرتبط با عملیات
(۲۳۵,۰۸۳)	(۲۵۹,۰۸۶)	(۴,۵۷۸,۲۶۵)	جمع تعدیلات
			تغییرات در سرمایه در گردش
(۹,۰۴۷,۰۴۷)	(۱۰,۴۴۱,۴۷۰)	(۲۸۹,۰۴۱)	(افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۲۸۰۹,۴۴۷)	۶,۳۳۱,۳۱۰	(۱۵۰,۳۰۴)	(افزایش) دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱,۸۵۰,۹۳۸	۱,۹۰۸,۵۴۳	(۴۹,۸۳۴)	کاهش موجودی مواد و کالا
۱۷۶,۴۹۲	۳۵۹,۴۲۰	(۱۲۲,۰۸۲)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۵۰۳,۰۶۴)	(۴۹۸,۷۵۹)	(۳,۱۴۵,۵۲۹)	کاهش سرمایه گذاری بلند مدت
(۹۸۸,۰۷۵)	(۲۵۰۲,۹۳۴)	(۱,۷۱۵,۱۶۶)	افزایش (کاهش) پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲,۲۸۴,۵۴۵	۳,۳۵۶,۵۵۶	۷۲۶,۴۶۸	افزایش پیش دریافت ها
(۵۴۷,۰۹۴)	(۳۸,۰۵۷)	۵۲۸,۳۴۰	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
(۹,۵۸۲,۷۵۳)	(۱,۵۲۵,۳۹۱)	(۴,۲۱۷,۱۴۸)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۴,۷۵۰,۲۰۱	۸,۶۸۱,۵۳۸	۵۹۶,۸۶۶	نقد حاصل از عملیات

۳۸-۱- دریافت های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
۵۹۱,۲۶۳	۲۵۱,۸۷۵	۵۶۸,۲۴۰	
۴,۹۹۳	۲,۹۰۴	۸,۷۱۲	
۵۹۶,۲۵۶	۲۵۴,۷۷۹	۵۷۶,۹۵۲	

۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۳۸-۲ معاملات غیر نقدی گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تهاتر حساب های فی مابین
.	.	۷۲۱,۶۰۱	افزایش سرمایه گذاری بلند مدت از محل مطالبات حال شده
۱,۶۱۷,۰۲۸	۹۹۱,۹۹۲	.	تهاتر علی الحساب افزایش سرمایه با سود سهام پرداختنی
.	.	۶۸۰,۳	انتقال طلب خرید و فروش سهام شرکت های فرعی با یکدیگر و شرکت اصلی
۶,۹۳۴,۷۹۴	۵,۴۱۸,۳۱۸	۱۰۳,۳۳۸	تهاتر حساب های سود سهام پرداختنی با حساب های فی ما بین
۳۲۳,۹۴۶	۲۷۵,۲۵۱	۴۲۹,۳۴۷	
۸,۸۷۵,۷۶۸	۶,۶۸۵,۵۶۱	۱,۲۶۱,۰۸۹	

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۳۸-۲ نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت اصلی:
۴,۳۹۸,۸۶۲	۱,۷۷۲,۲۷۲	۵,۶۴۹,۶۴۶	سود خالص
			تعدیلات
۳,۴۰۹	۱,۱۱۶	۲,۹۸۵	هزینه مالیات بر درآمد
۳۲,۳۷۲	۷,۵۰۹	۵۳,۱۱۱	هزینه های مالی
۱۲,۰۶۷	۱۰,۵۶۲	۱۳,۰۸۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۸۳۵	۱,۴۱۵	۲,۲۲۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۴,۷۳۷)	(۶,۳۸۵)	(۱,۸۴۶)	سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۴۵,۹۴۶	۱۴,۳۱۷	۶۹,۵۵۸	جمع تعدیلات
			تغییرات در سرمایه در گردش
(۹۲۴,۱۵۴)	۴۸۱,۳۳۹	(۱,۷۱۳,۰۶۰)	(افزایش) دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
(۴۰۵,۴۶۵)	(۴۷۰,۶۰۶)	(۴۲,۳۱۹)	(افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
(۳,۰۹۱,۳۶۰)	(۱,۲۷۰,۵۱۹)	(۶۵,۳۹۴)	(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷,۶۸۸	۶,۰۶۷	(۹۲۴)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
۷۷,۴۹۴	(۵۱۸,۱۲۵)	(۳,۸۵۷,۹۵۹)	افزایش پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
(۴,۳۳۵,۶۹۷)	(۱,۷۷۱,۹۴۴)	(۵,۶۷۹,۵۵۶)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۰۹,۱۱۱	۱۴,۶۴۵	۳۹,۶۴۸	نقد حاصل از عملیات

۳۸-۳-۱ دریافت های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱۴۹,۰۸۸	۷۱۷	۲۷۵,۹۷۳	
۱,۴۲۶	۸۵۳	۵۱۶	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
۱۵۰,۵۱۴	۱,۵۷۰	۲۷۶,۴۸۹	

