

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱-۱- سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح ذیل می باشد:

شرکت	مابده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		(مبالغ به میلیون ریال)	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مابده در پایان سال	درصد
بانک ملت	۱۶۲,۱۰۷,۵۳۵	۷۶۳,۷۹۷	۱۰,۱۸۷,۶۷۶	۰	۶۹,۷۸۵,۱۲۷	۲۲۸,۱۹۹	۱۹۶,۲۰۲,۰۸۴	۰.۰۶٪
داروسازی جابرین حیان	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۸۱۵	۰	۰	۵,۵۳۶,۴۲۸	۱۱۴,۰۶۵	۲۲,۳۶۳,۵۷۲	۰.۹۹٪
سر. مس سرچشمه	۶۹,۹۵۴,۷۷۲	۵۷۶,۰۵۹	۰	۰	۲۹,۷۲۲,۰۲۹	۲۴۴,۷۵۳	۴۰,۲۲۲,۷۴۳	۰.۵۳٪
فولاد مبارکه اصفهان	۷۵,۶۱۷,۰۷۰	۶۴۸,۱۸۸	۶۸,۷۰۵,۵۵۹	۰	۸۳,۸۷۲,۲۷۹	۴۵۸,۴۰۵	۶۰,۴۵۰,۳۵۰	۰.۰۱٪
صنایع لاستیکی سهند	۲,۵۰۱,۶۳۲	۱۱۵,۴۹۷	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۱,۶۳۲	۰.۷۱٪
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۳۴,۴۵۲,۷۴۳	۳۱۵,۶۴۶	۲۳,۸۸۳,۴۵۴	۲۱۸,۹۵۵	۱۰,۵۶۹,۲۸۹	۰.۰۱٪
معادن روی ایران	۱,۸۵۰,۰۰۰	۹۶,۰۳۵	۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۰.۰۸٪
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۵۰,۰۰۰	۱,۸۷۰	۸,۲۷۳,۱۴۲	۸۶,۳۶۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۸۷۰	۸,۲۷۳,۱۴۲	۰.۰۱٪
رادپاتور ایران	۳,۵۴۷,۶۶۶	۷۰,۴۴۸	۱۲,۵۳۹,۵۹۶	۰	۰	۰	۷۰,۴۴۸	۰.۴۲٪
داده گستر عصر نوین - های وب	۶,۹۸۴,۷۵۰	۸۱,۲۶۷	۱۷,۶۹۹,۶۷۷	۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۶	۱۹,۴۴۴,۴۲۷	۰.۰۶٪
صنایع شیمیایی ایران	۵۹,۷۵۶	۱,۹۰۳	۶,۷۴۳,۹۳۶	۶۴,۷۱۲	۶۵۰,۰۰۰	۶,۳۶۴	۶,۱۵۳,۶۹۲	۰.۰۳٪
تایمواتر خورسپاته	۰	۰	۲۰,۴۴۲,۹۶۵	۱۰۱,۴۵۸	۹۰,۷۶۶,۴۰۰	۴۵,۰۴۷	۱۱,۳۶۶,۳۲۵	۰.۱۶٪
مجمع صنایع و معادن احیاء سیاهان	۰	۰	۳,۱۲۷,۰۹۵	۵۶,۰۲۰	۰	۰	۳,۱۲۷,۰۹۵	۰.۰۴٪
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۰	۰	۸۵۴,۴۷۷	۵۲,۱۱۷	۰	۰	۸۵۴,۴۷۷	۰.۰۶٪
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۲,۲۱۷,۰۰۰	۴۹,۷۲۸	۰	۰	۲,۲۱۷,۰۰۰	۰.۰۴٪
پتروشیمی تندگوین	۰	۰	۳,۷۶۳,۵۰۱	۴۷,۱۰۷	۰	۰	۳,۷۶۳,۵۰۱	۰.۰۳٪
ص. معدنی کیمیای زنگان گستران	۰	۰	۶,۴۵۴,۹۱۳	۴۱,۱۰۷	۰	۰	۶,۴۵۴,۹۱۳	۰.۰۳٪
سر. گروه بهشهر	۶,۰۱۸,۵۱۸	۲۸,۹۷۳	۸,۳۵۵,۶۶۶	۹,۳۳۸	۰	۰	۱۴,۲۷۴,۱۸۴	۰.۱۸٪
فقد ثابت خراسان	۳,۳۱۲,۷۲۱	۳۱,۰۰۸	۰	۰	۰	۰	۳,۳۱۲,۷۲۱	۰.۰۵٪
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۲۲,۳۰۶,۷۴۱	۲۴,۵۹۵	۰	۰	۲۲,۳۰۶,۷۴۱	۰.۰۰٪
سر. توسعه و عمران استان کرمان	۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۸۹,۰۴۷	۴۷,۸۵۰,۰۰۰	۴۴,۷۴۲	۹۵,۹۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۶۱۷	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۶,۰۸۴,۲۱۰	۳۹,۵۳۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۷۲	۳,۵۸۴,۲۱۰	۰.۰۰٪
پاکسان	۰	۰	۵,۳۱۱,۹۸۱	۱۳,۹۸۱	۰	۰	۵,۳۱۱,۹۸۱	۰.۰۶٪
ماتیل سایپا	۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۳,۴۰۶	۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
شرکت بورس انرژی ایران	۹,۷۸۳,۰۰۰	۳,۳۶۱	۰	۰	۱,۹۴۸,۸۸۷	۶۵۰	۷,۸۳۴,۱۱۳	۰.۴۴٪
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار	۱۱۱,۹۱۶,۸۷۵	۱,۶۹۵	۰	۰	۰	۰	۱۱۱,۹۱۶,۸۷۵	۱.۰۷٪
شرکت بورس کالای ایران	۸,۸۹۰,۷۹۸	۱۷۸	۵,۸۶۷,۹۲۶	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴	۱۳,۵۵۸,۷۲۴	۰.۱۶٪
رایان سایپا	۱۵۹,۶۶۳	۱۵۵	۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۶۶۳	۰.۰۰٪
پارس خودرو	۵۶,۷۶۸	۱۷	۰	۰	۰	۰	۵۶,۷۶۸	۰.۰۰٪
زاهد	۴,۶۰۹	۶	۱۶,۷۸۴	۰	۰	۰	۲۱,۳۹۳	۰.۰۰٪
فارسازی زر	۳۷۷,۴۹۹	۳۷۷	۸۴۸,۷۰۳	۰	۱,۲۰۸,۲۷۲	۳۷۳	۱۷,۹۳۰	۰.۰۰٪
سایپا آذین	۱۰,۲۳۸	۲	۷,۸۵۷	۰	۰	۰	۱۸,۰۸۵	۰.۰۰٪
سایپا شیشه	۱,۰۰۰	۱	۱,۷۳۰	۰	۰	۰	۲,۷۳۰	۰.۰۰٪
صنعتی بهشهر	۲,۴۰۹,۴۹۸	۷,۶۴۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۴	۳,۹۰۹,۴۹۸	۱۳,۰۱۷	۰	۰.۰۰٪
قاسم ایران	۰	۰	۹,۹۵۳,۸۹۱	۴۹,۹۸۰	۹,۹۵۳,۸۹۱	۴۹,۹۸۰	۰	۰.۰۰٪
پالایش نفت لاوان	۰	۰	۱,۶۸۶,۱۶۷	۳۷,۰۰۸	۱,۶۸۶,۱۶۷	۳۷,۰۰۸	۰	۰.۰۰٪
ملی صنایع مس ایران	۸,۷۹۱,۰۰۰	۳۲,۷۰۳	۰	۰	۸,۷۹۱,۰۰۰	۳۲,۷۰۳	۰	۰.۰۰٪
پتروشیمی کرمانشاه	۷۴۲,۹۳۸	۳۱,۰۳۷	۰	۰	۷۴۲,۹۳۸	۳۱,۰۳۷	۰	۰.۰۰٪
خودکفایی آزادگان	۰	۰	۴,۴۱۱,۷۱۷	۳۰,۲۱۱	۴,۴۱۱,۷۱۷	۳۰,۲۱۱	۰	۰.۰۰٪
سرمایه گذاری سپه	۰	۰	۶,۵۹۳,۲۵۰	۲۹,۵۳۶	۶,۵۹۳,۲۵۰	۲۹,۵۳۶	۰	۰.۰۰٪
سیمان کرمان	۰	۰	۲,۲۴۰,۹۱۰	۲۶,۹۶۴	۲,۲۴۰,۹۱۰	۲۶,۹۶۴	۰	۰.۰۰٪
پالایش نفت تهران	۰	۰	۲,۰۶۳,۲۳۵	۹,۵۲۰	۲,۰۶۳,۲۳۵	۹,۵۲۰	۰	۰.۰۰٪
سیمان خوزستان	۳۰۷,۶۶۹	۷,۵۸۳	۰	۰	۳۰۷,۶۶۹	۷,۵۸۳	۰	۰.۰۰٪
توسعه بین‌المللی پدیده شاندیز	۳۷۵,۰۰۰	۶,۴۶۰	۰	۰	۳۷۵,۰۰۰	۶,۴۶۰	۰	۰.۰۰٪
گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۴	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۴	۰	۰.۰۰٪
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۶	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۶	۰	۰.۰۰٪
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۲,۴۲۲	۱,۲۸۶	۳۵,۶۰۵	۳۶	۱۷۸,۰۲۷	۱,۲۲۲	۰	۰.۰۰٪
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۱,۲۶۰,۰۰۰	۹۳۳	۰	۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۹۳۳	۰	۰.۰۰٪
تامین سرمایه خلیج فارس	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۶۲	۲۰۰,۰۰۰	۶۶۲	۰	۰.۰۰٪
کارخانجات کمک فنر اندامین	۶۱,۳۶۰	۵۷	۰	۰	۶۱,۳۶۰	۵۷	۰	۰.۰۰٪
گسترش صنایع روی ایرانیان	۲۸	۰	۲۸	۰	۵۶	۰	۰	۰.۰۰٪
البرز دارو	۰	۰	۲۰	۰	۲۰	۰	۰	۰.۰۰٪
بیمه اتکایی	۰	۰	۱	۰	۱	۰	۰	۰.۰۰٪
جمع کل سرمایه گذاریها کوتاه مدت اصلی	۳,۱۷۲,۲۹۲	۱,۱۴۶,۶۰۶	۱,۷۴۹,۸۸۶	۲,۵۶۹,۰۱۱	۰	۰	۰	۰.۰۰٪



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۲۱- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی به شرح ذیل می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه	
	۱۴۰۱	۱۴۰۰
بانک سامان	۰	۵۳۸
بانک ملی	۰	۱۷۳
بانک ملت	۰	۳۳
بانک پاسارگاد	۰	۴۰
سایر	۶۷,۳۶۹	۶۰,۰۰۰
جمع	۶۷,۳۶۹	۶۰,۷۹۳

۴-۲۱-۱- مبلغ فوق مربوط به شرکت های کارگزاری سپهر باستان و شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا مربوط به افتتاح حساب شرکت توسعه بازرگانی برنا با نرخ های مصوب بانک مرکزی می باشد.

۴-۲۱-۵- پیش پرداخت به مبلغ ۱,۴۶۳,۷۶۶ میلیون ریال در خصوص افزایش سرمایه شرکت پارس خودرو در حساب های شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا در سال ۱۴۰۰ ثبت گردیده است. که در سال جاری با توجه به وضعیت کنونی شرکت پارس خودرو منتفی شدن افزایش سرمایه به حساب مطالبات از پارس خودرو منتقل گردیده است.

۴-۲۱-۶- سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی به شرح ذیل می باشد:

شرح	پایزنه شده در بورس/بورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	پهای تمام شده	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	بورس	۴,۴۸۹,۳۰۹,۸۹۹	۳۸.۳۳٪	۶,۰۴۵,۴۰۵	۳۱,۰۱۳,۹۴۲	۶,۰۳۷,۷۳۳	۱۴,۱۲۷,۷۴۴
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	غیربورسی	۳,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰	۴۰.۵۴٪	۱,۷۳۹,۹۵۵	۱,۷۳۹,۹۵۵	۱,۷۳۹,۹۵۵	۱,۷۳۹,۹۵۵
کارگزاری سپهر باستان	غیربورسی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰٪	۳۸۸,۵۴۱	۳۸۸,۵۴۱	۹۶,۸۶۳	۹۶,۸۶۳
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	غیربورسی	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰٪	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	غیربورسی	۲۸۹,۸۷۲,۰۰۰	۴۰٪	۲۹۰,۲۸۰	۲۹۰,۲۸۰	۲۹۰,۲۸۰	۲۹۰,۲۸۰
شرکت انرژی گستر سایندا اروند	غیربورسی	۴۹۹,۹۹۹,۹۵۰	۱۰۰٪	۱۴,۳۵۴	۱۴,۳۵۴	۱۴,۳۵۴	۱۴,۳۵۴
شرکت توسعه بازرگانی برنا	غیربورسی	۵۸۷۰,۴۴۱	۴۰٪	۶۸,۳۳۶	۶۸,۳۳۶	۶۸,۳۳۶	۶۸,۳۳۶
شرکت ستاره سفیران آینده	غیربورسی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
شرکت رویال مدف کیش	غیربورسی	۴۹۹,۹۹۹,۳۳۶	۱۰۰٪	۳۰,۱۰	۳۰,۱۰	۳۰,۱۰	۳۰,۱۰
				۹,۱۴۹,۹۶۱	۳۴,۱۱۷,۴۹۸	۸,۸۵۰,۶۱۱	۱۶,۹۴۰,۶۳۷

(مبلغ به میلیون ریال)

یادداشت	ماتده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		ماتده در پایان سال		درصد
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
شرکت پورسی:									
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۴,۴۷۳,۸۸۶,۲۰۰	۵,۹۴۵,۰۰۸	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۳۳	۴,۴۷۳,۸۶۱,۲۰۰	۵,۹۴۴,۹۷۵	۳۸.۳۳٪
سرمایه گذاری رنا-بازارگردانی	۲۷,۷۳۱,۶۱۵	۱۲,۷۲۵	۹۸,۸۹۸,۲۸۸	۶۰۶,۶۰۳	۱۱۱,۱۸۱,۱۶۴	۵۹۸,۸۹۸	۱۵,۴۴۸,۶۹۹	۱۰۰,۴۳۰	
جمع شرکتهای پورسی	۶,۰۳۷,۷۳۳	۱۶,۰۷۰	۹۸,۸۹۸,۲۸۸	۶۰۶,۶۰۳	۱۱۱,۱۸۱,۱۶۴	۵۹۸,۹۳۱	۱۵,۴۴۸,۶۹۹	۶۰,۴۵۰,۴۰۵	
شرکت غیر پورسی:									
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۳,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰	۱,۷۳۹,۹۵۵	۰	۰	۰	۰	۳,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰	۱,۷۳۹,۹۵۵	۴۰.۵۴٪
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۴۰٪
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	۲۸۹,۸۷۲,۰۰۰	۲۹۰,۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۹,۸۷۲,۰۰۰	۲۹۰,۲۸۰	۴۰٪
شرکت انرژی گستر سایندا اروند	۴۹۹,۹۹۹,۹۵۰	۱۴,۳۵۴	۰	۰	۰	۰	۴۹۹,۹۹۹,۹۵۰	۱۴,۳۵۴	۱۰۰٪
شرکت توسعه بازرگانی برنا	۵۸۷۰,۴۴۱	۶۸,۳۳۶	۰	۰	۰	۰	۵۸۷۰,۴۴۱	۶۸,۳۳۶	۴۰٪
شرکت ستاره سفیران آینده	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰٪
شرکت رویال مدف کیش	۴۹۹,۹۹۹,۳۳۶	۳۰,۱۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۹,۹۹۹,۳۳۶	۳۰,۱۰	۱۰۰٪
کارگزاری سپهر باستان	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۸۶۳	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۶۷۸	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۵۴۱	۵۰٪
جمع شرکتهای غیر پورسی	۳,۸۱۳,۸۷۸	۳,۸۱۳,۸۷۸	۳۹۱,۶۷۸	۳,۸۱۳,۸۷۸	۰	۰	۳,۸۱۳,۸۷۸	۳,۸۱۳,۸۷۸	
جمع کل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۸,۸۵۰,۶۱۱	۸,۸۵۰,۶۱۱	۳۹۱,۶۷۸	۸,۸۵۰,۶۱۱	۰	۰	۸,۸۵۰,۶۱۱	۸,۸۵۰,۶۱۱	

۴-۲۱-۱- طبق قرارداد بازارگردانی مطابق با دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در سازمان بورس، سهام شرکت فرعی نزد بازارگردان می باشد.

۴-۲۱-۲- خرید و فروش سهام بر اساس مصوبات کمیته سرمایه گذاری و تصمیمات مدیریت می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۶-۲۱- مشخصات شرکت‌های فرعی گروه به قرار زیر است :

درصد سرمایه گذاری					
فعالیت اصلی	۱۴۰۰		۱۴۰۱		اقامتگاه
	شرکت	گروه	شرکت	گروه	
انجام کلیه عملیات سود آورسرمایه گذاری و بازرگانی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران
سرمایه گذاری در پروژه های نفتی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	ایران
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۴۰.۵۴	۴۰.۵۴	۴۰.۵۴	۴۰.۵۴	ایران
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۳۸.۳۲	۵۴.۳۲	۳۸.۳۲	۵۴.۳۲	ایران
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۹۸.۰۶	۲۰	۹۸.۰۶	ایران
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۹۲.۶	۲۰	۹۲.۶	ایران
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۲۰	۱۰۰	۲۰	۱۰۰	ایران
کارگزاری بورس کالا	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	ایران
سرمایه گذاری در فعالیتهای سودآور	۱۰	۹۹.۹۷	۱۰	۹۹.۹۹	ایران
شرکت های فرعی:					
شرکت رویال صدف کیش					
شرکت انرژی گستر سایپا اروند					
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا					
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا					
شرکت توسعه بازرگانی برنا					
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تانان					
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تانان					
کارگزاری سپهر باستان					
شرکت ستاره سفیران آینده					

۱-۳-۶-۲۱- شرکت ساختمانی دهکده پاسارگاد به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۴ انحلال گردیده و از تلقیق خارج شده و در حال تسویه می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۲۱- اطلاعات شرکت های فرعی که به طور کامل تحت مالکیت نیستند و منافع فاقد حق کنترل با اهمیتی در گروه وجود دارد به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

محل شرکت	نسبت منافع مالکیت/حق رای منافع فاقد		سود(زیان) تخصیص یافته به منافع		منافع فاقد حق کنترل انباشته	
	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	تهران	۴۵.۶۹٪	۴۵.۶۸٪	۲,۸۵۵,۷۸۴	۱,۵۸۷,۶۰۸	۱,۹۹۷,۰۲۲
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	تهران	۵۹.۴۶٪	۵۹.۴۶٪	۳,۵۴۳,۰۸۲	۵۱۳,۸۵۲	۲,۸۶۷,۷۱۵
کارگزاری سپهر باستان	تهران	۵۰٪	۵۰٪	۸۵,۲۰۱	۱۶,۳۹۷	۱۵,۶۳۵
جمع			۶,۴۸۴,۰۶۷	۲,۱۱۷,۸۵۷	۸,۱۳۷,۶۸۴	۴,۸۸۰,۳۷۲

۵-۲۱- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های فرعی با اهمیت به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا		گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا		کارگزاری سپهر باستان	
۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰
۳۶,۷۶۴,۹۳۲	۲۲,۳۱۸,۸۳۱	۱۹,۹۰۰,۸۷۴	۱۰,۸۱۱,۲۸۴	۲,۱۴۰,۴۱۷	۱,۱۶۳,۰۶۸
۱۵,۳۷۳,۶۹۸	۱۶,۶۵۸,۱۸۸	۹,۹۰۸,۰۷۱	۹,۹۲۳,۰۰۸	۵۸۶,۳۵۷	۲۰۸,۷۲۱
۱۷,۷۰۱,۴۵۰	۱۲,۷۰۰,۸۶۶	۹,۴۵۸,۰۱۳	۵,۶۷۹,۳۴۷	۱,۴۶۱,۵۶۴	۸۶۲,۵۱۶
۱۰,۴۵۵,۹۳۸	۸,۰۸۵,۴۲۲	۲,۵۲۲,۵۷۴	۱,۹۳۴,۲۷۴	۱۱,۷۵۳	۶,۲۷۶
۱۳,۰۲۶,۶۱۱	۹,۸۸۱,۲۰۰	۷,۲۲۷,۶۱۶	۵,۲۸۸,۹۸۳	۶۲۶,۷۲۹	۲۵۱,۴۹۹
۱۰,۹۵۴,۶۳۱	۸,۳۰۹,۵۲۱	۱۰,۶۰۰,۷۴۲	۷,۸۳۱,۷۸۸	۶۲۶,۷۲۹	۲۵۱,۴۹۹
درآمد عملیاتی					
۶,۵۶۰,۱۹۲	۳,۸۸۶,۳۰۵	۳۰,۲۸۴,۴۵۵	۱,۵۴۰,۴۸۷	۴۰۶,۵۱۶	۲۱۵,۴۹۷
۶,۶۵۹,۲۸۹	۳,۴۷۵,۴۹۷	۵,۹۱۲,۹۲۰	۸۶۴,۱۹۷	۱۷۰,۴۰۲	۳۲,۷۹۴
۳,۶۱۰,۶۶۶	۱,۸۸۷,۸۹۰	۲,۳۹۷,۰۹۸	۳۴۸,۳۵۸	۸۵,۲۰۱	۱۶,۳۹۷
۳,۰۴۸,۶۲۳	۱,۵۸۷,۶۰۷	۳,۵۱۵,۸۲۲	۵۱۵,۸۳۹	۸۵,۲۰۱	۱۶,۳۹۷
۳,۱۱۸,۷۹۶	۱,۷۹۳,۶۰۰	.	.	.	.
۲,۶۳۳,۳۱۷	۱,۵۰۸,۳۱۴	.	.	.	.
۵,۷۵۲,۱۱۳	۳,۳۰۱,۹۱۴	.	.	.	.
(۶۱,۳۰۴)	(۱۴۴,۰۴۵)	(۴۳۱,۲۶۴)	(۴۳۵,۹۶۴)	.	(۳,۲۰۰)
(۷,۱۱۴,۸۱۸)	(۵,۵۵۴,۵۱۱)	۱,۹۳۴,۵۳۸	۸۸۲,۷۵۱	(۴۳۶,۲۴۵)	(۵۱۱,۷۸۷)
(۱۴۴,۷۸۸)	(۲۷,۲۷۲)	(۱۱۲,۹۶۱)	(۱۰۶,۱۱۴)	(۱۹۰,۳۱۲)	۴۹,۴۴۶
(۱۶۲,۰۳۴)	(۳۳۷,۳۳۹)	(۱,۱۹۷,۲۵۸)	(۷۳۶,۳۹۸)	۷۱۸,۱۰۶	۲۸۸,۶۲۵
(۷,۴۲۱,۶۴۰)	(۵,۹۱۹,۱۲۲)	۶۲۴,۳۱۹	(۴۰,۲۳۹)	۹۱,۵۴۹	(۱۷۳,۷۱۶)
سود سهام پرداخت شده به منافع فاقد حق کنترل					
خالص جریان نقدی ورودی(خروجی) ناشی از فعالیت های عملیاتی					
خالص جریان نقدی ورودی(خروجی) ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری					
خالص جریان نقدی ورودی(خروجی) ناشی از فعالیت های مالی					
خالص جریان نقدی ورودی(خروجی)					