۳۸-۳-۲ معاملات غیر نقدی اصلی:

۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	افزایش پیش پرداخت سرمایه گذاری بلند مدت از محل مطالبات حال شده
۹۲۱,۶۶۸	۴۳۲,۷۰۰	۰	
۹۲۱,۶۶۸	۴۳۲,۷۰۰	۰	

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۳۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سنوات قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

	دوره مالی شش ماهه	
	۱۳۹۹	منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهی	۴,۹۴۷,۶۸۲	۸۶۸,۹۲۷
موجودی نقد	(۴۴,۰۴۰)	(۲۶,۹۵۳)
خالص بدهی	۴,۹۰۳,۶۴۲	۸۴۱,۹۷۴
حقوق مالکانه	۱۸,۶۶۴,۵۵۸	۲۳,۸۶۶,۰۵۴
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۲۶	۴

۳۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کارشناسان شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کنند، ارائه می کنند. این ریسک ها عبارتند از: ریسک نرخ بهره، نوسانات نرخ ارز، تورم، عوامل بین المللی و سیلیس تأثیر گذار بر بازار سرمایه و ریسک نقدینگی می باشد. سیاست های اجرا شده موجب می شود تا آسیب پذیری از ریسک ها کاهش یابد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها می باشد. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳۹-۳- ریسک بازار

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت (سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و غیر بورسی) این شرکت در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار ندارد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار با نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳۹-۴- ریسک نوسانات نرخ ارز

به دلیل آنکه شرکت اصلی فاقد هر گونه بدهی ارزی است، بنابراین، ریسک نوسانات نرخ ارز به صورت مستقیم تأثیری بر روی سودآوری آن ندارد، اما چون فعالیت شرکت های سرمایه پذیر که عمدتاً هم در صنعت خودرو فعال هستند به طور مستقیم تحت تأثیر نوسان نرخ ارز هستند بنابراین، نوسانات نرخ ارز می تواند بر سودآوری شرکت های مذکور و به تبع آن شرکت سرمایه گذاری را تحت تأثیر قرار دهد.

۳۹-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. از آنجایی که شرکتهای سرمایه گذاری امکان استفاده از تسهیلات بانکی را ندارند، بنابراین می بایست بر منابع داخلی و کنترل منابع نقدینگی (ورود و خروج نقدینگی) تمرکز بیشتری داشته باشند. از طرف دیگر، افزایش سرمایه نیز با محدودیتها و دشواریهای خاص خود همراه می باشد. همچنین در شرایط رکود بازار، منابع نقدینگی از محل فروش سرمایه گذاریها نیز با محدودیتهایی مواجه میگردد. تقسیم سود نقدی حداقلی، از مهمترین راهکارهایی به شمار می رود که شرکت سرمایه گذاری همواره به دنبال آن می باشد.

۳۹-۶- ریسک نوسانات نرخ بهره

به طور کلی نوسانات نرخ بهره که در نتیجه اتخاذ سیاست های پولی در کشور و دستورالعمل های بانک مرکزی به شبکه بانکی کشور رخ می دهد، از چند منظر بر عملکرد و سودآوری شرکت سرمایه گذاری تأثیر میگذارد. نوسانات نرخ سود سپرده به صورت عمومی باعث افزایش و یا کاهش جذابیت بازار پولی و به تبع آن رونق و رکود نسبی بازار سرمایه خواهد گردید. بدیهی است در صورت رکود بازار سرمایه، شرکت سرمایه گذاری نیز از این رکود متأثر خواهد گردید. از طرف دیگر افزایش نرخ بهره، هزینه مالی شرکت های سرمایه پذیر را افزایش و در نتیجه آن سودآوری شرکت های مذکور کاهش می یابد.

۳۹-۷- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار در پایان دوره تعیین می شود از آنجا که در پایان سال روش سرمایه گذاری کوتاه مدت اقل بهام تمام شده و خالص ارزش فروش بود و سرمایه گذاری بلند مدت بر اساس بهای تمام شده در دفاتر منعکس گردیده و کاهش ارزشی نداشته لذا حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۴۰- معاملات با اشخاص وابسته :