۱-۵-۲۱- طی سال فاقد هر گونه تغییر منافع مالکیت بوده است



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷-۲۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۷-۲۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال	
	خرید / افزایش سرمایه		فروش					
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
سایپا	۷۶,۳۰۷,۹۲۱,۰۲۰	۲۴,۲۰۲,۰۶۵	۱۴۳,۵۶۳,۹۷۴	۳۰۴,۵۵۴	۲۷۱,۷۴۹,۳۹۹	۴۲۳,۶۶۲	۷۶,۱۷۹,۷۳۵,۵۹۵	۲۴,۰۸۲,۹۵۷
سایپا دیزل (خکاوه)	۴۳۷,۲۵۲,۴۳۱	۸۸,۴۳۸	.	.	.	.	۴۳۷,۲۵۲,۴۳۱	۸۸,۴۳۸
صنعتی نیرو محرکه	۳۹,۳۲۸,۴۷۰	۱۲,۹۶۱	.	.	.	.	۳۹,۳۲۸,۴۷۰	۱۲,۹۶۱
پارس خودرو	۶,۱۲۱,۷۰۳,۱۸۱	۱,۱۴۰,۲۱۱	.	.	۲۸,۴۷۹,۸۳۰	۵,۳۰۵	۶,۰۹۳,۲۲۳,۳۵۱	۱,۱۳۴,۹۰۶
پروژه نیروگاهی مینا	۱۶,۲۳۹,۳۵۸	۴۶۳,۸۷۳	۸,۱۱۹,۶۷۹	.	.	.	۲۴,۳۵۹,۰۳۷	۴۶۳,۸۷۳
سرتامین اجتماعی	۵۱,۱۹۹,۷۸۹	۱۲۱,۳۹۹	۸۰۰,۰۰۰	۷۸۴	.	.	۵۱,۹۹۹,۷۸۹	۱۲۲,۱۸۳
خدمات انفورماتیک	۱۱,۵۷۱,۴۲۷	۱۲۴,۳۱۹	.	.	.	.	۱۱,۵۷۱,۴۲۷	۱۲۴,۳۱۹
بورس انرژی	۹,۷۸۳,۰۰۰	۳,۲۶۱	.	.	.	.	۹,۷۸۳,۰۰۰	۳,۲۶۱
بانک ملت	۵۳,۷۸۹,۲۳۷	۲۹۱,۲۵۷	۳۷,۸۷۷,۹۲۱	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۹	۹۰,۶۶۷,۱۵۸	۲۸۸,۰۷۸
سایر شرکتها	.	۲۳۷	.	.	.	.	.	۲۳۷
جمع	۲۶,۴۴۸,۰۲۱	۳۰۵,۳۳۸	۴۳۲,۱۴۶	۲۶,۳۲۱,۲۱۳				

۷-۲۱- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

درصد	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال	
	خرید / افزایش سرمایه		فروش					
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
شرکت سایپا	۱۷,۳۵۴,۵۴۷,۱۴۷	۴,۴۴۵,۷۱۰	۱۲۸,۸۶۵,۰۰۰	۲۶۰,۰۱۹	۱۵۶,۷۳۸,۶۲۵	۴۰,۶۹۷	۱۷,۲۲۶,۶۷۳,۵۲۲	۴,۶۶۵,۰۳۲
جمع	۴,۴۴۵,۷۱۰	۲۶۰,۰۱۹	۴۰,۶۹۷	۴,۶۶۵,۰۳۲				



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸-۲۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های غیر بورسی گروه به شرح زیر تفکیک می‌شود:

(مبالغ به میلیون ریال)

۸-۲۱-۱- گروه

شرح	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		درصد
	تعداد	مبلغ	خرید / افزایش سرمایه		فروش		تعداد		
			تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۶۴,۱۳۲	۲۰۰,۵۸۰	۵,۰۱۲	۳۵,۲۱۱	-	۶۹,۱۴۴	۲۳۵,۷۹۱	۰٪	
موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱۶,۰۰۰	۱۶۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۰۰	۱۶۰	۴٪	
موسسه رتبه بندی اعتبار ایران	۴۳,۷۵۰	۴۴	۰	۰	۰	۴۳,۷۵۰	۴۴	۴٪	
ساخت تجهیزات نیروگاهی آرمان نیرو آسیا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰٪	
کارگزاری بانک صنعت و معدن	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۳	۰	۰	۰	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۳	۳۴٪	
گسترش صنعت علوم زیستی	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۳۰٪	
گسترش مواد پیشرفته	۴۳,۵۶۹,۳۰۰	۴۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۴۳,۵۶۹,۳۰۰	۴۳,۵۶۹	۳۰٪	
صنایع گاز تولید لنگرود	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۲۱٪	
گسترش انفورماتیک ایران	۱۶,۳۴۵,۰۷۹	۲۰,۶۹۷	۰	۰	۰	۱۶,۳۴۵,۰۷۹	۲۰,۶۹۷	۳۰٪	
بنیان صنعت فارس (تاپکو)	۷۷۳	۵۳۵,۱۶۲	۰	۰	۷۷۳	۵۳۵,۱۶۲	۰	۰٪	
آبادنا سرام	۲۷۷,۳۳۳,۴۵۶	۱,۸۷۳,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۳,۳۵۰	۱۷,۸٪	
سایر	۰	۱۳,۰۲۸	۰	۱,۲۱۲	۰	۰	۱۴,۲۴۰	۰٪	
جمع	۲,۷۸۶,۴۲۳	۳۶,۴۲۳	۵۳۵,۱۶۲	۲,۲۸۷,۶۸۴					

(مبالغ به میلیون ریال)

۸-۲۱-۲- شرکت

شرح	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		درصد
	تعداد	مبلغ	خرید /افزایش سرمایه	تعداد	فروش	تعداد	مبلغ		
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۰٪
موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱۶,۰۰۰	۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۰	۴٪
موسسه رتبه بندی اعتبار ایران	۴۳,۷۵۰	۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴	۴٪
جمع	۳۵,۲۰۴				۰			۳۵,۲۰۴	

۹-۲۱- با توجه به غیر بورسی بودن شرکت‌های سرمایه گذاری شده، ارزش بازار آنها در دسترس نمی‌باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰-۲۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در شرکت ها به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است :

مبلغ دفتری سرمایه گذاری	درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			گروه	
	خالص ارزش فروش در	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								
بانک ملت	۱,۵۳۹,۶۰۸	۱,۵۳۹,۹۳۶	۳۲,۸۰۶	(۱۸,۹۷۲)	۱۳,۸۳۴	۲۱,۰۵۴	۹,۲۲۳	۳۰,۲۷۷
سایپا- بازارگردانی	۱,۰۱۵,۰۳۷	۱,۶۶۶,۷۹۹	.	۲۹۶,۴۶۴	۲۹۶,۴۶۴	.	۳۳۶,۹۶۰	۳۳۶,۹۶۰
داروسازی جابر ابن حیان	۱,۲۷۶,۰۴۹	۷۹۲,۵۳۶	۴۶,۹۳۸	(۴۵,۲۷۲)	۱,۶۶۶	۲۹,۷۷۷	(۶,۱۴۵)	۲۳,۶۳۲
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۸۷۰	۷۶۰,۰۲۵	.	۱,۲۱۹	۱,۲۱۹	.	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۹۱,۰۱۱	۱,۰۹۶,۷۵۹	۱۸۸,۱۸۵	۶۹,۸۸۲	۲۵۸,۰۶۷	۵۹,۰۶۰	۲۵۷,۷۴۷	۳۱۶,۸۰۷
سر. نفت و گاز تامین (تایپیکو)	۵۵۱,۵۴۳	۷۷۲,۱۰۲	۶۰,۶۳۰	۳۰,۲۶۰	۹۰,۸۹۰	.	۴,۸۴۱	۴,۸۴۱
پشتوانه طلای لوتوس (طلا)	.	۷۴۶,۸۷۴	.	.	.	.	.	.
بانک تجارت (تجارت)	۳۷۵,۰۵۷	۳۵۲,۵۸۲	۲,۴۴۶	.	۲,۴۴۶	.	.	.
پالایش نفت اصفهان	۵۷۰,۰۰۳	۷۶۸,۰۹۰	۵۳,۷۳۰	۶۷,۴۱۳	۱۲۱,۱۴۳	۴۰,۸۰۰	۲۱,۳۳۱	۶۲,۱۳۱
سایپا	۸۲۶,۸۳۲	۵۲۰,۳۳۳	.	۳۶۷,۷۲۱	۳۶۷,۷۲۱	.	۴۵۶,۷۵۱	۴۵۶,۷۵۱
توسعه معادن روی ایران	۳۶۱,۷۸۷	۲۷۶,۱۲۸	۲۵,۱۶۵	(۳,۱۰۵)	۲۲,۰۶۰	۷,۹۱۱	(۲,۸۲۶)	۵,۰۸۵
سر. مس سرچشمه	۵۷۶,۰۵۹	۳۳۸,۸۵۸	۱۰,۴۹۳	(۱۰۴,۱۴۴)	(۹۳,۶۵۱)	۹,۷۴۷	(۵۷,۷۵۹)	(۴۸,۰۱۳)
زامیاد	۶	۴۴۳,۳۸۹	.	۶,۴۳۸	۶,۴۳۸	.	.	.
رادیاتور ایران	۲۸۲,۸۷۶	۳۵۴,۶۳۱	۱۰,۴۰۸	(۱,۷۲۰)	۸,۶۸۸	۲,۶۳۳	۱۷,۵۱۹	۲۰,۱۵۲
ملی صنایع مس ایران	۳۳۹,۱۳۳	۶۲۶,۲۰۵	۳۹,۷۷۲	۵۰,۶۴۰	۹۰,۴۱۲	۱۰,۳۳۹	(۵۸,۶۳۵)	(۴۸,۳۹۶)
فولاد خوزستان (فخوز)	۲۹۸,۸۰۹	۴۱۵,۱۵۱	۱۴,۸۴۳	(۸۰۹)	۱۴,۰۳۴	۸,۹۷۸	۳۳,۸۵۲	۴۲,۸۳۰
صنایع لاستیکی سهند	۳۳۱,۲۷۶	۲۲۸,۷۲۲	۱۹,۹۳۵	۵,۵۵۱	۲۵,۴۸۶	۲۰,۹۸۰	(۳۷۳)	۲۰,۶۰۷
پتروشیمی غدیر	۳۲۴,۸۰۶	۳۷۷,۰۶۰	۶۶,۱۶۵	۱۰,۵۱۲	۷۶,۶۷۷	۵۴,۶۱۷	۴۵,۴۱۴	۱۰۰,۰۳۱
پالایش نفت بندر عباس	۲۱۰,۷۵۲	۳۴۴,۱۷۲	۶۶,۲۳۸	۱۹,۷۰۸	۸۵,۹۴۶	۴۴,۵۵۱	۱۵,۲۴۳	۵۹,۷۹۴
سر. توسعه معادن و فلزات	۴۷۳,۳۴۰	۳۲۲,۶۹۱	۵,۹۶۰	۱۸,۵۷۹	۲۴,۵۳۹	۷,۳۶۱	۲۴,۹۳۴	۳۲,۲۹۵
پتروشیمی خلیج فارس	۱۵۹,۹۴۱	۲۵۴,۷۵۱	۳,۹۰۶	۱,۰۰۸	۳,۹۱۴	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین (نوین)	۲۲۸,۹۶۳	۲۲۴,۴۶۸	۳,۶۳۸	.	۳,۶۳۸	.	۵,۵۶۸	۵,۵۶۸
سر. ایران خودرو (خگستر)	.	۲۷۹,۰۷۸	۳۷۰	۶,۰۳۹	۶,۴۰۹	.	.	.
گروه اقتصادی کرمان خودرو (خکرمات)	۲۱۸,۳۸۶	۴۹,۷۶۰	۱,۵۰۸	.	۱,۵۰۸	.	.	.
مدیریت پروژه های نیروگاهی (مپنا)	۲۱۴,۸۵۴	۱۰,۵۰۲	.	.	.	۱,۰۶۱	.	۱,۰۶۱
فنر سازی زر	۲۰۳,۸۲۸	۸۴۹,۳۳۵	۶,۱۴۰	۳,۱۹۶	۹,۳۳۶	۲,۳۵۴	.	۲,۳۵۴
پالایش نفت تهران	۵۵,۳۳۷	۲۷۳,۶۳۶	۴,۴۷۴	۱,۴۴۵	۵,۹۱۹	.	۲۲,۴۱۲	۲۲,۴۱۲
داروسازی زاگرس فارمد پارس	۱۱۱,۴۱۸	۱۶۶,۳۱۳	۱۰,۷۵۹	۲,۳۱۸	۱۳,۰۷۷	.	.	.
داروسازی فارابی	۲۱۷,۷۹۹	۱۷۶,۶۶۲	۱۳,۱۸۸	(۵۰,۸۷)	۸,۱۰۱	.	.	.
نفت و گاز پارسیان	۱۹۹,۷۱۸	۱۶۶,۲۵۶	۱۹,۰۶۳	(۴۴۲)	۱۸,۶۳۱	۱۹,۰۶۳	۲۳,۱۰۶	۴۲,۱۶۹
صنایع فولاد آلیاژی یزدی	۱۵۹,۸۲۶	۱۴۲,۴۱۱	۳,۶۹۶	.	۳,۶۹۶	.	۱۹,۵۷۴	۱۹,۵۷۴
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۲۳,۵۹۲	۱۸۱,۴۶۱	۲۷,۰۵۶	۷,۳۴۱	۳۴,۳۹۷	۷,۸۴۰	۲۲,۵۴۵	۳۰,۳۸۵
سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	۴۸۴	۸۹,۵۲۷	۹۰,۰۱۱
صنعتی محور سازان ایران خودرو	.	.	۶۳۶	(۶,۴۸۲)	(۵,۸۴۶)	.	.	.
حق تقدم ایران خودرو دیزل	.	.	.	۴,۹۹۵	۴,۹۹۵	.	.	.
مهندسی راه آهن	.	.	.	۱,۳۲۵	۱,۳۲۵	.	.	.
سایپا دیزل	.	.	.	.	.	.	۱۰۰,۴۸۵	۱۰۰,۴۸۵
ایران خودرو دیزل	.	.	.	۲۱,۸۰۳	۲۱,۸۰۳	.	.	.
فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	۳۸۷	۳۸۷
سیمان لار سبزوار	.	.	.	(۴۰۵)	(۴۰۵)	.	.	.
صنایع غذایی کوروش	.	.	۵۵۷	۷۵۸	۱,۳۱۵	.	.	.
جمع نقل به صفحه بعد	۱۲,۵۴۹,۲۵۲	۱۲,۵۴۹,۵۱۷	۷۳۷,۷۰۵	۸۰۸,۱۸۷	۱,۵۴۵,۸۹۲	۳۵۴,۵۱۰	۱,۳۸۷,۶۸۱	۱,۷۴۲,۱۹۱



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گروه	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			(مبالغ به میلیون ریال)
	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۲۹/۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	
جمع نقل از صفحه بعد	۱۲,۵۴۶,۲۵۲	۱۲,۵۳۹,۵۱۷	۱۵,۵۱۷,۷۷۷	۷۳۷,۷۰۵	۸۰۸,۱۸۷	۱,۵۴۵,۸۹۲	۳۵۴,۵۱۰	۱,۳۸۷,۶۸۱	۱,۷۴۲,۱۹۱	
توسعه صنایع بهشهر	۱۵۱,۲۴۱	۶۸,۰۲۳	۹۰,۷۷۹	۲,۶۶۸	.	۲,۶۶۸	۲,۸۹۰	.	۲,۸۹۰	
ذوب آهن اصفهان	۱۵۰,۴۰۶	۱۰۷,۲۴۶	۱۱۹,۴۴۲	۹۶۰	.	۹۶۰	۱,۹۳۱	(۵۰,۰۲۶)	(۳,۱۰۵)	
کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۴۳,۸۸۱	.	۱۴۸,۷۳۴	.	۲	۲	.	.	.	
بانک پارسیان	۱۴۰,۵۱۶	۱۴۰,۵۱۶	۸۲,۱۰۶	.	.	.	.	۱۵,۱۹۵	۱۵,۱۹۵	
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۷,۳۴۱	۱۱۷,۷۸۳	۲۰۸,۹۷۶	۹,۱۴۴	.	۹,۱۴۴	.	.	.	
سر. شفا دارو (شفا)	۱۳۵,۵۹۸	۲۳۷,۶۴۹	۸۵,۳۲۱	۱۱,۴۷۶	(۳,۶۰۹)	۷,۸۶۷	۱۴,۹۷۷	۷۰,۰۵۶	۸۵,۰۳۳	
پتروشیمی پردیس (شیدیس)	۱۳۴,۷۲۸	۲۵۴,۷۳۲	۱۳۴,۲۷۶	۱۸,۳۳۰	۴,۱۵۲	۲۲,۴۸۲	۱۵,۷۲۶	۵۳,۸۴۵	۶۹,۵۷۱	
سر. مسکن پردیس (تیردیس)	۱۱۴,۹۰۱	۱۲۸,۴۷۳	۵۹,۴۵۵	۳,۴۲۳	(۶,۳۹۷)	(۲,۹۷۴)	.	(۱۳,۵۰۳)	(۱۳,۵۰۳)	
دارو رازک (درازک)	۱۱۳,۸۰۸	۴۸,۲۰۶	۱۰۴,۰۴۹	۹,۹۵۷	.	۹,۹۵۷	۱۶,۲۳۹	۷,۷۰۳	۲۳,۹۴۲	
خدمات انفورماتیک	۱۰۴,۷۱۰	۸۵۷,۳۲۳	۴۵,۷۰۹	۲۹,۵۳۸	(۳۶۲,۸۶۸)	(۳۳۳,۳۳۰)	۲۵,۶۰۲	(۱۸,۶۴۶)	۶,۹۵۶	
پتروشیمی نوری	۱۰۰,۲۵۲	۱,۱۷۷	۱۱۵,۶۵۹	۵,۵۱۶	(۶)	۵,۵۱۰	.	.	.	
مخابرات ایران	۹۸,۸۰۶	۹۸,۸۰۶	۵۲,۶۹۷	۴۹۸	(۱,۰۷۳)	(۵۷۵)	.	.	.	
داده گستر عصر نوین - های وب	۹۸,۳۳۴	۸۱,۲۶۷	۸۸,۴۰۹	۱,۴۸۱	(۴,۱۰۱)	(۲,۶۲۰)	۶۲۹	.	۶۲۹	
غذایی و قند تربیت جام	۹۴,۲۰۲	۱۰۹,۷۶۹	۵۳,۶۳۶	.	(۷,۴۳۶)	(۷,۴۳۶)	.	.	.	
کیمیای زنجان گستران	۹۴,۱۴۹	.	۹۹,۹۷۴	.	.	.	.	.	.	
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۹۳,۴۲۵	۲۳۶,۶۳۵	۱۴۳,۸۸۴	۲۹,۰۹۴	۴۵,۹۸۰	۷۵,۰۷۴	۱,۷۰۶	۲۹,۲۳۵	۳۰,۹۴۱	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر (شوینده)	۹۰,۳۲۳	۱۰۸,۹۴۰	۶۰,۷۱۹	.	(۵,۲۵۸)	(۵,۲۵۸)	۶,۶۷۵	.	۶,۶۷۵	
سیمان مازندران (سمازن)	۹۰,۰۸۹	۱۱۷,۸۵۸	۲۲۶,۹۹۰	۳۵,۶۹۱	۲۳,۳۱۴	۵۹,۰۰۵	۱۹,۱۸۷	.	۱۹,۱۸۷	
تکادو	۸۷,۳۹۳	۸۷,۳۹۳	۷۳,۰۴۱	۲,۲۳۱	.	۲,۲۳۱	.	.	.	
ارتباطات سیار	۸۱,۰۴۷	۸۱,۰۴۷	۴۱,۶۰۸	.	.	.	.	.	.	
کیمیدارو (دکیمی)	۷۸,۱۲۳	۷۸,۱۲۳	۶۷,۰۸۸	۳,۵۴۸	.	۳,۵۴۸	۱,۷۹۵	.	۱,۷۹۵	
سرمایه گذاری صبا تامین	۷۳,۲۳۴	۶۸,۹۰۱	۵۱,۹۵۷	۶,۳۰۷	.	۶,۳۰۷	۱۲,۵۴۵	۸,۶۸۵	۲۱,۲۳۰	
توکا رنگ فولاد سپاهان (شتوکا)	۷۱,۸۰۳	.	۷۴,۳۶۹	.	.	.	۳,۲۹۱	.	۳,۲۹۱	
تولید برق دماوند (دماوند)	۷۰,۲۶۴	۷۵,۰۳۲	۴۶,۸۶۸	۱,۰۴۶	(۴,۷۳۳)	(۳,۶۸۷)	.	(۳,۱۳۲)	(۳,۱۳۲)	
بانک صادرات	۷۰,۰۰۳	۶۸,۱۲۸	۴۳,۲۹۰	.	.	.	.	.	.	
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۶۹,۸۸۶	۲۵,۱۴۵	۶۷,۰۰۳	۴,۱۵۰	۱,۴۳۸	۵,۵۸۸	.	(۱۴,۱۲۱)	(۱۴,۱۲۱)	
پتروشیمی قائد بصیر	۶۸,۶۶۲	۶۹,۷۱۲	۷۷,۶۹۵	۱۰,۴۸۶	۱,۵۱۹	۱۲,۰۰۵	.	.	.	
سرمایه گذاری غدیر	۶۸,۰۳۴	۷۷,۵۶۷	۱۳۳,۳۴۲	۲۰۳	۴,۸۱۳	۵,۰۱۶	۱۱,۵۸۰	.	۱۱,۵۸۰	
صنایع شیمیایی ایران	۶۰,۲۵۰	۱۰۴,۷۲۹	۷۲,۹۰۲	۸,۳۰۷	(۴۰,۸۰۵)	(۳۲,۴۹۸)	۱۲,۵۵۳	.	۱۲,۵۵۳	
نورد آلومینیوم (فنوال)	۵۶,۷۳۴	.	۵۸,۸۵۸	.	.	.	.	.	.	
تایدواتر خاورمیانه	۵۶,۴۱۱	.	۷۲,۵۵۸	.	۵,۸۱۹	۵,۸۱۹	.	.	.	
پخش البرز (پخش)	۵۲,۰۴۵	.	۵۳,۰۵۹	.	.	.	.	.	.	
کالسیمن	۵۱,۰۶۶	۴۸,۸۸۸	۶۴,۱۵۶	.	.	.	.	.	.	
سیمان فارس و خوزستان	۴۹,۷۲۸	.	۷۱,۱۱۴	۵,۳۲۱	.	۵,۳۲۱	.	.	.	
پتروشیمی تندگوین	۴۷,۱۰۷	۳۴,۴۹۷	۵۴,۸۶۶	۴,۲۰۴	۱۹,۳۵۸	۲۳,۵۶۲	.	.	.	
فولاد امیر کبیر یزد	.	.	.	.	.	.	.	۱۴,۰۰۶	۱۴,۰۰۶	
بنیان دیزل	.	.	.	.	۸۲۴	۸۲۴	.	.	.	
تجلی توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	(۵۹۵)	(۵۹۵)	.	.	.	
بیمه دی	.	.	.	.	(۱,۱۹۸)	(۱,۱۹۸)	.	.	.	
زغال سنگ پروده طیس	.	.	.	.	۳۰۵۲	۳۰۵۲	.	.	.	
الکتربک خودرو شرق	.	.	.	۱۲۳	۳۶۹	۴۹۲	.	.	.	
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵,۷۴۴,۷۵۲	۱۶,۰۷۳,۰۸۴	۱۸,۵۶۲,۳۶۷	۹۴۱,۳۰۷	۴۸۰,۷۴۸	۱,۴۲۲,۰۵۵	۵۰۱,۸۳۶	۱,۵۳۱,۹۶۸	۲,۰۳۳,۸۰۴	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گروه	مبلغ دفتری سرمایه گذاری		درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۲۹/۱۲	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش
جمع نقل از صفحه بعد	۱۵,۷۴۴,۷۵۲	۱۶,۰۷۳,۰۸۴	۱۸,۵۶۲,۳۶۷	۹۴۱,۳۰۷	۴۸۰,۷۴۸	۱,۴۲۲,۰۵۵	۵۰۱,۸۳۶	۱,۵۳۱,۹۶۸
پتروشیمی خراسان	۴۰,۴۴۸	۱۱۹,۸۵۷	۴۶,۷۵۶	۵,۲۷۹	۱۰,۳۹۶	۱۵,۶۷۵	.	.
سیحان دارو (دسبحان)	۳۹,۸۹۳	۳۸,۵۹۶	۳۹,۹۴۴	۱,۲۲۶	.	۱,۲۲۶	۳,۱۷۱	.
بانک ایران زمین (وزمین)	۳۹,۰۹۴	۳۹,۰۹۴	۱۴,۷۱۶	.	.	.	.	.
سر. گروه صنایع بهشهر ایران	۳۸,۲۱۱	۱۳۳,۶۳۳	۲۲,۷۱۹	۲,۳۸۱	(۱,۳۲۶)	۱,۰۵۵	۱,۹۵۰	(۱,۹۱۱)
پگاه خراسان	۳۵,۳۳۹	۷۷,۰۴۱	۳۵,۴۱۲	.	۳,۶۴۵	۳,۶۴۵	.	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۱,۸۷۵	۱۵۶,۹۲۶	۳۸,۴۲۵	۲۲,۷۳۳	۹,۵۸۸	۳۲,۳۲۱	۱۲,۰۰۰	۶۴
قند ثابت خراسان	۳۱,۰۰۸	۳۱,۰۰۸	۸,۳۸۸	.	۴۲۷	۴۲۷	.	۱۱,۹۵۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۰,۳۹۵	۵۸۰۰	۳۲,۴۹۱	۳,۴۲۵	.	۳,۴۲۵	۲,۱۰۴	۲۲,۸۹۰
پتروشیمی سازند	۲۸,۷۹۹	.	۲۸,۳۶۸	.	.	.	.	.
توسعه عمران استان کرمان	۲۳,۱۷۲	۱۴۹,۹۴۹	۲۴,۶۸۷	۵۳۰	(۱۵,۴۸۶)	(۱۴,۹۵۶)	۴۶۴	۱۶۱
محور سازان	۲۲,۱۰۲	.	۲۱,۷۷۶	.	.	.	.	.
مراپحه عام دولت ۶۱	۲۱,۵۱۵	.	۲۱,۲۷۹	.	(۷۸)	(۷۸)	.	۳۱۰
فراپورس ایران (فراپورس)	۱۹,۸۰۲	۱۵,۱۲۲	۲۲,۵۳۸	۷۷	۲۱۱	۲۸۸	.	.
آذراب (فادرن)	۱۸,۴۸۸	.	۱۸,۹۴۳	.	.	.	.	.
بهمن دیزل (خدیزل)	۱۵,۴۹۴	.	۲۰,۹۶۲	.	۳۶۲	۳۶۲	.	.
بیمه معلم (ومعلم)	۱۵,۳۹۳	۳۶,۶۴۵	۹,۴۵۷	۲,۲۰۱	(۸,۹۲۴)	(۶,۷۲۳)	۹۳۲	.
پاکسان	۱۳,۹۸۱	.	۱۱,۰۱۹	.	.	.	.	.
تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	۱۲,۸۰۴	۱۲,۸۰۴	۱۰,۸۴۸	۹۲	.	۹۲	۱,۷۶۰	(۲,۴۸۲)
فولاد هرمزگان جنوب	۱۲,۶۰۷	۱۳,۱۷۸	۱۵,۵۰۳	.	.	.	.	.
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۹,۴۹۲	۲۲۵,۳۲۸	۹,۶۸۳	.	.	.	.	۳۰۴,۹۷۳
معدنی و صنعتی چادر ملو	۶,۰۲۰	۴۶,۲۹۵	۳۰,۳۲۸	۱۱,۱۳۰	۷۷,۸۲۱	۸۸,۹۵۱	۸,۵۲۰	.
نفت سپاهان (شسپا)	۵,۳۶۰	۷,۷۶۲	۷,۷۶۸	۸۷۰	(۸۰)	۷۹۰	.	.
شکر شاهرود (قشکر)	۵,۳۵۷	.	۵,۵۸۵	.	.	.	.	۸,۰۱۵
املاح ایران	۴,۳۹۶	۴,۳۹۷	۶,۳۰۲	۱,۵۲۴	.	۱,۵۲۴	۲,۲۲۴	.
شرکت بورس انرژی ایران	۴,۲۴۰	۴,۸۹۰	۶۶۱,۹۹۳	۱,۴۶۷	۶۲,۸۴۷	۶۴,۳۱۴	۴۴۰	.
مالیبل سایپا	۳,۴۰۶	.	۳,۴۶۲	.	(۱۲۶)	(۱۲۶)	.	.
پارس دارو	۱,۷۳۲	۲۵,۴۷۵	۱,۲۶۲	.	(۶,۲۳۷)	(۶,۲۳۷)	.	.
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار	۱,۶۹۵	۱,۶۹۵	۲۳,۴۸۲	۲,۹۱۶	.	۲,۹۱۶	۲۰,۲۱۸	.
بورس کالای ایران	۱۶۳	۱۷۸	۲۶۱,۹۴۳	۷۱۱	۲۲,۴۷۳	۲۳,۱۸۴	۶۶۷	.
رایان سایپا	۱۵۵	۱۵۵	۲۵۶	۲۱	.	۲۱	۸	.
پارس خودرو	۱۷	۱۷	۸۴	.	.	.	.	.
سایپا آذین	۲	۲	۵۰	.	.	.	.	.
ایران خودرو	۱	۸۶۸	۲۲	.	۶۷	۶۷	.	.
سایپا شیشه	۱	۱	۸۲	.	.	.	.	.
شیشه قزوین	.	.	.	.	(۷۰۰)	(۷۰۰)	.	.
نیرگاه زاگرس کوثر	.	.	.	.	.	.	.	۶۳۵
پاما	.	.	.	۴۱	(۴,۰۷۳)	(۴,۰۳۲)	۱۶۲	.
گروه صنعتی سپاهان	.	.	.	.	(۲,۷۶۰)	(۲,۷۶۰)	.	.
بانک سینا	.	.	.	۵۸	.	۵۸	.	.
جمع نقل به صفحه بعد	۱۶,۲۷۷,۱۱۰	۱۷,۲۱۹,۸۰۰	۲۰,۰۱۸,۶۸۰	۹۹۷,۹۸۹	۶۲۸,۷۹۵	۱,۶۲۶,۷۸۴	۵۵۶,۴۵۶	۱,۸۷۶,۵۷۴
	۲,۴۳۳,۰۳۰							



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گروه	مبلغ دفتری سرمایه گذاری		درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش
جمع نقل از صفحه بعد	۱۶,۲۷۷,۱۱۰	۱۷,۲۱۹,۸۰۰	۲۰,۰۱۸,۶۸۰	۹۹۷,۹۸۹	۶۲۸,۷۹۵	۱,۶۲۶,۷۸۴	۵۵۶,۴۵۶	۱,۸۷۶,۵۷۴
کشت و صنعت پیادر	۰	۵۴,۴۸۵	۰	۰	۱۹,۷۷۲	۱۹,۷۷۲	۰	(۲۲,۷۲۶)
صنعتی بهشهر	۰	۷,۶۴۴	۰	۱۶۹	۱,۹۶۱	۲,۱۳۰	۰	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۴۲۵	(۱,۵۴۲)	(۱,۱۱۷)	۰	۰
تامین سرمایه نوین	۰	۵۱,۲۶۱	۰	۰	۸۷۳	۸۷۳	۰	۰
دلچان طلایی شکوه پارس	۰	۱۰,۲۱۱	۰	۲۱	۲,۴۸۸	۲,۵۰۹	۰	۳۲
قاسم ایران	۰	۰	۰	۵۲۳	۱۱,۸۷۸	۱۲,۴۰۱	۰	۰
پالایش نفت لادان	۰	۰	۰	۵,۰۵۹	(۳,۲۳۱)	۱,۸۲۸	۰	۰
خودکفایی آزادگان	۰	۰	۰	۴۴	۴,۲۸۵	۴,۳۲۹	۰	۰
سرمایه گذاری سپه	۰	۰	۰	۰	(۶,۹۸۷)	(۶,۹۸۷)	۰	۰
سیمان کرمان	۰	۰	۰	۰	۲,۳۴۴	۲,۳۴۴	۰	۰
سیمان خوزستان	۰	۷,۵۸۳	۰	۱,۰۶۳	۲۲۵	۱,۲۸۸	۰	۴۱۲
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	۰	۶,۴۶۰	۰	۰	۲,۴۹۶	۲,۴۹۶	۰	۷۷۸
گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۵۵)	(۱,۲۵۵)	۰	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۱,۲۸۶	۰	۱۱۳	۰	۱۱۳	۱۱۶	۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۰	۰	۰	۸	۱,۴۲۶	۱,۴۳۴	۰	۰
کارخانجات کمک فتر ایندلمین	۰	۵۷	۰	۰	۸۵۸	۸۵۸	۰	۰
تامین سرمایه لوتوس پارسین (حق تقدم)	۰	۲۵,۰۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سر. توکا فولاد (توکا)	۰	۴۱,۶۲۸	۰	۰	۱۰,۵۹۹	۱۰,۵۹۹	۵,۵۵۲	۵,۵۵۲
نفت بهران (شهبان)	۰	۳۶۸,۵۶۵	۰	۲۰,۱۲۰	۲۷,۵۲۸	۴۷,۶۴۸	۳۹,۳۶۶	۵۶,۲۷۰
دارو رازک (حق تقدم) (درازکج)	۰	۶۱,۶۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دارویی ره آورد تامین (دره‌آور)	۰	۲۲,۸۲۵	۰	۰	۵,۰۷۱	۵,۰۷۱	۰	۰
شیمیایی سینا	۰	۱۵	۰	۰	۲۱۵	۲۱۵	۷	۷
مشارکت عام دولت ۴	۰	۰	۰	۰	(۱۲)	(۱۲)	۴۳	۴۳
انرژی ۳	۰	۰	۰	۰	۷,۷۴۱	۷,۷۴۱	۰	۰
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۰	۹۳۳	۰	۰	۲,۰۴۳	۲,۰۴۳	۰	۰
فند شیرین خراسان	۰	۰	۰	۰	(۷۴۹)	(۷۴۹)	۰	۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۰۰۰	۵,۶۱۶
سر. میراث فرهنگی و گردشگری	۰	۰	۰	۲۸	(۱,۱۶۲)	(۱,۱۲۴)	۰	۰
ریل پرداز نوین آفرین	۰	۰	۰	۰	(۷۴۳)	(۷۴۳)	۰	۰
آهنگری تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۲۶۹	۰
رنا بازارگردانی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۱
کشاورزی مکتبکی اصفهان	۰	۰	۰	۱,۱۸۳	۶۰,۵۵۰	۶۱,۷۳۳	۰	۰
سایر	۲,۲۸۳,۱۱۴	۱۰,۵۵,۲۰۷	۲,۷۶۳,۵۰۶	۱۶۸,۲۰۶	۲۱۹,۴۰۸	۳۸۷,۶۱۴	۹۱,۳۷۵	۴۴۶,۸۶۱
جمع	۱۸,۶۶۰,۲۲۴	۱۸,۹۳۴,۷۱۸	۲۲,۷۸۲,۱۸۶	۱,۱۹۴,۹۶۱	۹۹۴,۸۷۵	۲,۱۸۹,۸۳۶	۷۲۶,۵۸۹	۲,۳۳۰,۷۷۰
								۳,۰۵۷,۳۵۹



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گروه	مبلغ دفتری سرمایه گذاری		درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری					-			
صندوق سپر سرمایه بیدار	۳۹۹,۶۹۵	۰	۰	۰	۶,۰۳۷	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری پرتو پایش پیشرو	۵۰۰,۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت کیان	۵,۱۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵)	(۱۵)
صندوق آوای فردای زاگرس	۳۳۹,۴۳۴	۰	۰	۰	۱۲,۰۲۴	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری صبا نیک	۵۶,۹۹۴	۵۶,۹۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری کمند	۶۰,۸۹	۲۴۶,۲۴۲	۰	۰	۰	۰	۲۸	۲۸
صندوق با درآمد ثابت تصمیم	۱,۰۸۵,۳۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق اعتماد آفرین پارسیان	۵,۷۹۵	۰	۰	۰	۸۰	۰	۰	۰
صندوق ثابت ویستا	۳۲۹,۲۴۴	۰	۰	۰	۷,۶۲۳	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت امین یکم	۰	۹۰,۷۳۶	۰	۰	۱۲۵	۰	۱۹۰	۱۹۰
صندوق سرمایه گذاری کارا	۴۵۰,۰۶۰	۰	۰	۰	۳۳۴	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری هوشمند آبان	۰	۸۶,۱۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری افرا	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت مانی	۳۴۱,۸۰۸	۰	۰	۰	۱۰,۹۲۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر	۱,۴۵۹	۱,۴۵۹	۳۷۲	۰	۰	۳۷۲	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری صنعت و معدن	۲,۳۹۳	۲,۳۹۳	۰	۰	۲۹۶	۲۹۶	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری فیروز آسیا	۰	۰	۰	۰	۷,۹۴۱	۰	۰	۰
صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی لیدکو	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۳,۰۷۶,۶۰۵	۴۸۷,۰۲۰	۶۶۸	۰	۴۶,۰۸۴	۴۶,۷۵۲	۲۰۳	۲۰۳
مشارکت مالی	۶۱۵,۳۴۰	۶۱۵,۳۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های کوتاه مدت بانکی	۶۷,۳۶۹	۶۰,۷۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پیش پرداخت سرمایه گذاری	۰	۱,۴۰۳,۷۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کاهش ارزش سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۱,۹۷۹,۰۹۹)	(۱,۹۷۹,۰۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۲,۴۱۹,۵۳۸	۱۹,۵۲۲,۵۳۸	۱,۱۹۵,۶۲۹	۰	۱,۰۴۰,۹۵۹	۲,۲۳۶,۵۸۸	۷۲۶,۵۸۹	۲,۳۳۰,۹۷۳
			۲۵,۴۴۲,۰۹۲					۳,۰۵۷,۵۶۲

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گروه	مبلغ دفتری سرمایه گذاری		درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش
شرکتهای پذیرفته شده در بورس								
شرکت سایپا	۲۴,۰۸۲,۹۵۷	۲۴,۲۰۲,۰۶۵	۱۸۷,۷۳۵,۶۵۷	۰	۵۰,۵۸۴۱	۵۰,۵۸۴۱	۰	۲,۴۲۱,۴۲۰
سایپا دیزل	۸۸,۴۳۸	۸۸,۴۳۸	۸,۴۳۱,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۲۴,۷۹۹
صنعتی نیرومحركه	۱۲,۹۶۱	۱۲,۹۶۱	۲۶۰,۰۱۱	۱,۹۶۶	۰	۱,۹۶۶	۰	۰
پارس خودرو	۱,۱۳۴,۹۰۶	۱,۱۴۰,۲۱۱	۹,۰۲۱,۶۶۴	۰	۳۲,۲۱۸	۳۲,۲۱۸	۰	۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی (مینا)	۴۶۳,۸۷۳	۴۶۳,۸۷۳	۳۶۶,۹۳۰	۵,۶۸۴	۰	۵,۶۸۴	۴,۱۴۶	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲۲,۱۸۳	۱۲۱,۳۹۹	۷۲,۵۶۵	۷,۰۲۰	۰	۷,۰۲۰	۵,۹۹۹	۰
خدمات انفورماتیک	۱۲۴,۳۱۹	۱۲۴,۳۱۹	۸۰,۰۵۲	۳,۴۷۱	۰	۳,۴۷۱	۰	۰
بورس انرژی ایران	۳,۲۶۱	۳,۲۶۱	۵۳۰,۴۹۵	۹۷۸	۰	۹۷۸	۰	۰
بانک ملت	۲۸۸,۰۷۸	۲۹۱,۲۵۷	۳۰۳,۷۳۳	۵,۳۷۳	۲	۵,۳۷۳	۰	۰
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۲۳۷	۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۲۶,۳۲۱,۲۱۳	۲۶,۴۴۸,۰۲۱	۲۰۶,۷۹۲,۴۸۲	۲۴,۴۹۲	۵۳۸,۰۶۱	۵۶۲,۵۵۳	۱۰,۱۴۵	۲,۴۵۶,۳۶۴
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس								
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۲۳۵,۷۹۱	۲۰۰,۵۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گسترش صنعت علوم زیستی (لیدکو)	۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساخت تجهیزات نیروگاهی آرمان نیرو آسیا	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کارگزاری بانک صنعت و معدن	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۰	۶,۱۲۰	۰	۶,۱۲۰	۱۱۰,۱۶۰	۰
گسترش انفورماتیک ایران	۲۰,۶۹۷	۲۰,۶۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنایع گاز تولید لنگرود	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گسترش مواد پشرفته	۴۳,۵۶۹	۴۳,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خودروسازی بنیان توسعه صنعت پارس (تایکو)	۰	۵۳۵,۱۶۲	۰	۰	۰	۶,۷۸۸,۸۰۴	۰	(۲۵,۵۱۷)
آبادانا سرام	۱,۸۷۳,۳۵۰	۱,۸۷۳,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر سرمایه گذاری در شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۱۴,۴۴۴	۱۳,۲۳۲	۰	۰	۰	۰	۴۰۴	۷۱۸
جمع شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۲,۲۸۷,۶۸۴	۲,۷۸۶,۴۲۳	۰	۶,۱۲۰	۶,۷۸۸,۸۰۴	۶,۷۹۴,۹۲۴	۱۱۰,۵۶۴	(۲۴,۷۹۹)
سپرده سرمایه گذاری بلندمدت	۲۰	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری بلند مدت	۲۸,۶۰۸,۹۱۷	۲۹,۲۳۴,۴۶۴	۲۰۶,۷۹۲,۴۸۲	۳۰,۶۱۲	۷,۳۲۶,۸۶۵	۷,۳۵۷,۴۷۷	۱۲۰,۷۰۹	۲,۴۲۱,۴۲۰
کاهش ارزش سرمایه گذاری بلند مدت	(۲,۱۵۴,۱۹۹)	(۲,۰۲۸,۶۴۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل سرمایه گذاری ها	۴۸,۸۷۴,۲۵۶	۴۶,۷۲۸,۳۵۳	۲۳۲,۲۳۴,۵۷۴	۱,۲۲۶,۲۴۱	۸,۳۶۷,۸۲۴	۹,۵۹۴,۰۶۵	۸۴۷,۲۹۸	۴,۷۵۲,۳۹۳



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توفیقی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

اصلی	مبلغ دفتری سرمایه گذاری		درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								
بانک ملت	۵۳۵,۵۹۸	۷۶۲,۷۹۷	۶۵۷,۶۹۸	۱۶,۴۱۱	(۱۷,۲۸۷)	(۸۷۶)	۱۰,۸۳۱	-
داروسازی جابرین حیان	۴۶۰,۷۴۹	۵۷۲,۸۱۵	۳۲۶,۲۴۷	۲۱,۷۶۲	(۴۳,۲۴۶)	(۲۱,۴۸۴)	۱۳,۹۶۷	(۲۶۶)
سر. مس سرچشمه	۳۳۱,۳۰۶	۵۷۶,۰۵۹	۳۳۸,۸۵۸	۱۰,۴۹۳	(۱۰۴,۱۴۴)	(۹۳,۶۵۱)	۹,۳۲۷	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۸۹,۷۸۳	۶۴۸,۱۸۸	۳۵۳,۳۸۹	۱۰,۱۵۱۹	۴۰,۸۴۰	۱۴۲,۳۵۹	۴۰,۳۸۰	۷۰,۶۸۱
صنایع لاستیکی سپند	۱۱۵,۴۹۷	۱۱۵,۴۹۷	۱۰۴,۱۱۱	۷,۳۵۵	-	۷,۳۵۵	۷,۱۳۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۹۷۰,۵۲	-	۱۱۵,۶۹۳	۴۵,۸۱۰	(۳۴,۴۹۸)	۱۱,۳۱۲	-	-
معادن روی ایران	۹۶۰,۲۵	۹۶۰,۲۵	۶۰,۸۹۸	۵,۵۵۰	-	۵,۵۵۰	۱,۸۵۰	-
کشیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸۶,۳۶۰	۱,۸۷۰	۹۲,۶۰۶	-	۸۶۵	۸۶۵	-	-
راهپاکور ایران	۷۰,۳۴۸	۷۰,۳۴۸	۹۴,۰۹۷	۲,۵۹۰	-	۲,۵۹۰	۹۷۳	-
داده گستر عصر نوین - های وب	۶۲,۸۶۱	۸۱,۲۶۷	۵۱,۲۲۱	۱,۳۸۱	(۴,۱۰۱)	(۲,۷۲۰)	۶۲۹	-
صنایع شیمیایی ایران	۶۰,۲۵۰	۱,۹۰۳	۷۳,۸۰۲	۸,۳۰۷	-	۸,۳۰۷	۲۲۷	-
تایندوآرکروسایه	۵۶,۴۱۱	-	۷۳,۵۵۸	-	۵,۸۱۹	۵,۸۱۹	-	-
مجتمع صنایع و معادن احماد سیاهان	۵۶,۰۲۰	-	۵۲,۷۳۷	۳,۴۴۰	-	۳,۴۴۰	-	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۵۳,۱۱۷	-	۵۴,۹۵۳	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۴۹,۷۲۸	-	۷۱,۱۱۴	۵,۳۲۱	-	۵,۳۲۱	-	-
پتروشیمی تندگوین	۴۷,۱۰۷	-	۵۴,۸۶۶	۴,۲۰۴	-	۴,۲۰۴	-	-
ص. معنی کیمیای زانجان گستران	۴۱,۱۰۷	-	۴۲,۸۰۳	-	-	-	-	-
سر. گروه بهشهر یون	۳۸,۲۱۱	۲۸,۹۷۳	۲۲,۷۱۹	۲,۳۸۱	-	۲,۳۸۱	۱,۹۵۰	-
قند تثلیث خراسان	۳۱,۰۰۸	۳۱,۰۰۸	۸,۲۸۸	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تلپن اجتماعی	۲۴,۵۹۵	-	۲۹,۸۴۹	۳,۱۴۶	-	۳,۱۴۶	-	-
سر. توسعه و عمران استان کرمان	۲۳,۱۷۱	۸۹,۰۴۷	۲۴,۶۸۷	۵۳۰	۱,۳۵۱	۱,۸۸۱	۲۷۳	۴,۴۰۶
پالایش نفت اصفهان	۲۱,۵۶۶	-	۲۹,۱۵۹	۳,۵۷۵	(۳,۷۰۴)	۸۷۱	-	-
پاکسان	۱۳,۹۸۱	-	۱۱,۰۱۹	-	-	-	-	-
مالیبل سایپا	۳,۴۰۶	-	۳,۴۶۲	-	-	-	-	-
شرکت بورس انرژی ایران	۲,۶۱۱	۳,۳۶۱	۴۰۷,۶۷۹	۹۷۸	۶۲,۸۴۷	۶۳,۸۲۵	۲۹۳	-
سپرده گذاری مرکزی لوراق بهادار	۱,۶۹۵	۱,۶۹۵	۲۳,۴۸۲	۲,۷۹۸	-	۲,۷۹۸	۱۹,۳۹۹	-
شرکت بورس کالای ایران	۱۶۳	۱۷۸	۳۶۱,۹۲۳	۷۱۱	۲۰,۰۸۷	۲۰,۷۹۸	۶۶۷	-
رایان سایپا	۱۵۵	۱۵۵	۲۵۶	۲۱	-	۲۱	۸	-
پارس خودرو	۱۷	۱۷	۸۴	-	-	-	-	-
زاسپاد	۶	۶	۱۱۴	-	-	-	-	-
فهرسازی زر	۴	۳۷۷	۷۳	۴۸	۳,۱۴۶	۳,۱۹۴	-	-
سایپا آذین	۲	۲	۵۰	-	-	-	-	-
سایپا شیشه	۱	۱	۸۲	-	-	-	-	-
صنعتی بهشهر	-	۷,۶۴۴	-	۱۶۹	۱,۹۶۱	۲,۱۳۰	-	-
قسم ایران	-	-	-	۵۲۳	۱۱,۸۷۸	۱۲,۴۰۱	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۵۶۹,۰۱۱	۳,۰۹۲,۳۳۱	۳,۴۳۸,۶۹۹	۲۴۹,۰۲۳	(۵۷,۱۶۶)	۱۹۱,۸۵۷	۱۰۷,۸۰۴	۷۴,۸۲۱
								۱۸۲,۶۴۵