۴۰-۱- معاملات شرکتهای گروه با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است : (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	اجاره	خرید	فروش	تضامین	تسهیلات اعطایی	کارمزد معاملات	پرداخت	دریافت وجه نقد
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سایپا	عضو مشترک هیات مدیره	۷	-	۱,۱۸۳,۵۰۲	۵۰۷,۹۳۱	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت زامیاد	همگروه	۷	-	۳۷۵,۷۵۷	-	-	-	-	-	-
	شرکت پارس خودرو	همگروه	۷	-	۴۴۰,۹۰	-	-	-	-	-	-
	شرکت سایپا آذین	همگروه	۷	-	۱۸۷,۴۱۸	۶۱,۲۹۸	-	-	-	-	-
	ایدکوپرس	همگروه	۷	-	۲۳۱,۱۳۲	-	-	-	-	-	-
	سایپا کاشان	همگروه	۷	-	۷۴۴,۵۵۶	-	-	-	-	-	-
	شرکت مالبیل	همگروه	۷	-	۴۱۶,۵۸۹	-	-	-	-	-	-
	مگا موتور	همگروه	۷	-	۲۳۸,۷۲۵	-	-	-	-	-	-
	سازه گستر سایپا	همگروه	۷	-	۱۴۰,۳۷۲	۴۲,۲۷۵	-	-	-	-	-
	لینزینگ رایان سایپا	همگروه	۷	-	۱۵,۳۰۹	-	-	-	-	-	-
	کارگزاری بیمه سایپا	همگروه	۷	-	۱۵,۳۱۳	-	-	-	-	-	-
	سایپا پرس	همگروه	۷	-	۲۶,۹۱۵	-	-	-	-	-	-
	فتر سازی زر	همگروه	۷	-	۱۶,۳۰۵	-	-	-	-	-	-
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	همگروه	۷	-	۵۴,۴۶۵	-	-	-	-	-	-
	امداد خودرو سایپا	همگروه	۷	-	۱۲,۸۲۱	-	-	-	-	-	-
	قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	همگروه	۷	-	۷۴,۶۷۶	-	-	-	-	-	-
	شرکت تهران موتور گلبایگان	همگروه	۷	-	۷۷,۲۰۸	-	-	-	-	-	-
	سایپا گام	همگروه	۷	-	۱۱۵,۵۵۰	-	-	-	-	-	-
	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات	همگروه	۷	-	۴۵,۴۹۰	-	-	-	-	-	-
	سایپا لجستیک	همگروه	۷	-	۴۴,۴۳۳	-	-	-	-	-	-
	سایپا یدک	همگروه	۷	-	۶۰,۶۷۶	۴۷,۲۶۷	-	-	-	-	-
	گداز قطعه کیا	همگروه	۷	-	۳۶,۷۰۸	-	-	-	-	-	-
	سیکو	همگروه	۷	-	۲۲,۴۲۴	-	-	-	-	-	-
	شرکت رینگ سایپا	همگروه	۷	-	۱۳۵,۱۷۳	-	-	-	-	-	-
	کمک فتر ایندامین	همگروه	۷	-	۷۲,۹۲۶	-	-	-	-	-	-
	بنیان صنعت خودرو	همگروه	۷	-	۱۳۹,۶۰۸	۴۵,۲۰۳	-	-	-	-	-
	همراه خودرو	همگروه	۷	-	۳۷,۸۲۸	-	-	-	-	-	-
	پلاسکو کار سایپا	همگروه	۷	-	۵۷,۷۱۰	-	-	-	-	-	-
	شرکت سایپا آذربایجان	همگروه	۷	-	۹۱,۴۶۰	-	-	-	-	-	-
	سایر	همگروه	۷	-	۱۰۹,۸۶۴	-	-	-	-	-	-
جمع کل				-	۵,۲۲۰,۹۰۳	۷۰۳,۹۷۴	-	-	-	-	-