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع
۲,۵۶۹,۰۱۱	۳,۰۹۲,۲۳۱	۳,۴۳۸,۶۹۹	۲۴۹,۰۲۳	(۵۷,۱۶۶)	۱۹۱,۸۵۷	۱۰۷,۸۰۴	۷۴,۸۲۱	۱۸۲,۶۲۵
-	-	-	۵,۰۵۹	(۳,۳۳۱)	۱,۸۲۸	-	-	-
-	۳۲,۷۰۳	-	-	۲۵,۸۴۷	۲۵,۸۴۷	۸۴۰	-	۸۴۰
-	۳۱,۰۳۷	-	۴,۳۳۵	۱۱,۱۷۶	۱۵,۴۱۱	۵۹۷	-	۵۹۷
-	-	-	۴۴	۴,۳۸۵	۴,۳۲۹	-	-	-
-	-	-	-	(۶,۹۸۷)	(۶,۹۸۷)	-	-	-
-	-	-	-	۲,۳۴۴	۲,۳۴۴	-	-	-
-	-	-	۳۶۸	-	۳۶۸	-	-	-
-	۷,۵۸۳	-	۱,۰۶۳	۲۲۵	۱,۲۸۸	-	-	-
-	۶,۴۶۰	-	-	۲,۴۹۶	۲,۴۹۶	-	۷۷۸	۷۷۸
-	-	-	-	(۱,۲۵۵)	(۱,۲۵۵)	-	-	-
-	-	-	۱۷۰	-	۱۷۰	-	-	-
-	۱,۲۸۶	-	۱۱۳	-	۱۱۳	۱۱۶	-	۱۱۶
-	۹۳۳	-	-	۲,۰۴۳	۲,۰۴۳	-	-	-
-	-	-	۸	۳۲۱	۳۲۹	-	-	-
-	۵۷	-	-	۸۵۸	۸۵۸	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۳۳۰	-	۳۳۰	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۱۱	(۲,۲۵۳)	(۲,۲۴۲)	۱۱,۲۹۲	۱۲,۱۶۱	۲۳,۴۵۳
۲,۵۶۹,۰۱۱	۳,۱۷۲,۲۹۲	۳,۴۳۸,۶۹۹	۲۶۰,۴۲۴	(۲۱,۲۹۷)	۲۳۹,۱۲۷	۱۲۰,۶۴۹	۸۷,۷۶۰	۲۰۸,۴۰۹
جمع سرمایه گذاری های در بورس و فرابورس								
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری								
۳۴۱,۸۰۸	-	۳۵۱,۰۹۱	-	۴,۶۷۹	۴,۶۷۹	-	-	-
۲۶۵,۶۶۸	-	۲۶۴,۲۵۴	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۷,۸۶۹	۷,۸۶۹	-	-	-
-	-	-	-	۹۴۲	۹۴۲	-	-	-
-	-	-	-	۳۱۶	۳۱۶	-	۱۹۰	۱۹۰
-	۶۰,۱۷۴	-	-	۹۵	۹۵	-	-	-
۶۰۷,۴۷۶	۶۰,۱۷۴	۶۱۵,۳۴۵	۰	۱۳,۹۰۱	۱۳,۹۰۱	۰	۱۹۰	۱۹۰
۳,۱۷۶,۴۸۷	۳,۲۳۲,۴۶۶	۴,۰۵۴,۰۴۴	۲۶۰,۴۲۴	(۷,۳۹۶)	۲۵۳,۰۲۸	۱۲۰,۶۴۹	۸۷,۹۵۰	۲۰۸,۵۹۹
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت								



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت های فرعی	یادداشت	مبلغ دفتری سرمایه گذاری		خالص ارزش		درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فروش در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود سهام	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	جمع
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا		۵,۹۴۴,۹۷۵	۵,۹۴۵,۰۰۸	۳۰,۹۰۶,۲۲۰	۱۵۲,۱۱۱	۷۹	۱۵۲,۱۹۰	۲۰۱,۲۵۱	۳۴۸,۷۴۱
گروه سرمایه گذاری رنا- بازارگردانی		۱۰۰,۴۳۰	۹۲,۷۲۵	۱۰۶,۷۲۲	-	۸۰,۷۱۳	۸۰,۷۱۳	-	۱۱,۸۸۳
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۲۱-۱۰-۲-۱	۱,۷۳۹,۹۵۵	۱,۷۳۹,۹۵۵	-	۵۰۳,۸۸۴	-	۵۰۳,۸۸۴	۲۷۷,۱۳۶	۲۷۷,۱۳۶
شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان		۵۸۰,۰۸۰	۵۸۰,۰۸۰	-	-	-	-	-	-
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان		۲۹۰,۲۸۰	۲۹۰,۲۸۰	-	-	-	-	-	-
شرکت انرژی گستر ساینا اروند		۱۴,۳۵۴	۱۴,۳۵۴	-	۸۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه بازرگانی برنا		۶۸,۳۳۶	۶۸,۳۳۶	-	-	-	-	-	-
شرکت ستاره سفیران آینده		۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	۳۹,۵۵۰	-	۳۹,۵۵۰	۷,۰۸۰	۷,۰۸۰
شرکت رویال صدف کیش		۳,۰۱۰	۳,۰۱۰	-	۶۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰	۵۹۹,۹۹۹	۵۹۹,۹۹۹
کارگزاری سپهر باستان		۳۸۸,۵۴۱	۹۶,۸۶۳	-	۸,۵۱۰	-	۸,۵۱۰	۱,۶۴۰	۱,۶۴۰
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکت های فرعی		۹,۱۴۹,۹۶۱	۸,۸۵۰,۶۱۱	۳۱,۰۱۲,۹۴۲	۸۴۴,۰۵۵	۸۰,۷۹۲	۹۲۴,۸۴۷	۱,۱۸۷,۱۰۶	۱,۳۴۶,۴۷۹

سایر سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت بورسی

سایپا		۴,۶۶۵,۰۳۲	۴,۴۴۵,۷۱۰	۴۲,۶۹۹,۴۷۱	-	۲۷۱,۴۱۰	۲۷۱,۴۱۰	-	۱۷۳,۲۲۴
		۴,۶۶۵,۰۳۲	۴,۴۴۵,۷۱۰	۴۲,۶۹۹,۴۷۱	۰	۲۷۱,۴۱۰	۲۷۱,۴۱۰	۰	۱۷۳,۲۲۴

سایر سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت های غیر بورسی

صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه		۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران		۱۶۰	۱۶۰	-	-	-	-	-	-
موسسه رتبه بندی اعتبار ایران		۴۴	۴۴	-	-	-	-	-	-
		۳۵,۲۰۴	۳۵,۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰

جمع کل سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع سرمایه گذاری ها		۱۷,۰۲۶,۶۸۴	۱۶,۵۶۳,۹۹۱	۷۷,۷۶۶,۴۵۷	۱,۱۰۴,۴۷۹	۳۴۴,۸۰۶	۱,۴۴۹,۲۸۵	۱,۳۰۷,۷۵۵	۴۲۰,۵۴۷
		۱۳,۸۵۰,۱۹۷	۱۳,۳۳۱,۵۲۵	۷۳,۷۱۲,۴۱۳	۸۴۴,۰۵۵	۳۵۲,۲۰۲	۱,۱۹۶,۲۵۷	۱,۱۸۷,۱۰۶	۳۳۲,۵۹۷
		۱,۵۱۹,۷۰۳							

۱-۲-۱۰-۲۱- تا تاریخ تأیید صورت های مالی شرکت اصلی ، سود سهام شرکت مزبور به دلیل عدم برگزاری عمومی عادی سالیانه شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا تاکنون شناسایی نشده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱-۲۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های گروه به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱	درصد به جمع کل	
۱۴۰۰	بهای تمام شده	بهای تمام شده	
۲۸,۲۸۳,۴۳۹	۲۸,۲۵۲,۱۶۲	۵۵٪	خودرو و ساخت قطعات
۱,۲۱۲,۴۱۹	۸۵۷,۵۱۴	۳٪	فراورده های نفتی، استخراج کانه های فلزی
۲,۶۸۲,۶۲۳	۲,۴۴۸,۹۶۲	۵٪	موسسه اعتباری و بانکها
۲,۱۷۱,۶۳۳	۱,۹۸۵,۷۱۹	۴٪	محصولات شیمیایی
۲,۱۱۷,۸۰۳	۱,۹۵۲,۴۴۲	۴٪	مواد و محصولات دارویی
۲,۲۱۷,۵۰۲	۱,۸۹۴,۸۶۲	۴٪	فلزات اساسی
۳۷۷,۵۱۲	۱,۳۱۶,۷۵۱	۳٪	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۶۸۵,۲۸۴	۴۰۷,۰۳۹	۱٪	چند رشته ای صنعتی
۱۲,۰۸۱	۷۹۲,۰۹۲	۲٪	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۹۰۷,۹۶۵	۶۱۶,۸۶۳	۱٪	سرمایه گذاری ها
۱۲۴,۳۱۹	۱۲۴,۳۱۹	۰٪	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۸۸۲,۷۰۹	۵۹۹,۵۳۳	۱٪	استخراج کانه های فلزی
۴۶۳,۸۷۳	۴۶۳,۸۷۳	۱٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱,۸۷۳,۳۵۰	۱,۸۷۳,۳۵۰	۴٪	کاشی و سرامیک
۳۳۱,۲۷۶	۲۸۶,۷۰۳	۱٪	لاستیک و پلاستیک
۴,۴۱۳,۲۱۴	۷,۱۵۶,۲۷۱	۱۴٪	سایر
۴۸,۷۵۷,۰۰۲	۵۱,۰۲۸,۴۵۵	۱۰۰٪	

۱۱-۲۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت اصلی به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱	درصد به جمع کل	
۱۴۰۰	بهای تمام شده	بهای تمام شده	
۱۰,۷۳۰,۷۵۹	۱۰,۹۵۳,۰۲۵	۵۱٪	خودرو و ساخت قطعات
۶۰۵,۰۳۰	۴۲۵,۵۳۵	۲٪	سرمایه گذاری ها
۵۷۴,۸۱۴	۴۶۰,۷۴۹	۳٪	مواد و محصولات دارویی
۳۳,۸۷۵	۱۲۱,۳۳۸	۱٪	محصولات شیمیایی
۶۸۰,۸۹۴	۲۳۰,۸۹۱	۱٪	فلزات اساسی
۲,۳۱۱,۱۰۷	۴,۲۰۳,۳۷۳	۲۰٪	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۲,۷۴۲,۳۸۰	۳,۰۳۴,۰۶۰	۱۴٪	واسطه گری های مالی و پولی
۷۶۳,۷۹۶	۵۳۵,۵۹۸	۳٪	موسسه اعتباری و بانکها
۶۰,۱۷۴	۶۰۷,۴۷۶	۳٪	تجارت عمده فروشی به جز وسائط نقلیه موتور
۶۶۸,۰۲۸	۹۵۴,۴۳۵	۴٪	سایر
۱۹,۱۷۰,۸۵۷	۲۱,۵۲۶,۴۸۰	۱۰۰٪	

۱۲-۲۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های گروه به تفکیک بورس / فرابورس / سایر به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱	درصد به	
۱۴۰۰	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۴۵,۸۹۶,۷۵۹	۴۷,۴۵۹,۸۸۲	(۵۹۸,۱۶۰)	۴۸,۰۵۸,۰۴۲
۸۳۱,۵۹۴	۱,۴۱۴,۳۷۴	(۱,۵۵۶,۰۳۹)	۲,۹۷۰,۴۱۳
۴۶,۷۲۸,۳۵۳	۴۸,۸۷۴,۲۵۶	(۲,۱۵۴,۱۹۹)	۵۱,۰۲۸,۴۵۵
			۹۴٪
			۶٪
			۱۰۰٪

۱۲-۲۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت اصلی به تفکیک بورس / فرابورس / سایر به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱	درصد به	
۱۴۰۰	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۱۶,۱۷۲,۲۱۷	۱۸,۰۸۲,۸۱۹	-	۱۸,۰۸۲,۸۱۹
۲,۹۹۸,۶۴۰	۳,۴۴۳,۶۶۱	۰	۳,۴۴۳,۶۶۱
۱۹,۱۷۰,۸۵۷	۲۱,۵۲۶,۴۸۰	۰	۲۱,۵۲۶,۴۸۰
			۸۴٪
			۱۶٪
			۱۰۰٪

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه				شرکت			
	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰
	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص
۲۲-۱	۱۹۱,۷۴۹	۱۹۳,۳۲۰	-	۳۸۵,۰۶۹	-	۳۸۵,۰۶۹	۳۸,۹۲۳	۹,۳۱۲
	۱۹۱,۷۴۹	۱۹۳,۳۲۰	-	۳۸۵,۰۶۹	-	۳۸۵,۰۶۹	۳۸,۹۲۳	۹,۳۱۲
حساب های دریافتنی:								
۲۲-۲	۲,۱۸۲,۳۶۹	۲۴۱,۳۳۳	-	۲,۴۲۳,۵۰۲	-	۲,۴۲۳,۵۰۲	۴۱۳,۸۱۱	۱,۳۳۰,۵۰۶
۲۲-۳	۱۱,۵۶۰,۷۸۱	۳۰۷,۴۲۱	۱۳,۳۷۷,۹۲۸	۲۵,۲۴۶,۱۳۰	(۴۱,۵۸۰)	۲۵,۲۰۴,۵۵۰	۷,۴۶۷,۰۸۸	۳,۱۳۹,۲۳۶
جمع حسابهای دریافتنی	۱۳,۷۴۳,۰۵۰	۵۴۸,۶۵۴	۱۳,۳۷۷,۹۲۸	۲۷,۶۶۹,۶۳۲	(۴۱,۵۸۰)	۲۷,۶۲۸,۰۵۲	۷,۸۷۹,۸۹۹	۴,۴۶۹,۷۴۲
جمع تجاری	۱۳,۹۳۴,۷۹۹	۷۴۱,۹۷۴	۱۳,۳۷۷,۹۲۸	۲۸,۰۵۴,۷۰۱	(۴۱,۵۸۰)	۲۸,۰۱۳,۱۲۱	۷,۹۱۸,۸۲۲	۴,۴۷۹,۰۵۴
غیر تجاری:								
۲۲-۴	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰
	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰
حساب های دریافتنی:								
۲۲-۵	۳۵,۷۳۱	۸۹۳,۱۳۱	۴۱۷,۹۲۸	۱,۳۴۶,۷۹۰	-	۱,۳۴۶,۷۹۰	۵۱۱,۴۶۷	۱۳۱,۷۷۶
۲۲-۶	-	۲۹۴,۱۸۵	-	۲۹۴,۱۸۵	-	۲۹۴,۱۸۵	۱۵۴,۴۴۰	۹,۷۶۹
جمع حسابهای دریافتنی	۳۵,۷۳۱	۱,۱۸۷,۳۱۶	۴۱۷,۹۲۸	۱,۶۴۰,۹۷۵	-	۱,۶۴۰,۹۷۵	۶۶۵,۹۰۷	۱۴۱,۵۴۵
جمع غیر تجاری	۳۵,۷۳۱	۱,۱۸۷,۳۱۶	۴۱۷,۹۲۸	۱,۶۴۰,۹۷۵	-	۱,۶۴۰,۹۷۵	۶۶۵,۹۰۷	۱۴۷,۵۴۵
جمع حسابهای دریافتنی کوتاه مدت	۱۳,۹۷۰,۵۳۰	۱,۹۲۹,۳۹۰	۱۳,۷۹۵,۸۵۶	۲۹,۶۹۵,۶۷۶	(۴۱,۵۸۰)	۲۹,۶۵۴,۰۹۶	۸,۵۸۴,۷۳۹	۴,۶۲۶,۵۹۹
۲۲-۷	-	۱۲۷,۴۹۰	۹۱۶,۶۱۶	۱,۰۴۴,۱۰۶	(۹۳۴,۱۲۷)	۱۰۹,۹۷۹	۲,۸۹۳,۲۳۸	۸,۲۱۴

۲۲-۱ اسناد دریافتنی تجاری از اشخاص وابسته گروه به شرح ذیل می باشد:

گروه		
۱۴۰۱	۱۴۰۰	
۲,۷۰۰	۲۹,۶۱۱	۲۲-۱-۱ سایپا خور
۱۶۸,۰۰۰	-	سایپا آذین
۱۴,۳۷۷	-	کمک فنر ایندامین
۳,۳۶۰	-	پارس خودرو
۱,۰۰۰	-	همراه خودرو
۸۷۰	-	قالبهای بزرگ صنعتی سایپا
۴۵۴	-	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا
۵۳۱	-	مهندسین مشاور صنایع و وسائط نقلیه
۴۵۷	۹,۳۱۲	سایر
۱۹۱,۷۴۹	۳۸,۹۲۳	

۲۱-۱-۱ اسناد دریافتنی از سایر اشخاص عمدتاً بابت شرکت واسپاری توسعه گستر برنا می باشد با توجه به موضوع فعالیت شرکت مذکور (تسهیلات اعطایی لوازم خانگی و خودرو) در سال جاری در راستای صورت جلسه منعقد شده با شرکت زامیاد و متناسب با پیش پرداخت خودروسازی زامیاد به مبلغ ۳۰۳,۶۰۰ میلیون ریال، با احتساب جرائم دیرکرد تعداد ۱۲۷ دستگاه خودروی نیسان از شرکت زامیاد در شش ماهه دوم سال ۱۴۰۱ دریافت و تعداد ۱۲۶ دستگاه از آن به مشتریان (نحوه قیمت گذاری متناسب با قیمت اعلامی شرکت خودروساز زامیاد و نظر مدیریت) به فروش رفته و یک دستگاه خودروی نیسان در دارایی نگهداری شده برای فروش طبقه بندی گردیده است. فروش به مشتریان بر اساس قراردادهای منعقد شده و به صورت اقساطی می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲-۲ مطالبات سود سهام از شرکت های گروه و وابسته و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

۲۲-۲-۱ - مطالبات سود سهام از اشخاص وابسته گروه و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		اشخاص وابسته
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
.	۲,۱۸۰,۹۷۹	.	۲,۱۸۲,۲۶۹	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۷۷۹,۹۹۹	۸۴۰,۰۰۰	.	.	رویال صدف کیش
.	۵۰۳,۸۸۴	.	.	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۲۰۱,۲۵۱	۱۳۵,۳۱۰	.	.	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
۲۱,۵۴۶	۶۱,۰۹۶	.	.	ستاره سفیران آینده
۷۸,۷۰۷	۳۷,۴۷۹	۷۸,۷۰۷	.	تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران
.	۲,۵۹۰	۲,۰۲۱	.	شرکت رادیاتور ایران
.	.	۲,۳۵۴	.	فتر سازی زر
۱۷,۶۴۰	۸,۵۰۰	.	.	شرکت کارگزاری سپهر باستان
۳۶	۳۶	.	.	سایپا شیشه
۲۲۰,۰۰۰	۳۰,۴۸۵	.	.	انرژی گستر سینا ارونند
۸,۹۹۵	.	۹,۰۳۱	.	سایر
۱,۳۲۸,۱۷۴	۳,۸۰۰,۳۵۹	۹۲,۱۱۳	۲,۱۸۲,۲۶۹	جمع
				سایر اشخاص
.	.	۲,۸۰۴	۲,۸۰۴	فولاد مبارکه اصفهان
.	.	۱۱۰,۱۶۰	۶,۱۲۰	کارگزاری صنعت و معدن
.	.	۵۵,۲۹۸	۵۹,۸۰۵	گسترش صنعت علوم زیستی (لیدکو)
.	.	۳,۳۹۵	.	داروسازی جابر ابن حیان
.	.	۱۰,۱۶۱	۱۳,۰۴۱	داروسازی فارابی
.	.	۱۲,۳۸۶	۱۴,۳۵۴	صنعتی نیرو محرکه
.	.	۱۱,۵۸۰	.	سرمایه گذاری غدیر
.	.	۱۶,۳۳۹	۹,۹۵۷	دارویی رازک
.	.	.	۸,۲۵۴	داروسازی زاگرس فارمد پارس
.	.	۱۹,۰۴۴	۲۳,۳۰۳	گسترش نفت و گاز پارسیان
.	.	.	۱۵,۲۰۸	سرمایه گذاری صبا تامین
۱۰۸	۸,۳۰۷	۵,۹۴۴	۸,۳۰۷	صنایع شیمیایی ایران
.	۱,۴۸۱	.	۱,۴۸۱	داده گسترعصرنوبین-های وب
.	.	۴,۳۴۲	.	مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
۱,۹۵۰	.	۱,۹۵۰	.	سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران
.	.	۶,۰۰۰	۶,۸۲۲	پتروشیمی خلیج فارس
.	.	۱۹,۱۸۷	۳۵,۶۹۱	سیمان مازندران
.	.	۱۵,۷۲۶	.	پتروشیمی پردیس
.	.	.	۲,۲۳۱	تکادو
.	.	.	۳,۴۲۳	سرمایه گذاری مسکن پردیس
.	.	.	۳,۵۴۸	کیمیدارو
.	.	.	۲,۶۱۹	پلی پروپیلن جم
.	.	.	۲,۱۰۴	نیرو کلر
.	.	.	۲,۴۷۶	مدیریت پروژه های نیروگاهی مپنا
۲۷۴	۵۳۲	۲۶,۴۸۲	۱۹,۶۸۵	سایر
۲,۳۳۲	۱۰,۳۲۰	۳۲۰,۶۹۸	۲۴۱,۲۳۳	جمع
۱,۳۳۰,۵۰۶	۳,۸۱۰,۶۷۹	۴۱۲,۸۱۱	۲,۴۲۳,۵۰۲	جمع کل



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲-۳- طلب از شرکتهای گروه وابسته و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:
 ۲۲-۳-۱- طلب از شرکتهای گروه وابسته به شرح ذیل می باشد:

اشخاص وابسته	یادداشت	گروه				شرکت	
		۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	ریالی	ریالی
شرکت سایپا	۲۲-۳-۱-۱	۷,۰۸۸,۲۴۱	-	-	-	۲,۲۰۵,۰۲۰	۷۰,۵۴۷
سایر مشتریان	۲۲-۳-۱-۲	۲۶۲,۶۸۶	۴,۳۲۲,۰۶۸	(۴۱,۵۸۰)	۴,۵۴۳,۱۷۴	-	۳,۸۲۵,۹۸۲
تامین مالی سایر اشخاص-رنا	۲۲-۳-۱-۳	-	۸,۴۳۵,۰۹۴	-	۸,۴۳۵,۰۹۴	-	-
گروه مگا موتور	۲۲-۳-۱-۴	۱۴۴,۱۰۲	۶۲۰,۷۶۶	-	۷۶۴,۸۶۸	-	۱۲۰,۲۳۰
سایپا کاشان		۲۳۲,۳۸۵	-	-	۲۳۲,۳۸۵	-	۲۰۹,۶۲۷
سایپا اذین		۲۷۴,۶۷۷	-	-	۲۷۴,۶۷۷	-	۵۳۳,۶۰۱
گروه سایپا پدک		۳۹۹,۳۲۷	-	-	۳۹۹,۳۲۷	-	۱۹۴,۳۵۶
کمک فدر اینداین		۸۲,۸۰۹	-	-	۸۲,۸۰۹	-	۴۹,۳۷۹
مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا		۳۹۰,۸۳	-	-	۳۹۰,۸۳	-	۳۱۰,۳۱۰
پارس خودرو		۳۸۳,۶۴۵	-	-	۳۸۳,۶۴۵	-	۷۴,۵۸۶
زامیاد		-	-	-	-	-	۵۶,۷۰۵
توسعه صنایع خودرو		۱۴۰,۱۸۲	-	-	۱۴۰,۱۸۲	-	۸۶,۸۷۵
لیزینگ رایان سایپا		۵۷,۶۹۳	-	-	۵۷,۶۹۳	-	۳۱,۷۰۳
قالبهای بزرگ صنعتی		۷۵۰,۶۲	-	-	۷۵۰,۶۲	-	۱۹,۶۷۳
مالپیل		۵۷۱,۶۳۵	-	-	۵۷۱,۶۳۵	-	۳۴۰,۹۳۷
خودروسازی بنیان توسعه صنعت پارس		۲۷۲,۶۲۶	-	-	۲۷۲,۶۲۶	-	۱۰۳,۲۴۴
سایپا پرس		۱۴۴,۲۱۹	-	-	۱۴۴,۲۱۹	-	۵۶,۱۰۲
پرسنل شرکتهای زیر مجموعه - بدهی وام ، سهام و القسط		-	-	-	-	-	-
شرکت انرژی گستر سایپا اروند		-	-	-	-	-	-
شرکت رویال صدف کیش		-	-	-	-	-	-
سایپا دیزل		۸۳,۸۷۳	-	-	۸۳,۸۷۳	-	۴۶,۱۷۸
سازه گستر سایپا		۹۰,۷۰۹	-	-	۹۰,۷۰۹	-	-
رینگ سایپا		-	-	-	-	-	۹۹۹
(آمیدکو)گسترش مواد پشرفته		۷,۸۶۷	-	-	۷,۸۶۷	-	۷,۸۶۷
تجارت الکترونیک خودرو تالان ناخ		-	-	-	-	-	۸,۵۸۸
مجمع تپیا		۱,۶۸۲	-	-	۱,۶۸۲	-	۱,۶۸۲
سایپا ساینفدر ایلام		۱,۵۰۵	-	-	۱,۵۰۵	-	۱,۵۰۰
تجارت خوراک تالان		-	-	-	-	-	۳۷۸
تهیه و توزیع مواد ریخته گری		۴۳,۰۱۳	-	-	۴۳,۰۱۳	-	۱۰۲
طراحی ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا		۴۲,۰۴۶	-	-	۴۲,۰۴۶	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار		۱,۶۷۳	-	-	۱,۶۷۳	-	۳۲۱
سایر		۱,۱۱۸,۲۲۱	-	-	۱,۱۱۸,۲۲۱	-	۱۲
جمع		۱۱,۵۶۰,۷۸۱	۱۳,۲۷۷,۹۲۸	(۴۱,۵۸۰)	۲۴,۸۹۷,۱۲۹	۷,۱۹۷,۱۲۱	۱۵۳,۹۴۰
سایر اشخاص		۱۷۵,۳۹۸	-	-	۱۷۵,۳۹۸	-	-
شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد-فروش غذا		۲,۵۴۹	-	-	۲,۵۴۹	-	-
شرکت راه آهن شرقی بنیاد		۱۲۹,۴۷۴	-	-	۱۲۹,۴۷۴	-	-
سایر		۳۰۷,۴۲۱	-	-	۳۰۷,۴۲۱	-	-
جمع کل		۱۱,۸۶۸,۲۰۲	۱۳,۲۷۷,۹۲۸	(۴۱,۵۸۰)	۲۵,۲۰۴,۵۵۰	۷,۴۶۷,۰۸۸	-

۲۲-۳-۱-۱- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به انتقال مانده مطالبات فروش سهام شرکت خودروسازی بنیان توسعه صنعت خودرو (تاپکو) در شرکتهای توسعه سرمایه رادین ، سابان سرمایه ایرانیان و واسپاری توسعه گستر برنا (از شرکتهای زیر مجموعه سرمایه گذاری رنا) و شرکتهای تجارت الکترونیک خودرو تالان ناخ ، پیشگامان خوراک تالان و ستاره سفیران آینده (از شرکتهای زیر مجموعه گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا) می باشد که پس از برگزاری تشریفات مزایده و قیمت کارشناسی، سهام شرکت خودروسازی بنیان توسعه صنعت پارس (تاپکو) جمعا به تعداد ۳۸۵ و ۳۸۷ سهم به ترتیب از شرکتهای زیر مجموعه رنا و گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا به شرکت سایپا به فروش رسید و طبق توافق نامه منعقد فی مابین به حساب فی مابین شرکت سایپا منتقل گردید. همچنین زمانبندی تسویه معامله فوق طبق مصوبه هیات مدیره شرکت سایپا از طریق انتقال سهام به شرکت های سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا و گروه سرمایه گذاری سایپا خواهد بود. سود حاصل از فروش سهام تاپکو جمعا به مبلغ ۶,۷۸۸,۸۰۴ میلیون ریال (مبالغ ۳,۳۸۴,۹۱۷ و ۳,۴۰۳,۸۸۸ میلیون ریال به ترتیب در شرکتهای سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا و گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۲۱ می باشد.

۲۲-۳-۱-۲- مانده حساب ارزی عمدتاً مربوط به شرکت پتروشیمی ایلام به مبلغ ۳,۹۰۶,۳۲۰ میلیون ریال (معادل ۹,۱۱۱,۳۹۷ یورو) و شرکت فولاد خوزستان به مبلغ ۱,۷۸۵ میلیون ریال معادل ۴,۱۶۳ یورو) بابت انجام خدمات بازرگانی توسط شرکت DHF از شرکت های زیر مجموعه توسعه بازرگانی برنا می باشد و همچنین وام به شرکت رنگ و رزین طیف سایپا به مبلغ ۳,۹۷۷ میلیون ریال (معادل ۱۲۵,۹۰۰ یورو) توسط شرکت DHF می باشد.

۲۲-۳-۱-۳- مانده حساب ارزی مربوط به شرکت پتروموند ۳,۶۵۷,۵۹۴ میلیون ریال (معادل ۸,۵۳۱,۲۵۰ یورو) و شرکت پلیکان ۳,۶۵۵,۶۲۳ میلیون ریال (معادل ۸,۵۵۰,۰۰۰ یورو) قرارداد تامین مالی در زمینه های فعالیت های حمل و نقل تجاری می باشد و همچنین مبلغ ۸۵۷,۴۵۸ میلیون ریال (معادل ۲ میلیون یورو) از شرکت اتوی و از شرکت های وستیکور و فرسونو جمعا به مبلغ ۲۰۰,۴۳۱ میلیون ریال (معادل ۴۶۷,۵۰۱ یورو) مربوط به شرکت DHF از شرکت های زیر مجموعه توسعه بازرگانی برنا می باشد که پیگیری ها در محاکم قضایی کشور آلمان در جریان است و از مجموع مطالبات انتقالی از سال قبل به مبلغ ۲,۴۶۷,۵۰۱ یورو ، مبلغ ۱,۳۰۰,۰۰۰ یورو (شرکت اتوی) تاکنون وصول گردیده است نتیجتاً از مطالبات سنواتی معادل مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال در تاریخ صورت وضعیت مالی تسویه نگردیده است .

۲۲-۳-۱-۴- مانده حساب شرکت مگاموتور به شرکت سانگو جمعا به مبلغ ۶۲۰,۷۶۶ میلیون ریال عمدتاً بابت خریدانگور طبق قرارداد منعقد (معادل ۴,۷۵۳,۴۲۶ درهم) ، فروش قطعات پدکی (معادل ۱۲۲,۷۴۳ یورو) می باشد. تا تاریخ تأیید صورت های مالی اقدامات جهت انتقال مطالبات از شرکت فوق به شرکت سایپا طبق توافقات فی مابین در جریان است.

۲۲-۴- اسناد دریافتنی از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)			
شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰۰۰	-	-	-
۶۰,۰۰۰	-	-	-

سایر اشخاص



۵-۲۲- طلب غیر تجاری از شرکتهای گروه و وابسته و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

اشخاصی وابسته		گروه		پادداشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۲-۵-۱-۱	۲۳,۵۸۱	۳۳,۵۸۱	۳۳,۵۸۱	۱۴,۷۹۵	۹۱,۰۶۴
قالبهای بزرگ صنعتی سایپا	۰	۰	۰	۰	۰
اشخاصی وابسته آری	۰	۰	۰	۰	۰
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه سرمایه رادین	۰	۰	۰	۰	۰
تجارت الکترونیک خودرو تلان	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۲,۱۵۰	۲,۱۵۰	۲,۱۵۰	۰	۰
جمع	۲۵,۷۳۱	۴۵۳,۶۵۹	۴۸,۳۷۶	۱۱۱,۶۲۱	۱۰۸,۸۶۲
سایر اشخاص	۱۴,۴۴۷	۱۴,۴۴۷	۸,۷۶۲	۰	۰
سپرده نزد دیگران	۰	۰	۰	۰	۰
کارگزاری بانک صنعت و معدن	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسپان	۰	۰	۰	۰	۰
موسسه شروه های موج	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت سلیمان کارت	۰	۰	۰	۰	۰
جاری مشتریان	۰	۰	۰	۰	۰
کارگزاری آتیه	۰	۰	۰	۰	۰
فنر سازی	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۸۷۸,۶۸۴	۸۷۸,۶۸۴	۱۰۰,۳۵۱	۲,۸۵۸	۳,۹۷۳
جمع	۸۹۳,۱۳۱	۸۹۳,۱۳۱	۴۶۳,۰۹۱	۹۴,۶۴۹	۲۲,۹۵۰
جمع کل	۹۲۸,۸۶۲	۴۱۷,۹۲۸	۱,۳۴۶,۷۹۰	۵۱۱,۶۶۷	۱۳۱,۷۷۶

۳-۱-۵-۲۲- مبلغ فوق بابت طلب شرکت کارگزاری سپهر باستان از مشتریان حقیقی می باشد.

شركت		گروه			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۱	۱۴۰۰
ریالی	ریالی	ریالی	جمع	آزری	ریالی
۹,۷۶۹	۱۳,۲۵۲	۱۵۴,۴۴۰	۲۹۴,۱۸۵	۰	۲۹۴,۱۸۵
۹,۷۶۹	۱۳,۲۵۲	۱۵۴,۴۴۰	۲۹۴,۱۸۵	۰	۲۹۴,۱۸۵

یادداشت	گروه					
	۱۴۰۱		۱۴۰۰		شرکت	
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش خالص	ریالی	ریالی
۲۳-۷-	۲۱,۳۵۱	.	۲۱,۳۵۱	.	۱۷,۶۴۴	۸,۶۱۴
	۹۱۶,۶۱۶	۱۰,۲۳,۶۵۵	(۹۳۴,۱۲۷)	۸۸,۵۲۸	۳۰,۳۶۴	۷,۱۷۵
	۱۲۷,۴۹۰	۹۱۶,۶۱۶	۱۰,۴۴,۱۰۶	(۹۳۴,۱۲۷)	۲۸,۹۳,۳۲۸	۸,۶۱۴

۱-۷-۲۲- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی ها به شرح ذیل است:

گروه		یادداشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
۹۶۸,۷۲۵	۹۷۲,۶۳۸		مانده ابتدای سال
۳,۷۲۵	۲۰۳,۰۶۹	۱۲	زبان کاهش ارزش دریافتنی
۱۷۸	-		
۹۷۲,۶۳۸	۱,۱۷۵,۷۰۷		مانده پایان سال



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- سایر داراییها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
گروه	۱۴۰۱		
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
۳۶,۸۳۵	۵۵,۱۰۶		سپرده های مسدودی (نزد بانک و صندوق تسویه وجوه)
۳,۹۴۰	۱۰۰,۲۷۲	۲۳-۱	مجمع قضائی شهید مفتاح تهران
۷۰۰	۷۰۰		سایر
۴۱,۴۷۵	۱۵۶,۰۷۸		

۲۳-۱- سپرده مسدودی نزد مجتمع قضائی از بابت دعاوی حقوقی مرتبط با شرکت تاپکو از شرکت های گروه سایپا بوده که با توجه به انتقال سهام فوق به شرکت خودروسازی سایپا اقدامات جهت آزاد سازی وجوه در جریان است.

۲۴- پیش پرداختها

(مبالغ به میلیون ریال)				
شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
ریالی	ریالی	ریالی	جمع ارزی	ریالی
۰	۰	۱۰۲,۷۵۶	۲۰۸,۴۱۸	۲۴-۱
۰	۰	۰	۴,۱۹۹,۷۶۵	۲۴-۲
۰	۰	۳۰۳,۶۰۰	۰	۰
۰	۰	۰	۴۲۲,۹۶۷	۲۴-۳
۰	۰	۰	(۲۰۰,۰۰۰)	۱۲
۰	۰	۱۳,۹۳۹	۲۶۹,۴۱۱	۲۴-۴
۰	۰	۰	۲۰,۹۳۷	۲۰,۹۳۷
۱۶,۴۰۷	۳,۷۰۶	۹۵۴,۲۳۸	۳۵,۲۰۲	۳۵,۲۰۲
۱۶,۴۰۷	۳,۷۰۶	۱,۳۷۴,۵۳۳	۴,۹۵۶,۷۰۰	۴,۱۹۹,۷۶۵
				۷۵۶,۹۳۵

۲۴-۱- پیش پرداخت بیمه تکمیلی پرسنل مربوط به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا می باشد.

۲۴-۲- پیش پرداخت خرید کالای ارزی عمدتاً مربوط به شرکت DHF به مبلغ ۲۶۲,۰۳۹ میلیون ریال (معادل ۶۱۱,۲۰۰ یورو) به شرکت نوایسم، مبلغ ۱,۳۷۶,۵۹۱ (معادل ۳,۲۱۰,۸۶۳ یورو)

به شرکت کاریت رد، مبلغ ۵۰,۲۸۱,۲۲۱ (معادل ۲,۱۵۵,۷۸۸ یورو) برای پروژه SGS و مبلغ ۳۲۵,۴۴۸ (معادل ۷۵۹,۱۰۰ یورو) به شرکت IMEL SPA می باشد.

۲۴-۳- مانده سپرده های ارزی عمدتاً مربوط به شرکت SUNCO به مبلغ ۱۰,۴۸۳ (معادل ۹۶,۱۹۸ درهم) بابت وجه الضمان کاری و ثبتی نزد اداره جفزا در امارات بوده، مبلغ ۲۱۴,۳۶۵

میلیون ریال (معادل ۵۰۰,۰۰۰ یورو) سپرده ارزی شرکت DHF جهت اقدام حقوقی و پیگیری وصول مطالبات از شرکت انوی نزد دادگاه منطقه می باشد. همچنین به مبلغ ۵۸۰ میلیون ریال مانده طلب

شرکت سانکو از شرکت ایمکس (آقای کارزونیان) توسط امور حقوقی سایپا و مبلغ ۱۹۷,۲۷۲ میلیون ریال (معادل ۶۰۳,۸۳۸ یورو) بابت پرونده حقوقی مدیرعامل اسبق شرکت DHF می باشد که

تاکنون در سرفصل مذکور منعکس و پس از تعیین تکلیف دعاوی حقوقی فوق از متشاکمی وصول خواهد شد.

۲۴-۴- پیش پرداخت قرارداد مشارکتی فیما بین شرکت فرعی توسعه بازرگانی برنا از شرکت های زیرمجموعه رنا با شرکت سایپا خزر (وابسته) جهت سرمایه گذاری و مشارکت در تولید می باشد یک فقره چک به مبلغ ۴۰ میلیارد ریال به عنوان ضمانت پیش پرداخت سرمایه گذاری این شرکت دریافت شده است. و الباقی مبلغ مربوط به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (عمدتاً بابت پیش خرید مواد اولیه شرکت فرعی تجارت الکترونیک خودروی تابان تاخت) می باشد.

۲۵- موجودی مواد و کالا:

(مبالغ به میلیون ریال)		موجودی قطعات و مواد اولیه	سایر موجودیها
گروه	۱۴۰۱		
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
خالص	خالص		
۱۷۸,۷۶۸	۴۷۹,۲۵۴		
۱۱,۸۱۱	۸۱,۵۱۵		
۱۹۰,۵۷۹	۵۶۰,۷۶۹		

۲۵-۱- موجودی مواد و کالا در انبارهای گروه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از صاعقه و آتش سوزی به مبلغ ۶۱۰,۵۶۷ میلیون ریال از پوشش بیمه ای کافی و برخوردار می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۳۷,۷۴۸	۳۹,۳۰۵	۶۲۷,۶۰۲	۱,۸۱۶,۴۳۱
.	.	۵۱۷	۳۸۲
.	.	۳۰۸	۱۳۳,۸۲۶
۳۷,۷۴۸	۳۹,۳۰۵	۶۲۸,۴۲۷	۱,۹۵۰,۶۳۹
۱۳,۳۱۷	۲۰,۳۹۵	۱۰۴,۴۱۴	۲۳,۹۲۱
۳۵۱	۵۳۹	۸,۶۴۹,۲۳۷	۲,۷۰۹,۳۵۳
.	.	۱,۱۰۴	۱,۱۰۴
۱۳,۶۶۸	۲۰,۹۳۴	۸,۷۵۴,۷۵۵	۲,۷۳۴,۳۷۸
۵۱,۴۱۶	۶۰,۲۳۹	۹,۳۸۳,۱۸۲	۴,۶۸۵,۰۱۷

وجوه نقد ریالی :

موجودی نزد بانکها - ریالی

موجودی صندوق

تنخواه گردان ریالی

وجوه نقد ارزی :

موجودی صندوق

موجودی نزد بانکها

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت ارزی

۲۶-۱- موجودی وجوه نقد ارزی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ شامل ۵۰,۳۸۸ دلار، ۲,۲۰۹ درهم و ۱۰۱۲ یورو میباشد . همچنین موجودی وجوه نقد

ارزی شرکت های گروه در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ شامل ۸۸,۶۹۵ دلار، ۱,۳۰۴,۴۵۹ درهم، ۶,۳۵۳,۶۱۱ یورو و ۴۰۰ لیر می باشد .



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- دارایی های نگهداری شده برای فروش

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۰	۱,۲۴۸,۴۰۸	۲۷-۱ مطالبات از شرکت سایپا دیزل
۲۹,۲۶۵	۱۶,۳۸۵	۲۷-۲ خودرو
۵۰۵,۵۹۵	۱,۲۱۴,۳۲۰	۲۷-۳ سایپا - بازار گردانی (۷۱۳,۲۵۳,۲۹۹ سهم)
۶۹,۰۱۲	۶۹,۰۱۲	۲۷-۴ سایپا دیزل - بازار گردانی (۲۲,۴۴۱,۵۲۳ سهم)
۶۰۳,۸۷۲	۲,۵۴۸,۱۲۵	
۲۲۲,۵۴۷	۹۹,۰۴۰	۲۷-۳ بدهی های مرتبط با سهام سایپا نزد بازار گردان
۱,۹۳۱	۱,۳۹۵,۳۴۹	۲۷-۱ بدهی های مرتبط با سهام سایپا دیزل
۲۲۴,۴۷۸	۱,۴۹۴,۳۸۹	بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۲۷-۱- با عنایت به آنکه شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا در سال مالی جاری اقدامات خود در جهت واگذاری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت سایپا دیزل آغاز نموده و قصد آن را دارد تا در کوتاه مدت سهام مزبور را به فروش برساند لذا بر اساس الزامات استاندارد ۳۱ حسابداری کلیه دارایی ها و بدهی های مرتبط با سرمایه گذاری در سایپا دیزل تحت این فصل طبقه بندی گردیده است.

۲۷-۲- در سنوات قبل شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا ۱۰ دستگاه خودرو به مبلغ ۲۹,۲۶۵ میلیون ریال از شرکت سایپا خریداری کرده است که اقدام به فروش ۸ دستگاه از خودروهای مذکور در نیمه دوم سال ۱۴۰۱ از طریق برگزاری مزایده و به شرکتهای واسطه گستر برنا و ایدرو بین الملل و سایر اشخاص نموده است.

۲۷-۳- سهام شرکت سایپا نزد صندوق بازارگردانی لوتوس پارسیان به تعداد ۱۰۷۹,۵۹۶ واحد سرمایه گذاری شرکت گروه سرمایه گذاری رنا بوده که از این بابت مبلغ ۹۹,۰۴۰ میلیون ریال تحت عنوان بدهی مرتبط با دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی گردیده است.

۲۷-۴- سهام شرکت سایپا دیزل نزد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا یکم به تعداد ۱۳۵,۵۸۰ واحد سرمایه گذاری (مرتبط به شرکت فرعی توسعه سرمایه رادین) بوده که به دلیل اختلافات موجود کماکان نزد صندوق فوق باقی مانده است. از این بابت مبلغ ۱,۹۳۱ میلیون ریال تحت عنوان بدهی مرتبط با دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی گردیده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸- سرمایه

۱- ۲۸- سرمایه در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۶,۰۰۰ میلیون سهم بانام ۱,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده می باشد.

۲- ۲۸- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۰		۱۴۰۱	
	درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام
شرکت سایپا (سهامی عام)	۶۶٪	۱۰,۶۲۷,۵۶۴,۹۴۳	۶۵٪	۱۰,۳۴۲,۲۶۶,۲۷۸
شرکت رویال صدف کیش	۳٪	۳۰۴,۵۱۲,۲۱۲	۳٪	۳۰۴,۴۰۳,۶۰۰
شخص حقیقی	۱٪	۱۹۷,۷۴۲,۹۴۰	۰٪	۰
شرکت انرژی گستر سینا اروند	۱٪	۱۸۱,۰۱۹,۱۶۰	۱٪	۱۳۰,۸۷۰,۸۰۹
شرکت تولیدی داتیس ایرانیان	۱٪	۱۶۴,۰۴۳,۱۴۹	۰٪	۰
سایر سهامداران (زیر یک درصد)	۲۹٪	۴,۵۲۵,۱۱۷,۵۹۶	۳۳٪	۵,۲۲۰,۴۵۹,۳۱۳
	۱۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱- ۲۸- براساس مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، بازارگردانی سهام شرکت توسط صندوق بازارگردانی لوتوس به طرفیت یکی از سهامداران (سایپا) انجام می گردد.