۴۰-۲- کلیه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به ارزش منصفانه طی دوره مالی صورت پذیرفته است.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۳-۴- مانده حساب شرکتهای گروه با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	دریافتنی های بلند مدت	پرداختنیهای تجاری	پرداختنیهای غیر تجاری	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
						طلب - م ریال	بدهی - م ریال	طلب - م ریال	بدهی - م ریال
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۷۶۰,۳۱۶)
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۷۶۰,۳۱۶)
شرکتهای وابسته	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۸۶۵,۵۵۶	۰	۰	۰	۸۶۵,۵۵۶	۰	۱,۱۸۱,۹۷۲	۰
	ساختمانی دهکده پاسارگاد	۰	(۴۴۹)	(۵۷,۹۰۲)	۰	۰	(۵۸,۳۵۱)	۰	(۵۸,۰۳۳)
	سایپا کاشان	۳۲۹,۷۱۷	۰	۰	۰	۳۲۹,۷۱۷	۰	۱۸۸,۳۸۰	۰
	گروه مگا موتور	۱۵۴,۵۱۱	۰	(۱۰۲)	۰	۱۵۴,۴۰۹	۰	۱۱۰,۶۱۹	۰
	سایپا آذین	۳۹۱,۸۰۱	۰	۰	۰	۳۹۱,۸۰۱	۰	۲۵۵,۱۷۵	۰
	سازه گستر سایپا	۹۰,۸۰۹	۰	(۴۵,۲۷۴)	۰	۴۵,۵۳۵	۰	۲۳,۸۴۶	۰
	سایپا پدک	۱۲۶,۰۸۸	۰	(۱۰۹)	۰	۱۲۵,۹۷۹	۰	۱۴۱,۱۲۷	۰
	گروه لیزینگ رایان سایپا	۲۵,۶۲۱	۰	۰	۰	۲۵,۶۲۱	۰	۱۸,۱۹۶	۰
	قالبهای بزرگ صنعتی	۶۱,۴۰۴	۰	۰	۰	۶۱,۴۰۴	۰	۵۸,۳۰۴	۰
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	۳۵,۳۹۰	۰	۰	۰	۳۵,۳۹۰	۰	۲۹,۵۸۳	۰
	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	۰	۰	(۱۲۸,۸۴۰)	(۳,۷۹۹)	۰	(۱۳۲,۶۳۹)	۰	(۱۷۵,۱۸۶)
	شرکتهای سهامدار پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سهامداران گروه سایپا (شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا)	۰	۰	(۷۷۳,۲۵۳)	۰	۰	(۷۷۳,۲۵۳)	۰	(۱۲۶,۴۵۲)
	شرکت پارس خودرو	۲۱۶,۵۳۶	۰	۰	(۲۷,۴۵۴)	۱۸۹,۰۸۲	۰	۱۸۸,۲۷۸	۰
	کارگزاری سپهر باستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران	۲۳,۸۲۸	۰	۰	۰	۲۳,۸۲۸	۰	۳۴,۵۱۴	۰
	رادیا تور ایران	۵,۶۰۷	۰	۰	۰	۰	۵,۶۰۷	۰	(۴۱۷,۸۵۷)
	مالیبل سایپا	۲۹۲,۲۲۰	۰	۰	۰	۲۹۲,۲۲۰	۰	۱۹۰,۵۷۸	۰
	سایپا پرس	۴۱,۳۶۵	۰	۰	۰	۴۱,۳۶۵	۰	۵۴,۱۴۲	۰
	خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس	۱۳۴,۴۳۱	۰	۰	۰	۱۳۴,۴۳۱	۰	۶۹,۱۹۸	۰
	توسع صنایع خودرو	۶۳,۲۷۱	۰	۰	۰	۶۳,۲۷۱	۰	۲۲,۹۸۳	۰
	زامیاد	۷۶,۷۸۷	۰	(۴۱۹)	۰	۷۶,۳۶۸	۰	۶۲,۹۸۸	۰
	فنر سازی زر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	نیوان ابتکار	۰	۰	۰	(۷۱۰)	۰	(۷۱۰)	۰	(۱,۳۵۶)
	فرهنگی ورزشی سایپا	۰	۰	۰	(۴۲۰)	۰	(۴۲۰)	۰	(۴۲۰)
	اندیشه ورزشان شامخ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	ایران کاوه سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	توسعه مهندسی سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	کمک فتر آیند امین	۷۳,۷۸۲	۰	۰	۰	۷۳,۷۸۲	۰	۴۵,۷۶۲	۰
	سایپا دیزل	۱۴۱,۱۴۲	۱,۲۴۸,۴۰۸	۰	۰	۱,۳۸۹,۵۵۰	۰	۲,۱۲۴,۲۶۸	۰
	گسترش مواد پیشرفته	۵,۴۳۸	۰	۰	۰	۵,۴۳۸	۰	۵,۴۳۸	۰
	تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مجتمع تپیا	۱,۶۸۲	۰	۰	۰	۱,۶۸۲	۰	۱,۶۸۲	۰
	سایپا سیلندر ایلام	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۱,۵۰۰	۰
	سایر مشتریان ارزی	۱۵۰,۱۴۳	۰	۰	۰	۱۵۰,۱۴۳	۰	۳,۹۸۴,۳۰۲	۰
	سایر مشتریان ریالی	۴,۹۳۷,۰۶۵	۰	۰	۰	۴,۹۳۷,۰۶۵	۰	۰	۰
	سایر شرکتهای وابسته	۱,۴۱۱,۹۲۴	۰	(۱۸,۷۸۴)	(۱۲,۳۲۳)	۱,۳۸۰,۸۱۷	۰	۷۶۲,۵۰۸	(۳۳,۱۱۲)
	جمع	۹,۶۵۷,۵۱۸	۱,۲۴۸,۴۰۸	(۹۳۱,۸۴۷)	(۱۴۷,۹۹۱)	۱۰,۷۹۵,۸۵۴	(۹۵۹,۷۶۶)	۹,۵۵۵,۳۴۳	(۸۱۲,۴۱۶)
	جمع کل	۹,۶۵۷,۵۱۸	۱,۲۴۸,۴۰۸	(۳,۴۹۷,۰۵۲)	(۱۴۷,۹۹۱)	۱۰,۷۹۵,۸۵۴	(۳,۵۳۴,۹۷۱)	۹,۵۵۵,۳۴۳	(۷,۵۷۲,۷۳۲)

۴-۴- کلیه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به ارزش منصفانه طی دوره مالی صورت پذیرفته است.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۴۰۰-۵ - معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	اجازه	خرید خدمات	سایر حسابهای فی مابین
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سایپا	عضو مشترک هیات مدیره				
شرکتهای وابسته	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	عضو مشترک هیات مدیره	۷	۲,۴۰۰	۰	۰
	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	گروه		۲,۲۲۰	۰	۰
	شرکت ستاره سفیران آینده	عضو مشترک هیات مدیره	۷	۰	۱۲,۲۵۰	۰
	رویال صدف کیش			۰	۰	(۵۳۳,۸۵۷)
	شرکت انرژی گستر ساینا اروند			۰	۰	(۵۷۶,۴۵۲)
جمع کل						
				۴,۶۲۰	۱۲,۲۵۰	(۱,۱۱۰,۳۰۹)

۴۰۰-۶ - مانده حساب شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
				طلب - م ریال	بدهی - م ریال	طلب - م ریال	بدهی - م ریال
واحد تجاری فرعی	رویال صدف کیش	۵۳۳,۸۵۷		۵۳۳,۸۵۷	۰	۱۸۶,۲۷۶	۰
	انرژی گستر ساینا اروند	۵۷۶,۴۵۲	۰	۵۷۶,۴۵۲	۰	۷۳۵,۶۸۵	۰
	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۲,۷۶۹)
	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	۴,۲۴۹	۰	۴,۲۴۹	۰	۴,۲۴۹	۰
	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۰	(۱۴,۸۶۹)	۰	(۱۴,۸۶۹)	۱۸۷,۸۸۲	۰
	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۸۷,۶۰۴	۰	۸۷,۶۰۴	۰	۵۹۶,۴۶۵	۰
	شرکت سایپا دیزل	۴۶,۱۷۸	۰	۴۶,۱۷۸	۰	۴۶,۱۷۸	۰
	شرکت ستاره سفیران آینده	۱۴,۹۵۵	(۱,۵۴۲)	۱۳,۴۱۳	۰	۱۴,۹۲۲	۰
جمع		۱,۲۶۳,۲۹۵	(۱۶,۴۱۱)	۱,۲۶۱,۷۵۳	(۱۴,۸۶۹)	۱,۷۷۱,۰۵۷	(۳۲۲,۷۶۹)
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سایپا	۲,۲۴۶,۳۰۹	۰	۲,۲۴۶,۳۰۹	۰	۰	(۳,۴۲۶,۴۹۹)
جمع		۲,۲۴۶,۳۰۹	۰	۲,۲۴۶,۳۰۹	۰	۰	(۳,۴۲۶,۴۹۹)
شرکتهای وابسته	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	۰	(۳,۱۳۸)	۰	(۳,۱۳۸)	۰	(۸۵۱)
	شرکت پارس خودرو	۰	(۲۷,۴۵۴)	۰	(۲۷,۴۵۴)	۰	(۲۷,۴۵۴)
	ساختمانی دهکده پاسارگاد	۰	(۵۷,۹۰۲)	۰	(۵۷,۹۰۲)	۰	(۵۷,۹۰۲)
	کارگزاری سپهر باستان	۱۶,۰۰۰	(۲,۴۶۰)	۱۳,۵۴۰	۰	۳۷,۴۷۹	۰
	تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران	۲۰,۳۴۰	۰	۲۰,۳۴۰	۰	۲۹,۴۱۵	۰
	سازه گستر سایپا	۰	(۴۵,۲۷۴)	۰	(۴۵,۲۷۴)	۰	(۵۱,۳۱۳)
	رادیاتور ایران	۴,۳۰۷	۰	۴,۳۰۷	۰	۳,۳۲۴	۰
	توسعه سرمایه رادین	۱۳,۵۱۳	۰	۱۳,۵۱۳	۰	۱۳,۵۱۳	۰
	گروه لیزینگ رایان سایپا	۳۸۱	۰	۳۸۱	۰	۰	(۳۴۷)
	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۸۶۵,۵۵۶	۰	۸۶۵,۵۵۶	۰	۱,۱۲۵,۰۹۳	۰
	گسترش مواد پیشرفته (امیدکو)	۵,۴۳۸	۰	۵,۴۳۸	۰	۵,۴۳۸	۰
	تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	۵,۳۰۸	۰	۵,۳۰۸	۰	۳,۰۹۵	۰
	مجمع تپیا	۱,۶۸۲	۰	۱,۶۸۲	۰	۱,۶۸۲	۰
	سایپا سیلندر ایلام	۱,۵۰۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۱,۵۰۰	۰
	تجارت خوراک تابان	۳۶۸	۰	۳۶۸	۰	۳۶۰	۰
	فرهنگی ورزشی سایپا	۰	(۴۲۰)	۰	(۴۲۰)	۰	(۴۲۰)
	سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار	۰	(۷۱۰)	۰	(۷۱۰)	۰	(۱,۳۵۶)
	خدمات بیمه ای رایان سایپا	۰	(۶۶۱)	۰	(۶۶۱)	۰	(۳۸۶)
	سایپا یدک	۰	(۱۰۹)	۰	(۱۰۹)	۰	(۱۰۹)
	مگا موتور	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۸)
	سایر شرکتهای وابسته	۴۸	(۵۹)	۰	(۱۱)	۴۸	(۳۵)
جمع		۹۳۴,۴۴۱	(۱۳۸,۱۸۷)	۹۳۱,۹۳۳	(۱۳۵,۶۷۹)	۱,۲۲۰,۹۲۷	(۱۴۰,۴۴۱)
جمع		۴,۴۴۴,۰۴۵	(۱۵۴,۵۹۸)	۴,۴۳۹,۹۹۵	(۱۵۰,۵۴۸)	۲,۹۹۱,۹۹۴	(۳,۸۸۹,۷۰۹)