۳- ۲۸- کفایت سرمایه

۱- ۳- ۲۸- در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 ۹.۱۲ و نسبت بدهی به تعهدات تعدیل شده ۰.۰۲ می باشد.

۲- ۳- ۲۸- 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.

۲۹- اندوخته قانونی

۱- ۲۹- در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ 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.

۲- ۲۹- مانده حساب اندوخته قانونی به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت		۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱,۰۱۶,۱۷۱	۱,۳۵۹,۷۹۱	۱,۶۵۸,۳۵۵	۱,۹۲۰,۵۴۹
۳۴۲,۶۲۰	۲۴۰,۲۰۹	۷۸۱,۱۲۵	۵۳۷,۴۰۸
.	.	(۵۱۸,۹۳۱)	(۱۷۱,۸۵۰)
۱,۳۵۹,۷۹۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۵۴۹	۲,۲۸۶,۱۰۷

۳۰- سایر اندوخته ها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		اندوخته احتیاطی		اندوخته طرح توسعه		اندوخته سرمایه ای		جمع	
۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۴۰۰		۱۴۰۰	
۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۴۰۱	
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۶۰,۳۲۱	۶۰,۳۲۱	۰	۷۰۶,۹۳۹	۶۰,۳۵۱	۷۶۷,۲۹۰
.	.	.	.	.	.	.	(۴۰,۷۱۵)	.	(۴۰,۷۱۵)
.	.	.	.	.	.	۷۰۶,۹۳۹	۱,۵۸۰,۲۰۰	۷۰۶,۹۳۹	۱,۵۸۰,۲۰۰
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۶۰,۳۲۱	۶۰,۳۲۱	۷۰۶,۹۳۹	۲,۲۴۶,۴۲۴	۷۶۷,۲۹۰	۲,۳۰۶,۷۷۵

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		اندوخته احتیاطی		اندوخته طرح توسعه		اندوخته سرمایه ای		جمع	
۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۴۰۰		۱۴۰۰	
۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۴۰۱	
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	.	۶۸۲,۴۷۰	۲,۰۳۰	۶۸۴,۵۰۰
.	.	.	.	.	.	۶۸۲,۴۷۰	۳۸۸,۲۸۲	۶۸۲,۴۷۰	۳۸۸,۲۸۲
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶۸۲,۴۷۰	۱,۰۷۰,۷۵۲	۶۸۴,۵۰۰	۱,۰۷۲,۷۸۲



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۱- تفاوت تسعیر ارز خارجی :

۱۴۰۰					۱۴۰۱				
مانده در پایان سال	تغییرات طی سال				مانده در پایان سال	تغییرات طی سال			
	جمع	کاهش	افزایش	مانده در ابتدای دوره		جمع	کاهش	افزایش	مانده در ابتدای سال
۲,۰۳۵,۴۳۸	(۸۱,۱۹۵)	(۸۱,۱۹۵)	۰	۲,۱۱۶,۶۳۳	۳,۳۱۹,۰۹۰	۱,۲۸۳,۶۵۲	-	۱,۲۸۳,۶۵۲	۲,۰۳۵,۴۳۸
(۴۸۷,۱۰۵)	(۶۶,۴۶۶)	-	(۶۶,۴۶۶)	(۴۲۰,۶۳۹)	(۲,۶۸۲,۱۳۸)	(۲,۱۹۴,۸۹۸)	۳,۶۹۴	(۲,۱۹۸,۵۹۲)	(۴۸۷,۲۴۰)
۴,۰۳۸	۲۶	(۱۲۴)	۱۵۰	۴,۰۱۲	۸,۲۴۳	۴,۰۷۰	(۳,۷۱۳)	۷,۷۸۳	۴,۱۷۳
۱,۵۵۲,۳۷۱	(۱۴۷,۶۳۵)	(۸۱,۳۱۹)	(۶۶,۳۱۶)	۱,۷۰۰,۰۰۶	۶۴۵,۱۹۵	(۹۰۷,۱۷۶)	(۱۹)	(۹۰۷,۱۵۷)	۱,۵۵۲,۳۷۱

عملیات خارجی در کشور
آلمان
امارات متحده عربی
سایر

۳۲- سهام خزانه

(مبالغ به میلیون ریال)				
۱۴۰۰		۱۴۰۱		
مبلغ	مبلغ	سهام	مالکیت	شرکت فرعی سرمایه گذار
		تعداد	درصد	
۱,۳۹۶,۷۴۳	۱,۴۰۶,۱۲۷	۳۰۶,۴۰۳,۶۰۰	۳٪	شرکت رویال صدف کیش
۸۶۶,۶۱۱	۶۴۳,۳۳۴	۱۳۰,۸۷۰,۸۰۹	۰٪	شرکت انرژی گستر سایناروند
۱۶۸,۵۸۴	۱۱۹,۷۹۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۲,۴۳۱,۹۳۸	۲,۱۶۹,۲۵۱			

۳۲-۱ 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 آرایه ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد.

۳۳- منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)	
گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۹,۱۱۴,۸۳۹	۹,۴۵۶,۸۳۹
۷۹۱,۵۴۸	۹۶۳,۴۸۴
۸۲,۸۷۸	۴۲,۱۶۳
۰	۱,۰۰۲,۳۳۴
۰	۱,۱۳۴,۹۳۹
۲,۲۴۵,۷۰۵	۵,۲۹۴,۰۲۰
۱۲,۲۳۴,۹۷۱	۱۷,۸۹۳,۷۸۰

سرمایه
اندوخته قانونی
سایر اندوخته ها
اندوخته سرمایه ای
سهام اقلیت از افزایش سرمایه
سود (زیان) انباشته

۳۳-۱ منافع فاقد حق کنترل مربوط به ۵۹.۴۶ درصد سهامداران گروه سرمایه گذاری کارکنان، ۴۵.۶۸ 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)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۳۴- اسناد پرداختنی تجاری به شرکتها به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱۲,۸۱۵	۱۳,۰۶۹
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۷۶۲	۱۰,۲۷۴
۱۸,۵۷۷	۲۸,۳۴۳

سازمان امور مالیاتی

تعاونی ماهیگیران زمین ایزد شهر

سایر

۱-۲-۳۴- حسابهای پرداختنی تجاری به شرکتهای گروه و وابسته به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
.	.	.	۹۷,۰۸۸	ایران کاوه
۱۸,۸۵۷	.	.	.	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
.	.	۴۴۹	۹۰۶	ساختمانی دهکده پاسارگاد
.	.	.	۹,۰۷۶	رینگ سایپا
.	.	۱۹۸,۶۷۴	۳۶۹,۲۳۹	۳۴-۱-۲-۱ کارگزاری بیمه سایپا و خدمات بیمه ای رایان
.	.	.	۲۳۷,۵۱۱	۳۴-۱-۲-۲ زامیاد
.	.	۴,۸۰۰	.	سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار
۱۰۰,۰۳۵	۲۳۸,۴۷۲	.	.	۳۴-۱-۲-۳ کارگزاری سپهر باستان
.	.	۴,۹۸۷	۲,۰۰۶	سایر
۱۱۸,۸۹۲	۲۳۸,۴۷۲	۲۰۸,۹۱۰	۷۱۵,۸۲۶	

۱-۲-۳۴- مانده بابت قراردادهای بیمه شرکتهای گروه با کارگزاری بیمه سایپا می باشد .

۱-۲-۳۴- از مانده بدهی فوق مربوط به بدهی شرکت ستاره سفیران به مبلغ ۱۴۰,۲۷۲ میلیون ریال و مابقی بدهی شرکت کارگزاری سپهر باستان به شرکت زامیاد می باشد .

۱-۲-۳۴- مانده بدهی شرکت به شرکت کارگزاری سپهر باستان شامل بدهی بابت خرید و فروش سهام از طریق کارگزاری فوق به مبلغ ۲۵۶,۹۳۳ میلیون ریال و مبلغ ۱۸,۴۶۱ میلیون ریال طلب بابت اعلامیه های صادره توسط شرکت سرمایه گذاری سایپا (حقوق و مزایای مامورین به خدمت) می باشد.

۱-۲-۳۴- از مبلغ مذکور مبلغ ۲۲۱,۰۳۱ مربوط به سپرده شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا در مزایده فروش سهام شرکت تاپکو می باشد که از محل مطالبات شرکت سایپا مسدود گردیده است و سپرده فوق طی سال جاری (اردیبهشت ۱۴۰۲) آزاد گردید و الباقی مربوط به شرکت اصلی می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴-۱-۴ حسابهای پرداختی تجاری به سایر شرکتهای به شرح ذیل می باشد :

شرکت		گروه				یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	ارزی	ریالی	
ریالی	ریالی	ریالی	جمع			
.	.	۹۸۴,۳۳۵	۱,۹۱۷,۹۰۰	.	۱,۹۱۷,۹۰۰	۳۴-۱-۴-۱ تامین کنندگان و فروشندگان قطعات ، مواد و خدمات
۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	۱,۲۷۲,۰۰۱	۵۲۹,۷۲۱	.	۵۲۹,۷۲۱	۳۴-۱-۴-۲ کارگزاران بورس اوراق بهادار
.	.	۱۲۹,۳۲۷	۲۶۸,۶۹۷	۴,۶۳۰	۲۶۴,۰۶۷	سایر اشخاص
۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	۲,۳۸۵,۶۶۳	۲,۷۱۶,۳۱۸	۴,۶۳۰	۲,۷۱۱,۶۸۸	

۳۴-۱-۴-۱ حسابهای پرداختی تجاری شرکت های گروه به تامین کنندگان قطعات به شرح ذیل می باشد :

گروه		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۴۳۴,۶۹۷	۴۳۴,۶۹۷	۳۴-۱-۴-۱-۱ مطالبات سهامداران پیشگامان بازرگانی ستاره تابان
.	۴۳,۶۲۳	فروشندگان و تامین کنندگان کالاهای شرکت ستاره سپهران
۱۷,۷۰۰	۱۴۸,۱۷۴	فروشندگان و تامین کنندگان کالاهای شرکت تاخت
۴۳۰,۵۴۰	۱,۱۱۲,۶۳۷	۳۴-۱-۴-۱-۲ فروشندگان و تامین کنندگان مواد غذایی
۲۱,۹۴۵	۱۱۵,۲۱۴	فروشندگان و تامین کنندگان کالاهای شرکت فناوری سایپا ارتباط
۷۹,۴۵۳	۶۳,۵۵۵	سایر شرکت ها
۹۸۴,۳۳۵	۱,۹۱۷,۹۰۰	

۳۴-۱-۴-۱-۱- مبلغ فوق بابت مطالبات سهامداران شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان بوده که از طریق افزایش سرمایه و واگذاری سهم تسویه خواهد گردید.

۳۴-۱-۴-۱-۲- افزایش مبلغ فوق ناشی از افزایش نرخ خرید مواد اولیه غذایی و به طبع آن افزایش بدهی به تامین کنندگان (شرکت فرعی پیشگامان خوراک تابان) می باشد.

۳۴-۱-۴-۲ حسابهای پرداختی به کارگزاران بورس اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد :

شرکت		گروه		سایر
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
.	.	۴۱۸,۰۱۶	۱۶۶,۱۷۱	کارگزاری صنعت و معدن
.	.	.	۵۵,۷۹۵	کارگزاری بانک ملت
.	.	.	۷۰,۷۶۷	کارگزاری توسعه معاملات کیان
.	.	۳۱۵,۹۷۹	.	کارگزاری بانک ملی
۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی سهم آشنا
.	.	۲۷۲,۲۹۳	۲۰۰,۹۷۰	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید لوتوس پارسبان
.	.	۴۰,۳۰۲	.	کارگزاری بانک سامان
.	.	۲۵,۱۵۲	.	کارگزاری بورس بیمه
.	.	۱۶۵,۶۹۰	۲,۴۴۹	
۳۳,۵۶۹	۳۳,۵۶۹	۱,۲۷۲,۰۰۱	۵۲۹,۷۲۱	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۳۴- سایر حسابهای پرداختنی به شرکتهای گروه به شرح ذیل میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه			
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱		
جمع	جمع	جمع	جمع	ارزی	ریالی
۸۲۵	۱,۵۳۷	۱,۲۳۴	۲,۱۱۵	۰	۲,۱۱۵
۲۳۰	۵۰۸	۳۲۹	۹۲۲	۰	۹۲۲
۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۴۲۰	۰	۴۲۰
۴۰۹	۵۷۸	۰	۰	۰	۰
۳۱	۲۵۳	۳۱	۲۵۳	۰	۲۵۳
۲۳,۸۶۶	۵,۸۳۷	۲۳,۸۶۶	۵,۸۳۷	۰	۵,۸۳۷
۰	۰	۶,۲۲۹	۵۴	۰	۵۴
۰	۸۳	۰	۰	۰	۰
۱,۷۳۵	۳,۰۸۳	۰	۰	۰	۰
۱۰۹	۳۶۳	۱۰۹	۳۶۳	۰	۳۶۳
۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	۵۷,۹۰۲	۰	۵۷,۹۰۲
۳۴	۳	۱۲,۲۹۸	۸۶	۰	۸۶
۸۵,۵۶۱	۷۰,۵۶۷	۱۰۲,۴۱۸	۶۷,۹۵۲	۰	۶۷,۹۵۲

شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا
سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار
موسسه فرهنگی ورزشی سایپا
خدمات بیمه ای رایان سایپا
مرکز تحقیقات و نوآوری
سازه گستر سایپا
مهندسين مشاور وسائط نقلیه
قالب های صنعتی بزرگ سایپا
ستاره سفیران آینده
شرکت سایپا یدک
دهکده پاسارگاد
سایر

۱-۳۴- سایر حسابهای پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه				یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱			
جمع	جمع	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
.	.	۹۲۶,۰۷۴	۲,۹۸۲,۱۹۳	.	۲,۹۸۲,۱۹۳	۳۴-۱-۶-۱
.	.	۱۴,۲۸۲	۴۷,۰۲۸	.	۴۷,۰۲۸	
۵,۹۱۰	۱۳,۲۷۳	۱۸۲,۰۸۳	۴۱۷,۴۲۰	۱۰۵,۴۹۲	۳۱۱,۹۲۸	
۵,۹۱۰	۱۳,۲۷۳	۱,۱۲۲,۴۳۹	۳,۴۴۶,۶۴۱	۱۰۵,۴۹۲	۳,۳۴۱,۱۴۹	

سهامداران گروه سایپا
صندوق پس انداز وام کارکنان
سایر

۱-۳۴- مبلغ فوق طبق دستورالعمل نحوه استفاده از ۳ درصد حقوق پرداختی به کارکنان موضوع بند ۱۳ از مصوبه شماره ۲۸۹ هیات مدیره شرکت سایپا از سهامداران سایپا کسر گردیده که در زمان افزایش سرمایه شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا تبدیل به سهم خواهد گردید.

۲-۳۴- پرداختنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
جمع	جمع	جمع	ریالی
۴,۳۴۵,۱۰۵	۰	۳۴-۲-۱	۰
۶,۴۶۸,۴۴۶	۱۰,۱۱۷,۴۳۱	۳۴-۲-۲	۰
۳۲,۳۵۶	۴۸۰,۳۵۲		۴۸۰,۳۵۲
۱۰,۸۴۵,۹۰۷	۱۰,۵۹۷,۷۸۳		۴۸۰,۳۵۲

شرکت سایپا
سایر تامین کنندگان ارزی
سایر

۱-۲-۳۴ مانده بدهی به شرکت سایپا شامل بدهی شرکت های سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا و سرمایه گذاری گروه کارکنان سایپا جمعاً به مبلغ ۶,۹۸۹,۹۵۰ میلیون ریال عمدتاً در راستای حمایت از بازار سرمایه و خرید سهام در سنوات قبل بوده و همچنین مبلغ ۲,۶۴۴,۸۴۵ میلیون ریال مطالبات شرکت اصلی از سایپا بابت فروش ملک الهیه می باشد که نتیجتاً مانده خالص بدهی گروه انتقالی از سال قبل عمدتاً با توجه به انتقال سهام تایکو و ساختمان (متعلق به گروه سرمایه گذاری رنا و گروه سرمایه گذاری کارکنان) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۳-۲۲ به شرکت سایپا در سال جاری، مانده حساب فی مابین با سایپا به عنوان طلب خالص منعکس گردیده است.

۲-۳۴- مانده حساب پرداختنی مربوط به بدهی شرکت SUNCO به مبلغ ۷,۴۷۱,۱۷۹ میلیون ریال (معادل ۶۸/۵ میلیون درهم) از سنوات گذشته بابت انجام خدمات برای پروژه های پارس جنوبی سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران است. همچنین سایر بدهی ها عمدتاً مربوط به تامین کنندگان کالا و خدمات شرکت فرعی DHF جهت انجام خدمات بازرگانی می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۳۵,۰۴۶	۵۱,۳۵۰	۲۴۱,۴۶۷	۲۰۲,۴۸۶
(۹۶۸)	(۹,۲۶۹)	(۴۵۱,۰۶۶)	(۴۰۳,۵۹۱)
۱۷,۳۷۲	۳۶,۱۶۲	۴۱۲,۰۸۵	۹۰۹,۰۱۴
۵۱,۳۵۰	۷۸,۲۴۳	۲۰۲,۴۸۶	۷۰۷,۹۰۹

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

۳۶- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰			۱۴۰۱		
جمع	استاد پرداختنی	مالیات پرداختنی	جمع	استاد پرداختنی	مالیات پرداختنی
۱۴۷,۳۴۶	۰	۱۴۷,۳۴۶	۵۲۶,۳۶۸	۰	۵۲۶,۳۶۸
۱۰,۰۷۳	۰	۱۰,۰۷۳	۲۱,۹۶۶	۰	۲۱,۹۶۶
۱۵۷,۴۱۹	۰	۱۵۷,۴۱۹	۵۴۸,۳۳۴	۰	۵۴۸,۳۳۴

گروه
شرکت

۳۶-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۱,۹۹۸	۱۰,۰۷۳	۱۸۳,۹۴۴	۱۵۷,۴۱۹
۰	۰	۱۰,۳۶۰	۵۳۴
۸,۰۷۵	۱۳,۸۹۱	۲۰۳,۶۹۱	۵۴۸,۲۷۸
۰	(۱,۹۹۸)	(۲۴۰,۴۷۶)	(۱۵۷,۸۹۷)
۱۰,۰۷۳	۲۱,۹۶۶	۱۵۷,۴۱۹	۵۴۸,۳۳۴

مانده در ابتدای سال
تفاوت تسعیر ارز
ذخیره مالیات پرداختنی عملکرد طی سال
پرداخت شده طی سال

۱-۱-۳۶- برگه تشخیص صادره عملکرد سال ۱۳۹۸ شرکت انرژی گستر ساینا ابروند بدون در نظر گرفتن معافیت های قانونی با توجه به موضوع فعالیت شرکت مطالبه گردیده که مورد اعتراض قرار گرفته است.

۲-۳۶- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ شرکت رویال صدف کیش جمعاً به مبلغ ۲۴,۱۰۱ میلیون ریال بر اساس برگه های تشخیص در مرحله اعتراض میباشد.

۳-۱-۳۶- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا بر اساس برگ تشخیص ۳,۷۳۹ میلیون ریال در مرحله اعتراض می باشد همچنین مالیات بر درآمد کلیه شرکت های فرعی به جز شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

۴-۱-۳۶- مالیات مطالبه شده مازاد بر مبالغ پرداختنی شرکت کارگزاری سپهرباستان بابت عملکرد سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۲۰,۸۶۵ میلیون ریال در مرحله اعتراض است.

۵-۱-۳۶- مالیات بر درآمد عملکرد شرکت گروه سرمایه گذاری رنا تا پایان سال ۱۳۹۶ به استثناء سال ۱۳۷۷ قطعی و پرداخت گردیده است. از بابت مالیات بر درآمد عملکرد سال های ۱۳۹۷ الی ۱۴۰۰ در مرحله اعتراض می باشد.

۶-۱-۳۶- مالیات بر درآمد عملکرد شرکت واسپاری توسعه گستر برنا به استثناء سال ۱۳۹۴ تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی و پرداخت گردیده است لیکن برگ تشخیص عملکرد سالهای ۱۳۹۴، ۱۳۹۸، ۱۳۹۹ مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. و پرونده در مرحله صدور رای توسط هیئت بدوی حل اختلاف مالیاتی می باشد.

۷-۱-۳۶- مالیات عملکرد شرکت توسعه بازرگانی برنا از سال ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ با توجه به برگهای تشخیص صادره و مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ شرکت بازرگانی بین الملل ایدرو در مرحله اعتراض می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۶-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت :

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است . خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح جدول زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات					
			ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی
								۱۴۰۰
۱۳۹۸	۱,۹۱۳,۳۸۰	۱۰,۴۳۲	۲,۱۶۸	۲,۲۱۴	۱,۷۷۲	(۱,۷۷۲)	۰	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹	۴,۴۰۲,۳۷۱	۱۵,۶۱۴	۳,۴۰۹	۴,۳۱۴	۳,۴۴۹	(۳,۴۴۹)	۱,۹۹۸	رسیدگی به دفاتر
۱۴۰۰	۶,۸۸۰,۳۶۴	۳۷,۰۶۵	۸,۰۷۵	۰	۰	۰	۸,۰۷۵	رسیدگی نشده
۱۴۰۱	۴,۹۵۰,۳۲۶	۶۰,۵۹۰	۱۳,۸۹۱	۰	۰	۰	۱۳,۸۹۱	رسیدگی نشده
جمع							۲۱,۹۶۶	۱۰,۰۷۳

۳۶-۲-۱- عملکرد سال ۱۴۰۰ مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است .

۳۶-۲-۲- مالیات ابرازی با در نظر گرفتن معافیت‌های قانونی مقرر در قانون مالیات های مستقیم احتساب گردیده است .