۴۰۰-۷ - کلیه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به ارزش متصفانه طی دوره مالی صورت پذیرفته است.

۴۱- وضعیت ارزی :

دارایی ها و بدهی های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان دوره مالی به شرح زیر است:

14.05/5/51

توجه:
 موجودی نقد
 حسابهای دریافتی تجاری
 حسابهای پرداختی تجاری
 پرداختهای بلند مدت
 جمع داراییهای بولی ارزی
 جمع بدهیهای بولی ارزی
 خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
 معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
 خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
 معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
 شرکت اصلی:
 موجودی نقد
 خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
 معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
 خالص داراییها (بدهیهای) بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۴۲- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی :

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون تجارت از اقلام زیر تشکیل یافته است:

شرکت اصلی		گروه		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۴۴۰	۲۱,۴۴۰	۶۰,۵۱۶	۵۹۷,۸۳۵	اسناد تضمینی بابت قراردادهای
۷۰,۷۲۹	۰	۲,۸۵۴,۴۶۸	۲,۷۳۷,۳۸۵	اسناد تضمینی بابت حسن انجام تعهدات
۵۵,۰۴,۵۸۶	۲۲,۵۲۷,۳۸۷	۸,۵۲۳,۶۸۴	۲۵,۵۱۹,۵۰۱	اسناد تضمینی بابت وجود دریافتی از شرکتهای گروه
۵,۵۹۶,۷۵۵	۲۲,۵۴۸,۸۲۷	۱۱,۹۸۳,۲۶۸	۲۸,۸۵۴,۷۲۱	

۴۲-۱- تعداد ۱۷,۲۲۷,۴۹۶,۴۴۵ سهم سایپا شرکت اصلی بابت تضمین اوراق مرابحه منتشره توسط سایپا در وثیقه بانک های توسعه تعاون و دی می باشد. همچنین از پرتفوی شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا تعداد ۱۷,۶۱۱ میلیون سهم سایپا و ۶۰,۹۳ میلیون سهم پارس خودرو وثیقه نزد بانک ملی ایران توسط گروه خودروسازی سایپا جهت اخذ تسهیلات توسط ایشان، ۱,۰۴۷ میلیون سهم سایپا وثیقه نزد صندوق بازنشستگی بابت ضمانت شرکت آبادانا سرام، ۳۹ میلیون سهم نیرومحرکه وثیقه نزد شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی می باشد.

۴۲-۲- پرونده بیمه ای شرکت اصلی تا سال ۱۳۹۵ به طور کامل تسویه شد و پرونده حسابرسی سال ۱۳۹۶ نیز رسیدگی و تسویه شده و باتوجه به رای هیات تجدید نظر شرکت به دیوان عدالت اداری شکایت نموده است.

۴۲-۳- پرونده مالیات بر ارزش افزوده سال های ۱۳۸۸، ۱۳۸۹، ۱۳۹۱ و ۱۳۹۴ شرکت اصلی در حال تسویه می باشد که از مبلغ کل ۴۰,۵۴۰ میلیون ریال مبلغ ۲۳,۱۶۵ میلیون ریال پرداخت شده و الباقی طی اقساط پرداخت می شود و پرونده سال های ۱۳۹۰، ۱۳۹۲، ۱۳۹۳، ۱۳۹۵، ۱۳۹۶، ۱۳۹۷، ۱۳۹۸، ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است و مالیات عملکرد شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۹۷ تسویه شده است. همچنین مالیات عملکرد و مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت های فرعی به استثناء شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا و شرکت کارگزاری سپهرباستان تا پایان سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۴۲-۴- در شرکت انرژی گستر سایناروند بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ مبلغ ۱۱۰,۱۵۳ میلیون ریال توسط اداره امور مالیاتی برگه تشخیص صادر گردیده که به علت اعتراض، مبنی بر معاف بودن کلیه درآمدهای شرکت طبق قانون مالیات های مستقیم ذخیره ای در حساب ها منظور نگردیده است.

۴۲-۵- در شرکت رویال صدف کیش مالیات و عوارض ارزش افزوده و بیمه سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته است و تعیین بدهی قطعی نسبت به موارد یاد شده موکول به رسیدگی و اظهار نظر نهایی مقامات مربوطه خواهد بود.

موارد حقوقی شرکتهای فرعی:

۴۲-۶- با توجه به صدور رای داور در خصوص قرارداد فی مابین شرکت بنیان توسعه پارس و شرکت واسپاری توسعه گستر برنا و سایر طرف های قرارداد مبنی بر خرید سهام شرکت تاپکو به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال، اجراییه مربوط در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۸ به شماره ۹۶۱۴۲۲۱۶۲۰۰۱۵۷ توسط شعبه ۲۰۶ مجتمع قضایی شهید مفتاح صادر شده است که موجب توقیف یکدستگاه خودرو سواری شرکت شده بوده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی رفع توقیف و خودرو تحویل شرکت واسپاری توسعه گستر برنا گردیده است. با توجه به ایرادات قانونی وارده به رای داور و از آن جا که رای داور صادره اساساً مخالف قوانین موجد حق می باشد و از طرف دیگر نیز اصول دادرسی در رای مزبور رعایت نشده می توان نسبت به اعاده دادرسی در مرجع قضایی اقدام نمود که در حال حاضر با مذاکرات و رایزنی های صورت گرفته با وکلای خبره شرکت های طرف قرارداد در حال انجام اقدامات لازم به منظور نقض رای داور می باشند که پس از اخذ نتیجه نهایی مراتب متعاقباً اعلام خواهد شد. لازم به ذکر است طبق قرارداد اصلی شرکت واسپاری توسعه گستر برنا خریدار تنها ۲ درصد از سهام مورد معامله می باشد که قدرالسهم شرکت فوق الذکر حتی بر فرض قطعیت رای حدود ۴ میلیارد ریال خواهد بود. لازم به ذکر است متعاقب بند "د" ماده ۴ قرارداد شرکت نیوان ابتکار (یکی از طرفین قرارداد) مسئولیت کلیه تعهدات و پرداخت های مربوط به قرارداد را به عهده گرفته است.

۴۲-۷- در شرکت کارگزاری سپهر باستان مبلغ ۲,۸۴۲ میلیون ریال بابت طلب سنواتی از شرکت فرآیند سازان فتح بابت تامین مالی سهم آن شرکت می باشد که در سال ۱۳۹۷ علیه شرکت مذکور طرح دعوی شده و مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۴ رای به نفع این شرکت اخذ گردیده است که به دلیل ارائه تامین اعم از جواز کسب، فیش حقوقی و ... توسط کارگزاری سپهر باستان به دادگستری راکد مانده است و طلب سنواتی از شرکت نقره فام شرق می باشد که در سال ۱۳۹۷ علیه شرکت مذکور طرح دعوی شده است که در حال پیگیری می باشد.

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۴۲-۸- مطالبات شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا شامل مبلغ ۵۱/۵ میلیون درهم و مبلغ ۱۳۰ میلیارد ریال از دارایی ها اقلامیست که علیرغم اقدامات مدیریتی و حقوقی در سررسیدهای مربوطه به حیطه وصول درنیامده است. عمده مطالبات مزبور مربوط به شرکت فرعی سانکو بوده که عدم وصول آنها منجر به عدم توانایی در بازپرداخت مبلغ ۶۸ میلیون درهم بدهی ایشان به سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران نیز گردیده است. مضافاً سرمایه گذاری در سهام شرکت آپادانا سرام که در سنوات مالی قبل و به منظور تسویه بدهی های ارزی گروه و به بهای تمام شده به شرکت سانکو واگذار شده بود تا کنون بدلیل قوانین موجود در کشور امارات در دفاتر آن شرکت به ثبت نرسیده و منوط به ارزیابی سهام شرکت آپادانا سرام شده است، لازم به ذکر است زیان کاهش ارزش بابت مطالبات فوق در صورتهای مالی تلفیق این شرکت اعمال شده است.

۴۲-۹- تسهیلات دریافتی مربوط به شرکت کارگزاری سپهر باستان بابت ۶ فقره اعتبار کوتاه مدت از بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار به نرخ ۱۵ درصد سالانه و سررسید یک ماهه می باشد که مبلغ ۳۹۰ میلیارد ریال چک تضمین و به شرط نگهداری روزانه مبلغ ۳۰ میلیارد ریال وجه نقد در حساب بانکی اخذ گردیده است که با توجه به تاییدیه اخذ شده از بانک مانده بدهی بابت تسهیلات مذکور تا پایان اردیبهشت ۱۴۰۰ محاسبه و اعلام گردیده است.