۳۷- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۵۲,۹۹۷	۲۷,۸۳۹	شرکت :
۲۳,۳۷۵	۵۷,۴۳۶	سنوات قبل از سال ۱۴۰۰
۷۶,۳۷۲	۸۵,۲۷۵	سال ۱۴۰۰
۵۷۷,۲۰۳	۴۱۷,۹۹۱	گروه :
۶۵۳,۵۷۵	۵۰۳,۲۶۶	شرکتهای فرعی - متعلق منافع فاقد حق کنترل

۳۷-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۰ به ازای هر سهم مبلغ ۲۰۰ ریال جمعاً به مبلغ ۳,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (سال قبل به ازای هر سهم مبلغ ۴۲ ریال جمعاً به مبلغ ۴۴۸,۳۵۰ میلیون ریال) می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۸- تسهیلات مالی دریافتی

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۰			۱۴۰۱		
	جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
گروه:						
تسهیلات ریالی دریافتی از بانک	۶۵۷,۶۵۷	۰	۶۵۷,۶۵۷	۹۲۱,۸۷۸	۰	۹۲۱,۸۷۸
تعهدات اجاره سرمایه ای گروه توسعه بازرگانی برنا	۷۴,۱۶۱	۶۷,۹۸۱	۶,۱۸۰	۱۱۱,۰۸۹	۱۰۰,۹۹۰	۱۰,۰۹۹
	۷۳۱,۸۱۸	۶۷,۹۸۱	۶۶۳,۸۳۷	۱,۰۳۲,۹۶۷	۱۰۰,۹۹۰	۹۳۱,۹۷۷

۳۸-۱- تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین کنندگان به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه				یادداشت
	جمع	۱۴۰۰	ارزی	ریالی	
ملی	۳۰۴,۱۸۰	۶۱۰,۴۶۳	۰	۶۱۰,۴۶۳	۳۸-۱-۱
سامان	۳۶۱,۰۴۳	۳۲۴,۸۰۰	۰	۳۲۴,۸۰۰	۳۸-۱-۲
تعهدات اجاره سرمایه ای	۷۴,۱۶۱	۱۱۱,۰۸۹	۱۱۱,۰۸۹	۰	۳۸-۱-۳
	۷۳۹,۳۸۴	۱,۰۴۶,۳۵۲	۱۱۱,۰۸۹	۹۳۵,۲۶۳	
سود و کارمزد سال های آتی	(۷,۵۶۶)	(۱۳,۳۸۵)	۰	(۱۳,۳۸۵)	
	(۷,۵۶۶)	(۱۳,۳۸۵)	۰	(۱۳,۳۸۵)	
حصة بلند مدت	(۶۷,۹۸۱)	(۱۰۰,۹۹۰)	(۱۰۰,۹۹۰)	۰	
حصة جاری	۶۶۳,۸۳۷	۹۳۱,۹۷۷	۱۰,۰۹۹	۹۲۱,۸۷۸	

۳۸-۱-۱- تسهیلات دریافتی شرکت کارگزاری سپهر باستان بابت ۹ فقره اعتبار کوتاه مدت جمعاً به مبلغ ۴۱۵ میلیارد ریال به نرخ ۲۰ درصد سالانه و ۶ فقره اعتبار کوتاه مدت جمعاً به مبلغ ۱۸۵ میلیارد ریال به نرخ ۲۳ درصد سالانه از بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار به سررسید یک ماهه می باشد که مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال چک به عنوان تضمین ارائه شده است.

۳۸-۱-۲- تسهیلات دریافتی شرکت کارگزاری سپهر باستان بابت یک فقره اعتبار کوتاه مدت به نرخ ۱۸ درصد سالانه از بانک سامان به سررسید یک ماهه می باشد که مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال چک به عنوان تضمین ارائه شده است.

۳۸-۱-۳- تعهدات اجاره سرمایه مربوط به زمین اجاره ای توسط شرکت Sunco واقع در جبل علی امارات متحده عربی به مبلغ ۱۱۱,۰۸۹ میلیون ریال که معادل ۱,۰۱۹,۴۴۲ درهم که از تاریخ ۱۸ اوت ۲۰۱۸ تا ۱۷ اوت ۲۰۲۳ به مدت ۱۵ سال اجاره شده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۸-۲- تسهیلات دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد به شرح زیر است :

(مبلغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۷۴,۱۶۱	۱۱۱,۰۸۹	۱ تا ۱۰ درصد
۶۵۷,۶۵۷	۹۲۱,۸۷۸	۱۵ تا ۲۰ درصد
۷۳۱,۸۱۸	۱,۰۳۲,۹۶۷	

۳۸-۳- تسهیلات دریافتی به تفکیک زمانبندی پرداخت به شرح زیر است :

(مبلغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶۵۷,۶۵۷	۹۳۱,۹۷۷	۱۴۰۲
۷۴,۱۶۱	۱۰۰,۹۹۰	۱۴۰۲ به بعد
۷۳۱,۸۱۸	۱,۰۳۲,۹۶۷	

۳۸-۴- تسهیلات دریافتی به تفکیک نوع وثیقه به شرح زیر است :

(مبلغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۷۴,۱۶۱	۱۱۱,۰۸۹	تسهیلات بدون وثیقه
۶۵۷,۶۵۷	۹۲۱,۸۷۸	چک و سفته
۷۳۱,۸۱۸	۱,۰۳۲,۹۶۷	

۳۹- پیش دریافتها

(مبلغ به میلیون ریال)

گروه		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
۱۴۰۰		ریالی	ارزی	جمع	ریال
	۳۹-۱	۰	۹,۱۵۲,۸۱۱	۹,۱۵۲,۸۱۱	۶,۰۱۸,۱۴۷
	۳۹-۱	۰	۴,۴۹۱,۰۳۰	۴,۴۹۱,۰۳۰	۲,۸۳۳,۳۳۷
	۳۹-۱	۵۱۹,۱۲۹	۸۶۶,۱۲۶	۱,۳۸۵,۲۵۵	۳۹۹,۲۲۵
		۵۱۹,۱۲۹	۱۴,۵۰۹,۹۶۷	۱۵,۰۲۹,۰۹۶	۹,۲۵۰,۷۰۹

۳۹-۱- مبلغ پیش دریافتهای ارزی شرکت رنا از سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران به مبلغ ۹,۱۵۲,۸۱۱ میلیون ریال (معادل ۲۱,۳۴۸,۷۰۹ یورو) ، از شرکت پتروشیمی ایلام به مبلغ ۴,۴۹۱,۰۳۰ میلیون ریال (معادل ۱۰,۴۷۵,۲۱۸ یورو) و از شرکت صنعتی و معدنی توسعه فراگیر سناباد (سیمیدکو) به مبلغ ۸۵۶,۸۰۷ میلیون ریال (معادل ۱,۹۹۸,۴۸۱ یورو) بابت پروژه ها و مشارکتهای فی مابین با شرکت DHF می باشد .

۳۹-۱- پیش دریافت های ریالی به مبلغ ۵۱۹,۱۲۹ میلیون ریال مربوط به گروه سرمایه گذاری کارکنان (بابت حق الزحمه نمایندگی و فروش البسه) می باشد .



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴۰- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه

۱۴۰۱
۴۹,۹۳۱
(۴۹,۹۳۱)
۱,۴۳۳,۲۵۳
(۷۳۴,۸۵۹)
(۱۱۵,۴۳۱)
۵۸۲,۹۶۳

۴۰-۱- اصلاح اشتباهات

سود انباشته مالکان اصلی (قبل از سال ۱۴۰۰)
سود انباشته سهم اقلیت (قبل از سال ۱۴۰۰)
اصلاح سود سهام مصوب مالکان اصلی
اصلاح سود سهام مصوب منافع فاقد حق کنترل
اصلاح تعدیلات تلفیق سال ۱۴۰۰

۴۰-۲- تجدید طبقه بندی

(۲۷۱,۵۵۳)

آثار معاملات سهام خزانه فرعی و پرداختی های بلندمدت (قبل از سال ۱۴۰۰)

(۲۲۷,۷۱۲)

آثار معاملات سهام خزانه فرعی و پرداختی های بلندمدت (سال ۱۴۰۰)

(۴۹۹,۲۶۵)

۴۰-۲-۱- برخی اقلام در صورت های مالی تلفیقی شامل صورت سود و زیان و صورت وضعیت مالی متناسب با ماهیت حساب ها نسبت به سال مالی قبل در اقلام مقایسه ای تجدید طبقه بندی گردیده است.

۴۰-۲-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً به صورت های مالی ارائه شده در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مطابقت ندارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

طبق صورت وضعیت مالی ۱۴۰۰	اصلاح اشتباهات		تجدید طبقه بندی		تجدید ارائه شده ۱۴۰۰
	بد	بس	بد	بس	
۱,۲۹۶,۳۴۶			۱,۵۹۶,۸۸۲	۰	۲,۸۹۳,۲۲۸
۲۷,۳۶۱,۱۱۴			۱۵۵,۲۹۹		۲۷,۳۰۵,۸۱۵
۰			۴۹۹,۲۶۵	۰	(۴۹۹,۲۶۵)
۱,۵۵۲,۳۷۱			۰		۱,۵۵۲,۳۷۱
۱۶,۵۵۵,۷۵۶	۶۴,۹۵۷	۱,۴۸۳,۱۸۴			۱۷,۹۷۳,۹۸۳
۱۳,۰۷۰,۲۳۵	۸۳۵,۲۶۴				۱۲,۲۳۴,۹۷۱
۹,۴۸۸,۰۲۲	۶۹۸,۳۹۴	۱۱۵,۴۳۱	۱۵۵,۲۹۹	۲,۰۹۶,۱۴۷	۱۰,۸۴۵,۹۰۷

صورت وضعیت مالی

دریافتنی های بلند مدت
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
آثار معاملات سهام خزانه فرعی
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
سود (زیان) انباشته
منافع فاقد حق کنترل
پرداختنی بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

طبق صورت وضعیت مالی ۱۳۹۹	اصلاح اشتباهات		تجدید طبقه بندی		تجدید ارائه شده ۱۳۹۹
	بد	بس	بد	بس	
۲,۰۹۸,۴۷۵	۰	۰	۱,۵۹۶,۸۸۲	۰	۳,۶۹۵,۳۵۷
۰	۰	۰	۲۷۱,۵۵۳	۰	(۲۷۱,۵۵۳)
۱,۷۰۰,۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۱,۷۰۰,۰۰۶
۱۵,۲۰۴,۴۰۳	۰	۴۹,۹۳۱	۰	۰	۱۵,۲۵۴,۳۳۴
۱۲,۷۶۷,۶۸۲	۴۹,۹۳۱	۰	۰	۰	۱۲,۷۱۷,۷۵۱
۱۰,۷۵۶,۱۴۷	۰	۰	۱,۸۶۸,۴۳۵	۰	۱۲,۶۲۴,۵۸۲

صورت وضعیت مالی

دریافتنی های بلند مدت
آثار معاملات سهام خزانه فرعی
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
سود (زیان) انباشته
منافع فاقد حق کنترل
پرداختنی بلند مدت



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		۴۱- نقد حاصل از عملیات
۱۴۰۰	۱۴۰۱	گروه:
۱۰,۰۰۵,۲۴۶	۱۴,۸۸۷,۹۲۴	سود خالص
		تعدیلات
۲۰۳,۶۹۱	۵۴۸,۲۷۸	هزینه مالیات بر درآمد
۳۱۸,۶۳۷	۲۸۸,۸۸۴	هزینه‌های مالی
(۵,۱۳۱,۹۱۴)	(۱,۵۷۸,۸۸۳)	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۳۸,۹۸۱)	۵۰,۴۲۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۷,۰۹۸	۸۲,۳۷۷	استهلاک دارایی‌های غیرجاری
۵۲	۵۲	استهلاک سرقفلی
(۱۷,۹۰۵)	۷,۸۸۹	(سود) تسعیر یا تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیرمرتبط با عملیات
(۴,۶۰۹,۳۲۲)	(۱۴۵,۹۸۰)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۱,۰۸۹,۵۲۰)	(۲,۸۹۷,۰۰۰)	(افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲,۶۹۴,۴۱۷	(۱۹,۵۴۵,۸۱۲)	(افزایش) دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
(۶۴,۶۷۲)	(۳۷۰,۱۹۰)	کاهش موجودی مواد و کالا
(۷۳۶,۱۵۱)	(۳,۲۰۳,۳۵۳)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌ها
(۵,۶۸۳,۵۵۷)	(۱,۱۹۰,۴۷۹)	کاهش سرمایه گذاری بلند مدت
(۱,۵۲۲,۶۷۷)	۳,۳۷۳,۳۶۳	افزایش (کاهش) پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۱۲۴,۹۲۶)	۵,۷۷۸,۳۸۷	افزایش پیش دریافت‌ها
۵۳۰,۷۴۱	(۱۱۴,۶۰۳)	کاهش (افزایش) سایر دارایی‌ها
(۵,۹۹۶,۳۴۵)	(۱۸,۱۶۹,۶۸۷)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۶۰۰,۴۲۱)	(۳,۴۲۷,۷۴۳)	نقد حاصل از عملیات

۴۱-۱- دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۶۲۰,۶۵۶	۱,۰۹۶,۹۰۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۸,۴۴۵	۶۱,۵۷۲	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده‌های بانکی
۶۲۹,۱۰۱	۱,۱۵۸,۴۷۳	

(مبالغ به میلیون ریال)		۴۱-۲ معاملات غیر نقدی گروه:
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳۸۲,۵۹۷	.	تهاتر حساب‌های فی مابین
۹۹۴,۱۷۵	۱۲,۸۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهم اقلیت
۶۸۰۳	.	تهاتر علی الحساب افزایش سرمایه با سود سهام پرداختی
۲۶۳,۶۲۸		انتقال طلب خرید و فروش سهام شرکت‌های فرعی با یکدیگر و شرکت اصلی
۴۴۶,۸۰۲	۲,۲۰۵,۱۰۳	تهاتر حساب‌های سود سهام پرداختی با حساب‌های فی مابین
.	۵,۶۶۸	فروش دارایی به شرکت‌های هم گروه
.	۱,۶۰۰,۰۰۰	فروش ساختمان به شرکت سایپا
۲,۰۹۴,۰۰۵	۳,۸۲۳,۵۷۱	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۴۱-۳ نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰	۱۴۰۱	شرکت :
۶,۸۷۲,۲۸۹	۴,۹۳۶,۴۳۵	سود خالص
		تعدیلات
۸,۰۷۵	۰	هزینه مالیات بر درآمد
۹۳,۱۷۸	۳۲,۰۸۶	هزینه‌های مالی
۱۶,۳۰۴	۲۶,۸۹۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۲۴۱	۴,۴۲۰	استهلاک دارایی‌های غیرجاری
(۱,۱۵۴)	(۷,۲۶۶)	سود تسعیر یا تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیرمرتبط با عملیات
۱۲۱,۶۴۴	۵۶,۱۳۳	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۱,۷۵۱,۶۲۸)	۴۴۳,۴۹۷	(افزایش) دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
(۸۹۲,۸۱۷)	(۴,۵۹۶,۳۶۹)	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱۱۱,۸۶۶	۵۵,۹۷۹	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(۱۵,۸۲۸)	۷,۶۳۴	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌ها
(۴,۲۱۷,۶۳۱)	۱۲۰,۱۸۷	افزایش پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۶,۷۶۶,۰۳۸)	(۳,۹۶۹,۰۷۲)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۲۲۷,۸۹۵	۱,۰۲۳,۴۹۶	نقد حاصل از عملیات

۴۱-۳-۱ دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۴۱۸,۶۳۲	۷۶۸,۰۰۹	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱,۱۲۸	۱,۱۷۵	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده‌های بانکی
۴۱۹,۷۶۰	۷۶۹,۱۸۴	

(مبالغ به میلیون ریال)

۴۱-۳-۲ معاملات غیر نقدی شرکت

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۵۵,۸۸۸	۰	افزایش سرمایه از محل پیش پرداخت سرمایه‌گذاری بلند مدت از محل مطالبات حال شده
۰	۲,۲۰۵,۱۴۱	سود سهام پرداختنی به حساب فی مابین
۰	۵,۶۶۸	فروش دارایی به شرکت‌های هم‌گروه
۸۳۸,۲۸۷	۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
۹۹۴,۱۷۵	۲,۲۱۰,۸۰۹	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۴۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان 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.

۴۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

	۱۴۰۱	۱۴۰۰
جمع بدهی	۳۹,۶۶۰,۶۷۱	۲۸,۲۶۶,۵۲۰
موجودی نقد	(۴,۶۸۵,۰۱۷)	(۹,۳۸۳,۱۸۲)
خالص بدهی	۳۴,۹۷۵,۶۵۴	۱۸,۸۸۳,۳۳۸
حقوق مالکانه	۵۹,۸۸۸,۲۱۷	۴۸,۹۲۱,۷۰۷
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)	۵۸	۳۹

۴۲-۲- 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 کند، ارائه می کند. این ریسک ها عبارتند از: ریسک نرخ بهره، نوسانات نرخ ارز، تورم، عوامل بین المللی و سیاسی 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.

۴۲-۳- 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 یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۴۲-۴- 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.

۴۲-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین 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 گذارها 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.

۴۲-۶- 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.

۴۲-۷- 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 بوده 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)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴۳-معاملات با اشخاص وابسته :

۴۳-۱-معاملات شرکت‌های گروه با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است : (میلیون ریال)

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	اجاره	فروش سرمایه گذاری ها و ساختمان	خرید	انتقال مانده حساب	فروش کالا و خدمات	فروش	کارمزد معاملات	هزینه به نیابت	تضامین
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سایپا	عضو مشترک هیات مدیره	-	۹,۱۲۲,۰۰۲	-	۴,۷۸۶,۴۰۲	۶,۹۲۴,۲۱۵	-	۲۵,۰۴۳	۱۹۱,۱۵۷	۲۸,۱۴۰,۴۱۶
شرکت‌های هم گروه	شرکت زامیاد	همگروه	-	-	-	(۱۲۷,۵۲۹)	۱,۰۳۴,۲۸۵	-	۹,۰۷۵	-	-
	شرکت پارس خودرو	همگروه	-	-	-	۶,۱۸۷,۸۸۸	۱,۹۳۳,۰۶۸	-	-	-	-
	شرکت سایپا آذین	همگروه	-	-	-	-	۶۴۵,۴۹۹	-	۴۷۰	-	-
	سایپا کاشان	همگروه	-	-	-	-	۱,۷۶۵,۲۴۲	-	-	-	-
	شرکت مالیبل	همگروه	-	-	-	-	۱,۷۰۳,۰۵۸	-	-	-	-
	مگا موتور	همگروه	-	-	-	-	۷۷۹,۸۳۱	-	۸,۰۰۹	-	-
	سازه گستر سایپا	همگروه	-	-	-	-	۶۵۴,۳۰۷	-	۹,۲۲۲	۳,۰۳۰	-
	لیزینگ رایان سایپا	همگروه	-	-	-	-	۴۴,۰۳۸	-	-	۶۵	-
	ایران کاوه	همگروه	-	-	-	۱۲۷,۵۲۹	۱۲۴,۶۸۰	-	۲,۸۸۴	-	-
	سایپا پرس	همگروه	-	-	-	-	۳۹۰,۷۳۹	-	۱,۶۳۱	-	-
	فنر سازی زر	همگروه	-	-	-	-	۱۷۶,۷۲۵	-	-	-	-
	فرهنگی ورزشی سایپا	همگروه	-	-	-	-	۲,۷۵۹	-	-	۳,۰۰۰	-
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	همگروه	-	-	-	-	۱۲۶,۱۳۱	-	-	-	-
	تهیه و توزیع مواد ریخته گری	همگروه	-	-	-	-	۲۳,۴۹۶	-	-	-	-
	قالیهای بزرگ صنعتی سایپا	همگروه	-	-	-	-	۵۹۵,۸۹۹	-	-	-	-
	شرکت بهران موتور گلپایگان	همگروه	-	-	-	-	۵۶۱,۲۷۴	-	-	-	-
	سایپا گام	همگروه	-	-	-	-	۵۲۴,۲۹۲	-	-	-	-
	امداد خودرو	همگروه	-	-	۵,۰۱۴	-	-	-	-	۱۳,۳۶۱	-
	سایپا آذربایجان	همگروه	-	-	-	-	۳۴۴,۸۸۹	-	-	-	-
	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات	همگروه	-	-	-	-	۱۶۰,۹۸۲	-	۵۸	-	-
	سایپا لیجستیک	همگروه	-	-	-	-	۱۵۷,۲۲۳	-	-	-	-
	سایپا یدک	همگروه	-	-	۲۱۲	-	۵۵۸,۷۴۵	-	-	-	-
	رادیاتور	همگروه	-	-	-	-	۲۴۳,۱۹۱	-	-	-	-
	گداز قطعه کیا	همگروه	-	-	-	-	۲۵۲,۱۰۸	-	-	-	-
	سیکو	همگروه	-	-	-	-	۷,۵۳۲	-	-	-	-
	شرکت رینگ سایپا	همگروه	-	-	-	-	۷۶۱,۱۴۴	-	۱۱۴	-	-
	کمک فنر ایندامین	همگروه	-	-	-	-	۲۴۳,۵۰۱	-	-	-	-
	پنیان صنعت خودرو	همگروه	-	-	-	-	۱,۱۵۲,۲۵۴	-	-	-	-
	همراه خودرو	همگروه	-	-	-	-	۱۶۷,۹۴۳	-	-	-	-
	توسعه صنایع خودرو	همگروه	-	-	-	-	۱,۴۱۱,۳۰۹	-	۲,۴۴۵	-	-
	پلاستکو کار سایپا	همگروه	-	-	-	-	۲۰۲,۶۶۲	-	۷۱۷	-	-
	فنر سازی زر گلپایگان	همگروه	-	-	-	-	۱۰۳,۷۳۱	-	-	-	-
	شرکت سایپا شیشه	همگروه	-	-	-	-	۱۱۵,۹۲۷	-	۲۴۹	-	-
	توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان	همگروه	-	-	-	(۲,۰۸۷,۶۴۲)	-	-	۷,۸۰۰	-	-
	شرکت رنگ و رزین سایپا	همگروه	-	-	-	-	۸,۴۲۲	-	۳۸۱	-	-
	شرکت کارگزاری صنعت و معدن	شرکت سرمایه پذیر-عضو هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	۸۴,۸۰۳	-	-
	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	همگروه	-	-	-	-	-	-	۱۱۵	۳۸۰	-
	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	همگروه	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۹۹	-
	سایر شرکتها	همگروه	۵,۴۰۰	۸۸۵,۲۱۲	-	-	۳۱۲,۱۲۵	۲۱,۶۸۸	۲,۸۷۶	۴۰,۰۰۰	۷,۵۰۰
جمع کل											
۲۸,۱۴۷,۹۱۶											