۴۲-۱۰- اقامه دعوی کیفری سازمان گسترش و نوسازی ایران (در ارتباط با بدهی شرکت سانکو و ضمانت شرکت توسعه بازرگانی برنا) سازمان گسترش شکایت کیفری مطروحه را مسترد نمود لیکن پرونده به جهت جنبه عمومی مربوطه همچنان مفتوح باقی مانده است و پس از تشکیل جلسه رسیدگی و طرح مدافعات شرکت نهایتاً شعبه ۱۰۶۵ دادگاه کیفری تهران حکم بر اثبات مدبران شرکت صادر و اعلام نمود. مذاکرات جهت تعیین نحوه تسویه طلب سازمان توسط سانکو نیز در جریان است.

۴۲-۱۱- تسهیلات دریافتی مربوط به شرکت کارگزاری سپهر باستان بابت یک فقره اعتبار کوتاه مدت به نرخ ۱۸ درصد سالانه از بانک دی شعبه شریعتی و به سررسید یک ماهه می باشد که مبلغ ۵۵۱، ۲۴۳ میلیون ریال چک به عنوان تضمین ارائه شده است. لازم به ذکر است تسهیلات در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۲ به صورت کامل تسویه شده است.

۴۲-۱۲- سهامداران سابق شرکت فابیس (فروشنده ساختمان دفتر مرکزی) که با سهامداران فعلی شرکت مذکور اختلافات پیچیده و عمیقی دارند، دعوایی علیه سهامدارفعلی با خواسته ابطال صورت جلسات ثبت شده چند ساله اخیر مطرح نموده اند که به تبعیت از خواسته فوق و خواسته ابطال مدیریت سهامداران فعلی، خواستار ابطال معامله انتقال ساختمان دفتر مرکزی شرکت (واقع در بزرگراه شهید حقانی پلاک ۶)، شده اند که موضوع در شعبه ۴۴ دادگاه عمومی تهران تحت رسیدگی قرار گرفته و در اولین جلسات رسیدگی مدافعات لازم تقدیم دادگاه شده و دادگاه مربوطه به جهت پراکندگی شدید موضوع و تنوع مدافعات طرفین همچنان مشغول رسیدگی بوده و موضوع سوابق ثبتی شرکت فابیس به یکی از کارشناسان رسمی ثبت شرکت ها ارجاع نظریه تقدیمی کارشناس در جهت تقویت ادعای سهامداران سابق شرکت فابیس که اعتراضاتی از طرف وکیل این شرکت مطرح و علی رغم گذشت مدت نسبتاً طولانی تا به حال موضوع منتهی به صدور حکمی نشده است و البته با عنایات به آن که این شرکت طبق اسناد رسمی ثبت شده فابیس و با استعلام از ثبت و مراجع قانونی نسبت به خرید و ثبت دارایی خود نموده است و همچنین آن بخش از خواسته فوق که متوجه شرکت توسعه بازرگانی برنا است، ماهیتاً تابع بخش اول خواسته است که ارتباطی با شرکت توسعه بازرگانی برنا ندارد و حتی بر فرض اثبات صحت بخش اول خواسته، قانونی بودن بخش دوم خواسته که متوجه توسعه بازرگانی برنا است یا ایرادات شکلی و ماهیتی متعددی مواجه است و پیش بینی نتیجه دعوی به هیچ وجه مقدور نیست لذا موضوع همچنان در جریان رسیدگی می باشد و مدافعات وکیل شرکت عمدتاً حول این محور بوده است که ایرادات وارده به سمت مدیران و عدم رعایت موارد داخلی شرکت فابیس، علیه اشخاص ثالث قابل استناد نیست. که نهایتاً پس از چندین جلسه رسیدگی، دادگاه نسبت به خواسته اصلی خواهانها مباردت به صدور رای به نفع خواهانها نمود و ایرادات مطروحه شرکت برنا را موجه تشخیص و قرار رد دعوی خواهانها را صادر نمود.

۴۲-۱۳- بدهی های گروه شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا شامل مبلغ ۴،۴۴۰ میلیارد ریال (معادل ۶۸/۵ میلیون درهم) بدهی شرکت سانکو به سازمان گسترش و نوسازی می باشد که با عنایت به شرایط و ساختار مالی شرکت فرعی فوق الاشاره، چگونگی تسویه آن منوط به مشخص شدن نتایج مذاکرات فی ما بین در جریان می باشد.

۴۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی:

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی هیچ گونه رویداد قابل ذکری که تاثیر با اهمیتی بر صورتهای مالی داشته باشد به وقوع نپیوسته است.

۴۴- تاثیر کرونا بر فعالیت شرکت

۴۴-۱- پیرو اخبار منتشر شده در فضای مجازی مبنی بر تاثیر شیوع ویروس کرونا بر کسب و کارها به استحضار می رساند با توجه به فعالیت شرکت و برنامه ریزی مناسب به منظور حضور پرسنل، شیوع ویروس کرونا هیچ گونه تاثیری در روند فعالیت این شرکت نداشته است.