۴۳-۲- کلیه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی با ارزش منصفانه آن تفاوتی نداشته است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴۳-۳- مانده حساب شرکت‌های گروه با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	پیش پرداخت‌ها	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	سایر دریافتنی‌ها	دریافتنی‌های بلند مدت	پرداختنی‌های تجاری	سایر پرداختنی‌های	پرداختنی‌های بلند مدت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
									طلب - م ریال	بدهی - م ریال	طلب - م ریال	بدهی - م ریال
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت سایپا	۰	۷,۰۸۸,۲۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۸۸,۲۴۱	۰	۰	(۴,۳۴۵,۱۰۵)
جمع												
شرکت‌های همگروه	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۰	۲,۱۸۲,۲۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۸۲,۲۶۹	۰	۰	۰
	ساختمانی دهکده پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	(۹۰۶)	(۵۷,۹۰۲)	۰	۰	(۵۸,۸۰۸)	۰	(۵۸,۳۵۱)
	سایپا کاشان	۰	۲۳۲,۲۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۲,۲۸۵	۰	۲۰۹,۶۲۷	۰
	گروه مگا موتور	۰	۷۶۴,۸۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۴,۸۶۸	۰	۱۲۰,۲۳۰	۰
	سایپا آذین	۰	۴۴۲,۶۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۲,۶۷۷	۰	۵۲۳,۶۰۱	۰
	سازه گستر سایپا	۰	۹۰,۷۰۹	۰	۰	۰	(۵,۸۳۷)	۰	۸۴,۸۷۲	۰	۱۰۶,۶۵۲	۰
	سایپا یدک	۰	۳۹۹,۲۳۷	۰	۰	۰	(۳۶۳)	۰	۳۹۸,۸۷۴	۰	۱۹۴,۲۴۷	۰
	گروه لیژنگ رایان سایپا	۰	۵۷,۶۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۶۹۳	۰	۳۱,۷۰۳	۰
	قالبه‌های بزرگ صنعتی	۰	۷۵,۹۳۲	۳۳,۵۸۱	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۵۱۳	۰	۵۳,۳۵۴	۰
	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	۰	۳۹,۵۳۷	۰	۰	۰	(۲۵۳)	۰	۳۹,۲۸۴	۰	۳۱,۲۷۹	۰
	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	۰	۰	۰	۰	(۳۶۹,۲۳۹)	(۲,۱۱۵)	۰	۰	(۳۷۱,۳۵۴)	۰	(۱۹۹,۹۰۸)
	مهندسين مشاور وسائط نقلیه	۰	۵۳۱	۰	۰	۰	(۵۴)	۰	۴۷۷	۰	۰	(۶,۲۲۹)
	شرکت پارس خودرو	۰	۳۸۷,۰۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۷,۰۰۵	۰	۷۴,۵۸۶	۰
	تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران	۰	۴۳,۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۰۱۳	۰	۹۲,۱۴۹	۰
	رادیاتور ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۱۱	۰
	مالیبل سایپا	۰	۵۷۱,۶۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۱,۶۳۵	۰	۳۴۰,۹۳۷	۰
	سایپا پرس	۰	۱۴۴,۲۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۲۱۹	۰	۵۶,۱۰۲	۰
	خودرو سازی بنیان توسعه صنعت پارس	۰	۲۷۲,۶۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۲,۶۳۶	۰	۱۰۳,۴۲۴	۰
	توسیع صنایع خودرو	۰	۱۴۰,۱۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۱۸۲	۰	۸۶,۸۷۵	۰
	زامیاد	۰	۰	۰	۰	(۲۳۷,۵۱۱)	۰	۰	۰	(۲۳۷,۵۱۱)	۰	۳۶۰,۳۰۵
	فنر سازی زر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۴	۰
	نیوان ابتکار	۰	۱,۶۷۳	۰	۰	۰	(۹۲۲)	۰	۷۵۱	۰	۰	(۴,۹۰۸)
	فرهنگی ورزشی سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲۰)	۰	۰	(۴۲۰)	۰	(۴۲۰)
	ایران کاوه سایپا	۰	۰	۰	۰	(۹۷,۰۸۸)	۰	۰	۰	(۹۷,۰۸۸)	۰	۰
	کمک فنر ایندامین	۰	۹۷,۱۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷,۱۸۶	۰	۴۹,۳۷۹	۰
	سایپا دیزل	۰	۸۳,۸۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۸۷۳	۰	۲,۹۳۰,۶۹۸	۰
	گسترش مواد پیشرفته	۰	۷,۸۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۶۷	۰	۷,۵۳۰	۰
	طراحی ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا	۰	۴۴,۰۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۰۴۶	۰	۳۰,۰۱۰	۰
	تامین مالی سایر اشخاص - رنا	۰	۸,۴۳۵,۰۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۴۳۵,۰۹۴	۰	۰	۰
	رینگ سایپا	۰	۰	۰	۰	(۹,۰۷۶)	۰	۰	۰	(۹,۰۷۶)	۰	۰
	مجتمع تپیا	۰	۱,۶۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۲	۰	۱,۶۸۲	۰
	سایپا سیلندر ایلام	۰	۱,۵۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۵	۰	۱,۵۰۰	۰
	همراه خودرو	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰
	سایپا خزر	۰	۲,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۰	۰	۲۹,۶۱۱	۰
	سایر مشتریان ارزی	۰	۴,۲۸۰,۴۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۸۰,۴۸۸	۰	۳,۷۸۰,۳۵۴	۰
	سایر مشتریان ریالی	۰	۲۶۲,۶۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۲,۶۸۶	۰	۴۵,۷۲۸	۰
	اشخاص وابسته ارزی	۰	۴۱۷,۹۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۷,۹۲۸	۰	۱۴,۷۹۵	۰
	سایر شرکتها	۰	۱,۱۲۰,۸۲۸	۰	۰	(۲,۰۰۶)	(۸۶)	۰	۱,۱۱۸,۷۳۶	۰	۱,۲۰۳,۳۷۸	۰
جمع												
جمع کل												
		۰	۲۷,۲۷۳,۲۹۷	۴۵۱,۵۰۹	(۷۱۵,۸۲۶)	(۶۷,۹۵۲)	۲۰,۶۲۷,۰۴۴	(۷۷۴,۲۵۷)	۱۰,۴۸۳,۹۱۱	(۲۶۹,۸۱۶)	۲۷,۷۱۵,۲۸۵	(۴,۶۱۴,۹۲۱)



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴۳-۴۴- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	اجاره	خرید خدمات	کارمزد اعتباری	هزینه به نیابت	فروش	تفاسیر
واحد تجاری اصلی ونهایی	شرکت سایپا	عضو هیات مدیره	-	۰	۲۵,۱۹۵	۰	۰	۲,۷۹۱,۰۰۰
شرکتهای همگروه	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	عضو هیات مدیره شرکت سرمایه پذیر	۵,۲۵۰	۰	۷,۳۶۴	۰	۰	۰
	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	همگروه	۵,۴۰۰	۰	۶۰۰	۰	۰	۰
	شرکت ستاره سفیران آینده	عضو هیات مدیره شرکت سرمایه پذیر	۰	۴۷,۳۰۰	۰	۰	۰	۰
	رویال صدف کیش	عضو هیات مدیره شرکت سرمایه پذیر	۰	۰	۲۷۴,۶۸۵	۰	۰	۰
	کارگزاری سپهر باستان	عضو هیات مدیره شرکت سرمایه پذیر	۰	۰	۲۹,۴۶۵	۴,۵۴۴	۰	۱,۲۴۰,۰۰۰
	شرکت انرژی گستر سایپا اروند	عضو هیات مدیره شرکت سرمایه پذیر	۰	۰	۰	۶۴۱,۹۴۹	۵,۶۶۸	۰
	شرکت سازه گستر سایپا	عضو هیات مدیره مشترک	۰	۰	۰	۳,۰۳۰	۰	۰
	جمع کل		۱۰,۶۵۰	۴۷,۳۰۰	۲۹,۴۶۵	۹۵۷,۳۶۷	۵,۶۶۸	۴,۰۳۱,۰۰۰

۴۳-۴۴- مانده حساب شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی‌های تجاری	سایر دریافتنی‌ها	پرداختنیهای تجاری	سایر پرداختنی‌ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
						طلب - م ریال	بدهی - م ریال	طلب - م ریال	خالص
واحد تجاری فرعی	رویال صدف کیش	۸۵۴,۹۶۵	۰	۰	۰	۰	۱,۲۱۲,۵۴۸	۰	۰
	انرژی گستر سایپا اروند	۳۰,۴۸۵	۰	۰	۰	۰	۶۵۷,۴۶۹	۰	۰
	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۱۳۵,۳۱۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۲,۳۹۴	۰	۰
	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۵۰۳,۸۸۴	۹۳,۸۵۹	۰	۰	۰	۹۱,۰۶۴	۰	۰
	شرکت سایپا دیزل	۴۶,۱۷۸	۰	۰	۰	۰	۴۶,۱۷۸	۰	۰
	شرکت ستاره سفیران آینده	۶۱,۰۹۶	۰	۰	(۳۰,۸۳)	۰	۱۹,۸۱۱	۰	۰
	جمع	۱,۶۳۱,۹۱۸	۹۳,۸۵۹	۰	(۳۰,۸۳)	۰	۲,۲۰۹,۴۶۴	۰	۰
	واحد تجاری اصلی ونهایی	شرکت سایپا	۷۰,۵۴۷	۰	۰	۰	۲,۲۰۵,۰۳۰	۰	۰
شرکتهای همگروه	جمع	۷۰,۵۴۷	۰	۰	۰	۰	۲,۲۰۵,۰۳۰	۰	۰
	شرکت کارگزاری رسمی بیمه سایپا	۰	۰	۰	(۱,۵۳۷)	۰	(۱,۵۳۷)	۰	(۸۲۵)
	شرکت رنگ سایپا	۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	ساختمانی دهکده پاسارگاد	۰	۰	۰	(۵۷,۹۰۲)	۰	(۵۷,۹۰۲)	۰	(۵۷,۹۰۲)
	کارگزاری سپهر باستان	۸,۵۰۰	۰	(۲۳۸,۴۷۲)	۰	۰	(۲۳۹,۹۷۲)	۰	(۸۲,۳۹۵)
	تهیه و توزیع مواد ریخته گری ایران	۳۷,۵۸۱	۰	۰	۰	۰	۷۸,۸۰۷	۰	۰
	سازه گستر سایپا	۰	۰	۰	(۵,۸۳۷)	۰	(۵,۸۳۷)	۰	(۲۳,۸۶۶)
	رادیاتور ایران	۲,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	توسعه سرمایه رادین	۰	۱۳,۵۱۳	۰	۰	۰	۱۳,۵۱۳	۰	۰
	گروه لیزینگ رایان سایپا	۱,۱۲۲	۰	۰	۰	۰	۳۸۱	۰	۰
	تامین سرمایه لوتوس پارسپان	۲,۱۸۰,۹۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	گسترش مواد پیشرفته (امیدکو)	۷,۸۶۷	۰	۰	۰	۰	۷,۵۳۰	۰	۰
	تجارت الکترونیک خودرو تابان تاخت	۸,۵۸۸	۴,۲۴۹	۰	۰	۰	۱۰,۶۹۶	۰	۰
	مجمع تپیا	۱,۶۸۲	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۲	۰	۰
	سایپا سیلندر ایلام	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰
	تجارت خوراک تابان	۳۷۸	۰	۰	۰	۰	۳۶۸	۰	۰
	فرهنگی ورزشی سایپا	۰	۰	۰	(۴۲۰)	۰	(۴۲۰)	۰	(۴۲۰)
	سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار	۰	۰	۰	(۵۰۸)	۰	(۵۰۸)	۰	(۲۳۰)
	خدمات بیمه ای رایان سایپا	۰	۰	۰	(۵۷۸)	۰	(۵۷۸)	۰	(۴۰۹)
	سایپا پدک	۰	۰	۰	(۳۶۳)	۰	(۳۶۳)	۰	(۱۰۹)
	مرکز تحقیقات و نوآوری صنایع خودرو	۰	۰	۰	(۲۵۳)	۰	(۲۵۳)	۰	(۳۱)
	قالب های صنعتی بزرگ سایپا	۰	۰	۰	(۸۳)	۰	(۸۳)	۰	۰
	فنر سازی زر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سایپا شیشه	۳۶	۰	۰	۰	۰	۳۶	۰	۰
	سایر شرکتها	۱۲	۰	۰	(۳)	۰	۹	۰	۰
	جمع	۲,۲۵۱,۸۳۴	۱۷,۷۶۲	(۲۳۸,۴۷۲)	(۶۷,۴۸۴)	۲,۳۶۱,۰۹۳	(۲۹۷,۴۵۳)	۱۲۳,۴۸۶	(۱۶۶,۱۸۷)
	جمع	۳,۹۵۴,۲۹۹	۱۱۱,۶۲۱	(۲۳۸,۴۷۲)	(۷۰,۵۶۷)	۴,۰۵۴,۳۳۴	(۲۹۷,۴۵۳)	۴,۵۳۷,۹۷۰	(۱۶۶,۱۸۷)

۴۳-۴۴- معاملات با اشخاص وابسته در روال خاص عملیات شرکت های گروه است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴۴- وضعیت ارزی :

دارایی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال مالی به شرح زیر است :

۱۴۰۱

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم	لیبر
۲۶	۸۸,۶۹۵	۶,۳۵۳,۶۱۱	۱,۳۰۴,۴۵۹	۴۰۰
	۱۴۹,۰۷۷	۴۱,۰۹۹,۴۲۴	۱۹,۲۹۲,۹۴۶	۰
	۲۳۷,۷۷۲	۴۷,۴۵۳,۰۳۵	۲۰,۵۹۷,۴۰۵	۴۰۰
	(۷۷,۲۱۱)	(۶,۱۹۹,۳۸۸)	(۷۹۰,۹۶۶)	۰
	۰	۰	(۶۸,۵۶۱,۷۹۴)	۰
	۰	۰	(۱,۰۱۹,۴۴۲)	۰
	۰	(۳۳,۸۲۲,۵۰۴)	۰	۰
	(۷۷,۲۱۱)	(۴۰,۰۲۱,۸۹۲)	(۷۰,۳۷۲,۲۰۲)	۰
	۱۶۰,۵۶۱	۷,۴۳۱,۱۴۳	(۴۹,۷۷۴,۷۹۷)	۴۰۰
	۶۴,۲۵۵	۳,۱۸۵,۹۴۶	(۵,۴۲۳,۹۶۰)	۰
	۱۴۱,۶۴۶	۶,۸۴۸,۲۲۷	(۴۷,۵۷۷,۴۲۷)	۴۰۰
	۳۷,۱۵۴	۱,۹۸۶,۱۹۱	(۳,۳۹۷,۰۲۸)	۸
۲۶	۵۰,۳۸۸	۱,۰۱۲	۲,۲۰۹	
	۵۰,۳۸۸	۱,۰۱۲	۲,۲۰۹	
	۲۰,۲۵۶	۴۳۶	۲۴۲	
	۵۰,۳۸۸	۱,۰۱۲	۲,۲۰۹	۰
	۱۳,۲۱۷	۲۹۴	۱۵۸	۰

گروه :

موجودی نقد

حسابهای دریافتی تجاری

جمع دارایی‌های پولی ارزی

حساب‌های پرداختی تجاری

پرداختی‌های بلند مدت

تسهیلات دریافتی

پیش دریافت

جمع بدهی‌های پولی ارزی

خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

شرکت :

موجودی نقد

خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴۵- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی :

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۰	۱۴۰۱
۲۱,۴۴۰	۲,۷۹۱,۰۰۰	۳۵۶,۴۲۹	۳,۳۴۲,۰۲۷
۲۰۰,۸۱۶	۰	۲,۷۸۳,۸۷۹	۳,۵۶۱,۸۹۸
۲۳,۱۲۷,۳۸۷	۲۳,۷۴۷,۳۸۷	۲۶,۵۹۲,۵۵۸	۳۰,۳۶۶,۹۳۳
۲۳,۳۴۹,۶۴۳	۲۶,۵۳۸,۳۸۷	۲۹,۷۲۲,۸۶۶	۳۷,۲۷۰,۸۵۸

سند تضمینی بابت قراردادهای

سند تضمینی بابت حسن انجام تعهدات

سند تضمینی بابت وجوه دریافتی از شرکتهای گروه

۴۵-۲- پرونده بیمه ای شرکت تا سال ۱۳۹۶ به طور کامل تسویه شد و پرونده حسابرسی سال ۱۳۹۸ در مرحله تسویه می باشد. همچنین در شرکت کارگزاری سپهر باستان بدهی به سازمان تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۵ رسیدگی و تسویه شده و جهت سنوات ۱۳۹۶ لغایت پایان ۱۳۹۸ با توجه به مفاد بند ۴ مصوبه ستاد فرماندهی مقاومتی رسیدگی صورت نگرفته و بدهی در سال ۱۳۹۹ طبق اعلامیه برآوردی بیمه به مبلغ ۳۰,۰۱۲ میلیون ریال و سپس طبق اعلامیه رای هیات بدوی به مبلغ ۲۹,۵۹۰ میلیون ریال بوده که مورد اعتراض قرار گرفته است.

۴۵-۳- پرونده مالیات بر ارزش افزوده شرکت اصلی و انرژی گستر ساین ارون به ترتیب تا پایان سال های ۱۳۹۸ و ۱۴۰۰ اقطاعی و تسویه شده است و مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ اقطاعی و 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 سپهر باستان تا پایان سال ۱۳۹۹ اقطاعی و تسویه شده و سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ و ۱۴۰۰ تا کنون رسیدگی نگردیده و مالیات حقوق به جز سالهای ۹۶ و ۹۹ که در حال پیگیری هستند و مابقی سال ها تا پایان سال ۱۳۹۹ تسویه و پرداخت شده اند و مالیات تکلیفی تا پایان سال ۹۴ و ماده ۱۶۹ مکرر به استثناء سال ۹۸ و ۱۴۰۰ تسویه گردیده است. مضافاً مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت رویال صدف کیش توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی نشده است.

موارد حقوقی شرکتهای فرعی:

۴۵-۴- اقامه دعوی کیفری سازمان گسترش و نوسازی صنایع 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 و پس از تشکیل جلسه رسیدگی و طرح مدافعات شرکت نهایتاً شعبه ۱۰۶۵ دادگاه کیفری تهران حکم بر برائت مدیران شرکت صادر و اعلام نمود. متعاقباً سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران اقدام به برگشت زدن چکی که از طرف شرکت به عنوان تضمین صادر شده بود نموده اما تاریخ طرح دعوا یا اقدامی به صدور اجرائیه صورت نگرفته است این موضوع مشکلاتی برای شرکت ایجاد نموده است که مذاکرات جهت تعیین نحوه تصفیه طلب سازمان توسط سانکو نیز در جریان است در سال ۱۴۰۱ سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران علیه شرکت های سانکو، برنا و رنا با توجه به دادنامه شماره ۳۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۴ هیات داوری ۲۸۲۵۷ با موضوع مطالبه و خواسته وجه ۱۹,۲۵۰,۰۰۰ دلار مطرح شد، پرونده له شرکت اصدار یافته و دعوی سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران رد و محکوم به بی حقی گردیده است که پرونده توسط اداره حقوقی گروه خودروسازی سایپا پیگیری شده است.

۴۵-۵- سهامداران سابق شرکت فابیس (فروشنده ساختمان مرکزی) که با سهامداران فعلی شرکت مذکور اختلافات پیچیده و عمیقی دارند، دعویایی علیه سهام داران فعلی 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 که نظریه تقدیمی کارشناس در جهت تقویت ادعای سهام داران سابق شرکت فابیس بود که اعتراضاتی از طرف وکیل این شرکت مطرح و علیرغم گذشت مدت نسبتاً طولانی تا به حال موضوع منتهی به صدور حکمی نشده است و البته به عنایت به آنکه 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 با ایرادات شکلی و ماهیتی متعددی مواجه است. 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 مبادرات به صدور رای بنفع خواهانها نمود و ایرادات مطروحه شرکت برنا را موجه تشخیص و قرار دعوی خواهانها را صادر نمود.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴۵-۶- در ارتباط با معامله خرید ساختمان دفتر مرکزی شرکت مدیر تصفیه شرکت فاییس با استناد به این که مبلغی از مبالغه نامه فروش ساختمان تصفیه نشده، مبادرت به طرح دعوایی با خواسته مطالبه ۲,۲۰۰ میلیون ریال بابت مانده ثمن معامله نمود که موضوع با کلاس ۹۷۰۸۵۲ در شعبه ۲۷ دادگاه عمومی تهران مطرح و وقت رسیدگی برای بهمن ماه ۱۳۹۷ تعیین شده بود که در جلسه رسیدگی و در دفاع از این شرکت، وکیل مطرح نموده که مادام که تکلیف دعوی ابطال معامله مطروحه در شعبه ۴۴ روشن نشود، رسیدگی به این دعوی مقدور نیست و به جهت ارتباط موثر موضوع هر دو پرونده، تقاضای رسیدگی توأم به هر دو پرونده را نموده که این درخواست مورد پذیرش قرار گرفت و هر دو پرونده در یکدیگر ادغام شد این پرونده و پرونده مذکور تحت رسیدگی توأم قرار گرفت و با صدور حکم نسبت به خواسته اصلی یادداشت فوق اشاره پرونده نسبت به خواسته موضوع این بند همچنان مفتوح مانده و رای نسبت به آن صادر نگردیده است.

۴۵-۷- بابت طلب شرکت سانکو از شرکت ایمکس به مبلغ ۱۴ میلیون درهم مربوط به سال ۲۰۱۲ بر علیه شرکت مذکور، آقای کازرونیان و همچنین ضامن نام بردگان (Suiss Banks) در محاکم امارات متحده عربی اقامه دعوی صورت گرفته و رای به محکومیت نام بردگان صادر گردیده است و پس از اعتراض محکومین به رای بدوی، در تاریخ ۲۰۱۶/۰۴/۲۷ رأی محکومیت خواندگان قطعی و ابلاغ شده و پی گیری مراحل بعدی و اجرا در جریان می باشد لازم به ذکر است که وکالتنامه رسمس از طرف مدیران شرکت اصلی و شرکت سانکو به اداره حقوقی سایپا به انضمام مدارک شرکت مذکور داده شده و موضوع از طریق اداره حقوقی سایپا در حال پیگیری می باشد همچنین وکیل قبلی نیز شرکت مذکور مجدد قراردادی منعقد نموده است.

۴۵-۸- پرونده شرکت DHF علیه شرکت بازرگانی بین المللی انوی با مدیریت آقای هوشنگ حمیدی (مدیرعامل اسبق DHF در سال ۲۰۱۹-۲۰۲۰) در دادگاه عالی منطقه ای هامبورگ پنتن اقامه دعوی (مطالبه وجه ۲,۰۰۰,۰۰۰ یورو با تضمین ۵۰۰,۰۰۰ یورو در نزد صندوق وزارت دادگستری آلمان برای صدور حکم توقیف اموال) صورت گرفته و نهایتاً رای به محکومیت مدیرعامل شرکت انوی (آقای هوشنگ حمیدی همزمان مدیرعامل شرکت DHF آلمان) صادر شده است و تجدید نظر خواهی شرکت انوی رد شده و رای تجدید نظر نسبت به پرداخت ۲ میلیون یورو به همراه سود به میزان ۵ درصد بالاتر و اجرای حکم در مقابل سپرده تضمینی به میزان ۱۱۰ درصد به صورت موقت قابل اجرا می باشد و نیز هزینه های دادرسی به مبلغ ۲۶,۵۱۴ یورو به عهده شرکت انوی می باشد. تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱,۳۰۰,۰۰۰ یورو از مطالبات وصول گردیده است.

۴۵-۹- پرونده شرکت DHF علیه حمید رضا مهر علی مدیر عامل اسبق DHF بابت هزینه های غیر قانونی در سفر به لیتوانی و انعقاد قراردادهای جعلی با افراد و هزینه های گزاف بدون مجوز برای افراد و برداشت از حساب شرکت بدون اطلاع سهامدار و جعل امضای قراردادهای با شرکت DHF و دریافت حقوق اضافی بدون اطلاع و پرداخت حقوق اضافی به کارمند استخدای و هزینه های وکیل جمعاً مبلغ ۹۷,۳۷۲ میلیون ریال معادل ۶۰۳,۸۳۸ یورو برای دعاوی حقوقی فوق پرداخت شده است و تا کنون آراء دادگاه صادر نشده است. همچنین مبلغ ۱,۸۶۲ میلیون ریال معادل ۶,۶۱۶ یورو مربوط به دوره شش ماهه ۲۰۲۲ هزینه های پرونده های قضایی (سال قبل مبلغ ۴۴,۸۱۳ میلیون ریال معادل ۱۵۲,۱۳۶ یورو مربوط به سال ۱۴۰۰-۲۰۲۰)، (مبلغ ۱,۸۶۲ میلیون ریال معادل ۹۴/۶۶۱۶ یورو مربوط به دوره شش ماهه ۲۰۲۲) هزینه شده و نیز موضوع پرونده شکایت شرکت برنا علیه آقای حمیدرضا مهر علی در مرحله رسیدگی می باشد گزارش نظریه کارشناسی هیات سه نفره به بازپرس پرونده تحویل شده که نظریه کارشناسان به ضعف ادله ی اثباتی با مدارک در دسترس برنا جهت محکوم کردن آقای مهر علی در ایران می باشد.

۴۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان سال گزارشگری:

رویدادهایی که در سال بعد از تاریخ پایان سال گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده، به شرح زیر است:

۴۶-۱ طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۲، سرمایه شرکت از مبلغ ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۹,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۴ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسید.

۴۷- سود سهام پیشنهادی:

۴۷-۱ پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴۹۳,۶۴۴ میلیون ریال (مبلغ ۳۱ ریال برای هر سهم) است.

